

Sisema

Sistema Estadual de Meio Ambiente
e Recursos Hídricos

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO – IEF

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS 2016

Relatório de Controle Interno da Prestação de
Contas do Exercício Financeiro de 2016

RESSALVAS RCI 2016

- Existência do saldo de **R\$ 9.595.555,69** na conta *Obrigações Exigíveis a Longo Prazo - Outras Exigibilidades - Renegociações de Obrigações Previdenciárias da União*, do qual, parte do valor refere-se, aos valores (Principal, multa e atualização) de **valores não recolhidos tempestivamente em exercícios anteriores ao INSS**, apurados após fiscalização da Receita Federal do Brasil - RFB
 - *A Superintendência Central de Contadoria Geral – SCCG solicitou a baixa da conta, uma vez que o parcelamento será pago pela SEF. A conta foi zerada em agosto de 2017.*
- Pagamento de **R\$ 641,98 a título de encargos financeiros** registrados no elemento-item de despesa 33.90.39.26
 - *Os valores foram encaminhados para abertura de sindicância para apuração de responsáveis*

EMPENHO	CREDOR	VALOR	HISTÓRICO
537/16	Cemig	1,17	Multa março na fatura abr16
798/16	INSS	34,57	Multa atraso pgto.
817/16	INSS	602,77	Liquidação p/pgto de multa INSS ref as NF 2111 de 03/2015 e 1772 de 10/2015 (dea), Cristal, pagas fora do prazo, devidas no município de Mar Espanha.
9, 10, 29, 31, 32, 108, 110/16	PM Governador Valadares	3,47	Multa pelo atraso pagto guia ISS. Empresa Proteja-se Ltda. Recursos liberado após vcto da guia. Seguem copias comprovando ressarcimento ao erário.

Fonte: Memo CONTAB/DICOF/SISEMA nº 15/2017

RESSALVAS RCI 2016

- Existência do saldo de **R\$ 19.674,00** para Ipiranga Produtos de Petróleo S.A., valor referente ao exercício de 2012 inscritos em **Restos a Pagar não Processados**, sem efetiva liquidação da despesa ou providências de anulação, em descumprimento ao decreto de encerramento de exercício 46.091 de 23/11/12
 - *A conta 6312 “Restos a Pagar não Processados a Liquidar” (2120301) ainda apresenta o valor pendente de regularização (empenho nº 1052/2014). A GPOF está aguardando orientação do SIAD para regularização, tendo em vista a emissão parcial de nota fiscal.*
- Existência de saldos registrados na conta contábil 1.1.3.02.08.00 (Diversos Responsáveis Apurados - Falta ou irregularidade de comprovação) inscritos nos exercícios entre 1998 a 2011, decorrentes de **atos apurados em sindicâncias, processos administrativos e tomadas de contas, ainda pendentes de recebimento ou baixa, totalizando R\$ 21.161,79**

ANO	CPF	VALOR	PROVIDÊNCIAS
1998	525966646-15	216,14	Constituída comissão Tomada Contas. Aguardando parecer TCEMG
2003	525853366-20	711,26	Constituída comissão Tomada Contas. Aguardando parecer TCEMG
2005	508097686-15	640,00	Falecida. Solicitada informação ao gabinete sobre manutenção do registro 01/2017
2007	573601206-59	2.400,00	Processo Sindicância 8894/10. Aguardando pgto. Solicitada posição ao gabinete
2008	041380626-02	3.012,45	Processo Sindicância 28253/09. Solicitamos posição do registro ao gabinete
2008	057338606-42	12.033,00	Processo Sindicância 7129/10. Solicitada posição ao gabinete
2009	024235656-74	651,67	Processo Sindicância 12916/10. Solicitada posição ao gabinete
2011	426926956-15	1.497,27	Processo Sindicância 2607/11. Solicitada posição ao gabinete

RESSALVAS RCI 2016

- Existência de saldos na conta contábil 1.9.9.01.05.04.00 (**Diversos Responsáveis em Apuração - Responsáveis por danos e perdas**) no valor de R\$ 117.175,89, dos quais R\$ 24.245,02 referem-se a infrações de trânsito, pendentes de providências para regularização

ANO DE REGISTRO	VALOR	PROVIDÊNCIAS
2008	6.872,01	Acidente envolvendo veículo de terceiros. Instaurado Processo Tomada Contas.
2008	67.277,65	Processo 60845/08. Instaurada comissão para Processo Tomada Contas
2012	62,91	Saldo de atualização monetária diária viagem. Aguardando pagamento de DAE
2004	135,00	Execução Fiscal pela Fazenda Estadual.
2011	1.200,00	Memo nº 52/2012 DCFA/SISEMA de 08/02/2012 solicitando Tomada de Contas Especial.
2016	3.547,50	Acidente envolvendo veículo oficial. Portaria 169 de 20/12/2014. Processo em posse da UIA. Tomada Contas 003/2014.
2016	3.547,50	Acidente envolvendo veículo oficial. Portaria 169 de 20/12/2014. Processo em posse da UIA. Tomada Contas 003/2014.
2016	3.547,50	Acidente envolvendo veículo oficial. Portaria 169 de 20/12/2014. Processo em posse da UIA. Tomada Contas 003/2014.
2016	3.547,50	Acidente envolvendo veículo oficial. Portaria 169 de 20/12/2014. Processo em posse da UIA. Tomada Contas 003/2014.
2016	3.547,50	Acidente envolvendo veículo oficial. Portaria 169 de 20/12/2014. Processo em posse da UIA. Tomada Contas 003/2014.
2007/2017	24.668,40	Infrações de trânsito. Publicada Resolução 2094 de 12/06/2014 e Tomada de Contas Especial para apuração e cobrança de multas

Fonte: Relatório Mensal de Conformidade Contábil (RCC) – dezembro/2017

- Existência de saldos na conta contábil 199.01.01.08.00 - **Responsáveis por Diárias de Viagem**, sendo R\$ 3.135,60 na Unidade Executora 2100001 (IEF Sede), em desacordo com decreto de encerramento de exercício nº 47.064 de 20/10/2016
 - Baixa de prestação de contas de diárias de viagem e adiantamentos. Os saldos foram regularizados no primeiro quadrimestre de 2017*

RESSALVAS RCI 2016

- Existência de **15 convênios com vigência vencida**, totalizando o saldo de R\$ 5.113.268,49, registrados na conta contábil 1.9.9.01.03.01 - Recursos Entregues para Execução de Convênios/Termo de Outorga, **sem providências de baixa, análise da prestação de contas, ou de instauração de Tomada de Contas Especial** nos termos da Instrução Normativa n. 03/2013 do TCE

Quant	N ° convenio	Entidade	Vigência	Saldo Contábil (R\$)	Tempo transcorrido após vigência	
					Dias	Meses
1	2101010401508	Ambiente brasil	31/12/2011	38.142,38	1.828	60
2	2101010401308	Município de curvelo	24/01/2014	234.584,81	1073	35
3	2101010402908	Pm itamonte	25/06/2009	192.420,00	2747	2747
4	1371010424709	Amanhagua	16/08/2010	1.137.778,00	2330	76
5	2101010401109	Município de carlos chagas	30/06/2014	550.000,00	916	30
6	2101010401909	Funatura	30/07/2013	189.160,00	1251	41
7	2101010402509	Ufv/siaf	08/12/2014	58.285,10	755	24
8	2101010400510	Instituto biotrópicos	31/07/2013	100.638,00	1250	41
9	2101010402710	Amanhagua	31/01/2011	889.659,00	2.162	71
10	2101010401410	Instituto terra brasilis	27/06/2013	80.000,00	1284	42
11	2101010402010	Prefeitura de itamonte	27/06/2013	122.652,00	1284	42
12	2101010403310	Ambiente brasil	30/06/2011	150.000,00	2012	66
13	2101010403210	Ambiente brail	30/06/2011	150.000,00	2012	66
14	2101010401210	Sociedade de investigações florestais	31/03/2014	123.673,06	1007	33
15	210101040111	Instituto terra	29/03/2014	1.096.276,14	1009	33

RESSALVAS RCI 2016

Nº CONVÊNIO	ENTIDADE	VIGÊNCIA	SALDO CONTÁBIL (ABR/18)	STATUS
2101010401508	AMBIENTE BRASIL	31/12/2011	0,00	TOMADA DE CONTAS ESPECIAL (MEMO DG IEF 183 - 15/07/2017)
2101010401308	MUNICIPIO DE CURVELO	24/01/2014	234.584,81	1º E 2º PRESTAÇÕES DE CONTAS APROVADAS E BAIXADAS; 3ª PARCIAL E FINAL - ENVIADO À PROCURADORIA PARA EMISSÃO DO TERMO DE PARCELAMENTO DE DÉBITO - MEMO DCC 396 DE 13/09/2016.
2101010402908	PM ITAMONTE	25/06/2009	192.420,00	EM REANÁLISE NA DICOF
1371010424709	AMANHAGUA	16/08/2010	1.137.778,00	CONVENIENTE ENTRA COM RECURSO EM RELAÇÃO AOS ITENS GLOSADOS PELO ORDENADOR DE DESPESA - PROCESSO ENVIADO A DIRETORIA GERAL PARA DELIBERAÇÃO, ONDE AINDA SE ENCONTRA EM 12/2016.
2101010401109	MUNICÍPIO DE CARLOS CHAGAS	30/06/2014	0,00	APROVADO (04/2017)
2101010401909	FUNATURA	30/07/2013	0,00	RECURSO APRESENTADO EM JUNHO/2016 PELA FUNATURA, E JÁ ANALISADO PELA DCC EM JULHO/2016, PENDENTE DE DELIBERAÇÃO DA DG, APÓS DECISÃO TOMADA EM REUNIÃO PRESENCIAL ENTRE DIRIGENTES, REALIZADA EM 12/2016
2101010402509	UFV/SIAF	08/12/2014	58.285,10	PC AGUARDANDO ANÁLISE DA RESPOSTA APRESENTADA PELO CONVENIENTE, EM RELAÇÃO AOS PONTOS LEVANTADOS NO PARECER FINANCEIRO ELABORADO PELA DCC.
2101010400510	INSITUTO BIOTRÓPICOS	31/07/2013	0,00	EM 1ª ANALISE NA DICOF
2101010402710	AMANHAGUA	31/01/2011	0,00	AÇÃO EXECUTIVA (25/05/2017) - 6040210.57.205.8.13.0024 AGE
2101010401410	INSTITUTO TERRA BRASILIS	27/06/2013	80.000,00	PENDENTE DE INFORMAÇÕES DO GESTOR PARA DELIBERAÇÃO DO ORDENADOR DE DESPESAS
2101010402010	PREFEITURA DE ITAMONTE	27/06/2013	0,00	PENDENTE DE INFORMAÇÕES DO GESTOR PARA DELIBERAÇÃO DO ORDENADOR DE DESPESAS
2101010403310	AMBIENTE BRASIL	30/06/2011	150.000,00	PENDENTE DE INFORMAÇÕES DO GESTOR PARA DELIBERAÇÃO DO ORDENADOR DE DESPESAS
2101010403210	AMBIENTE BRAIL	30/06/2011	150.000,00	PENDENTE DE INFORMAÇÕES DO GESTOR PARA DELIBERAÇÃO DO ORDENADOR DE DESPESAS
2101010401210	SOCIEDADE DE INVESTIGAÇÕES FLORESTAIS	31/03/2014	123.673,06	1º PRESTAÇÃO DE CONTAS BAIXADA;
210101040111	INSTITUTO TERRA	29/03/2014	1.096.276,14	1º PARCIAL - PROCESSO ENCAMINHADO A AUDITORIA. 2º PARCIAL - EM DELIBERAÇÃO NA DG IEF, VIRTUDE ANÁLISE SOBRE SE REVER A DECISÃO DE REPROVAÇÃO INTEGRAL DA PC, POIS O RELATÓRIO DA DCC SUGERIA APENAS GLOSA DE ALGUNS ITENS.
TOTAL			3.223.017,11	Fonte: RCC (Abril/2017) e SIAFI/MG

RESSALVAS RCI 2016

- Existência de **9 convênios** inscritos na conta contábil nº 1.9.9.01.05.09.00 (Diversos Responsáveis em Apuração - Falta ou não aprovação de Prestação de contas de Convênio) **pendentes de providências de medidas de ressarcimento ao erário** ou instauração de tomada de contas especial, conforme o caso, totalizando R\$ 8.731.782,78

NOME	VALOR	ANO DE REGISTRO	PROVIDÊNCIAS
Ambiente Brasil	162.500,00	2014	Reprovação Prest. Contas. Enviado Memo DCC/SUPOF 623/2014 à UIA para apuração e providencias.
Universidade Federal Esp. Santo – UFES	545.399,71	2015	Processo em Tomada de Contas Especial.
Ambiente Brasil (2101010140211)	673.539,12	2015	Processo em posse do gabinete para providências. Memo 163/15 Gab. Aguardando abertura TCE.
Fund. Educ. Assist. Prot. Meio Ambiente - FEAMA	330.460,40	2015	Processo em Tomada de Contas Especial.
Ambiente Brasil (2101010401207)	2.094.871,00	2016	Reprovação na Prest Contas. Em processo abertura de Tomada Contas Especial.
Ambiente Brasil	4.184.788,77	2015	Processo em posse do gabinete do IEF para providencias e abertura Tomada Contas Especial.
Quatro Cantos Mundo	14.223,78	2015	Solicitação DCC e, 11/01/16 e memo DG 320/15.. Em processo abertura de Tomada Contas Especial.
AMAJF – Assoc. Meio Ambiente de Juiz Fora	666.000,00	2014	Reprovação Prest. Contas. Processo em Tomada de Contas Especial
Soc. Ornitológica Mineira	60.000,00	2016	Prest contas glosadas. Aguardando deliberação do gabinete, face a solicitação de reunião para regularização.

Fonte: Relatório Mensal de Conformidade Contábil (RCC) – dezembro/2017