



Sisema

Sistema Estadual de Meio Ambiente
e Recursos Hídricos

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO – IEF

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ORÇAMENTÁRIOS E FINANCEIROS 2015

Fernanda Roveda Lacerda Costa

Superintendente de Planejamento, Orçamento e Finanças



Agosto de 2016

RECURSOS RECEBIDOS - 2015

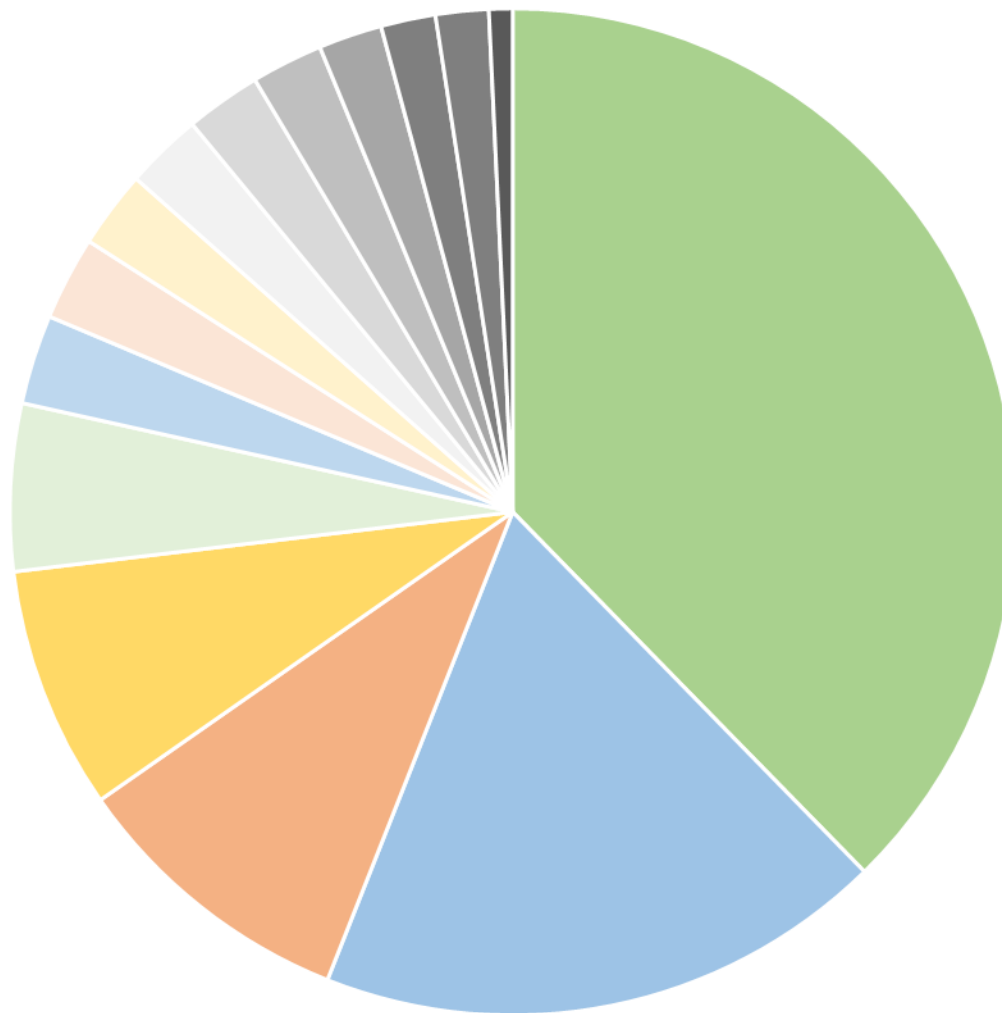
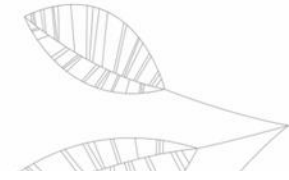
CLASSIFICAÇÃO	FONTE	VALOR (R\$)	%
Taxa Florestal	26	44.976.498,16	37,67%
Serviços Especiais IEF – Lei nº 14.309/2002	60	11.099.303,69	9,30%
Receita De Compensação Ambiental - Lei Federal nº 9.985	61	9.315.088,20	7,80%
Receita da Reposição Florestal - Lei Estadual nº 14.309	61	6.407.539,62	5,37%
Outras Receitas	60	3.432.241,54	2,87%
KFW - Projeto Promata / Instituto Estadual de Florestas - IEF	70	3.213.095,41	2,69%
Receita da Dívida Ativa não Tributaria de Outras Receitas	60	2.963.326,51	2,48%
Receita da Reposição da Pesca - Lei Estadual nº 14.181	61	2.957.061,76	2,48%
Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental	52	2.906.943,38	2,43%
Receita Decorrente da Visitação das Unidades de Conservação da Natureza	61	2.747.704,29	2,30%
Serviços de Consultoria, Assistência Técnica e Análise de Projetos	60	2.442.886,91	2,05%
Serviços pela Gestão de Criadores de Passeriformes Silvestres	60	2.099.738,15	1,76%
Multa Por Infração a Legislação Ambiental	60	2.033.747,86	1,70%
Outros Serviços Administrativos	60	342.144,19	0,29%
Remuneração de Depósitos Bancários	70 / 74	315.812,78	0,26%
Outras Alienações de Bens Móveis	47	231.100,00	0,19%
Outras Restituições	26 / 60	17.200,63	0,01%
Outros Serviços	60	816,15	0,001%
Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos	31	21.902.048,01	18,34%
TOTAL		119.404.297,24	100,00%

Fonte: Armazém de Informações do SIAFI/MG

Sisema

Sistema Estadual de Meio Ambiente
e Recursos Hídricos

PARTICIPAÇÃO RECURSOS RECEBIDOS - 2015



- Taxa Florestal
- Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos
- Serviços Especiais IEF – Lei nº 14.309/2002
- Receita De Compensação Ambiental - Lei Federal nº 9.985
- Receita da Reposição Florestal - Lei Estadual nº 14.309
- Outras Receitas
- KFW - Projeto Promata / Instituto Estadual de Florestas - IEF
- Receita da Dívida Ativa não Tributaria de Outras Receitas
- Receita da Reposição da Pesca - Lei Estadual nº 14.181
- Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental
- Receita Decorrente da Visitação das Unidades de Conservação da Natureza
- Serviços de Consultoria, Assistência Técnica e Análise de Projetos
- Serviços pela Gestão de Criadores de Passeriformes Silvestres
- Multa Por Infração a Legislação Ambiental
- Outras Receitas



EVOLUÇÃO DA ARRECADAÇÃO PRÓPRIA (2013-2015)



CLASSIFICAÇÃO	2013	2014	2015	VARIAÇÃO (2014-2015)
Taxa Florestal	44.813.531,52	52.774.384,02	44.976.498,16	-14,8%
Serviços Especiais IEF – Lei nº 14.309/2002	11.675.087,12	13.467.605,39	11.099.303,69	-17,6%
Receita De Compensação Ambiental - Lei Federal nº 9.985	84.349.371,35	47.220.071,30	9.315.088,20	-80,3%
Receita da Reposição Florestal - Lei Estadual nº 14.309	10.199.134,30	6.707.637,02	6.407.539,62	-4,5%
Outras Receitas	4.656.270,26	5.585.411,60	3.432.241,54	-38,5%
KFW - Projeto Promata / Instituto Estadual de Florestas - IEF			3.213.095,41	-
Receita da Dívida Ativa não Tributaria de Outras Receitas	2.407.724,74	3.224.249,97	2.963.326,51	-8,1%
Receita da Reposição da Pesca - Lei Estadual nº 14.181	5.933.649,43	3.051.418,25	2.957.061,76	-3,1%
Taxa de Controle e Fiscalização Ambiental	685.396,98	524.725,95	2.906.943,38	454,0%
Receita Decorrente da Visitação das Unidades de Conservação da Natureza	1.079.683,38	2.036.803,06	2.747.704,29	34,9%
Serviços de Consultoria, Assistência Técnica e Análise de Projetos	1.917.937,47	2.705.686,03	2.442.886,91	-9,7%
Serviços pela Gestão de Criadores de Passeriformes Silvestres		850.104,86	2.099.738,15	147,0%
Multa Por Infração a Legislação Ambiental	2.980.595,70	3.267.084,41	2.033.747,86	-37,8%
Outros Serviços Administrativos	328.032,62	348.872,55	342.144,19	-1,9%
Remuneração de Depósitos Bancários	177.191,38	225.994,14	315.812,78	39,7%
Outras Alienações de Bens Móveis	226.700,00	160.100,00	231.100,00	44,3%
Outras Restituições	61.512,57	24.336,16	17.200,63	-29,3%
Outros Serviços			816,15	-
Restituições de Convênios	48.803,76	593.612,19		-100,0%
TAC Vale Fertilizantes S.A. / IEF		199.987,15		-100,0%
TOTAL	171.540.622,58	142.968.084,05	97.502.249,23	-31,8%

DESPESA REALIZADA POR GRUPO DE DESPESA (2013-2015)



GRUPO DE DESPESA	2013	2014	2015	VARIAÇÃO (2014-2015)
Pessoal e Encargos Sociais	54.886.648,98	57.094.682,22	61.149.303,57	7,10%
Outras Despesas correntes	48.052.951,49	58.997.085,46	61.095.634,33	3,56%
Investimentos	2.464.070,81	777.864,10	2.639.915,22	239,38%
Inversão Financeira	161.312,04			0,00%
TOTAL	105.564.983,32	116.869.631,78	124.884.853,12	6,86%

Fonte: Armazém de Informações SIAFI/MG



CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO E DESPESA REALIZADA POR PROJETO/ATIVIDADE – 2015



COD.	PROJETO/ ATIVIDADE	CRÉDITO INICIAL	CRÉDITO AUTORIZADO	DESPESA REALIZADA	TAXA DE EXECUÇÃO
1196	CONSERVACAO E RECUPERACAO DA MATA ATLANTICA, CERRADO E CAATINGA	1.286.257,00	909.043,00	775.144,15	85,3%
1378	ROTA DAS GRUTAS DE LUND	1.074.904,00	334.400,00	56.850,00	17,0%
2001	DIRECAO SUPERIOR	41.800,00	31.800,00	11.500,35	36,2%
2002	PLANEJAMENTO, GESTAO E FINANÇAS	20.772.928,00	23.265.997,77	22.328.420,23	96,0%
2417	REMUNERACAO DE PESSOAL ATIVO E ENCARGOS SOCIAIS	52.024.915,00	62.700.990,46	60.358.900,60	96,3%
4038	REGULARIZACAO FUNDIARIA DE UNIDADES DE CONSERVACAO	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%
4058	PROTECAO DA BIODIVERSIDADE E DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA	648.706,00	1.373.610,00	918.649,21	66,9%
4060	GESTAO DAS UNIDADES DE CONSERVACAO	31.777.630,00	40.443.034,60	32.521.582,00	80,4%
4156	GESTAO DA PESCA E AQUICULTURA	991.926,00	991.926,00	39.949,81	4,0%
4275	PROTECAO E RECUPERACAO DA MATA ATLANTICA FASE II - PROMATA II	13.758,00	2.944.164,31	2.194.531,47	74,5%
4360	REVISAO DO ZONEAMENTO ECOLOGICO ECONOMICO	785.000,00	785.000,00	0,00	0,0%
4403	APOIO A INSCRICAO DE ESTABELECIMENTOS RURAIS DA AGRICULTURA FAMILIAR NO CADASTRO AMBIENTAL RURAL - CAR	720.800,00	0,00	0,00	-
4532	CRIACAO E ADEQUACAO DE UNIDADES DE CONSERVACAO	1.561.322,00	1.351.322,00	4.677,01	0,3%
4564	AMPLIACAO DAS AREAS DE VEGETACAO NATIVA E RECUPERACAO DE AREAS DEGRADADAS	3.688.939,00	4.884.927,54	4.593.060,20	94,0%
7004	PRECATORIOS E SENTENCAS JUDICIARIAS	2.369.609,00	2.369.609,00	1.081.588,09	45,6%
TOTAL		117.858.494,00	142.485.824,68	124.884.853,12	87,6%

DESPESA REALIZADA POR ELEMENTO DE DESPESA – 2015

ELEMENTO DE DESPESA	DESPESA REALIZADA	%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	60.243.158,78	48,2%
LOCAÇÃO DE SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	20.449.066,62	16,4%
LOCACAO DE SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO REALIZADOS PELA MGS	13.257.332,27	10,6%
INDENIZAÇÕES E DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - DEA	6.817.782,09	5,5%
MANUTENÇÃO E ABASTECIMENTO DE VEÍCULOS, DPVAT	3.642.399,44	2,9%
TELEFONIA E INTERNET	3.068.967,44	2,5%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO BILHETE OU CARTÃO MAGNÉTICO	2.931.597,91	2,3%
LOCAÇÃO DE VEICULOS	2.670.325,23	2,1%
EQUIPAMENTOS E VEÍCULOS	2.295.003,09	1,8%
MATERIAL DE CONSUMO	1.642.302,73	1,3%
OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	1.203.129,42	1,0%
DIÁRIAS, PASSAGENS E ADIANTAMENTOS A SERVIDORES	1.105.421,47	0,9%
ADESAO AO PARCELAMENTO DECORRENTE DE LEI ESPECIFICA	1.078.211,18	0,9%
PRECATORIOS E RPV	1.018.534,87	0,8%
LOCAÇÃO DE IMÓVEIS E TARIFAS DE ENERGIA ELÉTRICA E ÁGUA	1.014.506,68	0,8%
OUTRAS DESPESAS	848.713,33	0,7%
CONTRATAÇÃO DE ESTAGIARIOS	497.331,30	0,4%
OUTROS SERVICOS PESSOA JURIDICA	433.493,39	0,3%
OBRAS	344.912,13	0,3%
PLANOS DE MANEJO	322.663,75	0,3%
TOTAL	124.884.853,12	100,0%

Fonte: Armazém de Informações SIAFI/MG

Sisema

Sistema Estadual de Meio Ambiente
e Recursos Hídricos

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – 2015



RECEITA ARRECADADA + TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA (A)	DESPESA REALIZADA + REPASSES (B)	SUPERÁVIT (C = A – B)
119.404.297,24	124.884.853,12	-5.480.555,88

Fonte: Armazém de Informações SIAFI



RESSALVAS RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2015

- Existência do valor de R\$ 1.580.819,07 referente a exercícios anteriores (2012 e 2014) inscritos em **Restos a Pagar Não Processados**
- Existência do valor de R\$ 125.746,75 referente a exercícios anteriores (2012 a 2014) inscritos em **Restos a Pagar Processados**
- Existência de saldos registrados pendentes de recebimento ou baixa no valor de R\$ 21.161,79, inscritos entre 1998 a 2011, decorrentes de atos apurados em sindicâncias, processos administrativos e tomadas de contas (**Falta ou irregularidade de comprovação/ Diversos responsáveis apurados**)

RESSALVAS RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2015



- Existência de saldos registrados pendentes de providências para regularização no valor de R\$ 117.962,28, inscritos entre 2005 a 2014, decorrentes de atos em apuração (**Diversos responsáveis em apuração – Responsáveis por danos e perdas**)
- Existência de 22 **convênios com vigência vencida**, totalizando o saldo de R\$ 7.933.223,68, sem providência de baixa, análise da prestação de contas ou de instauração de Tomada de Contas Especial



RESSALVAS RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2015



- Existência do saldo de R\$ 13.070.188,28 na conta *Obrigações Exigíveis a Longo Prazo – Outras Exigibilidades – Renegociações de Obrigações Previdenciárias da União*, do qual parte se refere ao principal, multa e atualização de valores não recolhidos tempestivamente em exercícios anteriores ao INSS.
- Pagamento de R\$ 143.008,04 a título de encargos registrados no elemento item de despesa 39-26 (encargos financeiros), referente a multas sobre atraso nos pagamentos de Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISSQN incidentes sobre serviços prestados, em exercícios anteriores, pela MGS e pelas empresas Verso e Cristal