PORTARIA N.º 11.993 - Estabelece procedimentos e rotinas para a elaboração, organização e apresentação da Prestação de Contas Anual do Município de Juiz de Fora ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, relativa ao exercício financeiro de 2021, divulga os prazos a serem cumpridos para o encaminhamento de dados contábeis e dá outras providências. A PREFEITA DE JUIZ DE FORA, usando das atribuições que lhe confere o art. 47, incs. VI, da Lei Orgânica do Município, com fulcro nas diretrizes estabelecidas pela IN nº 04/2017 do TCEMG, no art. 22, da Lei Municipal nº 13.830/2019 e no art. 7º, do Decreto Municipal nº 14.336/2021 e, considerando as atribuições impostas pelo art. 15, do Decreto Municipal nº 14.562/2021 e inc. VII, do art. 12, do Decreto Municipal nº 14.336/2021, **RESOLVE: Art. 1º** Esta Portaria define procedimentos e rotinas para a elaboração da Prestação de Contas Anual do exercício financeiro de 2021 e determina os prazos a serem cumpridos pelas Unidades Gestoras - UGs da Administração Direta, Autarquias e Fundações. **§ 1º** As informações que deverão ser encaminhadas às UGs competentes, estão consignadas no Anexo I - "Relação de Informações" que contém os responsáveis pelos dados, os destinatários e as datas limites para remessa. **§ 2º** Fazem parte desta Portaria os Anexos abaixo especificados: **I -** Anexo I - Relação das Informações Referente ao Exercício de 2021; **II -** Anexo II - Relatório de Almoxarifado; **III -** Anexo III-A - Relação de Bens Móveis Desincorporados - Exercício 2021; **IV -** Anexo III-B - Relação de Bens Móveis Incorporados - Exercício 2021; **V -** Anexo III-C - Relação de Bens Imóveis Desincorporados - Exercício 2021; **VI -** Anexo III-D - Relação de Bens Imóveis Incorporados - Exercício 2021; **VII -** Anexo IV - Informação sobre Reavaliação de Bens - Exercício 2021; **VIII -** Anexo V - Relatório de Repasses a Entidades Privadas sem fins Lucrativos - 2021; **IX -** Anexo VI - Movimentação da Dívida Ativa - Exercício 2021; **X -** Anexo VII - Relação dos Precatórios Judiciais Empenhados, Não Empenhados e dos Pagamentos Efetuados no Exercício de 2021; **XI -** Anexo VIII - Dados de Gestão Financeira - 2021; **XII -** Anexo IX - Certidão de Inventário Físico e financeiro dos valores. **§ 3º** Ficará a cargo da Controladoria Geral do Município - CGM, o encaminhamento de Memorando Circular às Unidades Gestoras responsáveis pelo encaminhamento das informações, através do sistema Prefeitura Ágil, contendo os anexos em formato de planilha eletrônica (".xls", ".xlsx", ".ods" ou similares). **§ 4º** Após preenchimento dos anexos, cada Unidade Gestora deverá salvar e encaminhar os arquivos em formato ".pdf" ou similar, cumprindo os prazos e demais diretrizes previstas no Anexo I, devidamente assinados eletronicamente pelos responsáveis. **Art. 2º** Quando se tratar das informações específicas do Regime Próprio de Previdência dos Servidores - RPPS, deverão ser elaboradas pela Autarquia Previdenciária Juiz de Fora da Previdência - JFPREV as informações acerca de: **I -** critérios adotados para manter atualizados os dados cadastrais dos contribuintes e segurados do Regime Próprio de Previdência Social (RPPS); **II -** procedimentos adotados quando houver a renegociação da dívida do RPPS, com a indicação do valor do débito, dos critérios utilizados para a correção da dívida, do número de parcelas a serem amortizadas ou de outras condições de pagamentos pactuadas; **III -** registros da dívida de natureza previdenciária, demonstrando se os mesmos foram conciliados com aqueles inseridos nos demonstrativos contábeis dos fundos e institutos próprios, em especial o que diz respeito a "Restos a Pagar", "Dívida Ativa", "Contribuições a Receber" e "Empréstimos"; **IV -** atendimento aos arts. 10, 14 e 24, da Portaria do MPS nº 402, de 10 de dezembro de 2008; **V -** valor do déficit técnico do RPPS, explicitando a forma de amortização, se for o caso; **VI -** comprovação da observância ao disposto na Resolução nº 3.922, de 25 de novembro de 2010, do Banco Central do Brasil, e suas alterações, sobre as aplicações dos recursos do RPPS do Município; **VII -** parecer sobre as Contas do Conselho Fiscal, contendo o parecer sobre as contas da entidade emitido pelo seu respectivo conselho fiscal; **VIII -** relatório do Cálculo Atuarial, contendo o respectivo cálculo; **IX -** lei que instituiu o RPPS e suas atualizações; **X -** ata do Conselho aprovando a política de investimentos; **XI -** lei que implementou o plano de amortização; **XII -** detalhamento da política de Investimentos; **XIII -** notas explicativas às demonstrações contábeis; **XIV -** Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial - DRAA; **XV -** Nota Técnica Atuarial Plano Financeiro (se houver); **XVI -** Nota Técnica Atuarial Plano Previdenciário; **XVII -** Fluxos atuariais Atual Plano Financeiro (se houver); **XVIII -** Fluxos atuariais Atual Plano Previdenciário; **XIX -** Fluxos atuariais Futura Plano Previdenciário; **XX -** Base cadastral utilizada na avaliação atuarial; **XXI -** Relatório da Avaliação Atuarial Plano Financeiro (se houver); **XXII -** Relatório da Avaliação Atuarial Plano Previdenciário; **XXIII -** Demonstrativo de Viabilidade do Plano de Custeio. **Art. 3º** Caberão aos setores competentes das UGs apresentarem as Certidões de Inventário Físico e Financeiro, consignadas no Anexo IX, que integra esta Portaria, de acordo com o estabelecido nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP. **Parágrafo único.** Para a emissão das Certidões de que trata este artigo, deverão ser nomeadas comissões específicas instituídas para tal finalidade, para que estas certifiquem que o inventário foi devidamente levantado. **Art. 4º** Os documentos de que trata esta Portaria serão assinados, quando for o caso, pelos Titulares das UGs da Administração Direta e Indireta do Município, Subsecretários e Gerentes de Departamento, bem como pelos contadores. **Art. 5º** Em função das alterações nas legislações federal e estadual, que por ventura ocorrerem, poderão ser exigidos outros documentos além dos especificados nesta Portaria. **Art. 6º** As Autarquias e Fundações do Município são responsáveis pela elaboração da Prestação de Contas, com respectivas notas explicativas relativas às Demonstrações Contábeis, devidamente aprovada pelo Conselho Fiscal, a qual deverá ser divulgada no sítio da PJF, remetida à Câmara Municipal e ao TCEMG. **Art. 7º** Os prazos estabelecidos no Anexo I deverão ser cumpridos, rigorosamente, pelas UGs da Administração Direta e Indireta, sob pena de acarretar atraso no envio da Prestação de Contas Anual ao TCEMG, ensejando penalidades ao Município. **Art. 8º** Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação. Prefeitura de Juiz de Fora, 08 de dezembro de 2021. a) MARGARIDA SALOMÃO - Prefeita de Juiz de Fora.

ANEXO I

RelaçãodasInformações Referentes ao exercício de 2021

REMETENTE	DESTINATÁRIO	DADOS	DATA LIMITE
STDA/SSADM/DLOG	SF/SSUF/DGPC	ANEXO II - Relatório de Almoxarifado	12/01/2022
SS/SSAF/DAFI			
SE/DEIN			
STDA/SSADM/DAP	SF/SSUF/DGPC	ANEXO III - Relação de Bens	12/01/2022
		ANEXO IV - Reavaliação de Bens	12/01/2022
SF/SSUF/DPGF/SGDP	SF/SSUF/DGPC	Posição da Dívida Fundada	12/01/2022
PGM/PGA e SF/SSUF/DGDT	SF/SSUF/DGPC	ANEXO VI - Movimentação da Dívida Ativa -arquivo IDIV0240; Tributária; não tributária; inscrição e cancelamento/estornos; atualização; multas e juros, com informações geradas pela SSGD/STDA em meio digital e com validação pela PGA/PGM (cancelamento/estorno) e pela SF/SSUF/DGDT(inscrição em DA).	12/01/2022
SF/SSUF/DEFI	SF/SSUF/DGPC	ANEXO VIII -Termo de Conferência de Caixa; Termo de Conferência de Ações; Classificação Total da Receita Anual; Atualização dos Lançamentos de Títulos e Valores em Caução e de Terceiros; Valores Repassados ao RPPS pela Prefeitura, Câmara Municipal e entidades da Administração Indireta, individualizados	12/01/2022
EMPRESAS	SF/SSUF/DGPC	Posição Acionária da PJF até 31/12/2021	12/01/2022
PGM/DEIN	SF/SSUF/DGPC	ANEXOS VII - Precatórios	12/01/2022
AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES	SF/SSUF/DGPC	ANEXOS VII - Precatórios	12/01/2022
SE	SF/SSUF/DGIC	Parecer Circunstanciado de toda movimentação dos recursos recebidos do FUNDEB e sua aplicação no exercício de 2021	25/02/2022
JFPREV	SF/SSUF/DGIC	Relatório do Cálculo Atuarial do Regime Próprio de Previdência Social com indicação da data de realização, nome do Atuário e número do seu registro junto ao MIBA.	12/01/2022
	DCGO/CGM	Informações do RPPS (Art. 2º da Portaria, incisos I a XII)	04/02/2022
	SF/SSUF/DGIC	Informações do RPPS (Art. 2º da Portaria, incisos XIII a XXIII)	18/03/2022
STDA/SSADM	DCGO/CGM	Informações sobre as medidas adotadas para proteger o patrimônio público, em especial os bens móveis e bens imóveis.	23/02/2022
SE	DCGO/CGM	Informações do efetivo cumprimento das metas estabelecidas no Plano Nacional de Educação, principalmente das metas nº 1, 9 e 18.	23/02/2022
AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES	DCGO/CGM	Cópia da Prestação de Contas Anual para consolidação das informações constantes na Prestação de Contas do Município.	25/02/2022
SEPPOP/SSPI	DCGO/CGM	Relatório de Avaliação do cumprimento das metas previstas no PPA e na LOA	07/03/2022
SF/SSUF/DGIC	DCGO/CGM	Informações sobre o cumprimento dos Prazos do envio de Informações via SICOM	04/03/2022
CGM/ASSESSORIA	SF/SSUF/DGIC	Certidão Negativa de Débito IPSEMG, Relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União	04/03/2022
Todas UG's	DCGO/CGM	Anexo V - Relatório sobre repasses a entidade Privadas sem fins Lucrativos	04/03/2022
Responsáveis pelas Comissões (SE, SO,SS, STDA/SSADM, SF/SSUF, Autarquias e Fundações)	SF/SSUFDGIC	Anexo IX - Certidões de Inventário Físico e Financeiro dos Valores em Tesouraria, Almoxarifado, Bens Patrimoniais, Passivo Circulante e não Circulante, das Contas representativas dos atos Potenciais Ativos e Passivos	25/02/2022
AUTARQUIAS E FUNDAÇÕES	DCGO/CGM	Cópia do Relatório de Controle Interno publicado no Portal da Transparência	29/03/2022
DCGO/CGM	SF/SSUF/DGIC	Relatório de Controle Interno Anual / CGM	29/03/2022

ANEXO II
Relatório de Almoxarifado

Exercício: 2021
Secretaria:

Vr. em R$

Saldo Anterior[1]	Entrada	Saída	Saldo Atual

[1]Saldo atual do exercício anterior.

Secretaria: Vr. em R$

Saldo Anterior[1]	Entrada	Saída	Saldo Atual

[1]Saldo atual do exercício anterior.

Secretaria: Vr. em R$

Saldo Anterior[1]	Entrada	Saída	Saldo Atual

[1]Saldo atual do exercício anterior.

Secretaria: Vr. em R$

Saldo Anterior[1]	Entrada	Saída	Saldo Atual

[1]Saldo atual do exercício anterior.

Responsável pela informação **Secretário (a)**

ANEXO III-A
Relação de Bens Móveis Desincorporados - Exercício 2021

Quantidade	Descrição do Bem	Número do Processo	Valor	Evento [1]
	TOTAL			

[1] Doação, Quebra, Inservibilidade, etc.

Responsável pela informação **Secretária de Transformação Digital e Administrativa**

ANEXO III-B
Relação de Bens Móveis Incorporados - Exercício 2021

Quantidade	Descrição do Bem	Número do Processo	Valor	Evento [1]
	TOTAL			

[1] Doação, Transferência, etc.

Responsável pela informação **Secretária de Transformação Digital e Administrativa**

ANEXO III-C
Relação de Bens Imóveis Desincorporados - Exercício 2021

Quantidade	Descrição do Bem	Número do Processo	Valor Venal	Valor Escritura	Evento [1]

TOTAL					

[1] Doação, Transferência, etc.

Responsável pela informação **Secretária de Transformação Digital e Administrativa**

ANEXO III-D
Relação de Bens Imóveis Incorporados - Exercício 2021

Quantidade	Descrição do Bem	Número do Processo	Valor Venal	Valor Escritura	Evento [1]
TOTAL					

[1] Doação, Transferência, etc.

Responsável pela informação **Secretária de Transformação Digital e Administrativa**

ANEXO IV
Informação sobre Reavaliação de Bens - Exercício 2021

Descrição	Tipo de Reavaliação	Valor
TOTAL		

Obs.: Caso não haja informação, preencher com "NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO".
Unidades Gestoras da Administração Direta, Autárquica e Fundacional

Responsável pela informação **Secretária de Transformação Digital e Administrativa**

ANEXO V
Relatório de Repasses a Entidades Privadas sem fins Lucrativos - 2021

Unidade Gestora:

Entidade	Objeto	Nº Termo	Valor Repassado em 2021	Regularidade[1]	Efetividade[2]	Observação

Obs.: 1) Regularidade: Prestação de contas entregue: sim ou não.
2) Efetividade: Prestação de contas: aprovação total, parcial ou reprovada.
Em_____/_____/_____

Responsável pela Informação Gestor da Unidade

ANEXO VI
Movimentação da Dívida Ativa - Exercício 2021

TÍTULO	ATUALIZAÇÃO		INSCRIÇÃO (A)	CANCELAMENTO/ESTORNO (B)
	PRINCIPAL	JUROS/MULTA		
Tributária				
Não Tributária				
Multas e Juros				
TOTAL				

Obs.: (A) Dados da Inscrição é de responsabilidade da SSUF.
(B) Dados de Cancelamento/Estorno é de responsabilidade da PGA/PGM.

Gerente SF/SSUF/DGDT

Gerente PGM/PGA

ANEXO VII
Relação dos Precatórios Judiciais Empenhados, Não Empenhados e dos Pagamentos Efetuados no Exercício de 2021

Ano	Nome do Reclamante	CPF	Nº Precatório	Saldo 2020 (A)	Vr.Baixa (B)	Atualização (C = E-B)	Deságio (D)	Pago 2021 (E)	Saldo em 31/12/2021 (F=A+C-D-E)
2003									
	Subtotal do Ano 2003			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2004									
	Subtotal do Ano 2004			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2005									
	Subtotal do Ano 2005			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2006									
	Subtotal do Ano 2006			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2007									
	Subtotal do Ano 2007			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2008									
	Subtotal do Ano 2008			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2010									
	Subtotal do Ano 2010			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2011									
	Subtotal do Ano 2011			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2012									
	Subtotal do Ano 2012			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2013									
	Subtotal do Ano 2013			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
Subtotal dos Anos de 2003 a 2020				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2021									
	Subtotal do Ano 2021			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
Total Geral				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

Em_____/_____/_____

Procurador Geral do Município

DEIN/PGM

ANEXO VIII
Dados de Gestão Financeira - 2021

Item	Observação	Valor
Termo de Conferência de Caixa		N/A
Termo de Conferência de Ações		
Classificação Total da Receita Anual		
Atualização dos Lançamentos de Títulos e Valores em Caução e de Terceiros		
Valores Repassados ao RPPS		
Valores Repassados à Câmara Municipal		
Valores Repassados à entidades da Administração Indireta		

Obs.: N/A Não se aplica.
Em_____/_____/_____

_____
SF/SSUF/DEFI

ANEXO IX
Certidão de Inventário Físico e Financeiro dos Valores

Inventário Físico e Financeiro dos valores[1]:

- [ ] em Tesouraria
- [ ] dos Materiais em Almoxarifado
- [ ] dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis
- [ ] do Passivo Circulante e não Circulante
- [ ] das Contas representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos

Em conformidade com o art. 96, da Lei nº 4.320/64, certificamos que o inventário físico e financeiro especificado foi devidamente levantado, sob a responsabilidade da comissão instituída para tal finalidade, observando a segregação de funções e o conhecimento técnico específico.

Membros da Comissão de Inventário Anual

Nº	Nome	CPF
1		
2		
3		

CONCLUSÕES DO INVENTÁRIO
1. DATA DE REALIZAÇÃO DO INVENTÁRIO:_____/_____/_____
2. DIVERGÊNCIA

- [ ] Não foram encontradas divergências
- [ ] Foram encontradas as seguintes divergências:

Nº	Divergências encontradas	Valores	Providências adotadas
1			
2			
3			
4			
5			

- [ ] Outras (justificar):

Local e data:
Assinaturas dos membros da Comissão:

1	
2	
3	

[1] Marcar com "x" apenas uma opção e emitir uma Certidão para cada Inventário realizado.