

**REDE MINAS**



# RELATÓRIO GERENCIAL

**ACOMPANHAMENTO DE RESULTADOS – ACUMULADO 1º, 2º E 3º TRIMESTRES 2023**

**Gerência de Planejamento, Contabilidade e Finanças**

**Diretoria de Planejamento, Gestão e Finanças**

**Dezembro /2023**

**REDE MINAS**



**GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS**

Romeu Zema  
*Governador*

**SECRETARIA DE ESTADO DE COMUNICAÇÃO SOCIAL**

Bernardo Assis Fonseca Santos  
*Secretário*

**EMPRESA MINEIRA DE COMUNICAÇÃO LTDA**

**DIRETORIA EXECUTIVA**

Gustavo Mendicino  
*Presidente*

Renata Maria Renault dos Santos  
*Diretora-Geral*

Luciano Correia  
*Diretor de Conteúdo e Programação*

Eduardo Gomes  
*Diretor de Planejamento, Gestão e Finanças*

Joana Coelho  
*Diretora de Marketing e Projetos*

Flávia Moreira  
*Diretora de Desenvolvimento e Promoção do Audiovisual*

Edson Siquara  
*Diretor de Tecnologia e Políticas de Telecomunicações*

**REDE MINAS**



## COMPOSIÇÃO DOS CONSELHOS

### CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

- Maristela Rangel Pinto
- Mauro Araújo Câmara
- Bernardo Miranda
- Celso Guimarães Ferreira Júnior
- José Oliveira Júnior

### CONSELHO FISCAL

- Ricardo Augusto Zadra
- Fernando Junqueira Ferraz
- Lucélia Takako Marioka
- Mauro Fernando Anício Costa

### COSELHO CURADOR

- Vaneli Waleska Falci Carvalho
- Márcio Ronei Cravo Soares
- Mauro Fernandes Lopes de Lima e Sousa
- Márcio Cardoso Marcolino



## Introdução

Este Relatório de atividades é um mecanismo de acompanhamento e avaliação gerencial das ações orçamentárias e financeiras da Empresa Mineira de Comunicação. Trimestralmente, por meio dele, é possível analisar a demonstração de resultados entre as metas pactuadas e os resultados obtidos para condução das atividades propostas e reavaliação do trabalho definido pela Diretoria Executiva da Empresa Mineira de Comunicação junto ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal da instituição.

No exercício fiscal de 2023, a Gerência de Planejamento, Contabilidade e Finanças da EMC enfrentou adversidades técnicas no software de gestão corporativa, como a realização da integração do lote para o lote oficial zero no módulo Contábil para escrituração e a disponibilização da emissão dos balancetes trimestrais. Nesse cenário, o fornecedor responsável pelos serviços de manutenção preventiva e corretiva do Sistema Corporativo de Gestão Administrativa da EMC, incluindo suporte técnico e processamento de dados em nuvem, foi notificado formalmente por meio do processo SEI 3150.01.0000204/2023-16. A situação somente foi reestabelecida para a normalidade de operação em meados do mês de agosto do corrente ano e, nesse sentido, os acompanhamentos do 1º e 2º trimestre desse exercício foram demonstrados simultaneamente no acumulado do primeiro semestre. Já no 3º trimestre houve inconsistências no software de gestão corporativa para a conciliação das despesas de folha de pessoal do mês de setembro. O fornecedor novamente foi acionado e notificado, embora até o dia 10 de dezembro a integralização dos lotes para conciliação não foi regularizada aos saldos desta conta no mês (setembro). Assim, as demonstrações contábeis intermediárias (referência 30/09/23), em suas notas explicativas, trazem esse cenário evidenciado.

Além disso, o presente relatório sofreu adequações em seu formato, bem como as informações contidas nele, em relação ao relatório do exercício fiscal passado (ano de 2022). Os ajustes foram realizados visando o alinhamento com o Decreto nº 47.750, de 12 de novembro de 2019, que aprova o estatuto social da Empresa Mineira de Comunicação e prevê as competências para o Conselho Fiscal da EMC, conforme o disposto em seu Artigo 36, inciso VIII.

## 1. EMPRESA MINEIRA DE COMUNICAÇÃO LTDA

### 1.1 - CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS AUTORIZADOS, CONFORME LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL Nº 24.272 DE 20 DE JANEIRO DE 2023:

AÇÃO	DESCRIÇÃO DA AÇÃO	GRUPO	FONTE	CREDITO INICIAL	CRÉDITO AUTORIZADO	REESTIMATIVA
4293	GESTAO E MANUTENCAO DOS SISTEMAS DE TRANSMISSAO E OPERACAO DE RADIO	4	59	R\$ -	R\$ 42.400,00	R\$ 42.400,00
		3	59	R\$ -	R\$ 79.000,00	R\$ 79.000,00
		3	10	R\$ 1.902.091,00	R\$ 1.902.091,00	R\$ 1.902.091,00
		3	60	R\$ 460.000,00	R\$ 460.000,00	R\$ 460.000,00
		4	10	R\$ 30.675,00	R\$ 30.675,00	R\$ 30.675,00
4148	CAPACITACAO MUNICIPAL VISANDO IMPLEMENTACAO DE POLITICAS PUBLICAS PARA O AUDIOVISUAL	3	60	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00
4294	PRODUCAO E VEICULACAO RADIOFONICA DE PROGRAMACAO INEDITA ARTISTICA, CULTURAL E JORNALISTICA	3	59	R\$ -	R\$ 114.332,00	R\$ 114.332,00
		3	60	R\$ 75.000,00	R\$ 75.000,00	R\$ 75.000,00
		3	10	R\$ 1.938.187,00	R\$ 1.938.187,00	R\$ 1.938.187,00
		4	59	R\$ -	R\$ -	R\$ 642,00
		4	10	R\$ -	R\$ -	R\$ 9.516,00
7004	PRECATORIOS E SENTENÇAS JUDICIARIAS	3	10	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00
2500	ASSESSORAMENTO E GERENCIAMENTO DE POLITICAS PUBLICAS	3	60	R\$ 385.000,00	R\$ 385.000,00	R\$ 385.000,00
		3	10	R\$ 2.613.454,00	R\$ 2.678.851,69	R\$ 2.613.454,00
		3	10	R\$ -	R\$ 60.625,96	R\$ 60.626,00
		4	10	R\$ 52.248,00	R\$ 52.248,00	R\$ 52.248,00

TOTAL FONTE 10 - RECURSO DO TESOIRO (PROCEDÉCIA 1)	R\$ 6.536.655,00	R\$ 6.602.052,69	R\$ 6.597.281,00
TOTAL FONTE 10 - RECURSO DO TESOIRO (PROCEDÉCIA 9) - SENTENÇAS JUDICIAIS	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00
TOTAL FONTE 60 - ARRECAÇÃO PRÓPRIA	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00	R\$ 1.100.000,00
TOTAL FONTE 59 - RECURSO DE LEI DE INCENTIVO	R\$ -	R\$ 235.732,00	R\$ 236.374,00
<b>SUBTOTAL - RECURSOS DE CUSTEIO E CAPITAL</b>	<b>R\$ 7.637.655,00</b>	<b>R\$ 7.938.784,69</b>	<b>R\$ 7.934.655,00</b>

4293	GESTAO E MANUTENCAO DOS SISTEMAS DE TRANSMISSAO E OPERACAO DE RADIO	1	10	R\$ 3.828.480,00	R\$ 3.828.480,00	R\$ 4.042.960,00
4148	CAPACITACAO MUNICIPAL VISANDO IMPLEMENTACAO DE POLITICAS PUBLICAS PARA O AUDIOVISUAL	1	10	R\$ 306.278,00	R\$ 306.278,00	R\$ 454.223,00
4294	PRODUCAO E VEICULACAO RADIOFONICA DE PROGRAMACAO INEDITA ARTISTICA, CULTURAL E JORNALISTICA	1	10	R\$ 5.359.872,00	R\$ 5.359.872,00	R\$ 5.665.406,00
2500	ASSESSORAMENTO E GERENCIAMENTO DE POLITICAS PUBLICAS	1	10	R\$ 2.679.937,00	R\$ 2.679.937,00	R\$ 2.421.590,00
<b>SUBTOTAL - RECURSOS FOLHA DE PESSOAL</b>				<b>R\$ 12.174.567,00</b>	<b>R\$ 12.174.567,00</b>	<b>R\$ 12.584.179,00</b>

<b>ORÇAMENTO TOTAL 2023</b>	<b>R\$ 19.812.222,00</b>	<b>R\$ 20.113.351,69</b>	<b>R\$ 20.518.834,00</b>
-----------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

#### 1.1.1 - Decreto de execução orçamentária: 48.574, de 17 de fevereiro de 2023

- Limites previstos para Aprovação de Cota Orçamentária Quadrimestral.

Decreto 48.574, de 17 de fevereiro de 2023								
ANEXO DE PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL								
Unidade Orçamentária (código)	Unidade orçamentária (sigla)	Grupo de despesa	Fonte de recurso	Identificador de procedência e uso	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre	Limite Total
3151	EMC	3	10	1	R\$ 1.498.223,00	R\$ 1.498.223,00	R\$ 1.498.223,00	R\$ 4.494.668,00
3151	EMC	3	60	1	R\$ 366.667,00	R\$ 366.667,00	R\$ 366.667,00	R\$ 1.100.000,00
3151	EMC	4	10	1	R\$ 30.813,00	R\$ 30.813,00	R\$ 30.813,00	R\$ 92.439,00
<b>Total</b>					<b>R\$ 1.895.703,00</b>	<b>R\$ 1.895.703,00</b>	<b>R\$ 1.895.703,00</b>	<b>R\$ 5.687.107,00</b>

### 1.1.2 Movimentações Orçamentárias – 1º, 2º e 3º trimestres:

#### A - DECRETO NE Nº 138, DE 28 DE FEVEREIRO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para execução de Recursos Recebidos através de Lei de Incentivo

✓ Ação 4293 – Valor: 121.400,00

✓ Ação 4294 – Valor: 114.332,00

#### B - DECRETO NE Nº 189, DE 21 DE MARÇO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para execução de Recursos Recebidos através de Lei de Incentivo

✓ Ação 4294 – Valor: 642,00

#### C - DECRETO NE Nº 333, DE 05 DE JULHO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para cumprimento de sentenças, decisões ou recursos judiciais

✓ Ação 7004 – Valor: 107.533,96

#### D – DECRETO NE Nº 402, DE 17 DE AGOSTO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para cumprimento de sentenças, decisões ou recursos judiciais

✓ Ação 7004 – Valor: 192.785,43

#### E - DECRETO NE Nº 434, DE 06 DE SETEMBRO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para absorção do contrato de segmento espacial para distribuição de sinal de TV por satélite no interior

✓ Ação 4293 – Valor: 839.800,00

#### F - DECRETO NE Nº 449, DE 19 DE SETEMBRO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para cumprimento de sentenças, decisões ou recursos judiciais

✓ Ação 7004 – Valor: 581.680,01

#### G - DECRETO NE Nº 467, DE 28 DE SETEMBRO DE 2023

- Suplementação Orçamentária para despesas de consultoria jurídica

✓ Ação 2500 – Valor 8.500,00

## 1.2 - ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES:

### 1.2.1 - AÇÃO: 2500 ACESSORAMENTO E GERENCIAMENTO DE POLÍTICAS PÚBLICAS

#### 1.2.1.1 Dados da Ação:

**Descrição:** Execução de serviços de apoio, suporte técnico-administrativo e de gestão, que não podem ser diretamente alocados em ações finalísticas, nas áreas de planejamento/orçamento, administração geral (apoio logístico e gestão de patrimônio e contratos), administração contábil e financeira, controle interno, comunicação, gestão de pessoas e assessorias diretamente ligadas ao gabinete, visando ao cumprimento das atribuições da unidade.

**Finalidade:** Viabilizar a execução de serviços técnicos-administrativos de gerenciamento e suporte da área meio dos órgãos e entidades, elencando os recursos que não podem ser diretamente distribuídos nas ações finalísticas.

**Público alvo:** Órgãos e entidades da administração estadual

**Produto:** ação de apoio à gestão institucional realizada

**Especificação do Produto:** Serviços de apoio e suporte de natureza técnico-administrativa e de gestão nas áreas de planejamento/orçamento, administração geral (apoio logístico e gestão de patrimônio e contratos), administração contábil e financeira, comunicação, gestão de pessoas e assessorias diretamente ligadas ao gabinete.

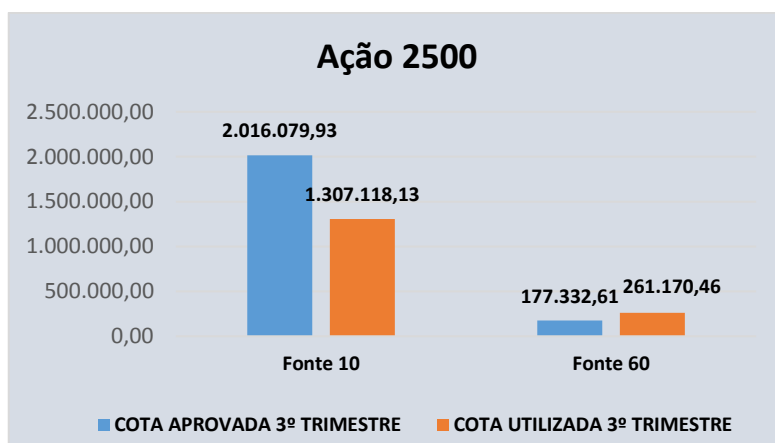
**Unidade de Medida:** Ação

**Implementação da ação:** Execução das ações de área meio, que não podem ser distribuídas nas áreas finalísticas, envolvendo em especial: a) gestão logística, patrimonial e contratual da unidade; b) gestão orçamentária, contábil e financeira; c) coordenação das atividades de comunicação institucional; d) gestão de pessoas.

#### 1.2.1.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

AÇÃO	FONTE	COTA APROVADA 3º TRIMESTRE	COTA UTILIZADA 3º TRIMESTRE	PORCENTAGEM
2500	10	2.016.079,93	1.307.118,13	64,83
	60	177.332,61	261.170,46	147,28
TOTAL 2500		2.193.412,54	1.568.288,59	71,50





**Nota explicativa:** Na elaboração deste relatório, é crucial salientar que o montante associado à fonte 60 não é liberado pela SEPLAG. Destaca-se que esta discrepância será devidamente ajustada ao término do exercício, incorporando o valor total do faturamento da empresa. Essa decisão está fundamentada em procedimentos e normativas específicas, e a administração está atenta à necessidade de seguir rigorosamente os trâmites legais para assegurar a integridade e conformidade das operações financeiras da empresa.

## 1.2.2 – AÇÃO: 7004 PRECATÓRIOS E SENTENÇAS JUDICIÁRIAS

### 1.2.2.1 Dados da Ação:

**Descrição:** Gerenciamento do processo de pagamento de despesas com precatórios e requisições de pequeno valor, conforme disposto no art. 100 da constituição federal, em cumprimento das decisões condenatórias transitadas em julgado proferidas pelo poder judiciário contra a fazenda pública.

**Finalidade:** Atender ao pagamento de despesas com precatórios e requisições de pequeno valor, tendo em vista a execução das decisões condenatórias transitadas em julgado proferidas pelo poder judiciário contra a fazenda pública.

**Público alvo:** Credores de precatórios ou sentenças judiciais devidas pelo estado

**Produto:** Precatório/RPV pago

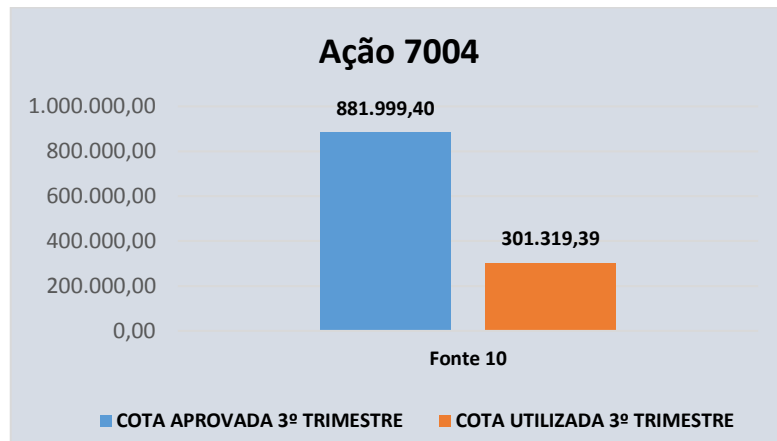
**Especificação do Produto:** Precatórios e requisições de pequeno valor.

**Unidade de Medida:** Unidade

**Implementação da ação:** 1) trânsito em julgado de ações condenatórias; 2) inscrição dos precatórios na proposta orçamentária para o exercício seguinte ou programação de recursos para pagamento em dois meses das requisições de pequeno valor; 3) controle da ordem de pagamento dos créditos constituídos contra a fazenda pública nos termos do art. 100 da constituição federal de 1988; 4) gestão orçamentária dos recursos inscritos com essa finalidade; 5) pagamento dos precatórios e requisições de pequeno valor.

1.2.2.2 Execução orçamentária:

AÇÃO	FONTE	COTA APROVADA 3º TRIMESTRE	COTA UTILIZADA 3º TRIMESTRE	PORCENTAGEM
7004	10	881.999,40	301.319,39	34,12
<b>TOTAL 7004</b>		<b>881.999,40</b>	<b>301.319,39</b>	<b>34,12</b>



1.2.3 - AÇÃO: 4293 GESTÃO E MANUTENÇÃO DOS SISTEMAS DE TRANSMISSÃO E OPERAÇÃO DE RÁDIO

1.2.3.1 Dados da Ação:

**Descrição:** Suporte técnico, gestão operacional e manutenção dos equipamentos técnicos e de equipe técnica especializada para realização da cobertura dos sistemas de transmissão de rádio, garantindo o perfeito funcionamento da emissora com a disponibilização do seu sinal para os sistemas de transmissão, de acordo com os padrões técnicos de mercado e legislação pertinente,

**Finalidade:** Assegurar o adequado funcionamento da infraestrutura técnica da Rádio Inconfidência bem como a disponibilização do sinal da emissora para os sistemas de transmissão.

**Público alvo:** Cidadãos

**Produto:** Manutenção Realizada

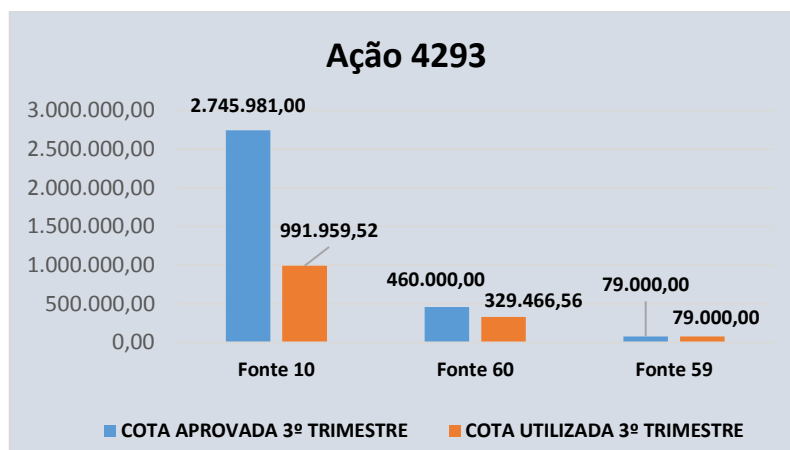
**Especificação do Produto:** Operacionalização e Disponibilização de sinal de rádio dentro dos padrões da outorga vigente.

**Unidade de Medida:** Serviço

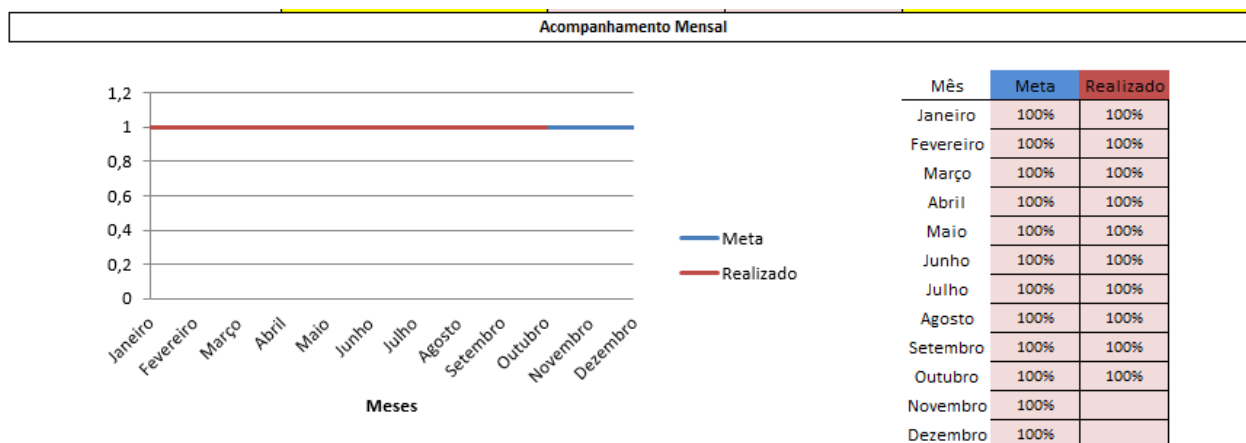
**Implementação da ação:** Preparação técnica para a cobertura de eventos, revisão e manutenção de equipamentos de rádio, instalação técnica, transmissão ao vivo e/ou gravação de eventos e suporte técnico-operacional para garantia efetiva de produção de conteúdo a ser gerado por sinal de transmissão de rádio para o cidadão, com suprimentos as regras de acessibilidade.

1.2.3.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

AÇÃO	FONTE	COTA APROVADA 3º TRIMESTRE	COTA UTILIZADA 3º TRIMESTRE	PORCENTAGEM
4293	10	2.745.981,00	991.959,52	36,12
	60	460.000,00	329.466,56	71,62
	59	79.000,00	79.000,00	100,00
<b>TOTAL 4293</b>		<b>3.284.981,00</b>	<b>1.400.426,08</b>	<b>42,63</b>



1.2.3.4 Execução e monitoramento de meta física da Ação 4293:



Status da Ação	
Bimestre	Comentários
1º	Eventuais piques na transmissão devido ao tempo de entrada do gerador não foram computados como interrupção do sinal.
2º	Eventuais piques na transmissão devido ao tempo de entrada do gerador não foram computados como interrupção do sinal.
3º	Eventuais piques na transmissão devido ao tempo de entrada do gerador não foram computados como interrupção do sinal.
4º	Eventuais piques na transmissão devido ao tempo de entrada do gerador não foram computados como interrupção do sinal.
5º	Eventuais piques na transmissão devido ao tempo de entrada do gerador não foram computados como interrupção do sinal.
6º	

## 1.2.4 – AÇÃO: 4294 PRODUÇÃO E VEICULAÇÃO RADIOFÔNICA DE PROGRAMAÇÃO INÉDITA ARTÍSTICA, CULTURAL E JORNALÍSTICA

### 1.2.4.1 Dados da ação:

**Descrição:** Produção e veiculação de conteúdo de programação jornalística, cultural e esportiva

**Finalidade:** Veicular músicas e programas diversos de interesse cultural e informativos para o cidadão, manter espaço aberto para os novos e antigos artistas da área musical, bem como da classe artística em geral, fomentar a formação do pensamento crítico sobre cultura local, regional e nacional, inclusive veiculando campanhas educativas em geral.

**Público alvo:** Cidadãos

**Produto:** Programa Radiofônico Transmitido

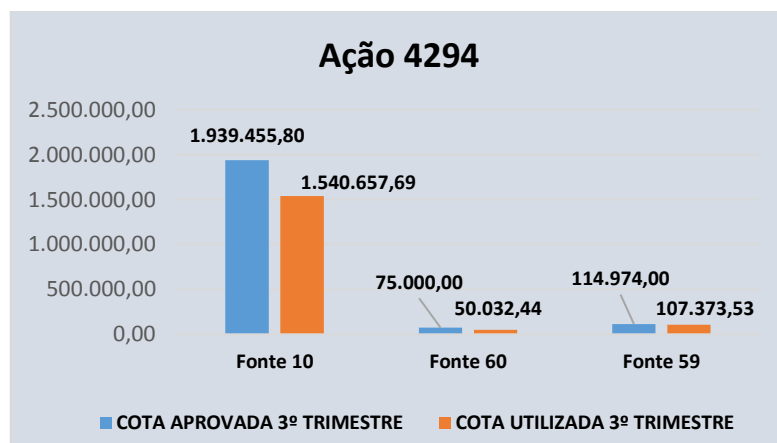
**Especificação do Produto:** Transmitir programação artística, cultural, esportiva, jornalística, 24 horas por dia, nos canais AM/FM.

**Unidade de Medida:** hora

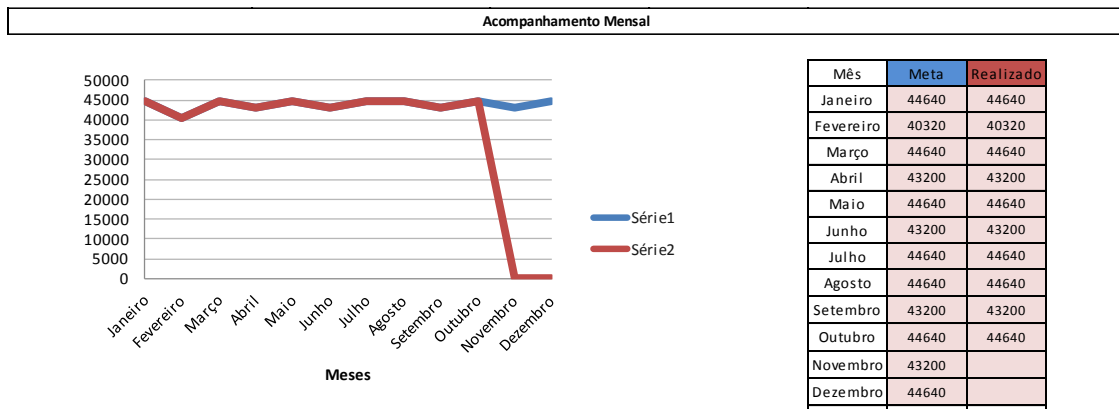
**Implementação da ação:** a EMC, por meio das emissoras AM e FM, vislumbra ofertar ao cidadão conteúdo de programação jornalística, cultural e esportiva, 24h, por dia, com abrangência nacional e internacional, destacando a produção artística brasileira, com ênfase na produção mineira.

### 1.2.4.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

AÇÃO	FONTE	COTA APROVADA 3º TRIMESTRE	COTA UTILIZADA 3º TRIMESTRE	PORCENTAGEM
4294	10	1.939.455,80	1.540.657,69	79,44
	60	75.000,00	50.032,44	66,71
	59	114.974,00	107.373,53	93,39
<b>TOTAL 4294</b>		<b>2.129.429,80</b>	<b>1.698.063,66</b>	<b>79,74</b>



**1.2.4.3 Execução e monitoramento de meta física da Ação 4294:**



Status da Ação	
Bimestre	Comentários
1º	Qualificação da meta: Entrevistas Especiais com grandes nomes do carnaval de BH // Programa com Fabinho do Terreiro, um dos grandes nomes do samba // Programa Especial com Martinho da Vila // Entrevista e música com Nelson Angelo // Especial de aniversário de Joyce Moreno // Apresentação do Programa Almanaque no novo estúdio da EMC em parceria com a Fundação Clóvis Salgado.
2º	Qualificação da meta: Especial Dia da Mulher na Sala Juvenal Dias do Palácio das Artes, Almanaque - Maurício Tizumba, Júlia Tizumba e Sérgio Pererê - Zelia Duncan e Paulinho Moska, José Falero e Dalva Maria Soares - 27/03 - 16h às 18h45, 4ª edição do Encontro de Gestores de Cultura e Turismo de Minas Gerais, Radiozine - Kdu dos Anjos, Escritores Dalva Soares e Jose Falero, Barbara Eugenia, Carminha Guerra sobre Rufo Herrera, Ailton Krenak, Maurício Tizumba, Sergio Perere, Julia Tizumba, Grupo Galpão, Roger Deff. Paulo Boa Nova: Jards Macalé, 80 anos - "Muito além do maldito", Cazuza, 65 anos - "Um trem para as estrelas" e Entrevista com Laura Catarina.
3º	Qualificação da meta: Revista de tarde com entrevistas Clube do Jazz// Berenice Menegale, Tino Gomes, Laura Catarina, Paula Santoro, Elza Cataldo, Alexandre Borges e Marcelo Drummond. Mostra Cine Circuito // Especiais em Boa Companhia: Especial dia Mundial do Rock, Marisa Monte, Raul Seixas, Festas Juninas, Maria Bethânia, Laura Pausini, Rita Lee e Roberto Carlos.// Entrevista com Marina Gomes, Ines Peixoto, Julio Maciel e Guilherme Colina.
4º	Qualificação da meta: Estúdio Palácio das Artes (16 horas): Almanaque, Delírio e Companhia, Revista da Tarde, Em Boa Companhia. Especiais de julho e agosto: Especial Marisa Monte, Especial Dia Mundial do Rock, Especial Caetano Veloso, Especial Whitney Houston, Especial Madonna, Especial Michael Jackson, Especial Ao vivo no Estúdio EMC (Palácio das Artes) - Entrevista com o músico Gabriel Castro, Especial Ao vivo no Estúdio EMC (Palácio das Artes) - Entrevista sobre o Projeto "Música e Sal Agosto" e sobre o espetáculo "Clarice Matou os Peixes".
5º	Qualificação da meta: Especial PodCast Praia dos Ossos, inédito no Rádio (minutagem total: 450 minutos). Programa radiozine: 02/09 Entrevista com Ricardo Alves Jr; Entrevista com Velise Maciel; Entrevista com a diretora Inês Peixoto. 09/09 Entrevista com Fernando Bustamante; Moacyr Luz; Breno Gomes. 16/09 Anavihana; Vini Murta; Daniel Camargos. 23/09 João Borges. 30/09 Rafaela Azevedo; Shabê Furtado; Fabio Brasileiro. 07/10 Júlia Nogueira e Guilherme Fiúza; Eduardo Reginat; Carol Figueiredo e Dan Oliveira. 14/10 João Pombo Barile; Roger Deff; Trupe de Teatro e Pesquisa. 21/10 Cláudio Henrique e Márcia Cruz; Daniel Setti; Chico Bernardes. 28/10 Samarone Lima. José Carlos Novaes da Mata Machado; Ana Luísa Alves; Marcelo Miranda (TOTAL 540 minutos).
6º	

**1.2.5 - AÇÃO: 4148 CAPACITAÇÃO MUNICIPAL VISANDO IMPLEMENTAÇÃO DE POLÍTICAS PÚBLICAS PARA O AUDIOVISUAL**

**1.2.5.1 Dados da ação:**

**Descrição:** produção e veiculação de conteúdo de programação jornalística, cultural e esportiva

**Finalidade:** fomentar, capacitar e promover a formação de gestores municipais para recebimento de produções do setor audiovisual e promoção de seus destinos.

**Público alvo:** Municípios mineiros

**Produto:** municípios treinados / capacitados

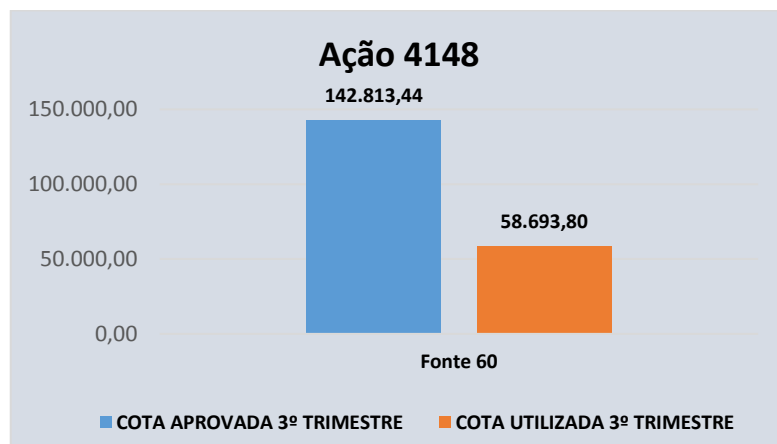
**Especificação do Produto:** Entende-se por município capacitado a localidade que tiver equipe da área cultural treinada para oferecer suporte e intermediar apoio às produções audiovisuais a serem realizadas em seus territórios recebendo o selo cidade amiga do audiovisual.

**Unidade de Medida:** Unidade

**Implementação da ação:** A EMC por meio da diretoria de desenvolvimento e promoção do audiovisual tem por finalidade promover e estimular produção audiovisual do estado de minas gerais e apoiar as produções que venham a ser realizadas no estado, incrementando de forma sistemática a utilização de locações para realização de obras nacionais e estrangeiras, além de incentivar e facilitar as produções realizadas no estado. A realização de uma obra audiovisual proporciona inúmeros benefícios à população local, tanto em termos de geração de empregos e renda, quanto de visibilidade e imagem positiva. A EMC ainda irá promover o elo entre as produções e os governos municipais, com a criação do selo “cidade amiga do audiovisual” onde os municípios atuarão como um centro de intercâmbio de informações de produção.

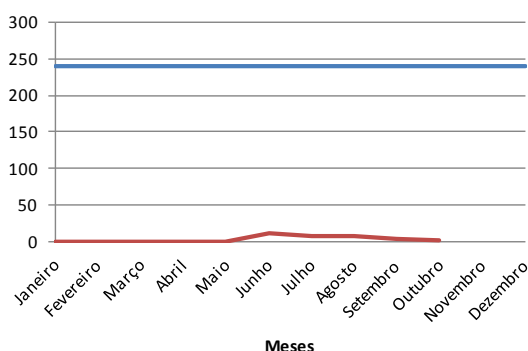
#### 1.2.5.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

AÇÃO	FONTE	COTA APROVADA 3º TRIMESTRE	COTA UTILIZADA 3º TRIMESTRE	PORCENTAGEM
4148	60	142.813,44	58.693,80	41,10
<b>TOTAL 4148</b>		<b>142.813,44</b>	<b>58.693,80</b>	<b>41,10</b>



#### 1.2.5.3 Execução e monitoramento de meta física da Ação 4148:

**Acompanhamento Mensal**



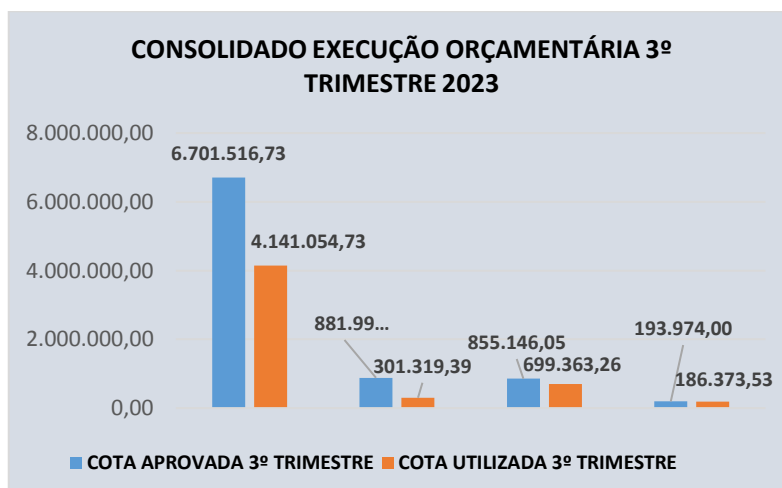
Mês	Meta	Realizado
Janeiro	240	0
Fevereiro	240	0
Março	240	0
Abril	240	0
Maió	240	0
Junho	240	12
Julho	240	8
Agosto	240	7
Setembro	240	3
Outubro	240	2
Novembro	240	
Dezembro	240	

**Status da Ação**

Bimestre	Comentários
1º	A meta para 2023 foi reajustada para 100 municípios. No primeiro bimestre deste ano iniciamos o processo de aditivção do contrato em vigência com o fornecedor responsável pelo ambiente virtual de ensino para dar continuidade a aplicação do curso para uma nova turma de gestores municipais.
2º	Continuamos o processo de aditivção do contrato em vigência com o fornecedor responsável pelo ambiente virtual de ensino para dar continuidade a aplicação do curso para uma nova turma de gestores municipais, esse processo deve ser concluído no terceiro bimestre. E iniciamos o levantamento de municípios com maior potencial de participação na segunda turma do curso. A previsão é que novos gestores comecem a ser capacitados no terceiro bimestre.
3º	Finalizamos o processo de aditivção do contrato em vigência com o fornecedor responsável pelo ambiente virtual de ensino para dar continuidade a aplicação do curso para uma nova turma de gestores municipais. Finalizamos o levantamento de municípios com maior potencial de participação na segunda turma do curso e iniciamos a nova capacitação.
4º	Continuamos a nova capacitação e acompanhamento dos alunos matriculados.
5º	Continuamos a nova capacitação e acompanhamento dos alunos matriculados.
6º	

**1.2.6 - CONSOLIDADO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 3º TRIMESTRE 2023**

	COTA APROVADA 3º TRIMESTRE	COTA UTILIZADA 3º TRIMESTRE	PORCENTAGEM
<b>TOTAL FONTE 10</b>	6.701.516,73	4.141.054,73	61,793
<b>TOTAL FONTE 10 - PROCESSOS JUDICIAIS</b>	881.999,40	301.319,39	34,163
<b>TOTAL FONTE 60</b>	855.146,05	699.363,26	81,783
<b>TOTAL FONTE 59</b>	193.974,00	186.373,53	96,082



### 1.3 - ACOMPANHAMENTO DA DESPESA

Relação de credores contabilizados pelo regime de competência:

Competência Janeiro/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/4	4/1/2023	20/1/2023	R\$ 4.089,79
AGATA VIGILÂNCIA	471	25/1/2023	8/2/2023	R\$ 25.499,82
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/02	18/1/2023	18/2/2023	R\$ 399,91
BRASIL CLOUD	7324	2/1/2023	15/1/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4386957-9	2/1/2023	12/1/2023	R\$ 56.919,19
CICLONAVEGANTES PRODUÇÕES LTDA	25/2023	23/1/2023	18/2/2023	R\$ 6.832,00
PANORAMICA ELEVADORES	2023/1	2/1/2023	1/2/2023	R\$ 1.620,00
INQC	166821418	5/1/2023	10/1/2023	R\$ 8.347,50
INQC	2023/9	5/1/2023	10/1/2023	R\$ 135,48
AGIEL	13650	13/1/2023	18/1/2023	R\$ 37.238,67
IFOOD	13953	26/1/2023		R\$ 207.900,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5511229	23/1/2023	28/1/2023	R\$ 3.342,60
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	31191	31/1/2023		R\$ 33,43
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3619278	23/1/2023	28/1/2023	R\$ 3.354,40
OTIMO - VALE TRANSPORTE	21570	30/1/2023	8/2/2023	R\$ 33,54
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3465867	12/1/2023	14/2/2023	R\$ 1.953,61
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3461350	5/1/2023	14/2/2023	R\$ 2.242,30
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3461984	9/1/2023	6/2/2023	R\$ 15.219,60
IMPrensa OFICIAL	86267	3/1/2023	2/2/2023	R\$ 766,08
IMPrensa OFICIAL	85979	16/12/2022	15/1/2023	R\$ 595,84
IMPrensa OFICIAL	86604	16/1/2023	15/2/2023	R\$ 595,84
PORTO SEGURO	67432001	1/1/2023	27/1/2023	R\$ 1.268,53
RONALDO SILVA GINO 80481892672 – ME	2023/4	6/1/2023	6/1/2023	R\$ 57.500,00
HILDEMAR	677	3/1/2023	13/1/2023	R\$ 1.220,08
CEMIG	94498107	2/1/2023	11/2/2023	R\$ 22.219,27
CEMIG	94501755	2/1/2023	12/1/2023	R\$ 11.401,29
COPASA	001.23.00066528-8	2/1/2023	14/1/2023	R\$ 40,38
COPASA	001.23.06362202-1	30/1/2023	11/2/2023	R\$ 45,22
NET/CLARO	11034460	10/1/2023	25/1/2023	R\$ 761,68
TELEMAR	7420971	15/1/2023	1/2/2023	R\$ 99,13
TELEMAR	7472087	23/1/2023	18/2/2023	R\$ 99,13
TELEMAR	7478516	23/1/2023	8/2/2023	R\$ 99,13
TELEMAR	7472086	23/1/2023	18/2/2023	R\$ 99,13
CENTURY TELECOM	96569	9/1/2023	30/1/2023	R\$ 1.100,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1149592	16/1/2023	5/2/2023	R\$ 625,08
Bernardo Miranda				R\$ 1.300,00
José Oliveira Junior				R\$ 1.300,00
Maristela Rangel Pinto				R\$ 1.300,00
Mauro Araújo Câmara				R\$ 1.300,00
PIS				R\$ 489,05
COFINS				R\$ 2.257,15
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 57.099,72
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 8.034,61
				R\$ 547.149,12



Competência Fevereiro/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/63	3/2/2023	20/3/2023	R\$ 4.089,79
AGATA VIGILÂNCIA	488	24/2/2023	8/3/2023	R\$ 25.499,82
BUFFALO DIGITAL LTDA-ME	2023/14	3/2/2023	3/3/2023	R\$ 58.693,80
BRASIL CLOUD	7708	1/2/2023	15/2/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4401496-7	1/2/2023	12/2/2023	R\$ 49.863,52
PANORAMICA ELEVADORES	20236	2/2/2023	1/3/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	14021	2/2/2023	7/2/2023	R\$ 51.569,54
IFOOD	20313	7/2/2023	7/2/2023	R\$ 900,00
IFOOD	24967	25/2/2023	25/2/2023	R\$ 254.550,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5537319	23/2/2023	24/2/2023	R\$ 6.687,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/61143	27/2/2023	28/2/2023	R\$ 30,00
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3646867	23/2/2023	24/2/2023	R\$ 5.055,80
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/46620	28/2/2023	28/2/2023	R\$ 50,56
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3482995	6/2/2023	14/3/2023	R\$ 2.242,30
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3482996	6/2/2023	14/3/2023	R\$ 1.953,61
IMPrensa OFICIAL	87290	2/2/2023	4/3/2023	R\$ 893,76
IMPrensa OFICIAL	87697	16/2/2023	18/3/2023	R\$ 595,84
PORTO SEGURO	67432002	1/2/2023	27/2/2023	R\$ 1.268,53
GGB	2023/186	16/2/2023	13/3/2023	R\$ 40,00
ZOEWEB PLAY LTDA	3936	9/2/2023	8/3/2023	R\$ 50.000,00
HILDEMAR	678	2/2/2023	13/2/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	1635087	2/2/2023	14/2/2023	R\$ 11.401,29
CEMIG	1632444	2/2/2023	11/3/2023	R\$ 21.953,43
NET/CLARO	11659471	10/2/2023	25/2/2023	R\$ 761,68
TELEMAR	7661824	13/2/2023	2/3/2023	R\$ 99,13
TELEMAR	7710451	22/2/2023	18/3/2023	R\$ 99,53
TELEMAR	7710450	22/2/2023	18/3/2023	R\$ 99,53
TELEMAR	7716138	22/2/2023	9/3/2023	R\$ 181,91
CENTURY TELECOM	100921	11/2/2023	2/3/2023	R\$ 1.100,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1159961	14/2/2023	5/3/2023	R\$ 625,08
PIS				R\$ 43,32
COFINS				R\$ 199,95
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 57.631,90
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 8.109,61
				R\$ 619.580,82

Competência Março/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/118	2/3/2023	20/3/2023	R\$ 4.150,42
AGATA VIGILÂNCIA	506	27/3/2023	8/4/2023	R\$ 27.870,48
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/05	23/2/2023	25/3/2023	R\$ 399,91
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/07	22/3/2023	22/4/2023	R\$ 399,91
BRASIL CLOUD	8096	1/3/2023	15/3/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4416044	1/3/2023	12/3/2023	R\$ 49.085,45
PANORAMICA ELEVADORES	2023/10	8/3/2023	8/4/2023	R\$ 1.300,00
PANORAMICA ELEVADORES	2023/9	3/3/2023	1/4/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	14880	2/3/2023	7/3/2023	R\$ 52.930,22
IFOOD	33154	17/3/2023	20/3/2023	R\$ 1.500,00
IFOOD	35523	28/3/2023	30/3/2023	R\$ 210.600,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5560142	23/3/2023	28/3/2023	R\$ 4.245,75
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/103139	29/3/2023	3/4/2023	R\$ 42,46
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3670665	23/3/2023	28/3/2023	R\$ 2.104,25
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/78878	28/3/2023	30/3/2023	R\$ 21,04
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3503802	3/3/2023	14/4/2023	R\$ 2.242,30
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3504197	6/3/2023	6/4/2023	R\$ 934,36
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3508222	14/3/2023	14/04/203	R\$ 1.953,61
IMPrensa OFICIAL	88035	2/3/2023	1/4/2023	R\$ 127,68
PORTO SEGURO	67432003	1/3/2023	27/3/2023	R\$ 1.268,53
BRENO P DELLING	91	23/3/2023	31/3/2023	R\$ 42.400,00
GGB	2023/314	17/3/2023	17/4/2023	R\$ 60,00
ZOEWEB PLAY LTDA	3957	22/3/2023	22/4/2023	R\$ 4.000,00
GABRIELA RESENDE DO NASCIMENTO SILVA 700296721	37.577.298	9/3/2023	10/4/2023	R\$ 1.108,62
RICHARDSON ELECTRONICS DO BRASIL LTDA	28383	8/2/2023	23/2/2023	R\$ 79.000,00
HILDEMAR	679	1/3/2023	13/3/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	9476071	1/3/2023	11/4/2023	R\$ 22.596,10
CEMIG	10286582	1/3/2022	15/3/2022	R\$ 11.418,43
COPASA	001.23.13307662-3	5/3/2023	14/3/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	12285968	9/3/2023	25/3/2023	R\$ 714,89
TELEMAR	7889822	16/3/2023	1/4/2023	R\$ 99,13
TELEMAR	7936473	23/3/2023	18/4/2023	R\$ 99,13
TELEMAR	7941565	23/3/2023	8/4/2022	R\$ 99,13
TELEMAR	7936472	23/3/2023	18/4/2023	R\$ 99,13
CENTURY TELECOM	101969	1/3/2023	30/3/2023	R\$ 1.100,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1170882	17/3/2023	5/4/2023	R\$ 685,08
RICARDO AUGUSTO ZADRA	202335	08/03/23	10/3/2023	R\$ 1.100,00
CRISTIANA MIGLIO KUMAIRA	202336	08/03/23	10/3/2023	R\$ 1.100,00
FERNANDO JUNQUEIRA FERRAZ	202337	08/03/23	10/3/2023	R\$ 1.100,00
Bernardo Miranda	202340	09/03/23	10/3/2023	R\$ 2.600,00
José Oliveira Junior	202339	09/03/23	10/3/2023	R\$ 2.600,00
Mauro Araújo Câmara	202338	09/03/23	10/3/2023	R\$ 2.600,00
PIS				R\$ 720,44
COFINS				R\$ 3.325,11
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 58.624,98
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 8.171,22
				R\$ 609.935,06

\*Grifo em vermelho referente as notas fiscais pagas emitidas em meses anteriores ao de competência.

Competência Abril/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/208	04/04/23	20/4/2023	R\$ 4.150,42
AGATA VIGILÂNCIA	522	05/04/23	20/4/2023	R\$ 4.079,32
AGATA VIGILÂNCIA	527	26/04/23	12/5/2023	R\$ 27.870,48
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/14	25/04/23	25/5/2023	R\$ 399,91
BRASIL CLOUD	8512	03/04/23	15/4/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4430534	01/04/23	12/4/2023	R\$ 52.141,57
PANORAMICA ELEVADORES	2023/13	03/04/23	1/5/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	14957	04/04/23	12/4/2023	R\$ 67.204,05
I FOOD	43910	13/04/23	15/4/2023	R\$ 1.050,00
I FOOD	47533	26/04/23	27/4/2023	R\$ 242.550,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5583161	20/04/23	20/4/2023	R\$ 6.098,40
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/125100	24/04/23	25/4/2023	R\$ 60,98
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3694352	20/04/23	26/4/2023	R\$ 4.522,90
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/107017	27/04/23	28/4/2023	R\$ 45,23
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3525664	05/04/23	15/5/2023	R\$ 2.242,30
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3525665	05/04/23	15/5/2023	R\$ 1.551,51
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3526988	12/04/23	15/5/2023	R\$ 1.953,61
IMPrensa OFICIAL	88916	03/04/23	3/5/2023	R\$ 255,36
IMPrensa OFICIAL	88930	03/04/23	3/5/2023	R\$ 212,80
IMPrensa OFICIAL	89269	18/04/23	18/5/2023	R\$ 127,68
IMPrensa OFICIAL	88473	16/03/23	28/4/2023	R\$ 340,48
PORTO SEGURO	67432004	01/04/23	27/4/2023	R\$ 1.268,53
GGB	2023/438	19/04/23	19/5/2023	R\$ 50,00
ZOEWEB PLAY LTDA	3967	03/04/23	19/5/2023	R\$ 4.000,00
HILDEMAR	680	04/04/23	13/4/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	19925728	03/04/23	11/5/2023	R\$ 28.210,88
CEMIG	19919455	03/04/23	14/4/2023	R\$ 12.687,26
COPASA	1.23.20202304-0	01/04/23	11/4/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	12913496	11/04/23	25/4/2023	R\$ 757,10
TELEMAR	8152631	24/04/23	18/5/2023	R\$ 13,22
TELEMAR	8108077	16/04/23	1/5/2023	R\$ 13,22
TELEMAR	8157152	24/04/23	10/5/2023	R\$ 29,74
TELEMAR	8152630	24/04/23	18/5/2023	R\$ 29,74
CENTURY TELECOM	104735	05/04/23	2/5/2023	R\$ 1.100,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1181882	18/04/23	5/5/2023	R\$ 685,08
PIS				R\$ 977,23
COFINS				R\$ 4.510,31
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 58.624,98
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 8.249,55
				R\$ 541.401,14

Competência Maio/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/341	12/05/23	30/5/2023	R\$ 4.323,91
AGATA VIGILÂNCIA	550	25/05/23	9/6/2023	R\$ 27.870,48
STRATUM SEGURANÇA LTDA	1589	11/05/23	22/6/2023	R\$ 1.503,29
STRATUM SEGURANÇA LTDA	1590	11/05/23	22/6/2023	R\$ 6.013,17
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/17	25/05/23	25/6/2023	R\$ 421,78
BRASIL CLOUD	8934	02/05/23	15/5/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4445043	01/05/23	12/5/2023	R\$ 51.994,56
PANORAMICA ELEVADORES	2023/15	04/05/23	4/6/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	15460	04/05/23	11/5/2023	R\$ 72.795,78
IFOOD	58325	24/05/23	29/5/2023	R\$ 225.000,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5610458	23/05/23	29/5/2023	R\$ 6.723,45
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/164092	31/05/23	31/5/2023	R\$ 69,91
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3721144	23/05/23	29/5/2023	R\$ 2.711,20
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/137200	30/05/23	31/5/2023	R\$ 27,11
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3547101	04/05/23	14/6/2023	R\$ 2.242,30
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3548184	12/05/23	14/6/2023	R\$ 1.868,00
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3551627	15/05/23	14/6/2023	R\$ 1.953,61
IMPrensa OFICIAL	89455	03/05/23	2/6/2023	R\$ 383,04
IMPrensa OFICIAL	90043	16/05/23	15/6/2023	R\$ 1.191,68
GGB	2023/603	30/05/23	29/6/2023	R\$ 660,00
ZOEWEB PLAY LTDA	3980	02/05/23	25/6/2023	R\$ 4.000,00
AGENS S. DA SILVA SUPRIMENTOS DE INFORMATICA. -	1618	26/04/23	2/6/2023	R\$ 641,53
HILDEMAR	681	03/05/23	13/5/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	29104802	02/05/23	11/6/2023	R\$ 26.705,96
CEMIG	29109265	02/05/23	12/5/2023	R\$ 13.622,12
COPASA	1.23.27226734-7	10/05/23	14/5/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	13541787	10/05/23	25/5/2023	R\$ 769,20
CENTURY TELECOM	110190	30/05/23	30/6/2023	R\$ 1.190,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1193545	16/05/23	5/6/2023	R\$ 685,08
PIS				R\$ 891,32
COFINS				R\$ 4.113,81
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 59.062,13
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 7.679,34
				R\$ 530.451,06

Competência Junho/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/357	02/06/23	20/6/2023	R\$ 4.323,91
AGATA VIGILÂNCIA	576	26/06/23	10/7/2023	R\$ 27.870,48
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/1883	06/06/23	12/7/2023	R\$ 1.099,97
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/1884	06/06/23	12/7/2023	R\$ 4.399,88
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/20	28/06/23	28/7/2023	R\$ 421,78
BRASIL CLOUD	9394	01/06/23	15/6/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4459633	01/06/23	12/6/2023	R\$ 53.445,18
PANORAMICA ELEVADORES	2023/18	05/06/23	6/7/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	15976	02/06/23	6/6/2023	R\$ 83.589,49
AGIEL	16187	29/06/23	5/7/2023	R\$ 87.085,85
I FOOD	72851	28/06/23	28/6/2023	R\$ 212.925,00
I FOOD	66227	06/06/23	6/6/2023	R\$ 2.850,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5637900	26/06/23	27/6/2023	R\$ 5.297,40
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/192194	29/06/23	30/6/2023	R\$ 55,40
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3749594	26/06/23	27/6/2023	R\$ 2.696,85
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/161855	28/06/23	30/6/2023	R\$ 26,97
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3569025	05/06/23	14/7/2023	R\$ 2.242,30
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3573230	12/06/23	14/7/2023	R\$ 1.953,61
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3580918	22/06/23	24/7/2023	R\$ 16.812,00
IMPRESA OFICIAL	90471	01/06/23	1/7/2023	R\$ 6.639,36
GGB	2023/720	29/06/23	29/7/2023	R\$ 430,00
ZOEWEB PLAY LTDA	3992	01/06/23	24/7/2023	R\$ 4.000,00
BUFFALO DIGITAL LTDA-ME	27,33783784	01/06/23	15/6/2023	R\$ 23.121,30
HILDEMAR	682	02/06/23	13/6/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	695774	01/06/23	11/7/2023	R\$ 28.297,11
CEMIG	160510	01/06/23	14/6/2023	R\$ 15.455,50
COPASA	1.23.33824332-7	31/05/23	12/6/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	14172486	09/06/23	25/6/2023	R\$ 740,98
CENTURY TELECOM	110267	02/06/23	30/6/2023	R\$ 1.190,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1204709	15/06/23	5/7/2023	R\$ 685,08
RICARDO AUGUSTO ZADRA	202344	14/06/23	14/6/2023	R\$ 1.100,00
LUCÉLIA TAKAKO MARIOKA	202345	14/06/23	14/6/2023	R\$ 1.100,00
FERNANDO JUNQUEIRA FERRAZ	202346	14/06/23	14/6/2023	R\$ 1.100,00
MAURO ARAÚJO CÂMARA	202341	14/06/23	14/6/2023	R\$ 1.300,00
MARISTELA RANGEL PINTO	202342	14/06/23	14/6/2023	R\$ 1.300,00
BERNARDO MIRANDA	202343	14/06/23	14/6/2023	R\$ 1.300,00
PIS				R\$ 797,32
COFINS				R\$ 3.679,95
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 59.594,30
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 7.748,64
				R\$ 670.012,91

Competência Julho/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/492	11/07/23	30/7/2023	R\$ 4.323,91
AGATA VIGILÂNCIA	599	19/07/23	3/8/2023	R\$ 27.870,48
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/2231	05/07/23	5/8/2023	R\$ 1.099,97
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/2232	05/07/23	5/8/2023	R\$ 4.399,88
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/23	28/07/23	27/8/2023	R\$ 421,78
BRASIL CLOUD	9819	03/07/23	17/7/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	44742718	01/07/23	12/7/2023	R\$ 51.334,12
PANORAMICA ELEVADORES	2023/22	03/07/23	4/8/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	16651	27/07/23	3/8/2023	R\$ 79.670,40
I FOOD	78998	08/07/23	10/7/2023	R\$ 3.150,00
I FOOD	83231	26/07/23	26/7/2023	R\$ 239.325,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5660679	24/07/23	27/4/2023	R\$ 4.225,50
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/223744	31/07/23	31/7/2023	R\$ 42,26
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3772853	24/07/23	27/4/2023	R\$ 4.059,45
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/191471	28/07/23	28/7/2023	R\$ 40,59
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3590980	04/07/23	14/8/2023	R\$ 2.346,60
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3590981	04/07/23	14/8/2023	R\$ 2.044,47
IMPrensa OFICIAL	90824	16/06/23	16/7/2023	R\$ 212,80
IMPrensa OFICIAL	91708	18/07/23	17/8/2023	R\$ 766,08
GGB	2023/839	27/07/23	26/8/2023	R\$ 26.990,00
ZOEWEB PLAY LTDA	4043	03/07/23	11/8/2023	R\$ 4.000,00
R&R AUDITORIA E CONSULTORIA	6,632786885	07/07/23	21/7/2023	R\$ 21.000,00
HILDEMAR	683	05/07/23	13/7/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	47939668	03/07/23	11/8/2023	R\$ 31.317,90
CEMIG	47939709	03/07/23	13/7/2023	R\$ 16.723,59
COPASA	001.23.40878188-8	03/07/23	15/7/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	14804201	12/07/23	25/7/2023	R\$ 699,40
CENTURY TELECOM	113713	07/07/23	31/7/2023	R\$ 1.190,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1215706	17/07/23	5/8/2023	R\$ 685,08
PIS				R\$ 680,65
COFINS				R\$ 3.141,48
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 60.102,72
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 7.814,84
				R\$ 603.016,25

Competência Agosto/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/503	02/08/23	20/8/2023	R\$ 4.323,91
AGATA VIGILÂNCIA	622	08/08/23	6/9/2023	R\$ 27.870,48
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/2596	02/08/23	3/9/2023	R\$ 1.099,97
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/2595	02/08/23	3/9/2023	R\$ 4.399,88
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/1	30/08/23	29/9/2023	R\$ 421,78
BRASIL CLOUD	10259	01/08/23	15/8/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4488730	01/08/23	12/8/2023	R\$ 56.247,03
PANORAMICA ELEVADORES	2023/24	04/08/23	4/9/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	17473	31/08/23	4/9/2023	R\$ 76.068,39
IFOOD	96618	26/08/23	28/8/2023	R\$ 212.175,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5684683	23/08/23	28/8/2023	R\$ 4.148,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/250510	30/08/23	31/8/2023	R\$ 41,48
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3798250	23/08/23	28/8/2023	R\$ 3.480,95
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/215930	29/08/23	31/8/2023	R\$ 34,81
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3603880	02/08/23	14/9/2023	R\$ 2.346,60
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3603883	02/08/23	14/9/2023	R\$ 2.044,47
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3613851	07/08/23	8/9/2023	R\$ 190,60
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3613842	07/08/23	8/9/2023	R\$ 2.101,50
TOTVS CLOCK IN	3614242	08/08/23	8/9/2023	R\$ 46.891,51
IMPrensa OFICIAL	92100	01/08/23	31/8/2023	R\$ 510,72
IMPrensa OFICIAL	92493	17/08/23	16/9/2023	R\$ 383,04
GGB	2023/956	28/08/23	26/9/2023	R\$ 110,00
ZOEWEB PLAY LTDA	4054	01/08/23	26/9/2023	R\$ 4.000,00
HILDEMAR	684	08/08/23	13/8/2023	R\$ 1.299,65
CEMIG	57557018	01/08/23	11/8/2023	R\$ 17.000,08
CEMIG	57562639	01/08/23	11/9/2023	R\$ 33.382,23
COPASA	01.23.47647410-3	02/08/23	14/8/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	15435941	09/08/23	25/8/2023	R\$ 698,30
CENTURY TELECOM	116006	02/08/23	30/8/2023	R\$ 1.190,00
EMBRATEL TV SAT	230866000102	21/08/23	5/9/2023	R\$ 93.082,99
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1226546	16/08/23	5/9/2023	R\$ 685,08
PIS				R\$ 1.461,23
COFINS				R\$ 6.744,12
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 60.611,14
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 7.881,06
SENTENÇA JUDICIAL - AÇÃO 7004				R\$ 300.322,39
				R\$ 975.286,04

Competência Setembro/2023:

DESCRIÇÃO	NOTA	DATA EMISSÃO	VENC. DA NOTA	VALOR DA NF
KANTAR - PESQUISA DE IBOPE	2023/583	04/09/23	20/9/2023	R\$ 4.323,91
AGATA VIGILÂNCIA	635	25/09/23	9/10/2023	R\$ 27.870,48
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/2988	04/09/23	4/10/2023	R\$ 1.099,97
STRATUM SEGURANÇA LTDA	2023/2987	04/09/23	4/10/2023	R\$ 4.399,88
CLAUDIA MARCIA PINTO PEREIRA	2023/9	29/09/23	28/10/2023	R\$ 422,30
BRASIL CLOUD	10664	01/09/23	15/9/2023	R\$ 370,94
CDL/UNIMED - PLANO DE SAÚDE	4503083	01/09/23	12/9/2023	R\$ 52.777,05
PANORAMICA ELEVADORES	2023/27	04/09/23	4/10/2023	R\$ 1.620,00
AGIEL	17663	27/09/23	2/10/2023	R\$ 78.210,03
IFOOD	111295	27/09/23	30/9/2023	R\$ 221.475,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5703245	15/09/23	20/9/2023	R\$ 130,00
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	5710048	25/09/23	27/9/2023	R\$ 5.734,80
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/270067	19/09/23	27/9/2023	R\$ 1,30
TRANSFÁCIL - VALE TRANSPORTE	2023/281909	29/09/23	30/9/2023	R\$ 57,35
OTIMO - VALE TRANSPORTE	3826396	25/09/23	27/9/2023	R\$ 3.280,10
OTIMO - VALE TRANSPORTE	2023/246812	28/09/23	30/9/2023	R\$ 32,80
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3636098	05/09/23	16/10/2023	R\$ 2.346,60
TOTVS CONTRATO SUPORTE/MANUTENÇÃO	3636111	05/09/23	16/10/2023	R\$ 2.044,47
IMPrensa OFICIAL	93031	01/09/23	1/10/2023	R\$ 2.085,44
IMPrensa OFICIAL	93420	19/09/23	19/10/2023	R\$ 85,12
ZOEWEB PLAY LTDA	4074	01/09/23	3/10/2023	R\$ 4.000,00
CREA-MG	8602352524	05/09/23	15/9/2023	R\$ 96,62
HILDEMAR	685	28/09/23	5/10/2023	R\$ 1.999,47
CEMIG	67621419	01/09/23	14/9/2023	R\$ 17.608,74
CEMIG	67621803	01/09/23	11/10/2023	R\$ 34.619,99
COPASA	123.545.784.12-9	03/09/23	13/9/2023	R\$ 46,71
NET/CLARO	16068543	12/09/23	25/9/2023	R\$ 698,12
CENTURY TELECOM	118846	05/09/23	2/10/2023	R\$ 1.190,00
ADM.OPALA- COND. SERRA DO CURRAL	1237972	15/09/23	5/10/2023	R\$ 685,08
Hora do Fazendeiro - INPI	103326	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Delicio e Cia - INPI	103237	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Esportes pelo ar - INPI	103423	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Estação Caipira - INPI	85794	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Guia Memoria Nacional - INPI	85603	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Mistura Fina - INPI	103547	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Música & Noticia - INPI	85964	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Palavra de Peso - INPI	102885	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Primeiras Esportivas - INPI	103008	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
Revista da Tarde - INPI	103105	31/08/23	29/9/2023	R\$ 446,00
PIS				R\$ 337,06
COFINS				R\$ 1.555,64
REFIS PREVIDENCIÁRIO				R\$ 61.152,82
REFIS NÃO PREVIDENCIÁRIO				R\$ 7.951,60
SENTENÇA JUDICIAL - AÇÃO 7004				R\$ 171.047,78
				R\$ 715.817,17



## 1.4 - EXECUÇÃO DA FOLHA DE PESSOAL

### 1.4.1 – Execução da folha de pessoal 3º trimestre de 2023

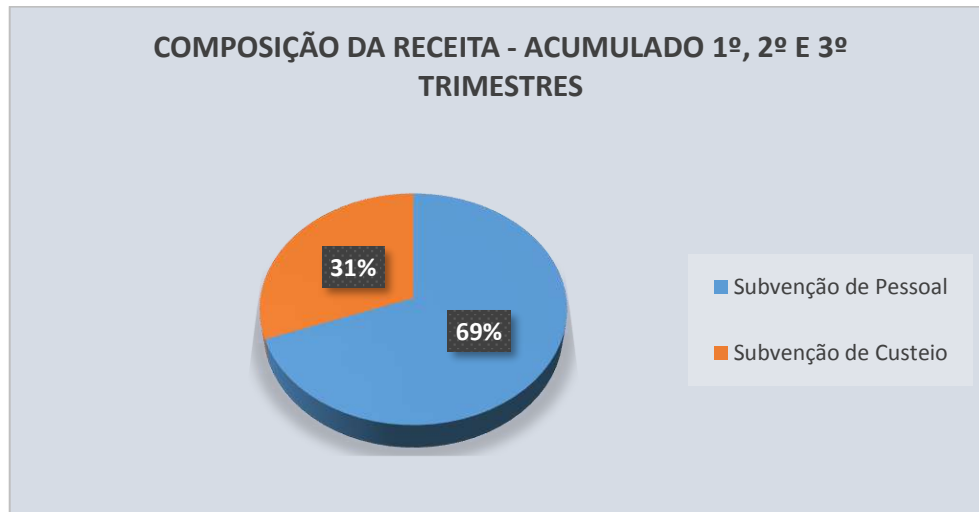
<b>4.1.1.01</b>	<b>SALARIOS E ORDENADOS</b>	<b>6.610.014,00</b>
4.1.1.01.00001	Salários	1.025,39
4.1.1.01.00002	Dias Trabalhados	5.664.015,16
4.1.1.01.00004	Acumulo de Função	14.084,81
4.1.1.01.00005	Cargo em Comissão	237.721,97
4.1.1.01.00008	Hora Extra 100%	20.796,49
4.1.1.01.00009	Dias em Dobro	62.113,43
4.1.1.01.00010	Adicional Noturno	33.325,90
4.1.1.01.00012	Periculosidade/Insalubridade	85.922,70
4.1.1.01.00013	Auxilio Creche	47.397,00
4.1.1.01.00015	Indenização Judicial	430.174,08
4.1.1.01.00019	Reflexo Repouso Semanal Remunerado	9.680,07
4.1.1.01.00020	Honorários Conselho de Administração	3.757,00
<b>4.1.1.02</b>	<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>689.556,03</b>
4.1.1.02.00001	FGTS	90.714,46
4.1.1.02.00002	INSS	286.579,60
4.1.1.02.00004	13 Salário	2.777,60
4.1.1.02.00005	Férias	162.393,61
4.1.1.02.00009	INSS s/ férias	37.609,07
4.1.1.02.00010	FGTS s/ férias	25.797,53
4.1.1.02.00011	INSS s/ 13º salário	31.718,65
4.1.1.02.00012	FGTS s/ 13º salário	10.149,71
4.1.1.02.00013	FGTS s/ Recisão	41.815,80
<b>4.3.1.01</b>	<b>SALÁRIOS E ORDENADOS</b>	<b>147.095,41</b>
4.3.1.01.00021	13º Salário	147.095,41

## 1.5 – COMPOSIÇÃO DA RECEITA – PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS + SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

### 1.5.1 - Composição da receita acumulada 1º, 2º e 3º trimestres 2023

Consolidado		
Acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023	Subvenção de Pessoal	7.819.625,43
	Subvenção de Custeio	3.455.344,77
Total Acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023		11.274.970,20

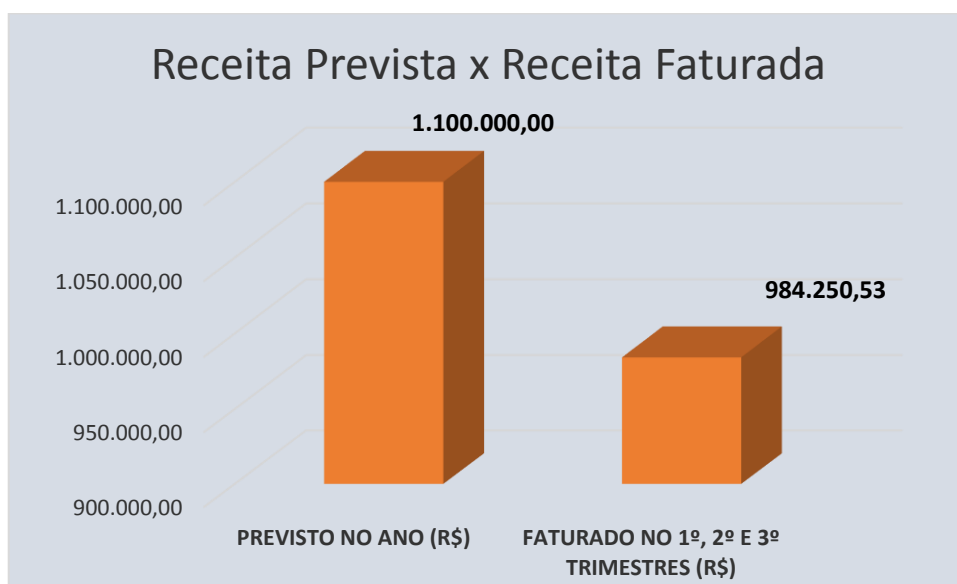
### 1.5.2 - Gráfico de composição da receita acumulada 1º, 2º e 3º trimestres 2023



### 1.5.3 Demonstrativo da receita faturada através da prestação de serviços - acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023

- ✓ Previsão de Receita Faturada Anual – Prestação de Serviço: R\$ 1.100.000,00
- ✓ Previsão de Receita Faturada acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023: R\$ 825.000,00
- ✓ Receita Efetivamente Faturada acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023: R\$ 984.250,53

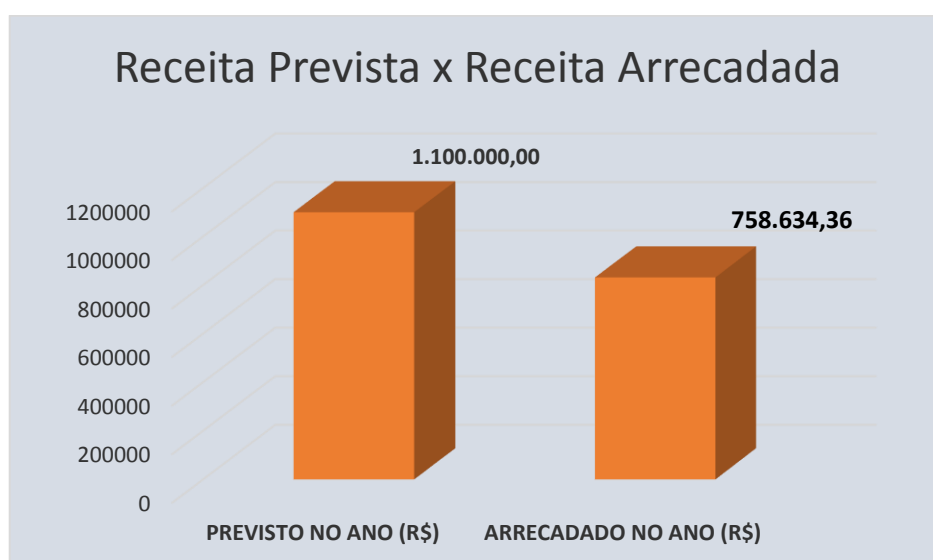
PREVISTO NO ANO (R\$)	FATURADO ACUMULADO 1º, 2º E 3º TRIMESTRES 2023 (R\$)	PORCENTAGEM %
1.100.000,00	984.250,53	89,48



### 1.5.4 Demonstrativo da receita arrecadada através da prestação de serviços - acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023

- ✓ Previsão de Receita Arrecadada Anual – Prestação de Serviço: R\$ 1.100.000,00
- ✓ Previsão de Receita Arrecadada acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023: R\$ 825.000,00
- ✓ Receita Efetivamente Arrecadada acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023: R\$ 1.160.456,74

PREVISTO NO ANO (R\$)	ARRECADADO ACUMULADO 1º, 2º E 3º TRIMESTRES 2023 (R\$)	PORCENTAGEM %
1.100.000,00	1.160.456,74	105,50



### 1.5.5 – Notas Fiscais emitidas 1º, 2º e 3º trimestres 2023

EMISSÃO	NOTA FISCAL	CLIENTE	VALOR LÍQUIDO	VENCIMENTO
04/01/2023	000051/2023	SECRETARIA GERAL	21.894,40	04/01/2023
04/01/2023	000052/2023	SECRETARIA GERAL	17.459,20	04/01/2023
04/01/2023	000053/2023	SECRETARIA GERAL	11.942,40	04/01/2023
04/01/2023	000054/2023	SECRETARIA GERAL	5.079,04	04/01/2023
04/01/2023	000055/2023	COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS	8.248,55	04/01/2023
17/01/2023	000056/2023	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	15/02/2023
17/01/2023	000057/2023	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	28/02/2023
17/01/2023	000058/2023	DANIELA PIMENTEL DE SOUZA	1.250,00	15/02/2023
23/01/2023	000059/2023	GUILHERME SANZIO SOUZA QUEIROZ	2.700,00	15/02/2023
<b>FATURAMENTO JANEIRO</b>			<b>75.238,49</b>	
14/02/2023	000060/2023	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	15/03/2023
14/02/2023	000061/2023	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	31/03/2023
<b>FATURAMENTO FEVEREIRO</b>			<b>6.664,90</b>	
01/03/2023	000008374/01	SECRETARIA GERAL	6.568,32	01/03/2023
01/03/2023	000008375/01	SECRETARIA GERAL	3.333,12	01/03/2023
01/03/2023	000008376/01	SECRETARIA GERAL	37.135,61	01/03/2023
01/03/2023	000008377/01	SECRETARIA GERAL	46.585,18	01/03/2023
07/03/2023	000008378/01	AKALA	3.600,00	15/03/2023
08/03/2023	000008379/01	LANA ARTS PRODUÇÕES LTDA ME	2.750,00	17/04/2023
16/03/2023	000008380/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	14/04/2023
16/03/2023	000008381/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	28/04/2023
03/03/2023	000008382/01	JAIRO NASCIMENTO MOREIRA	1.350,00	15/03/2023
03/03/2023	000008383/01	ALOÍSIO DE SOUZA HORTA JÚNIOR	1.350,00	15/03/2023
06/03/2023	000008384/01	BRUNO MARTINS DE MORAIS E SILVA - ME	1.500,00	15/03/2023
<b>FATURAMENTO MARÇO</b>			<b>110.837,13</b>	
03/04/2023	000000073/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.- BDMG	11.942,40	C/A
05/04/2023	000000074/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.- BDMG	15.923,20	C/A
05/04/2023	000000075/01	ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE MINAS GERAIS	1.194,24	C/A
05/04/2023	000000076/01	SECRETARIA GERAL / SEDESE	34.732,42	C/A
05/04/2023	000000077/01	SECRETARIA GERAL / SEDESE	43.571,14	C/A
05/04/2023	000000078/01	C & M COMUNICAÇÃO E MARKETING LTDA	2.000,00	17/04/2023
05/04/2023	000000079/01	GRUPO QUATROLOSCINCO TEATRO DO COMUM	7.961,40	17/04/2023
12/04/2023	000000080/01	GLÁUCIA LIMA MEDEIROS	7.500,00	15/05/2023
12/04/2023	000000081/01	MARIA CUTIA PRODUCOES CULTURAIS LTDA -ME	4.500,00	15/05/2023
12/04/2023	000000082/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	15/05/2023
12/04/2023	000000083/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	31/05/2023
26/04/2023	000000084/01	ENCANTAQUEVOA PRODUÇÃO CULTURAL LTDA	4.800,00	15/05/2023
26/04/2023	000000085/01	ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE MINAS GERAIS	9.553,92	C/A
<b>FATURAMENTO ABRIL</b>			<b>150.343,62</b>	
03/05/2023	000000086/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.- BDMG	11.146,24	C/A
04/05/2023	000000087/01	ASSOCIAÇÃO BURLANTINS	1.500,00	15/05/2023
04/05/2023	000000088/01	ASSOCIAÇÃO CULTURAL DOS AMIGOS DO CISNE NEGRO CIA. DE DA	2.500,00	15/05/2023
04/05/2023	000000089/01	CASTRO LOBO PRODUÇÕES MUSICAIS E ARTÍSTICAS LTDA	4.800,00	15/05/2023
04/05/2023	000000090/01	TIAGO A DE OLIVEIRA ME	2.800,00	15/05/2023
04/05/2023	000000091/01	VEREDAS PRODUÇÕES EIRELI - EPP	1.000,00	15/05/2023
08/05/2023	000000092/01	IDEAR PRODUÇÃO CULTURAL E ARTÍSTICA LTDA	3.000,00	15/05/2023
08/05/2023	000000093/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	15/06/2023
08/05/2023	000000094/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	30/06/2023
11/05/2023	000000095/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	36.043,90	C/A
11/05/2023	000000096/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	45.200,22	C/A
11/05/2023	000000097/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	6.966,40	C/A
11/05/2023	000000098/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	5.555,20	C/A
11/05/2023	000000099/01	DROGARIA ARAUJO S/A	0,00	C/A
15/05/2023	000000100/01	JOSÉ JACKSON MARTINS MOREIRA	5.000,00	15/05/2023
23/05/2023	000000101/01	PAULA SANTORO DE SOUSA LIMA	1.500,00	15/06/2023
23/05/2023	000000102/01	CASTRO LOBO PRODUÇÕES MUSICAIS E ARTÍSTICAS LTDA	1.950,00	15/06/2023
23/05/2023	000000103/01	CASTRO LOBO PRODUÇÕES MUSICAIS E ARTÍSTICAS LTDA	1.500,00	15/06/2023
<b>FATURAMENTO MAIO</b>			<b>137.126,86</b>	

01/06/2023	000000104/01	DROGARIA ARAUJO S/A	1.727,91	01/07/2023
05/06/2023	000000105/01	LANA ARTS PRODUÇÕES LTDA ME	3.000,00	15/06/2023
05/06/2023	000000106/01	VEREDAS PRODUÇÕES EIRELI - EPP	1.000,00	15/06/2023
05/06/2023	000000107/01	MAIS SAÚDE SUPLEMENTOS	4.508,00	15/06/2023
05/06/2023	000000108/01	GAS PRODUTORA MARKETING E CONTEÚDO LTDA	2.680,00	14/07/2023
06/06/2023	000000109/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.- BDMG	21.496,32	C/A
07/06/2023	000000110/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	8.956,80	C/A
07/06/2023	000000111/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	7.142,40	C/A
07/06/2023	000000112/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	28.590,35	C/A
07/06/2023	000000113/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	35.898,21	C/A
15/06/2023	000000114/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	14/07/2023
15/06/2023	000000115/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	31/07/2023
15/06/2023	000000116/01	VEREDAS PRODUÇÕES EIRELI - EPP	1.000,00	17/07/2023
<b>FATURAMENTO JUNHO</b>			<b>122.664,89</b>	
06/07/2023	000000120/01	ALEXANDRE SOUZA DA SILVA	1.500,00	15/08/2023
06/07/2023	000000121/01	ANA CAROLINA SERRA E MEIRA LINARES	1.000,00	15/08/2023
20/07/2023	000000122/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS	17.117,44	20/07/2023
20/07/2023	000000123/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	28.590,35	20/07/2023
20/07/2023	000000124/01	SECRETARIA GERAL / SECULT	35.898,21	20/07/2023
20/07/2023	000000125/01	COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS	9.952,00	20/07/2023
28/07/2023	000000126/01	ETCETERA EDITORAÇÃO EMPRESARIAL LTDA - ME	5.208,00	02/08/2023
06/07/2023	000000117/01	CASTRO LOBO PRODUÇÕES MUSICAIS E	2.500,00	17/07/2023
06/07/2023	000000119/01	ILVIO MENDES DO AMARAL	1.500,00	17/07/2023
31/07/2023	000000127/01	ASSOCIAÇÃO AREBELDIA CULTURAL	1.450,00	14/08/2023
<b>FATURAMENTO JUIHO</b>			<b>104.716,00</b>	
02/08/2023	000000128/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	16/08/2023
02/08/2023	000000129/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	31/08/2023
02/08/2023	000000130/01	AGENTZ PRODUÇÕES CULTURAIS LTDA	2.000,00	16/08/2023
02/08/2023	000000133/01	KRIE+ PRODUÇÕES ARTÍSTICAS LTDA	1.100,00	16/08/2023
02/08/2023	000000136/01	MANOELA GUIMARÃES CAMPOS MARTINS	1.100,00	16/08/2023
07/08/2023	000000142/01	COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS	4.776,96	07/08/2023
07/08/2023	000000143/01	SECRETARIA GERAL	28.590,35	07/08/2023
07/08/2023	000000144/01	SECRETARIA GERAL	35.898,21	07/08/2023
07/08/2023	000000145/01	SECRETARIA GERAL	7.961,60	07/08/2023
07/08/2023	000000146/01	SECRETARIA GERAL	6.348,80	07/08/2023
07/08/2023	000000147/01	SECRETARIA GERAL	29.258,88	07/08/2023
07/08/2023	000000148/01	SECRETARIA GERAL	23.331,84	07/08/2023
07/08/2023	000000149/01	SECRETARIA GERAL	21.894,40	07/08/2023
07/08/2023	000000150/01	SECRETARIA GERAL	17.459,20	07/08/2023
07/08/2023	000000151/01	ASSEMBLÉIA LEGISLATIVA DO ESTADO DE MINAS	11.942,40	07/08/2023
04/08/2023	000000138/01	ASSOCIAÇÃO BURLANTINS	1.500,00	15/09/2023
07/08/2023	000000140/01	MAIA COMERCIO DE VEÍCULOS EIRELLI	2.000,00	15/09/2023
11/08/2023	000000153/01	MUNICÍPIO DE NOVA LIMA	9.952,00	11/08/2023
07/08/2023	000000141/01	VEREDAS PRODUÇÕES EIRELI - EPP	1.500,00	16/08/2023
07/08/2023	000000139/01	ANA LUIZA BARROSO DE OLIVEIRA	1.500,00	15/09/2023
08/08/2023	000000152/01	FUNDO DE PROMOÇÃO COLETIVAS DO SHOPPING	174,40	16/08/2023
04/08/2023	000000137/01	CASTRO LOBO PRODUÇÕES MUSICAIS E	1.950,00	16/08/2023
02/08/2023	000000134/01	A MACACO INDUSTRIA CRIATIVA EIRELI	2.000,00	16/08/2023
02/08/2023	000000135/01	ARTELIVRE PRODUÇÃO E COMUNICAÇÃO LTDA	2.200,00	16/08/2023
02/08/2023	000000131/01	DIEGO DE ALMEIDA PEREIRA	1.500,00	16/08/2023
02/08/2023	000000132/01	FABIANA PINHEIRO DE SOUZA	2.200,00	16/08/2023
<b>FATURAMENTO AGOSTO</b>			<b>224.803,94</b>	

13/09/2023	000000158/01	REPMOV BRASIL P. E TECNOLOGIA DIGITAL EIRELI	4.118,92	15/09/2023
13/09/2023	000000159/01	FUNDO DE PROMOÇÃO COLETIVAS DO SHOPPING	959,20	15/09/2023
13/09/2023	000000160/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS	11.942,40	30/12/2023
13/09/2023	000000161/01	BANCO DE DESENVOLVIMENTO DE MINAS GERAIS	5.971,20	29/12/2023
13/09/2023	000000163/01	ZIMBRO PRODUÇÕES CULTURAOS E EVENTOS	1.500,00	15/09/2023
13/09/2023	000000167/01	AGUILAR PRODUÇÕES E SERVIÇOS	2.000,00	15/10/2023
13/09/2023	000000169/01	MARCELO MARQUES TEIXEIRA	1.500,00	29/09/2023
13/09/2023	000000168/01	INVENTORIA GESTÃO CULTURAL E COMUNICAÇÃO	3.000,00	15/09/2023
04/09/2023	000000154/01	ASSOCIAÇÃO PROPAGADORA ESDEVA	398,08	20/09/2023
06/09/2023	000000155/01	VEREDAS PRODUÇÕES EIRELI - EPP	1.500,00	15/09/2023
06/09/2023	000000156/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	15/09/2023
06/09/2023	000000157/01	HIDROBRÁS ÁGUAS MINERAIS DO BRASIL LTDA	3.332,45	29/09/2023
13/09/2023	000000164/01	INSTITUTO OURO PRETO	2.500,00	15/09/2023
13/09/2023	000000165/01	INSTITUTO CIDADES CRIATIVAS	7.000,00	15/09/2023
13/09/2023	000000166/01	TIAGO A DE OLIVEIRA ME	2.800,00	15/09/2023
<b>FATURAMENTO SETEMBRO</b>			<b>51.854,70</b>	
<b>TOTAL FATURADO</b>			<b>984.250,53</b>	

## 1.6 - APURAÇÃO DO RESULTADO

### 1.6.1 – Apuração do resultado - acumulado 1º, 2º e 3º trimestres 2023

<b>3</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>12.209.351,81</b>
3.1.1	VEICULAÇÃO DE PUBLICAÇÃO	984.250,53
3.5.1	RECEITAS OPERACIONAIS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	11.274.970,20
3.5.1.01.0001	Subvenção Pessoal	7.819.625,43
3.5.1.01.0002	Subvenção Custeio/Capital	3.455.344,77
4.3.4	(-) Impostos Incidentes	-49.868,92
<b>4</b>	<b>DESPESAS E CUSTOS</b>	<b>12.680.963,87</b>
4.1.1	CUSTOS COM PESSOAL	7.366.630,94
4.1.2	CUSTOS COM MATERIAIS	41,81
4.1.3	CUSTOS COM SERVIÇOS E OUTROS	779.522,68
4.1.4	CUSTOS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES TAXAS	262,39
4.1.5	CUSTOS FIANCIEROS	1.416,53
4.3.1	DESPESAS COM PESSOAL	3.433.378,10
4.3.2	DESPESAS COM MATERIAIS	80.128,83
4.3.3	DESPESAS COM SERVIÇOS E OUTROS	876.104,26
4.3.4	DESPESAS IMPOSTOS CONTRIBUIÇÕES TAXAS	49.868,92
4.3.6	DESPESA DE DEPRECIAÇÃO AMORTIZAÇÃO	93.609,41
<b>4.3.5</b>	<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>149.783,22</b>
3.3.1	RECEITA FINANCEIRA	291.787,03
4.3.5	(-) Despesas Financeiras	-142.003,81
<b>PREJUÍZO APURADO</b>		<b>-321.828,84</b>

\*Grifo em vermelho referente ao detalhamento analítico das subvenções governamentais.

## 1.7 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO E BALANÇO PATRIMONIAL

### 1.7.1 Demonstração do resultado do exercício - 1º, 2º e 3º trimestres 2023

EMPRESA MINEIRA DE COMUNICAÇÃO LTDA				
CNPJ: 20.234.423/0001-83				
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO				
Períodos findos em 30 de Setembro				
Em Reais - R\$				
	2022	2023 1º TRIMESTRE	2023 2º TRIMESTRE	2023 3º TRIMESTRE
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>				
Serviços Prestados	251.567,82	204.297,22	633.008,02	984.250,53
Subvenções Econômicas	1.435.589,95	2.803.962,92	6.800.333,29	11.274.970,20
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>				
(-) Impostos Incidentes	(15.397,31)	(11.556,70)	(30.132,13)	(49.868,92)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>1.671.760,46</b>	<b>2.996.703,44</b>	<b>7.403.209,18</b>	<b>12.209.351,81</b>
<b>CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>(2.005.899,01)</b>	<b>(928.793,32)</b>	<b>(4.169.550,65)</b>	<b>(8.147.874,35)</b>
(-) Custo com Pessoal	(1.707.169,99)	(690.016,15)	(3.885.187,66)	(7.366.630,94)
(-) Custo com Material	(1.082,68)	(1,23)	(1,23)	(41,81)
(-) Custo com Serviços e Outros	(292.112,51)	(237.373,65)	(282.932,41)	(779.522,68)
(-) Custo de Impostos Contribuições Taxa	(5.266,80)	(12,82)	(12,82)	(262,39)
(-) Custos Financeiros	(267,03)	(1.389,47)	(1.416,53)	(1.416,53)
(-) Outros Custos Operacionais	-	-	-	-
<b>LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO</b>	<b>(334.138,55)</b>	<b>2.067.910,12</b>	<b>3.233.658,53</b>	<b>4.061.477,46</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(489.131,80)</b>	<b>(1.357.956,33)</b>	<b>(2.819.966,91)</b>	<b>(4.533.089,52)</b>
(-) Despesas com Pessoal	(364.658,88)	(1.041.025,83)	(2.295.729,54)	(3.433.378,10)
(-) Despesas com Material	(2.106,61)	(80.120,63)	(80.120,63)	(80.128,83)
(-) Despesas com Serviços e Outros	(24.859,27)	(190.878,70)	(359.871,20)	(876.104,26)
(-) Despesas com Impostos Contribuições Taxa	(15.397,31)	(11.556,85)	(30.132,13)	(49.868,92)
(-) Depreciação e Amortização	(82.109,73)	(34.374,32)	(54.113,41)	(93.609,41)
(-) Despesas e Contingências				
Resultado Financeiro	(5.317,88)	(8.430,63)	(29.824,25)	149.783,22
Receitas Financeiras	10.668,99	41.340,78	73.780,50	291.787,03
(-) Despesas Financeiras	(15.986,87)	(49.771,41)	(103.604,75)	(142.003,81)
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>-</b>			
Receita de Patrocínio - Lei Incentivo a Cultura	259.361,21			
Despesas com Execução Apoio Cultural	(259.361,21)			
Baixas do Ativo Imobilizado	-			
Provisão para Perdas - Ajuste Valor Recuperável	-			
<b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E</b>	<b>(828.588,23)</b>	<b>701.523,16</b>	<b>383.867,37</b>	<b>(321.828,84)</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(828.588,23)</b>	<b>701.523,16</b>	<b>383.867,37</b>	<b>(321.828,84)</b>

## 1.7.2 Balanço patrimonial - 1º, 2º e 3º trimestres 2023

EMPRESA MINEIRA DE COMUNICAÇÃO LTDA  
CNPJ: 20.234.423/0001-83  
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE Janeiro 2023 e 30 Setembro 2023  
Em Reais (R\$)

ATIVO	2022	2023 1º TRIMESTRE	2023 2º TRIMESTRE	2023 3º TRIMESTRE
<b>CIRCULANTE</b>				
1.1.1 Disponibilidades	2.345.076,01	1.241.642,85	843.282,54	688.453,83
1.1.2 Clientes	669.348,69	107.549,78	360.164,48	487.768,41
1.1.4.02 Subvenção a receber - Pessoal	-	-	-	-
1.1.5 Adiantamentos	152.104,43	170.858,53	276.030,65	541.785,43
1.1.4.01 Impostos a Recuperar	120.841,44	129.184,08	137.858,20	141.760,52
1.1.6 Almojarifado	3.589,03	3.575,79	3.575,79	3.575,79
1.1.7 Antecipações Ativas	197.496,02	161.756,34	(8.665,98)	(177.012,39)
	<b>3.488.455,62</b>	<b>1.814.567,37</b>	<b>1.612.245,68</b>	<b>1.686.331,59</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>				
1.2.2 Depósitos Judiciais	1.228.968,38	1.253.131,30	1.274.340,26	1.016.621,16
1.2.3 Impostos a Restituir	83.494,29	83.494,29	83.494,29	83.494,29
	<b>1.312.462,67</b>	<b>1.336.625,59</b>	<b>1.357.834,55</b>	<b>1.100.115,45</b>
<b>PERMANENTE</b>				
1.3.1 Outras Participações Societárias	1.954,47	1.954,47	1.954,47	1.954,47
1.3.2 Imobilizado Líquido	42.783.608,68	42.791.634,36	42.772.536,80	42.733.040,80
1.3.3 Intangível Líquido	-	-	-	-
	<b>42.785.563,15</b>	<b>42.793.588,83</b>	<b>42.774.491,27</b>	<b>42.734.995,27</b>
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>				
Bens em Comodato	-	-	-	-
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>47.586.481,44</b>	<b>45.944.781,79</b>	<b>45.744.571,50</b>	<b>45.521.442,31</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2023 1º TRIMESTRE</b>	<b>2023 2º TRIMESTRE</b>	<b>2023 3º TRIMESTRE</b>
<b>CIRCULANTE</b>				
2.1.1 Fornecedores	47.145,99	5.293,62	99.709,38	86.227,27
2.1.2.01 Impostos, Contrib. Taxas a Recolher	205.765,12	61.525,89	60.633,88	106.918,76
2.1.3 Salários e Cont. Prev. a pagar	497.452,08	(1.564.130,70)	(1.308.194,54)	(1.159.135,11)
2.1.2.03 Parcelamento de Tributos - Refis	824.700,43	677.355,73	530.230,13	485.420,65
2.1.4 Outras Obrigações	510.577,96	527.986,92	552.638,70	845.126,50
2.1.2.02 Direitos Autorais	6.316.855,97	6.423.289,73	6.529.723,49	6.316.855,97
2.1.5 Provisões	1.928.628,71	1.856.582,26	1.853.475,44	1.709.737,50
	<b>10.331.126,26</b>	<b>7.987.903,45</b>	<b>8.318.216,48</b>	<b>8.391.151,54</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>				
<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>				
2.2.3 Parcelamento de Tributos	781.461,53	781.461,53	781.461,53	781.461,53
2.2.5.01+2.2.5.02 IR e CSLL Diferido	350.701,18	350.701,18	350.701,18	350.701,18
2.2.5.03 Provisão para Contingências	2.749.911,10	2.749.911,10	2.749.911,10	2.749.911,10
	<b>3.882.073,81</b>	<b>3.882.073,81</b>	<b>3.882.073,81</b>	<b>3.882.073,81</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
2.3.1 Capital Social	9.124.916,25	9.124.916,25	9.124.916,25	9.124.916,25
2.3.2 Reservas de Correção do Capital	1.171.379,46	1.171.379,46	1.171.379,46	1.171.379,46
2.3.4 Ajuste de Avaliação Patrimonial	39.170.748,00	39.170.748,00	39.170.748,00	39.170.748,00
2.3.5(-)2.3.3 Lucros (Prejuízos) Acumulados	(16.093.762,34)	(15.392.239,18)	(15.922.762,50)	(16.093.762,34)
	<b>33.373.281,37</b>	<b>34.074.804,53</b>	<b>33.544.281,21</b>	<b>33.373.281,37</b>
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO</b>				
Bens em Comodato	-	-	-	-
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>47.586.481,44</b>	<b>45.944.781,79</b>	<b>45.744.571,50</b>	<b>45.521.442,31</b>



### 1.7.3 Comentários: balanço patrimonial do 3º trimestre 2023

1. A administração da Empresa Mineira de Comunicação LTDA realiza uma análise comparativa entre os balanços correspondentes ao 1º trimestre de 2023, 2º trimestre de 2023 e 3º trimestre de 2023, com base nas informações contidas nos respectivos balancetes. O objetivo primordial dessa análise consiste em evidenciar as variações identificadas nas contas, proporcionando um contexto abrangente e uma compreensão aprofundada acerca dos resultados financeiros alcançados ao longo desse período.

#### 2. Ativo Circulante:

- A conta de Disponibilidades registrou uma redução em comparação com o 1º e o 2º trimestre de 2023, sugerindo movimentações significativas de caixa ao longo desse período.
- A conta de Clientes mostrou um aumento, indicando um crescimento nas vendas.
- A conta de Antecipações Ativas apresentou uma variação negativa, sugerindo um ajuste obrigações relacionadas a antecipações.
- O Imobilizado Líquido permaneceu praticamente inalterado, indicando uma estabilidade nos investimentos em ativos de longo prazo.

#### 3. Passivo Circulante:

- A conta de Fornecedores apresentou uma leve variação, sinalizando estabilidade nas atividades de compra e na execução orçamentária.
- A conta de Impostos, Contribuições e Taxas a Recolher registrou uma variação significativa em decorrência da recente normatização da legislação Federal nº 1234, que impõe a obrigação de retenção dos tributos na fonte.
- A conta de Salários e Contribuições Previdenciárias a Pagar merece destaque, considerando que, devido a problemas no sistema, não foi possível contabilizar a folha referente ao mês de setembro/2023. É perceptível uma redução na conta em função da situação mencionada.
- A conta de Parcelamento de Tributos - Refis registrou uma redução, devido a pagamentos realizados.
- A conta de Direitos Autorais teve uma variação positiva, devido ao provisionamento dos valores, ou seja, reconhecimentos contábeis.

#### 4. Passivo Não Circulante:

- As contas de Parcelamento de Tributos e IR e CSLL Diferido mantiveram-se estáveis, indicando um cumprimento consistente das obrigações fiscais.
- A conta de Provisão para Contingências permaneceu inalterada, indicando uma estabilidade nas provisões feitas pela empresa.

#### Conclusão:

As análises comparativas entre os trimestres indicam que a empresa manteve uma performance financeira relativamente estável, demonstrando eficaz controle sobre as receitas e despesas. Contudo, o prejuízo apresentado no 3º trimestre resultou de fatores previamente mencionados no trimestre anterior, notadamente o aumento nos custos com folha de pessoal devido à unificação da Fundação TV Minas e Empresa Mineira de Comunicação, bem como o acréscimo nas despesas com serviços contratados e o reconhecimento periódico da depreciação de ativos.

Apesar do expressivo aumento no resultado financeiro, este ainda não foi suficiente para manter o resultado positivo no período em questão. A administração, ciente desses desafios, reconhece a importância de continuar avaliando e ajustando estratégias para preservar essa tendência positiva e buscar resultados sustentáveis ao longo do tempo. A administração reconhece a importância de continuar avaliando e ajustando as estratégias para manter essa tendência positiva e buscar resultados sustentáveis ao longo do tempo.

A presente análise visa proporcionar uma visão abrangente das variações e tendências nos resultados financeiros, facilitando a compreensão do desempenho da Empresa Mineira de Comunicação LTDA ao longo dos trimestres e em comparação com o ano anterior. A administração permanece à disposição para fornecer informações adicionais e esclarecer dúvidas sobre os resultados apresentados nos balanços.

**Nota informativa<sup>1</sup>: Para quaisquer divergências em relação aos valores demonstrados no presente relatório, as mesmas serão retificadas no acompanhamento do apurado do exercício fiscal.**

## 2. ANÁLISE DAS DESPESAS E RECEITAS

As despesas do exercício de 2023, foram programadas considerando os créditos orçamentários disponibilizados na LOA - Lei Orçamentária Anual nº 24.272 de 20 de janeiro de 2023 e do Decreto de execução orçamentária: nº 48.574, de 17 de fevereiro de 2023.

No primeiro trimestre de 2023 foram necessárias readequações no orçamento para execução dos recursos recebidos através de Lei de Incentivo à Cultura. Assim foram publicados dois decretos de execução orçamentária: Decreto NE nº 138, de 28 de fevereiro de 2023 e Decreto NE nº 189, de 21 de março de 2023.

Não houve execução orçamentária da Ação 7004 durante todo o primeiro semestre de 2023, visto que não houve decisão para cumprimento de sentença judicial. Contudo, a partir do mês de julho, foram suplementados valores associados às despesas dessa natureza por meio do Decreto NE nº 333, de 05 de julho de 2023; Decreto NE nº 402, de 17 de agosto de 2023 e Decreto NE nº 449, de 19 de setembro de 2023.

Observa-se que houve o aproveitamento de forma satisfatória da execução do orçamento aprovado para a Empresa Mineira de Comunicação para o 3º trimestre de 2023 (estimado em 75%) em duas das seis ações previstas. A ação 2500 concluiu o 3º trimestre com percentual de 71,5% e a ação 4294, ficou um pouco acima do percentual estimado para o período. A ação 7004 com execução de 34,12% foi comprometida em relação aos valores de execução estimados para o 3º trimestre, visto que a suplementação orçamentária para as despesas de natureza de precatório, recursos e, sentenças e decisões judiciais só ocorreram a partir do mês de julho do corrente ano fiscal. Vale destacar que os valores suplementados foram atrelados ao montante estimado nos processos judiciais em andamento, e nesse sentido, sem execução de transitado em julgado para todas as sentenças, não houve as devidas compensações e baixas contábeis na mesma proporcionalidade dos valores suplementados no 3º trimestre. A ação 4293 teve a execução de fonte 10 prejudicada (36.10%), visto suplementação ocorrida no orçamento no mês de setembro para acobertar a migração de contrato da Fundação TV Minas Cultural e Educativa, em atendimento a Lei Estadual nº22.294/2016, de despesas relacionadas a contratação de serviço de segmento espacial para distribuição de sinal de repetição e retransmissão de TV via satélite para o interior do Estado. Este contrato é de longa duração e os efeitos da sua execução serão melhor percebidos até o fim do exercício fiscal. Já a ação 4148 manteve os baixos percentuais de execução orçamentária (41,10%) no período, devido à baixa execução da meta física que é vinculada ao gasto orçamentário por certificação de capacitação municipal emitida, ou seja, com a baixa participação dos agentes públicos municipais para a conclusão dos cursos de capacitação, teve-se a baixa execução do orçamento no período. Importante informar que esta ação foi extinta na proposição do PPAG 2024-2027, tendo o contrato vinculado a entrega da meta física, incorporado as entregas da área meio da EMC (ação 2500).

Para o acumulado dos três trimestres de 2023, que considera o percentual previsto de 75% de execução orçamentária sobre a cota aprovada no ano, teve-se percentual acima de 61% na fonte 10 e 81% na fonte 60. A fonte 59 (Lei de Incentivo à Cultura) teve percentual de execução de 96%, visto prazo limite para execução do Projeto de Lei que estava em andamento (2018-2023), cuja conclusão da prestação de contas ocorreu em setembro do corrente ano. Cumpre salientar ainda que a inexecução dos 100% de cota orçamentária prevista para a Fonte 59 no ano se deve a não

realização de rubricas previstas neste Projeto de Lei, uma vez que a aprovação do pedido de readequação do projeto à COPEFIC - Comissão Paritária Estadual de Fomento e Incentivo à Cultura, somente foi aprovada em data com prazo inferior para realização de um processo licitatório, conforme legislação aplicável.

Cabe pontuar também que no exercício fiscal de 2023, as liberações de cota orçamentária liberadas pelo Governo de Minas Gerais seguiram os regramentos do Decreto Estadual nº48.574/2023 (item 1.1.1 desse relatório), cujos limites foram estabelecidos quadrimestralmente, o que pode afetar os valores de execução para além do saldo estipulado matematicamente de maneira proporcional para os trimestres como cota aprovada. Os cálculos estimados de maneira trimestral seguem as determinações do art.36, inciso V, do Decreto nº 47.750, de 12 de novembro de 2019. Logo, mesmo que no período haja execução com percentuais acima de 75% do orçamento previsto no acumulado do 3º trimestre de 2023, todas as despesas foram executadas com prévio orçamento, visto saldo orçamentário liberado na cota quadrimestral.

Importante ressaltar ainda que a EMC no ano fiscal de 2023 tem sua execução orçamentária realizada por centro de custos com a vinculação a contratos de longa duração de alto valor, que podem afetar os limites trimestrais de execução orçamentária, cujos pagamentos são mensais, a exemplo:

- Energia elétrica;
- Serviços de agentes de integração na gestão administrativa de estúdios;
- Empresa especializada na administração, gerenciamento, emissão, distribuição e fornecimento de cartões eletrônicos com chip de vale alimentação e refeição;
- Serviços de manutenção preventiva e corretiva do sistema corporativo de gestão administrativa da EMC;
- Serviço de vigilância e segurança desarmada.

No que tange a apuração do exercício financeiro a ordem cronológica de pagamentos foi seguida com a devida quitação financeira das despesas dentro do respectivo vencimento no mês corrente, desde a abertura do exercício fiscal. As subvenções financeiras para despesas de pessoal foram atendidas dentro dos meses de execução.

Já em relação a previsão da arrecadação em fonte 60 no acumulado do 3º trimestre, tivemos um percentual da receita faturada de 19% (R\$ 984.250,53) acima do montante previsto para o período (R\$ 825.000,00). Na estimativa do valor anual (R\$1.100.000,00), 89,48% foi concluído no acumulado até o fim desse trimestre. A arrecadação em fonte 60 acumulou R\$1.160.456,74, o que corresponde a 5.50% acima do valor total estimado para o ano de 2023. Para o trimestre houve a contabilização de recursos diretamente arrecadados de 41% a mais do previsto para o acumulado do período (R\$825.000,00). Pode-se constatar que aproximadamente 78% do valor arrecadado e faturado no 3º semestre foi decorrente da contratação de serviços do setor governamental, diminuindo 2 pontos percentuais do vínculo dos repasses obrigatórios de 3% de publicidade governamental estipulados pela Lei Estadual nº23.304/2019, se comparado com o acumulado do primeiro semestre de 2023.

No que tange o exercício contábil intermediário do 3º trimestre de 2023, percebe-se saldo negativo de R\$ 321.828,84. Este saldo está diretamente relacionado ao aumento da execução orçamentária vinculada ao remanejamento contratual de despesas anteriormente executadas na Fundação TV Minas, bem como pela manutenção

dos gastos de folha de pessoal e encargos trabalhistas. Além disso mesmo com a receita arrecadada para além do estimado, no período houve um prejuízo acumulado de R\$ 16.093.762,34 visto a compensação do saldo deficitário do exercício anterior, que poderá sofrer alterações com as provisões no final do exercício fiscal.

### 3. MONITORAMENTO DE RECOMENDAÇÕES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em relação as recomendações do parecer do Conselho Fiscal relativas ao exercício 2022, a Empresa Mineira de Comunicação adotou Plano de Ação interno, tendo até setembro de 2023 o andamento de três das quatro recomendações, sendo:

1. Para conciliação da conta Clientes:
  - a) Envio de novo modelo de formalização contratual com aplicação de penalidades para veiculação de mídia para prazo posterior a cinco anos decorrente da prescrição da dívida no SPC e SERASA encaminhado para setor responsável para saneamento após análise jurídica;
  - b) Implantação de sistema de monitoramento e controle de contratos e pagamento no setor financeiro.
2. Para a reavaliação do Ativo Imobilizado, foi instituída Comissão de reavaliação dos índices de depreciação do patrimônio em março de 2023 e realização de três reuniões para definição dos novos percentuais de depreciação, tendo metodologia de novos índices apresentada em novembro de 2023 para o Conselho de Administração, o qual deliberou pela aprovação e confecção de Normatização a partir de janeiro de 2024.
3. Atualização das contas de adiantamentos de férias e 13º: relatório atualizado e encaminhado para análise da auditoria independente.

LEONARDO SOUZA DE OLIVEIRA:05860144547  
Assinado de forma digital por LEONARDO SOUZA DE OLIVEIRA:05860144547  
Dados: 2023.12.13 19:47:54 -03'00'

**Leonardo Souza de Oliveira**

*Gerente de Planejamento, Contabilidade e Finanças*

*Empresa Mineira de Comunicação LTDA*

EDUARDO CESAR  
SILVA  
GOMES:05396664  
673

Assinado de forma digital por EDUARDO  
CESAR SILVA GOMES:05396664673  
DN: c=BR, o=ICP-Brasil,  
ou=VideoConferencia,  
ou=13704488000180, ou=Secretaria da  
Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RPB e-  
CPF: 33, ou=(em branco), cn=EDUARDO  
CESAR SILVA GOMES:05396664673  
Dados: 2023.12.13 19:59:24 -03'00'

**Eduardo Cesar Silva Gomes**

*Diretor de Planejamento, Gestão e Finanças*

*Empresa Mineira de Comunicação LTDA*

RENATA MARIA  
RENAULT DOS  
SANTOS:339597  
22753

Assinado de forma  
digital por RENATA  
MARIA RENAULT DOS  
SANTOS:33959722753  
Dados: 2023.12.29  
14:58:23 -03'00'

**Renata Maria Renault dos Santos**

*Presidente*

*Empresa Mineira de Comunicação LTDA*

Belo Horizonte, 26 de dezembro de 2023

Ilmos. Senhores Diretores e Conselheiros da  
**Empresa Mineira de Comunicação Ltda.**  
**(Rádio Inconfidência)**  
Belo Horizonte - MG

A/C: Gustavo Mendicino de Oliveira  
Diretor Presidente

Eduardo César Silva Gomes  
Diretor Planejamento, Gestão e Finanças

Izabella de Oliveira Costa  
Gerência de Contabilidade e Finanças

Prezados Senhores,

Como parte do programa de revisão dos Procedimentos Contábeis e Financeiros do balanço a ser encerrado em 31 de dezembro de 2023, procedemos à Auditoria dos Relatórios Contábeis e dos Controles Internos na data de 30 de setembro de 2023, apresentando as nossas observações e as recomendações que entendemos serem pertinentes.

Estamos à disposição para os esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários.

Atenciosamente,

  
**R&R AUDITORIA E CONSULTORIA**  
Régis Monteiro Ferreira  
Diretor

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

**Janeiro a setembro de 2023**

**INTRODUÇÃO**

O presente relatório refere-se à auditoria dos procedimentos e Controles Internos adotados para as Demonstrações Contábeis e Financeiras da **Empresa Mineira de Comunicação Ltda.**, relativas ao período de janeiro a setembro de 2023, compreendendo o Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do Exercício.

Foram realizados procedimentos substantivos de auditoria planejados para detectar distorções relevantes no nível de afirmações. Os procedimentos substantivos incluíram: Testes de detalhes (classes de transações, de saldos de contas e de divulgações); e Procedimentos analíticos substantivos.

Não houve exame de todas as operações, dia a dia, mas foram feitas as verificações principais que a Auditoria julgou necessárias, a fim de examinar a consistência dos valores demonstrados, formando base para a opinião que é expendida no parecer anexo.

Nossos trabalhos foram executados de acordo com as Normas e Procedimentos de Auditoria, conforme Resoluções nº 1203/09 e 1329/11, do Conselho Federal de Contabilidade, observando-se ainda, as Normas de Contabilidade constantes das Resoluções nºs 750/93, 1282/10 e 1328/11, do mesmo Conselho Federal de Contabilidade.

Foram observados, também no que foi aplicável, os dispositivos da Lei nº 6.404/76 e suas alterações posteriores, bem como as Normas e Resoluções emanadas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

Para fundamentar a opinião da Auditoria sobre as referidas Demonstrações Contábeis e Financeiras, foram procedidos os exames de rotina e exames especiais necessários, em grau que foi julgado suficiente. Além disso, foram obtidas explicações complementares à finalidade dos trabalhos realizados.



**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Balança Patrimonial  
Períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022  
Em Reais (R\$)

<b>ATIVO</b>	<b>09/2023</b>	<b>AV</b>	<b>AH</b>	<b>12/2022</b>	<b>AV</b>	<b>AH</b>
<b>CIRCULANTE</b>						
Disponibilidades	688.453,83	1,51	(70,64)	2.345.076,01	4,93	100,00
Clientes	487.768,41	1,07	(27,13)	669.348,69	1,41	100,00
Adiantamentos	541.785,43	1,19	256,19	152.104,43	0,32	100,00
Impostos a Recuperar	141.760,52	0,31	17,31	120.841,44	0,25	100,00
Almoxarifado	3.527,01	0,01	(1,73)	3.589,03	0,01	100,00
Antecipações Ativas	(177.012,39)	(0,39)	(189,63)	197.496,02	0,42	100,00
	<b>1.686.282,81</b>	<b>3,70</b>	<b>(51,66)</b>	<b>3.488.455,62</b>	<b>7,33</b>	<b>100,00</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>						
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>						
Depósitos Judiciais	1.016.621,16	2,23	(17,28)	1.228.968,38	2,58	100,00
Impostos a Restituir	83.494,29	0,18	-	83.494,29	0,18	100,00
	<b>1.100.115,45</b>	<b>2,42</b>	<b>(16,18)</b>	<b>1.312.462,67</b>	<b>2,76</b>	<b>100,00</b>
<b>PERMANENTE</b>						
Outras Participações Societárias	1.954,47	0,00	-	1.954,47	0,00	100,00
Imobilizado Líquido	42.733.040,80	93,87	(0,12)	42.783.608,68	89,91	100,00
	<b>42.734.995,27</b>	<b>93,88</b>	<b>(0,12)</b>	<b>42.785.563,15</b>	<b>89,91</b>	<b>100,00</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>45.521.393,53</b>	<b>100,00</b>	<b>(4,34)</b>	<b>47.586.481,44</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	-					
<b>PASSIVO</b>	<b>09/2023</b>			<b>12/2022</b>		
<b>CIRCULANTE</b>						
Fornecedores	(86.227,27)	(0,19)	(282,89)	47.145,99	0,10	100,00
Impostos, Contrib. Taxas a Recolher	106.918,76	0,23	(48,04)	205.765,12	0,43	100,00
Salários e Cont. Prev. a pagar	(1.159.135,11)	(2,55)	(333,01)	497.452,08	1,05	100,00
Parcelamento de Tributos - Refis	485.420,65	1,07	(41,14)	824.700,43	1,73	100,00
Outras Obrigações	845.126,50	1,86	65,52	510.577,96	1,07	100,00
Direitos Autorais	6.636.157,25	14,58	5,05	6.316.855,97	13,27	100,00
Provisões	1.709.737,50	3,76	(11,35)	1.928.628,71	4,05	100,00
	<b>8.537.998,28</b>	<b>18,76</b>	<b>(17,36)</b>	<b>10.331.126,26</b>	<b>21,71</b>	<b>100,00</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>						
<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>						
Parcelamento de Tributos	781.461,53	1,72	-	781.461,53	1,64	100,00
IR e CSLL Diferido	350.701,18	0,77	-	350.701,18	0,74	100,00
Provisão para Contingências	2.749.911,10	6,04	-	2.749.911,10	5,78	100,00
	<b>3.882.073,81</b>	<b>8,53</b>	<b>-</b>	<b>3.882.073,81</b>	<b>8,16</b>	<b>100,00</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>						
Capital Social	9.124.916,25	20,05	-	9.124.916,25	19,18	100,00
Reservas de Correção do Capital	1.171.379,46	2,57	-	1.171.379,46	2,46	100,00
Ajuste de Avaliação Patrimonial	39.170.748,00	86,05	-	39.170.748,00	82,31	100,00
Lucros (Prejuízos) Acumulados	(16.365.722,27)	(35,95)	1,69	(16.093.762,34)	(33,82)	100,00
	<b>33.101.321,44</b>	<b>72,72</b>	<b>(0,81)</b>	<b>33.373.281,37</b>	<b>70,13</b>	<b>100,00</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>45.521.393,53</b>	<b>100,00</b>	<b>(4,34)</b>	<b>47.586.481,44</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Legenda:

AV- Análise Vertical: o índice representa o percentual da rubrica contábil em relação ao total do ativo ou total do passivo.

AH- Análise Horizontal: o índice representa percentual da rubrica contábil em relação ao exercício base.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Demonstração de Resultados  
Períodos findos em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022  
Em Reais (R\$)

	09/2023	AV	AH	12/2022	AV	AH
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>12.259.220,73</b>			<b>17.186.382,08</b>		
Serviços Prestados	984.250,53	8,05	(23,21)	1.281.773,24	7,48	100,00
Subvenções Econômicas	11.274.970,20	92,24	(29,11)	15.904.608,84	92,79	100,00
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>						
(-) Impostos Incidentes	(35.925,14)	(0,29)	(23,21)	(46.784,70)	(0,27)	100,00
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>12.223.295,59</b>	<b>100,00</b>	<b>(28,68)</b>	<b>17.139.597,38</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>(8.147.874,35)</b>	<b>(66,66)</b>	<b>(28,44)</b>	<b>(11.385.726,40)</b>	<b>(66,43)</b>	<b>100,00</b>
(-) Custo com Pessoal	(7.366.630,94)	(60,27)	(28,56)	(10.311.487,47)	(60,16)	100,00
(-) Custo com Material	(41,81)	(0,00)	(96,80)	(1.306,68)	(0,01)	100,00
(-) Custo com Serviços e Outros	(779.522,68)	(6,38)	(26,17)	(1.055.783,73)	(6,16)	100,00
(-) Custo de Impostos Contribuições Taxa	(262,39)	(0,00)	(95,41)	(5.715,21)	(0,03)	100,00
(-) Custos Financeiros	(1.416,53)	(0,01)	(87,61)	(11.433,31)	(0,07)	100,00
<b>LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO</b>	<b>4.075.421,24</b>	<b>33,34</b>	<b>(29,17)</b>	<b>5.753.870,98</b>	<b>33,57</b>	<b>100,00</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>(4.497.164,38)</b>	<b>(36,79)</b>	<b>(21,79)</b>	<b>(5.750.387,30)</b>	<b>(33,55)</b>	<b>100,00</b>
(-) Despesas com Pessoal	(3.433.378,10)	(28,09)	6,71	(3.217.613,74)	(18,77)	100,00
(-) Despesas com Material	(80.128,83)	(0,66)	2.070,71	(3.691,36)	(0,02)	100,00
(-) Despesas com Serviços e Outros	(876.104,26)	(7,17)	129,07	(382.456,53)	(2,23)	100,00
(-) Despesas com Impostos Contribuições Taxa	(13.943,78)	(0,11)	(43,39)	(24.629,16)	(0,14)	100,00
(-) Depreciação e Amortização	(93.609,41)	(0,77)	(54,02)	(203.591,43)	(1,19)	100,00
(-) Despesas e Contingências	-	-	(100,00)	(1.918.405,08)	(11,19)	100,00
Resultado Financeiro	149.783,22	1,23	(182,07)	(182.498,84)	(1,06)	100,00
Receitas Financeiras	291.787,03	2,39	359,90	63.445,74	0,37	100,00
(-) Despesas Financeiras	(142.003,81)	(1,16)	(42,26)	(245.944,58)	(1,43)	100,00
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>-</b>			<b>-</b>		
Receita de Patrocínio - Lei Incentivo a Cultura	-	-	(100,00)	296.683,70	1,73	100,00
Despesas com Execução Apoio Cultural	-	-	(100,00)	(296.683,70)	(1,73)	100,00
<b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E CSLL</b>	<b>(271.959,92)</b>	<b>(2,22)</b>	<b>51,92</b>	<b>(179.015,16)</b>	<b>(1,04)</b>	<b>100,00</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(271.959,92)</b>	<b>(2,22)</b>	<b>51,92</b>	<b>(179.015,16)</b>	<b>(1,04)</b>	<b>100,00</b>

Legenda:

AV- Análise Vertical: o índice representa o percentual da rubrica contábil em relação ao total do ativo ou total do passivo.

AH- Análise Horizontal: o índice representa percentual da rubrica contábil em relação ao exercício base.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

**1. Disponível – R\$ 688.453,83**

A composição do saldo era a seguinte:

	09/2023	12/2022	
Caixa	30,31	30,31	(a)
Bancos Conta Movimento	206.780,68	10,00	(b)
Aplicações Financeiras	481.642,84	2.345.035,70	(c)
<b>Total</b>	<b>688.453,83</b>	<b>2.345.076,01</b>	

- (a) Devido a irrelevância dos valores, não realizamos contagem física. Entretanto, analisamos os controles mantidos pelo financeiro da **Rádio Inconfidência**, e não identificamos distorções nos saldos.
- (b) Representado por valores mantidos em contas correntes mantidas pela Rádio Inconfidência junto das instituições financeiras Banco do Brasil e Banco Itaú. Procedemos a reconciliação dos saldos, verificando que as seguintes rubricas apresentam valores divergentes, conforme demonstramos:

	Valores Conforme		
	Balancete	Extrato Bancário	Diferença Apurada
Banco do Brasil CC 602404	(85.200,11)	-	(85.200,11)
Banco Itau - CC 253-9	249.580,79	10,00	249.570,79
Banco do Brasil CC 23240-8 CEMIG	42.400,00	-	42.400,00
<b>Total</b>	<b>206.780,68</b>	<b>10,00</b>	<b>206.770,68</b>

Conforme verificado, esse grupo está superavaliado em virtude de que esses valores não foram conciliados e recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

Observamos ainda, vários históricos contábeis com a expressão genérica “Valor Referente”, o qual não reflete a realidade da operação ocorrida, dificultando a análise da entrada ou saída de recursos. A contabilidade deve verificar a ITG 2000 do Conselho Federal de Contabilidade e aplicar os procedimentos ali descritos no que tange a classificação e definição de históricos contábeis. O histórico deve registrar a operação tal como ocorreu ou esclarecer o motivo de determinado ajuste, e para tanto recomendamos gestões no sentido da sua adequação

- (c) Recursos aplicados no mercado financeiro. Os valores encontram-se registrados pelo custo, acrescidos dos respectivos rendimentos financeiros. Revisamos os critérios de

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

apropriação e os procedimentos adotados, procedendo a reconciliação dos registros contábeis com os extratos bancários e os controles do financeiro, identificando as seguintes divergências:

	Valores Conforme		Diferença Apurada
	Balancete	Extrato Bancário	
Banco do Brasil CC 602404	51.842,12	66.678,03	(14.835,91)
Banco Itau - CC 253-9	438.747,13	242.201,40	196.545,73
Banco do Brasil CC 23240-8 CEMIG	(8.946,41)	-	(8.946,41)
<b>Total</b>	<b>481.642,84</b>	<b>308.879,43</b>	<b>172.763,41</b>

Conforme verificado, esse grupo está superavaliado em virtude de que esses valores não foram conciliados e recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

Observamos ainda, que quando dos resgates de aplicação financeira, o histórico contábil utiliza a expressão genérica “Valor Referente transferência entre contas”, o qual não reflete a realidade da operação. A contabilidade deve verificar a ITG 2000 do Conselho Federal de Contabilidade e aplicar os procedimentos ali descritos no que tange a classificação e definição de históricos contábeis. O histórico deve registrar a operação tal como ocorreu ou esclarecer o motivo de determinado ajuste, e para tanto recomendamos gestões no sentido da sua adequação.

**2. Clientes – R\$ 487.768,41**

A composição dos saldos era a seguinte:

	09/2023	12/2022
Clientes Públicos	576.105,50	282.065,10
Clientes Privados	254.152,76	283.121,06
(-) Provisao P/ Devedores Duvidosos	(342.489,85)	(342.489,85)
<b>Total</b>	<b>487.768,41</b>	<b>222.696,31</b>

Contempla valores a receber de clientes em virtude dos serviços de veiculação de publicidade de radiofusão.

Estão contempladas pelos valores faturados pela prestação de serviços. A perda estimada para crédito de liquidação duvidosa foi constituída em montante considerado suficiente pela Administração para fazer face às eventuais perdas na realização dos créditos

Embora conste do check list, não recebemos posição nem do financeiro quanto da contabilidade a respeito dos títulos pendentes de recebimento nesta data base, o que nos

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

impede de emitir opinião. Recomendamos gestão da Direção junto aos setores, no sentido de que esses demonstrativos e composição sejam elaborados mensalmente.

**3. Adiantamentos – R\$ 541.785,43**

A composição do saldo era a seguinte:

	09/2023		12/2022
	R\$		R\$
Adiantamento 13o. Salário	78.283,48	(a)	-
Adiantamento Salario	227.579,01	(b)	150.579,76
Adiantamento a Fornecedores	236.342,94	(c)	1.524,67
Adiantamento de Viagem	2.484,30		3.054,30
(-) Provisão para Perdas com Impostos	(2.904,30)	(d)	(3.054,30)
<b>Total</b>	<b>541.785,43</b>		<b>152.104,43</b>

- (a) Valores concedidos aos colaboradores a serem descontados no final do exercício quando do pagamento da parcela final prevista para o mês de dezembro.
- (b) Decorre de valores descontados na folha de salários a título de impostos, não reconhecidos na respectiva conta contábil de salários a pagar no grupo do passivo. Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários,
- (c) Adiantamentos concedidos a fornecedores por conta da prestação de serviços. Revisamos os critérios de apropriação e os procedimentos adotados, concomitante aos eventos futuros, não encontrando distorções.
- (d) Provisão constituída a maior que os adiantamentos concedidos para despesas de viagem, a qual deve ser revertida no valor reembolsado, por lhe ser próprio.

**4. Impostos a Recuperar – R\$ 141.760,52**

A composição do saldo era a seguinte:

	09/2023		12/2022
	R\$		R\$
IRPJ a Compensar/Recuperar	199.832,29		162.886,44
CSLL a Compensar/Recuperar	37.779,72		37.779,72
IRRF a Recuperar	107.405,04		36.297,93
PIS a Recuperar	1.153,45		558,99
COFINS a Recuperar	2.467,87		1.525,22
ISS a Recuperar	185,93		185,93
Outros Tributos a Recuperar	9.250,25		693,60
(-) Provisão para Perdas com Impostos	(216.314,03)	(a)	(216.314,03)
<b>Total</b>	<b>141.760,52</b>		<b>23.613,80</b>

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

- (a) Provisão constituída para fazer face a impostos não recuperados, prescritos, reconhecidos até o exercício de 2017, não sendo passíveis de compensação e/ou restituição. A composição pode assim ser demonstrada:

	R\$
IRPJ a Compensar -Valores retidos sobre rendimentos de aplicação financeira e sobre notas fiscais de serviços prestados reconhecidas até dezembro de 2017	142.320,67
CSLL a Compensar - Contribuição retida sobre notas fiscais de serviços prestados reconhecidos até dezembro de 2017.	37.247,64
IRRF a Recuperar - Impostos retidos sobre notas fiscais de serviços prestados, reconhecidos até dezembro de 2017.	34.231,10
PIS a Recuperar	558,99
COFINS a Recuperar - Valores retidos sobre notas fiscais de serviços prestados reconhecidos até dezembro de 2017.	1.076,10
ISS a Recuperar	185,93
Outros Tributos a Recuperar	693,60
<b>Total</b>	<b>216.314,03</b>

Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil e jurídico, no sentido da reconciliação dos valores ainda não prescritos, e que sejam protocolados pedidos de restituição junto aos órgãos competentes.

**5. Antecipações Ativas- (R\$ 177.012,39)**

A composição do saldo era a seguinte:

	09/2023		12/2022
	R\$		R\$
Vale Transporte	(35.987,28)	(a)	(4.703,33)
Assistencia Medica	(338.521,12)	(b)	(523,35)
Outros Custos Pago Antecipadamente	1.872,47		1.872,47
IRPJ Recolhido Lucro Mensal	137.487,90		44.068,36
CSLL Recolhido Lucro Mensal	58.135,64		16.584,61
<b>Total</b>	<b>(177.012,39)</b>		<b>57.298,76</b>

- (a) Contempla gastos com vale transporte a serem apropriados nas contas de resultado no mês de utilização. Essa rubrica apresenta saldos invertidos, em virtude de que os valores descontados dos colaboradores foram reconhecidos nessa rubrica, enquanto os valores pagos as concessionárias de vale transporte foram apropriados diretamente nas contas de resultado. Dessa forma, essa conta deve ser reconciliada e os valores apropriados nas despesas como recuperação.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

---

- (b) Contempla gastos com plano de saúde descontados dos colaboradores. Essa rubrica apresenta saldos invertidos, em virtude de que os valores descontados dos colaboradores foram reconhecidos nessa rubrica, enquanto os valores pagos as operadoras de saúde foram apropriados diretamente nas contas de resultado. Dessa forma, essa conta deve ser reconciliada e os valores apropriados nas despesas como recuperação.

**6. Depósitos Judiciais – R\$ 1.016.621,16**

Valores depositados em juízo para fazer face as prováveis perdas com ações movidas contra a **Empresa Mineira de Comunicação Ltda.**, relacionados a quantias depositadas e mantidas em juízo até a resolução das questões legais relacionadas.

Inexiste composição dessa rubrica. Assunto recorrente. A Administração está procedendo a reconciliação dos saldos em conjunto com os Assessores Jurídicos, cuja previsão é no fechamento do exercício.

Recomendamos a Administração, gestões junto ao setor jurídico, no sentido de que esses solicitem junto ao judiciário ou bancos administradores dessas importâncias, os extratos dos depósitos judiciais desde a primeira aplicação até o presente, o que ajudará nesse processo.

**7. Imobilizado e Intangível Líquido – R\$ 42.734.995,27**

Revisamos os critérios de apropriação e os procedimentos adotados, em confronto com os relatórios apresentados, não identificando distorções. Os bens encontram-se registrados pelo valor de custo, deduzidas as depreciações e amortizações acumuladas.

O ativo imobilizado encontra-se reconhecido pelo valor de custo acrescido de aquisições e do ajuste de avaliação patrimonial reconhecido no exercício de 2010 para terrenos e construções, e deduzidas das respectivas baixas do ativo e da depreciação acumulada. A Administração vêm procedendo ao reconhecimento desses custos, baseado nas taxas definidas pela Receita Federal do Brasil. No entanto, conforme previsto nas NBC TGs 01 e 27, do Conselho Federal de Contabilidade, as taxas devem ser definidas tendo como premissa os prazos de vida útil estimados pelo período durante o qual a entidade espera utilizá-lo. A estimativa da vida útil do ativo é uma questão de julgamento baseado na experiência da entidade com ativos semelhantes ou de empresas especializadas para esse fim.

A Administração criou um Comitê Interno para avaliação dos itens, o qual se encontra em andamento.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

**8. Fornecedores – (R\$ 86.227,27)**

Reconhecimento de valores devidos por aquisição de materiais e serviços a prazo. Conforme composição contábil, não existe títulos pendentes de pagamento. Essa rubrica apresenta valores devedores, o que é impróprio para a natureza da rubrica.

Não foram apresentados relatórios de composição dos saldos. Conforme verificado, esse grupo está superavaliado em virtude de que esses valores não foram conciliados e recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

**9. Obrigações e Provisões Trabalhistas – (R\$ 1.159.135,11)**

A composição dos saldos era a seguinte:

	<b>09/2023</b>	<b>12/2022</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Salários a Pagar	277.506,98	216.708,58
13o. Salário a Pagar	33.994,38	0,00
Férias a Pagar	493.889,05	18.747,51
INSS a Recolher	(1.594.171,72)	135.676,05
Outras Obrigações Trabalhistas	6.637,60	5.467,60
FGTS a Recolher	(376.991,40)	77.474,72
<b>Total</b>	<b>(1.159.135,11)</b>	<b>454.074,46</b>

Esse grupamento apresenta saldos invertidos em virtude de que não foram procedidos a conciliação dos saldos. Pelas análises da auditoria é possível verificar que não foram reconhecidos os eventos das folhas rescisórias, bem como não foram apropriadas as provisões mensais devidas a título de 13º. Salário e Férias proporcionais aos períodos aquisitivos. Também identificamos que os valores devidos a encargos de INSS e FGTS estão reconhecidos a menor.

Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

**10. Outras Obrigações – R\$ 845.126,50**

Esse grupo contempla o montante de R\$ 461.204,41 decorrente de Saldo do Termo de Compromisso Comercial 23305288/2020 – relativo ao Projeto de Apoio a Lei Estadual de Incentivo a Cultura com a CEMIG Distribuição S.A, e tem por objetivo a execução das atividades descritas no CA 2018.13609.0085 referente a incentivo fiscal à cultura, no valor de R\$ 700.000,00, nos termos do art.46 da Resolução SEC nº136/2018.



**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

---

Conforme análises da auditoria, os saldos das contas bancárias utilizadas para administrar esse Incentivo, foram utilizados integralmente, e portanto, esses valores devem ser apropriados nas contas de resultado a medida em que ocorreram.

Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

**11. Direitos Autorais a Pagar – R\$ 6.636.157,25**

Decorre do reconhecimento de valores devidos ao ECAD, relativos à execução pública de obras musicais, litero-musicais e fonogramas em consonância como artigo 5º, inciso XXVII, da Constituição Federal, artigos 28, 29, 68, 86, 90, 93, 98, 99 da Lei 9.610/98, alterados pela Lei 12.853/13, e artigos 6º, 7º, 8º, 9º e 13 do Decreto nº 8.469/15, que traduz a unificação da cobrança dos direitos autorais de execução pública elaborada pelas associações de Gestão Coletiva. Os valores estavam até o exercício de 2021, reconhecidos até o mês de maio de 2009, acrescidos da atualização monetária e encargos moratórios. Para esses valores existe ação transitada em julgada, pendente de habilitação dos cálculos para seu pagamento, que perfazem o montante de R\$ 4.187.880,77.

Em 2022, a Administração, atendendo recomendação do TJMG, optou por proceder ao reconhecimento dos valores devidos nos últimos 5 (cinco) exercícios, dada o período prescricional, que não estavam contemplados nas demonstrações financeiras. Os valores reconhecidos desde o exercício de 2018 até o presente, somam R\$ 2.448.276,48. Nossos exames não identificaram distorções.

**12. Provisões Contingenciais – R\$ 2.749.911,10**

Contempla valores estimados para pagamentos de ações movidas por terceiros contra a **Empresa Mineira de Comunicação**, apurados de acordo com expectativa dos Assessores Jurídicos.

**13. Patrimônio Social – R\$ 33.101.321,44**

A composição do saldo era a seguinte:

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

Composição	R\$	
Capital Social	9.124.916	(a)
Reservas de Capital	1.171.379	(b)
Resultados Acumulados	(13.535.560)	(c)
Ajuste de Avaliação Patrimonial	39.170.748	(d)
Resultado do Período	(89.418)	
<b>TOTAL</b>	<b>35.842.066</b>	

- (a) Capital social constituído por meio do Decreto MG 47750/2019, representado por 10.000 (dez mil) quotas, subscritas pelo Estado de Minas Gerais e pela Fundação João Pinheiro, e já devidamente integralizadas. A representatividade das quotas estão distribuídas em 9.990 (Estado de Minas Gerais) e 10 quotas (Fundação João Pinheiro).
- (b) Reserva constituída pela correção monetária das contas do grupo do Ativo Permanente e do grupo do Patrimônio Líquido, ocorrida até dezembro de 1996, conforme previsão contida na Lei 8200/1991 e revogada pela Lei 9.249/1995.
- (c) Representados por prejuízos acumulados obtidos no desenvolvimento das atividades desde a fundação da **Rádio Inconfidência** até o exercício encerrado em dezembro de 2020.
- (d) Ajustes de avaliação patrimonial reconhecidos no exercício de 2010 em virtude de Laudo de Avaliação Patrimonial emitido em 28 de dezembro de 2010 pela empresa BBC Engenharia Ltda.. Conforme Laudo, o valor reconhecido no período à época, foi de R\$ 39.370,172, distribuídos pelos seguintes bens imóveis:

Item Contabil	Saldo em 31/12/2019	Valor Avaliação Patrimonial	Data Avaliacao	Saldo Ajustado Imobilizado
1.3.2.01.00001 Terreno Ceasa	89.686,43	3.267.387,66	28/12/2010	3.357.074,09
1.3.2.01.00002 Terreno Gameleira	3.241.815,75	34.876.416,42	28/12/2010	38.118.232,17
1.3.2.01.00003 Terreno Serra do Curral	199,87	639.827,25	28/12/2010	640.027,12
1.3.2.02.00001 Predio Ceasa	225.599,22	109.993,99	28/12/2010	335.593,21
1.3.2.02.00002 Predio Gameleira	78.653,82	403.023,04	28/12/2010	481.676,86
1.3.2.02.00003 Predio Serra do Curral	97.479,99	73.523,36	28/12/2010	171.003,35
				0,00
Totais	3.733.435,08	39.370.171,72		43.103.606,80

#### 14. Análise das Contas de Resultado

Promovemos a análise da movimentação desses grupamentos. No entanto, em virtude da reconciliação dos saldos contidos nas Notas anteriores, o saldo apurado no exercício até o momento, de R\$ 271.959,92 sofrerá alteração.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

**15. Integridade e Confiabilidade das Informações**

As informações, dados, sugestões, recomendações e notas contidas neste relatório, são decorrentes das análises e verificações de auditoria relativa ao Balancete Contábil Analítico compreendendo o período de 01/01/2023 a 30/09/2023 que apresentou os seguintes números:

	R\$
Total do Ativo	45.521.393,53
Total do Passivo	45.793.353,00
Receitas	12.551.007,00
Despesas	12.822.967,00

Eventuais alterações nos dados e nas informações contábeis, que de alguma forma possam vir alterar esses números, deverão ser efetuados a partir de 01 de outubro de 2023, mantendo a integridade e a confiabilidade das informações contidas nesse relatório. Portanto, não é responsabilidade da auditoria, eventual alteração na base de dados retromencionada, sem o prévio e expresso conhecimento da Direção e da Auditoria.

**16. Indicadores Financeiros**

**(a) Liquidez Corrente** - Indica quantos reais estão disponíveis para cada um real de passivo a pagar no curto prazo. Ideal igual ou maior que 1.

	30/09/2023	31/12/2022
Ativo Circulante	1.686.283	3.488.456
Passivo Circulante	8.537.998	10.331.126
<b>Liquidez Corrente</b>	<b>0,20</b>	<b>0,34</b>

**(b) Liquidez Imediata** - Indica quantos reais de caixa estão disponíveis para cada um real de passivo a pagar no curto prazo. Ideal igual ou maior que 1.

	30/09/2023	31/12/2022
Disponível	688.454	2.345.076
Passivo Circulante	8.537.998	10.331.126
<b>Liquidez Imediata</b>	<b>0,08</b>	<b>0,23</b>

**(c) Liquidez Geral e/ou Solvência** - Indica quantos reais se obtêm pela realização de todos os ativos de curto prazo e longo prazo, para cada real de passivo a pagar no curto e longo prazo. Ideal igual ou maior que 1.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

	30/09/2023	31/12/2022
Ativo Circulante + Ativo Longo Prazo	2.786.398	4.800.918
Passivo Circulante + Passivo Longo Prazo	12.420.072	14.213.200
<b>Liquidez Geral</b>	<b>0,22</b>	<b>0,34</b>

- (d) **Endividamento** - Indica o percentual do capital de terceiros sobre o ativo total da Entidade. Representado pela fórmula: Ideal menor que 1.  
(Passivo Circulante + Passivo Não Circulante) / Ativo Total.

	30/09/2023	31/12/2022
Ativo Total	45.521.394	47.586.481
Passivo Circulante + Passivo Longo Prazo	12.420.072	14.213.200
<b>Liquidez Corrente</b>	<b>0,27</b>	<b>0,30</b>

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
PONTOS PARA ATENÇÃO DA DIREÇÃO  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

---

**PONTOS PARA ATENÇÃO DA DIREÇÃO****Nota 1 - Disponibilidades**

Situação: Nova

Tanto quanto para os valores mantidos em Conta Corrente, quanto em Aplicações financeiras, a Rádio Inconfidência apresenta divergências entre os saldos mantidos na contabilidade e os saldos contidos nos extratos bancários.

Conforme verificado, esse grupo está superavaliado em virtude de que esses valores não foram conciliados e recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

Observamos ainda, vários históricos contábeis com a expressão genérica “Valor Referente”, e “Valor Referente transferência entre contas”, os quais não refletem a realidade da operação ocorrida, dificultando a análise da entrada ou saída de recursos. A contabilidade deve verificar a ITG 2000 do Conselho Federal de Contabilidade e aplicar os procedimentos ali descritos no que tange a classificação e definição de históricos contábeis. O histórico deve registrar a operação tal como ocorreu ou esclarecer o motivo de determinado ajuste, e para tanto recomendamos gestões no sentido da sua adequação

Recomendamos ainda, que seja adotada a prática de conciliação mensal dos saldos, cujas fichas de conciliação financeira e contabil, devem estar anexas aos respectivos extratos bancários.

**Nota 2 - Clientes**

Situação: Recorrente

A rubrica de Clientes não possui composição e fichas de conciliação dos saldos demonstrados na contabilidade que deve ser elaborado mensalmente, não sendo possível evidenciar a necessidade da aplicação de provisões para os valores recuperáveis.

Recomendamos gestão da Direção junto aos setores, no sentido de que esses demonstrativos e composição sejam elaborados mensalmente.

Segundo a Administração esse ponto será resolvido até o fechamento do exercício.

**Nota 3 - Adiantamentos**

Situação: Nova

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
PONTOS PARA ATENÇÃO DA DIREÇÃO  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

---

Apresenta na rubrica de adiantamento de salários, valores descontados na folha de pagamento a título de impostos, não reconhecidos na respectiva conta contábil de salários a pagar no grupo do passivo.

Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários,

Apresenta ainda, provisão de perdas constituída a maior que os adiantamentos concedidos para despesas de viagem, a qual deve ser revertida no valor reembolsado, por lhe ser próprio.

**Nota 5 – Antecipações Ativas**

Situação: Nova

Contempla gastos com vale transporte a serem apropriados nas contas de resultado no mês de utilização. Esse grupamento apresenta saldos invertidos, em virtude de que os valores descontados dos colaboradores a título de vale transporte e assistência médica foram reconhecidos nessas rubricas, enquanto os valores pagos as concessionárias de vale transporte e operadoras de saúde, foram apropriados diretamente nas contas de resultado. Dessa forma, essa conta deve ser reconciliada e os valores apropriados nas despesas como recuperação.

**Nota 6 – Depósitos Judiciais**

Situação: Recorrente

Inexiste composição dessa rubrica. Assunto recorrente. A Administração está procedendo a reconciliação dos saldos em conjunto com os Assessores Jurídicos, cuja previsão é no fechamento do exercício.

Recomendamos a Administração, gestões junto ao setor jurídico, no sentido de que esses solicitem junto ao judiciário ou bancos administradores dessas importâncias, os extratos dos depósitos judiciais desde a primeira aplicação até o presente, o que ajudará nesse processo.

**Nota 8 – Fornecedores**

Situação: Nova

Essa rubrica apresenta valores devedores, o que é impróprio para a natureza da rubrica.

Não foram apresentados relatórios de composição dos saldos. Conforme verificado, esse grupo está superavaliado em virtude de que esses valores não foram conciliados e recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

**Empresa Mineira de Comunicação Ltda  
(Rádio Inconfidência)**

Relatório de Controles Internos  
PONTOS PARA ATENÇÃO DA DIREÇÃO  
Período findo em 30 de setembro de 2023  
Em Reais (R\$)

---

**Nota 9 – Obrigações e Provisões Trabalhistas**

Situação: Nova

Esse grupamento apresenta saldos invertidos em virtude de que não foram procedidos a conciliação dos saldos. Pelas análises da auditoria é possível verificar que não foram reconhecidos os eventos das folhas rescisórias, bem como não foram apropriadas as provisões mensais devidas a título de 13º. Salário e Férias proporcionais aos períodos aquisitivos. Também identificamos que os valores devidos a encargos de INSS e FGTS estão reconhecidos a menor.

Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários.

**Nota 10 – Outras Obrigações**

Situação: Nova

Esse grupo contempla o montante de R\$ 461.204,41 decorrente de Saldo do Termo de Compromisso Comercial 23305288/2020 – relativo ao Projeto de Apoio a Lei Estadual de Incentivo a Cultura com a CEMIG Distribuição S.A, e tem por objetivo a execução das atividades descritas no CA 2018.13609.0085 referente a incentivo fiscal à cultura.

Conforme análises da auditoria, os saldos das contas bancárias utilizadas para administrar esse Incentivo, foram utilizados integralmente, e portanto, esses valores devem ser apropriados nas contas de resultado a medida em que ocorreram.

Recomendamos a Direção, gestões junto ao setor contábil, no sentido da imediata conciliação e que se proceda aos devidos ajustes que se fizerem necessários, transferindo para as contas de resultado.

**CONCLUSÃO DA AUDITORIA**

No parecer dos auditores independentes relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foi emitido com ressalvas quanto aos controles do contas a receber, depósitos judiciais e ativo imobilizado. Esses pontos são recorrentes e embora foram criados Comitês Internos para sua resolução, ainda não foram conclusos, sendo que ainda são passíveis de constarem no fechamento a ocorrer em 31 de dezembro de 2023, caso não solucionados.

Os demais Pontos para Atenção da Direção, retromencionados, são situações novas, as quais em virtude da falta de conciliação verificada durante nossas análises interferem diretamente no resultado apurado na Demonstração de Resultado - Prejuízo de R\$ 271.959,92, e portanto, caso não solucionados também poderão ser mencionados como ressalvas no Parecer relativo ao exercício a encerrar-se em 31 de dezembro de 2023.



**GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS**

**EMPRESA MINEIRA DE COMUNICAÇÃO**

**Presidência**

Decisão EMC/PRESIDENCIA nº. 05/2023

Belo Horizonte, 28 de dezembro de 2023.

**PARECER DO CONSELHO FISCAL Nº 05/2023.**

O Conselho Fiscal em sua 12ª reunião ordinária para análise das demonstrações orçamentárias, financeiras e contábeis do acumulado do terceiro trimestre 2023 da EMC, de posse do relatório de gestão enviado pela Diretoria de Planejamento, Gestão e Finanças-DPGF e participação ativa e exemplificativa da auditoria independente e demais diretores da entidade bem como com a presença do novo contador, resolveu após apresentação e discussão do relatório enviado deliberar:

1) Solicitar da área contábil manifestação sobre os valores divergentes apresentados na DRE e no corpo do relatório, sobre a cota utilizada do orçamento em todas as ações apresentadas, a exemplo:

a) item 1.2.1.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

- Despesa Liquidada

Valor Siafi/MG: R\$ 1.498.388,02

Valor Relatório: R\$ 1.307.118,13

Diferença: R\$ 191.219,89;

b) item 1.2.2.2 Execução orçamentária:

- Faltou o registro no mês de setembro no valor de R\$ 171.047,78

c) item 1.2.3.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

Despesa Liquidada

Valor Siafi/MG: R\$ 1.100.220,33

Valor Relatório: R\$ 991.959,52

Diferença: R\$ 108.260,81

Despesa Liquidada

Valor Siafi/MG: R\$ 381.695,29

Valor Relatório: R\$ 329.465,56

Diferença: R\$ 52.228,73

d) item 1.2.4.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

Despesa Liquidada

Valor Siafi/MG: R\$ 1.726.533,04

Valor Relatório: R\$ 1.540.647,69

Diferença: R\$ 185.873,35

Despesa Liquidada

Valor Siafi/MG: R\$ 55.925,14



Valor Relatório: R\$ 50.032,44  
Diferença: R\$ 55.925,14

e) item 1.2.5.2 Execução orçamentária 3º Trimestre 2023:

Valor Siafi/MG

R\$ 81.815,10

Diferença: 23.121,30 (mês 06)

Faltou o registro do mês de Setembro no valor de R\$ 37.186,56

f) item 1.7.1 Demonstração do resultado do exercício - 1º, 2º e 3º trimestres 2023

. explicação do aumento de 89,61% no lançamento de custos de pessoal

. explicação do aumento das despesas financeiras

g) item 1.7.2 Balanço patrimonial - 1º, 2º e 3º trimestres 2023

. explicação sobre os lançamentos da conta 1.1.7 referente ao 3º trimestre de 2023

. explicação sobre os lançamentos diminutos na conta 2.102.02 no 3º trimestre de 2023

2) Solicitar que a Diretoria de Marketing e Projetos encaminhe relatórios consolidados sobre as vendas e projetos realizados, detalhando a procedência dos recursos, sendo ele privado ou governamental.

3) Avaliar a disponibilidade de um cargo de recrutamento amplo específico para sanar as intercorrências históricas e recorrentes verificadas no sistema de gestão administrativa que afeta as demonstrações contábeis, patrimonial e financeira ou realizar parceria de maneira formal com entidade pública ou privada na qual possibilite a cessão por tempo determinado de colaborador com expertise em sistema TOTVS e integração para o mesmo fim.

Analísado o relatório apresentado e feitas as considerações acima elencadas para saneamento no próximo período trimestral, o Conselho aprova as demais questões, e não tendo nada mais a ser tratado, encerrou-se a reunião às 13h10.

Ricardo Augusto Zadra

Fernando Junqueira Ferraz

Lucélia Takako Morioka



Documento assinado eletronicamente por **Lucélia Takako Morioka, Superintendente**, em 28/12/2023, às 19:24, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Fernando Junqueira Ferraz, Conselheiro**, em 29/12/2023, às 13:19, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Ricardo Augusto Zadra, Técnico Fazendário de Administração e Finanças**, em 29/12/2023, às 14:33, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site

[http://sei.mg.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?](http://sei.mg.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)

[acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.mg.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **79658344** e o código CRC **F6F20D68**.