Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

OF/Cont. Interno/nº 013/2015 **Nova Erechim (SC), em 25 de setembro de 2015.**

Prezado Senhor,

Cumprimentando-o, e em cumprimento a Legislação, estamos encaminhando em anexo, Relatório do Controle Interno, do Município de Nova Erechim, referente ao **4º Bimestre – Julho e Agosto**, e, acumulado do exercício de 2015.

O referido relatório contém tabelas resumidas e explanações dos diversos setores da Administração Municipal e também da Câmara Municipal de Vereadores.

Informamos que os dados referentes aos quatro bimestres do exercício de 2015 foram prestadas no Sistema e-SFINGE, e, estão previstas para confirmar até o dia 25/09/2015.

Sendo o que se apresenta, reiteramos votos de estima e consideração.

Atenciosamente

Vanderlei Luiz Bruschi
Técnico em Controle Interno

Ilmo. Senhor:
Kliwer Schmitt
Diretor DMU – TCE/SC
Florianópolis – SC

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
4º Bimestre – Julho / Agosto
Exercício: 2015

Do : ÓRGÃO DO CONTROLE INTERNO
Para : Kliwer Schmitt
D.D : Tribunal de Contas do Estado
Florianópolis – SC

O Município de Nova Erechim, Estado de Santa Catarina, através do Técnico em Controle Interno, nomeado pelo Decreto nº 062/2008, de 01 de abril de 2008, em conformidade com as Leis Complementares 034 e 036/2003 e com base nas informações preliminares prestadas pelos Órgãos de apoio Técnico e Administrativo, vem apresentar relatório do Controle Interno, relativo aos meses de **Julho e Agosto, e acumulado do exercício 2015.**

CONTABILIDADE

No 4º bimestre constatou-se que:

- A aplicação na Saúde, no mês de Julho (**27,28%**), e no mês de Agosto (**27,22%**), ficou acima do limite exigido, que prevê que seja aplicado no mínimo 15% das receitas de impostos e transferências.

  ► No 4º Bimestre o valor ficou acima do exigido, representou 27,25 % (vinte e sete vírgula vinte e cinco por cento) das receitas de impostos e transferências.

  ► No acumulado até o final do 2º Quadrimestre, o município cumpre a legislação, aplicou até final de Agosto **21,54 %** das receitas de impostos e transferências em Saúde.

- A aplicação em Educação nos mês de Julho (**33,43%**), e Agosto (**32,39%**), ficou acima do limite exigido.

  ► No 4º bimestre a aplicação em Educação cumpre o limite mínimo exigido, terminando com um percentual de 32,92 %

(trinta e dois vírgula noventa e dois por cento), das receitas de impostos e transferências.

► No acumulado do exercício, o município cumpre a legislação, acumulando até o 2º Quadrimestre 30,94 % das receitas de impostos e transferências aplicados em Educação.

- A aplicação com remuneração dos profissionais do Magistério (FUNDEB) não apresentou problemas no quarto bimestre do ano de 2015, cumprindo as exigências legais tanto no mês de Julho como no mês de Agosto.

  No acumulado do exercício os valores aplicados do FUNDEB, estão **acima** do limite exigido.

- No 4º bimestre foram **liquidados** valores a maior do que os **arrecadados**, restando um **déficit** orçamentário de **R$ 631.311,69** (seiscentos e trinta e um mil, trezentos e onze reais, e sessenta e nove centavos).
  - Até o final do 2º Quadrimestre, verifica-se um déficit orçamentário de R$ 483.132,11.

    ►Recomendamos um estudo aprofundado dos gastos, e uma programação/controle das atividades, a fim de que este déficit seja eliminado nos próximos bimestres.
- As receitas próprias do município representaram no quarto bimestre **11,27 %** (onze vírgula vinte e sete por cento) da **receita orçamentária do município**.
  - Confrontando com a **Receita Corrente Líquida**, a Receita própria representou **13,15**% (treze vírgula quinze por cento) no **acumulado** do exercício 2015.

- As metas de arrecadação Prevista para o 4º bimestre de 2015 não foram alcançadas, ficando **R$ 777.965,86** abaixo do estimado. Até

o final do 2º Quadrimestre, as metas de arrecadação estão **R$ 1.488.410,56** abaixo do estimado.

► Recomendamos ao chefe do executivo, que em virtude de que a meta bimestral de arrecadação prevista até o 4º Bimestre de 2015, **não foi alcançada**, proceda a limitação de empenho e as movimentações financeiras necessárias, conforme dispõe o artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

- Dos desembolsos estimados para o quarto bimestre de 2015, foram realizados **66,63%**.
- As alterações orçamentárias no exercício de 2015 foram realizadas de acordo com as necessidades, e, na assinatura e, liberação dos convênios, de acordo com a previsão na LOA.

TESOURARIA

Não se constatou nenhuma anormalidade:

No decorrer do exercício de 2015;

- Os auxílios aos munícipes que foram pagos no período estavam de acordo com a Lei Federal 8080/90 e 8142/90, e verificou-se a presença de documentos que comprovam a correta destinação dos recursos.
- Os adiantamentos, e diárias concedidos estão com as prestações de conta em dia e amparados em lei.
- Os recursos de convênios foram gastos de acordo com os planos de trabalho e estão com as prestações são feitas regularmente.

LICITAÇÕES

- No 4º Bimestre de 2015, foram homologados **10** processos licitatórios.

► **De maneira geral, os processos licitatórios** homologados no exercício de 2015 não apresentaram problemas. Verificou-se que continham a documentação necessária, os prazos foram respeitados.

DEPARTAMENTO DE PESSOAL

Não se constatou problemas neste setor;

● Os percentuais que foram gastos com a folha de pagamento dos servidores municipais do executivo, no mês de Julho (**46,82%**), e Agosto (**51,36%**) ficaram abaixo do limite Máximo permitido.

No 4º bimestre foi gasto **49,02 %** da receita corrente líquida do Município com folha de pagamento ficando dentro do limite.

►Levando em consideração o desembolso com folha de pagamento dos poderes Executivo e Legislativo, o percentual total gasto no bimestre foi de **52,69%,** da receita corrente líquida arrecadada no período.

► **O valor acumulado nos últimos 12 meses juntando os poderes executivo e legislativo, representa 45,25 % da receita corrente líquida.**

■ **De uma maneira geral não se constataram problemas no Departamento de Pessoal. O limite de gasto ficou abaixo do permitido, as nomeações, contratações e exonerações foram feitas de acordo com a legislação, as secretarias possuem controle do ponto dos servidores, e, as horas extras pagas, estavam dentro do limite permitido e possuíam as autorizações para os pagamentos.**

► **Recomendamos ao chefe do executivo, que nos setores onde ainda não existem, seja implantado o sistema de controle eletrônico de Ponto.**

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

No encerramento do 2º Quadrimestre do exercício de 2015, temos a relatar o seguinte sobre o funcionamento e ações da Câmara Municipal de vereadores;

● O gasto com a folha de pagamento representou **64,74 %** dos repasses recebidos pela **Câmara** no período.

● Os gastos totais com folha da câmara representam **3,19 %** da receita corrente líquida do **Município** no período.

● Os gastos com manutenção da Câmara representam **24,06 %** dos valores recebidos pelo Legislativo.

● A Contabilização esta sendo feita de acordo com as normas.

● Os subsídios recebidos pelos vereadores, estão dentro do limite previsto.

● As diárias e adiantamento concedidos, estão publicadas no SITE da Câmara.

INFORMAÇÃO AO TCE / PREFEITO / CÂMARA DE VEREADORES

Até o presente momento, temos informar o seguinte a respeito do envio dos arquivos do sistema e-SFINGE e relatório do Controle Interno ao Tribunal de Contas, Prefeito Municipal e Presidente da Câmara de Vereadores;

► **1º Bimestre: Janeiro / Fevereiro / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão: **Entre os dias 03 e 09.06.2015.**

Confirmação: **12.06.2015** Protocolo: **23847**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.03.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 05.06.2015 (via e-sfinge)**

► **2º Bimestre: Março / Abril / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão**: Entre os dias 12.06.2015 e 16.07.2015**

Confirmação: **16.07.2015** Protocolo: **24094**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 28.05.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 15.07.2015 (via e-sfinge)**

► **3º Bimestre: Maio / Junho / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão**: Entre os Dias 21 e 31/07/2015**

Confirmação: **31.07.2015** Protocolo**: 24295**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 28.07.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 30.07.2015 (via e-sfinge)**

► **4º Bimestre: Julho / Agosto / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão**: 24.09.2015**

Previsão de Confirmação: **25.09.2015**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 25.09.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 25.09.2015 (via e-sfinge)**

AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

As Audiências Públicas realizadas no exercício de 2015 foram as seguintes;

- **Data:** 26.02.2015
  Tipo: Avaliação das Metas do 3º Quadrimestre de 2014.
- Data: 31.03.2015
  Tipo: Consulta Sobre Ampliação do Perímetro Urbano do Município. (Anulada).
- **Data:** 29.04.2015
  Tipo: Discussão e Elaboração da LDO e LOA para o exercício de 2016.
- **Data:** 29.05.2015
  Tipo: Avaliação das Metas do 1º Quadrimestre de 2015.
- **Data:** 10.06.2015
  Tipo: Co-oficialização da Língua do Talian-Veneto Brasileiro.

OUTRAS INFORMAÇÕES

► Foi publicada no dia 27 de agosto de 2012, a Lei Municipal nº 1664/2012, de 27 de agosto de 2012, que **"**Dispõe sobre o acesso a informações, previsto no inciso XXXIII do art. 5º, no inciso II do § 3º do art. 37 e no § 2º do art. 216 da Constituição Federal e na Lei Federal 12.527 de 18 de novembro de 2011, cria o **Serviço de Informações ao Cidadão** no âmbito municipal e dá outras providências".

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

► Encontra-se disponibilizado para consulta da população no Site do município (www.novaerechim.sc.gov.br) o link com o "Portal da Transparência" (http://e-gov.betha.com.br/transparencia/recursos.faces?mun=rEnJ8jvR8Mo=), e também o Link do Portal de Acesso a Informações (http://lai.fecam.org.br/novaerechim/).

► Consultando o Site www.cvne.sc.gov.br no link (http://e-gov.betha.com.br/transparencia/recursos.faces?mun=rEnJ8jvR8Mo=) as informações da transparência e (http://lai.fecam.org.br/camaranovaerechim) da Lei de Acesso as Informações referente aos dados da Câmara Municipal de Vereadores do Município.

Nova Erechim, 25 de setembro de 2015.

_____
Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno

EXERCÍCIO: 2015

BIMESTRE: 4º Bimestre

CONTABILIDADE

■ EDUCAÇÃO

Gastos com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – Art. 212 CF.

Despesas Liquidadas
(Mínimo Exigido 25%)

Bimestre	Valor Arrecadado (R$)	%	Valor Aplicado (R$)	%
Julho	1.086.917,24	50,80	363.401,38	33,43
Agosto	1.052.540,63	49,20	340.894,54	32,39
4º Bimestre	**2.139.457,87**	**100,0%**	**704.295,92**	**32,92%**
No Exercício	**9.319.233,22**		**2.883.718,82**	**30,94%**

Fonte: Betha Sistemas – RREO Anexo VIII (LDB, art. 72).

Constatou-se que no mês de **Julho** (**33,43%**) o município atingiu o índice exigido, em **Agosto** (**32,39%**) também ficou acima do exigido.

No Bimestre, o valor da receita arrecadada para fins de cálculo foi de **R$ 2.139.457,87**, e a despesa com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do cálculo foi de **R$ 707.295,92.**

Informamos que o valor descrito para as despesas é o valor **liquidado** até **31.08.2015.**

- No 4º Bimestre, pelos dados apresentados, fica evidenciado que o município **CUMPRIU** o disposto no Art. 212 da Constituição Federal, que define a aplicação mínima de 25 % da Receita resultante de impostos, compreendida e proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino.

► No encerramento do 2º Quadrimestre, os valores aplicados em Educação estão acima do mínimo exigido, fechando o período em 30,94% (trinta vírgula noventa e quatro por cento).

■ FUNDEB

Aplicação do percentual mínimo de 60% dos recursos oriundos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério disposto no art. 22 da Lei nº. 11.494/2007.

	Julho	Agosto	No Bimestre	No Exercício
Receita do FUNDEB	**127.782,52**	**130.911,15**	**258.693,67**	**1.073.676,36**
Valor que deveria ser aplicado com a Remuneração de Profissionais do Magistério (A x 60%)	76.669,51	78.546,69	155.216,20	644.205,82
Valor gasto com a Remuneração de Profissionais do Magistério	**133.062,29**	**144.894,51**	**277.956,80**	**1.108.134,31**
Valor Aplicado a Maior	56.392,78	66.347,82	122.740,60	463.928,49
% do Retorno do FUNDEB Gasto Com Remuneração de Profissionais do Magistério	**104,13%**	**110,68%**	**107,45%**	**103,21%**
Aplicação a Maior	44,13%	50,68%	47,45%	43,21%
Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Transitórias e alterações.	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**
Outras Despesas do Ensino Fundamental	1.445,34	769,79	2.215,13	15.353,48
Total das Despesas R$:	**134.507,63**	**145.664,30**	**280.171,93**	**1.123.487,79**
	105.26%	**111,27%**	**108,30%**	**104,64%**

Fonte: Betha Sistemas – RREO Anexo VIII (LDB, art. 72).

► Analisando o Demonstrativo da Aplicação do percentual mínimo de 60,0% em despesas com remuneração dos profissionais do magistério do ensino Básico – Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, acrescentado pela Emenda Constitucional nº 14 de 12 de Novembro de 1996, e Art. 22 da Lei 11.494/2007 de 20 de junho de 2007, foi cumprido nos meses de **Julho e Agosto de 2015, e também no acumulado do exercício**.

- Percebem-se gastos a maior que a arrecadação, em virtude de saldos de 2014, e, dos meses anteriores.

■ SAÚDE

Demonstrativo da aplicação de recursos em ações e serviços públicos de Saúde, conforme Art. 77 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias:

■ Despesas Liquidadas
(Mínimo Exigido 15,0%)

	Valor Arrecadado (R$)	%	Valor Aplicado (R$)	%
Julho	1.017.195,15	19,15	277.532,41	27,28
Agosto	1.052.546,13	50,85	286.504,32	27,22
4º Bimestre	**2.069.741,28**	**100,00%**	**564.036,73**	**27,25%**
No Exercício	**9.249.516,63**		**1.992.648,43**	**21,54%**

Fonte: Betha Sistemas – RREO Anexo 12 (LC 141/2012, art. 35).

► Constatou-se que no mês de **Julho** (**27,28%**), a aplicação em Saúde ficou acima do exigido. No mês de **Agosto** (**27,22%**) a aplicação em Saúde também ficou acima do limite exigido.

No acumulado do **4º Bimestre** o índice ficou acima do limite exigido, fechou em **27,25 %** (vinte e sete vírgula vinte e cinco por cento), das receitas de impostos e transferências.

- Para fins de controle, os valores liquidados em Saúde, **no exercício de 2015** foram de **R$ 1.992.648,43**, e, ficaram **6,54%** acima do limite mínimo exigido.

■ DESPESAS

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

A Despesa Orçamentária é aquela realizada pela Administração Pública para a manutenção e o funcionamento dos serviços públicos, bem como, para a produção, aquisição ou constituição de bens que integrarão o patrimônio público ou para uso da comunidade, devidamente autorizada em Lei.

As despesas realizadas no bimestre **Julho / Agosto** do exercício corrente, e, no exercício de 2015, por órgãos estão assim representadas:

	Secretaria / Departamento	Orçado Original	Dotação Atualizada	Realizado no Bimestre	Realizado até o Bimestre	% Realizado Bimestre	% Total Realizado
01	Câmara Municipal	***1.300.000,00***	**1.300.000,00**	97.262,02	435.846,10	7,48%	33,53%
02	Administração	***2.208.540,00***	**2.628.085,21**	425.553,95	1.429.930,52	16,19%	54,41%
03	Segurança Pública	***60.000,00***	**60.000,00**	4.544,80	12.788,34	7,57%	21,31%
04	Assistência Social	***1.939.540,00***	**1.862.440,00**	115.473,80	453.106,91	6,20%	24,33%
05	Saúde	***3.505.210,00***	**3.505.210,00**	586.924,52	2.040.482,44	16,74%	58,21%
06	Educação	***5.683.070,00***	**5.477.507,94**	778.837,59	2.922.164,07	14,22%	53,35%
07	Cultura	***320.000,00***	**400.500,00**	41.613,03	130.065,26	10,39%	32,48%
08	Urbanismo	***2.982.100,00***	**3.273.182,48**	156.022,20	904.886,09	4,77%	27,65%
09	Saneamento	***40.000,00***	**0,00**	0,00	0,00	0,0%	0,0%
10	Gestão Ambiental	***10.000,00***	**0,00**	0,00	0,00	0,0%	0,0%
11	Ciência e Tecnologia	***20.000,00***	**0,00**	0,00	0,00	0,0%	0,0%
12	Agricultura	***1.020.000,00***	**881.000,00**	210.149,70	528.539,98	23,85%	59,99%
13	Indústria	***350.000,00***	**300.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
14	Comércio e Serviços	***135.000,00***	**132.000,00**	34.671,48	69.938,39	26,27%	52,98%
15	Transporte	***1.972.660,00***	**2.356.660,00**	413.600,89	1.721.280,63	17,55%	73,04%
16	Desporto e Lazer	***616.000,00***	**597.000,00**	59.774,36	355.250,12	10,01%	59,51%
17	Encargos Especiais	***585.000,00***	**585.000,00**	100.517,49	574.042,70	17,18%	98,13%
18	Reserva de Contingência	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS		**22.777.120,00**	**23.388.585,63**	**3.024.945,83**	**11.578.321,55**	**12,93%**	**49,50%**
Saldo Orçamentário			**11.810.264,08**	**"Diferença: Orçado – Atual = R$ 611.465,63"**			

Fonte: Betha Sistemas – RREO ANEXO II (LRF, Art. 52, inciso II, alínea 'c').

As despesas realizadas no **quarto bimestre de 2015** foram de acordo com as necessidades de cada departamento. A diferença de **R$ 611.465,63**, deve-se ao Superávit Financeiro do Exercício 2014, e Excesso de Arrecadação.

A Despesa Liquidada no **bimestre** em exame importou em **R$ 3.024.945,55** equivalendo a **12,93%** em relação ao total da Despesa Orçada.

■ RECEITAS

O acompanhamento das Receitas, por origem no 4º bimestre está assim representado;

Origem das Receitas	Julho	Agosto	No Bimestre	%	Até o Bimestre	%
RECEITA LÍQUIDA	**1.209.924,88**	**1.183.709,26**	**2.393.634,14**		**11.095.189,44**	
Receita Corrente Líquida	***1.207.718,06***	***1.132.483,29***	***2.340.201,35***		***9.949.411,20***	
RECEITAS CORRENTES	**1.395.553,39**	**1.329.848,87**	**2.725.402,26**	**98,19%**	**11.714.605,71**	**91,45%**
Receita Tributária	95.075,65	78.896,71	173.972,36	6,38%	792.641,36	6,77%
Receita de Contribuições	21.743,90	22.052,82	43.796,72	1,61%	176.308,98	1,51%
Receita Patrimonial	10.004,58	6.423,75	16.428,33	0,60%	84.933,01	0,73%
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Receita de Serviços	20.313,70	6.239,74	26.553,44	0,97%	40.807,93	0,35%
Transf. Intragovernamental	1.227.976,46	1.194.847,92	2.422.824,38	88,90%	10.415.497,95	88,91%
Transf. de Convênios	7.419,32	7.136,85	14.556,17	0,53%	87.887,54	0,75%
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	13.019,78	14.251,08	27.270,86	1,00%	116.528,94	0,99%
RECEITAS DE CAPITAL	**0,00**	**50.253,90**	**50.253,90**	**1,81%**	**1.094.599,35**	**8,55%**
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00%	31.160,00	2,85%
Amortização de Empréstimos	0,00	253,90	253,90	0,51%	22.440,74	2,05%
Transferências de Capital	0,00	50.000,00	50.000,00	99,49%	1.040.998,61	95,10%
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL DAS RECEITAS	**1.395.553,39**	**1.380.102,77**	**2.775.656,16**	**100,00%**	**12.809.205,06**	**100,00%**

DEDUÇÕES - FUNDEB	**185.628,51**	**196.393,51**	**382.022,02**	**100,00%**	**1.714.015,62**	**100,00%**
Dedução da Receita – FPM	76.207,29	89.129,75	165.337,04	43,28%	814.073,67	47,50%
Dedução da Receita – ITR	22,50	6,62	29,12	0,01%	29,12	0,00%
Dedução da Receita – ICMS	100.173,39	96.244,09	196.417,48	51,42%	825.594,33	48,17%
Dedução da Receita – IPVA	7.795,72	9.491,89	17.287,61	4,53%	61.594,86	3,59%
Dedução da Receita – IPI	1.429,61	1.521,16	2.950,77	0,77%	12.723,64	0,74%

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Orçamentária

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	2.037.010,63		15,90
Fevereiro	1.433.805,55		11,19
No 1º Bimestre	**3.470.816,18**	**3.470.816,18**	**27,10%**
Março	1.620.087,76		12,65

Abril	1.416.537,90		11,06
No 2º Bimestre	**3.036.625,66**	**6.507.441,84**	**23,71%**
Maio	1.563.610,50		12,21
Junho	1.962.496,56		15,32
No 3º Bimestre	**3.526.107,06**		**27,53%**
Julho	1.395.553,39		10,89
Agosto	1.380.102,77		10,77
No 4º Bimestre	**2.775.656,16**		**21,67%**
Acumulado Exercício 2015		**12.809.205,06**	**100,00%**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Corrente Líquida

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	1.314.106,48		13,21
Fevereiro	1.201.432,03		12,08
No 1º Bimestre	**2.515.538,51**	**2.515.539,51**	**25,28%**
Março	1.176.997,33		11,83
Abril	1.199.085,06		12,05
No 2º Bimestre	**2.376.082,39**	**4.891.620,90**	**23,88%**
Maio	1.331.062,22		13,38
Junho	1.386.526,73		13,94
No 3º Bimestre	**2.717.588,95**	**7.609.209,85**	**27,31%**
Julho	1.207.718.06		12,14
Agosto	1.132.483,29		11,38
No 4º Bimestre	**2.340.201,35**		**23,52**
Acumulado Exercício 2015		**9.949.411,20**	**100,00%**

Fonte: Betha Sistemas – RREO ANEXO III (LRF, Art. 53, Inciso I).

■ Comparativo:

Arrecadado (Receita Líquida) x Despesas Liquidadas

Bimestre	Valor Arrecadado (R$)	Valor Liquidado (R$)	Déficit/Superávit (R$)	
1º - Janeiro / Fevereiro	2.998.849,78	2.129.691,12	Superávit	869.158,66
2º - Março / Abril	2.620.543,34	3.096.976,10	Déficit	- 476.432,76
3º - Maio / Junho	3.082.162,18	3.328.668,50	Déficit	- 246.506,32

4º - Julho / Agosto	**2.393.634,14**	**3.024.945,83**	**Déficit**	**- 631.311,69**
	Total Arrecadado	**Total Liquidado**	**Déficit**	
Acumulado / 2015	**11.095.189,44**	**11.578.321,55**	**483.132,11**	

Fonte: Betha Sistemas – RREO ANEXO I (LRF, Art.52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º).

No Confronto entre a Receita Líquida Arrecadada (**R$ 2.393.634,14**) e a Despesa Liquidada (**R$ 3.024.945,83**) no bimestre em exame, demonstra um **Déficit** de Execução Orçamentária no montante de **R$ 631.311,69.**

- No acumulado até o 2º Quadrimestre, percebe-se um Déficit de execução orçamentária de **R$ 483.132,11.**

■ Receitas Próprias do Município

A arrecadação do município, nos meses de **Julho e Agosto**, e também no acumulado do exercício, teve o seguinte comportamento em relação à Receita Própria;

	Exercício 2015			
DESCRIÇÃO DAS RECEITAS	**Julho**	**Agosto**	**4º Bimestre**	**Acumulado 2015**
Receita de IPTU - 1112.02.00.00.00	21.125,03	6.775,44	27.900,47	**205.546,79**
Receita de IRRF - 1112.04.00.00.00	21.550,46	21.282,70	42.833,16	**139.894,85**
Receita de ITBI - 1112.08.00.00.00	17.354,13	15.183,52	32.537,65	**72.431,91**
Receita de ISSQN - 1113.05.00.00.00	26.099,66	26.065,75	52.165,41	**237.038,19**
Taxas Municipais - 1120.00.00.00.00	8.946,37	9.589,30	18.535,67	**137.729,62**
Contribuição de Melhoria - 1130.00.00.00.00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Receita de Contribuições - 1200.00.00.00.00	21.743,90	22.052,82	43.796,72	**176.308,98**
Receita Patrimonial - 1325.02.00.00.00	10.004,58	6.423,75	16.428,33	**84.933,01**
Receita Agropecuária -	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Receita de Serviços - 1600.00.00.00.00	20.313,70	6.239,74	26.553,44	**40.807,93**
Outras Receitas Correntes - 1900.00.00.00.00	13.019,78	14.251,08	27.270,86	**116.528,94**
Indenizações e Restituições - 1920.00.00.00.00	0,00	34,05	34,05	**372,11**
Receita da Dívida Ativa - 1930.00.00.00.00	5.946,69	8.552,09	14.498,78	**56.422,22**
Receitas Correntes Diversas - 19.90.00.00.00	5.623,10	4.578,69	10.201,79	**40.083,96**
TOTAL R$:	**171.727,40**	**141.028,93**	**312.756,33**	**1.308.098,51**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado – Relatório Controle Interno

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

Evolução da Receita Própria do Município			
Mês	**Valor (R$)**	**Acumulado (R$)**	**Acumulado (%)**
Janeiro	75.424,51		5,77
Fevereiro	97.073,24		7,42
1º Bimestre	**172.497,75**	**172.497,75**	**13,19%**
Março	188.759,94		14,43
Abril	125.080,21		9,56
2º Bimestre	**313.840,15**	**486.337,90**	**23,99%**
Maio	201.786,37		15,43
Junho	307.217,91		23,49
3º Bimestre	**509.004,28**	**995.342,18**	**38,91%**
Julho	171.727,40		13,13
Agosto	141.028,93		10,78
4º Bimestre	**312.756,33**		**23,91%**
Acumulado Exercício 2015		**1.308.098,51**	**100,00%**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado – Relatório Controle Interno

Receita Própria em Relação a Receita ORÇAMENTÁRIA do Município			
Mês	**Receita Orçamentária – R$**	**Receita Própria - R$**	**%**
Janeiro	2.037.010,63	75.424,51	3,70
Fevereiro	1.433.805,55	97.073,24	6,77
1º Bimestre	**3.470.816,18**	**172.497,75**	**4,97%**
Março	1.620.087,76	188.759,94	11,65
Abril	1.416.537,90	125.080,21	8,83
2º Bimestre	**3.036.625,66**	**313.840,15**	**10,34%**
Maio	1.563.610,50	201.786,37	12,91
Junho	1.962.496,56	307.217,91	15,65
3º Bimestre	**3.526.107,06**	**509.004,28**	**14,44%**
Julho	1.395.553,39	171.727,40	12,31
Agosto	1.380.102,77	141.028,93	10,22
4º Bimestre	**2.775.656,16**	**312.756,33**	**11,27**
Acumulado Exercício 2015	**12.809.205,06**	**1.308.098,51**	**10,21%**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado – Relatório Controle Interno

Receita Própria em Relação a Receita CORRENTE LÍQUIDA do Município			
Mês	**Rec. Corrente Líquida – R$**	**Receita Própria - R$**	**%**
Janeiro	1.314.106,48	75.424,51	5,74
Fevereiro	1.201.432,03	97.073,24	8,08

1º Bimestre	**2.515.538,51**	**172.497,75**	**6,86%**
Março	1.176.997,33	188.759,94	16,04
Abril	1.199.085,06	125.080,21	10,43
2º Bimestre	**2.376.082,39**	**313.840,15**	**13,21%**
Maio	1.331.062,22	201.786,37	15,16
Junho	1.386.526,73	307.217,91	22,16
3º Bimestre	**2.717.588,95**	**509.004,28**	**18,73%**
Julho	1.207.718,06	171.727,40	14,22
Agosto	1.132.483,29	141.028,93	12,45
4º Bimestre	**2.340.201,35**	**312.756,33**	**13,36%**
Acumulado Exercício 2015	**9.949.411,20**	**1.308.098,51**	**13,15%**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado – Relatório Controle Interno

■ METAS DE ARRECADAÇÃO

Através do Decreto **314/2014 de 23 de dezembro de 2014, anexo I**, foi homologado o desdobramento das receitas, previstas no orçamento para o exercício de 2015.

As metas bimestrais de arrecadação atendendo o disposto no art. 13 da Lei Complementar 101/2000 ficaram assim dispostas;

Período	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho
	1.295.000,00	1.359.300,00	1.431.800,00	1.920.800,00	1.513.800,00	1.891.300,00
Bimestre	**2.654.300,00**		**3.352.600,00**		**3.405.100,00**	
Período	**Julho**	**Agosto**	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
	1.625.300,00	1.546.300,00	1.792.800,00	1.559.300,00	2.909.900,00	3.931.520,00
Bimestre	**3.171.600,00**		**3.352.100,00**		**6.841.420,00**	
Total do Exercício:			**R$ 22.777.120,00**			

■ CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO

O cronograma mensal de desembolso para o exercício de 2015 atendendo o disposto no art. 08 da Lei Complementar 101/2000, e, de acordo com o Decreto nº 314/2014, de 23 de dezembro de 2014, anexo II, ficou assim disposto;

Período	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho
	1.228.200,00	1.165.200,00	1.244.200,00	1.775.200,00	2.604.700,00	2.882.200,00
Bimestre	**2.393.400,00**		**3.019.400,00**		**5.486.900,00**	
Período	**Julho**	**Agosto**	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
	2.139.200,00	2.400.700,00	2.086.500,00	1.820.644,00	1.546.966,00	1.883.410,00
Bimestre	**4.539.900,00**		**3.907.144,00**		**3.430.376,00**	
Total do Exercício:			**R$ 22.777.120,00**			

■ METAS DE ARRECADAÇÃO

A execução das metas de **arrecadação** até o final do **quarto bimestre** de 2015 tiveram o comportamento conforme segue;

Período	Prevista Na LOA (R$)	Realizada no Bimestre	Diferença	Alcançada / Não Alcançada
1º Bimestre	2.654.300,00	2.998.849,78	344.549,78	Alcançada
2º Bimestre	3.352.600,00	2.620.543,34	- 732.056,66	Não Alcançada
3º Bimestre	3.405.100,00	3.082.162,18	- 322.937,82	Não Alcançada
4º Bimestre	**3.171.600,00**	**2.393.634,14**	**- 777.965,86**	**Não Alcançada**
Até o Bimestre	**12.583.600,00**	**11.095.189,44**	**- 1.488.410,56**	**Não Alcançada**

- Receitas Líquidas

► As metas de arrecadação previstas para o quarto bimestre de 2015, não foram cumpridas, ficando R$ 777.965,86 abaixo do estimado.

Significa dizer que o município arrecadou 75,47 % (setenta e cinco vírgula quarenta e sete por cento) do que estava previsto para o período.

■ DESEMBOLSOS

A execução da estimativa de **desembolsos** até o final do **quarto bimestre** de 2015 teve o comportamento conforme segue;

Período	Prevista Na LOA (R$)	Realizada no Bimestre	Diferença	Realizada / Não Realizada
1º Bimestre	2.393.400,00	2.129.691,12	- 263.708,88	Não Realizada
2º Bimestre	3.019.400,00	3.096.973,10	77.576,10	Real. à Maior
3º Bimestre	5.486.900,00	3.328.668,50	- 2.158.231,50	Não Realizada
4º Bimestre	**4.539.900,00**	**3.024.945,83**	**- 1.514.954,17**	**Não Realizada**
Até o Bimestre	**15.439.600,00**	**11.578.321,55**	**- 3.861.278,45**	**Não Realizada**

► Na execução bimestral de desembolso, percebe-se que dos **R$ 4.539.900,00** previstos para o **quarto bimestre**, foram liquidados **R$ 3.024.945,83**, representando **66,63%**.

■ ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

As alterações orçamentárias realizadas no **1º Bimestre – Janeiro e Fevereiro**, do Exercício 2015 foram as seguintes;

Lei		Decreto		Tipo	Recurso Utilizado Para Abertura do Crédito Adicional VALOR (R$)						Passivo Conting. / Evento e/ou Risco Fiscal Ocorrido**	Órgãos (utilizar código) ***	
Nº	DATA	Nº	DATA	S/E/ EX	Anulação Dotação	Reserva de Contingência	Superávit Financeiro 2014	Excesso de Arrecadação	Operação de Crédito	Convênio		Suplementado	Anulado
1763/14	26.11.14	003/15	08.01.15	S	12.500,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	004/15	12.01.15	S			35.000,00					**1**	
1763/14	26.11.14	015/15	02.02.15	S			9.300,00					**1**	
1763/14	26.11.14	054/15	24.02.15	S			39.989,15					**1**	

* S – Suplementar - E – Especial - EX – Extraordinário
** Preencher quando o recurso utilizado for a Reserva de Contingência, indicando o motivo da utilização.
*** Código de Órgãos: 1 – Prefeitura, 2 – Autarquia, 3 – Fundação, 4 – Fundo, 5 – Câmara

As alterações orçamentárias realizadas no **2º Bimestre – Março e Abril**, do Exercício 2015 foram as seguintes;

Lei		Decreto		Tipo	Recurso Utilizado Para Abertura do Crédito Adicional VALOR (R$)						Passivo Conting. / Evento e/ou Risco Fiscal Ocorrido**	Órgãos (utilizar código) ***	
Nº	DATA	Nº	DATA	S/E/ EX	Anulação Dotação	Reserva de Contingência	Superávit Financeiro 2014	Excesso de Arrecadação	Operação de Crédito	Convênio		Suplementado	Anulado
1763/14	26.11.14	100/15	01.04.15	S	466,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	112/15	06.04.15	S	90.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	113/15	08.04.15	S			10.000,00					**1**	
1763/14	26.11.14	116/15	10.04.15	S			275.827,49					**1**	
1763/14	26.11.14	117/15	10.04.15	S			10.000,00					**1**	
1763/14	26.11.14	123/15	16.04.15	S	18.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	124/15	16.04.15	S				51.168,79				**1**	
1763/14	26.11.14	125/15	27.04.15	S	15.000,00							**4**	**4**
1763/14	26.11.14	127/15	30.04.15	S	50.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	128/15	30.04.15	S	50.000,00							**1**	**1**

* S – Suplementar - E – Especial - EX – Extraordinário
** Preencher quando o recurso utilizado for a Reserva de Contingência, indicando o motivo da utilização.
*** Código de Órgãos: 1 – Prefeitura, 2 – Autarquia, 3 – Fundação, 4 – Fundo, 5 – Câmara

As alterações orçamentárias realizadas no **3º Bimestre – Maio e Junho**, do Exercício 2015 foram as seguintes;

Lei		Decreto		Tipo	Recurso Utilizado Para Abertura do Crédito Adicional VALOR (R$)						Passivo Conting. / Evento e/ou Risco Fiscal Ocorrido**	Órgãos (utilizar código) ***	
Nº	DATA	Nº	DATA	S/E/ EX	Anulação Dotação	Reserva de Contingência	Superávit Financeiro 2014	Excesso de Arrecadação	Operação de Crédito	Convênio		Suplementado	Anulado
1763/14	26.11.14	134/15	05.05.15	S	1.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	135/15	05.05.15	S	1.900,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	139A/15	11.05.15	S	50.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	140/15	12.05.15	S	2.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	143/15	18.05.15	S	20.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	154/15	25.05.15	S	10.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	155/15	26.05.15	S	45.838,81							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	156/15	26.05.15	S	20.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	157/15	29.05.15	S			82.564,95					**1**	
1763/14	26.11.14	160/15	02.06.15	S	20.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	163/15	02.06.15	S	4.000,00							**1**	**1**
1763/14	26.11.14	164/15	05.06.15	S	100.000,00							**1**	**1**

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

1763/14	26.11.14	165/15	05.06.15	S				59.571,00				1	
1763/14	26.11.14	172/15	17.06.15	S			16.690,04					1	
1763/14	26.11.14	174/15	19.06.15	S			2.000,00					1	
1763/14	26.11.14	179/15	19.06.15	S	1.500,00							1	1
1763/14	26.11.14	180/15	19.06.15	S	84.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	181/15	19.06.15	S			4.000,00					1	
1763/14	26.11.14	182/15	22.06.15	S	10.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	184/15	22.06.15	S	15.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	186/15	25.06.15	S			959,00					1	

* S – Suplementar - E – Especial - EX – Extraordinário
** Preencher quando o recurso utilizado for a Reserva de Contingência, indicando o motivo da utilização.
*** Código de Órgãos: 1 – Prefeitura, 2 – Autarquia, 3 – Fundação, 4 – Fundo, 5 – Câmara

As alterações orçamentárias realizadas no **4º Bimestre – Julho e Agosto**, do Exercício 2015 foram as seguintes;

Lei		Decreto		Tipo	Recurso Utilizado Para Abertura do Crédito Adicional VALOR (R$)						Passivo Conting. / Evento e/ou Risco Fiscal Ocorrido**	Órgãos (utilizar código) ***	
Nº	DATA	Nº	DATA	S/E/ EX	Anulação Dotação	Reserva de Contingência	Superávit Financeiro 2014	Excesso de Arrecadação	Operação de Crédito	Convênio		Suplementado	Anulado
1763/14	26.11.14	211/15	06.07.15	S			3.000,00					1	
1780/15	07.07.15	212/15	07.07.15	S	365.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	216/15	09.07.15	S	25.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	219/15	10.07.15	S	77.600,00							1	1
1763/14	26.11.14	224/15	15.07.15	S	10.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	226/15	21.07.15	S	15.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	228/15	21.07.15	S	10.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	229/15	21.07.15	S	5.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	231/15	28.07.15	S	5.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	232/15	28.07.15	S	3.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	233/15	28.07.15	S			11.395,21					1	
1763/14	26.11.14	234/15	30.07.15	S	100,00							4	4
1763/14	26.11.14	242/15	07.08.15	S	10.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	245/15	07.08.15	S	19.300,00							4	4
1763/14	26.11.14	247/15	10.08.15	S	50.000,00							4	4
1763/14	26.11.14	248/15	10.08.15	S	14.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	249/15	13.08.15	S	800,00							1	1
1763/14	26.11.14	250/15	14.08.15	S	1.200,00							1	1
1785/15	18.08.15	252/15	18.08.15	S	887.500,00							1	1
1763/14	26.11.14	261/15	25.08.15	S	10.000,00							1	1
1763/14	26.11.14	263a/15	31.08.15	S	5.000,00							1	1

* S – Suplementar - E – Especial - EX – Extraordinário
** Preencher quando o recurso utilizado for a Reserva de Contingência, indicando o motivo da utilização.
*** Código de Órgãos: 1 – Prefeitura, 2 – Autarquia, 3 – Fundação, 4 – Fundo, 5 – Câmara

■ DEPARTAMENTO DE PESSOAL

Despesa Com Folha de Pagamento do Executivo

Análise do cumprimento ou não, do Limite máximo de 60% da Receita Corrente Líquida para os gastos com pessoal do Poder Executivo e Legislativo (Prefeitura, Câmara, Fundos, Fundações, Autarquias, Empresas Estatais Dependentes) – Artigo 169 da Constituição Federal, regulamentado pela Lei Complementar nº. 101/2000.

Gasto com Pessoal do Poder Executivo Exercício 2015;

Bimestre	Receita Corrente Líquida (R$)	%	Valor Gasto Com Folha - (R$)	%
1º Bimestre	**2.515.538,51**		**920.480,29**	**36,59%**
Janeiro	1.314.106,48		507.046,82	38,58
Fevereiro	1.201.432,03		413.433,47	34,41
2º Bimestre	**2.376.082,39**		**978.910,68**	**41,20%**
Março	1.176.997,33		491.582,51	41,77
Abril	1.199.085,06		487.328,17	40,64
3º Bimestre	**2.717.588,95**		**1.113.166,37**	**40,96%**
Maio	1.331.062,22		541.592,42	40,69
Junho	1.386.526,73		571.573,95	41,22
4º Bimestre	**2.340.201,35**		**1.147.064,01**	**49,02%**
Julho	1.207.718,06		565.444,48	46,82
Agosto	1.132.483,29		581.619,53	51,36
Acumulado 2015	**9.949.411,20**		**4.159.621,40**	**41,81%**
Acumulado 12 meses	**15.163.243,20**		**6.345.308,49**	**41,85%**

Fonte: Betha Sistemas – Demonstrativo das Despesas com Pessoal – Anexo 1 (LRF)

- Como ficou evidenciado, no levantamento apurando os gastos com pessoal do executivo, constatou-se que no mês de **Julho (46,82%),** o gasto com folha de pagamento ficou abaixo do limite previsto. No mês de **Agosto (51,36%)**, os gastos com

folha de pagamento também estiveram abaixo do Limite máximo previsto na Constituição Federal Art. 169, e Art. 19 inciso III, da LRF.

- No bimestre em questão, o gasto com folha de pagamento não apresentou problemas, ficando abaixo do limite permitido (**49,02%**).
  - No exercício de 2015, o gasto com pessoal está abaixo do máximo permitido, terminando o segundo quadrimestre em **41,81** %.
  - No acumulado dos últimos 12 meses, o gasto com pessoal não apresentou problemas, e está cumprindo a legislação.

Despesa Com Folha de Pagamento: EXECUTIVO + LEGISLATIVO

Verificando os valores gastos com pessoal, percebeu-se que o somatório do executivo e legislativo ficou abaixo do limite máximo permitido, conforme tabela abaixo;

Executivo			**Legislativo**					
Janeiro	507.046,82		Janeiro	24.475,96				
Fevereiro	413.433,47		Fevereiro	40.650,21		**Despesa 1º Bim.**	**985.606,46**	**(%)**
1º Bimestre	**920.480.29**		**1º Bimestre**	**65.126,17**		**RCL 1º Bim.**	**2.515.538,51**	**39,18**
Março	491.582.51		Março	39.483,28				
Abril	487.328,17		Março	39.483,27		**Despesa 2º Bim.**	**1.057.877,23**	**(%)**
2º Bimestre	**978.910,68**		**2º Bimestre**	**78.966,55**		**RCL 2º Bim.**	**2.376.082,39**	**44,52**
Maio	541.592,42		Maio	44.784,07				
Junho	571.573,95		Junho	42.961,25		**Despesa 3º Bim.**	**1.200.911,69**	**(%)**
3º Bimestre	**1.113.166,37**		**3º Bimestre**	**87.745,32**		**RCL 3º Bim.**	**2.717.588,95**	**44,19**
Julho	565.444,48		Julho	42.961,25				
Agosto	581.619,53		Agosto	42.961,25		**Despesa 4º Bim.**	**1.232.986,51**	**(%)**
4º Bimestre	**1.147.064,01**		**4º Bimestre**	**85.922,50**		**RCL 4º Bim.**	**2.340.201,35**	**52,69**
Total Ano:	**4.159.621,40**		**Total:**	**317.760,54**				
						Setembro 2014 a Agosto 2015		
	Executivo + Legislativo: 2015			**4.477.381,94**		**Gasto 12 Meses**	**6.861.742,86**	
	RCL 2015:			**9.949.411,20**		**RCL 12 Meses**	**15.163.243,20**	
	Percentual 2015:			**45,00 %**		**Percentual:**	**45,25 %**	

► Percebem-se nos dados acima apresentados, que o Município de Nova Erechim CUMPRIU os limites de pessoal acumulado dos Poderes Executivo e Legislativo, estabelecidos no Art. 169 da Constituição Federal, combinado com o disposto no Art. 20, inciso III, alíneas A e B, da Lei Complementar nº. 101 – Lei de

Responsabilidade Fiscal, ficando com os gastos com folha abaixo do limite prudencial.

►EXONERAÇÃO

No 4º bimestre/2015, foram exonerados os servidores;

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Lotação
21.07.2015	Tais Borilli	Professor MAG I	Dec. 225/2015	Educação Cult. e Esporte
31.07.2015	Guilherme Luiz Risson	Chefe de Departamento	Dec. 235/2015	Administração
18.08.2015	Elisiane Tochetto	Professor	Dec. 253/2015	Educação Cult. e Esporte
24.08.2015	Marcelo Nofre Perin	Motorista	Dec. 258/2015	Obras e Serv. Públicos
31.08.2015	Daniely Mohr	Monitor com Habilidade em Patinação	Dec. 263/2015	Educação Cult. e Esporte

►CONTRATAÇÃO / NOMEAÇÃO

Nos meses de Julho e Agosto de 2015, o município de Nova Erechim, contratou/nomeou os servidores, conforme segue;

Nomeação/Admissão/Contratação – 4º Bimestre / 2015						
	Cargo / Função		Ato de Posse		Nº do Concurso/ Proc. Seletivo.	Fundamento Legal
	Nome do Cargo	Tipo	Nº do Ato	Vigência		
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	Motorista	ACT	Dec. 194/2015	01.07.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LC 100/2014
Paulo Cesar Alves de Andrade	Monitor com Habilidade Esportiva	ACT	Dec. 195/2015	01.07.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LM 1729/2014
Dalyne Veiga Daronco	Farmacêutica 20:00 Hs	ACT	Dec. 196/2015	01.07.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LM 1729/2014
Giuvana Stulp Dall Agnol Barbieri	Farmacêutica 20:00 Hs	ACT	Dec. 197/2015	01.07.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LM 1729/2014
Assis Pinto de Toledo	Auxiliar de Serviços Gerais	ACT	Dec. 198/2015	01.07.2015	ACT	LM 1014/2001 e LM 1729/2014
Marcos Nalin	Profissional de Educação Física	ACT	Dec. 210/2015	06.07.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LC 100/2014
Cristian Daniel Rizzo	Monitor com Habilidade em Música	ACT	Dec. 213/2015	07.07.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LM 1729/2014
Marciane Cristina Engester	Professor – MAG II – EAR 203 – 20:00 Hs	ACT	Dec. 236/2015	03.08.2015 a 18.12.2015	P. S. 003/2015	LM 885/1997 e LC 109/2015
Neiva Inês Maldaner Lazarotto	Professor – MAG II – CRE 010 – 20:00 Hs	ACT	Dec. 240/2015	10.08.2015 a 08.09.2015	ACT – Licença	LM 885/1997 e LC 109/2015
Natanna Nichetti	Professor – MAG II – CRE 010 – 20:00 Hs	ACT	Dec. 241/2015	10.08.2015 a 08.09.2015	ACT – Licença	LM 885/1997 e LC 109/2015
Elisiane Tochetto	Profissional de Educação Física	ACT	Dec. 251/2015	17.08.2015	P. S. 003/2015	LM 1014/2001 e LC 100/2014

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

Solange Pires Morais	Subchefe de Dep. de Finanças	Comissão	Dec. 257/2015	24.08.2015	Comissão	LC 100/2014 e LC 025/2001

► Analisando a documentação constante nas pastas dos servidores nomeados/contratados, percebeu-se que estavam de conformidade com conforme anexo VI da Instrução Normativa nº TC-11/2011, de 16 de novembro de 2011.

► FÉRIAS

Nos meses de Julho e Agosto de 2015 foi concedido férias aos servidores conforme segue;

Data	Nome do Servidor (a)	Cargo	Período
01.07.2015	Tanara Rosane Zunkowski	Secretária Municipal	09.07.15 a 28.07.15
09.07.2015	Zenilde Nunes Portella Salami	Auxiliar de Serviços Gerais	13.07.15 a 28.07.15
09.07.2015	Marli D. Lemos Pirovano	Auxiliar de Serviços Gerais	20.07.15 a 03.08.15
09.07.2015	Viviane Itanaja Coletto	Fonoaudióloga	18.08.15 a 01.09.15
09.07.2015	Paulo Kucmanski	Pedreiro de Man. e Conservação	27.07.15 a 10.08.15
16.07.2015	Aderci dos Santos Valler	Recepcionista	21.07.15 a 30.07.15
16.07.2015	Jeovano Marcelo da Silva	Médico Veterinário	21.07.15 a 04.08.15
31.07.2015	Iara Cristina Perin	Agente de Saúde Pública	03.08.15 a 30.09.15
07.08.2015	Altemir Antonio Basso	Motorista	03.09.15 a 12.09.15
18.08.2015	Tanara Rosane Zunkowski	Secretária Municipal	20.08.15 a 29.08.15
21.08.2015	Ezequiel Ederson Pozzer	Agente Administrativo	27.08.15 a 05.09.15

► LICENÇAS

Nos meses de Julho e Agosto foram concedidas licenças aos servidores, conforme segue;

Data	Nome do Servidor	Cargo	Período	Tipo da Licença
16.07.2015	Liliane Maria Schuck	Auxiliar Administrativo	14.07.2015 a 09.01.2016	Maternidade
05.08.2015	Liane Teresinha Fiorini Sartori	Professor	10.08.2015 a 08.09.2015	Doença

- Verificou-se que as Licenças concedidas estavam de acordo com a Lei Complementar nº 025/2001, de, 02 de julho de 2001, e, Lei Orgânica Municipal.

►DESIGNAÇÃO DE OUTRAS FUNÇÕES

No 4º Bimestre/2015 o Município concedeu as seguintes designações de outras funções;

4º Bimestre / 2015					
	Cargo / Função		Ato de Designação		Designado Para Função
Servidor	Nome do Cargo / Lotação	Tipo	Nº do Ato	Data do Ato	
Deisi Meri dos Santos	Subchefe de Departamento – Sec. Municipal de Agricultura e Meio Ambiente	Comissão	Portaria 057/2015	07.08.2015	Subchefe de Departamento – Sec. Municipal de Educação Cultura e Esporte
Marcos Nalin	Profissional de Educação Física – Sec. Municipal de Educação Cultura e Esporte	ACT	Portaria 058/2015	07.08.2015	Profissional de Educação Física – Sec. Municipal de Saúde

► FUNÇÃO GRATIFICADA E DE CONFIANÇA

No quarto bimestre do exercício de 2015, foi concedida função Gratificada ao Servidor;

Data	Servidor	Tipo da Função	Nº do Ato	Nome	%
21.07.2015	Mariciana Mezzomo	Confiança	Dec. 227/2015	Coordenador do CRAS	15,0

► ADICIONAL DE TITULAÇÃO

No bimestre em questão foi concedido adicional de titulação:

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Nome do Adicional	%
01.07.15	Lilian Terribile	Professor	Dec. 200/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Neiva I. M. Lazarotto	Professor	Dec. 201/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Nadia Angheben	Professor	Dec. 202/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Karine Hining Solivo	Professor	Dec. 203/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Inês R. Feldkircher	Professor	Dec. 204/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Solange Fiorini Cassol	Professor	Dec. 205/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Fernanda C. Dias Vicenzi	Professor	Dec. 206/2015	Especialização	20,0
01.07.15	Marines F. Giachini Sette	Professor	Dec. 207/2015	Especialização	20,0

09.07.15	Viviane A. Mai Cella	Professor	Dec. 215/2015	Especialização	20,0
19.08.15	Catia Hollas Skierzynski	Professor	Dec. 255/2015	Especialização	20,0
20.08.15	Marcia J. Gromoski Daniel	Professor	Dec. 256/2015	Especialização	20,0

► Feito a conferência, foi encontrado nas pastas dos servidores os Certificados de Conclusão dos Cursos.

► ADICIONAL DE FUNÇÃO

No 4º bimestre foi concedido adicional de função:

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Nome do Adicional	%
10.07.15	Joner André Tonon	Operador de Máquinas	Dec. 218/2015	Operador de Retroescavadeira	14,0

► Verificou-se que o adicional concedido está de acordo com a Lei Complementar 100/2014, de 16 de abril de 2014.

►HORAS EXTRAS

⇒ No mês de Julho foram pagas horas extras aos servidores;

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton Miguel Senczkowski	30,25		Almides Jesus da Silva	14,48
Altemir José Basso	39,07		Amarildo Ferla	8,38
Ana Aparecida Dias Lazarri	13,55		Antonio Skierzynski	39,12
Aquelino Cardoso da Silva	39,12		Assis Pinto de Toledo	29,41
Argemiro Missio	27,08		Celso Demarco	11,54
Claudir Isoton	30,00		Dirlei José Pirovano	10,00
Geovani Argenta	13,48		Ivan Carlos Zeni	23,33
Ivanir da Cruz	23,47		Joner André Tonon	39,37
Luciano Dariz	35,20		Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	39,20
Marcelo Nofre Perin	28,19		Paulo Kucmanski	26,21
Pedro Dalemole	35,45		Rafael Nichelli	31,18
Valdair Lazarotto	27,09		Valdir Mantelli	9,00
Vilson Solivo	16,13		Vilson Torres de Oliveira	1,26
Vitorio Szymanski	7,51		Volmir Aniecevski	31,33
Volmir José Bruschi	24,05		Wilians Elias Corso	29,17

⇒ No mês de Agosto foram pagas horas extras aos servidores;

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton Miguel Senczkowski	35,19		Almides Jesus da Silva	14,23
Altemir José Basso	27,26		Amarildo Ferla	37,24
Ana Aparecida Dias Lazarri	14,26		Antonio Skierzynski	40,00
Aquelino Cardoso da Silva	31,49		Assis Pinto de Toledo	27,06
Argemiro Missio	15,43		Celso Demarco	20,02
Claudir Isoton	39,21		Dirlei José Pirovano	37,34
Geovani Argenta	35,26		Ivan Carlos Zeni	33,45
Ivanir da Cruz	14,36		Joner André Tonon	39,58
Luciano Dariz	40,00		Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	39,21
Marcelo Nofre Perin	13,06		Paulo Kucmanski	9,37
Pedro Dalemole	27,44		Rafael Nichelli	32,03
Valdair Lazarotto	28,53		Valdir Mantelli	35,29
Vilson Solivo	19,03		Vilson Torres de Oliveira	1,08
Vitorio Szymanski	13,53		Volmir Aniecevski	34,27
Volmir José Bruschi	28,34		Wilians Elias Corso	39,26

► Verificou-se que o pagamento das horas extras trabalhadas estava dentro do limite previsto no Estatuto dos servidores, e, possuíam as autorizações do chefe do executivo municipal, para pagamento das mesmas.

► Verificou-se que para efetuar o controle de frequência, as secretarias e departamentos possuem seus livros, relógios ou folhas ponto, e estão assinados pelos servidores.

►DECLARAÇÃO DE ESTABILIDADE

Após terem cumprido as etapas do estágio probatório, e, atingido as notas exigidas, foi declarada estável a servidora;

Data	Nº do Ato	Servidor	Cargo
10.08.2015	Dec. 246/2015	Juliana Nunes de Gois	Agente Comunitário de Saúde

► Feita a conferência, foi encontrado nas pastas dos servidores a documentação referente às avaliações do estágio probatório.

►DIVERSAS

● Através do Decreto nº 199/2015 de 01 de julho de 2015, foi ampliada a carga horária de 10 para 20 Horas semanais, da servidora **Inês Rosenbach Feldkircher,** ocupante do cargo de **Professor – MAG II – ECO 028,** com lotação na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.

● Através do Decreto 249/2015 de 12 de agosto de 2015, foi homologado o resultado dos aprovados no Processo Seletivo nº 003/2015 – Preenchimento de Vagas do Cargo de Estagiário no Serviço Público Municipal.

● Através do Decreto nº 254/2015 de 18 de agosto de 2015, foi prorrogada a contratação da servidora Lilian Terribile, ocupante do cargo de Professor MAG II – LLL – 030, aprovada no Processo Seletivo nº 003/2013, em virtude de Licença Prêmio do Titular, no período de 03.08.2015 a 31.10.2015.

■ TESOURARIA

► AUXÍLIOS

Os auxílios a pessoas do município nos meses de Julho e Agosto de 2015 foram:

Julho	Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE		
Nº da Lei	**Espécie**	**Beneficiado (a)**	**Valor**
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	100,00

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

8080 e 8142/90	Auxílio	Neli Salete Karling Kappes	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Analice Pezenatto	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Solange Bernardes Prestes	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Leila Camargo	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvia Cavalheiro	50,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cassiane Rosin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Zanete Buffon Scarati	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sonia Mara F. Siqueira	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Altair Skilof	600,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Joceli M. B. Pezenatto	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvania Maria Stein	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivete B. T. de Oliveira	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Babinski	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Peterson Bitarello	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana Hubner Basso	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleonice Signor	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Analice Pezenatto	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Fabio Aires dos Santos	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Zaparty Tomazi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cristina Kosvoski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neusa dos Santos	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliza Lucia C. Pierozan	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marcelo F. Siqueira	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nery Terezinha Castagna	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Cecilia Cella	190,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jaime Zeni	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Mauri Luiz Palaoro	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Estefeli Fiori Hohn	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Izabel C. M. de Q. Ruani	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lurdes de F. Cavalheiro	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Wenilde Inês Pozzer	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Mario Tomazelli	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Michelli Bonhenberger	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lenir G. F. Kuskoski	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Emanuel J. L. dos Santos	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Josefina F. Delavatti	125,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleonice Signor	90,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Delir Angelo Cremonini	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivanir da Cruz	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sandra Renner Balensiefer	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Miria Mendonça	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sefhora Figaro	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Dias	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marilei Pereira	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cladis Maria Basso	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Laides Rodrigues R. Nunes	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Justina Ignes Hining	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Terezinha Dal Vesco	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Felicita S. Solivo	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Malvina Martins Antunes	100,00
		Total:	**R$ 7.420,00**

Fonte: Secretaria da Saúde – Relação de Empenhos Liquidados

Agosto	Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE		
Nº da Lei	Espécie	Beneficiado (a)	Valor
8080 e 8142/90	Auxílio	Justina Salete Schneider	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Ilda Corradi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Izabel C. M. de Q. Ruani	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Tatiane de Souza	60,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Claudete A. Signor	50,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Antonio Valdir Pereira	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Laudacir M. P. Gritti	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marcelo N. Perin	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivanir Menzen	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Alcedir Gubiani	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete de F. V. B. Gossi	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nelci A. G. Neres	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janice M. S. Rauber	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Evelin da Silva Mattos	40,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lurdes Torres Garces	115,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria F. da C. Weschenfelder	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Dias	70,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sadi Antonio Solivo	90,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cileta Dalemolle	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivanor Sebastião dos Santos	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleunice Paz	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Dileta Dalla Costa Deparis	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivanir da Cruz	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Vera Lucia Marostica	50,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Erta Batista de Orel	50,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neusa G. C. Mundel	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvani T. do A. Rodrigues	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Elizeu Gossi	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sefhora Figaro	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Rosane S. Merigo	70,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Malvina M. Antunes	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Rita Duarte	190,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Michelli Bonhenberger	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete de F. V. B Gossi	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Elizeu Gossi	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Hedi T. L. Gubiani	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ronan Deon	125,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Everton Kaul Inhaia	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Daniela D. T. Zeni	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neli Rebesquini	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ana Paula Titon	65,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Rosalina Pereira Civa	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sefhora Figaro	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Iracema P. Provin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivaldino Luiz Giacomini	120,00

8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana H. Basso	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Volmir Bassetto	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Everton Kaul Inhaia	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Edair João Genero	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Eduardo João Cremonini	50,00
		Total:	**R$ 5.935,00**

Fonte: Secretaria da Saúde – Relação de Empenhos Liquidados

► **Verificou-se que os auxílios concedidos no bimestre estão amparados nas Leis Federais 8080/90 de 19 de setembro de 1990 e 8142/1990 de 28 de novembro de 1990.**

► **Feita a verificação por amostragem, estavam presentes os documentos (notas, recibos) que comprovam a regular aplicação dos recursos, aos quais foram destinados.**

► **De um modo geral os auxílios para tratamento de saúde, concedidos às pessoas físicas do município no ano de 2015 não apresentaram problemas**.

■ ADIANTAMENTOS

Analisando os adiantamentos junto a Tesouraria do Município viu-se que foram feitos para pagamento de pequenas despesas com alimentação e outras despesas de pronto pagamento a servidores em viagem a serviço da municipalidade;

No mês de Julho de 2015;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Adriana Marchetto	08.07.2015	- Chefe de Departamento	200,00
- Marilene Vedovatto	14.07.2015	- Professora	1.000,00
- Carlos Alberto Frozza	14.07.2015	- Secretário Municipal	600,00

No mês de Agosto de 2015;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Fabiane Balen	05.08.2015	- Secretária Municipal	200,00

- Carlos Alberto Frozza	11.08.2015	- Secretário Municipal	600,00
- Edivânia Fátima Hining	17.08.2015	- Assessor de Departamento	1.000,00

⇒ Quanto à prestação de contas dos adiantamentos concedidos no exercício de 2015, **até 31.08.2015**, para pagamento de pequenas despesas que não possam subordinar-se ao processo normal de aplicação, autorizado através das Leis Municipal nº. 1058/2001 de 29 de agosto de 2001 e 1769/2015 de 07 de abril de 2015 verificou-se que estão em conformidade com o que dispõe a Legislação pertinente.

■ TRIBUTAÇÃO

A arrecadação dos tributos municipais está disciplinada no Código Tributário Municipal, Lei Complementar nº. 020/1999 de 20 de abril de 1999 e alterações posteriores. Verificou-se que o município obedece aos prazos estabelecidos em seu Código Tributário e Calendário Fiscal para o exercício financeiro do ano de 2015, instituído pelo Decreto nº. 0318/2014, de 30 de dezembro de 2014, para o lançamento e prazo de recolhimento dos tributos municipais.

O lançamento das receitas efetuadas pelo Setor de Tributação no decorrer do exercício de 2015, ocorreu de forma regular, e as mesmas estão registradas de forma confiáveis e seguras, permitindo o registro das baixas e apuração dos créditos para inscrição de Dívida Ativa. As baixas das receitas arrecadadas também estão processadas de forma tempestiva.

Os encargos moratórios, bem como as multas e juros de mora incidentes sobre as receitas cobradas em atraso, estão sendo calculadas corretamente.

Os documentos de receitas apresentam as informações mínimas exigidas e estão arquivadas em boa ordem.

- No dia 08 de junho de 2015, pela Lei Complementar nº 107/2015, foi Instituído o “Programa de Recuperação Fiscal – REFIS”, que tem por objetivo a recuperação de valores inscritos em Dívida Ativa, até 31 de dezembro de 2014.

- No dia 08 de junho de 2015, foi promulgada a Lei Municipal nº 108/2015, que institui a "Nota Fiscal de Serviços Eletrônica", para serviços prestados, para os prestadores estabelecidos no município de Nova Erechim – SC.
- No dia 19 de junho de 2015, foi baixado o Decreto nº 177/2015, que: "Regulamenta a obrigatoriedade para emissão de nota fiscal de serviços eletrônica, instituída pela Lei Complementar nº 108/2015".

■ LICITAÇÕES 2015

A Comissão Julgadora dos **Registros Cadastrais** e **Comissão Permanente de Licitações** nomeada pelo Decreto nº 238/2015, de 05 de agosto de 2015, é composta por **Adriana Marchetto** – Presidente, **Alex Uberti** – Secretária e **Maria do Carmo Batista da Cruz Spagnolo** – Auxiliar Direto, e, também **Graziane Civa, Aderci dos Santos Valler e Fabielli Polli** – Suplentes da Comissão, atuando de Conformidade com a Lei Federal nº 8.666/93, Lei Municipal 735/93, e, alterações posteriores sofridas.

Em 05.08.2015, através do Decreto nº 237/2015 foi designado o servidor municipal Sr. **Luiz Alvacir de Souza**, para atuar como pregoeiro, nos processos licitatórios na modalidade Pregão, em conformidade com o Art. 2º, inciso IV, da Lei Federal nº 10.520 de 17 de julho de 2002.

Também foram designados os servidores **Alex Uberti, Adriana Marchetto e Maria do Carmo Batista da Cruz Spagnolo**, para integrarem a equipe de apoio nos processos licitatórios na modalidade pregão.

No bimestre Julho / Agosto / 2015, foram homologados os Processos Licitatórios:

Modalidade / Processo Nº	Resumo da Finalidade	Secretaria/Departamento	Valor R$ Homologado/ Registrado	Data da Homologação
Pregão Pres. Reg de Preços 007/2015.	- Contratação de Empresa para Fornecimento de Sistema Informatizado de Gestão de Saúde	- Fundo Municipal de Saúde	37.380,00	20.07.2015

Pregão Pres. Reg de Preços 008/2015.	- Contratação de Empresa Especializada, para Confecção de Próteses Dentárias.	- Fundo Municipal de Saúde	68.700,00	14.08.2015

Modalidade / Processo Nº	**Resumo da Finalidade**	**Secretaria/Departamento**	**Valor R$ Homologado/ Registrado**	**Data da Homologação**
Pregão Pres. Reg de Preços 037/2015.	- Aquisição de Materiais Didáticos para as Secretarias do Município	- Saúde - Administração - Educ. Cultura e Esporte - Obras e Serviços Públicos - Agricultura - Assistência Social	10.817,55 9.047,30 3.192,25 20.363,00 3.339,60 18.660,00 12.863,00 **78.282,70**	03.07.2015
Pregão Pres. Reg de Preços 039/2015.	- Aquisição de Ultrassom Veterinário.	- Agricultura	29.300,00	13.07.2015
Pregão Pres. Reg de Preços 040/2015.	- Aquisição de Materiais de Consumo para Manutenção das Secretarias do Município.	- Administração - Saúde - Educação - Agricultura - Assistência - Turismo e Desenv. Econ. - Obras e Serviços Públicos	28.255,50 26.140,25 25.195,25 23.394,00 **102.985,00**	07.07.2015
Tomada de Preços 041/2015.	- Contratação de Empresa Especializada na Execução de Estrutura e Cobertura da Rua 25 de Julho – 1ª Parte	- Administração	305.200,00	05.08.2015
Convite 042/2015.	- Contratação de Empresa Especializada em Serviços de Agrimensura, Topografia, Locação de Áreas e Obras e Parcelamento de Solo.	- Administração	79.800,00	15.07.2015
Convite 043/2015.	- Aquisição de Materiais de Consumo – Uniformes Esportivos, Bermudas, Calças, Camisetas, Macacões, Jalecos, Jaquetas, e Conjuntos, para Manutenção das Secretarias do Município.	- Esporte - Obras e Serviços - Assistência Social	16.209,04	17.07.2015
Pregão Pres. Reg de Preços 044/2015.	- Aquisição de Materiais (Peças e Equipamentos) de Informática e Correlatos, para Manutenção das Atividades das Secretarias do Município.	- Assistência Social - Turismo e Desenv. Econ. - Agricultura - Obras e Serviços Públicos - Educ. Cultura e Esporte - Saúde - Administração	407.528,00	06.08.2015
Pregão Pres. Reg de Preços 045/2015.	- Contratação de Empresa de Operadora ou Agência de Viagens, para Passagens Aéreas.	- Administração - Educação - Assistência	3.612,00	24.08.2015

- Através do Decreto nº 173/2015 de 19 de junho de 2015, foi Anulado o Processo Licitatório **038/2015**, na modalidade “Pregão Presencial” nº

31/2015 – (Prestação de Serviços de Agrimensura, Levantamento Topográficos, Locação de Áreas e Obras de Interesse do Município ...)

- Nos processos analisados, verificou-se que continham a documentação obrigatória, e, foram respeitados os prazos previstos em Lei.

■ CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

Analisando a documentação pertinente, percebeu-se que o Município de Nova Erechim, efetuou o repasse dos valores referente ao Duodécimo, de acordo com a solicitação do Sr. Almir Tiburski, presidente da Câmara Municipal de Vereadores.

As receitas e despesas da Câmara Municipal de Vereadores até o encerramento do **Quarto Bimestre de 2015** tiveram o seguinte comportamento:

Receitas:	
Recursos Recebidos	**490.850,00**
Despesas:	
Total das Despesas Liquidadas	**435.846,10**
Saldo:	**55.003,90**

Despesa com Folha de Pagamento

Gasto com Folha de Pagamento da Câmara	**Acumulado Exercício 2015**
Pessoal	261.076,52
Encargos Sociais	56.684,02
Gasto Total com Folha	**317.760,54**
Total dos Recursos Recebidos	**490.850,00**
Percentual do Gasto com Folha em Relação aos Repasses Recebidos	**64,74%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida do município.	**3,19%**
Gasto com Folha em Relação ao Orç. Total da Câmara para o Exercício	**24,44%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida – 12 meses.	**3,41%**

Notou-se que os gastos com pessoal do Poder Legislativo, no acumulado até o final do **Quarto Bimestre / 2015**, ficaram abaixo do Limite Prudencial previsto no § 1º do Artigo 29-A da Constituição Federal, que prevê gasto máximo de 70,0% (setenta por cento).

Até o final do mês de **Agosto**, o gasto com pagamento da folha da Câmara ficou em 64,74% (sessenta e quatro vírgula setenta e quatro por cento) dos recursos recebidos.

Em relação à receita corrente líquida do município, o gasto com folha representou 3,19% (três vírgula dezenove por cento).

Remuneração Vereadores

Para a fixação dos subsídios dos Vereadores a Emenda Constitucional n° 25/00 restaurou o **princípio da anterioridade** ao alterar o art. 29, inciso VI, que passou a vigorar com a seguinte redação:

Art. 29 - ...

. . .

VI - o subsídio dos Vereadores será fixado pelas respectivas Câmaras Municipais em cada legislatura para a subseqüente, observado o que dispõe esta Constituição, observados os critérios estabelecidos na respectiva Lei Orgânica e os seguintes limites máximos: (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000).

*a) em Municípios de até dez mil habitantes, o subsídio máximo dos Vereadores corresponderá a vinte por cento do subsídio dos **Deputados Estaduais**; (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000).*

► Analisando o valor dos subsídios recebido pelos vereadores do município, e, consultando no SITE da Transparência da Assembléia Legislativa de Santa Catarina o valor recebido pelos Deputados Estaduais, percebe-se que o subsidio dos vereadores, estão dentro do limite permitido.

Despesas com Manutenção da Câmara

Constatou-se também que no encerramento do bimestre, os gastos totais com a manutenção da Câmara Municipal de Vereadores ficaram em **R$ 118.085,56,** representando **24,06 %** do total dos repasses recebidos.

■ AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Com relação a Audiências Públicas informamos que até o final do mês de **Agosto** do exercício de 2015, foram realizadas audiências, conforme segue;

Avaliação das Metas Fiscais do 3º Quadrimestre de 2014

Data Audiência:	26.02.2015	**Data Edital:**	11.02.2015	**Nº**	001/2015
Local:	Câmara Municipal de Vereadores				
Tipo de Audiência:	Avaliação das Metas do 3º Quadrimestre do Ano de 2014				
Divulgação:	Site do Município Mural Público Municipal Mural Público da Câmara de Vereadores Rádio Comunitária Nova Erechim FM				

A audiência pública para avaliar as metas fiscais do 3º Quadrimestre do exercício de 2014, foi realizada conforme previsto no artigo 2º da Lei Municipal nº. 1026/2001, de 23 de maio de 2001, combinando com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei Complementar nº. 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e parágrafo 1º do artigo 166 da Constituição Federal, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

Consulta Sobre a Ampliação do Perímetro Urbano

Data Audiência:	31.05.2015	**Data Edital:**	24.03.2015
Local:	Câmara Municipal de Vereadores		
Tipo de Audiência:	Consulta Sobre a Ampliação do Perímetro Urbano do Município		
Divulgação:	Mural Público Municipal		

Através do Decreto nº 097/2015, de 30 de março de 2015, foi anulado o Edital de chamamento da audiência pública.

Discussão e Elaboração da LDO e LOA – 2016

Data Audiência:	29.04.2015	**Data Edital:**	15.04.2015	**Nº**	003/2015
Local:	Sala de Sessões da Câmara Municipal de Vereadores				
Tipo de Audiência:	Discussão e Elaboração da LDO e LOA para o Ano de 2016				

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Fone: 49 3333 3110 - E-mail: prefeitura@novaerechim.sc.gov.br
CONTROLE INTERNO

Divulgação:	Mural Público Municipal Mural Público da Câmara de Vereadores Rádio Comunitária Nova Erechim FM

A audiência pública para elaboração da LDO e LOA, foi realizada conforme previsto no artigo 2º da Lei Municipal nº. 1026/2001, de 23 de maio de 2001, combinando com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei Complementar nº. 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e parágrafo 1º do artigo 166 da Constituição Federal, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

Avaliação das Metas Fiscais do 1º Quadrimestre de 2015

Data Audiência:	**29.05.2015**	Data Edital:	**22.05.2015**	Nº	004/2015
Local:	**Câmara Municipal de Vereadores**				
Tipo de Audiência:	**Avaliação das Metas do 1º Quadrimestre do Ano de 2015**				
Divulgação:	**Site do Município** **Mural Público Municipal** **Mural Público da Câmara de Vereadores** **Rádio Comunitária Nova Erechim FM**				

A audiência pública para avaliar as metas fiscais do 1º Quadrimestre do exercício de 2015, foi realizada conforme previsto no artigo 2º da Lei Municipal nº. 1026/2001, de 23 de maio de 2001, combinando com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei Complementar nº. 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e parágrafo 1º do artigo 166 da Constituição Federal, **EM CUMPRIMENTO** ao disposto no ordenamento acima.

Co-oficialização da Língua Talian-Veneto Brasileiro

Data Audiência:	**10.06.2015**	Data Edital:	**22.05.2015**	Nº	**005/2015**
Local:	**Sala de Sessões da Câmara Municipal de Vereadores**				
Tipo de Audiência:	**Co-oficialização da Língua Talian-Veneto Brasileiro a Língua Portuguesa, no Município de Nova Erechim – SC.**				
Divulgação:	**Site do Município** **Mural Público Municipal** **Mural Público da Câmara de Vereadores** **Rádio Comunitária Nova Erechim FM**				

■ ACESSO A INFORMAÇÕES

► Foi publicada no dia 27 de agosto de 2012, a Lei Municipal nº 1664/2012, de 27 de agosto de 2012, que **"**Dispõe sobre o acesso a informações, previsto no inciso XXXIII do art. 5º, no inciso II do § 3º do art. 37 e no § 2º do art. 216 da Constituição Federal e na Lei Federal 12.527 de 18 de novembro de 2011, cria o **Serviço de Informações ao Cidadão** no âmbito municipal e dá outras providências".

► Encontra-se disponibilizado para consulta da população no Site do município (www.novaerechim.sc.gov.br) o link com o "Portal da Transparência" (http://e-gov.betha.com.br/transparencia/recursos.faces?mun=rEnJ8jvR8Mo=), e também o Link do Portal de Acesso a Informações (http://lai.fecam.org.br/novaerechim/).

► Consultando o Site www.cvne.sc.gov.br no link (http://e-gov.betha.com.br/transparencia/recursos.faces?mun=rEnJ8jvR8Mo=) as informações da transparência e (http://lai.fecam.org.br/camaranovaerechim) da Lei de Acesso as Informações referente aos dados da Câmara Municipal de Vereadores do Município.

■ Informamos que consultando o SITE oficial do município (www.novaerechim.sc.gov.br), no linck (http://www.novaerechim.sc.gov.br/cms/pagina/ver/codMapaItem/41223), encontramos publicadas as diárias e adiantamentos utilizados pelos servidores, e agentes políticos do poder executivo do município de Nova Erechim até o mês de Agosto de 2015.

■ Da mesma forma consultando o SITE oficial da câmara municipal de vereadores (www.cvne.sc.gov.br), no linck (http://www.cvne.sc.gov.br/contaspublicas/index/detalhes-conta/codMapaItem/35062/codContaPublica/20/ano/2015) encontramos

publicadas as diárias utilizadas pelos servidores, e agentes políticos do poder legislativo do município de Nova Erechim até o mês de Agosto de 2015.

■ INFORMAÇÕES AO TCE/SC

Informamos que as remessas de informações ao Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina estão conforme seguem;

► **1º Bimestre: Janeiro / Fevereiro / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão: **Entre os dias 03 e 09.06.2015.**

Confirmação: **12.06.2015** Protocolo: **23847**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.03.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 05.06.2015 (via e-sfinge)**

► **2º Bimestre: Março / Abril / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão: **Entre os dias 12.06 e 16.07.2015.**

Confirmação: **16.07.2015** Protocolo: **24094**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 28.05.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 15.07.2015 (via e-sfinge)**

► **3º Bimestre: Maio / Junho / 2015**

e-SFINGE:

Previsão de Transmissão: **Entre os Dias 21 e 31.07.2015.**

Confirmação**: 31.07.2015** Protocolo**: 24295**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 28.07.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 30.07.2015 (via e-sfinge)**

► **4º Bimestre: Julho / Agosto / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão: **24.09.2015.**

Previsão de Confirmação: **25.09.2015**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 25.09.2015 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 25.09.2015 (via e-sfinge)**

■ TRABALHOS REALIZADOS

Informamos também que além das atividades normais, foram realizados outros trabalhos conforme segue;

- Junto ao Departamento de Pessoal: Parecer nas Contratações.
- Junto a Tesouraria: Parecer nas Prestações de Contas.
- Departamento de Compras: Análise de Licitações.
- Acompanhamento dos gastos com telefonia celular.
- Contabilidade / Informática: Ajuste no Portal de Transparência e Acesso a Informações.
- Participação na OFICINA DE CONTROLE INTERNO E SEUS PROCEDIMENTOS, no dia 12.08.2015, na cidade de Serra Alta, com participação dos Controladores Internos da Região da AMOSC.

É o Relatório.

Nova Erechim – SC, 25 de setembro de 2015.

_____

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno