RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
4º Bimestre – Julho / Agosto
Exercício: 2014

Do : ÓRGÃO DO CONTROLE INTERNO
Para : Kliwer Schmitt
D.D : Diretor DMU – TCE/SC
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 do exercício de 2014.**

CONTABILIDADE

No 4º bimestre constatou-se que:

- A aplicação na Saúde, no mês de Julho (**19,46%**), e também o mês de Agosto (**16,13%**), ficaram 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 17,70 % (dezessete vírgula setenta por cento) das receitas e transferências.**

  ■ **Até o encerramento do 4º Bimestre o valor aplicado em Saúde ficou 4,30 % acima do limite mínimo exigido.**

- A aplicação em Educação no mês de Julho (**37,65%**) ficou acima do limite exigido. Em Agosto (**28,91%**) também cumpriu a legislação.

► **No 4º bimestre a aplicação ficou acima do limite mínimo exigido, terminando com um percentual de 33,04 % (trinta e três vírgula zero quatro por cento), das receitas de impostos e transferências cumprindo as exigências.**

■ **Até o encerramento do 4º Bimestre o valor aplicado em Educação ficou 3,11 % acima do limite mínimo exigido.**

- A aplicação com remuneração dos profissionais do Magistério (FUNDEB) não apresentou problemas no terceiro bimestre do ano de 2014, cumprindo as exigências legais tanto no mês de Julho como no mês de Agosto.
  - No acumulado do exercício os valores aplicados do FUNDEB, foram **acima** do limite exigido.

- No 4º bimestre foram **liquidados** valores a menor do que os **arrecadados**, restando um superávit orçamentário de **R$ 310.967,29** (trezentos e dez mil novecentos e sessenta e sete reais e vinte e nove centavos).
  - **No acumulado do exercício de 2014, existe um Superávit de R$ 536.754,04.**

- As receitas próprias do município representaram no quarto bimestre **9,05 %** (nove vírgula zero cinco por cento) da receita orçamentária do município.
  - Confrontando com a **Receita Corrente Líquida**, a Receita própria representou **11,70**% (onze vírgula setenta por cento) no acumulado até o bimestre.

- As metas de arrecadação previstas para o 4º bimestre de 2014 foram cumpridas, ficando **R$ 383.801,24** acima do estimado.

- Foi arrecadado **14,97%** (catorze vírgula noventa e sete por cento) acima do total previsto.

- Dos desembolsos previstos para o quarto bimestre de 2014, foram realizados apenas **91,02%**.

- As alterações orçamentárias no exercício de 2014 foram realizadas de acordo com as necessidades, e, na liberação dos convênios, de acordo com a previsão na LOA

TESOURARIA

Não se constatou nenhuma anormalidade:

No decorrer do exercício de 2014:

- Os auxílios que foram pagos no período estavam de acordo com as Leis 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 2014, foram homologados **14** processos licitatórios.

► Nos processos licitatórios homologados no bimestre em questão, se verificou 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 (**62,73%**), ficou acima do limite, no mês de Agosto (**40,45%**) ficou abaixo do limite Máximo permitido.

No 4º bimestre foi gasto **50,89 %** 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 **54,50%,** da receita corrente líquida arrecadada no exercício.

► **O valor acumulado nos últimos 12 meses juntando os poderes executivo e legislativo, representa 44,51% 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.**

CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

No encerramento do quarto bimestre temos a relatar o seguinte sobre o funcionamento e ações da Câmara Municipal de vereadores;

● O gasto com a folha de pagamento representou **56,93 %** dos repasses recebidos pela **Câmara** para no exercício.

● Os gastos totais com folha da câmara representam **3,28 %** da receita corrente líquida do **Município**.

● Os gastos com manutenção da Câmara representam **14,42 %** dos valores recebidos pelo Legislativo.

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

● O município efetuou os repasses à Câmara de acordo com a solicitação do presidente do legislativo.

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

● As diárias e adiantamento concedidos, estão com as prestações de conta em dia.

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 / 2014**

e-SFINGE:
Transmissão**: 28.03 e 01.04.2014** Confirmação**: 01.04.2014**
Protocolo**: 21670 de 01.04.2014**

Relatório Controle Interno:
Envio**: 03.04.2014** Recebimento no TCE: **04.04.2014**
Comprovante do Correio nº**: SM015466709BR**

► **2º Bimestre: Março / Abril / 2014**

e-SFINGE:
Transmissão**: 27.05.2014** Confirmação**: 27.05.2014**
Protocolo nº**: 21983 de 27.05.2014**

Relatório Controle Interno:
Envio**: 22.05.2014** Recebimento no TCE: **23.05.2014**
Comprovante do Correio nº**: SF836291766BR**

► **3º Bimestre: Maio / Junho / 2014**

e-SFINGE:
Transmissão**: 29.07.2014** Confirmação**: 31.07.2014**
Protocolo nº: **22441 de 31.07.2014**

Relatório Controle Interno:
Envio**: 28.07.2014** Recebimento no TCE: **29.07.2014**
Comprovante do Correio nº**: SF836293047BR**

AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

As Audiências Públicas realizadas no exercício de 2014 foram as seguintes;

- **Data:** 24.02.2014
  Tipo: Avaliação das Metas do 3º Quadrimestre de 2013.
- **Data:** 30.05.2014
  Tipo: Avaliação das Metas do 1º Quadrimestre de 2014.
- **Data:** 11.09.2014
  Tipo: Discussão e Elaboração da LDO e LOA.

DEMAIS 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/).

► Foi respondido no dia 22.07.2014, o questionário do Projeto de Estruturação dos Controles Internos Municipais.

Nova Erechim, 25 de setembro de 2014.

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno

Estado de Santa Catarina
Município de Nova Erechim
Controle Interno

EXERCÍCIO: 2014
BIMESTRE: 4º Bimestre

CONTABILIDADE

■ EDUCAÇÃO

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

Despesas Liquidadas
(Mínimo Exigido 25%)

Bimestre	Valor Arrecadado (R$)	%	Valor Aplicado (R$)	%
Janeiro	1.218.447,72	49,49	296.492,81	24,33
Fevereiro	1.243.529,83	50,51	281.638,85	22,65
1º Bimestre	**2.461.977,55**	**100,0%**	**578.131,66**	**23,48%**
Março	1.002.289,31	48,39	257.009,93	25,64
Abril	1.069.166,46	51,61	347.939,01	32,54
2º Bimestre	**2.071.455,77**	**100,0%**	**604.948,94**	**29,20%**
Maio	1.328.930,99	55,01	362.445,27	27,27
Junho	1.086.841,21	44,99	308.257,07	28,36
3º Bimestre	**2.415.772,20**	**100,0%**	**670.702,34**	**27,76%**
Julho	958.285,73	47,24	360.791,92	37,65
Agosto	1.070.414,93	52,76	309.410,75	28,91
4º Bimestre	**2.028.700,66**	**100,0%**	**670.202,67**	**33,04%**
No Exercício	**8.977.906,18**		**2.523.985,61**	**28,11%**

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

Constatou-se que no mês de **Julho** (**37,65%**) o município atingiu o índice exigido, em **Agosto** (**28,91%**) também ficou acima do exigido.

No Bimestre, o valor da receita arrecadada para fins de cálculo foi de **R$ 2.028.700,66**, e a despesa com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do cálculo foi de **R$ 670.202,67.**

Informamos que o valor descrito para as despesas é o valor **liquidado** até **31.08.2014.**

- 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 acumulado do exercício, os valores arrecadados, representam **28,11%,** ficando **3,11**% (três vírgula onze por cento) a maior que o limite mínimo exigido.

■ 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
Retorno do FUNDEB	**115.179,06**	**122.730,55**	**237.909,61**	**990.854,81**
Valor que deveria ser aplicado com a Remuneração de Profissionais do Magistério (A x 60%)	69.107,44	73.638,33	142.745,77	594.512,89
Valor gasto com a Remuneração de Profissionais do Magistério	**166.731,67**	**118.225,62**	**284.957,29**	**934.844,91**
Valor Aplicado a Maior	97.624,23	44.587,29	142.211,52	340.332,02
% do Retorno do FUNDEB Gasto Com Remuneração de Profissionais do Magistério	**144,76%**	**96,33%**	**119,78%**	**94,35%**
Aplicação a Maior	84,76%	36,33%	59,78%	34,35%
Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Transitórias e alterações.	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**
Outras Despesas do Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	2.392,00

Total das Despesas R$:	**166.731,67**	**118.225,62**	**284.957,29**	**937.236,91**
	144,76%	**96,33%**	**119,78%**	**94,59%**

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 2014, e também no acumulado do exercício**.

■ 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$)	%	Valor Aplicado (R$)	%
Janeiro	1.218.447,72	49,49	180.268,18	14,79
Fevereiro	1.243.529,83	50,51	183.116,43	14,73
1º Bimestre	**2.461.977,55**	**100,00%**	**363.384,61**	**14,79%**
Março	1.002.289,31	48,39	264.595,14	26,40
Abril	1.069.166,46	51,61	244.499,71	22,87
2º Bimestre	**2.071.455,77**	**100,00%**	**509.094,85**	**24,58%**
Maio	1.328.930,99	55,01	301.501,31	22,69
Junho	1.086.841,21	44,99	199.494,45	18,36
3º Bimestre	**2.415.772,20**	**100,00%**	**500.995,76**	**20,74%**
Julho	985.285,73	47,24	186.440,72	19,46
Agosto	1.070.414,93	52,76	172.643,58	16,13
4º Bimestre	**2.028.700,66**	**100,00%**	**359.084,30**	**17,70%**

No Exercício	**8.977.906,18**		**1.732.559,52**	**19,30%**

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

► Constatou-se que nos meses de **Julho** (**19,46%**), e, **Agosto** (**16,13%**) a aplicação em Saúde ficou acima do limite exigido.

No acumulado do **4º Bimestre** o índice também foi alcançado, ficando em **17,70 %** (dezessete vírgula setenta por cento), das receitas de impostos e transferências.

► Como ficou evidenciado nos dados acima apresentados, o município de Nova Erechim, **CUMPRIU** o disposto no art. 198 da Constituição Federal, combinando com o art. 77 do ADCT – Atos das Disposições Constitucionais Transitórias, **no exercício de 2014**.

- Para fins de controle, os valores liquidados em Saúde, **no exercício de 2014** foram de **R$ 1.732.559,52**, e, ficaram **4,30%** acima do limite mínimo exigido.

CORREÇÃO

Por equívoco na informação de valores, no relatório anterior, solicitamos que sejam considerados para os gastos com Saúde no 3º bimestre de 2014 os valores abaixo relacionados;

■ **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$)	%	Valor Aplicado (R$)	%
Janeiro	1.218.447,72	49,49	180.268,18	14,79
Fevereiro	1.243.529,83	50,51	183.116,43	14,73
1º Bimestre	**2.461.977,55**		**363.384,61**	**14,79%**
Março	1.002.289,31	48,39	264.595,14	26,40

Abril	1.069.166,46	51,61	244.499,71	22,87
2º Bimestre	**2.071.455,77**		**509.094,85**	**24,58%**
Maio	1.328.930,99	55,01	301.501,31	22,69
Junho	1.086.841,21	44,99	199.494,45	18,36
3º Bimestre	**2.415.772,20**	**100,00**	**500.995,76**	**20,74%**
No Exercício	**6.949.205,52**	**100,00**	**1.373.475,22**	**19,76%**

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

► Constatou-se que nos meses de **Maio** (**22,69%**), e, **Junho** (**18,36%**) a aplicação em Saúde ficou acima do limite exigido.

No acumulado do **3º Bimestre** o índice também foi alcançado, ficando em **20,74 %** (vinte vírgula setenta e quatro por cento), das receitas de impostos e transferências.

► Como ficou evidenciado nos dados acima apresentados, o município de Nova Erechim, **CUMPRIU** o disposto no art. 198 da Constituição Federal, combinando com o art. 77 do ADCT – Atos das Disposições Constitucionais Transitórias, **no exercício de 2014**.

- Para fins de controle, os valores liquidados em Saúde, **no exercício de 2014** foram de **R$ 1.373.475,22**, e, ficaram **4,76%** acima do limite mínimo exigido.

■ DESPESAS

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 2014, por órgãos estão assim representadas:

Secretaria / Departamento	Orçado Original	Dotação Atualizada	Realizado no Bimestre	Realizado até o Bimestre	% Realizado	% Total

						Bimestre	Realizado
01	Câmara Municipal	***1.200.000,00***	**1.200.000,00**	98.879,34	400.366,81	8,24%	33,36%
02	Administração	***2.028.500,00***	**2.781.731,96**	357.859,37	1.836.845,82	12,86%	66,03%
03	Segurança Pública	***65.000,00***	**71.406,63**	10.152,75	24.740,94	14,22%	34,65%
04	Assistência Social	***951.200,00***	**1.671.226,00**	147.538,37	449.641,69	8,83%	26,90%
05	Saúde	***2.859.545,00***	**3.312.345,00**	476.524,61	2.041.014,77	14,39%	61,62%
06	Educação	***5.343.875,00***	**4.893.395,49**	569.316,63	2.065.493,16	11,63%	42,21%
07	Cultura	***291.000,00***	**286.000,00**	29.534,86	76.133,80	10,33%	26,62%
08	Urbanismo	***1.575.000,00***	**2.346.885,77**	336.107,45	499.740,36	14,32%	21,29%
09	Saneamento	***620.000,00***	**716.594,59**	0,00	66.594,59	0,00%	9,29%
10	Gestão Ambiental	***10.000,00***	**10.000,00**	0,00	5.460,00	0,00%	54,60%
11	Ciência e Tecnologia	***212.000,00***	**212.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
12	Agricultura	***530.500,00***	**577.500,00**	60.107,50	267.817,93	10,41%	46,38%
13	Indústria	***80.000,00***	**30.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
14	Comércio e Serviços	***325.000,00***	**335.000,00**	14.326,39	58.295,52	4,28%	17,40%
15	Transporte	***2.047.380,00***	**2.441.137,86**	369.611,10	1.871.094,53	15,14%	76,65%
16	Desporto e Lazer	***415.000,00***	**1.173.058,38**	110.479,46	440.047,31	9,42%	37,51%
17	Encargos Especiais	***400.000,00***	**582.000,00**	55.996,12	269.382,16	9,62%	46,29%
18	Reserva de Contingência	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS		**18.984.000,00**	**22.670.281,68**	**2.636.433,95**	**10.372.669,39**	**11,63%**	**45,75%**
Saldo Orçamentário			**12.297.612,29**	**"Diferença: Orçado – Atual = R$ 3.686.281,68"**			

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

As despesas realizadas no **quarto bimestre** de **2014** foram de acordo com as necessidades de cada departamento. A diferença de **R$ 3.686.281,68**, deve-se ao Superávit Financeiro do Exercício 2013 e Excesso de Arrecadação em virtude de Convênios.

A Despesa Liquidada no **bimestre** em exame importou em **R$ 2.636.433,95** equivalendo a **11,63%** 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	**1.740.699,22**	**1.206.702,02**	**2.947.401,24**		**10.909.423,43**	
Receita Corrente Líquida	***1.056.537,06***	***1.197.002,02***	***2.253.539,08***		***9.734.371,86***	

RECEITAS CORRENTES	**1.238.095,28**	**1.401.244,00**	**2.639.339,28**	**79,18%**	**11.417.313,23**	**90,67%**
Receita Tributária	56.966,07	61.215,63	118.181,70	4,48%	704.354,29	6,17%
Receita de Contribuições	26.826,94	16.103,76	42.930,70	1,63%	115.719,13	1,01%
Receita Patrimonial	10.089,45	11.705,41	21.794,86	0,83%	54.607,76	0,48%
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Receita de Serviços	4.914,03	28.911,30	33.825,33	1,28%	80.252,42	0,70%
Transferências Intragovernamental	1.146.480,12	1.275.905,02	2.422.385,14	91,78%	10.353.204,93	90,68%
Transferências de Convênios	-15.034,91	1.639,33	- 13.395,58	-0,51%	10.481,46	0,09%
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	7.853,58	5.763,55	13.617,13	0,52%	98.693,24	0,86%
RECEITAS DE CAPITAL	**684.162,16**	**9.700,00**	**693.862,16**	**20,82%**	**1.175.051,57**	**9,33%**
Alienação de Bens	0,00	9.700,00	9.700,00	1,40%	107.925,00	9,18%
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00%	24.016,15	2,04%
Transferências de Capital	684.162,16	0,00	684.162,16	98,60%	1.041.894,12	88,67%
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.216,30	0,10%
TOTAL DAS RECEITAS	**1.922.257,44**	**1.410.944,00**	**3.333.201,44**	**100,00%**	**12.592.364,80**	**100,00%**

DEDUÇÕES - FUNDEB	**181.558,22**	**204.241,98**	**385.800,20**	**100,00%**	**1.682.941,37**	**100,00%**
Dedução da Receita – FPM	73.825,30	90.084,38	163.909,68	42,49%	771.856,11	45,86%
Dedução da Receita – ITR	0,00	3,01	3,01	0,00%	12,64	0,00%
Dedução da Receita – ICMS	99.485,85	104.223,44	203.709,29	52,80%	842.489,23	50,06%
Dedução da Receita – IPVA	6.585,00	8.217,91	14.802,91	3,84%	55.692,95	3,31%
Dedução da Receita – IPI	1.662,07	1.713,24	3.375,31	0,87%	12.890,44	0,77%

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Orçamentária

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	1.524.966,53		12,11%
Fevereiro	1.464.207,23		11,63%
No 1º Bimestre	**2.989.173,76**	**2.989.173,76**	**23,74%**
Março	1.453.574,78		11,54%
Abril	1.425.025,69		11,32%
No 2º Bimestre	**2.878.600,47**	**5.867.774,23**	**22,86%**
Maio	1.993.080,05		15,83%
Junho	1.398.309,08		11,10%
No 3º Bimestre	**3.391.389,13**	**9.259.163,36**	**26,93%**
Julho	1.922.257,44		15,27%

Agosto	1.410.944,00		11,20%
4º Bimestre	**3.333.201,44**		**26,47%**
Acumulado Exercício 2014		**12.592.364,80**	**100,00%**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Corrente Líquida

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	1.236.578,57		12,70%
Fevereiro	1.246.307,71		12,80%
No 1º Bimestre	**2.482.886,28**	**2.482.886,28**	**25,51%**
Março	1.171.914,16		12,04%
Abril	1.225.019,24		12,58%
No 2º Bimestre	**2.396.933,40**	**4.879.819,68**	**24,62%**
Maio	1.405.083,20		14,43%
Junho	1.195.929,90		12,29%
No 3º Bimestre	**2.601.013,10**	**7.480.832,78**	**26,72%**
Julho	1.056.537,06		10,85%
Agosto	1.197.002,02		12,30%
4º Bimestre	**2.253.539,08**		**23,15%**
Acumulado Exercício 2014		**9.734.371,86**	**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	2.513.387,08	2.059.889,44	Superávit	453.497,64
2º - Março / Abril	2.489.257,11	2.606.965,52	Déficit	- 117.708,41
3º - Maio / Junho	2.959.378,00	3.069.380,48	Déficit	- 110.002,48
4º - Julho / Agosto	**2.947.401,24**	**2.636.433,95**	**Superávit**	**310.967,29**
	Total Arrecadado	**Total Liquidado**	**Superávit**	
Acumulado / 2014	**10.909.423,43**	**10.372.669,39**		**536.754,04**

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$ 2.947.401,24**) e a Despesa Liquidada (**R$ 2.636.433,95**) no bimestre em exame, demonstra um **Superávit** de Execução Orçamentária no montante de **R$ 310.967,29.**

► Analisando o acumulado até o final do **4º Bimestre** percebe-se que existe um **Superávit** de Execução Orçamentária de **R$ 536.754,04**.

■ 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 2014			
DESCRIÇÃO DAS RECEITAS	**Julho**	**Agosto**	**4º Bimestre**	**Acumulado 2014**
Receita de IPTU - 1112.02.00.00.00	7.913,44	2.453,24	10.366,68	191.030,91
Receita de IRRF - 1112.04.00.00.00	13.193,68	12.967,14	26.160,82	109.378,91
Receita de ITBI - 1112.08.00.00.00	3.730,50	4.140,00	7.870,50	51.275,36
Receita de ISSQN - 1113.05.00.00.00	24.308,51	31.072,19	55.380,70	193.748,41
Taxas Municipais - 1120.00.00.00.00	7.819,94	10.583,06	18.403,00	158.920,70
Contribuição de Melhoria - 1130.00.00.00.00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições - 1200.00.00.00.00	26.826,94	16.103,76	42.930,70	115.719,13
Receita Patrimonial - 1325.02.00.00.00	10.089,45	11.705,41	21.794,86	54.607,76
Receita Agropecuária -	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços - 1600.00.00.00.00	4.914,03	28.911,30	33.825,33	80.252,42
Outras Receitas Correntes - 1900.00.00.00.00	7.853,58	5.763,55	13.617,13	98.693,24
Indenizações e Restituições - 1920.00.00.00.00	106,42	381,49	487,91	6.794,48
Receita da Dívida Ativa - 1930.00.00.00.00	3.081,98	1.660,85	4.742,83	48.623,32
Receitas Correntes Diversas - 19.90.00.00.00	3.073,76	2.887,01	5.960,77	30.215,84
TOTAL R$:	**112.912,23**	**128.629,00**	**241.541,23**	**1.139.260,48**

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

Evolução da Receita Própria do Município

Mês	Valor (R$)	Acumulado (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	94.822,86		8,32
Fevereiro	78.520,91		6,89
1º Bimestre	**173.343,77**		**15,22%**
Março	147.759,13		12,97
Abril	129.303,44		11,35
2º Bimestre	**277.062,57**		**24,32%**
Maio	282.630,36		24,81
Junho	164.682,55		14,46
3º Bimestre	**447.312,91**		**39,26%**
Julho	112.912.23		9,91
Agosto	128.629,00		11,29
4º Bimestre	**241.541,23**		**21,20%**
Acumulado Exercício 2014		**1.139.260,48**	**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	1.524.966,53	94.822,86	6,22
Fevereiro	1.464.207,23	78.520,91	5,36
1º Bimestre	**2.989.173,76**	**173.343,77**	**5,80%**
Março	1.453.574,78	147.759,13	10,17
Abril	1.425.025,69	129.303,44	9,07
2º Bimestre	**2.878.600,47**	**277.062,57**	**9,62%**
Maio	1.993.080,05	282.630,36	14,18
Junho	1.398.309,08	164.682,55	11,78
3º Bimestre	**3.391.389,13**	**447.312,91**	**13,19**
Julho	1.922.257,44	112.912,23	5,87
Agosto	1.410.944,00	128.629,00	9,12
4º Bimestre	**3.333.201,44**	**241.541,23**	**7,25%**
Acumulado Exercício 2014	**12.592.364,80**	**1.139.260,48**	**9,05%**

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	1.236.578,57	94.822,86	7,67
Fevereiro	1.246.307,71	78.520,91	6,30

1º Bimestre	**2.482.886,28**	**173.343,77**	**6,98%**
Março	1.171.914,16	147.759,13	12,61
Abril	1.225.019,24	129.303,44	10,56
2º Bimestre	**2.396.933,40**	**277.062,57**	**11,56%**
Maio	1.405.083,20	282.630,36	20,11
Junho	1.195.929,90	164.682,55	13,77
3º Bimestre	**2.601.013,10**	**897.719,25**	**17,20%**
Julho	1.056.537,06	112.912,23	10,69
Agosto	1.197.002,02	128.629,00	10,75
4º Bimestre	**2.253.539,08**	**241.541,23**	**10,72%**
Acumulado Exercício 2014	**9.734.371,86**	**1.139.260,48**	**11,70%**

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

■ METAS DE ARRECADAÇÃO

Através do Decreto **005/2014 de 02 de janeiro de 2014**, foi homologado o desdobramento das receitas, previstas no orçamento para o exercício de 2014.

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
	1.238.000,00	1.192.800,00	1.153.300,00	1.245.300,00	1.290.800,00	1.242.300,00
Bimestre	**2.430.800,00**		**2.398.600,00**		**2.533.100,00**	
Período	**Julho**	**Agosto**	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
	1.291.300,00	1.272.300,00	1.207.300,00	1.282.800,00	2.826.900,00	3.740.900,00
Bimestre	**2.563.600,00**		**2.490.100,00**		**6.567.800,00**	
Total do Exercício:						**R$ 18.984.000,00**

O cronograma mensal de desembolso para o exercício de 2014 atendendo o disposto no art. 08 da Lei Complementar 101/2000 ficou assim disposto;

Período	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho
	1.214.966,00	1.095.966,00	1.506.159,00	1.212.159,00	1.456.659,00	1.572.116,00

Bimestre	2.310.932,00		2.718.318,00		3.028.775,00	
Período	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
	1.431.159,00	1.906.685,00	1.515.034,00	1.655.734,00	2.115.159,00	2.302.204,00
Bimestre	3.337.844,00		3.170.768,00		4.417.363,00	
Total do Exercício:			R$ 18.984.000,00			

A execução das metas de **arrecadação** até o final do **quarto bimestre** de 2014 teve o comportamento conforme segue;

Período	Prevista Na LOA (R$)	Realizada no Bimestre	Diferença	Alcançada / Não Alcançada
1º Bimestre	2.430.800,00	2.513.387,08	82.587,08	Alcançada
2º Bimestre	2.398.600,00	2.489.257,08	90.657,08	Alcançada
3º Bimestre	2.533.100,00	2.959.378,00	426.278,00	Alcançada
4º Bimestre	**2.563.600,00**	**2.947.401,24**	**383.801,24**	**Alcançada**
Até o Bimestre	**9.926.100,00**	**10.909.423,40**	**983.323,40**	**Alcançada**

- Receitas Líquidas

► As metas de arrecadação previstas para o quarto bimestre de 2014, foram cumpridas, ficando R$ 383.801,24 acima do estimado.

Significa dizer que o município arrecadou 14,97 % (catorze vírgula noventa e sete por cento) a maior do que a previsão para o período.

Na análise do demonstrativo da previsão das metas de arrecadação, verificou-se que dos **R$ 9.926.100,00** que estavam previstos até o **quarto bimestre**, foram arrecadados **R$ 10.909.423,40**, representando **109,91%**.

A execução da estimativa de **desembolsos** até o final do **quarto bimestre** de 2014 teve o comportamento conforme segue;

Período	Prevista Na LOA (R$)	Realizada no Bimestre	Diferença	Realizada / Não Realizada
1º Bimestre	2.310.932,00	2.059.889,44	-251.042,56	Não Realizada
2º Bimestre	2.718.318,00	2.606.965,52	-111.352,48	Não Realizada
3º Bimestre	3.028.775,00	3.069.380,48	40.605,48	Realizada
4º Bimestre	**3.337.844,00**	**2.636.433,95**	**- 701.410,05**	**Não Realizada**
Até o Bimestre	**11.395.869,00**	**10.372.669,39**	**- 1.023.199,61**	**Não Realizada**

Na execução bimestral de desembolso, percebe-se que dos **R$ 11.395.869,00** previstos até o final do **quarto bimestre**, foram liquidados apenas **R$ 10.372.669,39**, representando **91,02%**.

■ ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

As alterações orçamentárias realizadas no **1º Bimestre** do Exercício 2014 foram as seguintes;

Nº da Lei	Nº do Decreto	Data do Decreto	Crédito Adicional	Valor	Órgão *
Bimestre: Janeiro / Fevereiro / 2014					
1716/2013	012/2014	14.01.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	37.203,18	**1**
1716/2013	013/2014	14.01.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	4.425,82	**1**
1716/2013	014/2014	20.01.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	8.539,51	**1**
1716/2013	015/2014	20.01.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	27.153,75	**1**
1716/2013	021/2014	29.01.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	71.619,38	**1**
1716/2013	027/2014	31.01.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	51.616,16	**1**
1716/2013	028/2014	31.01.2014	Suplementação	20.000,00	**1**
1716/2013	033/2014	03.02.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	1.500,00	**1**
1716/2013	047/2014	17.02.2014	Excesso de Arrecadação	25.675,00	**1**
1716/2013	051/2014	25.02.2014	Suplementação	60.000,00	**1**

Legenda: Órgão 1 (Prefeitura), Órgão 2 (Fundo de Saúde)

As alterações orçamentárias realizadas no **2º Bimestre** do Exercício 2014 foram as seguintes;

Nº da Lei	Nº do Decreto	Data do Decreto	Crédito Adicional	Valor	Órgão *
Bimestre: Março / Abril / 2014					
1716/2013	062/2014	10.03.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	52.651,82	**1**
1728/2014	066/2014	18.03.2014	Movimentação de Dotação	100.000,00	**1**
1725/2014	067/2014	18.03.2014	Suplementação Oper. de Crédito Leis 1702 e 1708/2013	900.000,00	**1**
1716/2013	069/2014	18.03.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	33.995,13	**1**
1716/2013	070/2014	18.03.2014	Suplementação	20.000,00	**1**
1716/2013	073/2014	24.03.2014	Excesso de Arrecadação – Recursos Fundam	127.000,00	**1**

1716/2013	074/2014	24.03.2014	Excesso de Arrecadação Convênio Ministério da Saúde	80.000,00	**1**
1716/2013	075/2014	24.03.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	26.897,22	**1**
1716/2013	076/2014	24.03.2014	Suplementação	8.000,00	**1**
1716/2013	077/2014	24.03.2014	Excesso de Arrecadação – Recursos Fundam	14.800,00	**2**
1716/2013	085-A/2014	08.04.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	10.500,00	**1**
1716/2013	090/2014	09.04.2014	Suplementação	80.000,00	**1**
1716/2013	091-A/2014	11.04.2014	Suplementação	1.300,00	**1**
1732/2014	096/2014	16.04.2014	Movimentação de Dotação	590.000,00	**1 e 2**
1733/2014	097/2014	16.04.2014	Crédito Adicional Especial	275.000,00	**1**
1716/2013	098-A/2014	22.04.2014	Suplementação	12.000,00	**1**
1716/2013	100/2014	24.04.2014	Excesso de Arrecadação Convênio Ministério da Saúde	509.851,74	**1**
1716/2013	101/2014	24.04.2014	Suplementação	15.000,00	**1**
1716/2013	102/2014	24.04.2014	Suplementação	30.000,00	**1**
1716/2013	103/2014	24.04.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	28.380,62	**1**
1716/2013	106/2014	28.04.2014	Suplementação	70.000,00	**1**

Legenda: Órgão 1 (Prefeitura), Órgão 2 (Fundo de Saúde)

As alterações orçamentárias realizadas no **3º Bimestre** do Exercício 2014 foram as seguintes;

Nº da Lei	Nº do Decreto	Data do Decreto	Crédito Adicional	Valor	Órgão *
Bimestre: Maio / Junho / 2014					
1716/2013	116/2014	05.05.2014	Suplementação	5.565,58	**1**
1716/2014	132/2014	08.05.2014	Suplementação	10.000,00	**1**
1716/2014	138-A/2014	12.05.2014	Suplementação	15.000,00	**1**
1716/2013	139-A/2014	12.05.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	3.942,77	**1**
1716/2013	144/2014	16.05.2014	Suplementação	4.000,00	**1**
1716/2013	145/2014	16.05.2014	Excesso de Arrecadação	13.000,00	**1**
1716/2013	147/2014	20.05.2014	Suplementação	30.000,00	**1**
1716/2013	150/2014	22.05.2014	Suplementação	4.000,00	**1**
1716/2013	151/2014	22.05.2014	Suplementação	5.000,00	**1**
1716/2013	152/2014	22.05.2014	Excesso de Arrecadação – Recursos FUNDAM	10.731,96	**1**
1716/2013	153/2014	30.05.2014	Excesso de Arrecadação – Recursos FUNDAM	354.320,19	**1**
1716/2013	156/2014	03.06.2014	Suplementação	500,00	**1**
1716/2013	160/2014	06.06.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	3.026,00	**1**
1716/2013	161/2014	16.06.2014	Suplementação	2.000,00	**1**
1716/2013	167/2014	23.06.2014	Suplementação	30.000,00	**1**
1741/2014	168/2014	26.06.2014	Excesso de Arrecadação – Crédito Especial Suplementação	80.000,00 50.078,76	**2**
1742/2014	169/2014	27.06.2014	Movimentação de Dotação	1.095.600,00	**1**

Legenda: Órgão 1 (Prefeitura), Órgão 2 (Fundo de Saúde)

As alterações orçamentárias realizadas no **4º Bimestre** do Exercício 2014 foram as seguintes;

Nº da Lei	Nº do	Data do	Crédito Adicional	Valor	Órgão *

	Decreto	Decreto			
Bimestre: Julho / Agosto / 2014					
1716/2013	171/2014	01.07.2014	Suplementação	5.000,00	**1**
1716/2014	172/2014	01.07.2014	Suplementação	3.000,00	**1**
1716/2014	174/2014	09.07.2014	Suplementação	1.415,58	**1**
1716/2013	175/2014	09.07.2014	Suplementação	9.150,00	**1**
1716/2013	176/2014	09.07.2014	Suplementação	10.000,00	**1**
1716/2013	177/2014	11.07.2014	Suplementação	3.000,00	**1**
1747/2014	178/2014	15.07.2014	Movimentação de Dotação	27.000,00	**1**
1716/2013	179/2014	15.07.2014	Suplementação	21.057,86	**1**
1716/2013	183/2014	22.07.2014	Excesso de Arrecadação – Recursos Termo de Compromisso PAR nº 34139/2014	1.052.221,36	**1**
1716/2013	184/2014	22.07.2014	Suplementação	4.300,00	**1**
1716/2013	185/2014	28.07.2014	Suplementação	22.300,00	**1**
1716/2013	190/2014	04.08.2014	Suplementação	10.000,00	**1**
1716/2013	192/2014	05.08.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	1.906,63	**1**
1716/2013	193/2014	11.08.2014	Suplementação	6.000,00	**1**
1716/2013	194/2014	11.08.2014	Suplementação	20.000,00	**2**
1716/2014	195/2014	11.08.2014	Suplementação	3.000,00	**1**
1716/2013	196/2014	12.08.2014	Excesso de Arrecadação	10.700,00	**1**
1716/2013	198/2014	14.08.2014	Suplementação	75.000,00	**2**
1716/2013	199/2014	14.08.2014	Suplementação	500,00	**1**
1748/2014	200/2014	19.08.2014	Movimentação de Dotação	485.800,00	**1** **2**
1716/2013	201/2014	20.08.2014	Suplementação	8.000,00	**2**
1716/2013	202/2014	20.08.2014	Excesso de Arrecadação	8.000,00	**2**
1716/2013	203/2014	20.08.2014	Suplementação	2.700,00	**1**
1716/2013	204/2014	20.08.2014	Superávit Financeiro Exercício 2013	2.000,00	**1**
1716/2013	205/2014	25.08.2014	Suplementação	1.500,00	**1**
1716/2013	206/2014	25.08.2014	Suplementação	2.000,00	**1**

Legenda: Órgão 1 (Prefeitura), Órgão 2 (Fundo de Saúde)

■ 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.

Bimestre	Receita Corrente	%	Valor Gasto Com	%

	Líquida (R$)		Folha (R$)	
1º Bimestre:	**2.482.886,28**		**959.959,93**	**38,66%**
- Janeiro	1.236.578,57		513.466,94	41,52
- Fevereiro	1.246.307,71		446.492,99	35,83
2º Bimestre	**2.396.933,40**		**897.984,96**	**37,46%**
- Março	1.171.914,16		448.552,11	38,28
- Abril	1.225.019,24		449.432,85	36,69
3º Bimestre	**2.601.013,10**		**971.806,71**	**37,36%**
- Maio	1.405.083,20		487.262,02	34,68
- Junho	1.195.929,90		484.544,69	40,52
4º Bimestre	**2.253.539,08**		**1.146.928,22**	**50,89%**
Julho	1.056.537,06		662.798,31	62,73
Agosto	1.197.002,02		484.129,91	40,45
Acumulado 2014	**9.734.371,86**		**3.976.679,82**	**40,85%**

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 (62,73%),** o gasto com folha de pagamento ficou acima do limite previsto. No mês de **Agosto (40,45%)**, os gastos com folha de pagamento 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 (**37,36%**).
  - Viu-se que o gasto acima do limite no mês de julho, deveu-se em função do pagamento de 50,0 % (cinquenta por cento) do 13º (décimo terceiro) salário aos servidores municipais.
  - **No acumulado do exercício o valor gasto com a folha do pessoal do executivo municipal também ficou abaixo do limite máximo permitido, terminando no período em 40,85%.**

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	513.466,94		Janeiro	43.985,28				
Fevereiro	446.492,99		Fevereiro	37.505,88		**Despesa 1º Bim.**	**1.041.451,09**	**(%)**
1º Bimestre	**959.959,93**		**1º Bimestre**	**81.491,16**		**RCL 1º Bim.**	**2.482.886,28**	**41,95**
Março	448.552,11		Março	37.628,21				
Abril	449.432,85		Abril	37.842,53		**Despesa 2º Bim.**	**973.455,70**	**(%)**
2º Bimestre	**897.984,96**		**2º Bimestre**	**75.470,74**		**RCL 2º Bim.**	**2.396.933,40**	**40,61**
Maio	487.262,02		Maio	40.642,46				
Junho	484.544,69		Junho	40.567,02		**Despesa 3º Bim.**	**1.053.016,19**	**(%)**
3º Bimestre	**971.806,71**		**3º Bimestre**	**81.209,48**		**RCL 3º Bim.**	**2.601.013,10**	**40,48**
Julho	662.798,31		Julho	40.642,46				
Agosto	484.129,91		Agosto	40.642,46		Despesa 4º Bim.	1.228.213,14	**(%)**
4º Bimestre	**1.146.928,22**		**4º Bimestre**	**81.284,92**		RCL 4º Bim.	2.253.539,08	**54,50**
Total Ano:	**3.976.679,82**		**Total:**	**319.456,30**				
						Setembro 2013 a Agosto 2014		
	Executivo + Legislativo: 2014			**4.296.136,12**		**Gasto 12 Meses**	**6.483.551,78**	
	RCL 2014:			**9.734.371,86**		**RCL 12 Meses**	**14.565.007,79**	
	Percentual 2014:			**44,13 %**		**Percentual:**	**44,51 %**	

► 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, foram exonerados os servidores;

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Lotação
04.08.2014	Vanessa Becker	Farmacêutica	Dec. 187/2014	Saúde
04.08.2014	Edivania Fátima Hining	Chefe de Depto da Educação	Dec. 189/2014	Educação
25.08.2014	Graciela Wickert Ulsenheimer	Farmacêutica	Dec. 207/2014	Saúde

►CONTRATAÇÃO / NOMEAÇÃO

Nos meses de Julho e Agosto de 2014, o município de Nova Erechim, contratou/nomeou os servidores, conforme segue;

Nomeação/Admissão/Contratação – 4º Bimestre / 2014						
	Cargo / Função		Ato de Posse		Nº do Concurso/ Proc. Seletivo.	Nº da Lei
	Nome do Cargo	Tipo	Nº do Ato	Vigência		
Ademir Rambo	Motorista	ACT	Decreto 186/2014	01.08.2014	Proc. Sel. 01/2013	LM 1014/2001 e LC 100/2014
Elizandra de Oliveira	Professor MAG – I - 100	ACT	Portaria 078/2014	04.08.2014	ACT – 04.08 a 30.09.2014	LM 885/1997
Edivania Fátima Hining	Assessor de Depto de Educação	Comissão	Decreto 189/2014	04.08.2014	Comissão	LC 025/2001 e LC 100/2014

► 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.

►DECLARAÇÃO DE ESTABILIDADE

Após ter cumprido as etapas, e passado pelas avaliações de estágio probatório, foi declarada estável a servidora;

Data	Ato	Nome do Servidor	Cargo	Lotação
04.08.2014	Dec. 188/2014	Midian Rachelle Zancanaro da Silva	Nutricionista	Educação

► FÉRIAS

Nos meses de Julho e Agosto de 2014 foi concedido férias aos servidores;

Data	Nome do Servidor (a)	Cargo	Período Usufruído

01.07.2014	Eide Maria Lauermann de Souza	Agente de Saúde Pública	16.07.14 a 30.07.14
15.07.2014	Viviane Itanaja Coletto	Fonoaudióloga	29.07.14 a 12.08.14
15.07.2014	Aquelino Cardoso da Silva	Auxiliar de Serviços Gerais	21.07.14 a 04.08.14
21.07.2014	Ezequiel Ederson Pozzer	Agente Administrativo	04.08.14 a 18.08.14
21.07.2014	Almides Jesus da Silva	Auxiliar de Serviços Gerais	22.07.14 a 20.08.14
21.07.2014	Marli Domingas Lemos Pirovano	Auxiliar de Serviços Gerais	07.07.14 a 21.07.14
23.07.2014	Claudio José Frozza	Fiscal de Tributos Obras e Vigilância	11.08.14 a 20.08.14
23.07.2014	Zenilde Nunes Portella Salami	Auxiliar de Serviços Gerais	04.08.14 a 18.08.14
28.07.2014	Volnei Schneider	Motorista	28.07.14 a 16.08.14
04.08.2014	Airton Miguel Senczkowski	Auxiliar de Serviços Gerais	04.08.14 a 02.09.14

- Feita a conferência, percebeu-se que as férias concedidas estavam dentro do período aquisitivo.

► LICENÇAS

Nos meses de Julho e Agosto foi concedida licença aos servidores, conforme segue;

Data	Nome do Servidor	Cargo	Período	Tipo da Licença
17.07.2014	Cledir Salete Savi	Secretária da Escola	21.07.2014 a 04.08.2014	Prêmio
21.07.2014	Altemir Antonio Basso	Motorista	04.08.2014 a 02.09.2014	Prêmio
22.07.2014	Claudia Carine Frozza	Psicólogo	04.08.2014 a 18.08.2014	Prêmio
01.08.2014	Cledir Salete Savi	Secretária da Escola	05.08.2014 a 19.08.2014	Prêmio
18.08.2014	Maria Rita Spagnol Kist	Professor	10.09.2014 a 09.10.2014	Prêmio
18.08.2014	Volnei Schneider	Motorista	Início em 18.08.2014	Tratamento de Interesse Particular

- **Verificou-se que a Licença concedida estava de acordo com a Lei Complementar nº 025/2001, de, 02 de julho de 2001.**

►DESIGNAÇÃO DE OUTRAS FUNÇÕES

No 4º Bimestre/2014 o Município concedeu as seguintes designações de outras funções;

4º Bimestre / 2014					
	Cargo / Função		Ato de Designação		Designado Para Função
Servidor	Nome do Cargo	Tipo	Nº do Ato	Data do Ato	
Mariciana Mezzomo	Assistente Social – Secretaria de Educação Cultura e Esporte	Efetivo	Portaria 063/2014	01.07.2014	Assistente Social – Secretaria de Assistência Social

►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	40,00		Almides Jesus da Silva	25,03
Altemir José Basso	39,44		Antonio Skierzinski	31,44
Amarildo Ferla	14,48		Aquilino Cardoso da Silva	22,53
Assis Pinto de Toledo	27,15		Celso Demarco	37,40
Claudir Isoton	39,35		Eliezer Michael Ferreira	12,38
Geovani Argenta	18,23		Iraci T. Cavalheiro Ladik	8,00
Isaura Muller	38,50		Ivanete Aparecida Merigo	14,00
Ivan Carlos Zeni	31,31		Ivanir da Cruz	13,43
Joner André Tonon	8,47		Luciano Dariz	31,21
Luiz Alvacir de Souza	36,55		Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	4,10
Olinda Fátima Batista da Cruz Gosch	11,00		Paulo Kucmanski	26,24
Pedro Dalemole	39,56		Rafael Nichelli	37,10
Silvane Pierozan	12,00		Silvia Cavalheiro	9,00
Valdair Lazarotto	25,23		Vilson Solivo	9,25
Vilson Torres de Oliveira	4,57		Volmir Aniecevski	37,24
Volmir José Bruschi	19,12		Volnei Schneider	37,04

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

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton Miguel Senczkowski	8,18		Ademir Rambo	34,36
Altemir José Basso	12,25		Amarildo Ferla	27,31
Antonio Skierzynski	24,19		Aquelino Cardoso da Silva	12,43
Assis Pinto de Toledo	20,47		Celso Demarco	39,38
Claudir Isoton	37,40		Eliezer Michael Ferreira	16,59
Geovani Argenta	13,24		Isaura Muller	38,15
Ivan Carlos Zeni	32,26		Ivanir da Cruz	6,15
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	37,31		Luiz Alvacir de Souza	39,50
Luciano Dariz	26,44		Paulo Kucmanski	9,12
Pedro Dalemole	39,52		Rafael Nichelli	34,44

Valdair Lazarotto	30,57		Vilson Torres de Oliveira	6,33
Volmir Aniecevski	36,07		Volmir José Bruschi	26,28
Volnei Schneider	2,26			

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

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

►DIVERSAS

* Através do Decreto nº 191 de 04 de agosto de 2014, foi constituída a Comissão de Acompanhamento e Fiscalização do Processo Seletivo nº 001/2014.

* Em 19 de agosto de 2014 foi lançado Edital para processo seletivo:

EDITAL DE ABERTURA PROCESSO SELETIVO 01/2014

O MUNICÍPIO DE NOVA ERECHIM, ESTADO DE SANTA CATARINA torna público, para todos os interessados a abertura das inscrições do PROCESSO SELETIVO destinado ao provimento de vagas nos cargos efetivos do seu Quadro de Pessoal, atualmente existentes e as que vierem a surgir dentro do prazo de validade do Processo, regendo-se, em todas as suas fases, pelas normas, requisitos e condições deste Edital e seus anexos.

■ TESOURARIA

► AUXÍLIOS

Os auxílios a pessoas do município nos meses de Julho e Agosto de 2014 foram:

Julho	Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE			
Nº da Lei	Espécie	Beneficiado (a)	Valor	Finalidade

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	Vanessa Maria Perreira Delani	120,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Marizete Maria Birk Bassetto	140,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Luciano Paniz	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleunice Paz	70,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Madalena Afonso da Rosa	65,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Leodoro Mariano de Oliveira	150,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Olivia De Almeida	120,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Cecilia Cela	200,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Edinéia Segalin Zanin	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Palmina Vanin Battistoni	100,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Claudia De Mello	110,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Delize Plaut	90,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliane Cella Lang	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Lidia Maria Moura	120,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	João Maria Dias	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliane Dias Camelo	110,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliane Dias Camelo	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Marinete Haslinger	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Neiva M. Wickert Fassbinder	90,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Analice Pezenatto	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Jacquelin Francois	180,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Claudir Mundel	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Fernandes	190,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Dorvalino Palaoro	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Euclides Cella	200,00	Aplicação
8080 e 8142/90	Auxílio	Neli Salete Karling Kappes	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Clary Henz	100,00	Vacina
8080 e 8142/90	Auxílio	Fátima G. Land Rorig	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Graziela Vieira Rodrigues	200,00	Medicamento
8080 e 8142/90	Auxílio	Tereza Fagundes Pereira	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Terezinha Lemes	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Valci T. da Silva	120,00	Exame
		Total:		**R$ 4.375,00**

Agosto	**Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE**			
Nº da Lei	**Espécie**	**Beneficiado (a)**	**Valor**	**Finalidade**
8080 e 8142/90	Auxílio	Pamela R. Ladik	70,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Valdemar Francisco Da Silva	150,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Amarildo Bet	120,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Dilce Antoninha Nalin Zolette	200,00	Gastos Hospitalares
8080 e 8142/90	Auxílio	Diana Corradi	90,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Isabete Celso Della Riva	200,00	Procedimento Médico
8080 e 8142/90	Auxílio	Vilson Nalin	180,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Gomercindo Da Cruz	70,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	140,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Marli T. Glaner Zatti	200,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Dalva S. Pezenatto	140,00	Consulta

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	Salete do C. Abreu	85,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	José Natalin Delevatti	80,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Pedro Dalemolle	150,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivone Dalemolle	150,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Solange R. da S. Antunes	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Marinete Luiza Haslinger	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvane T. A. R. da Silva	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Dilema Pezenatto	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Lurdes Scapin	150,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana Dias	120,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria F. da C. Weschenfelder	90,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Jean Salnave Jacob	150,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Soeli De Souza Antunes	80,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Moises Orpidio Rodrigues	50,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Joao Francisco Dos Santos	60,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Cileta Dalemole	200,00	Remédios
8080 e 8142/90	Auxílio	Jacir Polli	200,00	Anestesia
8080 e 8142/90	Auxílio	Nair Foscarini	150,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Roberto C. R. Chaves	110,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete de F. V. B. Gossi	120,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Assis Pinto De Toledo	100,00	Óculos
8080 e 8142/90	Auxílio	Olivia De Almeida	80,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvia M. M. Machado	150,00	Procedimento Médico
8080 e 8142/90	Auxílio	Euclides Cella	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Leocir Dalla Corte	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Nilva Gubiani	90,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliane C. Lang	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Vanderlei Fernandes	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Andrea P. F. de Garaes	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	José Mauri De Almeida	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Catarina Cavalheiro	80,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Andreia C. L. A. de Almeida	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Vendelino Birkheuer	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleonice Paz	70,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Vera Mundel	150,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Dorvalino Palaoro	100,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvania M. Stein	90,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Josefina Dalevatti	90,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Marilene Franciscon	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana L. Mascarello	200,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Farias	200,00	Cirurgia
8080 e 8142/90	Auxílio	Vilson T. de Oliveira	100,00	Consulta
8080 e 8142/90	Auxílio	Nair Argenton	150,00	Exame
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Z. Tomasi	200,00	Exame
		Total:		**R$ 7.355,00**

► **Verificou-se que todos os auxílios que foram concedidos no bimestre estão amparados nas Leis Federal 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 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 2014 não apresentaram problemas**.

Constatou-se que foram apresentadas as notas fiscais para comprovar a finalidade que foram concedidos.

■ 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 2014;

Servidor	Cargo/Função	Valor – R$
- Carlos Alberto Frozza	- Secretário da Saúde	600,00
- Daniel Henrique Kunze	- Professor de Educação Física	1.500,00
- Tanara Rosane Zunkowski	- Secretária de Educação	250,00
- Adriana Marchetto	- Auxiliar de Serviços Gerais	150,00
- Fabiane Balen	- Secretária de Administração	200,00
- Guerty Carla Bassani	- Diretor Depto Esportes	150,00
- Patrik Lucas Moretti	- Atleta	1.700,00

No mês de Agosto de 2014;

Servidor	Cargo/Função	Valor – R$
- Daniel Henrique Kunze	- Professor de Educação Física	1.400,00
- Carlos Alberto Frozza	- Secretário de Saúde	500,00
- Tanara Rosane Zunkowski	- Secretária de Administração	250,00

- Adriana Marchetto	- Auxiliar de Serviços Gerais	200,00
- Adriana Marchetto	- Auxiliar de Serviços Gerais	300,00
- Fabiane Balen	- Secretária de Administração	300,00
- Guerty Carla Bassani	- Diretor Depto Esporte	150,00

⇒ Quanto à prestação de contas dos adiantamentos concedidos no exercício de 2014, até 31/08/2014, 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 1726/2014 de 18 de março de 2014 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 2014, instituído pelo Decreto nº. 0312/2013, de 30 de dezembro de 2013, para o lançamento e prazo de recolhimento dos tributos municipais.

O lançamento das receitas efetuadas pelo Setor de Tributação no decorrer do exercício de 2014, ocorreram 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.

Está sendo feito um acompanhamento no recebimento dos tributos.

- **DIVERSOS:**
  - Decreto nº 311/2013 de 30 de dezembro, atualiza as bases de cálculos dos Tributos Municipais, de acordo com o IGP-M (5,52%) acumulado dos últimos 12 meses.
  - Decreto nº 312/2013 de 30 de dezembro, institui o calendário para recolhimento dos tributos municipais para o exercício de 2014.
  - Foram emitidas as certidões de Dívida Ativa, e encaminhas as ações de cobrança judicial, contra contribuintes que não regularizaram a situação junto ao setor.

■ LICITAÇÕES 2014

A Comissão Julgadora dos **Registros Cadastrais** e **Comissão Permanente de Licitações** nomeada pelo Decreto nº 001/2014, de 02 de janeiro de 2014, e alterado pelo Decreto nº 081/2014 de 04 de abril de 2014, é composta por **João Carlos Babaresco** – Presidente, **Luiz de Souza** – Secretário e **Gilson Roberto Pagliarini** – Auxiliar Direto, e, também **Marcio Solivo e Volmir Aniecevski** – Suplentes da Comissão, atuando de Conformidade com a- Lei Federal nº 8.666/93, Lei Municipal 735/93, e, alterações posteriores sofridas.

Em 04.04.2014, através do Decreto nº 082/2014 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 **Graziane Civa, Soeli Sonia Sartori Marocco e Gilson Roberto Pagliarini**, para integrarem a equipe de apoio nos processos licitatórios na modalidade pregão.

No bimestre Julho / Agosto / 2014, foram homologados os Processos Licitatórios:

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

Modalidade / Processo Nº	Finalidade	Secretaria/Departamento	Valor R$ Homologado/ Registrado	Homolo-gação
Convite 055/2014	- Contratação de Serviços para Elaboração de Projetos de Engenharia	- Educação - Obras e Serviços - Esporte	31.221,50	26.08.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 056/2014	- Aquisição de Merenda Escolar – Pré-Escola	- Educação	35.262,00	07.07.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 057/2014	- Aquisição de Merenda Escolar – Ensino Fundamental	- Educação	88.079,70	07.07.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 058/2014	- Aquisição de Merenda Escolar – Creche	- Educação	54.628,85	07.07.2014
Pregão Presencial 059/2014	- Contratação de Empresa para Realização de Processo Seletivo – 01/2014	- Administração	10.010,00	22.07.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 060/2014	- Aquisição de Peças, Serviços e Equipamentos de Informática.	- Saúde - Administração - Educação - Obras e Serviços - Agricultura - Assistência Social - Turismo e Desenvolvim.	301.275,95	22.07.2014
Tomada de Preços 061/2014	- Execução de Deslocamento de Rede Elétrica as Margens da BR 282	- Obras e Serviços Públicos	49.234,46	27.08.2014
Convite 062/2014	- Aquisição e Instalação de Materiais para Reforma e Melhorias no Campo Municipal	- Esporte	17.152,00	25.07.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 063/2014	- Aquisição de Combustível, Óleo Diesel S10.	- Obras e Serviços	25.500,00	31.07.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 064/2014	- Contratação de Empresa para Impressão de Livro Sobre a História do Município.	- Educação	7.170,00	01.08.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 065/2014	- Aquisição de Móveis Planejados.	- Assistência Social	4.026,00	24.07.2014
Convite 066/2014	- Contração de Profissional para Realização de Serviços Jurídicos no Âmbito da Administração Pública.	- Administração	22.300,00	31.07.2014
Tomada de Preços 067/2014	- Contratação de Empresa Objetivando a Ampliação do Centro Municipal de Educação Infantil Raio de Sol.	- Educação	1.051.168,78	25.08.2014
Pregão Pres. Reg de Preços 070/2014.	- Aquisição de Materiais Gráficos Diversos	- Administração - Agricultura - Saúde - Turismo e Desenvolvim.	21.019,36	25.08.2014

- Pelo Decreto 173/2014 foi prorrogado o prazo para abertura do Processo Licitatório nº 062/2014 – Convite 018/2014.

- Pelo Decreto 177/2014 foi declarado deserto o Processo Licitatório nº 053/2014 – Convite 029/2014.
- Pelo Decreto 180/2014 foi prorrogado o prazo para abertura do Processo Licitatório nº 063/2014 – Pregão nº 036/2014.
- Pelo Decreto 181/2014 foi prorrogado o prazo para abertura do Processo Licitatório nº 055/2014 – Convite 017/2014.
- Pelo Decreto 182/2014 foi prorrogado o prazo para abertura do Processo Licitatório nº 064/2014 – Pregão nº 037/2014.
- Pelo Decreto 197/2014 foi prorrogado o prazo para abertura do Processo Licitatório nº 061/2014 – Tomada de Preços nº 006/2014.

    - 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. Gilberto Carlos Bortese, presidente da Câmara Municipal de Vereadores.

As receitas e despesas da Câmara Municipal de Vereadores até o encerramento do **Quarto Bimestre de 2014** tiveram o seguinte comportamento:

Receitas:	
Recursos Recebidos	**561.100,00**
Despesas:	
Total das Despesas Liquidadas	**400.366,81**
Saldo:	**160.733,19**

Despesa com Folha de Pagamento

Gasto com Folha de Pagamento da Câmara	Acumulado no Exercício 2014
Pessoal	263.735,33
Encargos Sociais	55.720,97
Gasto Total com Folha	**319.456,30**
Total dos Recursos Recebidos	561.100,00
Percentual do Gasto com Folha em Relação aos Repasses Recebidos	**56,93%**
Percentual do Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida do município.	**3,28%**
Percentual do Gasto com Folha em Relação ao Orçamento Total da Câmara para o Exercício	**26,62%**

Notou-se que os gastos com pessoal do Poder Legislativo, no acumulado até o final do **quarto bimestre / 2014**, 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 56,93% (cinquenta e seis vírgula noventa e três por cento) dos recursos recebidos.

Em relação a receita corrente líquida do município, o gasto com folha representou 3,28% (três virgula vinte e oito 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 não apresentaram problemas, ficaram em **R$ 80.910,51** representando **14,42 %** do total dos repasses recebidos.

■ AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Com relação a Audiências Públicas informamos que até o final do mês de **Agosto** do exercício de 2014, foram realizadas audiências, conforme segue;

Avaliação das Metas Fiscais do 3º Quadrimestre de 2013

Data Audiência:	24.02.2014	**Data Edital:**	14.02.2014
Local:	Câmara Municipal de Vereadores		
Tipo de Audiência:	Avaliação das Metas do 3º Quadrimestre do Ano de 2013		
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 2013, 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 2014

Data Audiência:	30.05.2014	**Data Edital:**	20.05.2014
Local:	Câmara Municipal de Vereadores		
Tipo de Audiência:	Avaliação das Metas do 1º 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 1º 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.

Elaboração da LDO e LOA

Data Audiência:	11.09.2014	**Data Edital:**	05.09.2014
Local:	Câmara Municipal de Vereadores		
Tipo de Audiência:	Discussão e Elaboração da LDO e LOA		
Divulgação:	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/).

■ 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 / 2014**

e-SFINGE:

Transmissão**: 28.03 e 01.04.2014** Confirmação**: 01.04.2014**

Protocolo nº**: 21670 de 01.04.2014**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 03.04.2014** Recebimento no TCE: **04.04.2014**

Comprovante do Correio nº**: SM015466709BR**

► **2º Bimestre: Março / Abril / 2014**

e-SFINGE:

Transmissão**: 27.05.2014** Confirmação**: 27.05.2014**

Protocolo nº**: 21983 de 27.05.2014**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 22.05.2014** Recebimento no TCE: **23.05.2014**

Comprovante do Correio nº**: SF836291766BR**

► **3º Bimestre: Maio / Junho / 2014**

e-SFINGE:

Transmissão**: 29.07.2014** Confirmação**: 31.07.2014**

Protocolo nº**: 22441 de 31.07.2014**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 28.07.2014** Recebimento no TCE: **29.07.2014**

Comprovante do Correio nº**: SF836293047BR**

► **4º Bimestre: Julho / Agosto / 2014**

e-SFINGE:

Previsão de Transmissão**: 29.09.2014**

Relatório Controle Interno:

Previsão de Envio**: 29.09.2014**

■ Foi respondido no dia 22/07/2014 o questionário do Projeto de Estruturação dos Controles Internos Municipais

É o Relatório.

Nova Erechim – SC, 25 de setembro de 2014.

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno