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 006 /2016 **Nova Erechim (SC), em 30 de março de 2016.**

Prezado Senhor,

Cumprimentando-o, e em cumprimento a Legislação, estamos encaminhando em anexo, Relatório do Controle Interno, do Município de Nova Erechim, referente ao **1º Bimestre – Janeiro e Fevereiro**, e, acumulado do exercício de 2016.

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 ao exercício de 2015 foram prestados e estão confirmados no Sistema e-SFINGE.

As informações do 1º Bimestre estão previstas para serem enviadas via Sistema e-SFINGE, até o dia 31/03/2016.

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
1º Bimestre – Janeiro / Fevereiro
Exercício: 2016

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 **Janeiro e Fevereiro, e acumulado do exercício 2016.**

CONTABILIDADE

No 1º bimestre constatou-se que:

● A aplicação na Saúde, no mês de Janeiro (**11,91%**), ficou abaixo do exigido, no mês de Fevereiro (**16,65%**), ficou acima do limite exigido, que prevê que seja aplicado no mínimo 15% das receitas de impostos e transferências.

► No 1º Bimestre o valor ficou abaixo do exigido, representou 14,32 % (catorze vírgula trinta e dois por cento) das receitas de impostos e transferências.

● A aplicação em Educação nos mês de Janeiro (**29,65%**), e Fevereiro (**27,44%**), ficou acima do limite exigido.

► No 1º bimestre a aplicação em Educação cumpre o limite mínimo exigido, terminando com um percentual de 28,52 % (vinte e oito vírgula cinquenta e dois por cento), das receitas de impostos e transferências.

● A aplicação com remuneração dos profissionais do Magistério (FUNDEB) não apresentou problemas no 1º bimestre de 2016, cumprindo as exigências legais tanto no mês de Janeiro como no mês de Fevereiro.

● No 1º bimestre foram **liquidados** valores a menor do que os **arrecadados**, restando um **superávit** orçamentário de **R$ 663.350,25** (seiscentos e sessenta e três mil, trezentos e cinquenta reais, e vinte e cinco centavos).

● As receitas próprias do município representaram no primeiro bimestre **8,58 %** (oito vírgula cinquenta e oito por cento) da **receita orçamentária do município**.

● Confrontando com a **Receita Corrente Líquida**, a Receita própria representou **10,27**% (dez vírgula vinte e sete por cento) no **acumulado** do exercício 2016.

- As metas de arrecadação Prevista para o 1º bimestre de 2016 não foram alcançadas, ficando **R$ 163.603,72** abaixo do estimado, representado uma arrecadação de **94,55**% do que estava previsto.
- As alterações orçamentárias no exercício de 2016 foram realizadas de acordo com as necessidades, e, na assinatura e, liberação dos convênios, de acordo com a previsão na LOA.
- Recomenda-se atenção ao cumprimento das metas de arrecadação, e, se necessário for proceda a limitação de empenhos.

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 1º Bimestre de 2016, foram homologados **09** processos licitatórios.

► **De maneira geral, os processos licitatórios** homologados no exercício de 2016 não apresentaram problemas. Verificou-se que continham a documentação necessária, os prazos foram respeitados.

DEPARTAMENTO DE PESSOAL

No acumulado do exercício, não se constatou problemas neste setor;

● Os percentuais que foram gastos com a folha de pagamento dos servidores municipais do executivo, no mês de Janeiro (**45,30%**), e Fevereiro (**41,76%**) ficaram abaixo do limite prudencial.

→ No 1º bimestre foi gasto **43,57 %** da receita corrente líquida do Município com folha de pagamento ficando abaixo do limite prudencial.

►Levando em consideração o desembolso com folha de pagamento dos poderes **Executivo e Legislativo**, o percentual total gasto no bimestre foi de **46,30%,** da receita corrente líquida arrecadada no período.

► O valor acumulado nos **últimos 12 meses** juntando os poderes **executivo e legislativo**, não apresentaram problemas, e, representaram **47,43%** 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 1º bimestre do exercício de 2016, temos a relatar o seguinte sobre o funcionamento e ações da Câmara Municipal de vereadores;

- O gasto com a folha de pagamento representou **51,68 %** dos repasses recebidos pela **Câmara** no período.
- Os gastos totais com folha da câmara representaram **2,72 %** da receita corrente líquida do **Município** no período.
- Os gastos com manutenção da Câmara representaram **10,85 %** 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;

► **6º Bimestre: Novembro / Dezembro / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão**: Entre os dias 28.01 e 17.02.2016**

Confirmação: **19.02.2016**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 29.01.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Envio ao TCE**: 12.02.2016 (via e-sfinge)**

► **1º Bimestre: Janeiro / Fevereiro / 2016**

e-SFINGE:

Previsão de Transmissão**: 31.03.2016**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.03.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Previsão de Envio ao TCE**: 31.03.2016 (via e-sfinge)**

AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

As Audiências Públicas realizadas no exercício de 2016 foram as seguintes;

- **Data:** 29.02.2016
  Tipo: Avaliação das Metas do 3º Quadrimestre de 2015.

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".

► 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, 30 de março de 2016.

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

EXERCÍCIO: 2016

BIMESTRE: 1º 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	1.219.214,91	49,26	361.438,07	29,65
Fevereiro	1.255.763,07	50,74	344.527,56	27,44
1º Bimestre	**2.474.977,98**	**100,0%**	**705.965,63**	**28,52%**
No Exercício	**2.474.977,98**		**705.965,63**	**28,52%**

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

Constatou-se que no mês de **Janeiro** (**29,65%**) o município atingiu o índice exigido. Em **Fevereiro** (**27,44%**) também ficou acima do exigido.

No Bimestre, o valor da receita arrecadada para fins de cálculo foi de **R$ 2.474.977,98**, e, a despesa com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do cálculo foi de **R$ 705.965,63.**

- No 1º 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.

■ 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.

	Janeiro	Fevereiro	No Bimestre	No Exercício
Receita do FUNDEB	**158.415,55**	**144.750,22**	**303.165,77**	**303.165,77**
Valor que deveria ser aplicado com a Remuneração de Profissionais do Magistério (A x 60%)	95.049,33	86.850,13	181.899,46	181.899,46
Valor gasto com a Remuneração de Profissionais do Magistério	**171.708,82**	**138.639,91**	**310.348,73**	**310.348,73**
Valor Aplicado a Maior	76.659,49	51.789,78	128.449,27	128.449,27
% do Retorno do FUNDEB Gasto Com Remuneração de Profissionais do Magistério	**108,39%**	**95,78%**	**102,37%**	**102,37%**
Aplicação a Maior	48,39%	35,78%	42,37%	42,37%
Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Transitórias e alterações.	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**
Outras Despesas do Ensino Fundamental	597,98	0,00	597,98	597,98
Total das Despesas R$:	**172.306,80**	**138.639,91**	**310.946,71**	**310.946,71**
	108,77%	**95,78%**	**102,57%**	**102,57%**

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 **Janeiro e Fevereiro de 2016**.

- Percebem-se gastos a maior que a arrecadação, em virtude do saldo do exercício de 2015.

■ 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	1.219.214,91	49,26	145.259,39	11,91
Fevereiro	1.255.763,07	50,74	209.066,29	16,65
1º Bimestre	**2.474.977,98**	**100,00%**	**354.325,68**	**14,32%**
No Exercício	**2.474.977,98**		**354.325,68**	**14,32%**

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

► Constatou-se que no mês de **Janeiro** (**11,91%**), a aplicação em Saúde ficou abaixo do exigido. No mês de **Fevereiro** (**16,65%**) a aplicação em Saúde ficou acima do limite exigido.

No acumulado do **1º Bimestre** o índice ficou abaixo do limite exigido, fechou em 1**4,32 %** (catorze vírgula trinta e dois por cento), das receitas de impostos e transferências.

- Para fins de controle, os valores liquidados em Saúde, **no exercício de 2016** foram de **R$ 354.325,68**, e, ficaram **0,68%** abaixo 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 **Janeiro / Fevereiro** do bimestre corrente, e, no acumulado de exercício de 2016, 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	***1.405.000,00***	**1.405.000,00**	91.002,19	91.002,19	6,48%	6,48%

02	Administração	***2.482.850,00***	**2.482.850,00**	367.185,93	367.185,93	14,79%	14,79%
03	Segurança Pública	***67.150,00***	**81.590,00**	24.060,68	24.060,68	29,49%	29,49%
04	Assistência Social	***2.635.044,00***	**2.635.044,00**	87.252,49	87.252,49	3,31%	3,31%
05	Saúde	***3.584.197,10***	**3.584.197,10**	492.007,93	492.007,93	13,73%	13,73%
06	Educação	***6.725.482,31***	**7.000.614,11**	636.072,97	636.072,97	9,09%	9,09%
07	Cultura	***222.000,00***	**222.000,00**	24.637,97	24.637,97	11,10%	11,10%
08	Urbanismo	***2.386.770,00***	**2.386.770,00**	59.143,10	59.143,10	2,48%	2,48%
09	Saneamento	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
10	Gestão Ambiental	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
11	Agricultura	***992.200,00***	**992.200,00**	58.170,64	58.170,64	5,86%	5,86%
12	Indústria	***570.000,00***	**570.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
13	Comércio e Serviços	***232.000,00***	**232.000,00**	19.795,13	19.795,13	8,53%	8,53%
14	Transporte	***3.254.739,00***	**3.254.739,00**	273.800,28	273.800,28	8,41%	8,41%
15	Desporto e Lazer	***779.314,29***	**779.314,29**	33.666,49	33.666,49	4,32%	4,32%
16	Encargos Especiais	***298.625,30***	**298.625,30**	6.550,23	6.550,23	2,19%	2,19%
17	Reserva de Contingência	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS		**25.725.372,00**	**26.014.943,80**	**2.173.346,03**	**2.173.346,03**	**8,35%**	**8,35%**
Saldo Orçamentário			**23.841.597,77**	**"Diferença: Orçado – Atual = R$ 289.571,80"**			

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

As despesas realizadas no **primeiro bimestre de 2016** foram de acordo com as necessidades de cada departamento. A diferença de **R$ 289.571,80**, deve-se ao Superávit Financeiro do Exercício 2015, e Excesso de Arrecadação.

A Despesa Liquidada no **bimestre** em exame importou em **R$ 2.173.346,03** equivalendo a **8,35%** em relação ao total da Despesa Orçada Atualizada para o exercício de 2016.

■ RECEITAS

O acompanhamento das Receitas, por origem no 1º bimestre está assim representado;

Origem das Receitas	Janeiro	Fevereiro	No Bimestre	%	Até o Bimestre	%
RECEITA LÍQUIDA	**1.417.034,65**	**1.419.661,63**	**2.836.696,28**		**2.836.696,28**	
Receita Corrente Líquida	***1.417.034,65***	***1.345.498,13***	***2.762.532,78***		***2.762.532,78***	
RECEITAS CORRENTES	**1.649.576,29**	**1.583.925,21**	**3.233.501,50**	**97,76%**	**3.233.501,50**	**97,76%**
Receita Tributária	53.926,95	57.360,51	111.287,46	3,44%	111.287,46	3,44%
Receita de Contribuições	22.158,14	632,68	22.790,82	0,70%	22.790,82	0,70%

Receita Patrimonial	7.184,90	7.947,55	15.132,45	0,47%	15.132,45	0,47%
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Receita de Serviços	2.540,99	4.782,84	7.323,83	0,23%	7.323,83	0,23%
Transf. Intragovernamental	1.479.624,31	1.452.466,41	2.932.090,72	90,68%	2.932.090,72	90,68%
Transf. de Convênios	726,34	16.973,86	17.700,20	0,55%	17.700,20	0,55%
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	83.414,66	43.761,36	127.176,02	3,93%	127.176,02	3,93%
RECEITAS DE CAPITAL	**0,00**	**74.163,50**	**74.163,50**	**2,24%**	**74.163,50**	**2,24%**
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortização de Empréstimos	0,00	508,00	508,00	0,68%	508,00	0,68%
Transferências de Capital	0,00	73.655,50	73.655,50	99,32%	73.655,50	99,32%
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL DAS RECEITAS	**1.649.576,29**	**1.658.088,71**	**3.307.665,00**	**100,00%**	**3.307.665,00**	**100,00%**

DEDUÇÕES – FUNDEB	**232.541,64**	**238.427,08**	**470.968,72**	**100,00%**	**470.968,72**	**100,00%**
Dedução da Receita – FPM	104.344,19	130.623,83	234.968,02	49,89%	234.968,02	49,89%
Dedução da Receita – ITR	0,00	10,11	10,11	0,00%	10,11	0,00%
Dedução da Receita – ICMS	121.300,21	98.984,25	220.284,46	46,77%	220.284,46	46,77%
Dedução da Receita – IPVA	5.001,01	7.344,44	12.345,45	2,62%	12.345,45	2,62%
Dedução da Receita – IPI	1.896,23	1.464,45	3.360,68	0,71%	3.360,68	0,71%

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Orçamentária

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	1.649.576,29		49,87
Fevereiro	1.658.088,71		50,13
No 1º Bimestre	**3.307.665,00**		**100,00%**
Acumulado Exercício 2016		**3.307.665,00**	**100,00%**

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Corrente Líquida

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	1.417.034,65		51,29
Fevereiro	1.345.498,13		48,71
No 1º Bimestre	**2.762.532,78**		**100,00%**
Acumulado Exercício 2016		**2.762.532,78**	**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	**2.836.696,28**	**2.173.346,03**	**Superávit**	**663.350,25**
	Total Arrecadado	**Total Liquidado**	**Superávit**	
Acumulado / 2016	**2.836.696,28**	**2.173.346,03**		**663.350,25**

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$ 2.836.696,28**) e a Despesa Liquidada (**R$ 2.173.346,03**) no bimestre em exame, demonstra um **Superávit** de Execução Orçamentária no montante de **R$ 663.350,25.**

■ Receitas Próprias do Município

A arrecadação do município, nos meses de **Janeiro e Fevereiro de 2016**, e também no acumulado do exercício, teve o seguinte comportamento em relação à Receita Própria;

	Exercício 2016				
DESCRIÇÃO DAS RECEITAS	**Janeiro**	**Fevereiro**	**1º BIM**	**Acumulado 2016**	**%**
Receita de IPTU - 1112.02.00.00.00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
Receita de IRRF - 1112.04.00.00.00	13.151,75	12.030,82	25.182,57	**243.236,99**	**8,88**
Receita de ITBI - 1112.08.00.00.00	6.725,25	4.823,87	11.549,12	**11.549,12**	**4,07**
Receita de ISSQN - 1113.05.00.00.00	30.669,34	38.077,14	68.746,48	**68.746,48**	**24,23**
Taxas Municipais - 1120.00.00.00.00	3.380,61	2.428,68	5.809,29	**5.809,29**	**2,05**
Contribuição de Melhoria - 1130.00.00.00.00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
Receita de Contribuições - 1200.00.00.00.00	22.158,14	632,68	22.790,82	**22.790,82**	**8,03**
Receita Patrimonial - 1325.02.00.00.00	7.184,90	7.947,55	15.132,45	**15.132,45**	**5,33**
Receita de Serviços - 1600.00.00.00.00	2.540,99	4.782,84	7.323,83	**7.323,83**	**2,58**
Outras Receitas Correntes - 1900.00.00.00.00	2.238,67	2.481,05	4.719,72	**4.719,72**	**1,66**
Indenizações e Restituições - 1920.00.00.00.00	56.786,95	51,05	56.838,00	**56.838,00**	**20,03**
Receita da Dívida Ativa - 1930.00.00.00.00	12.790,67	11.836,74	24.627,41	**24.627,41**	**8,68**

Receitas Correntes Diversas - 19.90.00.00.00	11.598,37	29.392,52	40.990,89	**40.990,89**	**14,45**
TOTAL R$:	**169.225,64**	**114.484,94**	**283.710,58**	**283.710,58**	**100,00**

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

Evolução da Receita Própria do Município			
Mês	**Valor (R$)**	**Acumulado (R$)**	**Acumulado (%)**
Janeiro	169.225,64		59,65
Fevereiro	114.484,94		40,35
1º Bimestre	**283.710,58**		**100,00**
Acumulado Exercício 2016		**283.710,58**	**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	1.649.576,29	169.225,64	10,26
Fevereiro	1.658.088,71	114.484,94	6,90
1º Bimestre	**3.307.665,00**	**283.710,58**	**8,58%**
Acumulado Exercício 2016	**3.307.665,00**	**283.710,58**	**5,58%**

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	1.417.034,65	169.225,64	11,94
Fevereiro	1.345.498,13	114.484,94	8,51
1º Bimestre	**2.762.532,78**	**283.710,58**	**10,27%**
Acumulado Exercício 2016	**2.762.532,78**	**283.710,58**	**10,27%**

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

■ METAS DE ARRECADAÇÃO

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

Através do Decreto **345/2015 de 04 de dezembro de 2015, anexo I**, foi homologado o desdobramento das receitas, previstas no orçamento para o exercício de 2016.

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**
	1.420.000,00	1.580.300,00	1.323.800,00	1.306.150,00	1.399.300,00	1.762.800,00
Bimestre	**3.000.300,00**		**2.629.950,00**		**3.162.100,00**	
Período	**Julho**	**Agosto**	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
	1.705.300,00	1.627.300,00	1.842.800,00	2.227.220,00	4.272.700,00	5.257.702,00
Bimestre	**3.332.600,00**		**4.070.020,00**		**9.530.402,00**	
Total do Exercício:			**R$ 25.725.372,00**			

A execução das metas de **arrecadação** até o final do **primeiro bimestre** de 2016 teve o comportamento conforme segue;

Período	Prevista Na LOA (R$)	Realizada no Bimestre	Diferença	Alcançada / Não Alcançada
1º Bimestre	**3.000.300,00**	**2.836.696,28**	**- 163.603,72**	**Não Alcançada**
Até o Bimestre	**3.000.300,00**	**2.836.696,28**	**- 163.603,72**	**Não Alcançada**

- Receitas Líquidas

► As metas de arrecadação previstas para o primeiro bimestre de 2016, não foram cumpridas, ficando R$ 163.603,72 abaixo do estimado.

- **Significa dizer que o município arrecadou 94,55 % (noventa e quatro vírgula cinquenta e cinco por cento) do que estava previsto para o período.**

■ ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

As alterações orçamentárias realizadas no **1º Bimestre – Janeiro e Fevereiro**, do Exercício 2016 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 2015	Excesso de Arrecadação	Operação de Crédito	Convênio		Suplementado	Anulado
1795/15	04.11.15	025/16	25.01.16	S	10.000,00							**1**	**1**
1795/15	04.11.15	026/16	25.01.16	S			7.440,00					**1**	
1795/15	04.11.15	043/16	18.02.16	S	6.000,00							**1**	**1**
1795/15	04.11.15	053/16	23.02.16	S			7.000,00					**1**	
1795/15	04.11.15	054/16	23.02.16	S				275.131,80				**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 2016;

Bimestre	Receita Corrente Líquida (R$)	%	Valor Gasto Com Folha - (R$)	%
1º Bimestre	**2.762.532,78**		**1.203.771,50**	**43,57%**
Janeiro	1.417.034,65		641.940,94	45,30
Fevereiro	1.345.498,13		561.830,56	41,76
Acumulado 2016	**2.762.532,78**		**1.203.771,50**	**43,57%**
Acumulado 12 meses	**16.189.007,32**		**7.131.140,60**	**44,05%**

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 **Janeiro (45,30%),** o gasto com folha de pagamento ficou abaixo do limite previsto. No mês de **Fevereiro (41,76%)**, os gastos com folha de pagamento também ficaram abaixo do Limite prudencial previsto na Constituição Federal Art. 169, e Art. 19 inciso III, da LRF.
- No bimestre em questão, o gasto com folha de pagamento também ficou abaixo do limite prudencial, ficando em **43,57%**.
  - No acumulado dos últimos 12 meses, o gasto com pessoal não apresentou problemas, e cumpriu a legislação, fechando em **44,05%** (quarenta e quatro vírgula zero cinco por cento).

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	641.940,94		Janeiro	22.761,70				
Fevereiro	561.830,56		Fevereiro	52.451,80		**Despesa 1º Bim.**	**1.278.985,00**	**(%)**
1º Bimestre	**1.203.771,50**		**1º Bimestre**	**75.213,50**		**RCL 1º Bim.**	**2.762.532,78**	**46,30**
Total Ano:	**6.887.838,54**		**Total:**	**537.176,83**				
						Março 2015 a Fevereiro 2016		
	Executivo + Legislativo: 2016			**1.278.985,00**		**Gasto 12 Meses**	**7.678.404,76**	
	RCL 2016:			**2.762.532,78**		**RCL 12 Meses**	**16.189.007,32**	
	Percentual 2016:			**46,30%**		**Percentual:**	**44,43 %**	

► Percebe-se que no encerramento do exercício, pelos 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 1º bimestre/2016, foram exonerados os servidores;

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Lotação
08.01.2016	Elis Dione Civa	Conselheiro Tutelar	Dec. 005/2016	Assistência Social
08.01.2016	Cledir B. Fernandes	Conselheiro Tutelar	Dec. 006/2016	Assistência Social
11.01.2016	André Gustavo Manoel	Médico	Dec. 015/2016	Saúde
13.01.2016	Giuvana S. D. Barbieri	Farmacêutico	Dec. 017/2016	Saúde
21.01.2016	Cristiano Reschke Lajus	Monitor com Habilidade em Dança Tradicionalista	Dec. 018/2016	Educ. Cultura e Esporte.
18.02.2016	Gisele dos Santos Daga	Educador Social	Dec. 042/2016	Assistência Social
23.02.2016	Lilian Sganzerla	Professor MAG 2	Dec. 051/2016	Educ. Cultura e Esporte.

►CONTRATAÇÃO / NOMEAÇÃO

Nos meses de Janeiro e Fevereiro de 2016, o município de Nova Erechim, contratou/nomeou os servidores, conforme segue;

Nomeação/Admissão/Contratação – 1º Bimestre / 2016						
	Cargo / Função		Ato de Posse		Nº do Concurso/ Proc. Seletivo.	Fundamento Legal
	Nome do Cargo	Tipo	Nº do Ato	Vigência		
Daiane Brustolin	Conselheiro Tutelar	ACT	Dec. 007/2016	10.01.2016 a 09.01.2020	Processo Eleitoral – 20 Hs	LM 1775/2015
Renata Lais Solivo	Conselheiro Tutelar	ACT	Dec. 008/2016	10.01.2016 a 09.01.2020	Processo Eleitoral – 20 Hs	LM 1775/2015
Marivania Francisca da Silva Vargas	Conselheiro Tutelar	ACT	Dec. 009/2016	10.01.2016 a 09.01.2020	Processo Eleitoral – 20 Hs	LM 1775/2015
Cledir Bertholdo Fernandes	Conselheiro Tutelar	ACT	Dec. 010/2016	10.01.2016 a 09.01.2020	Processo Eleitoral – 20 Hs	LM 1775/2015
Sashia Lee Mascarello Souza	Conselheiro Tutelar	ACT	Dec. 007/2016	10.01.2016 a 09.01.2020	Processo Eleitoral – 20 Hs	LM 1775/2015
André Gustavo Manoel	Médico	ACT	Dec. 016/2016	12.01.2016	Proc. Seletivo 003/2015	LM 1014/2001 e LC 100/2014
Marilene Vedovatto	Diretor Departamento de Educação	Comissão	Dec. 024/2016	01.02.2016	Comissão	LC 025/2001 e LC 100/2014
Samara Liston	Professor MAG 2 – CRE – 010 – 40:00 Hs	ACT	Dec. 031/2016	15.02.2016 a 16.12.2016	Proc. Seletivo 004/2015	LM 885/1997 e LC109/2015
Liane Ascari Solivo	Professor MAG 2 – CRE – 010 – 40:00 Hs	ACT	Dec. 032/2016	15.02.2016 a 16.12.2016	Proc. Seletivo 004/2015	LM 885/1997 e LC109/2015
Fernanda Carla Dias Vicenzi	Professor MAG 2 – LLL – 030 – 40:00 Hs	ACT	Dec. 033/2016	15.02.2016 a 16.12.2016	Proc. Seletivo 004/2015	LM 885/1997 e LC109/2015
Solange Fiorini Cassol	Professor MAG 2 – LLL – 030 – 40:00 Hs	ACT	Dec. 034/2016	15.02.2016 a 16.12.2016	Proc. Seletivo 004/2015	LM 885/1997 e LC109/2015
Priscila Nichelli	Professor MAG 2 – LLL – 030 – 40:00 Hs	ACT	Dec. 035/2016	15.02.2016 a 16.12.2016	Proc. Seletivo 004/2015	LM 885/1997 e LC109/2015
Marines Fátima Giachini Sette	Professor MAG 2 – LLL – 030 – 40:00 Hs	ACT	Dec. 036/2016	15.02.2016 a 31.03.2016	Proc. Seletivo 004/2015	LM 885/1997 e LC109/2015
Lilian Sganzerla	Professor MAG 2 –	ACT	Dec. 037/2016	15.02.2016 a	Proc. Seletivo	LM 885/1997 e

	FFF – 002 – 20:00 Hs			21.07.2016	004/2015	LC109/2015
Thayane Maiara Cerneski da Silva	Professor MAG 3 ING – 311 – 30:00 Hs	ACT	Dec. 040/2016	16.02.2016 a 16.03.2016	ACT	LM 885/1997 e LC109/2015

► 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 Janeiro e Fevereiro de 2016 foi concedido férias aos servidores das diversas secretarias municipais. As férias foram concedidas de acordo com a programação que melhor atendiam as atividades de cada secretaria, mantendo assim as atividades essenciais do município.

► LICENÇAS

No mês de Fevereiro foram concedidas licenças aos servidores, conforme segue;

Data	Nome do Servidor	Cargo	Período	Tipo da Licença
01.02.2016	Claudir Isoton	Operador de Máquinas	03.02.2016 a 22.02.2016	Prêmio
01.02.2016	Tatiane Fátima de Paula	Agente Comunitário de Saúde	12 meses	Tratamento de Interesse Particular
01.02.2016	Ieda Pertuzatti	Professor	01.02.2016 a 30.07.2017	Mestrado (LM 109/2015)
04.02.2016	Zilá Paula Klein Matte	Professor	16.02.2016 a 16.03.2016	Prêmio
05.02.2016	Miria Angela Pozzer Ferla	Professor	15.02.2016 a 15.03.2016	Prêmio
15.02.2016	Valdair Lazarotto	Operador de Máquinas	15.02.2016 a 24.02.2016	Prêmio
22.02.2016	Silvane Inês Pierozan	Auxiliar de Serviços Gerais	13.02.2016 a 10.08.2016	Maternidade

- Verificou-se que as Licenças concedidas estavam de acordo com a Lei Complementar nº 025/2001, de, 02 de julho de 2001, Lei Municipal 109/2015, e, Lei Orgânica Municipal.

► ADICIONAL DE TITULAÇÃO

No bimestre em questão foi concedido adicional de titulação:

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Nome do Adicional	%
18.02.16	Samara Liston	Professor	Dec. 044/2016	Especialização	20,0
18.02.16	Liane Ascari Solivo	Professor	Dec. 045/2016	Especialização	20,0
18.02.16	Fernanda C. Dias Vicenzi	Professor	Dec. 046/2016	Especialização	20,0
18.02.16	Solange Fiorini Cassol	Professor	Dec. 047/2016	Especialização	20,0
18.02.16	Lilian Sganzerla	Professor	Dec. 048/2016	Especialização	20,0
19.02.16	Marines F. Giachini Sette.	Professor	Dec. 049/2016	Especialização	20,0

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

► ADICIONAL DE FUNÇÃO

No bimestre em questão foi concedido adicional de função conforme segue:

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Nome do Adicional	%
21.01.16	Rudinei Schneider	Operador de Máquinas	Dec. 020/2016	Operador de Escavadeira Hidráulica	14,0

►HORAS EXTRAS

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

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton M. Senczkowski	3,04		Altemir José Basso	2,00
Antonio Skierzynski	2,30		Almides Jesus da Silva	8,00
Amarildo Ferla	1,39		Aquelino Cardoso da Silva	2,00

Argemiro Missio	17,08		Assis Pinto de Toledo	9,06
Dirlei José Pirovano	2,26		Geovani Argenta	2,50
Ivan Carlos Zeni	4,04		Joner André Tonon	10,35
Luciano Dariz	2,00		Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	8,00
Paulo Kucmanski	10,04		Pedro Dalemole	1,43
Rafael Nichelli	3,31		Valdir Mantelli	23,52
Vitorio Szymanski	8,47		Volmir Aniecevski	12,16
Volmir José Bruschi	9,44			

► 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.

►APOSENTADORIA

No 1º Bimestre do exercício de 2016, foi concedida Aposentadoria para aos servidores;

Data:	29.01.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 022/2016
Servidor:	Marilene Vedovatto
Cargo:	Professor
Lotação:	Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.
Benefício INSS:	166.333.486-0
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição

Data:	22.02.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 050/2016
Servidor:	Claudir Isoton
Cargo:	Operador de Máquinas
Lotação:	Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos
Benefício INSS:	169.772.936-0
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição

Data:	29.02.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 055

Servidor:	Salete Tomasi
Cargo:	Professor
Lotação:	Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.
Benefício INSS:	167.928.720-3
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição

►DIVERSAS

● Através do Decreto 003/2016 de 04 de janeiro de 2016, foi prorrogado o contrato temporário de trabalho, da servidora Nadia Angheben, ocupante do cargo de Professor MAG II – MAG 500 – FFF – 002, lotada na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte, conforme Decisão Judicial, Autos nº 0301114-80.2015.8.24.0049.

● Através do Decreto 008/2016 de 08 de janeiro de 2016, foi reajustado em 6,0 % (seis por cento), o valor da Bolsa de Complementação Educacional de Estágio. O reajuste está previsto no Art. 5º, § 3º, da Lei Municipal 1693/2013 de 14 de agosto de 2013.

● Através do Decreto 023/2016 de 01 de fevereiro de 2016, foi Ampliada de 10:00 Hs para 20:00 Hs, a Carga Horária da servidora municipal Rosimeri Aparecida Simoni Weschenfelder, ocupante do cargo de professor, com lotação na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte. Este procedimento está previsto na Lei Complementar nº 109/2015, de 23 de junho de 2015, combinado com o Edital nº 09/SECE/2015, de 09 de dezembro de 2015.

● Através do Decreto 029/2016 de 11 de fevereiro de 2016, foi Anulado o Processo de Escolha de Vagas de professores, para Admissão em Caráter Temporário, realizado no dia 27/01/2016. Este procedimento se deu em virtude de Erro Técnico na abertura do quadro de vagas.

● Através do Decreto 039/2015, de 15 de fevereiro de 2016, foi Constituída a Comissão de Acompanhamento e Fiscalização do Concurso Público nº 001/2016.

● Através da Portaria nº 019/2016, de 28 de janeiro de 2016, foram nomeados os membros da Equipe Local do "Plano de Ações Articuladas" ciclo 2016/2019, com a responsabilidade de atualização dos dados, e diagnóstico educacional no Sistema Integrado de Monitoramento e Controle – SIMEC.

■ TESOURARIA

► AUXÍLIOS

Os auxílios a pessoas do município nos meses de Janeiro e Fevereiro de 2016 foram:

Janeiro	Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE		
Nº da Lei	**Espécie**	**Beneficiado (a)**	**Valor**
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Regina Corso	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Valdecir Provin	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Guido Kercher	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Oleci Quevedo Beal	169,40
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Fatima da Cruz Weschenfelder	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lorena da Silva Alves	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lindamir Salete Raimondi Scapin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Natalia da Silva	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nair Foscarin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lidia Schuck	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Itacir Paulo Claus	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Vilma Machado	125,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Cecilia Cella	160,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Salete Aires de Mello	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria de Lourdes Tomazi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Clarice Campos da Silva	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Enedina Inês Malinski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvania Maria Stein	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	João Pedro dos Santos	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Dilva Scapin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Katia Maria Pierozan	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Raquel Moreira da Silva	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marciana Medzeleski Botezini	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Aderci dos Santos Valler	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Airton Geraldo Bruschi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Deorilde Alves	150,00

8080 e 8142/90	Auxílio	Oleci Quevedo Beal	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Eli Carmen Bernardi Spada	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Gilberto José Glaner	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Velci Terezinha da Silva	100,00
		Total:	**R$ 4.304,40**

Fonte: Secretaria da Saúde – Relação de Empenhos Liquidados

Fevereiro	**Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE**		
Nº da Lei	**Espécie**	**Beneficiado (a)**	**Valor**
8080 e 8142/90	Auxílio	Alcides Pandolfo	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana Signorini Farias	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Katia Maria Pierozan	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neusa Anzilieiro	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Everaldo José Seben	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Rosilei Katia Ferrari Babinski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Grasiela Vieira Rodrigues	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Elza Ana Ferrarini	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Ilda Corradi	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cileta Dalemole	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marlei Dalemole	50,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lorena da Silva Alves	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Maria Delevatti	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Isabel Polli Anzilieiro	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Josefina Felippi Delevatti	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	João Vicente Barbosa	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ester Antunes Claus	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivan Sérgio Tomazi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Rosani Hep Alves	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Izabete Albina Schuck	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliane Cella Lang	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nilva Cella	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Imiliana Loureiro dos Santos	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cassiane Rosin	90,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Isabel dos Santos Rodrigues	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleimar Antonio Basso	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Dileta Dalla Costa Deparis	140,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana Hubner Basso	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Regina Corso	160,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marcelo Romani	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sidinei Luiz Balensiefer	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jair Bianchi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Luan Carlos Coproski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Eliane Dias Camelo	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nilva Cella	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Maria Delevatti	85,00
		Total:	**R$ 4.995,00**

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 as autorizações para concessão dos auxílios, e, 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 2016 não apresentaram problemas**.

■ ADIANTAMENTOS

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

No mês de Janeiro de 2016;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Marlise Maria Junges Hackenhaar	25.01.2016	- Diretora da ERM	500,00
- Lourdes Aparecida V. Barbosa Kaefer	25.01.216	- Diretora do CMEI	500,00

No mês de Fevereiro de 2016;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Claudio José Frozza	01.02.2016	- Fiscal de Vigilância Sanitária	600,00
- Adriana Marchetto	02.02.2016	- Chefe de Departamento	300,00
- Adriana Marchetto	16.02.2016	- Chefe de Departamento	300,00
- Tanara Rosane Zunkowski	18.02.2016	- Secretária Municipal	200,00
- Fabiane Balen	22.02.2016	- Secretária Municipal	200,00
- Tanara Rosane Zunkowski	23.02.2016	- Secretária Municipal	500,00

⇒ Quanto à prestação de contas dos adiantamentos concedidos no 1º bimestre de exercício de 2016, 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 2016, instituído pelo Decreto nº 0369/2015, de 30 de dezembro de 2015, para o lançamento e prazo de recolhimento dos tributos municipais.

O lançamento das receitas efetuadas pelo Setor de Tributação no decorrer do 1º bimestre do exercício de 2016, 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.

- Através do Decreto nº 369/2015 de 30 de dezembro de 2015, foi Instituído o Calendário Fiscal para os Tributos Municipais a serem cobrados no exercício de 2016.
- Através do Decreto nº 370/2015 de 30 de dezembro de 2015, foi definido o Índice de atualização da base de cálculo dos tributos municipais para o exercício de

2016. O índice foi de 10,54 % (dez vírgula cinquenta e quatro por cento), valor do IGP-M acumulado nos últimos 12 meses.

Em relação a movimentação da Dívida Ativa do Município, a arrecadação ocorreu conforme segue abaixo. No 1º bimestre de 2016, não foi lançado nenhum valor em Dívida Ativa.

Bimestre	Valor Lançado no Bimestre	Valor Recebido ou Cancelado no Bimestre	Saldo Atualizado da Dívida ativa *
Saldo em 31/12/2015	**19.30.00.00.00**		**1.890.154,47**
1º Janeiro/Fevereiro/2016	0,00	29.005,69	**1.874.290,17**
2º Março/Abril/2016	0,00	0,00	
3º Maio/Junho/2016	0,00	0,00	
4º Julho/Agosto/2016	0,00	0,00	
5º Setembro/Outubro/2016	0,00	0,00	
6º Novembro/Dezembro/2016	0,00	0,00	
Total R$:	**0,00**	**29.005,69**	**1.874.155,50**
* Saldo Atualizado Incluindo Multas e Juros até o Último Dia do Bimestre em Questão.			

Bimestre: Janeiro/Fevereiro	Lançado	Arrecadado
19319900 - Dív. Ativa de Outros Tributos	0,00	5.684,85
19311100 - Dív. Ativa do IPTU	0,00	6.910,18
19311300 - Dív. Ativa do ISSQN	0,00	5.380,42
19319800 - Div. Ativa da Contribuição de Melhoria	0,00	1.205,15
19329900 - Dív. Ativa Não Tributada de Outras Receitas	0,00	5.446,81
19130000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Tributos	0,00	3.283,89
19150000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Outras Receitas	0,00	1.094,39
Total:	**0,00**	**29.005,69**

■ LICITAÇÕES 2016

A Comissão Julgadora dos **Registros Cadastrais** e **Comissão Permanente de Licitações** nomeada pelo Decreto nº 001/2016, de 04 de janeiro de 2016, ficou composta por

Alex Uberti – Presidente, **Adriana Marchetto** – Secretária e **Juscilei Ana Bresolin Schnorr** – Auxiliar Direto, e, também **Graziane Civa, Solange Pires de Moraes e Maria do Carmo Batista da Cruz Spagnolo** – Suplentes da Comissão, atuando de Conformidade com a Lei Federal nº 8.666/93, Lei Municipal 735/93, e, alterações posteriores sofridas.

Em 04.01.2016, através do Decreto nº 002/2016 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. 3º, inciso IV, da Lei Federal nº 10.520 de 17 de julho de 2002.

Também foram designados os servidores **Alex Uberti, Adriana Marchetto e Juscilei Ana Bresolin Schnorr**, para integrarem a equipe de apoio nos processos licitatórios na modalidade pregão.

No bimestre Janeiro / Fevereiro / 2016, foram homologados os Processos Licitatórios:

Modalidade / Processo Nº	Resumo da Finalidade	Secretaria/Departamento	Valor R$ Homologado/ Registrado	Data da Homologação
Dispensa de Licitação 001/20165.	- Contratação de Serviços e Manutenção do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Oeste de Santa Catarina – CIS – AMOSC	- Saúde	**223.599,97**	**17.02.2016**

Modalidade / Processo Nº	Resumo da Finalidade	Secretaria/Departamento	Valor R$ Homologado/ Registrado	Data da Homologação
Pregão Pres. Reg. Preços 055/2015	- Aquisição de Sêmen Bovino	- Agricultura	94.000,00 106.250,00 **200.250,00**	**22.01.2016**
Carta Convite 001/2016	- Contratação de Profissional para Realização de Serviços Jurídicos no Âmbito da Administração Municipal	- Administração	**68.200,00**	**25.01.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 002/2016	- Aquisição de Pneus, Câmaras de Ar e Protetores para Uso na Frota do Município.	- Administração - Saúde - Educação - Agricultura - Assistência Social - Obras e Serviços Públicos	190.730,00 86.942,00 **277.672,00**	**01.02.2016**
Tomada de Preços 003/2016	- Pavimentação Asfáltica e Pavimentação de Passeios em Ruas do Município	- Obras e Serviços Públicos	**Anulado**	**26.01.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 004/2016	- Aquisição de Peças e Serviços para Recuperação do Britador Móvel com Mandíbulas Modelo 45x35	- Obras e Serviços Públicos	**23.975,55**	**17.02.2016**
Pregão Pres.	- Aquisição de Serviços de Recapagens	- Obras e Serviços		

Reg. Preços 005/2016	para Pneus da Frota do Município	- Educação	**163.380,00**	**16.02.2016**
Dispensa de Licitação 007/2016	- Contratação de Prestação de Serviços de Assistência Técnica e Extensão Rural para o Município.	- Agricultura	**20.600,00**	**12.02.2016**
Dispensa de Licitação 008/2016	- Contratação de Serviços e Manutenção do Consórcio Intermunicipal de Desenvolvimento Econômico Social e Meio Ambiente - CIDEMA	- Administração	**32.400,06**	**18.02.2016**
Dispensa de Licitação 009/2016	- Contratação de Serviços de Gestão Tributária – Simples Nacional e Registro Mercantil – REGIN – Consórcio de Informática na Gestão Pública Municipal (CIGA)	- Administração	**4.260,00**	**18.02.2016**

- 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, efetua o repasse dos valores referente ao Duodécimo, de acordo com a solicitação do Sr. Gilberto Carlos Bortese, presidente da Câmara Municipal de Vereadores. No mês de Janeiro o repasse foi de R$ 73.650,00, e, em Fevereiro o repasse foi de R$ 71.900,00.

As receitas e despesas da Câmara Municipal de Vereadores até o encerramento do **1º Bimestre de 2016** tiveram o seguinte comportamento:

Receitas:	
Recursos Recebidos	**145.550,00**
Despesas:	
Total das Despesas Liquidadas	**91.002,19**

Despesa com Folha de Pagamento

Gasto com Folha de Pagamento da Câmara	Acumulado Exercício 2016
Gasto Total com Folha: Pessoal e Encargos	**75.213,50**
Total dos Recursos Recebidos	**145.550,00**
Percentual do Gasto com Folha em Relação aos Repasses Recebidos	**51,68%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida do município	**2,72%**
Gasto com Folha em Relação ao Orç. Total da Câmara para o Exercício	**5,35%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida – 12 meses.	**3,38%**

Notou-se que os gastos com pessoal do Poder Legislativo, no acumulado até o encerramento do 2º Bimestre de **2016**, 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 **Fevereiro**, o gasto com pagamento da folha da Câmara ficou em 51,68% (cinquenta e um vírgula sessenta e oito por cento) dos recursos recebidos.

Em relação à receita corrente líquida do município, o gasto com folha representou 2,72% (dois vírgula setenta e dois 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$ 15.788,69,** representando **10,85 %** do total dos repasses recebidos.

■ AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Com relação a Audiências Públicas informamos que até o final do mês de **Fevereiro** do exercício de 2016, foram realizadas audiências, conforme segue;

Avaliação das Metas Fiscais do 3º Quadrimestre de 2015

Data Audiência:	29.02.2016	**Data Edital:**	22.02.2016	**Nº**	001/2015
Local:	Sala de Sessões da Câmara Municipal de Vereadores				
Tipo de Audiência:	Avaliação das Metas do 3º Quadrimestre do Ano de 2015				
Divulgação:	Site do Município Mural Público Municipal Rádio Comunitária Nova Erechim FM				

A audiência pública para avaliar as metas fiscais do 3º 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.

■ 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.

■ INFORMAÇÕES AO TCE/SC

Informamos que as remessas de informações ao Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, Câmara Municipal de Vereadores, e, Prefeito Municipal estão conforme seguem;

► **6º Bimestre: Novembro / Dezembro / 2015**

e-SFINGE:

Transmissão: **Entre os Dias 28.01.2016 e 17.02.2016.**

Confirmação: 19.02.2016 - Protocolo nº: 25787 de 19.02.2016

Relatório Controle Interno:

Envio**: 29.01.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

12.02.2016 – TCE/SC (via e-sfinge).

► **1º Bimestre: Janeiro / Fevereiro / 2016**

e-SFINGE:

Previsão de Transmissão: **31.03.2016.**

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

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.03.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

Previsão de Envio: 31.03.2016 – TCE/SC (via e-sfinge).

É o Relatório.

Nova Erechim – SC, 30 de março de 2016.

_____

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno