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 010/2016 **Nova Erechim (SC), em 01 de agosto 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 **3º Bimestre – Maio e Junho**, 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 2016 do poder Executivo foram prestados e estão confirmados no Sistema e-SFINGE.

As informações do 3º Bimestre da Câmara Municipal de Vereadores, não foram informadas no e-sfinge, e, estão justificadas no portal do TCE-SC.

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

Atenciosamente

Vanderlei Luiz Bruschi
Técnico em Controle Interno

Ilmo. Senhor:
Gilberto Carlos Bortese
Presidente da Câmara Municipal
Nova Erechim – 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
3º Bimestre – Maio / Junho
Exercício: 2016

Do : ÓRGÃO DO CONTROLE INTERNO
Para : Gilberto Carlos Bortese
D.D : Presidente da Câmara Municipal
Nova Erechim – 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 **Maio e Junho, e acumulado do exercício 2016.**

CONTABILIDADE

No 3º bimestre constatou-se que:

● A aplicação na Saúde, no mês de Maio (**13,02%**), ficou abaixo do exigido, no mês de Junho (**27,92%**), ficou acima do limite exigido, que prevê que seja aplicado no mínimo 15% das receitas de impostos e transferências.

► No 3º Bimestre o valor ficou acima do exigido, representou 20,05 % (vinte vírgula zero cinco por cento) das receitas de impostos e transferências.

- No acumulado do exercício, o valor aplicado em Saúde está cumprindo a legislação, ficando em 18,88% das receitas de impostos transferências.

● A aplicação em Educação nos mês de Maio (**30,85%**), e Junho (**40,76%**), ficou acima do limite exigido.

► No 3º bimestre a aplicação em Educação cumpre o limite mínimo exigido, terminando com um percentual de 35,52 % (trinta e cinco

vírgula cinquenta e dois por cento), das receitas de impostos e transferências.

- No acumulado do exercício, o valor aplicado em Educação está cumprindo a legislação, ficando em 31,42% das receitas de impostos e transferências.

● A aplicação com remuneração dos profissionais do Magistério (FUNDEB) não apresentou problemas no 3º bimestre de 2016, cumprindo as exigências legais tanto no mês de Maio como no mês de Junho.

► No acumulado do exercício, os valores aplicados com o FUNDEB não apresentam problemas, estão sendo gastos valores a maior do que o mínimo exigido.

● No 3º bimestre foram **liquidados** valores a maior do que os **arrecadados**, restando um **déficit** orçamentário de **R$ 393.351,18** (trezentos e noventa e três mil, trezentos e cinquenta e um reais, e dezoito centavos).

► No acumulado do exercício percebe-se um Déficit orçamentário de R$ 250.661,78 (duzentos e cinquenta mil seiscentos e sessenta e um reais setenta e oito centavos).

- Recomendamos atenção quanto aos gastos do município, para que já no próximo bimestre este déficit seja zerado, e, para que não ocorram problemas no encerramento do exercício.
- Recomendamos também que se proceda a limitação de empenhos, resguardando as atividades essências de atendimento aos munícipes.

● As receitas próprias do município representaram até o terceiro bimestre **12,86 %** (doze vírgula oitenta e seis por cento) da **receita orçamentária do município**.

Confrontando com a **Receita Corrente Líquida**, a Receita própria representou **15,48**% (quinze vírgula quarenta e oito por cento) no **acumulado** do exercício 2016.

● As metas de arrecadação Prevista para o 3º bimestre de 2016 não foram alcançadas, ficando **R$ 396.567,82** abaixo do estimado, representado uma arrecadação de **87,46**% do que estava previsto.

► No acumulado do exercício, o município arrecadou 95,37% (noventa e cinco vírgula trinta e sete por cento) do estimado.

- Recomenda-se atenção ao cumprimento das metas de arrecadação, e, se necessário for, proceda a limitação de empenhos.

● Analisando a previsão bimestral dos Desembolsos, percebe-se que no terceiro bimestre foram executados 54,23% (cinquenta e quatro vírgula vinte e três por cento) 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.

TESOURARIA

Não se constatou nenhuma anormalidade:

No decorrer do exercício de 2016;

● 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 3º Bimestre de 2016, foram homologados **15** processos licitatórios, sendo 03 (três) do Fundo Municipal de Saúde, e os demais das outras secretarias do município.

  ► **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 Maio (**44,85%**), ficou abaixo do limite prudencial. No mês de Junho (**66,45%**) ficou acima do limite prudencial.

→ No 2º bimestre foi gasto **55,11 %** da receita corrente líquida do Município com folha de pagamento ficando acima do limite prudencial.

- Este aumento se deu em virtude do pagamento da 1ª parcela do 13º salário aos servidores.

►Levando em consideração o desembolso com folha de pagamento dos poderes **Executivo e Legislativo**, o percentual total gasto no bimestre foi de **59,04%,** 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 **50,51%** 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.

► 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 3º 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 **56,97 %** dos repasses recebidos pela **Câmara** no período.

● Os gastos totais com folha da câmara representaram **3,38 %** da receita corrente líquida do **Município** no período.

● Os gastos com manutenção da Câmara representaram **11,80 %** 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.

► Devido a problemas encontrados, não pode ser feita a geração dos arquivos do e-sfinge do terceiro bimestre.

- Recomendamos que sejam tomadas as devidas providências, para que se possa transmitir os arquivos do e-SFINGE ao TCE-SC, com a maior brevidade possível.

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 / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **28.03.2016 e 07.04.2016**

Confirmação**: 08.04.2016** Protocolo: **26139 de 08.04.2016**

Relatório Controle Interno:

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

► **2º Bimestre: Março / Abril / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **02 e 03.06.2016**

Confirmação**: 04.06.2016** Protocolo: **26477 de 04.06.2016**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.05.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

► **3º Bimestre: Maio / Junho / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **22.07.2016 e 29.07.2016**

Confirmação**: 29.07.2016** Protocolo: **27067 de 29.07.2016**

Por problemas na UG Câmara de Vereadores, não foi possível a transmissão do e-SFINGE referente ao 3º Bimestre.

A ausência dos dados foi registrado no portal do TCE-SC.

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.
- **Data**: 26.04.2016
  Tipo: Discussão e Elaboração da LDO e LOA – Exercício 2017
- Tipo: Avaliação das Metas do 1º Quadrimestre de 2016
  Data: 25.05.2016

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, 01 de agosto de 2016.

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

EXERCÍCIO: 2016

BIMESTRE: 3º 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%**
Março	1.095.262,73	46,40	336.787,97	30,75
Abril	1.265.183,29	53,60	376.414,53	29,75
2º Bimestre	**2.360.446,02**	**100,0%**	**713.202,50**	**30,21%**
Maio	1.287.020,54	52,86	397.006,50	30,85
Junho	1.147.622,71	47,14	467.735,14	40,76
3º Bimestre	**2.434.643,25**	**100,00%**	**864.741,64**	**35,52%**
No Exercício	**7.270.067,25**		**2.283.909,77**	**31,42%**

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

Constatou-se que no mês de **Maio** (**30,85%**) o município atingiu o índice exigido. Em **Junho** (**40,76%**) também ficou acima do exigido.

No Bimestre, o valor da receita arrecadada para fins de cálculo foi de **R$ 2.434.643,25**, e, a despesa com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do cálculo foi de **R$ 864.741,64.**

- No 3º 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.

	Maio	Junho	No Bimestre	No Exercício
Receita do FUNDEB	**148.787,53**	**142.721,87**	**291.509,40**	**876.075,88**
Valor que deveria ser aplicado com a Remuneração de Profissionais do Magistério (A x 60%)	89.272,52	85.633,12	174.905,64	525.645,53
Valor gasto com a Remuneração de Profissionais do Magistério	**151.207,23**	**154.228,73**	**305.435,96**	**907.052,52**
Valor Aplicado a Maior	61.934,71	68.595,61	130.530,32	381.406,99
% do Retorno do FUNDEB Gasto Com Remuneração de Profissionais do Magistério	**101,63%**	**108,06%**	**104,78%**	**103,54%**
Aplicação a Maior	41,63%	48,06%	44,78%	43,54%
Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Transitórias e alterações.	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**
Outras Despesas do Ensino Fundamental	1.002,34	826,76	1.829,10	4.194,88
Total das Despesas R$:	**152.209,57**	**155.055,49**	**307.265,06**	**911.247,40**
	102,30%	**108,64%**	**105,40%**	**104,01%**

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 **Maio e Junho 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%**
Março	1.095.262,73	46,40	278.770,38	25,45
Abril	1.265.183,29	53,60	250.195,85	19,78
2º Bimestre	**2.360.446,02**	**100,00%**	**528.966,23**	**22,41%**
Maio	1.287.020,54	52,86	167.603,44	13,02
Junho	1.147.622,71	47,14	320.447,74	27,92
3º Bimestre	**2.434.643,25**	**100,00%**	**488.051,18**	**20,05%**
No Exercício	**7.270.067,25**		**1.372.943,09**	**18,88%**

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

► Constatou-se que no mês de **Maio** (**13,02%**), a aplicação em Saúde ficou abaixo do exigido. No mês de **Junho** (**27,92%**) a aplicação em Saúde ficou acima do limite exigido.

No acumulado do **3º Bimestre** o índice ficou acima do limite exigido, fechou em 20,05 **%** (vinte vírgula zero cinco por cento), das receitas de impostos e transferências.

- Para fins de controle, os valores liquidados em Saúde, **no exercício de 2016** foram de **R$ 1.372.943,09**, e, ficaram **3,88%** 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 nos meses **Maio / Junho** 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**	120.666,08	330.119,87	8,59%	23,50%
02	Administração	***2.482.850,00***	**2.624.850,00**	434.201,72	1.290.235,55	16,54%	49,15%
03	Segurança Pública	***67.150,00***	**121.590,00**	15.324,33	67.411,59	12,60%	55,44%
04	Assistência Social	***2.635.044,00***	**2.155.044,00**	144.193,77	370.102,05	6,69%	17,17%
05	Saúde	***3.584.197,10***	**3.605.147,10**	649.540,55	1.770.944,10	18,02%	49,12%
06	Educação	***6.725.482,31***	**7.098.426,69**	773.881,61	2.225.999,10	10,90%	31,36%
07	Cultura	***222.000,00***	**218.200,00**	33.581,18	91.488,33	15,39%	41,93%
08	Urbanismo	***2.386.770,00***	**3.284.327,31**	243.887,97	598.112,87	7,43%	18,21%
09	Saneamento	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	23.100,80	0,00%	77,00%
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**	117.781,40	256.035,51	11,87%	25,80%
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**	44.069,53	80.422,52	19,00%	34,66%
14	Transporte	***3.254.739,00***	**3.154.739,00**	501.046,09	1.320.457,58	15,88%	41,86%
15	Desporto e Lazer	***779.314,29***	**806.660,29**	74.333,72	191.679,23	9,21%	23,76%
16	Encargos Especiais	***298.625,30***	**55.625,30**	6.375,41	19.515,31	11,46%	35,08%
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**	**26.413.809,28**	**3.158.883,36**	**8.635.624,41**	**11,96%**	**32,69%**
Saldo Orçamentário			**17.778.185,28**	**"Diferença: Orçado – Atual = R$ 688.437,69"**			

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

As despesas realizadas no **segundo bimestre de 2016** foram de acordo com as necessidades de cada departamento. A diferença de **R$ 688.437,69**, deve-se ao Superávit Financeiro do Exercício 2015, e Excesso de Arrecadação.

A Despesa Liquidada no **bimestre** em exame importou em **R$ 3.158.883,36** equivalendo a **11,96%** em relação ao total da Despesa Orçada Atualizada para o exercício de 2016.

■ RECEITAS

O acompanhamento das Receitas, por origem no 3º bimestre está assim representado;

Origem das Receitas	Maio	Junho	No Bimestre	%	Até o Bimestre	%
RECEITA LÍQUIDA	**1.499.372,96**	**1.266.159,22**	**2.765.532,18**		**8.384.962,62**	
Receita Corrente Líquida	***1.399.077,51***	***1.266.159,22***	***2.665.236,73***		***8.060.780,66***	
RECEITAS CORRENTES	**1.635.973,49**	**1.476.459,55**	**3.112.433,04**	**96,88%**	**9.400.004,49**	**96,67%**
Receita Tributária	124.869,92	101.180,25	226.050,17	7,26%	833.054,32	8,86%
Receita de Contribuições	24.624,72	50.207,79	74.832,51	2,40%	157.031,91	1,67%
Receita Patrimonial	9.298,27	8.255,23	17.553,50	0,56%	54.435,81	0,58%
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Receita de Serviços	11.419,79	15.190,20	26.609,99	0,85%	44.595,42	0,47%
Transf. Intragovernamental	1.442.925,97	1.289.456,78	2.732.382,75	87,79%	8.092.303,96	86,09%
Transf. de Convênios	7.803,94	2.955,75	10.759,69	0,35%	32.108,32	0,34%
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	15.030,88	9.213,55	24.244,43	0,78%	186.474,75	1,98%
RECEITAS DE CAPITAL	**100.298,00**	**0,00**	**100.298,00**	**3,12%**	**324.186,35**	**3,33%**
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortização de Empréstimos	298,00	0,00	298,00	0,30%	13.742,07	4,24%
Transferências de Capital	100.000,00	0,00	100.000,00	99,70%	310.444,28	95,76%
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL DAS RECEITAS	**1.736.271,49**	**1.476.459,55**	**3.212.731,04**	**100,00%**	**9.724.190,84**	**100,00%**

DEDUÇÕES - FUNDEB	**235.067,77**	**210.278,48**	**445.346,25**	**100,00%**	**1.311.056,10**	**100,00%**
Dedução da Receita – FPM	125.425,78	103.621,99	229.047,77	51,43%	637.681,33	48,64%
Dedução da Receita – ITR	2,57	11,33	13,90	0,00%	38,50	0,00%
Dedução da Receita – ICMS	99.558,12	98.367,91	197.926,03	44,44%	621.226,87	47,38%
Dedução da Receita – IPVA	8.415,33	7.285,93	15.701,26	3,53%	43.194,60	3,29%
Dedução da Receita – IPI	1.665,97	991,32	2.657,29	0,60%	8.914,80	0,68%

Descontos Concedidos	**1.830,76**	**21,85**	**1.852,61**	**100,00%**	**28.172,12**	**100,00%**
IPTU	1.807,65	6,75	1.814,40	97,94%	28.080,81	99,68%
Renúncia	23,11	15,10	38,21	2,06%	91,31	0,32%
Restituição	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Fonte: Betha Sistemas – Balancete da Receita Consolidado

■ Evolução da Receita Orçamentária

Mês	Valor (R$)	Acumulado Ano (R$)	Acumulado (%)
Janeiro	1.649.576,29		17,01
Fevereiro	1.658.088,71		17,10
No 1º Bimestre	**3.307.665,00**	**3.307.665,00**	**34,11%**
Março	1.563.182,84		16,12
Abril	1.614.292,46		16,65
No 2º Bimestre	**3.177.475,30**	**6.485.140,30**	**32,76%**
Maio	1.736.271,49		17,90
Junho	1.476.459,55		15,22
No 3º Bimestre	**3.212.731,04**		**33,13%**
Acumulado Exercício 2016		**9.693.871,34**	**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		17,58
Fevereiro	1.345.498,13		16,69
No 1º Bimestre	**2.762.532,78**	**2.762.532,78**	**34,27%**
Março	1.225.564,43		15,20
Abril	1.433.728,62		17,46
No 2º Bimestre	**2.659.293,03**	**5.395.543,93**	**32,66%**
Maio	1.399.077,51		17,36
Junho	1.266.159,22		15,71
No 3º Bimestre	**2.665.236,73**		**33,06%**
Acumulado Exercício 2016		**8.060.780,66**	**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**
2º - Março / Abril	**2.782.734,17**	**3.303.395,02**	**Déficit**	**- 520.660,85**

3º - Maio / Junho	**2.765.532,18**	**3.158.883,36**	**Déficit**	**- 393.351,18**
	Total Arrecadado	**Total Liquidado**	**Déficit**	
Acumulado / 2016	**8.384.962,63**	**8.635.624,41**	**- 250.661,78**	

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$ 2.765.532,18**) e a Despesa Liquidada (**R$ 3.158.883,36**) no bimestre em exame, demonstra um **Déficit** de Execução Orçamentária no montante de **R$ 393.351,18.**

►No acumulado do exercício, ficou demonstrado um déficit orçamentário de R$ 250.661,78.

■ Receitas Próprias do Município

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

	Exercício 2016				
DESCRIÇÃO DAS RECEITAS	**Maio**	**Junho**	**3º BIM**	**Acumulado 2016**	**%**
Receita de IPTU - 1112.02.00.00.00	27.354,72	11.136,42	38.491,14	**230.819,72**	**18,50**
Receita de IRRF - 1112.04.00.00.00	28.690,70	28.468,85	57.159,55	**125.002,60**	**10,02**
Receita de ITBI - 1112.08.00.00.00	7.596,67	10.586,00	18.182,67	**47.706,14**	**3,82**
Receita de ISSQN - 1113.05.00.00.00	44.710,02	42.907,06	87.617,08	**278.146,48**	**22,30**
Taxas Municipais - 1120.00.00.00.00	14.703,41	8.072,48	22.775,89	**123.253,16**	**9,88**
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	24.624,68	50.207,52	74.832,20	**157.031,39**	**12,59**
Receita Patrimonial - 1325.02.00.00.00	9.298,27	8.255,23	17.553,50	**54.435,81**	**4,36**
Receita de Serviços - 1600.00.00.00.00	11.419,79	15.190,20	26.609.99	**44.595,42**	**3,57**
Outras Receitas Correntes - 1900.00.00.00.00	2.857,22	2.219,81	5.077,03	**15.866,16**	**1,27**
Indenizações e Restituições - 1920.00.00.00.00	453,22	235,11	688,33	**57.900,97**	**4,64**
Receita da Dívida Ativa - 1930.00.00.00.00	7.325,94	5.027,97	12.353,91	**60.805,52**	**4,87**
Receitas Correntes Diversas - 19.90.00.00.00	4.380,73	1.718,52	6.099,25	**51.861,10**	**4,16**
TOTAL R$:	**183.415,37**	**184.025,17**	**367.440,54**	**1.247.424,47**	**100,00**

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

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

Evolução da Receita Própria do Município			
Mês	**Valor (R$)**	**Acumulado (R$)**	**Acumulado (%)**
Janeiro	169.225,64		13,57
Fevereiro	114.484,94		9,18
1º Bimestre	**283.710,58**	**283.710,58**	**22,74%**
Março	244.655,25		19,61
Abril	351.618,10		28,19
2º Bimestre	**596.273,35**		**47,80%**
Maio	183.415,37		14,70
Junho	184.025,17		14,75
3º Bimestre	**367.440,54**		**29,46%**
Acumulado Exercício 2016		**1.247.424,47**	**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%**
Março	1.563.182,84	244.655,25	15,65
Abril	1.614.292,46	351.618,10	21,78
2º Bimestre	**3.177.475,30**	**596.273.35**	**18,77%**
Maio	1.736.271,49	183.415,37	10,56
Junho	1.476.459,55	184.025,17	12,46
3º Bimestre	**3.212.731,04**	**367.440,54**	**11,44%**
Acumulado Exercício 2016	**9.697.871,34**	**1.247.424,47**	**12,86%**

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%**
Março	1.225.564,43	244.655,25	19,96
Abril	1.433.728,62	351.618,10	24,52
2º Bimestre	**2.659.293,05**	**596.273,35**	**22,42%**
Maio	1.399.077,51	183.415,37	13,11
Junho	1.266.159,22	184.025,17	14,53
3º Bimestre	**2.665.236,73**	**367.440,54**	**13,79**

Acumulado Exercício 2016	**8.060.780,66**	**1.247.424,47**	**15,48%**

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

■ METAS DE ARRECADAÇÃO

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 **terceiro 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**
2º Bimestre	**2.629.950,00**	**2.782.734,17**	**152.784,17**	**Alcançada**
3º Bimestre	**3.162.100,00**	**2.765.532,18**	**- 396.567,82**	**Não Alcançada**
Até o Bimestre	**8.792.350,00**	**8.384.962,63**	**- 407.387,37**	**Não Alcançada**

- Receitas Líquidas

► As metas de arrecadação previstas para o terceiro bimestre de 2016, não foram cumpridas, e, ficaram R$ 396.567,82 abaixo do estimado.

● Significa dizer que o município arrecadou 87,46 % (oitenta e sete vírgula quarenta e seis por cento) do que estava previsto para o período.

● No acumulado do exercício, a arrecadação está R$ 407.387,37 abaixo do previsto para o período. Significa que o município arrecadou 95,37 % do previsto.

■ CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO

O cronograma mensal de desembolso para o exercício de 2016 atendendo o disposto no art. 08 da Lei Complementar 101/2000, e, de acordo com o Decreto nº 345/2015, de 04 de dezembro de 2015, anexo II, ficou assim disposto;

Período	**Janeiro**	**Fevereiro**	**Março**	**Abril**	**Maio**	**Junho**
	1.450.640,00	1.342.640,00	1.480.740,00	2.508.070,96	2.869.844,00	2.954.940,29
Bimestre	**2.793.280,00**		**3.988.810,96**		**5.824.784,29**	
Período	**Julho**	**Agosto**	**Setembro**	**Outubro**	**Novembro**	**Dezembro**
	2.364.670,93	2.553.861,06	2.404.478,39	2.045.430,18	1.730.839,29	2.019.216,90
Bimestre	**4.918.531,99**		**4.449.908,57**		**3.750.056,19**	
Total do Exercício:			**R$ 25.725.372,00**			

■ DESEMBOLSOS

A execução da estimativa de **desembolsos** até o final do **terceiro bimestre** de 2016 teve o comportamento conforme segue;

Período	Prevista Na LOA (R$)	Realizada no Bimestre	Diferença	Realizada / Não Realizada
1º Bimestre	**2.793.280,00**	**2.173.346,03**	**- 619.933,97**	**Não Realizada**
2º Bimestre	**3.988.810,96**	**3.303.642,56**	**- 685.168,40**	**Não Realizada**
3º Bimestre	**5.824.784,29**	**3.158.883,36**	**- 2.665.900,93**	**Não Realizada**
Até o Bimestre	**12.606.875,25**	**8.635.624,41**	**- 3.971.250,84**	**Não Realizada**

► Na execução bimestral de desembolso, percebe-se que dos **R$ 5.824.784,29** previstos para o **terceiro bimestre**, foram liquidados **R$ 3.158.883,36**, representando **54,23%**.

- **No acumulado do exercício, os desembolsos realizados representam 68,50 % do 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

As alterações orçamentárias realizadas no **2º Bimestre – Março e Abril**, 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	058/16	01.03.16	S			26.822,58					1	
1800/16	01.03.16	059/16	01.03.16	S	195.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	060/16	01.03.16	S				66.190,00				1	
1795/15	04.11.15	062/16	09.03.16	S			27.346,00					1	
1795/15	04.11.15	072/16	21.03.16	S	5.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	085/16	05.04.16	S	15.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	086/16	05.04.16	S			135.798,22					1	

1795/15	04.11.15	091/16	19.04.16	S	11.001,00							1	1
1795/15	04.11.15	09/16	22.04.16	S	3.000,00							1	1

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

As alterações orçamentárias realizadas no **3º Bimestre – Maio e Junho**, do Exercício 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	126/16	12.05.16	S	11.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	131/16	18.05.16	S				20.950,00				4	
1795/15	04.11.15	138/16	25.05.16	S	7.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	139/16	21.05.16	S	2.800,00							1	1
1795/15	04.11.15	140/16	31.05.16	S	5.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	142/16	01.06.16	S	29.000,00							4	4
1795/15	04.11.15	143/16	07.06.16	S	1.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	144/16	07.06.16	S	1.200,00							1	1
1795/15	04.11.15	146/16	10.06.16	S	2.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	156/16	23.06.16	S	1.500,00							1	1
1795/15	04.11.15	164/16	27.06.16	S	1.000,00							1	1
1815/16	30.06.16	167/16	30.06.16	S	689.800,00							1	1
1795/15	04.11.15	170/16	30.06.16	S				121.759,09				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
2º Bimestre	**2.659.293,05**		**1.195.151,53**	**44,94%**
Março	1.225.564,43		557.937,12	45,52
Abril	1.433.728,62		637.214,41	44,44
3º Bimestre	**2.665.236,72**		**1.468.817,93**	**55,11%**
Maio	1.399.077,51		627.517,83	44,85
Junho	1.266.159,22		841.300,10	66,45
Acumulado 2016	**8.087.062,56**		**3.867.740,98**	**47,83%**
Acumulado 12 meses	**16.393.762,74**		**7.703.033,03**	**46,98%**

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 **Maio (44,85%),** o gasto com folha de pagamento ficou abaixo do limite previsto. No mês de **Junho (66,45%)**, os gastos com folha de pagamento também ficaram acima 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 acima do limite prudencial, ficando em **55,11%**. No exercício de 2016, o gasto com folha representa **47,83**% da receita corrente líquida arrecadada.
    - No acumulado dos últimos 12 meses, o gasto com pessoal não apresentou problemas, e cumpriu a legislação, fechando em **46,98%** (quarenta e seis vírgula noventa e oito 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			Acumulado: 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**
Março	557.937,12		Março	44.889,27				
Abril	637.214,41		Março	48.539,69		**Despesa 2º Bim.**	**1.288.580,49**	**(%)**
2º Bimestre	**1.195.151,53**		**2º Bimestre**	**93.428,96**		**RCL 2º Bim.**	**2.659.293,05**	**48,46**
Maio	627.517,83		Maio	48.479,19				
Junho	841.300,10		Junho	56.354,19		**Despesa 3º Bim.**	1.573.651,31	**(%)**
3º Bimestre	**1.468.817,93**		**3º Bimestre**	**104.833,38**		**RCL 3º Bim.**	**2.665.236,73**	**59,04**
Total Ano:	**3.867.740,96**		**Total:**	**273.475,84**				
						Julho 2015 a Junho 2016		
	Executivo + Legislativo: 2016			**4.141.216,80**		**Gasto 12 Meses**	**8.281.847,66**	
	RCL 2016:			**8.087.062,56**		**RCL 12 Meses**	**16.396.762,74**	
	Percentual 2016:			**51,21 %**		**Percentual:**	**50,51 %**	

► 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 3º bimestre/2016, foram exonerados os servidores;

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Lotação
06.05.2016	Isaura Muller	Engenheiro Civil	Dec. 119/2016	Administração
09.05.2016	Mariza Cunico	Monitor de Programas Sociais	Dec. 122/2016	Assistência Social
01.06.2016	Claudio José Frozza	Diretor do Depto de Saúde	Dec. 141/2016	Saúde
20.06.2016	Geovani Argenta	Operador de Máquinas – ACT	Dec. 153/2016	Obras e Serv. Públicos
21.06.2016	Aquilino Cardoso da Silva	Auxiliar de Serviços Gerais – ACT	Dec. 154/2016	Educação Cult. e Esporte

►APOSENTADORIA

No 3º Bimestre do exercício de 2016, foram exonerados em virtude de Aposentadoria os servidores;

Data:	04.05.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 117/2016
Servidor:	Pedro Dalemole
Cargo:	Operador de Máquinas
Lotação:	Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos
Benefício INSS:	172.242.179-4
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição – RGPS

Data:	31.05.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 136/2016
Servidor:	Eide Maria Lauermann Souza
Cargo:	Agente de Saúde Pública
Lotação:	Secretaria Municipal de Saúde
Benefício INSS:	166.333.117-8
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição – RGPS

Data:	30.06.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 165/2016
Servidor:	Miria Angela Pozzer Ferla
Cargo:	Professor
Lotação:	Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.
Benefício INSS:	169.391.668-9
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição – RGPS

►CONTRATAÇÃO / NOMEAÇÃO

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

Nomeação/Admissão/Contratação – 3º Bimestre / 2016						
	Cargo / Função		Ato de Posse		Nº do Concurso/ Proc. Seletivo.	Fundamento Legal
	Nome do Cargo	Tipo	Nº do Ato	Vigência		
Dalyne Veiga Daronco	Farmacêutico	Efetivo	Dec. 101/2016	02.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Rafael Nichelli	Operador de Máquinas	Efetivo	Dec. 102/2016	02.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	Motorista	Efetivo	Dec. 103/2016	02.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Tainara Pirovano	Auxiliar de Serviços Gerais	Efetivo	Dec. 104/2016	02.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Karina Aguida Brandalise Weber	Professor de Ensino Fundamental – Anos Iniciais	Efetivo	Dec. 105/2016	02.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 109/2015
André Gustavo Manoel	Médico – 40:00 Hs	Efetivo	Dec. 106/2016	02.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Marina Lira	Secretária da Escola	Efetivo	Dec. 115/2016	03.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014

Isaura Muller	Diretor do Depto de Planejamento	Comissão	Dec. 120/2016	09.05.2016	Comissão	LC 025/2001 e LC 100/2014
Mariza Cunico	Subchefe de Depto de Assistência Social	Comissão	Dec. 122/2016	09.05.2016	Comissão	LC 025/2001 e LC 100/2014
Rafaela Cristiane Lovera	Agente Comunitário de Saúde	Efetivo	Dec. 129/2016	18.05.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Claudio José Frozza	Secretário Municipal	Comissão	Dec. 141/2016	01.06.2016	Comissão	LC 025/2001 e LM 1659/2012
Daiane Aparecida Bergamaschi	Técnico de Enfermagem	Efetivo	Dec. 149/2016	20.06.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Leo Gilmar da Cunha	Motorista	Efetivo	Dec. 159/2016	27.06.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Aquilino Cardoso da Silva	Auxiliar de Serviços Gerais	Efetivo	Dec. 162/2016	27.06.2016	Concurso Público 001/2016	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.

► FÉRIAS

Nos meses de Maio e Junho 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.

Data	Nome do Servidor (a)	Cargo	Período
02.05.2016	Fabielli Polli	Diretor Depto de Finanças	09.05.16 a 28.05.16
23.05.2016	Argemiro Missio	Motorista de Veículos Leves	01.06.16 a 15.06.16
24.05.2016	Mariciana Mezzomo	Assistente Social	21.06.16 a 30.06.16
24.06.2016	Evandro da Silva	Subchefe de Departamento	04.07.16 a 14.07.16

► LICENÇAS

No 3º bimestre foram concedidas licenças aos servidores, conforme segue;

Data	Nome do Servidor	Cargo	Período	Tipo da Licença
04.05.2016	Ezequiel Ederson Pozzer	Agente Administrativo	04.05.2016 a 02.06.2016	Prêmio

06.05.2016	Cledir Salete Savi	Secretária da Escola	03.05.2016 a 29.10.2016	Maternidade

- Verificou-se que as Licenças concedidas estavam de acordo com a Lei Complementar nº 025/2001, de, 02 de julho de 2001, Lei Complementar 069/2010, 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	%
02.05.16	Dalyne Veiga Daronco	Farmacêutico	Dec. 108/2016	Pós Graduação	10,0
02.05.16	Tainara Pirovano	Auxiliar de Serv Gerais	Dec. 109/2016	Ensino Fundamental	5,0
02.05.16	Tainara Pirovano	Auxiliar de Serv Gerais	Dec. 110/2016	Ensino Médio	5,0
02.05.16	Karina A. B. Weber	Professor Ensino Fundamental	Dec. 111/2016	Especialização	20,0
02.05.16	Rafael Nichelli	Operador de Máquinas	Dec. 112/2016	Ensino Fundamental	5,0
02.05.16	Rafael Nichelli	Operador de Máquinas	Dec. 113/2016	Ensino Médio	5,0
17.06.16	Marina Lira	Secretária da Escola	Dec. 148/2016	Ensino Médio	5,0
27.06.16	Leo Gilmar Cunha	Motorista	Dec. 160/2016	Ensino Fundamental	5,0
27.06.16	Leo Gilmar Cunha	Motorista	Dec. 161/2016	Ensino Médio	5,0
27.06.16	Aquelino Cardoso da Silva	Auxiliar de Serv Gerais	Dec. 163/2016	Ensino Médio	5,0

► 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	%
02.05.16	Rafael Nichelli	Operador de Máquinas	Dec. 114/2016	Operador de Escavadeira Hidráulica	14,0

► PROGRESSÃO POR MÉRITO

No mês de maio de 2016, foi regulamentada a concessão para a "Progressão Por Mérito" dos servidores municipais.

Através do Decreto nº 107/2016 de 03 de maio de 2016, foram estabelecidos os critérios para que os servidores se habilitassem a receber a progressão de por mérito na ordem de 1% (um por cento).

Foi concedido "Progressão por Mérito", aos servidores municipais, conforme segue;

- Aderci dos Santos Valler	- Amarildo Ferla	- Antonio Skierynski
- Claudia Maria Skowronski	- Cledir Salete Savi	- Eide Maria Lauermann Souza
- Ezequiel Ederson Pozzer	- Francimara Borsatto	- Fatima Belani Cortina
- Gardiz Fernandes Goulart	- Iraci Teresa Cavalheiro Ladik	- Ivani Salete M. Brustolin
- Ivanete Aparecida Merigo	- Jeovano Marcelo da Silva	- Juliana Nunes de Gois
- Juscilei Ana Bresolin Schnorr	- Keller Augusto Bresolin	- Liamara Schuck
- Liliane Maria Schuck	- Luciano Dariz	- Luiz Alvacir de Souza
- Luiz Carlos Dallagnol	- Marciana Modzeleski Botezini	- Marcio Solivo
- Mariciana Mezzomo	- Marli Domingas L. Pirovano	- Midian R. Z. da Silva
- Nadia Filipe Chiella	- Nilse Solivo	- Olinda F. B. da Cruz Gosch
- Padricia Maria Genero	- Paulo Kucmanski	- Rudi Jose Schnorr
- Silvane Inês Pierozan	- Soeli S. S. Marocco	- Tanara Rosane Zunkowski
- Valdair Lazarotto	- Vanderlei Luiz Bruschi	- Vilson Solivo
- Viviane Itanaja Coletto	- Viviane Regina Solivo	- Volmir Aniecevski
- Zenilde Nunes Portella Salami		

► Feito à conferência, foi encontrado nas pastas dos servidores os Certificados e Declarações, atestando participação em Cursos.

►HORAS EXTRAS

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

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton M. Senczkowski	40,00		Altemir José Basso	39,27
Antonio Skierzynski	39,45		Almides Jesus da Silva	14,33
Amarildo Ferla	31,01		Argemiro Missio	21,26

Assis Pinto de Toledo	19,41		Claudir Isoton	35,46
Dirlei José Pirovano	19,44		Geovani Argenta	34,05
Ivan Carlos Zeni	40,0		Ivanir da Cruz	13,01
Joner André Tonon	40,0		Luciano Dariz	39,55
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	39,50		Nery Terezinha Castagna	10,0
Paulo Kucmanski	16,15		Pedro Dalemole	7,47
Rafael Nichelli	38,15		Rudinei Schneider	34,34
Valdair Lazarotto	35,19		Valdir Mantelli	7,0
Vilson Solivo	33,45		Vilson Torres de Oliveira	2,19
Vitorio Szymanski	11,28		Volmir Aniecevski	38,07
Volmir José Bruschi	36,10		Wilians Elias Corso	38,12

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

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton M. Senczkowski	30,10		Altemir José Basso	39,53
Antonio Skierzynski	33,16		Almides Jesus da Silva	11,49
Amarildo Ferla	12,28		Argemiro Missio	11,18
Assis Pinto de Toledo	23,19		Claudir Isoton	26,07
Dirlei José Pirovano	15,35		Geovani Argenta	26,33
Ivan Carlos Zeni	24,41		Ivanir da Cruz	11,52
Joner André Tonon	36,59		Luciano Dariz	39,09
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	39,54		Nery Terezinha Castagna	10,0
Paulo Kucmanski	6,53		Rafael Nichelli	22,58
Rudinei Schneider	25,29		Valdair Lazarotto	25,49
Valdir Mantelli	35,16		Vilson Solivo	9,41
Vitorio Szymanski	6,10		Viviane Regina Solivo	12,0
Volmir Aniecevski	17,36		Volmir José Bruschi	32,47
Wilians Elias Corso	18,11			

► 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.

- **Recomendamos que nos locais em que ainda não exista, seja implantado o "Controle Eletrônico de Ponto", para maior**

confiabilidade no controle de horário de entrada e saída dos servidores.

►DIVERSAS

● Através da Portaria 049/2016 de 06 de maio de 2016, foi designado o servidor Airton Miguel Senczkowski, ocupante do cargo de Operador de Máquinas, lotado na Secretaria Municipal de Obras e Serviços Públicos, como Responsável pelo Abastecimento e Lubrificação dos Veículos, Máquinas e Equipamentos do Município.

● Através do Decreto 121/2016 de 09 de maio de 2016, foi homologado o Resultado Provisório do Processo Seletivo 003/2016, que dispõe sobre o preenchimento de vagas para Estagiários no Serviço Público Municipal.

● Através do Decreto 125/2016 de 12 de maio de 2016, foi homologado o Resultado Definitivo do Processo Seletivo 003/2016, que dispõe sobre o preenchimento de vagas para Estagiários no Serviço Público Municipal.

● Através do Decreto 145/2016 de 10 de junho de 2016, foi prorrogada a vigência do Processo Seletivo 003/2016, para 30 de novembro de 2016.

● Através do Decreto 150/2016 de 10 de junho de 2016, foi prorrogado até 30/11/2016, o Contrato de Trabalho do Sr. Cristian Daniel Rizzo, ocupante do cargo ACT de Professor com Habilitação em Música, lotado na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.

● Através do Decreto 151/2016 de 10 de junho de 2016, foi prorrogado até 30/11/2016, o Contrato de Trabalho do Sr. Paulo Cesar Alves de Andrade, ocupante do cargo ACT de Professor de Taekwondo, lotado na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.

● Através do Decreto 152/2016 de 10 de junho de 2016, foi prorrogado até 30/11/2016, o Contrato de Trabalho da Sra. Elisiane Tochetto, ocupante do

cargo ACT de Profissional de Educação Física, lotado na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.

● Através do Decreto 166/2016 de 30 de junho de 2016, foi reduzida a Carga Horária de 40:00 Hs para 20:00 Hs semanais, da servidora Sra. Liane Ascari Solivo, ocupante do cargo de Professor, com lotação na Secretaria Municipal de Educação Cultura e Esporte.

■ TESOURARIA

► AUXÍLIOS

Os auxílios para tratamento de Saúde, concedidos a pessoas do município nos meses de Maio e Junho de 2016 foram:

Maio	Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE		
Nº da Lei	Espécie	Beneficiado (a)	Valor
8080 e 8142/90	Auxílio	Roseli Senczkowski	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Maria Delavatti	70,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Keila Cristina Rambo	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Josefina Felippi Delavatti	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Vilma Machado	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Noeli de Souza	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Katia Maria Pierozan	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sheyla Patricia de Souza	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Antoninho Ildo Toledo	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Cecilia Cella	190,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Oleci Quevedo Beal	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nair Foscarini	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nilva Cella	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivete B. Torres de Oliveira	160,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Natalia da Silva	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Edison Reinheimer	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Iliane Salete Boncoski	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria de Lurdes Argenton Kasper	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Terezinha Nichetti	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marli Domingas Lemes Pirovano	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Micheli Bohnenberger	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Roque de Oliveira	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivone Pogorzelski Tomazi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nelson José Ottovich	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cassiane Rosin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jair Antonio Schneider	180,00

8080 e 8142/90	Auxílio	Dirceu Ottovich	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Antonio Ildo Toledo	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Rodrigo Paniz	160,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Terezinha Abreu Narciso	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Maria Delavatti	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Noeli de Souza	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Bianca Cacilda dos Santos	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria de Lurdes Tomazi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Clecir Salete Pezenatto	70,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Guido Kercher	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jandir de Moura	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Mauricio Brescovite	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ildo Nichelli	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Raul Kaefer	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Vera Mundel	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Alcemir Gubiani	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janete Biazin Stefanski	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivanete Aparecida Rodrigues	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cileta Dalemole	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivanete de Fátima Cassanelli	150,00
		Total:	**R$ 6.850,00**

Fonte: Secretaria da Saúde – Relação de Empenhos Liquidados

Junho	**Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE**		
Nº da Lei	**Espécie**	**Beneficiado (a)**	**Valor**
8080 e 8142/90	Auxílio	Autevir Gomes dos Passos	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Renato da Rocha	40,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neusa Goreti Comin Mundel	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ana Maria Vicente Barbosa	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lauro Skierzynski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivete B. Torres de Oliveira	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marili Vieira	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Daniela Diva Tedesco Zeni	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jane Aparecida Gollo	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Enelise Luiza Solivo	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sueli Salete Ottovich	90,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Iliane Salete Boncoski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Joceli Maria Bresolin Pezenatto	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Maria Delavatti	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lisandra Maria Basso Frozza	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	João Pedro dos Santos	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ester Antunes Claus	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ines Claudete Vicenzi Kunze	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Alzira Santina Cardoso	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Arlete Filipe Chiella Mario	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Ilda Corradi	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Noeli Ferreira Medeiros	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marines Terezinha Guarez	200,00

8080 e 8142/90	Auxílio	Antonio Nalin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marcelo Vieira	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Adão Gonçalves Pedroso	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silmara Jacoby	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Berenice Gomes Alves Sirtuli	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Alceu Rodrigues da Rosa	70,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete Fatima V. Barbosa Gossi	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marcos Alves da Silva	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Josiane Bertolina Corradi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Fabio Aires dos Santos	50,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jean Alex Dalcin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sephora Figaro	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Juliana Batista Nunes	40,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Narciso José Baranzelli	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Mercedes Chiapinotto	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Alice Salete Risson	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Aldoir Roman	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nery Terezinha Castagna	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jandir Alves	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Valdevino Vieira	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maximino Solivo	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janete de Fatima Carraro Soares	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janete Biazin Stefanski	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neiva Lourdes Szymanski	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Euclides Cella	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Elio Scapin	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Velci Terezinha da Silva	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Hedi Terezinha L. Gubiani	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Clarice Ferreira	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Alaides Silva de Mello	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Delci Salete da Silva Vieira	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Solange Bernardes Prestes	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Carlos João Girardi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Saturnino Sassi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria de Lurdes Argenton Kasper	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Malvina Martins Antunes	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Itacir Paulo Claus	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Otilia Dalla Corte	200,00
		Total:	**R$ 8.710,00**

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 Maio de 2016;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Adriana Marchetto	02.05.2016	- Chefe de Departamento	200,00
- Claudio José Frozza	04.05.2016	- Diretor de Departamento	700,00
- Alcir Ferla	04.05.2016	- Secretário Municipal	200,00
- Marilene Vedovatto	04.05.2016	- Diretor de Departamento	300,00
- Juliane Benetti Landim	06.05.2016	- Assistente Social	600,00
- Mariciana Mezzomo	06.05.2016	- Assistente Social	600,00
- Claudia Maria Skowronski	06.05.2016	- Assistente Social	600,00
- Guerty Carla Bassani	06.05.2016	- Diretor de Departamento	150,00
- Luiz Alvacir de Souza	23.05.2016	- Técnico em Administração	100,00
- Adriana Marchetto	30.05.2016	- Diretor de Departamento	200,00
- Marlise M. Junges Hackenhaar.	31.05.2016	- Professora	600,00
- Cleonir Zanella Frozza	31.05.2016	- Professora	350,00

No mês de Abril de 2016;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Guerty Carla Bassani	01.06.2016	- Diretor de Departamento	350,00
- Fabiane Balen	01.06.2016	- Secretário Municipal	300,00
- Claudio José Frozza	07.06.2016	- Diretor de Departamento	700,00

- Marilene Vedovatto	07.06.2016	- Diretor de Departamento	300,00
- Lourdes A. V. B. Kaefer	15.06.2016	- Professor	400,00
- Guerty Carla Bassani	23.06.2016	- Diretor de Departamento	1.270,00
- Adriana Marchetto	23.06.2016	- Diretor de Departamento	200,00
- Vanderlei Luiz Bruschi	28.06.2016	- Técnico em Controle Interno	300,00
- Fabiane Balen	29.06.2016	- Secretário Municipal	300,00

⇒ Quanto à prestação de contas dos adiantamentos concedidos no 3º 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 3º 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 3º 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	28.960,82	**1.862.998,34**
3º Maio/Junho/2016	0,00	16.555,63	**1.846.442,71**
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**	**74.522,14**	**1.846.442,71**

* 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 - Dív. 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**

Bimestre: Março/Abril	**Lançado**	**Arrecadado**
19319900 - Dív. Ativa de Outros Tributos	0,00	5.034,35
19311100 - Dív. Ativa do IPTU	0,00	4.501.15
19311300 - Dív. Ativa do ISSQN	0,00	5.119,29
19319800 - Div. Ativa da Contribuição de Melhoria	0,00	848,01
19329900 - Dív. Ativa Não Tributada de Outras Receitas	0,00	8.321,40
19130000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Tributos	0,00	3.146,65
19150000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Outras Receitas	0,00	1.989,97
Total:	**0,00**	**28.960,82**

Bimestre: Maio/Junho	**Lançado**	**Arrecadado**
19319900 - Dív. Ativa de Outros Tributos	0,00	1.473,77
19311100 - Dív. Ativa do IPTU	0,00	3.490,77
19311300 - Dív. Ativa do ISSQN	0,00	1.130,82
19319800 - Div. Ativa da Contribuição de Melhoria	0,00	919,23
19329900 - Dív. Ativa Não Tributada de Outras Receitas	0,00	5.339,32
19130000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Tributos	0,00	2.017,96
19150000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Outras Receitas	0,00	2.183,76
Total:	**0,00**	**16.555,63**

■ 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 Maio / Junho / 2016, foram homologados os Processos Licitatórios:

Modalidade / Processo Nº	Resumo da Finalidade	Secretaria/Departamento	Valor R$ Homologado/ Registrado	Data da Homologação
Pregão Pres. Reg. Preços 005/2016	- Aquisição de Medicamentos e Insumos Farmacêuticos para a Rede Municipal de Saúde	- Saúde	163.282,44 13905,58 1.514,08 131.505,40 56.840,86 137.707,12 32.623,77 **535.379,25**	**19.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 006/2016	- Contratação de Empresa para Efetuar a Coleta, Transporte, Tratamento e Destinação Final de Resíduos de Saúde Provenientes das Unidades de Saúde do Município de Nova Erechim – SC.	- Saúde	**14.400,00**	**30.06.2016**

Modalidade / Processo Nº	Resumo da Finalidade	Secretaria/Departamento	Valor R$ Homologado/ Registrado	Data da Homologação
Concorrência Pública 019/2016	- Outorga de Permissão para Serviços e Equipamentos Necessários ao Transporte, Guarda e Depósito de Veículos Apreendidos por Infração de Trânsito.	- Administração	**168,54**	**11.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 020/2016	- Contratação de Empresa para Prestação de Serviços de Hora Máquina e Serviços de Perfuração e Detonação de Rocha	- Obras e Serviços Públicos	**133.800,00**	**03.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 022/2016	- Contratação para Executar Serviços de Lavagem de Veículos, Desmontagem, Conserto e Montagem de Pneus, e Serviços de Balanceamento para Veículos e Máquinas da Frota do Município.	- Administração - Saúde - Educação - Agricultura - Assistência Social - Obras e Serviços Públicos	65.079,00 65.537,00 **130.616,00**	**04.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 023/2016	- Aquisição de Troféus e Medalhas para Atender a Necessidade do Departamento de Esportes do Município.	- Educação	**6.400,00**	**04.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 024/2016	- Aquisição de Sementes de Cobertura Vegetal e Pastagens para Serem Distribuídas pela Secretaria Municipal de Agricultura	- Agricultura	**19.800,00**	**09.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 025/2016	- Contratação de Empresa para Realização dos Serviços de Manutenção Preventiva e Corretiva no Caminhão Volkswagen 26220 – Placa MDX 1765.	- Obras e Serviços Públicos	**56.206,29**	**09.05.2016**

Carta Convite 027/2016	- Aquisição de Produtos para Campanha de Incentivo aos Contribuintes e Comércio Local.	- Turismo e Des. Econômico	12.529,93 14.595,00 3.983,00 **31.107,93**	**23.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 028/2016	- Contratação de Empresa para Prestação de Serviços de Hora Máquina com Operador.	- Obras e Serviços Públicos	66.500,00 158.600,00 **225.100,00**	**01.06.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 029/2016	- Contratação de Empresa Especializada na Prestação de Serviços de Sonorização para Eventos do Município.	- Administração - Educ. Cultura e Esporte - Assistência Social - Turismo e Des. Econômico	**43.320,00**	**01.06.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 030/2016	- Aquisição de Tubos de Concreto para Canalização Pluvial a ser Executado em Ruas do Perímetro Urbano e Estradas Vicinais do Município	- Obras e Serviços Públicos	8.700,00 111.000,00 **119.700,00**	**30.05.2016**
Dispensa de Licitação 031/2016	- Pavimentação Asfáltica e Pavimentação de Passeios na Travessa Leopoldo Otovicz.	- Obras e Serviços Públicos	**207.862,81**	**25.05.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 032/2016	- Aquisição de Gêneros Alimentícios para Manutenção da Secretaria de Assistência Social e seus Programas.	- Assistência Social	24.388,00 194.075,40 16.228,40 43.706,50 **278.498,30**	**15.06.2016**
Dispensa de Licitação 034/2016	- Execução de Obras e Serviços de Engenharia Objetivando a Reperfilagem Asfáltica no Acesso Linha Ramenzoni – EMNE 108 – com área de 6.600,0 m².	- Obras e Serviços Públicos	**145.860,00**	**27.06.2016**

- 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 Maio o repasse foi de R$ 91.500,00, e, em Junho o repasse foi de R$ 93.000,00.

As receitas e despesas da Câmara Municipal de Vereadores até o encerramento do **3º Bimestre de 2016** tiveram o seguinte comportamento:

Receitas:	

Recursos Recebidos	**480.500,00**
Despesas:	
Total das Despesas Liquidadas	**330.119,87**

Despesa com Folha de Pagamento

Gasto com Folha de Pagamento da Câmara	**Acumulado Exercício 2016**
Gasto Total com Folha: Pessoal e Encargos	**273.475.84**
Total dos Recursos Recebidos	**480.500,00**
Percentual do Gasto com Folha em Relação aos Repasses Recebidos	**56,97%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida do município	**3,38%**
Gasto com Folha em Relação ao Orç. Total da Câmara para o Exercício	**19,46%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida – 12 meses.	**3,53%**

Notou-se que os gastos com pessoal do Poder Legislativo, no acumulado até o encerramento do 3º 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 **Junho**, o gasto com pagamento da folha da Câmara ficou em 56,97% (cinquenta e seis vírgula noventa e sete por cento) dos recursos recebidos.

Em relação à receita corrente líquida do município, o gasto com folha representou 3,38% (três vírgula trinta 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 o acumulado até o Bimestre, os gastos totais com a manutenção da Câmara Municipal de Vereadores ficaram em **R$ 56.644,03,** representando **11,80 %** do total dos repasses recebidos.

■ AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Com relação a Audiências Públicas informamos que até o final do mês de **Maio** 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**	001/2016
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.

Discussão e Elaboração da LDO e LOA – Exercício 2017

Data Audiência:	26.04.2016	**Data Edital:**	14.04.2016	**Nº**	002/2016
Local:	Sala de Sessões da Câmara Municipal de Vereadores				

Tipo de Audiência:	Discussão e Elaboração da LDO e LOA – Exercício 2017
Divulgação:	Mural Público da Câmara de Vereadores Mural Público Municipal Rádio Comunitária Nova Erechim FM

Avaliação das Metas Fiscais do 1º Quadrimestre de 2016

Data Audiência:	25.05.2016	**Data Edital:**	09.05.2016	**Nº**	003/2016
Local:	Sala de Sessões da Câmara Municipal de Vereadores				
Tipo de Audiência:	Avaliação das Metas do 1º Quadrimestre do Ano de 2016				
Divulgação:	Site do Município Mural Público Municipal Mural Público da Câmara de Vereadores Jornal "A Sua Voz" Rádio Comunitária Nova Erechim FM				

A audiência pública para avaliar as metas fiscais do 1º Quadrimestre do exercício de 2016, 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.

■ Informamos que consultando o SITE oficial do município (www.novaerechim.sc.gov.br), no linck (http://www.novaerechim.sc.gov.br/cms/pagina/ver/codMapaItem/41223), encontramos publicadas as diárias e adiantamentos utilizados pelos servidores, e agentes políticos do poder executivo do município de Nova Erechim até o mês de Abril de 2016.

■ Da mesma forma consultando o SITE oficial da câmara municipal de vereadores (www.cvne.sc.gov.br), no linck (http://www.cvne.sc.gov.br/contaspublicas/index/detalhes-conta/codMapaItem/35062/codContaPublica/20/ano/2015) encontramos publicadas as diárias utilizadas pelos servidores, e agentes políticos do poder legislativo do município de Nova Erechim até o mês de Junho de 2016.

■ 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;

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

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **28.03.2016 e 07.04.2016**

Confirmação**: 08.04.2016** Protocolo: **26139 de 08.04.2016**

Relatório Controle Interno:

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

► **2º Bimestre: Março / Abril / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **02 e 03.06.2016**

Confirmação**: 04.06.2016** Protocolo: **26477 de 04.06.2016**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.05.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

► **3º Bimestre: Maio / Junho / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **22.07.2016 e 29.07.2016**

Confirmação**: 29.07.2016** Protocolo: **27067 de 29.07.2016**

Por problemas na UG Câmara de Vereadores, não foi possível a transmissão do e-SFINGE referente ao 3º Bimestre.

A ausência dos dados foi registrado no portal do TCE-SC.

Relatório Controle Interno:

Envio**: 01.08.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

■ **Outras Atividades Realizadas**

- ► **Conferência de Lançamentos e Configurações Junto a Contabilidade**
- ► **Conferência de Relatórios Junto a Tributação**
- ► **Parecer Referente às Contratações do Período**
- ► **Parecer Referente às Prestações de Contas dos Convênios**

É o Relatório.

Nova Erechim – SC, 01 de agosto de 2016.

_____

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno