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

OF/Cont. Interno/nº 013/2016 **Nova Erechim (SC), em 29 de setembro 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 **4º Bimestre – Julho e Agosto**, 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 também que os dados referentes ao exercício de 2016 do poder Executivo e Legislativo foram prestados e estão confirmados no Sistema e-SFINGE até o 4º Bimestre.

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

Atenciosamente

Vanderlei Luiz Bruschi
Técnico em Controle Interno

Ilmo. Senhor:
Volmir Pirovano
Prefeito 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
4º Bimestre – Julho / Agosto
Exercício: 2016

Do : ÓRGÃO DO CONTROLE INTERNO
Para : Volmir Pirovano
D.D : Prefeito 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 **Julho e Agosto, e acumulado do exercício 2016.**

CONTABILIDADE

No 4º bimestre constatou-se que:

● A aplicação na Saúde, no mês de Julho (**21,40%**), ficou acima do exigido, no mês de Agosto (**24,99%**), ficou acima do limite exigido, que prevê que seja aplicado no mínimo 15% das receitas de impostos e transferências.

► No 4º Bimestre o valor ficou acima do exigido, representou 23,08 % (vinte e três vírgula zero oito por cento) das receitas de impostos e transferências.

- No acumulado do exercício, o valor aplicado em Saúde está cumprindo a legislação, ficando em 19,36% das receitas de impostos transferências.

● A aplicação em Educação nos mês de Julho (**28,13%**), e Agosto (**31,19%**), ficou acima do limite exigido.

► No 4º bimestre a aplicação em Educação cumpre o limite mínimo exigido, terminando com um percentual de 29,58 % (vinte e nove

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

- No acumulado do exercício, o valor aplicado em Educação está cumprindo a legislação, ficando em 30,97% das receitas de impostos e transferências.

● A aplicação com remuneração dos profissionais do Magistério (FUNDEB) não apresentou problemas no 4º bimestre de 2016, cumprindo as exigências legais tanto no mês de Julho como no mês de Agosto.

► 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 4º bimestre foram **liquidados** valores a maior do que os **arrecadados**, restando um **déficit** orçamentário de **R$ 82.296,85** (oitenta e dois mil, duzentos e noventa e seis reais, e oitenta e cinco centavos).

► No acumulado do exercício percebe-se um Déficit orçamentário de R$ 332.601,48 (trezentos e trinta e dois mil, seiscentos e um reais e quarenta 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 essenciais de atendimento aos munícipes.

● As receitas próprias do município representaram até o quarto bimestre **12,15 %** (doze vírgula quinze por cento) da **receita orçamentária do município**.

Confrontando com a **Receita Corrente Líquida**, a Receita própria representou **14,87**% (catorze vírgula oitenta e sete por cento) no **acumulado** do exercício 2016.

● As metas de arrecadação Prevista para o 4º bimestre de 2016 não foram alcançadas, ficando **R$ 280.119,00** abaixo do estimado, representado uma arrecadação de **91,59**% do que estava previsto.

► No acumulado do exercício, o município arrecadou 94,33% (noventa e quatro vírgula trinta e três 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 quarto bimestre foram executados 63,73% (sessenta e três vírgula setenta 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

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 4º Bimestre de 2016, foram homologados **05** processos licitatórios, sendo das 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 **Julho** (**42,46%**), ficou abaixo do limite prudencial. No mês de **Agosto** (**49,19%**) também ficou abaixo do limite prudencial.

→ No 4º bimestre foi gasto **45,51 %** 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 **48,99%,** 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 **50,10%** 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 4º 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 **58,15 %** dos repasses recebidos pela **Câmara** no período.
- Os gastos totais com folha da câmara representaram **3,42 %** da receita corrente líquida do **Município** no período.
- Os gastos com manutenção da Câmara representaram **28,44 %** dos valores recebidos pelo Legislativo.
- A Contabilização esta sendo feita de acordo com as normas.
- Os subsídios recebidos pelos vereadores, estão dentro do limite previsto.
- As diárias e adiantamento concedidos, estão publicadas no SITE da Câmara.

INFORMAÇÃO AO TCE / PREFEITO / CÂMARA DE VEREADORES

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

► **1º Bimestre: Janeiro / Fevereiro / 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 registrada no portal do TCE-SC.

- **O envio foi realizado nos dias 08 e 09 de agosto de 2016, e, a remessa está confirmada.**

► **4º Bimestre: Julho / Agosto / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **22 e 27.09.2016**

Confirmação**: 27.09.2016** Protocolo: **27427 de 27.09.2016**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.09.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

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

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

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, 29 de setembro de 2016.

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno

EXERCÍCIO: 2016

BIMESTRE: 4º Bimestre

CONTABILIDADE

■ EDUCAÇÃO

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

Despesas Liquidadas
(Mínimo Exigido 25%)

Bimestre	Valor Arrecadado (R$)	%	Valor Aplicado (R$)	%
Janeiro	1.219.214,91	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%**
Julho	1.237.586,38	52,66	348.106,28	28,13
Agosto	1.112.544,96	47,34	346.972,63	31,19
4º Bimestre	**2.350.131,34**	**100,00%**	**695.078,91**	**29,58%**
No Exercício	**9.620.198,59**		**2.978.988,68**	**30,97%**

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

Constatou-se que no mês de **Julho** (**28,13%**) o município atingiu o índice exigido. Em **Agosto** (**31,19%**) também ficou acima do exigido.

No Bimestre, o valor da receita arrecadada para fins de cálculo foi de **R$ 2.350.131,34**, e, a despesa com a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino para fins de apuração do cálculo foi de **R$ 695.078,91.**

■ No 4º Bimestre, pelos dados apresentados, fica evidenciado que o município **CUMPRIU** o disposto no Art. 212 da Constituição Federal,

que define a aplicação mínima de 25 % da Receita resultante de impostos, compreendida e proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino.

■ FUNDEB

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

	Julho	Agosto	No Bimestre	No Exercício
Receita do FUNDEB	**137.127,08**	**141.154,72**	**278.281,80**	**1.154.357,68**
Valor que deveria ser aplicado com a Remuneração de Profissionais do Magistério (A x 60%)	82.276,25	84.692,83	166.969,08	692.614,61
Valor gasto com a Remuneração de Profissionais do Magistério	**143.080,87**	**120.808,35**	**263.889,22**	**1.170.941,74**
Valor Aplicado a Maior	60.804,62	36.115,52	96.920,14	478.327,13
% do Retorno do FUNDEB Gasto Com Remuneração de Profissionais do Magistério	**104,34%**	**85,59%**	**94,83%**	**101,44%**
Aplicação a Maior	44,34%	25,59%	34,83%	41,44%
Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Transitórias e alterações.	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**	**Cumprido**
Outras Despesas do Ensino Fundamental	1.949,71	0,00	1.949,71	6.144,59
Total das Despesas R$:	**145.030,58**	**120.808,35**	**265.838,93**	**1.177.086,33**
	105,76%	**85,59%**	**95,53%**	**101,97%**

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

► Analisando o Demonstrativo da Aplicação do percentual mínimo de 60,0% em despesas com remuneração dos profissionais do magistério do ensino Básico – Art. 60, § 5º, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, acrescentado pela Emenda Constitucional nº 14 de 12 de Novembro de 1996, e Art. 22 da Lei 11.494/2007 de 20 de junho de 2007, foi cumprido nos meses de **Julho e Agosto de 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%**
Julho	1.038.706,96	53,20	222.308,80	21,40
Agosto	913.665,54	46,80	228.349,45	24,99
4º Bimestre	**1.952.372,50**	**100,00%**	**450.658,25**	**23,08%**
No Exercício	**9.421.319,17**		**1.823.601,34**	**19,36%**

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

► Constatou-se que no mês de **Julho** (**21,40%**), a aplicação em Saúde ficou acima do exigido. No mês de **Agosto** (**24,99%**) a aplicação em Saúde ficou acima do limite exigido.

No acumulado do **4º Bimestre** o índice ficou acima do limite exigido, fechou em 23,08 **%** (vinte e três vírgula zero oito por cento), das receitas de impostos e transferências.

- Para fins de controle, os valores liquidados em Saúde, **no exercício de 2016** foram de **R$ 1.823.601,34**, e, ficaram **4,36%** 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 **Julho / Agosto**, 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**	217.296,41	547.059,13	15,47%	38,94%
02	Administração	***2.482.850,00***	**2.864.850,00**	418.304,71	1.708.540,26	14,60%	59,64%
03	Segurança Pública	***67.150,00***	**125.590,00**	5.820,34	73.231,93	4,63%	58,31%
04	Assistência Social	***2.635.044,00***	**2.055.044,00**	119.996,56	490.098,61	5,84%	23,85%
05	Saúde	***3.584.197,10***	**3.921.568,97**	586.675,65	2.357.619,75	14,96%	60,12%
06	Educação	***6.725.482,31***	**6.924.555,17**	955.060,91	3.181.060,01	13,79%	45,94%
07	Cultura	***222.000,00***	**236.700,00**	30.408,05	121.896,38	12,85%	51,50%
08	Urbanismo	***2.386.770,00***	**3.294.327,31**	134.185,03	732.297,90	4,07%	22,23%
09	Saneamento	***30.000,00***	**30.000,00**	0,00	23.100,80	0,00%	77,00%
10	Gestão Ambiental	***30.000,00***	**20.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
11	Agricultura	***992.200,00***	**902.200,00**	70.623,35	326.658,86	7,83%	36,21%
12	Indústria	***570.000,00***	**560.000,00**	0,00	0,00	0,00%	0,00%
13	Comércio e Serviços	***232.000,00***	**230.000,00**	14.952,48	95.375,00	6,50%	41,47%
14	Transporte	***3.254.739,00***	**3.124.739,00**	490.210,40	1.810.667,98	15,69%	57,95%
15	Desporto e Lazer	***779.314,29***	**734.660,29**	84.826,86	276.506,09	11,55%	37,64%
16	Encargos Especiais	***298.625,30***	**55.625,30**	6.417,10	25.932,41	11,54%	46,62%
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**	**26.514.860,04**	**3.134.777,85**	**11.770.045,11**	**11,82%**	**44,39%**
Saldo Orçamentário			**14.744.814,93**	**"Diferença: Orçado – Atual = R$ 789.488,04"**			

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

As despesas realizadas no **quarto bimestre de 2016** foram de acordo com as necessidades de cada departamento. A diferença de **R$ 789.488,04**, deve-se ao Superávit Financeiro do Exercício 2015, e Excesso de Arrecadação.

A Despesa Liquidada no **bimestre** em exame importou em **R$ 3.134.777,85** equivalendo a **11,82%** em relação ao total da Despesa Orçada Atualizada para o exercício de 2016.

■ RECEITAS

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

Origem das Receitas	Julho	Agosto	No Bimestre	%	Até o Bimestre	%
RECEITA LÍQUIDA	**1.656.699,18**	**1.395.781,82**	**3.052.481,00**		**11.437.443,62**	
Receita Corrente Líquida	***1.479.656,41***	***1.223.602,05***	***2.703.258,46***		***10.764.039,12***	
RECEITAS CORRENTES	**1.666.938,69**	**1.427.119,27**	**3.094.057,96**	**89,86%**	**12.494.061,85**	**94,89%**
Receita Tributária	103.826,36	96.843,09	200.669,45	6,49%	1.033.723,17	8,27%
Receita de Contribuições	22.894,62	24.514,10	47.408,72	1,53%	204.440,63	1,64%
Receita Patrimonial	6.262,27	5.773,34	12.035,61	0,39%	66.471,42	0,53%
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Receita de Serviços	17.302,74	31.663,78	48.966,52	1,58%	93.561,94	0,75%
Transf. Intragovernamental	1.476.915,53	1.250.270,72	2.727.186,25	88,14%	10.819.490,21	86,60%
Transf. de Convênios	6.835,49	7.380,23	14.215,72	0,46%	46.324,04	0,37%
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	32.901,68	10.674,01	43.575,69	1,41%	230.050,44	1,84%
RECEITAS DE CAPITAL	**177.042,77**	**172.179,77**	**349.222,54**	**10,14%**	**673.408,89**	**5,11%**
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortização de Empréstimos	254,00	0,00	254,00	0,07%	13.996,07	2,08%
Transferências de Capital	176.788,77	152.843,45	329.632,22	94,39%	640.076,50	95,05%
Operações de Crédito	0,00	19.336,32	19.336,32	5,54%	19.336,32	2,87%
TOTAL DAS RECEITAS	**1.843.981,46**	**1.599.299,04**	**3.443.280,50**	**100,00%**	**13.167.470,74**	**100,00%**

DEDUÇÕES - FUNDEB	**187.262,31**	**203.505,29**	**390.767,60**	**100,00%**	**1.701.823,70**	**100,00%**
Dedução da Receita – FPM	75.127,15	93.168,09	168.295,24	43,07%	805.976,57	47,36%
Dedução da Receita – ITR	0,00	0,00	0,00	0,00%	38,50	0,00%
Dedução da Receita – ICMS	101.502,31	100.263,20	201.765,51	51,63%	822.992,38	48,36%
Dedução da Receita – IPVA	9.285,92	8.712,93	17.998,85	4,61%	61.193,45	3,60%
Dedução da Receita – IPI	1.346,93	1.361,07	2.708,00	0,69%	11.622,80	0,68%

Descontos Concedidos	**19,97**	**11,93**	**31,90**	**100,00%**	**28.203,42**	**100,00%**
IPTU	6,39	6,05	12,44	39,00%	28.093,25	99,61%
Renúncia	13,58	5,88	19,46	61,00%	110,17	0,39%

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		12,53
Fevereiro	1.658.088,71		12,59
No 1º Bimestre	**3.307.665,00**	**3.307.665,00**	**25,12%**
Março	1.563.182,84		11,87
Abril	1.614.292,46		12,26
No 2º Bimestre	**3.177.475,30**	**6.485.140,30**	**24,13%**
Maio	1.736.271,49		13,19
Junho	1.476.459,55		11,21
No 3º Bimestre	**3.212.731,04**	**9.697.871,34**	**24,40%**
Julho	1.843.981,46		14,00
Agosto	1.599.299,04		12,15
4º Bimestre	**3.443.280,50**		**26,15%**
Acumulado Exercício 2016		**13.167.470,74**	**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		13,16
Fevereiro	1.345.498,13		12,50
No 1º Bimestre	**2.762.532,78**	**2.762.532,78**	**25,66%**
Março	1.225.564,43		11,39
Abril	1.407.446,72		13,08
No 2º Bimestre	**2.633.011,15**	**5.395.543,93**	**24,46%**
Maio	1.399.077,51		13,00
Junho	1.266.159,22		11,76
No 3º Bimestre	**2.665.236,73**	**8.060.780,66**	**24,76%**
Julho	1.479.656,41		13,75
Agosto	1.223.602,05		11,37
4º Bimestre	**2.703.258,46**		**25,11%**
Acumulado Exercício 2016		**10.764.039,12**	**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**
4º - Julho / Agosto	**3.052.481,00**	**3.134.777,85**	**Déficit**	**- 82.296,85**
	Total Arrecadado	**Total Liquidado**	**Déficit**	
Acumulado / 2016	**11.437.443,63**	**11.770.045,11**		**- 332.601,48**

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$ 3.052.481,00**) e a Despesa Liquidada (**R$ 3.134.777,85**) no bimestre em exame, demonstra um **Déficit** de Execução Orçamentária no montante de **R$ 82.296,85.**

►No acumulado do exercício, ficou demonstrado um déficit orçamentário de R$ 332.601,48.

■ Receitas Próprias do Município

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

	Exercício 2016				
DESCRIÇÃO DAS RECEITAS	**Julho**	**Agosto**	**4º BIM**	**Acumulado 2016**	**%**
Receita de IPTU - 1112.02.00.00.00	10.910,25	10.376,31	21.286,56	**252.106,28**	**15,75**
Receita de IRRF - 1112.04.00.00.00	29.532,11	28.841,12	58.373,23	**183.375,83**	**11,46**
Receita de ITBI - 1112.08.00.00.00	7.197,00	8.740,28	15.937,28	**63.643,42**	**3,98**
Receita de ISSQN - 1113.05.00.00.00	49.928,76	44.237,49	94.166,25	**372.312,73**	**23,27**

Taxas Municipais - 1120.00.00.00.00	6.258,24	4.647,89	10.906,13	**134.159,29**	**8,38**
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	22.894,62	24.514,10	47.408,72	**204.440,11**	**12,78**
Receita Patrimonial - 1325.02.00.00.00	6.415,18	5.773,34	12.188,52	**66.624,33**	**4,16**
Receita de Serviços - 1600.00.00.00.00	17.302,74	31.663,78	48.966,52	**93.561,94**	**5,85**
Outras Receitas Correntes - 1900.00.00.00.00	2.769,80	2.265,27	5.035,07	**20.901,23**	**1,31**
Indenizações e Restituições - 1920.00.00.00.00	21.147,83	378,98	21.526,81	**79.427,78**	**4,96**
Receita da Dívida Ativa - 1930.00.00.00.00	8.280,32	5.252,98	13.533,30	**74.338,82**	**4,65**
Receitas Correntes Diversas - 19.90.00.00.00	701,14	2.776,78	3.477,92	**55.339,02**	**3,46**
TOTAL R$:	**183.337,99**	**169.468,32**	**352.806,31**	**1.600.230,78**	**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		10,58
Fevereiro	114.484,94		7,15
1º Bimestre	**283.710,58**	**283.710,58**	**17,73%**
Março	244.655,25		15,29
Abril	351.618,10		21,97
2º Bimestre	**596.273,35**	**879.983,93**	**37,26%**
Maio	183.415,37		11,46
Junho	184.025,17		11,50
3º Bimestre	**367.440,54**	**1.247.424,47**	**22,96%**
Julho	183.337,99		11,46
Agosto	169.468,32		10,59
4º Bimestre	**352.806,31**	**1.600.230,78**	**22,05**
Acumulado Exercício 2016		**1.600.230,78**	**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%**
Julho	**1.843.981,46**	183.337,99	**9,94**

Agosto	**1.599.299,04**	169.468,32	**10,60**
4º Bimestre	**3.443.280,50**	**352.806,31**	**10,25%**
Acumulado Exercício 2016	**13.167.470,74**	**1.600.230,78**	**12,15%**

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**
Julho	1.479.656,41	183.337,99	12,39
Agosto	1.223.602,05	169.468,32	13,85
4º Bimestre	**2.703.258,46**	**352.806,31**	**13,05%**
Acumulado Exercício 2016	**10.764.039,12**	**1.600.230,78**	**14,87%**

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 **quarto 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**
4º Bimestre	**3.332.600,00**	**3.052.481,00**	**- 280.119,00**	**Não Alcançada**
Até o Bimestre	**12.124.950,00**	**11.437.443,63**	**- 687.506,37**	**Não Alcançada**

- Receitas Líquidas

► As metas de arrecadação previstas para o quarto bimestre de 2016, não foram cumpridas, e, ficaram R$ 280.119,00 abaixo do estimado.

● Significa dizer que o município arrecadou 91,59 % (noventa e um vírgula cinquenta e nove por cento) do que estava previsto para o período.

● No acumulado do exercício, a arrecadação está R$ 687.506,37 abaixo do previsto para o período. Significa que o município arrecadou 94,33 % 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 **quarto 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**
4º Bimestre	**4.918.531,99**	**3.134.777,85**	**- 1.783.754,14**	**Não Realizada**
Até o Bimestre	**17.525.407,24**	**11.770.045,11**	**- 5.755.362,13**	**Não Realizada**

► Na execução bimestral de desembolso, percebe-se que dos **R$ 4.918.531,99** previstos para o **quarto bimestre**, foram liquidados **R$ 3.134.777,85**, representando **63,73 %**.

- **No acumulado do exercício, os desembolsos realizados representam 67,16 % 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

As alterações orçamentárias realizadas no **4º Bimestre – Julho e Agosto**, 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	180/16	01.07.16	S			6.118,21					1	
1795/15	04.11.15	187/16	07.07.16	S			4.000,00					1	
1795/15	04.11.15	190/16	13.07.16	S				45.000,00				4	
1795/15	04.11.15	191/16	13.07.16	S	5.000,00							4	4
1795/15	04.11.15	197/16	25.07.16	S	10.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	198/16	26.07.16	S			16.421,87					4	
1795/15	04.11.15	203/16	02.08.16	S	5.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	204/16	02.08.16	S			18.000,00					1	
1795/15	04.11.15	205/16	04.08.16	S	2.461,00							1	1
1795/15	04.11.15	207/16	12.08.16	S	3.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	208/16	12.08.16	S	1.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	211/16	16.08.16	S	2.000,00							1	1
1817/16	16.08.16	212/16	17.08.16	S	780.500,00 320.000,00							1 4	1 4
1795/15	04.11.15	214/16	22.08.16	S	12.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	216/16	22.08.16	S	6.000,00							1	1
1795/15	04.11.15	217/16	22.08.16	S			5.000,00					1	
1795/15	04.11.15	218/16	22.08.16	S			6.510,27					1	
1795/15	04.11.15	219/16	22.08.16	S	50.000,00							4	4

* 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
4º Bimestre	**2.703.258,46**		**1.230.141,72**	**45,51%**
Julho	1.479.656,41		628.258,27	42,46
Agosto	1.223.602,05		601.883,45	49,19
Acumulado 2016	**10.764.039,12**		**5.097.882,70**	**47,36%**
Acumulado 12 meses	**16.756.640,96**		**7.808.068,22**	**46,60%**

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

- Como ficou evidenciado, no levantamento apurando os gastos com pessoal do executivo, constatou-se que no mês de **Julho (42,46%),** o gasto com folha de pagamento ficou abaixo do limite previsto. No mês de **Agosto (49,19%)**, 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 **45,51%**. 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 **46,60%** (quarenta e seis vírgula sessenta 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**
Julho	**628.258,27**		**Julho**	**48.331,84**				
Agosto	**601.883,45**		**Agosto**	**45.785,98**		**Despesa 4º Bim.**	**1.324.259,54**	**(%)**
4º Bimestre	**1.230.141,72**		**4º Bimestre**	**94.117,82**		**RCL 4º Bim.**	**2.703.258,46**	**48,99**
Total Ano:	**5.097.882,68**		**Total:**	**367.593,66**				
						Setembro 2015 a Agosto 2016		
	Executivo + Legislativo: 2016			**5.465.476,34**		**Gasto 12 Meses**	**8.394.721,02**	
	RCL 2016:			**10.764.039,12**		**RCL 12 Meses**	**16.756.640,96**	
	Percentual 2016:			**50,78%**		**Percentual:**	**50,10 %**	

► 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 4º bimestre/2016, foram exonerados os servidores;

Data	Servidor	Cargo	Nº do Ato	Lotação
01.07.2016	Alex Uberti	Assessor de Departamento	Dec. 171/2016	Administração
01.07.2016	Maria do Carmo Batista da Cruz Spangnolo	Assessor de Departamento	Dec. 173/2016	Educação Cult e Esporte
01.07.2016	Vitorio Szymanski	Auxiliar de Serviços Gerais – ACT	Dec. 173/2016	Obras e Serv. Públicos
14.07.2016	Daiane Aparecida Bergamaschi	Técnico em Enfermagem	Dec. 189/2016	Saúde
19.07.2016	Nadia Angheben	Professor MAG 2 – ACT	Dec. 193/2016	Educação Cult. e Esporte

►APOSENTADORIA

No 4º Bimestre do exercício de 2016, foram exonerado em virtude de Aposentadoria o servidor;

Data:	29.07.2016
Ato / Nº:	Decreto nº 199/2016
Servidor:	Nilse Solivo
Cargo:	Agente de Saúde Pública
Lotação:	Secretaria Municipal de Saúde
Benefício INSS:	172.332.677-9
Tipo:	Aposentadoria por Tempo de Contribuição – RGPS

►CONTRATAÇÃO / NOMEAÇÃO

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

Nomeação/Admissão/Contratação – 4º Bimestre / 2016						
	Cargo / Função		Ato de Posse		Nº do Concurso/ Proc. Seletivo.	Fundamento Legal
	Nome do Cargo	Tipo	Nº do Ato	Vigência		
Geovani Argenta	Operador de Máquinas	Efetivo	Dec. 181/2016	01.07.2016	Concurso Público 002/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Sirlei Catarina Cavalheiro	Auxiliar de Serviços Gerais	Efetivo	Dec. 184/2016	07.07.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Marines Fátima Giachini Sette	Professor MAG 2 – LLL – 030	ACT	Dec. 188/2016	12.07.2016	Processo Sel. 004/2015	LM 885/1997 e LC 109/2015
Sirlei de Fátima de Paula Solivo	Técnico em Enfermagem	Efetivo	Dec. 194/2016	25.07.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 100/2014
Nadia Angheben	Professor MAG 2 – FFF – 002	ACT	Dec. 200/2016	01.08.2016	Processo Sel. 004/2015	LM 885/1997 e LC 109/2015
Elaine Luft Pelicioli	Professor MAG 2 –	ACT	Dec. 201/2016	01.08.2016	Processo Sel.	LM 885/1997 e

	FFF – 002				004/2015	LC 109/2015
Marcia Marion de Souza	Professor de Educação Infantil	Efetivo	Dec. 209/2016	17.08.2016	Concurso Público 001/2016	LC 025/2001 e LC 109/2015

► 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 Julho e Agosto 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
06.07.2016	Tanara Rosane Zunkowski	Coord. Municipal de Educação.	25.07.16 a 03.08.16
13.07.2016	Eliane Maria Skierzynski	Chefe de Departamento	25.07.16 a 03.08.16
14.07.2016	Claudia Maria Skowronski	Assistente Social	25.07.16 a 03.08.16
14.07.2016	Marina Lira	Secretária da Escola	18.07.16 a 29.07.16
03.08.2016	Juliane Benetti	Psicóloga	12.09.16 a 01.10.16
16.08.2016	Viviane Itanaja Coletto	Fonoaudióloga	20.09.16 a 04.10.16

► LICENÇAS

No 4º bimestre foram concedidas licenças aos servidores, conforme segue;

Data	Nome do Servidor	Cargo	Período	Tipo da Licença
01.07.2016	Maria do Carmo Batista da Cruz Spangnolo	Auxiliar de Serviços Gerais	03 meses	Atividade Política
01.07.2016	Juliana Nunes de Gois	Agente Comunitário de Saúde	03 meses	Atividade Política
01.07.2016	Aquilino Cardoso da Silva	Auxiliar de Serviços Gerais	03 meses	Atividade Política
01.07.2016	Dirlei José Pirovano	Motorista	03 meses	Atividade Política
01.07.2016	Renata Lais Solivo	Conselheiro Tutelar	03 meses	Atividade Política
05.07.2016	Liamara Schuck	Auxiliar de Serviços Gerais	18.07.16 a 01.08.16	Prêmio
07.07.2016	Eunice Terezinha Bruschi	Professor MAG 2	01.08.16 a	Prêmio

			30.08.16	
07.07.2016	Salete Girardi Schuck	Professor	04.07.16 a 08.07.16 e 11.07.16 a 21.07.16	Doença
05.08.2016	Zenilde Nunes P. Salami	Auxiliar de Serviços Gerais	01.11.16 a 30.11.16	Prêmio
08.08.2016	Silvane Inês Pierozan	Auxiliar de Serviços Gerais	15.08.16 a 13.09.16	Prêmio
08.08.2016	Almides Jesus da Silva	Auxiliar de Serviços Gerais	29.08.16 a 27.09.16	Prêmio
12.08.2016	Dilvane Pirovano	Agente Comunitário de Saúde	12.09.16 a 01.10.16	Prêmio

- 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	%
01.07.16	Geovani Argenta	Operador de Máquinas	Dec. 182/2016	Ensino Fundamental	5,0
01.07.16	Geovani Argenta	Operador de Máquinas	Dec. 183/2016	Ensino Médio	5,0
17.08.16	Marcia Marion de Souza	Professor de Educação Infantil	Dec. 210/2016	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	%
22.08.16	Vilson Solivo	Operador de Máquinas	Dec. 215/2016	Operador de Retroescavadeira	14,0

►HORAS EXTRAS

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

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton M. Senczkowski	39,45		Altemir José Basso	39,38
Antonio Skierzynski	39,40		Almides Jesus da Silva	12,45
Amarildo Ferla	25,09		Argemiro Missio	20,00
Assis Pinto de Toledo	14,37		Claudir Isoton	39,25
Geovani Argenta	24,19		Ivan Carlos Zeni	27,22
Ivanir da Cruz	13,12		Joner André Tonon	39,45
Leo Gilmar da Cunha	30,10		Luciano Dariz	39,35
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	39,48		Nery Terezinha Castagna	10,0
Paulo Kucmanski	25,11		Rafael Nichelli	39,40
Rudinei Schneider	32,27		Sirlei Catarina Cavalheiro	5,58
Valdair Lazarotto	37,48		Valdir Mantelli	19,30
Vilson Solivo	24,11		Vilson Torres de Oliveira	2,32
Viviane Regina Solivo	08,00		Volmir Aniecevski	36,34
Volmir José Bruschi	31,27		Wilians Elias Corso	22,10

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

Nome do Servidor	Qtd Horas		Nome do Servidor	Qtd Horas
Airton M. Senczkowski	27,46		Altemir José Basso	39,48
Antonio Skierzynski	39,22		Almides Jesus da Silva	8,50
Amarildo Ferla	26,22		Argemiro Missio	31,02
Assis Pinto de Toledo	38,15		Claudir Isoton	39,59
Geovani Argenta	16,32		Ivan Carlos Zeni	25,00
Ivanir da Cruz	5,27		Joner André Tonon	36,18
Leo Gilmar Cunha	31,57		Luciano Dariz	38,20
Luiz Carlos Ribeiro dos Santos	39,18		Nery Terezinha Castagna	11,43
Paulo Kucmanski	16,26		Rafael Nichelli	39,16
Rudinei Schneider	17,09		Sirlei Catarina Cavalheiro	5,54
Valdair Lazarotto	32,21		Valdir Mantelli	34,03
Vilson Solivo	15,44		Vilson Torres de Oliveira	5,50
Volmir Aniecevski	22,46		Volmir José Bruschi	35,58
Wilians Elias Corso	19,24			

► 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.**

►DESIGNAÇÃO DE OUTRAS FUNÇÕES

No 4º Bimestre/2016 o Município concedeu as seguintes designações de outras funções;

4º Bimestre / 2016					
	Cargo / Função		Ato de Designação		Designado Para Função
Servidor	Nome do Cargo / Lotação	Tipo	Nº do Ato	Data do Ato	
João Carlos Babaresco	Técnico em Manutenção de Equipamento de Informática – Educação Cult. e Esporte	Efetivo	Portaria 056/2016	07.07.2016	Técnico em Manutenção de Equipamento de Informática – Administração Finanças e Planejamento
Gardiz Fernandes Goulart	Técnico em Manutenção de Equipamento de Informática – Educação Cult. e Esporte	Efetivo	Portaria 057/2016	07.07.2016	Técnico em Manutenção de Equipamento de Informática – Administração Finanças e Planejamento
Ezequiel Ferreira	Diretor de Departamento – Obras e Serviços Públicos	Comissão	Portaria 068/2016	16.08.2016	Diretor de Departamento – Saúde

►DIVERSAS

● Através da Portaria 069/2016 de 22 de agosto de 2016, foi reduzida a Licença para Mestrado de 40:00 para 30:00 horas semanais, da servidora Ieda Pertuzatti.

● Através do Decreto 213/2016 de 22 de agosto de 2016, foi cedida a servidora Marli Domingas Lemos Pirovano, ocupante do cargo de auxiliar de serviços gerais, lotada na Secretaria Municipal de Saúde, para ocupar o

cargo de Conselheiro Tutelar, lotada na Secretaria de Assistência Social, em razão do afastamento da servidora Renata Lais Solivo.

■ TESOURARIA

► AUXÍLIOS

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

Julho	Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE		
Nº da Lei	Espécie	Beneficiado (a)	Valor
8080 e 8142/90	Auxílio	Danilo Reolon	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivete Birkheuer Torres de Oliveira	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Serlei dos Santos	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Cecilia Cella	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Gomercindo da Cruz	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Newton Luiz Rachewski	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Laudacir M. P. Gritti	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Danilo Francisco Anzilieiro	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Velci Terezinha as Silva	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sabino Deparis	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marlene Cardoso de Mello	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Danilo Francisco Anzilieiro	125,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Valdira F. Escobar Maier	40,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Ilda Corradi	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Susana Onesco	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cleri Mai	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria dos Santos	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Nacyr Rosin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Elda Rosin	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silvania Maria Stein	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Larissa Mazetto Antunes	110,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete Paniz	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janete Biazin Stefanski	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Edison Reinheimer	120,0
8080 e 8142/90	Auxílio	Antonio Nalin	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Luciano Paniz	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Selvino Batista da Cruz	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marlei Dalemole	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Iracema da Silva Lopes	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	João Schneider	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Antonio Pereira da Silva	150,00

8080 e 8142/90	Auxílio	Leoclides Angelo Batistoni	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Valmir Barbieri	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Cecilia Soares Correa	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Susana Onesco	70,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Luiz Arlei Dias dos Santos	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cileta Dalemole	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Elenice Ana Pezenatto Paniz	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete Paniz	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lourdes Bonet	180,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ana Lucia Nalin Possebon	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Thalia Aparecida Cardoso	90,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Lucia Zélia Delani	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Enelise Solivo	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Tania Lanner da Cruz	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivar Babinski	125,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Gomercindo da Cruz	30,00
		Total:	**R$ 6.225,00**

Fonte: Secretaria da Saúde – Relação de Empenhos Liquidados

Agosto	**Auxílios do Fundo Municipal da SAÚDE**		
Nº da Lei	**Espécie**	**Beneficiado (a)**	**Valor**
8080 e 8142/90	Auxílio	Vandira Fatima Escobar Maier	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Claudir Henz	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Roque de Oliveira	130,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Catarina de Garaes	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Euclides Cella	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marlene Cardoso de Mello	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Sabino Deparis	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janete Biazin Stefanski	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Adriana Munari	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Larissa da Cruz	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Mareli B. Kluge	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Cecilia K. Morais	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Angelo Moratelli	65,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Dirceu Otovich	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Silmara Jacoby	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Michelli Bonhenberger	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ivonete de Oliveira	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Gomercindo da Cruz	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ana Lucia Nalin Possebon	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Janete Antunes da Silva	80,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Neura Tasca Gomes Alves	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Malvina Martins Antunes	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Velci Terezinha da Silva	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ida Duarte Lanzarini	120,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Jandir Dalemole	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Solange Ribeiro da Silva Antunes	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Tereza Antunes da Cruz	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Edison Reinheimer	150,00

8080 e 8142/90	Auxílio	Marilice Pinto de Toledo	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Noeli de Souza	75,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Loreni Menzen da Rosa	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maritania Aparecida B. Bassoli	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Luciano Paniz	200,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ilone Fatima Zeni	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Marciana M. Botezini	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Maria Regina Corso	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Salete de F. V. B. Gossi	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Vera Mundel	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Bruna Birkheuer de Oliveira	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Ademir Signori	150,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Dileta Dalla Costa Deparis	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Claudete da Silva	100,00
8080 e 8142/90	Auxílio	Adilson Solivo	75,00
		Total:	**R$ 5.350,00**

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 à servidores em viagem a serviço da municipalidade;

No mês de Julho de 2016;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$

- Marilene Vedovatto	04.07.2016	- Diretor de Departamento	300,00
- Claudio José Frozza	07.07.2016	- Diretor de Departamento	700,00
- Luiz Alvacir de Souza	08.07.2016	- Técnico em Administração	300,00
- Guerty Carla Bassani	13.07.2016	- Diretor de Departamento	1.040,00
- Adriana Marchetto	18.07.2016	- Diretor de Departamento	200,00
- Guerty Carla Bassani	28.07.2016	- Diretor de Departamento	570,00

No mês de Agosto de 2016;

Servidor	Data	Cargo/Função	Valor – R$
- Fabiane Balen	02.08.2016	- Secretário Municipal	300,00
- Claudio José Frozza	05.08.2016	- Secretário Municipal	1.000,00
- Marilene Vedovatto	05.08.2016	- Diretor de Departamento	300,00
- Tanara Rosane Zunkowski	29.08.2016	- Coordenador Mun. de Educação	300,00
- Adriana Marchetto	30.08.2016	- Diretor de Departamento	150,00

⇒ Quanto à prestação de contas dos adiantamentos concedidos no 4º 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 4º 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 4º 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	17.531,87	**1.862.749,02**
5º Setembro/Outubro/2016	0,00	0,00	
6º Novembro/Dezembro/2016	0,00	0,00	
Total R$:	**0,00**	**74.522,14**	**1.862.749,02**
* Saldo Atualizado Incluindo Multas e Juros até o Último Dia do Bimestre em Questão.			

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

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 - Dív. 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**

Bimestre: Julho/Agosto	Lançado	Arrecadado
19319900 - Dív. Ativa de Outros Tributos	0,00	1.613,36
19311100 - Dív. Ativa do IPTU	0,00	3.400,48
19311300 - Dív. Ativa do ISSQN	0,00	2.062,41
19319800 - Div. Ativa da Contribuição de Melhoria	0,00	633,19
19329900 - Dív. Ativa Não Tributada de Outras Receitas	0,00	5.823,86
19130000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Tributos	0,00	1.992,21
19150000 - Multas/Juros Dívida Ativa de Outras Receitas	0,00	2.006,36

Total:	**0,00**	**17.531,87**

■ LICITAÇÕES 2016

A Comissão Julgadora dos **Registros Cadastrais** e **Comissão Permanente de Licitações** nomeada pelo Decreto nº 195/2016, de 25 de julho de 2016, ficou composta por **Juscilei Ana Bresolin Schnoor** – Presidente, **Adriana Marchetto** – Secretária e **Fabiane Balén** – Auxiliar Direto, e, também **Graziane Civa, Solange Pires de Moraes e Lenoir Vargas** – Suplentes da Comissão, atuando de Conformidade com a Lei Federal nº 8.666/93, Lei Municipal 735/93, e, alterações posteriores sofridas.

Em 25 de julho de 2016, através do Decreto nº 196/2016 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 **Juscilei Ana Bresolin Schnoor, Adriana Marchetto e Fabiana Balén**, para integrarem a equipe de apoio nos processos licitatórios na modalidade pregão.

No bimestre Julho / Agosto / 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 033/2016	- Contratação de Empresa para Serviços de Lavagem de Veículos e Máquinas da Frota do Município.	- Administração - Saúde - Educação - Obras e Serviços - Agricultura - Assistência Social	 24.640,00 2.640,00 **27.280,00**	 **19.07.2016**
Convite 035/2016	- Prestação de Serviços de Agrimensura, Levantamentos Topográficos, Locação de Área e Obras de Interesse do Município.	- Administração	 **57.720,00**	 **21.07.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 037/2016	- Aquisição de Materiais de Construção, Elétricos, Hidráulicos e Afins, para Manutenção das Secretarias Municipais.	- Educação - Saúde - Administração - Assistência Social - Agricultura - Obras e Serviços	 5.411,40 74.120,88 122.720,40 **202.252,68**	 **08.08.2016**
Pregão Pres.	- Aquisição de Materiais de Consumo:	- Agricultura		

Reg. Preços 038/2016	Copa, Cozinha, Higiene e Limpeza, para Manutenção das Secretarias do Município.	- Saúde - Administração - Educação - Obras e Serviços - Assistência Social - Turismo e Desenvolvim.	28.998,50 29.170,00 39.430,95 33.527,50 29.438,00 **160.564,95**	**15.08.2016**
Pregão Pres. Reg. Preços 039/2016	- Aquisição de Materiais Didáticos, Pedagógicos e de Expediente para Manutenção das Secretarias.	- Agricultura - Saúde - Administração - Educação - Obras e Serviços - Assistência Social - Turismo e Desenvolvim.	7.275,70 69.922,00 14.146,50 9.003,95 4.255,20 7.042,45 **111.645,80**	**30.08.2016**

- Através do Decreto nº 192/2016, de 18 de julho de 2016, foi decretada "Fracassada" a licitação nº 036/2016, na modalidade pregão presencial RP nº 024/2016.
- 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 Julho o repasse foi de R$ 77.230,00, e, em Agosto o repasse foi de R$ 74.900,00.

As receitas e despesas da Câmara Municipal de Vereadores até o encerramento do **4º Bimestre de 2016** tiveram o seguinte comportamento:

Receitas:	
Recursos Recebidos	**632.180,00**
Despesas:	
Total das Despesas Liquidadas	**547.416,28**

Despesa com Folha de Pagamento

Gasto com Folha de Pagamento da Câmara	Acumulado Exercício 2016
Gasto Total com Folha	**367.593,66**
Total dos Recursos Recebidos	**632.180,00**
Percentual do Gasto com Folha em Relação aos Repasses Recebidos	**58,15%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida do município	**3,42%**
Gasto com Folha em Relação ao Orç. Total da Câmara para o Exercício	**26,16%**
Gasto com Folha em Relação à Receita Corrente Líquida – 12 meses.	**3,50%**

Notou-se que os gastos com pessoal do Poder Legislativo, no acumulado até o encerramento do 4º 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 **Agosto**, o gasto com pagamento da folha da Câmara ficou em 58,15% (cinquenta e oito vírgula quinze por cento) dos recursos recebidos.

Em relação à receita corrente líquida do município, o gasto com folha representou 3,42% (três vírgula quarenta 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 o acumulado até o Bimestre, os gastos totais com a manutenção da Câmara Municipal de Vereadores ficaram em **R$ 179.822,62,** representando **28,44 %** do total dos repasses recebidos.

■ AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Com relação a Audiências Públicas informamos que até o final do mês de **Agosto** 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 Julho 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 Agosto 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 registrada no portal do TCE-SC.

- O envio foi realizado nos dias 08 e 09 de agosto de 2016, e estão confirmados.

Relatório Controle Interno:

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

► **4º Bimestre: Julho / Agosto / 2016**

e-SFINGE:

Transmissão: Entre os dias **22 e** 27**.09.2016**

Confirmação**: 27.09.2016** Protocolo: **27427 de 27.09.2016**

Relatório Controle Interno:

Envio**: 30.09.2016 – Câmara de Vereadores e Prefeito Municipal**

■ **Outras Atividades Realizadas**

► **Conferência de Lançamentos e Configurações Junto a Contabilidade**

► **Conferência de Relatórios Junto a Tributação**

► **Realização de Auditorias diversas**

► **Parecer Referente às Prestações de Contas dos Convênios**

É o Relatório.

Nova Erechim – SC, 29 de setembro de 2016.

Vanderlei Luiz Bruschi
Matrícula 0124-1
Técnico em Controle Interno