



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**RELATORIO DO 1.º TRIMESTRE DE 2018**

**1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:**

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 260 de 19/12/2017. A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal nº 252 de 04/07/2017, e A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 259 de 19/12/2017, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 49.500.000,00 (Quarenta e nove milhões e quinhentos mil reais), assim distribuídos:

<b>RECEITAS/DESPESAS</b>	
Receitas Correntes	48.412.806,00
Receitas de Capital	4.970.554,00
Dedução do FUNDEB	-3.883.360,00
<b>TOTAL</b>	<b>49.500.000,00</b>
Despesas Correntes	45.257.220,00
Despesas de Capital	4.195.280,00
Reserva de Contingência	47.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>39.000.000,00</b>

**2 – RECEITA E TESOURARIA:**

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em R\$ 11.621.078,71 (onze milhões, seiscentos e vinte e um mil, setenta e oito reais e setenta e um centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

<b>FONTES DE RECEITA</b>	<b>NO TRIMESTRE(R\$)</b>	<b>ACUMULADO(R\$)</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>12.570.253,23</b>	<b>12.570.253,23</b>
Receita Tributária	106.102,65	106.102,65
Receita Patrimonial	42.642,62	42.642,62
Receita de Serviços	14.853,54	14.853,54
Transferências Correntes	12.106.245,16	12.106.245,16
Outras Receitas Correntes	300.409,26	300.409,26
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>168.519,68</b>	<b>168.519,68</b>
Alienação de Bens	0,00	0,00
Transferências de Capital	168.519,68	168.519,68
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>	<b>-1.117.694,20</b>	<b>-1.117.694,20</b>
Deduções de Receitas das Transf. da União	-716.623,68	-716.623,68
Deduções de Receitas das Transf. dos Estados	-401.070,52	-401.070,52
<b>TOTAL</b>	<b>11.621.078,71</b>	<b>11.621.078,71</b>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

**RELATORIO DO 1.º TRIMESTRE DE 2018**

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/03/2013, importava em R\$ 6.486.437,79 (Seis milhões, quatrocentos e oitenta seis mil, quatrocentos e trinta e sete reais e setenta e nove centavos) assim distribuídas:

FMS	2.851.335,03
FMAS	473.570,93
DEMAIS ÓRGÃOS LIGADOS A PREFEITURA	3.161.531,83
<b>TOTAL</b>	<b>6.486.437,79</b>

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de R\$ 6.327.388,97 (Seis milhões, trezentos e vinte e sete mil, trezentos e oitenta e oito reais e noventa e sete centavos). As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

2.3 – A receita extra-ornamentaria do período importou em R\$ 1.539.739,04 (Um milhão quinhentos e trinta e nove mil, setecentos e trinta e nove reais e quatro centavos), assim desdobrada:

<b>ÓRGÃOS</b>	<b>NO TRIMESTRE(R\$)</b>	<b>ACUMULADO(R\$)</b>
FMS	107.341,43	107.341,43
FMAS	30.310,99	30.310,99
Demais Órgãos ligados a Prefeitura	1.402.086,62	1.402.086,62
<b>TOTAL</b>	<b>1.539.739,04</b>	<b>1.539.739,04</b>

**3 – DESPESA**

3.1 – O montante da despesa empenhada no período atingiu R\$ 37.095.654,45 (trinta e sete milhões, noventa e cinco mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre importou em R\$ 9.848.198,60 ( Nove milhões, oitocentos e quarenta e oito mil, cento e noventa e oito reais e sessenta centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi paga neste mês a importância de R\$ 9.117.370,50 (Nove milhões, cento e dezessete mil, trezentos e setenta reais e cinquenta centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária desmembrada por órgão:

<b>Órgão</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>		<b>Liquidada (R\$)</b>		<b>Paga (R\$)</b>	
	<b>NO TRIMESTRE</b>	<b>ACUMULADO</b>	<b>NO TRIMESTRE</b>	<b>ACUMULADO</b>	<b>NO TRIMESTRE</b>	<b>ACUMULADO</b>
FMS	5.312.198,05	5.312.198,05	1.359.977,01	1.359.977,01	1.262.164,21	1.262.164,21



FMAS	1.358.475,36	1.358.475,36	354.304,00	354.304,00	319.798,24	319.798,24
Demais Órgãos lig.a Pref.	30.424.981,04	30.424.981,04	8.133.917,59	8.133.917,59	7.535.408,05	7.535.408,05
<b>TOTAL</b>	<b>37.095.654,45</b>	<b>37.095.654,45</b>	<b>9.848.198,60</b>	<b>9.848.198,60</b>	<b>9.117.370,50</b>	<b>9.117.370,50</b>

3.2 - A despesa extra-orçamentária do período totalizou em R\$ 528.656,64 (Quinhentos e vinte e oito mil, seiscentos e cinquenta e seis reais e sessenta e quatro centavos), assim discriminada:

ÓRGÃOS	NO TRIMESTRE(R\$)	ACUMULADO(R\$)
FMS	39.424,57	39.424,57
FMAS	3.979,98	3.979,98
DEMAIS ÓRGÃOS LIGADOS A PREFEITURA	485.252,09	485.252,09
<b>TOTAL</b>	<b>528.656,64</b>	<b>528.656,64</b>

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 2.811.660,00 (dois milhões, oitocentos e onze mil e seiscentos e sessenta reais). Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

FONTES	NO TRIMESTRE(R\$)
Anulação de Dotações	2.811.660,00
Excesso de Arrecadação	-
Superávit Financeiro	-
Operações de Crédito	-
outros	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.811.660,00</b>

#### 3.4 – SUBVENÇÕES

Durante este período não foram concedidas subvenções alguma às entidades sem fins lucrativos.

### 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

#### 4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretários Municipais para a atual legislatura foram fixados em R\$ 30.386,67 (trinta mil, trezentos e oitenta e seis reais e sessenta e sete centavos), R\$ 20.257,78 (Vinte mil, duzentos e cinquenta e sete reais e setenta e oito centavos) e R\$ 5.875,00 (Cinco mil, oitocentos e setenta e cinco reais), respectivamente.

#### 4.2 – DESPESAS COM O PODER LEGISLATIVO

O total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados até o período em exame, atingiu o montante de R\$ 385.187,57 (trezentos e oitenta e cinco mil, cento e oitenta e sete reais e cinquenta e sete centavos). Caso os repasses continuem a ser efetuados na mesma proporção dos valores já transferidos, o total da despesa com o Poder Legislativo Municipal tende a permanecer até o final do exercício dentro dos limites legais.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PACATUBA  
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

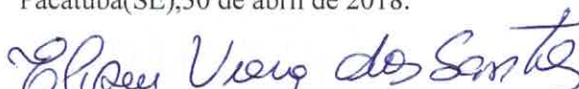
**RELATORIO DO 1.º TRIMESTRE DE 2018**

**5. CONCLUSÃO**

A Secretaria Municipal de Controle Interno, órgão interno da Prefeitura Municipal de Pacatuba vem buscando ferramentas para atingir o controle da evolução das despesas, a fim de preservar os princípios da legalidade, economicidade, publicidade, impessoalidade, razoabilidade e moralidade para um satisfatório atendimento dos interesses públicos, de forma transparente e segura. Considerando todos os levantamentos e apurações realizadas pela nossa auditoria, assim como os termos do Relatório de Controle Interno, a Secretaria de Controle Interno no exercício de suas atribuições visando sanar todas as pendências detectadas nos processos de auditoria supra indicados, bem como evitar que estas se repitam no âmbito da Administração está se reestruturando para avançar, efetivando acompanhamento focado também em aspectos gerenciais, de maneira a contribuir mais diretamente na condução do Município.

É o parecer

Pacatuba(SE),30 de abril de 2018.

  
ELISEU VIEIRA DOS SANTOS

Secretario Municipal de Controle Interno