



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA CONSOLIDADO  
2º TRIMESTRE/2014**

**ÓRGÃOS: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA  
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL  
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

**GESTOR: ALBINO TAVARES DE ALMEIDA NETO**

**PERÍODO: 01 ABRIL A 30 DE JUNHO DE 2014**

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Executivo, criado através da Lei Municipal nº 154 de 12 de dezembro de 2001, realizou análise de execução orçamentária, financeira e Patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 2º trimestre do exercício de 2014, cujos resultados relatamos abaixo:

**1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:**

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 465 de 18 de dezembro de 2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentária do exercício de 2014 foi aprovada através da Lei Municipal nº 451 de 20 de junho de 2013, e encontra-se compatível com as disposições constantes do Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 468 de 26 de dezembro de 2013, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 44.000.000,00 (quarenta e quatro milhões de reais)**, assim distribuídos:

<b>RESUMO DA RECEITA</b>	
Receitas Correntes	R\$ 45.273.800,00
Receitas de Capital	R\$ 2.489.400,00

PREFEITURA MUN. DE PORTO DA FOLHA  
*Pedro Delfino da Silva Filho*  
Sec. Municipal de Controle Interno  
CPF. Nº 414.013.365-15



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

Deduções da Rec. do FUNDEB	R\$ (-3.763.200,00)
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>R\$ 44.000.000,00</b>

<b>RESUMO DA DESPESA</b>	
Despesas Correntes	R\$ 40.399.200,00
Despesas de Capital	R\$ 3.556.800,00
Reserva de Contingência	R\$ 44.000,00
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>R\$ 44.000.000,00</b>

**2 – RECEITA E TESOUREARIA:**

2.1 A receita arrecadada no período totalizou em R\$ 18.818.191,48 (dezoito milhões, oitocentos e dezoito mil, cento e noventa e um reais e quarenta e oito centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

<b>FONTE DE RECEITA</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
<b>RECEITAS CORRENTE:</b>	<b>19.632.575,48</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>771.043,84</b>
Dedução de receita p/ formação do FUNDEB	1.585.427,84
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 18.818.191,48</b>

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2014, importavam em R\$ 6.038.396,09 (seis milhões, trinta e oito mil, trezentos e noventa e seis reais, nove centavos), assim distribuídas:

Caixa	R\$ 323,64
Bancos Conta Movimento	R\$ 696.983,92
Bancos Conta Vinculada	R\$ 2.198.409,55
Bancos Conta Aplicação	R\$ 3.142.678,98
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.038.396,09</b>

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

PREFEITURA MUN. DE PORTO DA FOLHA  
Pedro Delfino da Silva Filho  
Sec. Municipal de Controle Interno  
CPF. Nº 414.013.365/95



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

2.3 – A receita extra-orçamentária do período importou em R\$ 1.815.544,47 (hum milhão, oitocentos e quinze mil, quinhentos e quarenta e quatro reais, quarenta e sete centavos).

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada atingiu o montante de R\$ 35.440.184,86 (trinta e cinco milhões, quatrocentos e quarenta mil, cento e oitenta e quatro reais, oitenta e seis centavos).

O Total da despesa liquidada no período, decorrentes de empenhos deste período importou em R\$ 21.174.142,30 (vinte e um milhões, cento e setenta e quatro mil, cento e quarenta e dois reais, trinta centavos).

Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas foram pagas neste período a importância de R\$ 13.894.393,11 (treze milhões, oitocentos e noventa e quatro mil, trezentos e noventa e três reais, onze centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o Período	35.440.184,86	21.174.142,30	13.894.393,11

3.2 – O Repasse para a Câmara de Vereadores neste período totalizou em R\$ 306.028,68 (trezentos e seis mil, vinte e oito reais, sessenta e oito centavos).

Repasse para a Câmara	R\$ 306.028,68
TOTAL	R\$ 306.028,68

3.3 – No período em análise foram abertos créditos adicionais.

Anulação de Dotações	R\$ 15.885.011,39
TOTAL	R\$ 15.885.011,39

### 3.4 – DOAÇÕES

PREFEITURA MUN. DE PORTO DA FOLHA/SE

Pedro Delfino da Silva Filho  
Sec. Municipal de Controle Interno  
CPF. Nº 414.013.365/15



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observou-se que a Prefeitura aplicou recurso da ordem de R\$ 7.843,20 (sete mil, oitocentos e quarenta e três reais e vinte centavos), com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Auxílio Financeiro	-00-
Outras Doações a pessoas carentes	R\$ 7.843,20
TOTAL	R\$ 7.843,20

Observando a Existência da Lei Municipal nº 237 de 01 de janeiro de 2005, que autoriza a concessão e destinação de recursos públicos para doações a entes privados, conforme estabelece o Art. 26 da Lei Complementar Federal nº 101/2000 (LRF).

### 3.5 – COMBUSTÍVEIS:

Até o período em análise foram realizados 03 (três) processos licitatórios na modalidade Pregão Presencial para aquisição de combustíveis para diversos veículos pertencentes a este município e veículos locados. Os processos foram para a Prefeitura Municipal, o Fundo Municipal de Saúde e o Fundo Municipal de Assistência Social. O abastecimento vem sendo feito no posto da própria cidade de maneira satisfatória, uma vez que os veículos só são abastecidos mediante a apresentação de uma autorização ao Posto, assinada por pessoal autorizado pelo Prefeito Municipal e pelo Chefe de Transporte, ficando uma via no referido Posto e a outra devolvida a Prefeitura para efeito de controle.

### 3.6 – ALMOXARIFADO

Em visita ao Almojarifado constatamos que o mesmo está funcionando normalmente com sistema informatizado, as entradas e saídas das mercadorias são realizadas no programa. O município possui um almoxarifado central e as solicitações são efetuadas através de formulário próprio de cada Secretaria, a distribuição de merenda escolar é mensal e proporcional a quantidade de aluno/escola.

### 3.7 – DIÁRIAS

No período em exame foram pagas várias diárias aos servidores e agentes políticos no montante de R\$ 8.430,00 (oito mil, quatrocentos e trinta reais).

PREFEITURA MUN. DE PORTO DA FOLHA/SE

Pedro Delfino da Silva Filho  
Sec. Municipal de Controle Interno  
CPF. Nº 414.013.365-15



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados através do Decreto Municipal nº 115/2006 de 01 de dezembro de 2006.

#### 4.1 – SAÚDE

Informamos que no período acima mencionado foram atendidos vários pacientes no Hospital Dr. Francisco Rolemberg (UPA). O município tem uma Farmácia Básica para distribuição de medicamentos a pessoas carentes e esta distribuição é efetuada através da contenção da receita médica, contamos também com vários atendimentos no interior através das equipes do PSF.

#### 4.2 – GESTÃO FISCAL – OUTROS ASPECTOS

Verificados diversos aspectos relacionados ao cumprimento das normas estabelecidas pela Lei Complementar Federal nº 101/00 de 04 de maio de 2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal. Destacamos os dados relativos ao RREO (Relatório Resumido de Execução Orçamentária) que está sendo encaminhado ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe dentro do prazo estabelecido, como também esta sendo publicado no quadro de avisos desta Prefeitura.

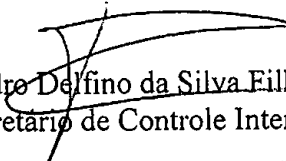
#### 7. CONCLUSÃO

Conforme documentos postos a nossa disposição, referentes ao período de janeiro a junho de 2014, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

OBS. Informamos que os limites legais dos gastos em Educação, Saúde, e Poder Legislativo, estão sendo informados mensalmente através da Cat. (Consultoria e Assessoria Técnica).

Este é o Relatório que temos a apresentar.

Porto da Folha – SE, 25 de Julho de 2014.

  
Pedro Delfino da Silva Filho  
Secretário de Controle Interno

PREFEITURA MUN. DE PORTO DA FOLHA

Pedro Delfino da Silva Filho  
Sec. Municipal de Controle Interno  
Nº 414.013.365-15