



CONSCENSUL

CONSÓRCIO PÚBLICO DE RESÍDUOS SÓLIDOS E SANEAMENTO BÁSICO DO SUL E CENTRO SUL SERGIPANO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: CONSÓRCIO PÚBLICO DE RESÍDUOS SÓLIDOS E SANEAMENTO BÁSICO DO SUL E CENTRO SUL SERGIPANO

Período: 01 de Janeiro a 31 de Março de 2019

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 Legislativo, criado através da Resolução nº 02 de 12 de dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 1º trimestre, cujos resultados relatamos abaixo:

1 - PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Consórcio Público para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei nº 02 de 07/11/2017.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei nº 01 de 03/12/2018, estimou a despesa do Consórcio Público em **R\$ 1.300.000,00 (um milhão e trezentos mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.090.000,00
Despesas de Capital	210.000,00
TOTAL	1.300.000,00

2 - RECEITA E TESOURARIA:

2.1 - O total repassado pelo Consorciados no período em análise totalizou em **R\$ 302.661.91 (trezentos e dois mil seiscentos e sessenta e um reais e noventa e um centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita do Consórcio Público, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

CNPJ: 15.530.168/0001-86

Página 1/4

Endereço: Praça dos Pescadores, 16, Centro, Indiaroba, Sergipe, CEP 49.250-000

Site: www.conscensul.com.br / **E-mail:** conscensul@hotmail.com

Contatos: Sede - 79 3543-1289 / Superintendente - 79 99823-2469



CONSENSUL

CONSÓRCIO PÚBLICO DE RESÍDUOS SÓLIDOS E SANEAMENTO BÁSICO DO SUL E CENTRO SUL SERGIPANO

RECEITAS	OUTUBRO A DEZEMBRO
Receita Patrimonial	361,94
Transferências correntes	302.661,91
Outras Restituições	800,00
TOTAL	303.823,85

2.2 - As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2019, importava em R\$ 204.453,95 (duzentos e quatro mil quatrocentos e cinquenta e três reais e noventa e cinco centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	204.453,58
TOTAL	204.453,58

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\$ 204.453,95 (duzentos e quatro mil quatrocentos e cinquenta e três reais e noventa e cinco 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 extraorçamentária do período importou em R\$ 10.904,84 (dez mil novecentos e quatro reais e oitenta e quatro centavos), assim desdobrada:

IRRF	4.970,09
INSS	5.934,75
TOTAL	10.904,84



CONSCENSUL

CONSÓRCIO PÚBLICO DE RESÍDUOS SÓLIDOS E SANEAMENTO BÁSICO DO SUL E CENTRO SUL SERGIPANO

3 - DESPESA

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 754.335,78** (setecentos e cinquenta e quatro mil trezentos e trinta e cinco reais e setenta e oito centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 231.351,41** (duzentos e trinta e um mil trezentos e cinquenta e um reais e quarenta e um centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância em **R\$ 224.679,30** (duzentos e vinte e quatro mil seiscentos e setenta e nove reais e trinta centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	EMPENHADA (R\$)	LIQUIDADADA (R\$)	PAGA (R\$)
Neste trimestre	754.335,78	231.351,41	224.679,30
Acumulado	754.335,78	231.351,41	224.679,30

3.2 - A despesa extra-orçamentária do período totalizou em **R\$ 11.996,68** (onze mil novecentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos), assim discriminada:

IRRF	5.701,63
INSS	6.295,05
TOTAL	11.996,68

3.3 - CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o período, não foram utilizados créditos adicionais.

3.4 - DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a Servidores Diretoria no valor de **R\$ 10.200,00** (dez mil e duzentos reais).



CONSCENSUL

CONSÓRCIO PÚBLICO DE RESÍDUOS SÓLIDOS E SANEAMENTO BÁSICO DO SUL E CENTRO SUL SERGIPANO

4 - LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL.

4.1 - SUBSÍDIOS

Os subsídios do Superintendente para a atual gestão foram fixados através do Estatuto Social do Consórcio, em até 13 salários mínimos, sendo que o mesmo recebe o valor mensal de **R\$ 8.000,00** (oito mil reais).

4.2 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado no próximo Relatório Trimestral de Auditoria, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado semestralmente, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5 - CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

Indiaroba - Sergipe, 30 de abril de 2019.


FELIPE LIMA DE ARAÚJO LUCAS
Responsável pelo Setor