



**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 Outubro a 31 de Dezembro 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 4º 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 **RS 1.300.000,00 (um milhão e trezentos mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.090.000,00
Despesas de Capital	210.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.300.000,00</b>

### **2 - RECEITA E TESOURARIA:**

**2.1** - O total repassado pelo Consorciados no período em análise totalizou em **RS 227.093,01 (duzentos e vinte e sete mil, noventa e três reais e um centavo)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita do Consórcio Público, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:



## CONSCENSUL

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

RECEITAS	OUTUBRO A DEZEMBRO
Receita Patrimonial	305,12
Transferências correntes	226.787,89
Outras Restituições	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>227.093,01</b>

2.2 - As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2019, importava em **R\$ 81.104,88** ( oitenta e um mil cento e quatro reais e oitenta e oito centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	81.104,88
<b>TOTAL</b>	<b>81.104,88</b>

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

2.3 – A receita extraorçamentária do período importou em **R\$ 18.351,17** (dezoito mil trezentos e cinquenta e um reais e dezessete centavos), assim desdobrada:

IRRF	10.276,47
INSS	8.074,70
<b>TOTAL</b>	<b>18.351,17</b>

### 3 - DESPESA

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 76.502,31** (setenta e seis mil quinhentos e dois reais e trinta e um centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 311.971,60** (trezentos e onze mil novecentos e setenta e um reais e sessenta centavos). Do volume acumulado de despesas





## CONSCENSUL

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

empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância em **R\$ 276.650,86 (duzentos e setenta e seis mil seiscentos e cinquenta reais e oitenta e seis centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	EMPENHADA (R\$)	LIQUIDADADA (R\$)	PAGA (R\$)
Neste trimestre	76.502,31	311.971,60	276.650,86
<b>Acumulado</b>	<b>1.170.122,99</b>	<b>1.164.392,54</b>	<b>1.116.194,06</b>

**3.2 - A despesa extra-orçamentária do período totalizou em R\$ 17.839,39 (dezesete mil, oitocentos e trinta e nove reais e trinta e nove centavos), assim discriminada:**

IRRF	8.411,53
INSS	9.427,86
<b>TOTAL</b>	<b>17.839,39</b>

### 3.3 - CRÉDITOS ADICIONAIS

Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 131.177,28 (cento e trinta e um mil cento e setenta e sete reais e vinte e oito centavos)**. Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

CRÉDITOS SUPLEMENTARES	131.177,28
CRÉDITOS ESPECIAIS	0,00
CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>131.177,28</b>

### 3.4 - DIÁRIAS



## **CONSCENSUL**

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

---

No período foram concedidas diárias a Servidores e Diretoria no valor de **R\$ 9.800,00 (nove mil e oitocentos reais)**.

### **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\$ 10.200,00** (dez mil e duzentos 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, 31 de dezembro de 2019.

**FELIPE LIMA DE ARAÚJO LUCAS**  
Responsável pelo Setor