



## 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 2018

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 03 de 07/11/2017, estimou a despesa do Consórcio Público em **R\$ 1.300.000,00 (um milhão e trezentos mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.030.000,00
Despesas de Capital	270.000,00
<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 **R\$ 251.568,64 (duzentos e cinquenta e um mil quinhentos e sessenta e oito reais e sessenta e quatro centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita do Consórcio Público, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

RECEITAS	OUTUBRO A DEZEMBRO
Receita Patrimonial	712,76
Transferências correntes	250.856,48
<b>TOTAL</b>	<b>251.569,24</b>

CNPJ: 15.530.168/0001-86

Página 1/4

Endereço: Praça dos Pescadores, 19, 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



## CONSCENSUL

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

---

2.2 - As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em **31/12/2018**, importava em **R\$ 157.541,21 (cento e cinquenta e sete mil quinhentos e quarenta e um reais e vinte e um centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	157.541,21
<b>TOTAL</b>	<b>157.541,21</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\$ 157.541,21 (cento e cinquenta e sete mil, quinhentos e quarenta e um reais e vinte e um 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\$ 16.622,22 (dezesesseis mil seiscientos e vinte e dois reais e vinte e dois centavos)**, assim desdobrada:

IRRF	8.126,66
INSS	8.495,56
<b>TOTAL</b>	<b>16.622,22</b>

### 3 - DESPESA

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 130.340,49 (cento e trinta mil trezentos e quarenta reais e quarenta centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 350.273,88 (duzentos e cinquenta mil duzentos e setenta e três reais e oitenta e oito centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância em **R\$ 336.984,92 (trezentos e trinta e seis mil novecentos e oitenta e quatro reais e noventa e dois centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

---

CNPJ: 15.530.168/0001-86

Página 2/4

Endereço: Praça dos Pescadores, 19, 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



## CONSCENSUL

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

PERÍODO	EMPENHADA (R\$)	LIQUIDADA (R\$)	PAGA (R\$)
Neste trimestre	130.340,49	350.273,88	336.984,92
<b>Acumulado</b>	<b>818.878,02</b>	<b>684.052,09</b>	<b>682.286,94</b>

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em **R\$ 11.841,00 (onze mil oitocentos e quarenta e um reais)**, assim discriminada:

IRRF	5.102,57
INSS	6.738,43
<b>TOTAL</b>	<b>11.841,00</b>

### 3.3 - CRÉDITOS ADICIONAIS

Durante o período, foram utilizados **R\$ 198.080,00 (cento e noventa e oito mil e oitenta reais)** em créditos adicionais.

### 3.4 - DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a Servidores Diretoria no valor de **R\$ 11.900,00 (onze mil e novecentos 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 recebeu no trimestre o valor mensal de **R\$ 9.600,00 (nove mil e seiscentos 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



## **CONSENSUL**

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

---

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, 29 de janeiro de 2019.

**DIEGO PEREIRA FONTES**  
Responsável pelo Setor