



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MURIBECA**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

I – IDENTIFICAÇÃO

Governo Municipal de Muribeca
Administração: Fernando Ribeiro Franco Neto
Período: Janeiro à Março de 2014

II – INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto nos artigos 67 e 69 da Lei Complementar Estadual nº 04/90, de 12 de novembro de 1990 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe), combinado com o que estabelece o art. 2º, inciso I, parágrafo único, da Resolução TC-206/01 de 01.11.2001, esta SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO elaborou o presente Relatório Trimestral de Auditoria, abrangendo os aspectos orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro, relativo à gestão dos meses de Janeiro à Março de 2014, através do qual foi constatada a situação abaixo descrita:

III – AUDITORIA ORÇAMENTÁRIA

3.1 – DO ORÇAMENTO

O Orçamento do Município para o Exercício de 2014, aprovado pela Lei Municipal nº 318, de 23 de Dezembro de 2013, estimou a Receita em R\$ 17.000.000,00 (Dezessete milhões de reais) e fixou a Despesa em R\$ 17.000.000,00 (Dezessete milhões de reais), conforme quadro demonstrativo abaixo:



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MURIBECA**

I – RECEITA PREVISTA	VALOR
	16.419.000,00
RECEITAS CORRENTES	
- Receita Tributária	454.340,00
- Receita de Contribuição	116.000,00
- Receita Patrimonial	95.600,00
- Receita de Serviços	12.700,00
- Transferências Correntes	17.471.360,00
- Outras Receitas Correntes	190.600,00
- Dedução para formação do FUNDEB	(1.921.600,00)
RECEITA DE CAPITAL	581.000,00
- Operações de Créditos	100.000,00
- Alienação de Bens	70.000,00
- Transferências de Capital	410.000,00
- Outras receitas de Capital	100.000,00
TOTAL	17.000.000,00
II – DESPESAS FIXADA	VALOR
	14.771.460,00
DESPESAS CORRENTES	
	2.064.350,00
DESPESAS DE CAPITAL	
	164.190,00
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	
	17.000.000,00
TOTAL DAS DESPESAS	

3.2 – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.2.1 – DA RECEITA PÚBLICA

A arrecadação durante o primeiro trimestre de 2014, foi da ordem de R\$ 3.129.386,68 (Três milhões, cento e vinte e nove mil, trezentos e oitenta e seis reais e sessenta e nove centavos).



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MURIBECA**

3.2.2 -DA DESPESA PÚBLICA

A Despesa Empenhada no primeiro trimestre de 2014 foi na ordem de 9.969.985,57 (Nove milhões, novecentos e sessenta e nove mil, novecentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos).

A Despesa Liquidada foi de R\$ 2.779.301,24 (Dois milhões, setecentos e setenta e nove mil, trezentos e um reais e vinte e quatro centavos) e a despesa paga em igual período, foi da ordem de R\$ 2.551.526,50 (Dois milhões, quinhentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e vinte e seis reais e cinquenta centavos).

IV – DA AUDITORIA PATRIMONIAL

4.1 – BENS PATRIMONIAIS

Todos os bens patrimoniais do Município estão devidamente tombados e escriturados na contabilidade, fazendo parte do Sistema Informatizado, inclusive com a colocação das respectivas plaquetas nos bens móveis, identificando-os com o número do patrimônio.

Quanto à sua movimentação e destino, são emitidos os competentes Termos de Responsabilidade, que ficam arquivados em pasta própria.

V – ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

5.1 LICITAÇÕES/INEXIGIBILIDADES/DISPENSA/CONTRATOS

PROCESSO LICITATÓRIOS NO PERÍODO:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MURIBECA

Não houve nenhum processo licitatório no período de 01/01/2014 a 31/03/2014

INEXIGIBILIDADES E/OU DISPENSAS:

TIPO	Nº	VALOR-R\$	OBJETO
Inexigibilidade	1	10.800,00	Assessoria e consultoria em Sistemas
Inexigibilidade	2	165.880,00	Assessoria e consultoria em contabilidade pública
Inexigibilidade	3	132.000,00	Assessoria e consultoria Jurídica
Inexigibilidade	4	27.036,00	Assessoria e consultoria em Logística
Inexigibilidade	5	63.000,00	Capacitação de recursos, elaboração de projetos governamentais
Inexigibilidade	5	17.300,00	Shows Artísticos Festejos Alusivos São Sebastião Padroeiro do Povoado Visgueiro

CONTRATOS:

Durante o primeiro Trimestre foram firmados **10 (Dez)** Contratos, referente a Inexigibilidade e Dispensa de Licitação. Os contratos foram informados ao sisap auditor. Analisando-os devidamente, declaramos a sua regularidade.

Nº	VALOR- R\$	OBJETO
1	10.800,00	Assessoria e consultoria em Sistemas
2	165.880,00	Assessoria e consultoria em contabilidade pública



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MURIBECA

25	17.300,00	Shows Artísticos Festejos Alusivos São Sebastião Padroeiro do Povoado Visgueiro
3	132.000,00	Assessoria e consultoria Jurídica
4	27.036,00	Assessoria e consultoria em Logística
5	1.838.100,00	Fornecimento parcelado de combustíveis
6	63.000,00	Capacitação de recursos, elaboração de projetos governamentais
7	7.080,00	Locação de uma máquina impressora multifuncional
8	4.200,00	Sistema de aquisição Maqsuply
9	7.920,00	Software de Diário Oficial Eletrônico Publicação e de Atos Administrativos

6 – 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 nosso parecer, salvo melhor juízo.

Muribeca, 31 de Março de 2014.

Diego Emmanuel Barreto Leite

DIEGO EMMANUEL BARRETO LEITE

Secretário de Controle Interno



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE MURIBECA**

C E R T I D ã O

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao 1º trimestre de 2014, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº. 101/00 – Responsabilidade Fiscal.

MURIBECA, (Se), 31 de Março de 2014.

Diego Emmanuel Barreto Leite
DIEGO EMMANUEL BARRETO LEITE
Secretário de Controle Interno