



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL NOSSA SENHORA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Prefeitura Municipal de Nossa Senhora de Lourdes

Período: 01 de janeiro a 31 de março de 2018

Gestor: Fábio Silva Andrade

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 1º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 126 de 29 de setembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 123 de 02 de junho de 2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 130 de 26 de dezembro de 2017, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 19.500.000,00 (dezenove milhões e quinhentos mil reais), assim distribuídos:

Receitas Correntes	19.875.000,00
Receitas de Capital	2.030.000,00
Dedução do Fundeb	(2.405.000,00)
TOTAL	19.500.000,00
Despesas Correntes	16.219.900,00
Despesas de Capital	3.280.100,00
TOTAL	19.500.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em R\$ 4.253.047,83 (quatro milhões, duzentos e cinquenta e três mil, quarenta e sete reais e oitenta e três centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL NOSSA SENHORA DE LOURDES

FONTES DE RECEITA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	4.879.811,25
Receita Tributária	80.854,43
Receita de Contribuições	51.201,90
Receita Patrimonial	11.651,72
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	4.718.277,60
Outras Receitas Correntes	17.825,60
RECEITAS DE CAPITAL	0,00
Alienação de Bens	0,00
Transferências de Capital	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(626.763,42)
Dedução Receita p/Form. do Fundeb	(626.763,42)
TOTAL	4.253.047,83

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2018, importava em R\$ 2.093.122,63 (dois milhões, noventa e três mil, cento e vinte e dois reais e sessenta e três centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	224.743,92
Bancos c/ vinculada	1.868.378,81
TOTAL	2.093.122,63

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\$ 2.087.335,87 (dois milhões, oitenta e sete mil, trezentos e trinta e cinco reais e oitenta e sete centavos). As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 11.031.917,75** (onze milhões, trinta e um mil, novecentos e dezessete reais e setenta e cinco centavos).

O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 3.319.826,64** (três milhões, trezentos e dezenove mil, oitocentos e vinte e seis reais e sessenta e quatro centavos). Do volume acumulado de despesas