



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL NOSSA SENHORA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Prefeitura Municipal de Nossa Senhora de Lourdes

Período: 01 de Outubro a 31 de Dezembro de 2017

Gestor: Fabio 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 4º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 94 de 21 de outubro de 2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 117 de 12 de agosto de 2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 119 de 26 de dezembro de 2016, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 18.658.000,00 (Dezoito milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil reais), assim distribuídos:

Receitas Correntes	19.711.000,00
Receitas de Capital	1.131.000,00
Dedução de Receita p/ Fundeb	2.184.000,00
TOTAL	18.658.000,00
Despesas Correntes	17.370.000,00
Despesas de Capital	1.285.000,00
Reserva de Contingência	3.000,00
TOTAL	18.658.000,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL NOSSA SENHORA DE LOURDES

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em R\$ **4.889.520,99** (Quatro milhões, oitocentos e oitenta e nove mil, quinhentos e vinte reais e noventa e nove centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

FONTES DE RECEITA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	5.234.632,77
Receita Tributária	269.637,87
Receita de Contribuições	47.741,52
Receita Patrimonial	12.131,50
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	4.905.121,88
Outras Receitas Correntes	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	173.586,17
Alienação de Bens	148.568,59
Transferências de Capital	24.000,00
Outras Receitas de Capital	1.017,58
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(518.697,95)
Dedução de Receita p/Formação do Fundeb	(518.697,95)
TOTAL	4.889.520,99

A receita orçamentária acumulada até o período totaliza em R\$ **15.415.594,94** (Quinze milhões, quatrocentos e quinze mil, quinhentos e noventa e quatro reais e noventa e quatro centavos).

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2017, importava em R\$ 1.754.555,94 (Um milhão, setecentos e cinquenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais e noventa e quatro centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	86.063,67
Bancos c/ vinculada	1.668.492,27
TOTAL	1.754.555,94

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



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL NOSSA SENHORA DE LOURDES

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de R\$ 1.871.853,95 (Um milhão, oitocentos e setenta e um mil, oitocentos 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 extra-orçamentária do período importou em **R\$ 437.401,79** (Quatrocentos e trinta e sete mil, quatrocentos e um reais e setenta e nove centavos), assim desdobrada:

Pensão alimentícia	7.192,98
INSS	252.625,37
Farmacse	434,94
Sintasa	75,69
Síntese	5.173,00
Faltas e Atrasos	2.024,06
Empréstimo Banese	3.123,47
Empréstimo Banco do Brasil	87.637,27
Empréstimos Caixa Econômica	79.115,01
TOTAL	437.401,79

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 348.028,60** (Trezentos e quarenta e oito mil, vinte e oito reais e sessenta centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 4.556.835,35** (Quatro milhões, quinhentos e cinquenta e seis mil, oitocentos e trinta e cinco reais e trinta e cinco centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 4.389.357,25** (quatro milhões, trezentos e oitenta e nove mil, trezentos e cinquenta e sete reais e vinte e cinco centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	14.728.891,46	9.927.980,76	9.927.733,50
Neste trimestre	348.028,60	4.556.835,35	4.389.357,25
Acumulado	15.076.920,06	14.484.816,11	14.317.090,75