



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL SERGIPANO

Presidente: MARCELO GOMES MORAES

Período: 01 de Abril a 30 de junho de 2019

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

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 desta Autarquia Intermunicipal, criada através da Lei nº 12 de 2001 de 11 de Dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 2º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei nº 01/2019 de 01 de janeiro de 2019, estimou a despesa da Autarquia Intermunicipal em R\$ 1.600.000,00 (um milhão e seiscentos mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.299.000,00
Despesas de Capital	301.000,00
TOTAL	1.600.000,00

2 – REPASSE E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelos consorciados no período em análise totalizou em R\$ 280.600,78 (duzentos e oitenta mil seiscentos reais e setenta e oito centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo do repasse do CPAC, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Competência	Repasses (R\$)
Abril	89.905,45
Mai	93.530,99
Junho	97.164,34
TOTAL	280.600,78

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2019, importava em R\$ 96.857,87 (noventa e seis mil oitocentos e cinquenta e sete reais e oitenta e sete centavos) assim distribuídas:



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO

Bancos c/ movimento	96.857,87
TOTAL	96.857,87

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\$ 96.857,87 (noventa e seis mil oitocentos e cinquenta e sete 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\$ 359.445,17 (trezentos e cinquenta e nove mil quatrocentos e quarenta e cinco reais e dezessete centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 358.451,44 (trezentos e cinquenta e oito mil quatrocentos e cinquenta e um reais e quarenta e quatro centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 377.212,66 (trezentos e setenta e sete mil duzentos e doze reais e sessenta e seis centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
359.445,17	1.264.369,68	358.451,44	640.189,00	377.212,66	622.733,10

3.2– CRÉDITOS ADICIONAIS NO PERÍODO

Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 348.800,00 (trezentos e quarenta e oito mil e oitocentos reais)**. Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

Crédito suplementar	348.800,00
TOTAL	348.800,00

3.3– DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias aos servidores do Consorcio no valor de **R\$ 16.540,00 (dezesseis mil quinhentos e quarenta reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 01 de 25 de fevereiro de 2015.



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO

3.4 – PATRIMÔNIO

O patrimônio da Autarquia intermunicipal é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados. No período foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Material de Consumo	26.595,12
Equip. e Mat. Permanente	18.727,66
Obras e Instalações	-
Total de Incorporações	45.322,78

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa do Consórcio Público do Agreste Central Sergipano com folha de pagamento até o período em exame atingiu o montante de **R\$ 256.103,42 (Duzentos e cinquenta e seis mil cento e três reais e quarenta e dois centavos)**. Constatamos que os gastos com folha de pagamento da Autarquia Intermunicipal encontram-se de acordo com as normas legais.

4.2 – DESPESAS TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal da Autarquia Intermunicipal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00, corresponde a x,xx % (um vírgula sessenta e sete por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL POR PODER – últimos 12 meses	
Receita Corrente Líquida	1.202.908,40
Aplicado em pessoal	321.072,86
Terceirização (substituição de mão de obra)	0,00
Percentual de comprometimento em relação à RCL (%)	26,70%



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO

De acordo com os valores apresentados acima, constatamos que a despesa com pessoal se encontra em conformidade com os limites estabelecidos no art. 20, da Lei Complementar Federal nº 101/00.

6 – AÇÕES REALIZADAS NESSE PERÍODO

Relatório Trimestral das Ações Realizadas nos Municípios Consorciados ao CPAC (Abril, Maio e Junho)

Nos meses de abril, maio e junho, a priori o CPAC realizou palestras em alguns municípios consorciados para fazer a implementação de projetos, os quais foram elaborados por esta Autarquia Intermunicipal, como **EDUCAÇÃO AMBIENTAL E COLETA SELETIVA**. Vale destacar que nesse período o consorcio também apoiou e ajudou as cidades nas realizações dos festejos juninos, fazendo com que os resíduos sólidos fossem destinados de forma adequada, com a participação dos catadores locais como manda a lei de Resíduos Sólidos (Lei Federal 12.305/2010).

Os projetos aos quais foram desenvolvidos nesses três meses, foi planejado e desenvolvido com o objetivo conhecer e integrar as diferentes formas de caracterizar o meio ambiente. Logo, Política Nacional de Resíduos Sólidos (Lei Federal 12.305/2010) e no Decreto nº7.404/2010, vem com o intuito de incluir tais abordagem.

Em anexo está contida algumas ações como Projetos realizados nos municípios consorciados, reforma e adaptação da Sede e compra de equipamentos para melhoria do trabalho que foram realizadas pelo CPAC (Consórcio Público do Agreste Central) nos meses de abril, maio e junho do ano de 2019. No nosso site oficial esta as demais publicações detalhadas.



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO



Realização de palestra junto a alunos e professores da rede municipal de ensino no Município de Macambira/se, no dia 06 de junho de 2019.



Participação do dia D no combate à dengue, realizado pelo município de Santa Rosa de Lima/se, no dia 01 de junho de 2019.

Endereço: Praça da Bandeira, nº 109-B, Fone:(079)3449-1934
Consortioagreste.se.gov.br CEP: 49.530.000 - Ribeirópolis/Sergipe.



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO



Realização de Palestra junto a alunos e professores da rede municipal de ensino no município de Ribeirópolis /SE, no dia 31 de maio de 2019.



Implementa projeto de Coleta Seletiva na FESTA DOS CAMINHONEIROS E FEIRA DO CAMINHÃO em Itabaiana/SE, no dia 10 de Junho de 2019

Endereço: Praça da Bandeira, nº 109-B, Fone:(079)3449-1934
Consorcioagreste.se.gov.br CEP: 49.530.000 - Ribeirópolis/Sergipe.



**ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO**



Reforma e adaptação da Sede do consorcio em Ribeirópolis



Compra de equipamentos para melhoria do trabalho

Endereço: Praça da Bandeira, nº 109-B, Fone:(079)3449-1934
Consortioagreste.se.gov.br CEP: 49.530.000 - Ribeirópolis/Sergipe.



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO

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
Ribeirópolis/SE, 19 de Julho de 2019.

Luana Oliveira Santos
LUANA OLIVEIRA SANTOS
Controle Interno CPAC