



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 julho a 30 de setembro 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 3º 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\$ 295.297,93 (duzentos e noventa e cinco duzentos e noventa e sete reais e noventa e três centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo do repasse do CPAC, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Competência	Repasses (R\$)
Julho	93.318,31
Agosto	109.330,86
Setembro	92.648,76
TOTAL	295.297,93

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2019, importava em R\$ 75.869,68 (setenta e cinco mil oitocentos e sessenta e nove reais e sessenta e oito centavos) assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	75.869,68
---------------------	-----------



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

TOTAL	75.869,68
--------------	------------------

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\$ 75.869,68 (setenta e cinco mil oitocentos e sessenta e nove reais e sessenta e oito 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\$ 92.660,55 (noventa e dois mil seiscentos e sessenta reais e cinquenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 329.812,84 (trezentos e vinte e nove mil oitocentos e doze reais e oitenta e quatro centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 318.415,18 (trezentos e dezoito mil quatrocentos e quinze reais e dezoito centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
92.660,55	1.357.030,23	329.812,84	970.001,84	318.415,18	941.148,28

3.2– CRÉDITOS ADICIONAIS NO PERÍODO

Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 40.000,00 (quarenta mil 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:

Credito suplementar	40.000,00
TOTAL	40.000,00

3.3– DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias aos servidores do Consorcio no valor de **R\$ 24.420,00 (vinte e quatro mil quatrocentos e vinte reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 01 de 25 de fevereiro de 2015.


2



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	16.112,45
Equip. e Mat. Permanente	8.800,00
Obras e Instalações	-
Total de Incorporações	24.912,45

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\$ 397.074,48 (trezentos e noventa e sete mil setenta e quatro reais e quarenta e oito 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 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 Gestão Fiscal, publicado semestralmente, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5- AÇÕES DESENVOLVIDAS

5.1 - Relatório Trimestral das Ações Realizadas nos Municípios Consorciados ao CPAC

(Julho, Agosto e Setembro)

Nos meses de julho, agosto e setembro, 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 de alguns eventos envolvendo assuntos relacionados a área ambiental, a exemplo Blitz Ambiental, realizada no Município

 3



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO

de Itabaiana-SE, Dia D contra o combate ao mosquito da dengue, Município de Pinhão-SE, ambas matérias se encontram em anexo.

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 que foram realizadas pelo CPAC (Consórcio Público do Agreste Central) nos meses de julho, agosto e setembro do ano de 2019.



Realização de palestra junto a alunos e professores da rede municipal de ensino no Município de Pedra Mole/se, no dia 28 de agosto de 2019.



ESTADO DE SERGIPE
CONSÓRCIO PÚBLICO DO AGRESTE CENTRAL
SERGIPANO



Participação na Blitz Ambiental no Município de Itabaiana, SE no dia 22 de agosto de 2019.



Participação do dia D no combate à dengue, realizado pelo município de Pinhão/se, no dia 22 de agosto de 2019.

[Handwritten signature]



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 Frei Paulo/se, no dia 03 de setembro de 2019.

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 RELATÓRIO

Ribeirópolis/SE, 21 de outubro de 2019.

Luana Oliveira Santos

LUANA OLIVEIRA SANTOS
Controle Interno CPAC