



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 101. IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA E HISTÓRICO LEGAL

ANUAL/2017

| Ordem | Descrição  | Nº Deceto/Lei | Mês/Ano |
|-------|--|---------------|---------|
| 1     | COMPOSIÇÃO DA EQUIPE PARA ELABORAÇÃO DO PROJETO                                      | 066           | 2017    |
| 2     | REUNIÃO DA EQUIPE COM A DIREÇÃO DA ENTIDADE, VISANDO COLHER SUBSÍDIOS PARA O PROJETO | 0             | 2017    |
| 3     | APRESENTAÇÃO DO PROJETO  | 047/2011      | 2017    |
| 4     | MENSAGEM À CÂMARA DO PROJETO LEI E DECRETO DE REGULAMENTAÇÃO                         | 0             | 2017    |
| 5     | CRIAÇÃO LEGAL DO SISTEMA - APROVAÇÃO DA LEI  | 752           | 05/2017 |
| 6     | REGULAMENTO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO - PUBLICAÇÃO DO DECRETO                   | 0             | 2017    |

#### É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
\_\_\_\_\_  
DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO


## 102. QUALIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO CONTROLE INTERNO

ANUAL/2017

| Profissional           | CPF            | RG             | Endereço                  | Bairro         | CEP           | Cidade                   | Estado                    | Telefone       | E-mail                      |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------|
| ROSANA RUY DE SOUZA    | 038.204.629-37 | 8.280.702-0    | RUA JOSÉ MENDES DE MORAES | CENTRO         | 86250000      | NOVA SANTA BARBARA       | PR                        | (43) 3266-8100 | rosana_ruy@hotmail.com      |
| Ano                    | Ato            | Data do Início | Data do Fim               | Data Nomeação  | Data Concurso | Cargo                    | Cargo Efetivo Ocupado     | Situação       | Tipo                        |
| 2017                   | PORTARIA       | 01/03/2013     | 15/05/2017                | 03/07/2006     | 03/07/2006    | 001-CONTROLADORA INTERNA | CONTROLADORA              | EFETIVO        | RESPONSÁVEL                 |
| Profissional           | CPF            | RG             | Endereço                  | Bairro         | CEP           | Cidade                   | Estado                    | Telefone       | E-mail                      |
| DAICE TOSTI DOS SANTOS | 59053402934    | 48739032       | RUA LUIZ INACIO MARTINS   | CJTO ESPERANÇA | 86250000      | NOVA SANTA BARBARA       | PR                        | 43             | daicetostisamae@hotmail.com |
| Ano                    | Ato            | Data do Início | Data do Fim               | Data Nomeação  | Data Concurso | Cargo                    | Cargo Efetivo Ocupado     | Situação       | Tipo                        |
| 2017                   | PORTARIA       | 10/07/2001     | 10/07/2001                | 16/05/2017     | 31/12/2017    | 001-CONTROLADORA INTERNA | ASSISTENTE ADMINISTRATIVO | EFETIVO        | RESPONSÁVEL                 |

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 104. RELAÇÃO DE SERVIDORES LOTADOS NO CONTROLE INTERNO

ANUAL/2017

| Mês | Ano  | Dt. Admissão | Dt. Início | Dt. Lotação | Profissional            | Cargo                    | Descrição    | Dt. Término | Situação | Tipo        |
|-----|------|--------------|------------|-------------|-------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|-------------|
| 07  | 2017 | 03/07/2006   | 01/03/2013 | 01/01/2013  | 013-ROSANA RUY DE SOUZA | 001-CONTROLADORA INTERNA | CONTROLADORA | 31/12/2017  | EFETIVO  | RESPONSÁVEL |

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 103. AÇÕES DESENVOLVIDAS

ANUAL/2017

| Nº | Período | Ano  | Setor                             | Ações   | Metodologia   | Porcentagem | Conclusão   | Parecer |
|----|---------|------|-----------------------------------|---|---|-------------|---|---------|
| 1  | 1       | 2017 | ASSISTÊNCIA SOCIAL                | Emissão de Certidão do Controle Interno, relativo aos meses de Novembro e Dezembro/2017 ( 6º. Bimestre/2017) Relatório de Gestão do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, conforme Instrução Normativa nº. 036/2009/TCE/PR.  | EMISSÃO   | 100%        | CERTIDÃO DE REGULARIDADE  | REGULAR |
| 2  | 1       | 2017 | ADMINISTRAÇÃO GERAL               | EMISSÃO DE INSTRUÇÕES NORMATIVAS, DE ROTINAS DE ATIVIDADES DOS SETORES.   | EMISSÃO DE INSTRUÇÕES NORMATIVAS  | 100%        | INSTRUÇÕES NORMATIVAS PUBLICADAS POR OFÍCIO   | REGULAR |
| 3  | 1       | 2017 | ADMINISTRAÇÃO GERAL               | EMISSÃO DO PLANO DE AÇÃO PARA O EXERCÍCIO DE 2017.  | PLANO DE AÇÕES DA CONTROLADORIA   | 100%        | PLANO PUBLICADO POR OFÍCIO ÀS SECRETARIAS   | REGULAR |
| 4  | 5       | 2017 | FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE | Emissão de Certidão do Controle Interno, relativo aos meses de Março e Abril/2017( 2º.bimestre/2017) Relatório de Gestão do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, conforme Instrução Normativa nº. 036/2009/TCE/PR.  | EMISSÃO DE CERTIDÃO   | 100%        | CERTIDÃO EMITIDA  | REGULAR |
| 5  | 5       | 2017 | FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE | Emissão de Certidão do Controle Interno, relativo aos meses de Janeiro e Fevereiro/2017( 1º. Bimestre/2017) Relatório de Gestão do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, conforme Instrução Normativa nº. 036/2009/TCE/PR.   | EMISSÃO DE CERTIDÃO   | 100%        | CERTIDÃO EMITIDA  | REGULAR |
| 6  | 5       | 2017 | AUDITORIA GESTÃO                  | Análise do balanço orçamentário o conjunto das Receitas, em suas Classes, Grupos, Subgrupos, Itens, Subitens e níveis principalmente as Receitas Tributárias: Impostos, taxas, contribuições de melhoria, Receitas de Contribuições, Receita Patrimonial, Receita Agropecuária, Receita Industrial, Receita de Serviços, o comportamento Transferências Correntes, Outras Receitas Correntes, com ênfase nas Receitas da Dívida Ativa, Receitas de Capital, Operações de Crédito, Receitas de Alienação de Bens, outras Receitas de Capital, Receita Intra-orçamentárias, Deficit ou Superávit. | Análise dos Relatórios de Balanço das Receitas.                                   | 100%        | As conclusões, estão permeadas por Recomendações, Comparações em períodos anteriores, e circularização, bem como capacitação dos setores envolvidos e Recomendações ao Gestor, para Tomada de decisão.                              | REGULAR |
| 7  | 5       | 2017 | AUDITORIA GESTÃO                  | Analisando e comparando o que foi Planejado com o Executado.  | Análise dos Relatórios de Balanço das Despesas e Despesa por Função e Sub-função. | 100%        | As conclusões, estão permeadas por Recomendações, Comparações em períodos anteriores, e circularização, bem como capacitação dos setores envolvidos e Recomendações ao Gestor, para Tomada de decisão. Reuniões com os Secretários. | REGULAR |
| 8  | 5       | 2017 | LICITAÇÕES, CONTRATOS, ADITIVOS   | Análise documental dos processos Licitatórios, Contratos e seus Aditivo, por amostragem.  | Exames e verificação da documentação do processo                                  | 16%         | Parecer circunstanciado, Recomendações, Instruções, e reorientação da sistemática.  | REGULAR |
| 9  | 5       | 2017 | DÍVIDA FUNDADA                    | Análise da dívida fundada do município, legalidade.   | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida fundada                           | 100%        | Parecer circunstanciado   | REGULAR |
| 10 | 5       | 2017 | DIVIDA FLUTUANTE                  | Análise da dívida flutuante do município, legalidade  | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida FLUTUANTE                         | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.  | REGULAR |
| 11 | 5       | 2017 | EDUCAÇÃO                          | Análise das despesas com educação do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.  | Verificação do relatório da LRF QUADRIMESTRAL                                     | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.  | REGULAR |
| 12 | 5       | 2017 | PESSOAL                           | Análise das despesas com pessoal do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.   | Verificação do relatório da RGF QUADRIMESTRAL                                     | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.  | REGULAR |
| 13 | 5       | 2017 | SAÚDE                             | Análise das despesas com educação do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.  | Verificação do relatório da LRF QUADRIMESTRAL                                     | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.  | REGULAR |


40

|    |    |      |   |   |  |             |  |         |
|----|----|------|---|---|--|-------------|--|---------|
| 14 | 7  | 2017 | FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE   | Emissão de Certidão do Controle Interno, relativo aos meses de MAIO E JUNHO/2017( 3º. BIMESTRE/2016) Relatório de Gestão do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, conforme Instrução Normativa nº. 036/2009/TCE/PR.  | EMISSÃO DE CERTIDÃO  | 100%        | CERTIDÃO EMITIDA   | REGULAR |
| 15 | 7  | 2017 | Análise das rotinas de atividades das secretarias   | Análise, solicitação de informações complementares, solicitação e análise de documentação comprobatória   | Análise das respostas de questionários previamente estabelecidas, e análise de documentação comprobatória. | 100%        | Parecer a respeito das rotinas de atividades, capacitação, instruções normativas, visita em loco.  | REGULAR |
| 16 | 7  | 2017 | LICITAÇÕES, CONTRATOS, ADITIVOS   | Análise documental dos processos Licitatórios, Contratos e seus Aditivo   | Exames e verificação da documentação do processo   | 10%         | Parecer circunstanciado, Recomendações, Instruções, e reorientação da sistemática.   | REGULAR |
| 17 | 9  | 2017 | FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE   | Emissão de Certidão do Controle Interno, relativo aos meses de Julho e Agosto/2017( 4º. Bimestre/2016) Relatório de Gestão do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, conforme Instrução Normativa nº. 036/2009/TCE/PR.  | EMISSÃO DE CERTIDÃO  | 100%        | CERTIDÃO EMITIDA   | REGULAR |
| 18 | 9  | 2017 | DÍVIDA FLUTUANTE  | Análise da dívida fluante do município, legalidade  | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida FLUTUANTE  | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.   | REGULAR |
| 19 | 9  | 2017 | PESSOAL   | Análise das despesas com pessoal do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.   | Verificação do relatório da RGF QUADRIMESTRAL  | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.   | REGULAR |
| 20 | 9  | 2017 | SAÚDE   | Análise das despesas com educação do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.  | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida fundada  | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.   |         |
| 21 | 10 | 2017 | CONTABILIDADE E GESTÃO de Receitas, Tributação, Cobrança de Dívida Ativa, Execução Orçamentária das Receitas                    | Análise do balanço orçamentário o conjunto das Receitas, em suas Classes, Grupos, Subgrupos, Itens, Subitens e níveis principalmente as Receitas Tributárias: Impostos, taxas, contribuições de melhoria, Recelitas de Contribuições, Receita Patrimonial, Receita Agropecuária, Receita Industrial, Receita de Serviços, o comportamento Transferências Correntes, Outras Receitas Correntes, com ênfase nas Receitas da Dívida Ativa, Receitas de Capital, Operações de Crédito, Receitas de Alienação de Bens, outras Receitas de Capital, Receitas Intra-orçamentárias, Deficit ou Superávit. | Análise dos Relatórios de Balanço das Receitas.  | 100%        | As conclusões, estão permeadas por Recomendações, Comparações em períodos anteriores, e circularização, bem como capacitação dos setores envolvidos e Recomendações ao Gestor, para Tomada de decisão. | REGULAR |
| 22 | 10 | 2017 | Execução Orçamentária das Despesas e Despesas por Função e Subfunção, com ênfase no cumprimento dos Limites das despesas de: a) | Analisando e comparando o que foi Planejado com o Executado.  | Pessoal b)   | Educação b. | Análise dos Relatórios de Balanço das Despesas e Despesa por Função e Subfunção.   | REGULAR |
| 23 | 10 | 2017 | DÍVIDA FUNDADA  | Análise da dívida fundada do município, legalidade.   | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida fundada  | 100%        | Parecer circunstanciado  | REGULAR |
| 24 | 10 | 2017 | CONTABILIDADE   | VERIFICAÇÃO DOS RELATÓRIOS DA LRF, DA LEI 4320, SOBRE GESTÃO, PPA, LDO, LOA, LIMITE DE DOTAÇÕES, CAIXA, EVITANDO PROBLEMAS NO ENCERRAMENTO DO MANDATO.  | Verificação dos relatórios de gestão.  | 100%        | PARECER CIRCUNSTANCIADO.   | REGULAR |
| 25 | 11 | 2017 | FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE   | Emissão de Certidão do Controle Interno, relativo aos meses de Setembro e Outubro/2017( 5º. Bimestre/2016) Relatório de Gestão do Fundo Municipal da Criança e do Adolescente, conforme Instrução Normativa nº. 036/2009/TCE/PR.  | EMISSÃO DE CERTIDÃO  | 100%        | CERTIDÃO EMITIDA   | REGULAR |
| 26 | 11 | 2017 | ADMINISTRAÇÃO GERAL   | EMISSÃO DO MANUAL DE CONTROLE INTERNO   | MANUAL DE CONTROLE INTERNO   | 100%        | MANUAL DE CONTROLE INTERNO PUBLICADO POR OFÍCIO ÀS SECRETARIAS   | REGULAR |
| 27 | 12 | 2017 | Execução Orçamentária das Despesas e Despesas por Função e Subfunção, com ênfase no   | Análise documental dos processos Licitatórios, Contratos e seus Aditivo   | Pessoal b)   | Educação b. | Análise dos Relatórios de Balanço das Despesas e Despesa por Função e Subfunção.   | REGULAR |

|    |    |      | cumprimento dos Limites das despesas de: a)  |   |   |      |  |         |
|----|----|------|--|---|---|------|--|---------|
| 28 | 12 | 2017 | CONTABILIDADE E GESTÃO de Receitas, Tributação, Cobrança de Dívida Ativa, Execução Orçamentária das Receitas | Análise do balanço orçamentário o conjunto das Receitas, em suas Classes, Grupos, Subgrupos, Itens, Subitens e níveis principalmente as Receitas Tributárias: Impostos, taxas, contribuições de melhoria, Receitas de Contribuições, Receita Patrimonial, Receita Agropecuária, Receita Industrial, Receita de Serviços, o comportamento Transferências Correntes, Outras Receitas Correntes, com ênfase nas Receitas da Dívida Ativa, Receitas de Capital, Operações de Crédito, Receitas de Alienação de Bens, outras Receitas de Capital, Receita Intra-orçamentárias, Deficit ou Superávit. | Análise dos Relatórios de Balanço das Receitas.           | 100% | As conclusões, estão permeadas por Recomendações, Comparações em períodos anteriores, e circularização, bem como capacitação dos setores envolvidos e Recomendações ao Gestor, para Tomada de decisão. | REGULAR |
| 29 | 12 | 2017 | LICITAÇÕES, CONTRATOS, ADITIVOS  | Análise documental dos processos Licitatórios, Contratos e seus Aditivo   | Exames e verificação da documentação do processo          | 10%  | Parecer circunstanciado, Recomendações, Instruções, e reorientação da sistemática.   | REGULAR |
| 30 | 12 | 2017 | DÍVIDA FUNDADA   | Análise da dívida fundada do município, legalidade.   | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida fundada   | 100% | Parecer circunstanciado  | REGULAR |
| 31 | 12 | 2017 | DÍVIDA FLUTUANTE   | Análise da dívida fluante do município, legalidade  | Verificação do relatório da Lei 4320. Da dívida FLUTUANTE | 100% | PARECER CIRCUNSTANCIADO  | REGULAR |
| 32 | 12 | 2017 | PESSOAL  | Análise das despesas com pessoal do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.   | Verificação do relatório da RGF QUADRIMESTRAL             | 100% | PARECER CIRCUNSTANCIADO.   | REGULAR |
| 33 | 12 | 2017 | SAÚDE  | Análise das despesas com educação do município, legalidade, gestão das despesas, e acompanhamento do índice.  | Verificação do relatório da LRF QUADRIMESTRAL             | 100% | PARECER CIRCUNSTANCIADO.   | REGULAR |

**É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.**

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
 \_\_\_\_\_  
 DAICE TOSTI DOS SANTOS  
 Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

105.PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO

ANUAL/2017



### MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RRRO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Página: 1 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão Inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |          |                    |          | Saldo a realizar (a - c) |
|---|------------------|------------------------|---------------------|----------|--------------------|----------|--------------------------|
|   |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)  | Até o bimestre (c) | % (c/a)  |                          |
| RECEITAS CORRENTES                          | 14.150.000,00    | 14.659.266,85          | 2.867.885,99        | 19,56    | 13.647.869,58      | 93,10    | 1.011.397,27             |
| RECEITA TRIBUTÁRIA                          | 575.881,30       | 575.881,30             | 78.710,03           | 13,67    | 623.200,54         | 108,22   | (47.319,24)              |
| IMPOSTOS                                    | 523.000,00       | 523.000,00             | 76.743,63           | 14,67    | 578.694,65         | 110,65   | (55.694,65)              |
| TAXAS                                       | 52.880,00        | 52.880,00              | 1.966,40            | 3,72     | 44.505,89          | 84,21    | 8.344,11                 |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA                    | 31,30            | 31,30                  | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 31,30                    |
| (-) DEDUÇÕES RECEITA TRIBUTÁRIA             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                   | 22.000,00        | 22.000,00              | 533,46              | 2,42     | 22.557,20          | 102,53   | (557,20)                 |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE   | 22.000,00        | 22.000,00              | 533,46              | 2,42     | 22.557,20          | 102,53   | (557,20)                 |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL                         | 223.830,00       | 226.689,65             | 17.406,74           | 7,68     | 191.917,73         | 84,88    | 34.771,92                |
| RECEITAS IMOBILIÁRIAS                       | 1.500,00         | 1.500,00               | 58,60               | 3,91     | 572,67             | 38,18    | 927,33                   |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS             | 222.330,00       | 225.189,65             | 17.348,14           | 7,70     | 191.345,06         | 84,97    | 33.844,59                |
| RECEITA DE CONCESSÕES E PERMISSÕES          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DECORRENTE DO DIREITO DE EXPLORAÇÃO | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA CESSÃO DE DIREITOS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA PATRIMONIAL         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA PRODUÇÃO VEGETAL                 | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA PRODUÇÃO ANIMAL E DERIVADOS      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS AGROPECUÁRIAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA AGROPECUÁRIA        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA EXTRATIVA MINERAL      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA DE TRANSFORMAÇÃO       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA DE CONTRUÇÃO           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS INDUSTRIAIS                 | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA INDUSTRIAL          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DE SERVIÇOS                         | 6.200,00         | 6.200,00               | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 6.200,00                 |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA DE SERVIÇOS         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                    | 13.265.782,00    | 13.772.189,20          | 2.754.129,42        | 20,00    | 12.692.190,39      | 92,16    | 1.079.998,81             |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS          | 13.265.782,00    | 13.760.782,00          | 2.607.879,42        | 18,95    | 12.496.741,39      | 90,81    | 1.264.040,61             |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 29,00              | 0,00     | (29,00)                  |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO                  | 0,00             | 11.407,20              | 146.250,00          | 1.282,08 | 195.420,00         | 1.713,13 | (184.012,80)             |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                   | 56.306,70        | 56.306,70              | 17.106,34           | 30,38    | 118.003,72         | 209,57   | (61.697,02)              |
| MULTAS JUROS DE MORA                        | 9.450,00         | 9.450,00               | 3.387,43            | 35,85    | 25.949,76          | 274,60   | (16.499,76)              |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                 | 636,70           | 636,70                 | 2.723,02            | 427,68   | 5.285,59           | 830,15   | (4.648,89)               |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA                     | 26.400,00        | 26.400,00              | 8.662,89            | 32,81    | 73.951,14          | 280,12   | (47.551,14)              |
| RECEITAS DECORRENTES DE APORTES PERIÓDICOS  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DIVERSAS                           | 19.820,00        | 19.820,00              | 2.333,00            | 11,77    | 12.817,23          | 64,67    | 7.002,77                 |
| (-) DEDUÇÕES DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00             | 1.527.170,00           | 340.488,52          | 22,30    | 766.664,46         | 50,20    | 760.505,54               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                        | 0,00             | 600.000,00             | 0,00                | 0,00     | 57.400,94          | 9,57     | 542.599,06               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS               | 0,00             | 600.000,00             | 0,00                | 0,00     | 57.400,94          | 9,57     | 542.599,06               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS                           | 0,00             | 28.000,00              | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 28.000,00                |
| ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                    | 0,00             | 28.000,00              | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 28.000,00                |
| ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                   | 0,00             | 899.170,00             | 340.488,52          | 37,87    | 709.263,52         | 78,88    | 189.906,48               |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |

4



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

105.PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2017



## MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RRED - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Página: 2 / 2

| RECEITAS   | Previsão Inicial     | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |              |                      |              | Saldo a realizar (a - c) |
|--|----------------------|------------------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|--------------------------|
|  |                      |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)      | Até o bimestre (c)   | % (c/a)      |                          |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS                          | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                        | 0,00                 | 899.170,00             | 340.488,52          | 37,87        | 709.263,52           | 78,88        | 189.906,48               |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA PROVENIENTE DE AMORT       | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITA AUFERIDA POR DETENTORES DE TÍTULOS         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE CERTIFICADOS DE           | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS                                    | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)                  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>          | <b>14.150.000,00</b> | <b>16.186.436,85</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>19,82</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>89,05</b> | <b>1.771.902,81</b>      |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)        | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| CONTRATUAL   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| CONTRATUAL   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b> | <b>14.150.000,00</b> | <b>16.186.436,85</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>19,82</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>89,05</b> | <b>1.771.902,81</b>      |
| DÉFICIT (VI)                                       | 0,00                 | 1.663.736,27           | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 1.663.736,27             |
| <b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>                      | <b>14.150.000,00</b> | <b>17.850.173,12</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>17,97</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>80,75</b> | <b>3.435.639,08</b>      |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                     | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO                               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 1.663.736,27         | 0,00         | 0,00                     |
| REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS                  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |





**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

105. PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2017



**MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BARBARA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017**

Página: 1 / 1

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

| DESPESAS   | Dotação inicial (d) | Dotação atualizada (e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo (g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo (i) = (e-h) | Despesa paga até o bimestre (j) | Inscritas em retos a pagar até o bimestre processadas (k) |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---|
|  |                     |                        | No bimestre         | Até bimestre (f) |                   | No bimestre         | Até bimestre (h) |                   |                                 |   |
| <b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)</b>  | 14.144.000,00       | 17.848.163,12          | 2.669.636,75        | 13.712.436,73    | 4.135.726,39      | 2.727.642,16        | 12.482.374,14    | 5.385.789,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.065,59  |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                            | 13.606.698,00       | 14.506.694,42          | 2.040.104,76        | 12.263.514,01    | 2.243.090,41      | 2.236.330,54        | 11.509.963,04    | 2.947.631,38      | 11.460.926,65                   | 704.550,97  |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                           | 8.531.142,00        | 8.983.575,01           | 1.508.062,16        | 7.490.075,29     | 1.073.499,72      | 1.516.590,18        | 7.417.023,20     | 1.085.961,81      | 7.475.123,23                    | 12.452,99   |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                           | 126.505,00          | 124.205,00             | 13.974,53           | 106.093,66       | 16.111,34         | 13.974,53           | 105.099,66       | 16.111,34         | 106.093,65                      | 0,00  |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                            | 4.948.051,00        | 5.818.814,41           | 518.065,07          | 4.697.345,06     | 1.151.469,35      | 706.865,83          | 3.975.246,16     | 1.043.569,23      | 3.879.799,99                    | 682.098,88  |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                           | 395.802,00          | 3.200.066,70           | 629.531,99          | 1.448.922,72     | 1.751.145,98      | 486.311,62          | 903.411,10       | 2.296.657,50      | 620.411,10                      | 545.511,62  |
| INVESTIMENTOS  | 224.542,00          | 3.038.850,70           | 598.840,37          | 1.290.462,29     | 1.749.396,41      | 457.628,00          | 744.950,67       | 2.294.908,03      | 461.950,67                      | 545.511,62  |
| INVERSOES FINANCEIRAS                                | 5,00                | 5,00                   | 0,00                | 0,00             | 5,00              | 0,00                | 0,00             | 5,00              | 0,00                            | 0,00  |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA    | 171.255,00          | 160.205,00             | 30.693,62           | 158.460,43       | 1.744,57          | 30.693,62           | 159.460,43       | 1.744,57          | 158.460,43                      | 0,00  |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                       | 141.500,00          | 141.500,00             | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                            | 0,00  |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                              | 141.500,00          | 141.500,00             | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                            | 0,00  |
| <b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)</b>             | 6.000,00            | 2.010,00               | 0,00                | 0,00             | 2.010,00          | 0,00                | 0,00             | 2.010,00          | 0,00                            | 0,00  |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>       | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 2.669.636,75        | 13.712.436,73    | 4.137.736,39      | 2.727.642,16        | 12.482.374,14    | 5.397.789,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.065,59  |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI)</b>  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Amortização da Dívida Interna                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Dívida Mobiliária                                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Outras Dívidas                                       | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Amortização da Dívida Externa                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Dívida Mobiliária                                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Outras Dívidas                                       | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)</b> | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 2.669.636,75        | 13.712.436,73    | 4.137.736,39      | 2.727.642,16        | 12.482.374,14    | 5.397.789,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.065,59  |
| <b>SUPERÁVIT (XIII)</b>                              | 0,00                | 0,00                   | 538.737,76          | 702.097,31       | 1702.097,31       | 480.732,35          | 1.982.159,90     | 11.952.159,90     | 2.333.196,09                    | (1.250.065,59)  |
| <b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>                    | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 3.208.374,51        | 14.414.534,04    | 3.435.629,08      | 3.208.374,51        | 14.414.534,04    | 3.435.629,08      | 14.414.534,04                   | 0,00  |
| <b>RESERVA DO RPPS</b>                               | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |

*Handwritten mark*



**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**  
**RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO**

105. PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO  
ANUAL/2017

**105 PLANOS E POLÍTICAS DE GOVERNO**

Sobre políticas de governo e políticas de Estado: distinções necessárias

O que são políticas de Estado e o que são políticas de governo? Seriam os dois termos intercambiáveis, como preferem alguns? Ou são elas necessariamente distintas e próprias de cada situação, de cada arranjo de poder, correspondendo cada uma a uma forma específica de elaboração e de aprovação? Esta não é uma questão trivial, pois dependendo da resposta que se dá a estas questões pode-se estar sancionando meras políticas do governo como se fossem políticas de Estado ou travestindo as primeiras com a aura indevida do processo decisório articulado e responsável, como devem ser todas as políticas que aspiram à chance de Estado?.

**105A CUMPRIMENTO DAS METAS CONTIDAS NO PLANO PLURIANUAL**

Analisando os Planos e Políticas de Governo, estabelecidas no Plano Plurianual, para o exercício financeiro, verificamos a meta inicial conforme dados desta planilha um montante de R\$ 14.144.000,00 houve suplementações e cancelamentos restando um montante autorizado de R\$ 17.848.163,12 e sendo empenhado no presente exercício financeiro o montante de R\$ 13.712.436,73 restando um saldo final de R\$ 5.385.788,98, caracterizando que as Metas contidas no Plano Plurianual, foram executadas REGULARMENTE.

**105B EFICÁCIA DA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS DE GOVERNO**

Verificou-se que no exercício financeiro de 2017, as Metas estabelecidas nos Planos Políticos de Governo contidas no Plano Plurianual, foram executadas com regularidade e que pelos índices de aplicação a EFICÁCIA ficou demonstrada. Apesar da dificuldade de verificação da Eficácia, que deveria ser medida em cada camada social onde os recursos são aplicados, e em todos os setores, pelos índices apresentados, nosso parecer é pela REGULARIDADE.

**105C ESTIMATIVA DA RECEITA COM BASES CONSERVADORAS**

Analisando a projeção da receita nos 4(quatro) exercícios que compõe o Plano Plurianual, constatamos que a base utilizada está dentro dos limites de expansão normais do município, sendo que a alíquota das estimativas de um exercício para outro foi em média de 5,00% equivalente à projeção da inflação dos períodos. Por isso nosso parecer é pela REGULARIDADE.

**105D DO PARECER DA CONTROLADORIA INTERNA SOMOS PELA REGULARIDADE.**

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMU.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

106.ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO  
ANUAL/2017

MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Página: 1 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão Inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |          |                    |          | Saldo a realizar (e - c) |
|---|------------------|------------------------|---------------------|----------|--------------------|----------|--------------------------|
|   |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)  | Até o bimestre (c) | % (c/a)  |                          |
| RECEITAS CORRENTES                          | 14.150.000,00    | 14.659.266,85          | 2.867.885,99        | 19,56    | 13.647.869,58      | 93,10    | 1.011.397,27             |
| RECEITA TRIBUTÁRIA                          | 575.881,30       | 575.881,30             | 78.710,03           | 13,67    | 623.200,54         | 108,22   | (47.319,24)              |
| IMPOSTOS                                    | 523.000,00       | 523.000,00             | 76.743,63           | 14,67    | 578.694,65         | 110,65   | (55.694,65)              |
| TAXAS                                       | 52.850,00        | 52.850,00              | 1.966,40            | 3,72     | 44.505,89          | 84,21    | 8.344,11                 |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA                    | 31,30            | 31,30                  | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 31,30                    |
| (-) DEDUÇÕES RECEITA TRIBUTÁRIA             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                   | 22.000,00        | 22.000,00              | 533,46              | 2,42     | 22.557,20          | 102,53   | (557,20)                 |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE   | 22.000,00        | 22.000,00              | 533,46              | 2,42     | 22.557,20          | 102,53   | (557,20)                 |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL                         | 223.830,00       | 226.689,65             | 17.406,74           | 7,68     | 191.917,73         | 84,66    | 34.771,92                |
| RECEITAS IMOBILIÁRIAS                       | 1.500,00         | 1.500,00               | 58,60               | 3,91     | 572,67             | 38,18    | 927,33                   |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS             | 222.330,00       | 225.189,65             | 17.348,14           | 7,70     | 191.345,06         | 84,97    | 33.844,59                |
| RECEITA DE CONCESSÕES E PERMISSÕES          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DECORRENTE DO DIREITO DE EXPLORAÇÃO | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA CESSÃO DE DIREITOS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA PATRIMONIAL         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA PRODUÇÃO VEGETAL                 | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA PRODUÇÃO ANIMAL E DERIVADOS      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS AGROPECUÁRIAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA AGROPECUÁRIA        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA EXTRATIVA MINERAL      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA DE TRANSFORMAÇÃO       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA DE CONTRUÇÃO           | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS INDUSTRIAIS                 | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA INDUSTRIAL          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DE SERVIÇOS                         | 6.200,00         | 6.200,00               | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 6.200,00                 |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA DE SERVIÇOS         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                    | 13.265.782,00    | 13.772.189,20          | 2.754.129,42        | 20,00    | 12.692.190,39      | 92,16    | 1.079.998,81             |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS          | 13.265.782,00    | 13.760.782,00          | 2.607.879,42        | 18,95    | 12.496.741,39      | 90,81    | 1.264.040,61             |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 29,00              | 0,00     | (29,00)                  |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                 | 0,00             | 11.407,20              | 146.250,00          | 1.262,08 | 195.420,00         | 1.713,13 | (184.012,80)             |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                   | 56.306,70        | 56.306,70              | 17.106,34           | 30,38    | 118.003,72         | 209,57   | (61.697,02)              |
| MULTAS JUROS DE MORA                        | 9.450,00         | 9.450,00               | 3.387,43            | 35,85    | 25.949,76          | 274,60   | (16.499,76)              |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                 | 636,70           | 636,70                 | 2.723,02            | 427,68   | 5.285,59           | 830,15   | (4.648,89)               |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA                     | 26.400,00        | 26.400,00              | 8.662,89            | 32,81    | 73.951,14          | 280,12   | (47.551,14)              |
| RECEITAS DECORRENTES DE APORTES PERIÓDICOS  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DIVERSAS                           | 19.820,00        | 19.820,00              | 2.333,00            | 11,77    | 12.817,23          | 64,67    | 7.002,77                 |
| (-) DEDUÇÕES DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00             | 1.527.170,00           | 340.488,52          | 22,30    | 766.664,46         | 50,20    | 760.505,54               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                        | 0,00             | 600.000,00             | 0,00                | 0,00     | 57.400,94          | 9,57     | 542.599,06               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS               | 0,00             | 600.000,00             | 0,00                | 0,00     | 57.400,94          | 9,57     | 542.599,06               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS                           | 0,00             | 28.000,00              | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 28.000,00                |
| ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                    | 0,00             | 28.000,00              | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 28.000,00                |
| ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                   | 0,00             | 899.170,00             | 340.488,52          | 37,87    | 709.263,52         | 78,88    | 189.906,48               |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |

*Handwritten mark*



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

106.ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO

ANUAL/2017



### MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Página: 2 / 2

| RECEITAS   | Previsão Inicial     | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |              |                      |              | Saldo a realizar (a - c) |
|--|----------------------|------------------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|--------------------------|
|  |                      |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)      | Até o bimestre (c)   | % (c/a)      |                          |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS                          | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                        | 0,00                 | 899.170,00             | 340.488,52          | 37,87        | 709.283,52           | 78,88        | 189.906,48               |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA PROVENIENTE DE AMORT       | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITA AUFERIDA POR DETENTORES DE TÍTULOS         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE CERTIFICADOS DE           | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS                                    | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)                  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>          | <b>14.150.000,00</b> | <b>16.186.436,85</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>19,82</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>89,05</b> | <b>1.771.902,81</b>      |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)        | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| CONTRATUAL   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| CONTRATUAL   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b> | <b>14.150.000,00</b> | <b>16.186.436,85</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>19,82</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>89,05</b> | <b>1.771.902,81</b>      |
| DÉFICIT (VI)                                       | 0,00                 | 1.663.736,27           | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 1.663.736,27             |
| <b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>                      | <b>14.150.000,00</b> | <b>17.850.173,12</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>17,97</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>80,75</b> | <b>3.435.639,08</b>      |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                     | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO                               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 1.663.736,27         | 0,00         | 0,00                     |
| REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS                  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

106.ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO  
ANUAL/2017



## MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

Página: 1 / 1

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

| DESPESAS   | Dotação inicial (d) | Dotação atualizada (e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo (g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo (i) = (e-h) | Despesa paga até o bimestre (j) | Inscritas em rubricas a pagar não processadas (k) |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---|
|  |                     |                        | No bimestre         | Até bimestre (f) |                   | No bimestre         | Até bimestre (h) |                   |                                 |   |
| <b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)</b>      | 14.144.000,00       | 17.846.153,12          | 2.669.636,75        | 13.712.436,73    | 4.135.726,39      | 2.727.642,16        | 12.462.374,14    | 5.385.786,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.062,59                                      |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                | 13.806.688,00       | 14.506.594,42          | 2.040.104,76        | 12.263.514,01    | 2.263.080,41      | 2.230.330,54        | 11.596.963,04    | 2.947.837,38      | 11.460.626,85                   | 704.550,97  |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                               | 8.531.142,00        | 8.863.575,01           | 1.508.062,16        | 7.490.075,29     | 1.073.499,72      | 1.516.590,18        | 7.477.622,20     | 1.085.951,81      | 7.475.123,20                    | 12.462,09   |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                               | 326.505,00          | 324.205,00             | 13.974,53           | 106.052,66       | 18.111,34         | 13.974,53           | 106.052,66       | 18.111,34         | 106.052,66                      | 0,00  |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                | 4.948.041,00        | 5.818.814,41           | 5.180.668,07        | 4.667.345,06     | 1.151.469,35      | 706.695,83          | 3.975.246,18     | 1.843.568,23      | 3.879.709,99                    | 692.098,88  |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                               | 395.602,00          | 3.000.068,70           | 609.531,99          | 1.448.927,72     | 1.751.145,98      | 488.311,62          | 903.411,10       | 2.296.857,65      | 620.411,10                      | 545.511,52  |
| INVESTIMENTOS  | 224.542,00          | 3.009.858,70           | 598.848,37          | 1.290.482,29     | 1.749.396,41      | 487.628,00          | 744.956,67       | 2.294.808,03      | 461.650,87                      | 545.511,52  |
| INVERSOES FINANCEIRAS                                    | 5,00                | 5,00                   | 0,00                | 0,00             | 5,00              | 0,00                | 0,00             | 5,00              | 0,00                            | 0,00  |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA</b> | 171.255,00          | 160.205,00             | 30.653,62           | 158.460,43       | 1.744,57          | 30.683,62           | 158.460,43       | 1.744,57          | 158.460,43                      | 0,00  |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                           | 141.500,00          | 141.500,00             | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                            | 0,00  |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                  | 141.500,00          | 141.500,00             | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                            | 0,00  |
| <b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)</b>                 | 6.000,00            | 2.010,00               | 0,00                | 0,00             | 2.010,00          | 0,00                | 0,00             | 2.010,00          | 0,00                            | 0,00  |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>           | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 2.669.636,75        | 13.712.436,73    | 4.137.736,39      | 2.727.642,16        | 12.462.374,14    | 5.387.786,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.062,59                                      |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI)</b>      | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Amortização da Dívida Interna                            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Dívida Mobiliária  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Outras Dívidas   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Amortização da Dívida Externa                            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Dívida Mobiliária  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Outras Dívidas   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)</b>     | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 2.669.636,75        | 13.712.436,73    | 4.137.736,39      | 2.727.642,16        | 12.462.374,14    | 5.387.786,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.062,59                                      |
| <b>SUPERÁVIT (XIII)</b>                                  | 0,00                | 0,00                   | 538.737,76          | 702.097,31       | (702.097,31)      | 480.732,35          | 1.952.159,90     | (1.952.159,90)    | 2.333.186,09                    | (1.250.062,59)                                    |
| <b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>                        | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 3.208.374,51        | 14.414.534,04    | 3.435.639,08      | 3.208.374,51        | 14.414.534,04    | 3.435.639,08      | 14.414.534,04                   | 0,00  |
| <b>RESERVA DO RPPS</b>                                   | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**  
**RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO**

106.ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO  
ANUAL/2017

**106 ADEQUAÇÃO DA LOA AO PPA E À LDO.**

A execução das políticas públicas municipais só pode ser efetivada se for antecedida por um processo de planejamento e se for compatível com os instrumentos orçamentários ? Plano Plurianual (PPA), Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Orçamentária Anual (LOA). Entender como o planejamento deve ser elaborado, adequando-o à legislação e aos avanços no campo da gestão pública, por meio da integração entre planejamento e orçamentação, é fundamental para viabilizar políticas públicas que respondam às necessidades da população. Debater essa questão, de modo simplificado e com profundidade, contribui para ampliar o processo democrático e para subsidiar a tomada de decisões a respeito dos problemas e/ou potencialidades que desafiam os municípios. As Instituições precisam reforçar o processo de planejamento orçamentário municipal. Retomar os principais aspectos que explicitam a construção, o desenvolvimento e o acompanhamento do PPA 2014-2017, bem como o reforçar, relacionando-o com os demais instrumentos orçamentários, tais como a LDO e a LOA. O presente trabalho organiza as questões abordadas pelos participantes dos seminários Sempre é necessário enfatizar aspectos do planejamento, do processo orçamentário, dos principais componentes do PPA, da LDO e da LOA e das indagações que contribuíram para aprofundá-las. Ao cidadão não-especializado, deve-se orientá-lo para que o entendimento seja mais amplo e auxiliá-los para que o entendimento das exigências legais que embasam a execução das políticas públicas, salientando a cumplicidade entre planejamento, participação popular e processo orçamentário. Haja compreensão dessa cumplicidade é o ponto de partida para o correto entendimento da responsabilidade que envolve a execução das políticas públicas municipais, importantes para enfrentar as desigualdades econômicas e sociais existentes no Município..

**106A DIRETRIZES CONTIDAS NA LDO**

Observa-se que as Diretrizes contidas na LDO, estão adequadas as Metas contidas no PPA, assim o planejamento dos Planos e Políticas de Governo estão sendo legalmente executadas. Esta Controladoria não detectou no exercício de 2017, nenhuma irregularidade visível. Por isso somos pela REGULARIDADE da execução das Diretrizes contidas na LDO.

**106B AÇÕES E PROGRAMAS DO PPA PREVISTOS PARA O PERÍODO**

Analisando a planilha acima, verifica-se que as Ações e Programas previstos para o período no PPA, foram executados, pois o %percentual alcançado foi de 89,05%, caracterizando REGULARIDADE na execução.

**106C PARECER FINAL DO CONTROLADOR**

Quanto ao aspecto legal a lei Orçamentária Anual atende as exigências da Lei de Diretrizes Orçamentárias e apresentação está adequada ao Plano Plurianual, sendo assim, o Parecer desta Controladoria é pela Regularidade.

---

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

107. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ANUAL/2017



### MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Página: 1 / 2

| RECEITAS                                    | Previsão Inicial | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |          |                    |          | Saldo a realizar (a - c) |
|---|------------------|------------------------|---------------------|----------|--------------------|----------|--------------------------|
|   |                  |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)  | Até o bimestre (c) | % (c/a)  |                          |
| RECEITAS CORRENTES                          | 14.150.000,00    | 14.659.266,85          | 2.867.885,99        | 19,56    | 13.647.869,58      | 93,10    | 1.011.397,27             |
| RECEITA TRIBUTÁRIA                          | 575.881,30       | 575.881,30             | 78.710,03           | 13,67    | 623.200,64         | 108,22   | (47.319,24)              |
| IMPOSTOS                                    | 523.000,00       | 523.000,00             | 76.743,63           | 14,67    | 578.694,65         | 110,65   | (55.604,65)              |
| TAXAS                                       | 52.850,00        | 52.850,00              | 1.966,40            | 3,72     | 44.505,89          | 84,21    | 8.344,11                 |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA                    | 31,30            | 31,30                  | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 31,30                    |
| (-) DEDUÇÕES RECEITA TRIBUTÁRIA             | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                   | 22.000,00        | 22.000,00              | 533,46              | 2,42     | 22.557,20          | 102,53   | (557,20)                 |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE   | 22.000,00        | 22.000,00              | 533,46              | 2,42     | 22.557,20          | 102,53   | (557,20)                 |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA PATRIMONIAL                         | 223.830,00       | 226.689,65             | 17.406,74           | 7,68     | 191.917,73         | 84,66    | 34.771,92                |
| RECEITAS IMOBILIÁRIAS                       | 1.500,00         | 1.500,00               | 58,60               | 3,91     | 572,67             | 38,18    | 927,33                   |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS             | 222.330,00       | 225.189,65             | 17.348,14           | 7,70     | 191.345,06         | 84,97    | 33.844,59                |
| RECEITA DE CONCESSÕES E PERMISSÕES          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS                    | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DECORRENTE DO DIREITO DE EXPLORAÇÃO | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA CESSÃO DE DIREITOS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS                | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA PATRIMONIAL         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA PRODUÇÃO VEGETAL                 | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA PRODUÇÃO ANIMAL E DERIVADOS      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS AGROPECUÁRIAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA AGROPECUÁRIA        | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA INDUSTRIAL                          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA EXTRATIVA MINERAL      | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA DE TRANSFORMAÇÃO       | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DA INDÚSTRIA DE CONSTRUÇÃO          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS INDUSTRIAIS                 | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA INDUSTRIAL          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITA DE SERVIÇOS                         | 6.200,00         | 6.200,00               | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 6.200,00                 |
| (-) DEDUÇÕES DE RECEITA DE SERVIÇOS         | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                    | 13.265.782,00    | 13.772.189,20          | 2.754.129,42        | 20,00    | 12.692.190,39      | 92,16    | 1.079.998,81             |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS          | 13.265.782,00    | 13.760.782,00          | 2.607.879,42        | 18,95    | 12.496.741,39      | 90,81    | 1.264.040,61             |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 29,00              | 0,00     | (29,00)                  |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                 | 0,00             | 11.407,20              | 146.250,00          | 1.282,08 | 195.420,00         | 1.713,13 | (184.012,80)             |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                   | 56.306,70        | 56.306,70              | 17.106,34           | 30,38    | 118.003,72         | 209,57   | (61.697,02)              |
| MULTAS JUROS DE MORA                        | 9.450,00         | 9.450,00               | 3.387,43            | 35,85    | 25.949,76          | 274,60   | (16.499,76)              |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                 | 636,70           | 636,70                 | 2.723,02            | 427,68   | 5.285,59           | 830,15   | (4.648,89)               |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA                     | 26.400,00        | 26.400,00              | 6.662,89            | 32,81    | 73.951,14          | 280,12   | (47.551,14)              |
| RECEITAS DECORRENTES DE APORTES PERIÓDICOS  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DIVERSAS                           | 19.820,00        | 19.820,00              | 2.333,00            | 11,77    | 12.817,23          | 64,67    | 7.002,77                 |
| (-) DEDUÇÕES DE OUTRAS RECEITAS CORRENTES   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00             | 1.527.170,00           | 340.488,52          | 22,30    | 766.664,46         | 50,20    | 760.505,54               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                        | 0,00             | 600.000,00             | 0,00                | 0,00     | 57.400,94          | 9,57     | 542.599,06               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS               | 0,00             | 600.000,00             | 0,00                | 0,00     | 57.400,94          | 9,57     | 542.599,06               |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS               | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| ALIENAÇÃO DE BENS                           | 0,00             | 28.000,00              | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 28.000,00                |
| ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS                    | 0,00             | 28.000,00              | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 28.000,00                |
| ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS                   | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                  | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                   | 0,00             | 899.170,00             | 340.488,52          | 37,87    | 709.263,52         | 78,88    | 189.906,48               |
| TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS          | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS     | 0,00             | 0,00                   | 0,00                | 0,00     | 0,00               | 0,00     | 0,00                     |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

107.EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ANUAL/2017



### MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Página: 2 / 2

| RECEITAS   | Previsão Inicial     | Previsão atualizada(a) | Receitas realizadas |              |                      |              | Saldo a realizar (a - c) |
|--|----------------------|------------------------|---------------------|--------------|----------------------|--------------|--------------------------|
|  |                      |                        | No bimestre (b)     | % (b/a)      | Até o bimestre (c)   | % (c/a)      |                          |
| TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS                          | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO                         | 0,00                 | 899.170,00             | 340.488,52          | 37,87        | 709.263,52           | 78,88        | 189.906,48               |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA PROVENIENTE DE AMORT       | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITA AUFERIDA POR DETENTORES DE TÍTULOS         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE CERTIFICADOS DE           | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OUTRAS RECEITAS                                    | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)                  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>          | <b>14.150.000,00</b> | <b>16.166.436,85</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>19,82</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>89,05</b> | <b>1.771.902,81</b>      |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)        | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| CONTRATUAL   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS                      | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| MOBILIÁRIA   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| CONTRATUAL   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b> | <b>14.150.000,00</b> | <b>16.166.436,85</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>19,82</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>89,05</b> | <b>1.771.902,81</b>      |
| <b>DÉFICIT (VI)</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>1.663.736,27</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>1.663.736,27</b>      |
| <b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>                      | <b>14.150.000,00</b> | <b>17.850.173,12</b>   | <b>3.208.374,51</b> | <b>17,97</b> | <b>14.414.534,04</b> | <b>80,75</b> | <b>3.435.639,08</b>      |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                     | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO                               | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 1.663.736,27         | 0,00         | 0,00                     |
| REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS                  | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                 | 0,00         | 0,00                     |





**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

107. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ANUAL/2017



**MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017**

Página: 1 / 1

REC - Anexo 1 (LR, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

| DESPESAS   | Dotação inicial (e) | Dotação atualizada (e) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | Saldo (g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | Saldo (h) = (e-h) | Despesa paga até o bimestre (i) | Inscritas em restos a pagar no processo (k) |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---|
|  |                     |                        | No bimestre         | Até bimestre (f) |                   | No bimestre         | Até bimestre (h) |                   |                                 |   |
| <b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)</b>  | 14.144.000,00       | 17.848.163,12          | 2.669.636,75        | 13.178.436,73    | 4.135.736,39      | 2.727.642,16        | 12.462.374,14    | 5.395.799,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.062,59                                |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                            | 13.606.690,00       | 14.586.364,42          | 2.040.104,76        | 12.263.514,01    | 2.243.080,41      | 2.238.330,54        | 11.568.963,04    | 2.947.631,38      | 11.460.936,85                   | 704.590,37                                  |
| PESSAL E ENCARGOS SOCIAIS                            | 8.531.142,00        | 8.563.975,01           | 1.508.062,16        | 7.496.075,29     | 1.673.499,72      | 1.516.650,18        | 7.477.823,20     | 1.085.951,81      | 7.475.123,20                    | 12.452,69                                   |
| JURCS E ENCARGOS DA DÍVIDA                           | 126.605,00          | 124.205,00             | 13.974,53           | 106.093,66       | 18.111,34         | 13.974,53           | 106.093,66       | 18.111,34         | 106.093,66                      | 0,00  |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                            | 4.949.051,00        | 5.918.614,41           | 518.068,07          | 4.667.345,06     | 1.151.469,35      | 706.805,63          | 3.975.246,18     | 1.843.596,23      | 3.879.759,99                    | 892.099,86                                  |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                           | 395.802,00          | 3.260.868,70           | 629.531,99          | 1.446.922,72     | 1.751.145,96      | 488.311,62          | 903.111,10       | 2.296.657,60      | 620.411,10                      | 545.511,62                                  |
| INVESTIMENTOS  | 224.542,00          | 3.039.858,70           | 598.848,37          | 1.250.462,29     | 1.749.386,41      | 457.628,00          | 744.950,67       | 2.294.908,03      | 461.900,67                      | 545.511,62                                  |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                                | 5,00                | 5,00                   | 0,00                | 0,00             | 5,00              | 0,00                | 0,00             | 5,00              | 0,00                            | 0,00  |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA    | 171.255,00          | 160.205,00             | 30.983,62           | 158.460,43       | 1.744,57          | 30.663,62           | 158.460,43       | 1.744,57          | 158.460,43                      | 0,00  |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                       | 141.500,00          | 141.500,00             | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                            | 0,00  |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                              | 141.500,00          | 141.500,00             | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                | 0,00             | 141.500,00        | 0,00                            | 0,00  |
| <b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)</b>             | 6.000,00            | 2.010,00               | 0,00                | 0,00             | 2.010,00          | 0,00                | 0,00             | 2.010,00          | 0,00                            | 0,00  |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>       | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 2.669.636,75        | 13.172.436,73    | 4.137.736,39      | 2.727.642,16        | 12.462.374,14    | 5.397.798,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.062,59                                |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI)</b>  | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Amortização da Dívida Interna                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Dívida Mobiliária                                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Outras Dívidas                                       | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Amortização da Dívida Externa                        | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Dívida Mobiliária                                    | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| Outras Dívidas                                       | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)</b> | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 2.669.636,75        | 13.172.436,73    | 4.137.736,39      | 2.727.642,16        | 12.462.374,14    | 5.397.798,98      | 12.081.337,95                   | 1.250.062,59                                |
| <b>SUPERÁVIT (XIII)</b>                              | 0,00                | 0,00                   | 538.337,76          | 762.087,31       | (702.087,31)      | 480.732,35          | 1.962.159,90     | (1.962.159,90)    | 2.333.196,09                    | (1.250.062,59)                              |
| <b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>                    | 14.150.000,00       | 17.850.173,12          | 3.208.374,51        | 14.414.534,04    | 3.435.639,08      | 3.208.374,51        | 14.414.534,04    | 3.435.639,08      | 14.414.534,04                   | 0,00  |
| <b>RESERVA DO RPPS</b>                               | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                | 0,00             | 0,00              | 0,00                            | 0,00  |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**  
**RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO**

107.EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ANUAL/2017

**107 - EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**

Pelos resultados acima, verifica-se que a municipalidade, no exercício financeiro de 2017, atingiu o índice de Realização da Receita de 89,05%, o que demonstra REGULARIDADE, na realização.

**107A - REALIZAÇÃO DA RECEITA E RENÚNCIA FISCAL**

Pelos resultados acima, verifica-se que a municipalidade, no exercício financeiro de 2017, atingiu o índice de Realização da Receita de 89,05%, o que demonstra REGULARIDADE, na realização.

**107B - MEDIDAS DE COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA**

A DÍVIDA ATIVA ATINGIU O PERCENTUAL DE % 280,12%

POR ISSO AS MADIDAS DE COBRANÇA ESTÃO REGULARES.

Quanto a Realização da Receita Tributária, atingiu o índice de 108,22%, considerando adequado com a projeção para o exercício, caracterizando REGULARIDADE.

**107C - PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA E CONGELAMENTO DE DOTAÇÕES**

NO PERÍODO NÃO HOUE NECESSIDADE DE CONGELAMENTO DE DOTAÇÕES, EM RAZÃO DA GESTÃO REGULAR DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA.

POR ISSO SOMOS PELA REGULARIDADE.

**107D - PARECER DO CONTROLE INTERNO**

REGULAR

---

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

---

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

108. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

ANUAL/2017

|   |
|---|
| <b>108 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS</b>                                       |
| ACOMPANHAMOS AS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS E SOMOS PELA REGULARIDADE.         |
| <b>108A - CRÉDITOS SUPLEMENTARES</b>  |
| ACOMPANHAMOS A GESTÃO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES E SOMOS PELA REGULARIDADE. |
| <b>108B - CRÉDITOS ESPECIAIS</b>  |
| ACOMPANHAMOS OS CRÉDITOS ESPECIAIS E SOMOS PELA REGULARIDADE.               |
| <b>108C - CREDITOS EXTRAORDINÁRIOS</b>                                      |
| SOMOS PELA REGULARIDADE.  |
| <b>108D - PARECER DO CONTROLE INTERNO</b>                                   |
| SOMOS PELA REGULARIDADE.  |

**É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.**

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 109. REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

ANUAL/2017

| Ordem | Descrição   | Nº Deceto/Lei |
|-------|---|---------------|
| 1     | Repasse das contribuições retidas e patronal, bem como dos aportes para amortização do déficit em conformidade com o cálculo atuarial | REGULAR       |
| 2     | Pagamentos dos parcelamentos das dívidas com a previdência própria  | REGULAR       |

#### 109 - REGIMES PRÓPRIOS DE PREVIDÊNCIA SOCIAL

ACOMPANHAMOS O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL E SOMOS PELA REGULARIDADE.

#### 109A - REPASSES DAS CONTRIBUIÇÕES RETIDAS E PATRONAL, BEM COMO DOS APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DO DÉFICIT EM CONFORMIDADE COM O CÁLCULO ATUARIAL

ACOMPANHAMOS OS REPASSES DAS CONTRIBUIÇÕES RETIDAS E PATRONAL, BEM COMO DOS APORTES PARA AMORTIZAÇÃO DO DÉFICIT EM CONFORMIDADE COM O CÁLCULO ATUARIAL E SOMOS PELA REGULARIDADE.

#### 109B - PAGAMENTOS DOS PARCELAMENTOS DAS DÍVIDAS COM A PREVIDÊNCIA PRÓPRIA

ACOMPANHAMOS OS PAGAMENTOS DOS PARCELAMENTOS DAS DÍVIDAS COM A PREVIDÊNCIA PRÓPRIA E SOMOS PELA REGULARIDADE.

#### 109C - PARECER DO CONTROLADOR

SOMOS PELA REGULARIDADE.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 110. CONSELHO DE CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB

ANUAL/2017

| Data Reunião | Nº Membros | Conselho                     | Informações Administrativas                  | Parecer |
|--------------|------------|------------------------------|--|---------|
| 25/02/2017   | 7          | CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB | REUNIAO PARA PRESTAÇÕES DE CONTAS DA FUNDEB. | REGULAR |
| 26/03/2017   | 10         | CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB | REUNIAO PARA PRESTAÇÕES DE CONTAS DA FUNDEB. | REGULAR |
| 10/05/2017   | 10         | CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB | REUNIAO PARA PRESTAÇÕES DE CONTAS DA FUNDEB. | REGULAR |
| 08/07/2017   | 11         | CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB | REUNIAO PARA PRESTAÇÕES DE CONTAS DA FUNDEB. | REGULAR |
| 24/09/2017   | 7          | CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB | REUNIAO PARA PRESTAÇÕES DE CONTAS DA FUNDEB. | REGULAR |
| 20/12/2017   | 7          | CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB | REUNIAO PARA PRESTAÇÕES DE CONTAS DA FUNDEB. | REGULAR |

#### 110 - CONSELHO DE CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB

O Conselho de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb é um colegiado, cuja função principal, segundo o art. 24 da Lei nº 11.494/2007, é proceder ao acompanhamento e controle social sobre a distribuição, a transferência e a aplicação dos recursos do Fundo, no âmbito de cada esfera municipal, estadual ou federal.

O Conselho não é uma unidade administrativa do Governo, assim, sua ação deve ser independente e, ao mesmo tempo, harmônica com os órgãos da administração pública local.

É importante destacar que o trabalho do Conselho do Fundeb soma-se ao trabalho das tradicionais instâncias de controle e fiscalização da gestão pública. Entretanto, o Conselho do Fundeb é uma nova instância de controle, mas sim de representação social, não devendo, por conseguinte, ser confundido com o controle interno, executado pelo próprio Poder Executivo, nem com o controle externo, executado pelo Tribunal de Contas na qualidade de órgão auxiliar do Poder Legislativo, a quem compete a apreciação das contas do Poder Executivo. O controle a ser exercido pelo Conselho do Fundeb é o controle direto da sociedade, por meio do qual se abre a possibilidade de apontar, às demais instâncias, falhas ou irregularidades eventualmente cometidas, para que as autoridades constituídas, no uso de suas prerrogativas legais, adotem as providências que cada caso venha a exigir. Além da atribuição principal do Conselho, prevista no caput do art. 24 da Lei nº 11.494/2007, o § 9º e 13 do mesmo artigo e o Parágrafo Único do art. 27 acrescentam outras funções ao Conselho. Assim, o conjunto de atribuições do colegiado compreende:

- \* acompanhar e controlar a distribuição, transferência e aplicação dos recursos do Fundeb;
- \* elaborar a proposta orçamentária anual, no âmbito de suas respectivas esferas governamentais de atuação;
- \* instruir, com parecer, as prestações de contas a serem apresentadas ao respectivo Tribunal de Contas. O referido parecer deve ser apresentado ao Poder Executivo respectivo em até 30 dias antes do vencimento do prazo para apresentação da prestação de Contas ao Tribunal; e
- \* acompanhar e controlar a execução dos recursos federais transferidos à conta do Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar ? PNATE e do Programa de Apoio aos Sistemas de Ensino para Atendimento à Educação de Jovens e Adultos, verificando os registros contábeis e os demonstrativos gerenciais relativos aos recursos repassados, responsabilizando-se pelo recebimento, análise da Prestação de Contas desses Programas, encaminhando ao FNDE o Demonstrativo Sintético Anual da Execução Físico-Financeira, acompanhado de parecer conclusivo, e notificar o órgão executor dos programas e o FNDE quando houver ocorrência de eventuais irregularidades na utilização dos recursos.

De acordo com § 8º do art. 24 da Lei nº 11.494/2007, a atuação dos membros dos conselhos do Fundeb:

- \* não será remunerada;
  - \* é considerada atividade de relevante interesse social;
  - \* assegura isenção da obrigatoriedade de testemunhar sobre informações recebidas ou prestadas em razão do exercício de suas atividades de conselheiro, e sobre as pessoas que lhes confiarem ou deles receberem informações; e veda, quando os conselheiros forem representantes de professores e diretores ou de servidores das escolas públicas, no curso do mandato:
    - a) exoneração ou demissão do cargo ou emprego sem justa causa, ou transferência involuntária do estabelecimento de ensino em que atuam;
    - b) atribuição de falta injustificada ao serviço, em função das atividades do conselho; e
    - c) afastamento involuntário e injustificado da condição de conselheiro antes do término do mandato para o qual tenha sido designado.
  - \* afastamento involuntário e injustificado da condição de conselheiro antes do término do mandato para o qual tenha sido designado. É vedada, quando os conselheiros forem representantes de estudantes em atividades do conselho, no curso do mandato, atribuição de falta injustificada nas atividades escolares.
- REGULAR.

#### 110A - ATO DE NOMEAÇÃO DOS MEMBROS (INDICAR Nº)

O ATO DE NOMEAÇÃO DOS MEMBROS DO FUNDEB ESTÁ DE ACORDO COM A REGULAMENTAÇÃO LEGAL.

MEMBROS: PORTARIA 041/2017

- A) REPRESENTANTES DO GOVERNO MUNICIPAL Nº 06  
B) REPRESENTAÇÃO Nº 06

REGULAR.

#### 110B - COMPOSIÇÃO (Nº DE MEMBROS E REPRESENTAÇÃO)

MEMBROS:

A) REPRESENTANTES DO GOVERNO MUNICIPAL Nº 06

B) REPRESENTAÇÃO Nº 06

REGULAR.

**110C - FUNCIONAMENTO - REGULARIDADE DAS REUNIÕES**

AS REUNIÕES ESTÃO ESTABELECIDAS NO REGIMENTO INTERNO DO FUNDEB ,  
REGULARES.

**110D - QUALIDADE DAS INFORMAÇÕES PRESTADAS PELA ADMINISTRAÇÃO**

AS INFORMAÇÕES PRESTADAS PELA ADMINISTRAÇÃO ESTÃO SERVINDO DE BASE PARA ANÁLISE DAS AVALIAÇÕES DO CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDEB, QUE SÃO RECEITAS REALIZADAS, DESPESAS REALIZADAS E ÍNDICES ATINGIDOS.  
REGULAR.

**110E - PARECER DO CONSELHO SOBRE AS CONTAS**

SOMOS PELA REGULARIDADE.

**110F - PARECER DO CONSELHO EM RELAÇÃO A REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO**

PARECER DO CONSELHO EM RELAÇÃO A REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO - APLICAÇÃO DE NO MINIMO 60% DAS RECEITAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO DE 2017 (28,25 %)

**110G - PARECER DO CONSELHO EM RELAÇÃO A APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO**

PARECER DO CONSELHO EM RELAÇÃO A REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO = APLICAÇÃO DE NO MINIMO 95% DOS RECURSOS DO FUNDEB %

**110H - PARECER DO CONTROLE INTERNO**

SOMOS PELA REGULARIDADE.

**É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.**

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
\_\_\_\_\_  
DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 111. CONSELHO DE SAÚDE

ANUAL/2017

| Data Reunião | Nº Membros | Conselho                    | Informações Administrativas                | Parecer |
|--------------|------------|-----------------------------|--|---------|
| 31/01/2017   | 9          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 23/02/2017   | 9          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 22/03/2017   | 8          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 30/03/2017   | 9          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 26/04/2017   | 12         | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 30/05/2017   | 7          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 26/07/2017   | 8          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 22/09/2017   | 5          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 27/09/2017   | 12         | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 30/10/2017   | 4          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 29/11/2017   | 5          | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |
| 29/12/2017   | 12         | CONSELHO MUNICIPAL DA SAUDE | REUNIAO PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DA SAÚDE. | REGULAR |

#### 111 - CONSELHO DE SAÚDE

Os Conselhos Municipais de Saúde são responsáveis por:

Controla o dinheiro da saúde.

Acompanha as verbas que chegam pelo Sistema Único de Saúde (SUS) e os repasses de programas federais.

Participa da elaboração das metas para a saúde.

Controla a execução das ações na saúde.

Deve se reunir pelo menos uma vez por mês.

Quem faz parte:

Representantes das pessoas que usam o Sistema Único de Saúde.

Profissionais da área de saúde (Farmacêuticos, médicos, enfermeiras e outros).

Representantes de prestadores de serviços de saúde (hospitais particulares).

Representantes da prefeitura.

Os conselhos devem ser compostos por um número par de conselheiros, sendo que, para cada conselheiro representante do Estado, haverá um representante da sociedade civil (exemplo: se um conselho tiver 14 conselheiros, sete serão representantes do Estado e sete representarão a sociedade civil). Mas há exceções à regra da paridade dos conselhos, tais como na saúde e na segurança alimentar. Os conselhos de saúde, por exemplo, são compostos por 25% de representantes de entidades governamentais, 25% de representantes de entidades não-governamentais e 50% de usuários dos serviços de saúde do SUS.

#### 111 - ATO DE NOMEAÇÃO DOS MEMBROS (INDICAR Nº)

A NOMEAÇÃO OCORREU POR DECRETO Nº 004/2016

#### 111B - COMPOSIÇÃO (Nº DE MEMBROS E REPRESENTANTES)

MEMBROS DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE:

Representantes das pessoas que usam o Sistema Único de Saúde. nº 03

Profissionais da área de saúde (Farmacêuticos, médicos, enfermeiras e outros). nº 02

Representantes de prestadores de serviços de saúde (hospitais particulares). nº 01

Representantes da prefeitura. nº 02

#### 111C - FUNCIONAMENTO - REGULARIDADE DAS REUNIÕES

AS REUNIÕES OCORREM CONFORME REGIMENTO INTERNO DO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE REGULARMENTE.

**111D - QUALIDADE DAS INFORMAÇÕES PRESTADAS PELA ADMINISTRAÇÃO**

AS INFORMAÇÕES PRESTADAS PELA ADMINISTRAÇÃO, CONFORME PARECER DO CONSELHO, FORAM REGULARES.

**111E - PARECER DO CONSELHO SOBRE AS CONTAS**

O PARECER DO CONSELHO SOBRE AS CONTAS DA SA?DE ? PELA REGULARIDADE.

**111F - PARECER DO CONTROLE INTERNO**

SOMOS PELA REGULARIDADE.

**É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.**

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.



DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno





# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 112. COMITÊ MUNICIPAL DO TRANSPORTE ESCOLAR

ANUAL/2017

| Ordem | Descrição                   | Nº Deceto/Lei | Mês/Ano  |
|-------|-----------------------------|---------------|----------|
| 1     | LEI DE CRIAÇÃO              | DECRETO       | 017/2017 |
| 2     | ATO DE NOMEAÇÃO DOS MEMBROS | ATA           | 03/2017  |

#### 112 - COMITÊ MUNICIPAL DE TRANSPORTE ESCOLAR

O COMITÊ MUNICIPAL DO TRANSPORTE ESCOLAR ESTÁ REGULARMENTE CONSTITUÍDO.

#### 112A - LEI DE CRIAÇÃO

A LEI DE CRIAÇÃO DO COMITÊ DO TRANSPORTE ESCOLAR ESTÁ REGULAR.

#### 112B - ATO DE NOMEAÇÃO DOS MEMBROS

O ATO DE NOMEAÇÃO DOS MEMBROS ESTÁ REGULAR.

#### 112C - PARECER DO COMITÊ EM RELAÇÃO AS COMPETÊNCIAS DESCRITAS NO ART 17 DA RESOLUÇÃO Nº 777/2013-GS/SEED

PROGRAMA MUNICIPAL DE TRANSPORTE ESCOLAR - PMTE

NOMEAÇÃO:

DECRETO: 017/2017  
Nº DE MEMBROS 04

PARECER DO COMITÊ MUNICIPAL DO TRANSPORTE ESCOLAR

É PELA REGULARIDADE

#### 112D - PARECER DO CONTROLE INTERNO

SOMOS PELA REGULARIDADE

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

113.GASTOS COM PESSOAL PODER EXECUTIVO  
ANUAL/2017



MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

Página: 1 / 1

| DESPESA COM PESSOAL  | DESPESAS EXECUTADAS |   |
|--|---------------------|---|
|  | (Últimos 12 Meses)  |   |
|  | LIQUIDADAS          | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|  | (a)                 | (b)   |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)  |                     |   |
| Pessoal Ativo  | 7.640.969,68        | 12.970,03                                   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas   | 7.477.623,20        | 12.970,03                                   |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art. 18 da LRF) | 0,00                | 0,00  |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (exceto elemento 34)    | 1.880,00            | 0,00  |
| 161.466,48   |                     | 0,00  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)  | 65.630,25           | 10.000,00                                   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                 | 0,00                | 0,00  |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                           | 43.071,86           | 10.000,00                                   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                         | 0,00                | 0,00  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados  | 0,00                | 0,00  |
| Instrução Normativa TCE/PR 56/2011   | 22.558,39           | 0,00  |
| Pensionistas   | 0,00                | 0,00  |
| IRRF   | 22.558,39           | 0,00  |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) - IN 56 TCE/PR                                  | 7.575.339,43        | 2.970,03                                    |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)                                       |                     | 7.578.309,46                                |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL  | VALOR         | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|--|---------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)   | 13.647.869,58 |                        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF) | 0,00          |                        |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)   | 13.647.869,58 |                        |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)  | 7.578.309,46  | 55,53%                 |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)   | 7.369.849,57  | 54%                    |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                           | 7.001.357,09  | 51,3%                  |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                            | 6.632.864,62  | 48,6%                  |

4



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

113.GASTOS COM PESSOAL PODER EXECUTIVO  
ANUAL/2017

### 113 - GASTOS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO

OS GASTOS COM O PESSOAL DO PODER EXECUTIVO NO EXERCÍCIO DE 2017, ATINGIU O ÍNDICE DE 55,53% DOS 54% POSSÍVEIS SENDO QUE FOI GASTO 1,53% A MAIS, PORTANTO IRREGULAR.

### 113A - APROPRIAÇÃO CONTÁBIL DA DESPESA

AS DESPESAS COM PESSOAL TIVERAM SUA DESPESA CONTÁBIL APROPRIADAS COM REGULARIDADE.

### 113B - LIMITE DE GASTOS

O LIMITE DOS GASTOS DO PODER EXECUTIVO É DE 54% POSSÍVEIS E FOI ATINGIDO O ÍNDICE DE 55,53% EQUIVALENTE A 1,53% A MAIS DO MÁXIMO PERMITIDO.


### 113C - PARECER DO CONTROLE INTERNO

OS RELATÓRIOS DA RGF FORAM PUBLICADAS COM REGULARIDADE.

---

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
\_\_\_\_\_  
DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 114. DÍVIDA CONSOLIDADA

ANUAL/2017

| Ordem | Descrição                    | Saldo Inicial       | Insc/Correções    | Depreciação | Amortização       | Valor Atual       |
|-------|------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| ---   | <b>TOTAIS DOS MOVIMENTOS</b> | <b>1.014.001,35</b> | <b>163.494,60</b> | <b>0,00</b> | <b>264.554,09</b> | <b>912.941,86</b> |
| 1     | TOTAIS DA DÍVIDA FUNDADA     | 1.014.001,35        | 163.494,60        | 0,00        | 264.554,09        | 912.941,86        |

#### 114 - DIVIDA CONSOLIDADA

- montante total, apurado sem duplicidade, das obrigações financeiras, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, assumidas em virtude de lei, contratos, convênios ou tratados e da realização de operações de Crédito, para amortização em prazo superior a doze meses. DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - Dívida Consolidada deduzida as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros.

#### 114A - APROPRIAÇÃO CONTÁBIL DA DIVIDA

AS DÍVIDAS CONTÁBEIS SÃO APROPRIADAS, CONFORME NORMAS LEGAIS DA CONTABILIDADE.

POR ISSO SOMOS PELA REGULARIDADE

#### 114B - LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Analisando o Saldo Inicial do montante da Dívida Pública Municipal, na importância de R\$ 1.014.001,35, com o Saldo Final do período analisado que registrou R\$ 912.941,86 concluímos que o montante da Dívida teve uma redução no valor de R\$ 101.059,49 o que representa uma queda de 9,97%. De acordo com os dados do IBGE, a população do município é de 3.908 habitantes (Censo/IBGE 2010) . Analisando percapitamente a Dívida Pública Atual do município, podemos dizer que ela seria paga com uma contribuição de R\$ 233,61 ,de cada habitante de nosso município.

A arrecadação média do município no período foi de R\$ 1.201.211,17 Fazendo uma projeção do saldo da dívida com a média da arrecadação, podemos dizer que toda a dívida seria paga com 76,00% da média de arrecadação no período.

A LDO prevê uma média mensal de amortização da dívida de R\$ 13.350,42 No período analisado a média mensal de amortização foi de R\$ 8.421,63 Isto significa dizer que a média de amortização ficou 63,08% acima da previsão.

POR ISSO SOMOS PELA REGULARIDADE.

#### 114C - PARECER DO CONTROLE INTERNO

ACOMPANHAMOS A GESTÃO DA DÍVIDA E SOMOS PELA REGULARIDADE.

### É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 115. LIMITES CONSTITUCIONAIS

ANUAL/2017

| Ordem | Descrição   | Valor no Período |
|-------|---|------------------|
| 1     | % EFETIVIDADE DAS DESPESAS COM O ENSINO FUNDAMENTAL | 28,25            |
| 2     | % EFETIVIDADE DAS DESPESAS COM A SAÚDE              | 27,46            |

#### 115 - LIMITES CONSTITUCIONAIS

OS LIMITES CONSTITUCIONAIS FORAM ATINGIDOS E ESTÃO REGULARES.

#### 115A - ÍNDICE DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

O município aplicou no Ensino Fundamental R\$ 3.190.381,42 equivalente a 28,25%, estando portanto REGULAR.

#### 115B - ÍNDICE DAS DESPENSAS COM SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

O município aplicou no exercício R\$ 3.777.811,95 equivalente a 27,46%, portanto REGULAR.

#### 115C - PARECER DO CONTROLE INTERNO

SOMOS PELA REGULARIDADE.

**É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.**

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 116. SISTEMA DE INFORMAÇÕES MUNICIPAIS DO TRIBUNAL DE CONTAS

ANUAL/2017

| Descrição   | Parecer | Informações Adicionais             | Assinatura |
|---|---------|------------------------------------|------------|
| <b>Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos registros da:</b> |         |                                    |            |
| <b>CONTABILIDADE</b>  |         |                                    |            |
| - ORÇAMENTÁRIA  | REGULAR | LAURITA DE SOUZA CAMPOS            |            |
| - FINANCEIRA  | REGULAR | LAURITA DE SOUZA CAMPOS            |            |
| - PATRIMONIAL   | REGULAR | LAURITA DE SOUZA CAMPOS            |            |
| DIÁRIO DA CONTABILIDADE   | REGULAR | LAURITA DE SOUZA CAMPOS            |            |
| ARRECADAÇÃO E O DIÁRIO DE ARRECADAÇÃO   | REGULAR | ZACARIAS LEMES GONÇALVES           |            |
| TESOURARIA E O DIÁRIO DA TESOURARIA   | REGULAR | KATIA GARDENIA DOS SANTOS          |            |
| LICITAÇÕES E CONTRATOS  | REGULAR | ELAINE APARECIDA LUDITK DOS SANTOS |            |
| OBRAS PÚBLICAS  | REGULAR | IVAN SATIHIRO TAGAMI               |            |
| CONVÊNIOS E AUXÍLIOS RECEBIDOS  | REGULAR | ROSA TASHIMA BIGNARDI              |            |
| SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS CONCEDIDOS  | REGULAR | LAURITA DE SOUZA CAMPOS            |            |
| LEI DA RESPONSABILIDADE FISCAL  | REGULAR | LAURITA DE SOUZA CAMPOS            |            |
| INFORMAÇÕES ANUAIS  | REGULAR | SILVIO ROSA DE LIMA                |            |
| BENS PATRIMONIAIS EM RELAÇÃO AO INVENTÁRIO                                    | REGULAR | MARIA JOSÉ REZENDE                 |            |

#### É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

### 118. ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARA CAMARA MUNICIPAL

ANUAL/2017

| Ordem | Descrição   | Data       |
|-------|---|------------|
| 1     | Foram encaminhados os documentos para Câmara Municipal conforme circunstanciado em: | 25/04/2018 |

#### 118 - ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARA CÂMARA MUNICIPAL

FORAM ENCAMINHADOS OS DOCUMENTOS PARA A CÂMARA MUNICIPAL, EM ATENÇÃO AO ART. 49 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00, CONFORME ABAIXO:

- 1 - Demonstrativo analítico, emitido pela tesouraria, dos saldos financeiros em caixa e bancos em 31/12/2017, inclusive das aplicações financeiras conforme totalização constante do Balanço Patrimonial.
- 2 - Demonstrativo das conciliações bancárias das contas em que o saldo contábil é divergente do saldo registrado na tesouraria.
- 3 - Todos os Anexos de Balanço previstos no art. 101 da Lei 4.320/64, estruturado conforme as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP, estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP - STN) e NBC T 16.6, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), emitidos pelo sistema de contabilidade, em conjunto com os Anexos correspondentes emitidos pelo sistema SIM-AM do Tribunal de Contas, identificando-se os demonstrativos emitidos em cada sistema.
- 4 - Os Relatórios de Gestão Fiscal publicados durante o exercício de 2017, em conjunto com os mesmos demonstrativos emitidos pelo sistema SIM-AM do Tribunal de Contas, identificando-se os demonstrativos emitidos em cada sistema.
- 5 - Os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária publicados durante o exercício de 2017, em conjunto com os mesmos demonstrativos emitidos pelo sistema SIM-AM do Tribunal de Contas, identificando-se os demonstrativos emitidos em cada sistema.
- 6 - Cópia integral do processo de prestação de contas enviado ao Tribunal relativo ao exercício financeiro objeto deste relatório.

#### 118A- PARECER DO CONTROLE INTERNO

CONFERIMOS E SOMOS PELA REGULARIDADE.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

CNPJ: 95.561.080/0001-60

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

ANUAL/2017

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2017, do município de NOVA SANTA BÁRBARA PR, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela (\*\*REGULAR COM RESSALVA\*\*) da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, para as medidas que entender devidas.

A conclusão antes referida decorre da constatação de ocorrência nas contas da gestão em questão, da(s) seguinte(s) inconformidade(s):

\*\*\* RESSALVA POR TER ULTRAPASSADO O LIMITE DE 54% ATINGINDO 55,53%, ULTRAPASSANDO O LIMITE LEGAL EM 1,53%, FEITO OFICIO DE ALERTA Nº 0001/2018.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

**É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.**

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno





# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

51.DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO COM SAÚDE

6º BIMESTRE de 2017

|  |   |
|--|---|
|  | <b>MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA</b>  |
|  | <b>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>                                  |
|  | <b>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b> |
|  | <b>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL</b>                                      |
|  | <b>JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017</b>   |
|  | Página: 1 / 2   |

ADCT. Art. 77 - Anexo XVI

| RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE                                 | Previsão inicial     | Previsão atualizada (a) | RECEITAS REALIZADAS  |              |
|---|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
|   |                      |                         | Até o bimestre (b)   | % (b/a)      |
| RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)   | 552.550,00           | 552.550,00              | 664.743,00           | 120,30       |
| Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU   | 150.000,00           | 150.000,00              | 161.598,30           | 127,73       |
| Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI   | 132.000,00           | 132.000,00              | 105.169,01           | 79,67        |
| Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS   | 83.000,00            | 83.000,00               | 88.574,41            | 106,72       |
| Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF   | 158.000,00           | 158.000,00              | 163.352,93           | 122,38       |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos  | 1.800,00             | 1.800,00                | 3.243,34             | 180,19       |
| Dívida Ativa dos Impostos   | 21.500,00            | 21.500,00               | 63.439,90            | 295,07       |
| Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa   | 6.250,00             | 6.250,00                | 19.365,11            | 309,84       |
| RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)   | 11.239.500,00        | 11.239.500,00           | 9.909.969,56         | 88,17        |
| Cota-Parte FPM  | 9.160.000,00         | 9.160.000,00            | 7.947.300,85         | 86,76        |
| Cota-Parte ITR  | 12.000,00            | 12.000,00               | 8.979,26             | 74,83        |
| Cota-Parte IPVA   | 310.000,00           | 310.000,00              | 307.337,64           | 99,14        |
| Cota-Parte ICMS   | 1.720.000,00         | 1.720.000,00            | 1.610.630,03         | 93,64        |
| Cota-Parte IPI-Exportação   | 25.000,00            | 25.000,00               | 24.696,35            | 98,79        |
| Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais                        | 12.500,00            | 12.500,00               | 10.933,44            | 87,47        |
| Desoneração ICMS (L.C. 87/96)   | 12.500,00            | 12.500,00               | 10.933,44            | 87,47        |
| Doutras   | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III = I + II)</b> | <b>11.792.050,00</b> | <b>11.792.050,00</b>    | <b>10.574.712,56</b> | <b>89,68</b> |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE              | Previsão inicial  | Previsão atualizada (c) | RECEITAS REALIZADAS |              |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------|--------------|
|  |                   |                         | Até o bimestre (d)  | % (d/c) x100 |
| TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS      | 653.885,00        | 1.013.885,00            | 929.888,82          | 91,72        |
| Provenientes da União  | 536.885,00        | 536.885,00              | 608.719,53          | 113,01       |
| Provenientes dos Estados                                     | 75.000,00         | 435.000,00              | 297.694,46          | 68,44        |
| Provenientes de Outros Municípios                            | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00         |
| Outras Receitas do SUS                                       | 42.000,00         | 42.000,00               | 25.474,83           | 60,65        |
| TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS                                   | 7.200,00          | 7.200,00                | 16.689,84           | 231,80       |
| RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE          | 0,00              | 0,00                    | 0,00                | 0,00         |
| OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE                  | 15.330,00         | 16.330,00               | 21.405,73           | 131,08       |
| <b>TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE</b> | <b>676.415,00</b> | <b>1.037.415,00</b>     | <b>967.984,39</b>   | <b>93,31</b> |

| DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa) | Dotação inicial     | Dotação atualizada (e) | DESPESAS EXECUTADAS |              |                               |              |   |
|---|---------------------|------------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|--------------|---|
|   |                     |                        | Até o bimestre (f)  | % (f/e) x100 | Liquidadas até o bimestre (g) | % (g/e) x100 | Inscritas em restos a pagar não processados |
| DESPESAS CORRENTES                                    | 3.599.581,50        | 4.098.404,32           | 3.560.740,21        | 86,88        | 3.320.574,13                  | 81,02        | 240.172,06                                  |
| Pessoal e encargos sociais                            | 1.955.394,00        | 2.076.865,00           | 1.942.798,57        | 93,54        | 1.942.798,57                  | 93,54        | 0,00  |
| Juros e encargos da dívida                            | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| Outras despesas correntes                             | 1.644.187,50        | 2.021.539,32           | 1.617.941,64        | 80,04        | 1.377.775,56                  | 86,15        | 240.172,06                                  |
| DESPESAS DE CAPITAL                                   | 28.376,00           | 983.153,37             | 217.065,74          | 22,08        | 19.461,80                     | 1,98         | 197.603,94                                  |
| Investimentos   | 28.376,00           | 983.153,37             | 217.065,74          | 22,08        | 19.461,80                     | 1,98         | 197.603,94                                  |
| Inversões financeiras                                 | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| Amortização da dívida                                 | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)</b>              | <b>3.627.957,50</b> | <b>5.081.557,69</b>    | <b>3.777.811,95</b> | <b>74,34</b> | <b>3.340.035,93</b>           | <b>65,73</b> | <b>437.776,02</b>                           |

| DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO   | Dotação inicial   | Dotação atualizada  | DESPESAS EXECUTADAS |              |                               |              |   |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------------------------|--------------|---|
|  |                   |                     | Até o bimestre (h)  | % (h/v)      | Liquidadas até o bimestre (i) | % (i/v)      | Inscritas em restos a pagar não processados |
| (-)DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS  | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL  | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| (-)DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS  | 661.415,00        | 1.876.163,28        | 873.818,15          | 23,13        | 631.794,54                    | 18,92        | 242.023,61                                  |
| Recursos de transferências do sistema único de saúde - SUS   | 679.915,00        | 1.442.114,06        | 751.430,49          | 19,89        | 525.528,10                    | 15,73        | 225.902,39                                  |
| Recursos de operações de crédito   | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| Outros recursos  | 82.500,00         | 434.049,22          | 122.387,66          | 3,24         | 106.266,44                    | 3,18         | 16.121,22                                   |
| OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS   | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| (-)RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA   | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS  | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| SUPERÁVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  | 0,00              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00                          | 0,00         | 0,00  |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE NÃO COMPUTADAS (V)</b>  | <b>661.415,00</b> | <b>1.876.163,28</b> | <b>873.818,15</b>   | <b>23,13</b> | <b>631.794,54</b>             | <b>18,92</b> | <b>242.023,61</b>                           |



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

51. DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO COM SAÚDE  
6º BIMESTRE de 2017

|  |   |               |
|--|---|---------------|
|  | MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA<br>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA<br>DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE<br>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br>JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017 | Página: 2 / 2 |
|--|---|---------------|

ADCT. Art. 77 - Anexo XVI

|   |              |       |              |       |
|---|--------------|-------|--------------|-------|
| TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV - V) | 2.903.993,80 | 76,87 | 2.708.241,39 | 81,08 |
|---|--------------|-------|--------------|-------|

|   |       |
|---|-------|
| PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VI/(h ou i) / IIIb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL | 27,46 |
|---|-------|

|  |              |
|--|--------------|
| VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VI/(h ou i) - (15 x IIIb)/100] | 1.317.786,92 |
|--|--------------|

| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA | INSCRITOS | CANCELADOS / PRESCRITOS | PAGOS | A PAGAR | PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE |
|---|-----------|-------------------------|-------|---------|-------------------------------|
| Inscritos em 2017   | 28.864,15 | 0,00                    | 0,00  | 0,00    | 0,00                          |

| CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, §1º e 2º | RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS |   |                            |
|--|---|---|----------------------------|
|  | Saldo Inicial                           | Despesas custeadas no exercício de referência (j) | Saldo Final (Não Aplicado) |
| Restos a Pagar Cancelados ou Prescritos em 2017  | 0,00                                    | 0,00  | 0,00                       |

| CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 | LIMITE NÃO CUMPRIDO |   |                            |
|--|---------------------|---|----------------------------|
|  | Saldo Inicial       | Despesas custeadas no exercício de referência (k) | Saldo Final (Não Aplicado) |
| Diferença de limite não cumprido em 2017   | 0,00                | 0,00  | 0,00                       |

| DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)    | Dotação inicial     | Dotação atualizada  | DESPESAS EXECUTADAS |               |                               |               |   |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------------------|---------------|---|
|                                       |                     |                     | Até o bimestre (l)  | % (l/total l) | Liquidadas até o bimestre (m) | % (m/total m) | Inscritas em restos a pagar não processados |
| Atenção básica                        | 3.287.690,00        | 4.401.290,19        | 3.356.303,87        | 86,84         | 2.963.964,17                  | 86,74         | 392.339,70                                  |
| Assistência hospitalar e ambulatorial | 248.542,50          | 328.542,50          | 328.453,63          | 9,99          | 304.895,19                    | 9,13          | 23.558,44                                   |
| Suporte profilático e terapêutico     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00                          | 0,00          | 0,00  |
| Vigilância sanitária                  | 121.720,00          | 351.720,00          | 93.054,45           | 2,46          | 71.176,57                     | 2,13          | 21.877,88                                   |
| Vigilância epidemiológica             | 8,00                | 8,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00                          | 0,00          | 0,00  |
| Alimentação e nutrição                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00                          | 0,00          | 0,00  |
| Outras subfunções                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00                          | 0,00          | 0,00  |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>3.627.957,50</b> | <b>5.081.557,69</b> | <b>3.777.811,95</b> | <b>100,00</b> | <b>3.340.035,93</b>           | <b>100,00</b> | <b>437.776,02</b>                           |

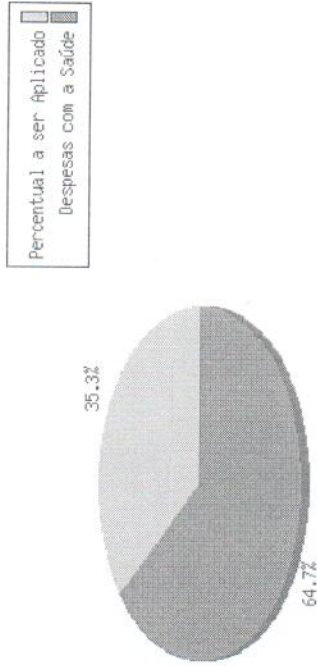
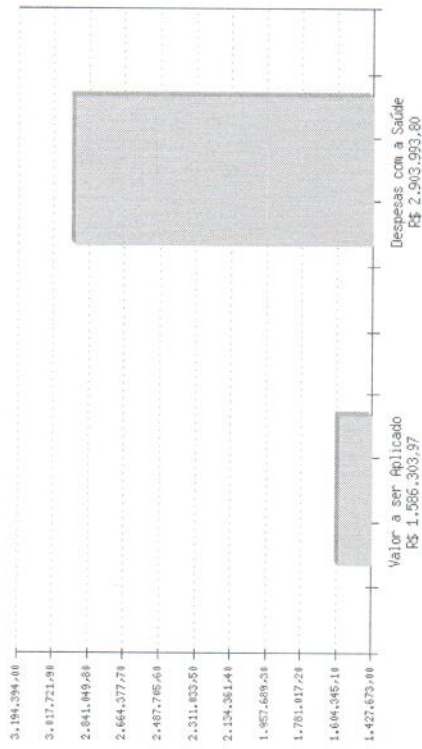


# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

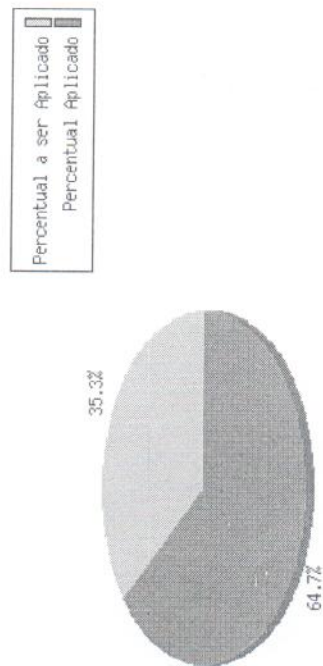
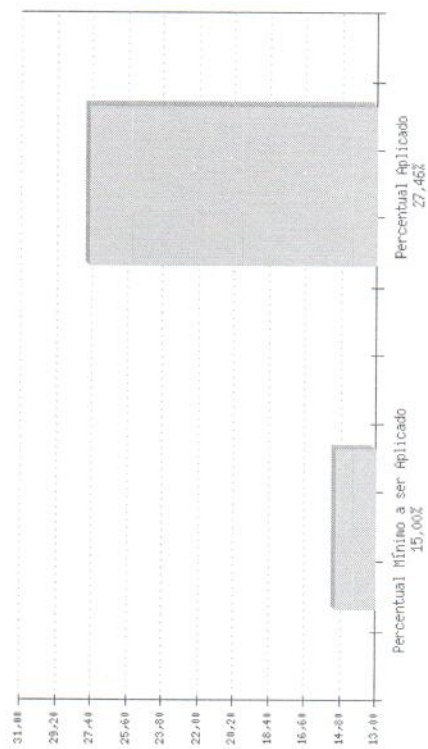
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

51. DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO COM SAÚDE  
6º BIMESTRE de 2017

## A - VALORES DE APLICAÇÃO



## B - PERCENTUAIS DE APLICAÇÃO





# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

51.DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO COM SAÚDE  
6º BIMESTRE de 2017

### DA LEGISLAÇÃO

De acordo com o artigo 198 da Constituição Federal, combinado com o disposto no § 1º do artigo 77, do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias - ADCT, os municípios devem aplicar em ações básicas de Saúde, no mínimo 15% das suas Receitas Provenientes de Impostos. O quadro acima demonstra que o município previu uma aplicação de [15,00]%, evidenciando o cumprimento da legislação. Conclui-se ainda que o município previu uma aplicação de [15,00] % [acima ou abaixo] do valor mínimo exigido.

### DOS RESULTADOS APRESENTADOS

O Orçamento do município previu uma aplicação de 15,00% em despesas com Saúde. A aplicação efetiva foi de 27,46%, ou seja, foi aplicado 12,46% acima do que havia sido previsto.

### DO PARECER DA CONTROLADORIA INTERNA

O Orçamento do município previu uma aplicação de 15,00% em despesas com Saúde. A aplicação efetiva foi de 27,46%, ou seja, foi aplicado 12,46% acima do que havia sido previsto. Por isso somos de parecer FAVORÁVEL.

### DA REPRESENTAÇÃO GRÁFICA

O gráfico (A) representa a relação entre o valor previsto e o valor das despesas de saúde efetivamente realizadas. O gráfico (B), representa a relação entre o percentual de despesas de saúde previstas com o percentual de despesas efetivamente realizadas.

### NOTA EXPLICATIVA DO SETOR

NÃO HOUVE NOTA EXPLICATIVA DO SETOR, POR ESTAR REGULAR.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

52.DEMONSTRATIVO DE EDUCAÇÃO 25% ART. 212  
6º BIMESTRE de 2017



## MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Página: 1 / 3

| RECEITAS DE ENSINO  |                  |                         |                     |                  |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da constituição)                            | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                  |
|   |                  |                         | Até bimestre (b)    | %(c) = (b/a)x100 |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS   | 552.350,00       | 552.550,00              | 664.743,00          | 120,30           |
| 1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU | 177.000,00       | 177.000,00              | 275.296,96          | 155,54           |
| 1.1.1 - IPTU  | 150.000,00       | 150.000,00              | 191.598,30          | 127,73           |
| 1.1.2 - Multas, juros de mora, dívida ativa e outros encargos do IPTU                         | 27.000,00        | 27.000,00               | 83.698,66           | 310,00           |
| 1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI                      | 132.000,00       | 132.000,00              | 105.169,01          | 79,67            |
| 1.2.1 - ITBI  | 132.000,00       | 132.000,00              | 105.169,01          | 79,67            |
| 1.2.2 - Multas, juros de mora, dívida ativa e outros encargos do ITBI                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS                 | 85.550,00        | 85.550,00               | 90.924,10           | 106,28           |
| 1.3.1 - ISS   | 83.000,00        | 83.000,00               | 88.574,41           | 106,72           |
| 1.3.2 - Multas, juros de mora, dívida ativa e outros encargos do ISS                          | 2.550,00         | 2.550,00                | 2.349,69            | 92,14            |
| 1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF                           | 158.000,00       | 158.000,00              | 193.352,93          | 122,38           |
| 1.4.1 - IRRF  | 158.000,00       | 158.000,00              | 193.352,93          | 122,38           |
| 1.4.2 - Multas, juros de mora, dívida ativa e outros encargos do IRRF                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 1.5 - Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 1.5.1 - ITR   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 1.5.2 - Multas, juros de mora, dívida ativa e outros encargos do ITR                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                       | 11.899.500,00    | 11.899.500,00           | 10.627.797,65       | 89,31            |
| 2.1 - Cota-parte FPM  | 9.820.000,00     | 9.820.000,00            | 8.665.218,94        | 88,24            |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea 'b'                                       | 9.160.000,00     | 9.160.000,00            | 7.947.390,85        | 86,76            |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea 'd'                                       | 660.000,00       | 660.000,00              | 717.828,09          | 108,76           |
| 2.2 - Cota-parte ICMS   | 1.720.000,00     | 1.720.000,00            | 1.610.630,03        | 93,64            |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - LC, nº 87/1996   | 12.500,00        | 12.500,00               | 10.933,44           | 87,47            |
| 2.4 - Cota-parte IPI-Exportação   | 25.000,00        | 25.000,00               | 24.698,35           | 98,79            |
| 2.5 - Cota-parte ITR  | 12.000,00        | 12.000,00               | 8.979,25            | 74,83            |
| 2.6 - Cota-parte IPVA   | 310.000,00       | 310.000,00              | 307.337,64          | 99,14            |
| 2.7 - Cota-parte IOF-Ouro (100 %)   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 3 - TOTAL DA RECEITA BRUTA DE IMPOSTOS (1+2)  | 12.452.050,00    | 12.452.050,00           | 11.292.540,65       | 90,69            |

| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                            | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                  |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
|   |                  |                         | Até bimestre (b)    | %(c) = (b/a)x100 |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO | 7.700,00         | 7.700,00                | 9.631,65            | 125,09           |
| 5 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE                                      | 323.100,00       | 323.100,00              | 312.755,54          | 96,80            |
| 5.1 - Transferências do salário-educação                                    | 160.000,00       | 160.000,00              | 154.773,56          | 96,73            |
| 5.2 - Outras transferências do FNDE   | 144.300,00       | 144.300,00              | 148.257,71          | 102,74           |
| 5.3 - Aplicação financeira dos recursos do FNDE                             | 18.800,00        | 18.800,00               | 9.724,27            | 51,72            |
| 6 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                 | 0,00             | 0,00                    | 338,42              | 0,00             |
| 6.1 - Transferências de convênios   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 6.2 - Aplicação financeira dos recursos de convênios                        | 0,00             | 0,00                    | 338,42              | 0,00             |
| 7 - RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4+5+6+7+8)  | 330.800,00       | 330.800,00              | 322.725,61          | 97,56            |

| FUNDEB  |                  |                         |                     |                  |
|---|------------------|-------------------------|---------------------|------------------|
| RECEITAS DO FUNDEB  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |                  |
|   |                  |                         | Até bimestre (b)    | %(c) = (b/a)x100 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB  | 2.247.900,00     | 2.247.900,00            | 1.981.991,82        | 88,17            |
| 10.1 - Cota-parte FPM destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1)  | 1.832.000,00     | 1.832.000,00            | 1.589.477,84        | 86,76            |
| 10.2 - Cota-parte ICMS destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)   | 344.000,00       | 344.000,00              | 322.125,79          | 93,64            |
| 10.3 - ICMS-Desoneração destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)  | 2.500,00         | 2.500,00                | 2.186,84            | 87,47            |
| 10.4 - Cota-parte IPI-Exportação destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)   | 5.000,00         | 5.000,00                | 4.939,73            | 98,79            |
| 10.5 - Cota-parte ITR destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)  | 2.400,00         | 2.400,00                | 1.795,80            | 74,83            |
| 10.6 - Cota-parte IPVA destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)   | 62.000,00        | 62.000,00               | 61.466,02           | 99,14            |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB   | 2.259.200,00     | 2.259.200,00            | 2.106.305,09        | 93,33            |
| 11.1 - Transferências de recursos do FUNDEB   | 2.247.900,00     | 2.247.900,00            | 2.067.959,22        | 93,33            |
| 11.2 - Complementação da união ao FUNDEB  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00             |
| 11.3 - Receita de aplicação financeira dos recursos do FUNDEB   | 11.300,00        | 11.300,00               | 8.345,87            | 73,86            |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10) = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB | 0,00             | 0,00                    | 115.967,40          | 0,00             |



# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

52.DEMONSTRATIVO DE EDUCAÇÃO 25% ART. 212

6º BIMESTRE de 2017



MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Página: 2 / 3

| DESPESAS DO FUNDEB                             | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l) |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|--|
|  |                 |                        | Até bimestre (e)    | % (f)=(e/d) x100 | Até bimestre (g)    | % (h)=(g/d) x100 |  |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO | 1.805.100,00    | 1.831.600,00           | 1.792.005,27        | 97,84            | 1.792.005,27        | 97,84            | 0,00   |
| 13.1 - Com educação infantil                   | 632.100,00      | 763.400,00             | 748.609,96          | 98,06            | 748.609,96          | 98,06            | 0,00   |
| 13.2 - Com ensino fundamental                  | 1.173.000,00    | 1.068.200,00           | 1.043.395,31        | 97,68            | 1.043.395,31        | 97,68            | 0,00   |
| 14 - OUTRAS DESPESAS                           | 454.100,00      | 448.827,67             | 317.187,97          | 70,67            | 316.662,37          | 70,55            | 525,60   |
| 14.1 - Com educação infantil                   | 76.719,10       | 136.419,10             | 84.763,63           | 62,13            | 84.763,63           | 62,13            | 0,00   |
| 14.2 - Com ensino fundamental                  | 377.380,90      | 312.408,57             | 232.424,34          | 74,40            | 231.898,74          | 74,23            | 525,60   |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS COM FUNDEB (13+14)     | 2.259.200,00    | 2.280.427,67           | 2.109.193,24        | 92,49            | 2.108.667,64        | 92,47            | 2.109.193,24                                   |

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB   | Valor     |
|--|-----------|
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE DE RECURSOS DO FUNDEB | 0,00      |
| 16.1 - FUNDEB 60%  | 0,00      |
| 16.2 - FUNDEB 40%  | 0,00      |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR DO FUNDEB     | 21.227,67 |
| 17.1 - FUNDEB 60%  | 0,00      |
| 17.2 - FUNDEB 40%  | 21.227,67 |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16+17)           | 21.227,67 |

| INDICADORES DO FUNDEB   | Valor        |
|---|--------------|
| 19 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)   | 2.087.439,97 |
| 19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério1 (13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) x 100) %              | 85,08        |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / ((11)x 100) % | 14,03        |
| 19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %   | 0,90         |

| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE                      | Valor     |
|--|-----------|
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS | 21.227,67 |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DO EXERCÍCIO   | 21.227,67 |

| MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - DESPESAS CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB |                 |                        |                     |                  |                     |                  |  |
|---|-----------------|------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|--|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l) |
|   |                 |                        | Até bimestre (e)    | % (f)=(e/d) x100 | Até bimestre (g)    | % (h)=(g/d) x100 |  |
| 22 - EDUCAÇÃO INFANTIL  | 918.093,10      | 1.166.788,10           | 994.436,31          | 85,23            | 988.856,29          | 84,75            | 5.580,02                                       |
| 22.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB  | 708.819,10      | 899.819,10             | 833.373,59          | 92,62            | 833.373,59          | 92,62            | 0,00   |
| 22.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos   | 209.274,00      | 266.969,00             | 161.062,72          | 60,33            | 155.482,70          | 58,24            | 5.580,02                                       |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL   | 2.852.779,40    | 2.834.385,16           | 2.451.637,30        | 86,50            | 2.379.626,60        | 83,96            | 74.500,90                                      |
| 23.1 - Despesas custeadas com recursos do FUNDEB  | 1.550.380,90    | 1.380.608,57           | 1.275.819,65        | 92,41            | 1.275.294,05        | 92,37            | 525,60   |
| 23.2 - Despesas custeadas com outros recursos de impostos   | 1.302.398,50    | 1.453.776,59           | 1.177.687,65        | 81,01            | 1.104.957,45        | 76,01            | 72.730,20                                      |
| 23.9 - Dedução de Despesas indevidamente contabilizadas   | 0,00            | 0,00                   | (1.870,00)          | 0,00             | (624,90)            | 0,00             | 1.245,10                                       |
| 24 - ENSINO MÉDIO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00             | 0,00   |
| 25 - ENSINO SUPERIOR  | 92.905,00       | 129.605,00             | 129.600,00          | 100,00           | 115.200,00          | 88,89            | 14.400,00                                      |
| 26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00             | 0,00   |
| 27 - OUTRAS   | 185.000,00      | 205.000,00             | 161.574,16          | 78,82            | 138.321,66          | 67,47            | 23.252,50                                      |
| 28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE  | 4.048.777,50    | 4.335.778,26           | 3.737.247,77        | 86,20            | 3.622.004,55        | 83,54            | 117.733,42                                     |

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL   | Valor      |
|--|------------|
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)   | 115.967,40 |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO  | 0,00       |
| 31 - RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (49 fundeb)                               | 8.345,87   |
| 32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB                                   | 21.227,67  |
| 33 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS              | 100.081,27 |
| 34 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | 0,00       |

*Handwritten mark*



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

52.DEMONSTRATIVO DE EDUCAÇÃO 25% ART. 212  
6º BIMESTRE de 2017



MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Página: 3 / 3

| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  | Valor        |
|---|--------------|
| 35 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g) | 10.069,98    |
| 36 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29+30+31+32+33+34+35)  | 255.692,19   |
| 37 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23-36)  | 3.190.381,42 |
| 38 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS   | 28,25        |

| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS |                  | DESPESAS LIQUIDADAS |                  | INSCRITAS EM RESTO A PAGAR NÃO PROCESSADOS (i) |
|--|-----------------|------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|--|
|  |                 |                        | Até bimestre (e)    | % (f)=(e/d) x100 | Até bimestre (g)    | % (h)=(g/d) x100 |  |
|  |                 |                        |                     |                  |                     |                  |  |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM APL FINAN DE OUTROS                                | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00             | 0,00   |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL                              | 170.825,00      | 190.239,77             | 110.036,23          | 0,00             | 75.151,54           | 0,00             | 34.884,69                                      |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO                               | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00             | 0,00                | 0,00             | 0,00   |
| 42 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA                               | 61.826,00       | 113.367,33             | 86.122,80           | 0,00             | 82.641,40           | 0,00             | 3.481,40                                       |
| 43 - TOTAL OUTRAS DESP CUSTEADAS COM REC                                       | 232.650,00      | 303.607,10             | 196.159,03          | 0,00             | 157.792,94          | 0,00             | 0,00   |
| 44 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28+43)                                  | 4.281.427,50    | 4.639.385,36           | 3.933.406,80        | 84,78            | 3.779.797,49        | 81,47            | 3.897.530,91                                   |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO | SALDO ATÉ BIMESTRE | CANCELADOS EM 2017 (j) |
|--|--------------------|------------------------|
| 45 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO                           | 88.208,03          | 10.069,98              |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA   | FUNDEB       | SALÁRIO EDUCAÇÃO |
|--|--------------|------------------|
| 46 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016                      | 22.097,94    | 34.591,73        |
| 47 - (+) INGRESSOS DE RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE                        | 2.097.959,22 | 154.773,56       |
| 48 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE                                   | 2.108.667,64 | 73.011,74        |
| 48.1 - Orçamento do Exercício  | 2.108.667,64 | 73.011,74        |
| 48.2 - Restos a Pagar  | 0,00         | 0,00             |
| 49 - (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE | 8.345,87     | 4.252,64         |
| 50 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                             | 19.735,39    | 120.606,19       |
| 51 - (+) Ajustes   | (1.350,04)   | 0,00             |
| 51.1 - Retenções   | 0,00         | 0,00             |
| 51.2 - Conciliação Bancária  | (1.350,04)   | 0,00             |
| 52 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO   | 18.385,35    | 120.606,19       |

44

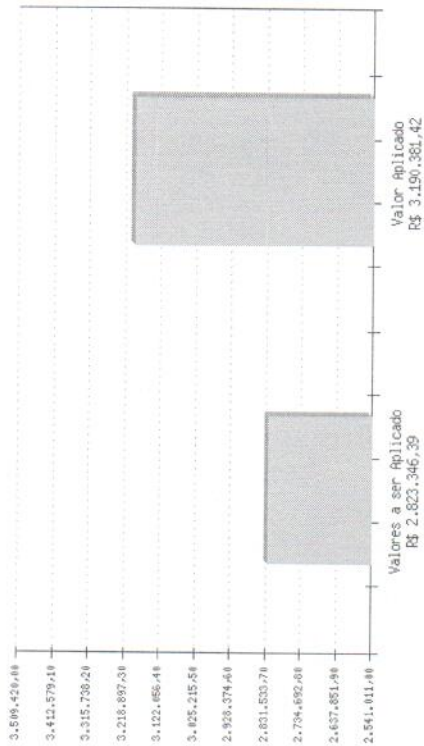


**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**

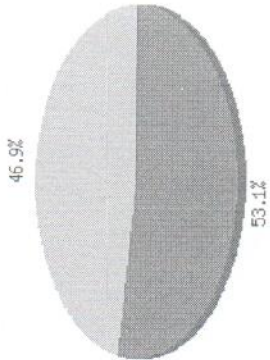
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

52. DEMONSTRATIVO DE EDUCAÇÃO 25% ART. 212  
6º BIMESTRE de 2017

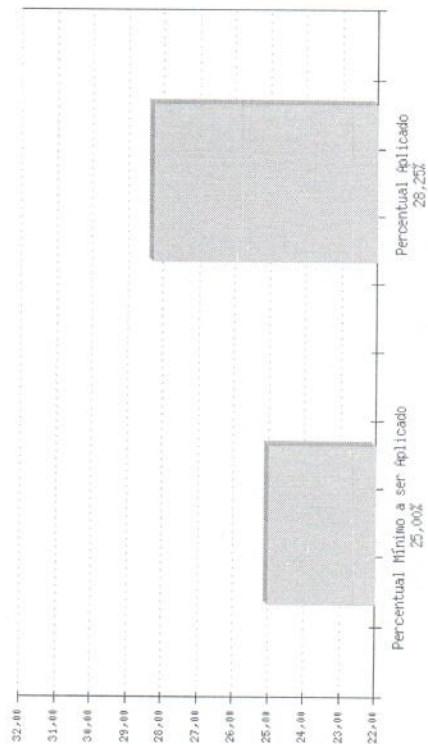
**A - VALORES DE APLICAÇÃO ATÉ O PERÍODO**



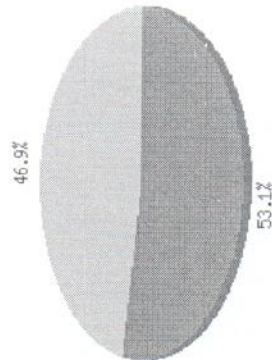
Valores a ser Aplicado  
Valor Aplicado



**B - PERCENTUAIS DE APLICAÇÃO ATÉ O PERÍODO**



Percentual a ser Aplicado  
Percentual Aplicado



*[Handwritten signature]*





# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

## RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

52.DEMONSTRATIVO DE EDUCAÇÃO 25% ART. 212

6º BIMESTRE de 2017

### DA LEGISLAÇÃO

O artigo 212 da Constituição Federal define a obrigatoriedade da aplicação mínima de 25% da Receita Resultante de Impostos, na manutenção e desenvolvimento do ensino. O quadro acima demonstra uma aplicação de 28,25%, evidenciando o cumprimento da legislação. Conclui-se ainda que o município aplicou 3,25% acima do valor mínimo exigido. Art. 212CF. A União aplicar, anualmente, nunca menos de dezoito, e os Estados, o Distrito Federal e os Municípios vinte e cinco por cento, no mínimo, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino.

### DOS RESULTADOS APRESENTADOS

O orçamento do município prevê uma aplicação de 25,00% em despesas com Educação. A aplicação efetiva foi de 28,25%, ou seja, foi aplicado 3,25% acima do que havia sido previsto.

O município aplicou na Função Educação o montante de R\$ [6.042.600,04]. Isto representa um gasto de R\$ [1.546,21] para cada um dos 3.908 habitantes (Censo/IBGE 2010) do Município. No Ensino Fundamental com [263] alunos matriculados foram aplicados R\$ 2.451.637,30 representando R\$ [9.321,81] por aluno. Já na Educação Infantil, onde há [179] crianças matriculadas, foram aplicados R\$ 994.436,31, que representa uma aplicação de R\$ [5.538,75] por criança. A Receita do FUNDEB at? o período contabilizou R\$ 2.087.439,97 e foram aplicados com a remuneração dos profissionais da educação e professores em efetivo exercício no magistério a importância de R\$ 1.792.005,27. O Total Recebido do FUNDEB at? o período contabilizou R\$ 2.087.439,97, e o total a ser aplicado ficou em R\$ [1.792.005,27]. Isto representa uma aplicação de 85,08%, evidenciando que o município [cumpriu ou não cumpriu] o disposto no artigo 60, ? 5?, do ADCT - Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, na forma da Emenda Constitucional n?. 53, de 06 de dezembro de 2006.

### DO PARECER DA CONTROLADORIA INTERNA

O orçamento do município prevê uma aplicação de 25% em despesas com Educação. A aplicação efetiva foi de 28,25%, ou seja, foi aplicado 3,25% acima do que havia sido previsto. Por isso somos de parecer FAVOR?VEL.

### DA REPRESENTAÇÃO GRÁFICA

O gráfico (A), representa a relação entre o valor previsto e o valor efetivamente realizado. Já gráfico (B), representa a relação entre o percentual de despesas com Educação previsto com o percentual de despesas efetivamente realizado.

### NOTA EXPLICATIVA DO SETOR

N?O HOUVE NOTA EXPLICATIVA DO SETOR, POR ESTAR REGULAR.

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA  
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

55.DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL EXECUTIVO  
6º BIMESTRE de 2017



MUNICÍPIO DE NOVA SANTA BÁRBARA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

Página: 1 / 1

| DESPESA COM PESSOAL  | DESPESAS EXECUTADAS |   |
|--|---------------------|---|
|  | (Últimos 12 Meses)  |   |
|  | LIQUIDADAS          | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
| (a)  | (b)                 | (b)   |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)  | 7.640.969,68        | 12.970,03                                   |
| Pessoal Ativo  | 7.477.623,20        | 12.970,03                                   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas   | 0,00                | 0,00  |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art. 18 da LRF) | 1.860,00            | 0,00  |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (exceto elemento 34)    | 161.466,48          | 0,00  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)  | 65.630,25           | 10.000,00                                   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                 | 0,00                | 0,00  |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                           | 43.071,86           | 10.000,00                                   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                         | 0,00                | 0,00  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados  | 0,00                | 0,00  |
| Instrução Normativa TCE/PR 56/2011   | 22.558,39           | 0,00  |
| Pensionistas   | 0,00                | 0,00  |
| IRRF   | 22.558,39           | 0,00  |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II) - IN 56 TCE/PR                                  | 7.575.339,43        | 2.970,03                                    |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)                                       |                     | 7.578.309,46                                |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL  | VALOR         | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|--|---------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)  | 13.647.869,58 |                        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF) | 0,00          |                        |
| = RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA (VI)   | 13.647.869,58 |                        |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)  | 7.578.309,46  | 55,53%                 |
| LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)   | 7.369.849,57  | 54%                    |
| LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,05 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                           | 7.001.357,09  | 51,3%                  |
| LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                            | 6.632.864,62  | 48,6%                  |

24

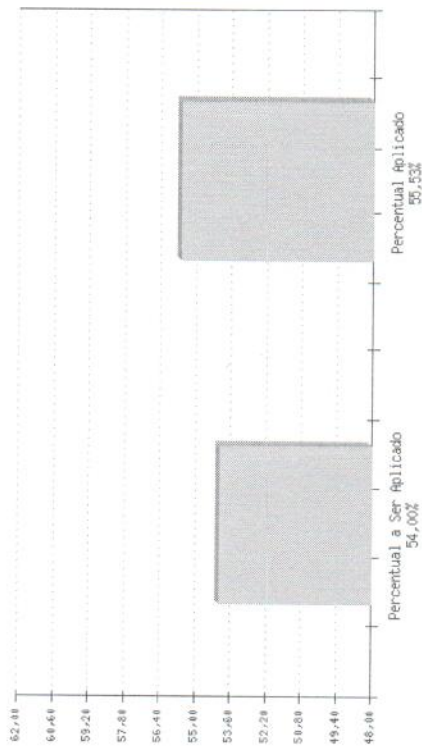


# PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA

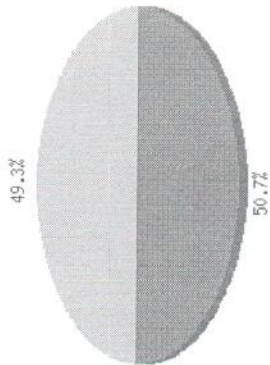
RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO

55. DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL EXECUTIVO  
6º BIMESTRE de 2017

A - RELAÇÃO GASTOS COM O PODER EXECUTIVO



Percentual a ser Aplicado  
Percentual Aplicado



*Handwritten mark*



**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA SANTA BARBARA**  
**RELATÓRIO DE BALANÇO DO CONTROLE INTERNO**

55.DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL EXECUTIVO  
6º BIMESTRE de 2017

**DA LEGISLAÇÃO**

O artigo 18 da LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal define Despesa Total com Pessoal como sendo: o somatório dos gastos do ente da Federação com os ativos, os inativos e os pensionistas, relativo a mandatos eletivos, cargos, funções ou empregos, civis, militares e de membros de Poder, com quaisquer espécies remuneratórias, tais como vencimentos e vantagens, fixas e variáveis, subsídios, proventos da aposentadoria, reformas e pensões, inclusive adicionais, gratificações, horas extras e vantagens pessoais de qualquer natureza, bem como os encargos sociais e contribuições recolhidas pelo ente às entidades de previdência. Os limites de gastos com pessoal estão dispostos no Artigo 20, inciso III, da Lei de Responsabilidade Fiscal. Os limites estabelecidos são de 6% para o Poder Legislativo e 54% para o Executivo.

**DOS RESULTADOS APRESENTADOS**

Ao término do período analisado, o município apresenta um gasto consolidado com pessoal de 55,53%, sendo o Limite Legal Permitido (art. 20 inciso III da LRF) de 54%. Estes números indicam que os gastos consolidados estão 1,53 (pontos percentuais) acima do que fora previsto para o exercício.

**DO PARECER DA CONTROLADORIA INTERNA**

Com Base no Item Acima, somos de PARECER FAVORÁVEL COM RESSALVA. Com emissão de ofício de regularização Nº 001/2018.

**DA REPRESENTAÇÃO GRÁFICA**

O gráfico (A) representa a relação entre as Despesas de Pessoal prevista com a Despesa efetivamente realizada no período.

**NOTA EXPLICATIVA DO SETOR**


SOMOS PELA REGULARIDADE

Ofício de regularização Nº 001/2018.

---

É O PARECER DO CONTROLADOR, SMJ.

NOVA SANTA BARBARA, 05 DE ABRIL DE 2018.

  
\_\_\_\_\_  
DAICE TOSTI DOS SANTOS  
Controlador Interno