

**CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE
NOVO CABRAIS**

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

EXERCICIO DE 2017

Entregue por meio eletrônico



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE NOVO CABRAIS
RELATÓRIO DE TOMADA DE CONTAS DO PODER LEGISLATIVO
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2017

Através do presente, conforme previsto no art. 115, inciso I, alínea "a" do regimento interno do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, apresentamos o relatório para fins de Tomada de Contas do Poder Legislativo Municipal, relativamente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2017.

Inicialmente, cabem as informações de ordem financeira e, nesse sentido, informamos que as operações relativas à execução orçamentária e financeira da Câmara Municipal são realizadas juntamente da contabilidade do Poder Executivo.

Na Lei de orçamento, ficaram inicialmente consignados para o Poder Legislativo recursos no montante de R\$ 561.270,00 os quais representavam 3,98% do total da despesa fixada para o município. Com a abertura de créditos adicionais no decorrer do exercício, o total autorizado passou para R\$ 561.270,00 representando 3,45% da despesa autorizada para o exercício.

As despesas executadas deram-se na manutenção da atividade legislativa, sendo o total executado de R\$ 517.506,98 representando 3,54% do total das despesas empenhadas do município e 3,53% do total das receitas correntes efetivamente arrecadadas (deduzida a contribuição para formação do FUNDEB).

A despesa ficou assim distribuída:

- Subsidios	277.302,72 = 53,58%
- Remuneração de Servidores	105.400,64 = 20,37%
- Obrigações Patronais	86.409,96 = 16,70%
- Diárias	4.650,65 = 0,90%
- Material de Consumo	814,50 = 0,16%
- Outros Serviços de Terceiros	40.208,41 = 7,77%
- Equipamentos e Mat. Permanente	2.200,00 = 0,42%
- Outras Despesas	520,10 = 0,10%



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

Como pode se verificar, parcela expressiva dos recursos foram aplicados no custeio de subsídios, vencimentos e vantagens fixas, obrigações patronais e diárias

No que tange aos gastos com pessoal, informamos que no mês de fevereiro houve a concessão de revisão geral anual dos vencimentos dos servidores lotados no Poder Legislativo. Dessa forma, quando confrontadas com a Receita Corrente Líquida, apurada conforme relatório de gestão fiscal já encaminhado a esta Corte de Contas, as despesas com pessoal do Poder Legislativo representaram 2,97%. Assim, verifica-se o atendimento do limite estabelecido no art. 20, inciso III, alínea "a" da Lei Complementar nº 101/2000.

Face ao disposto No art. 29-A da Constituição Federal, acrescido pela emenda constitucional nº 25/2000, considerando a população do Município, que é de 4107 habitantes, o total da despesa do Poder Legislativo estava limitado em 7,00% do somatório da Receita Tributária e das Transferências Constitucionais mencionadas no dispositivo, efetivamente realizadas no exercício anterior. Tendo por base os dados do Relatório de Validação e Encaminhamento, emitido através do Sistema Informatizado para Auditoria e Prestação de Contas (SIAPC) as despesas totais do Poder Legislativo Municipal representaram 4,14% sobre a receita realizada no exercício anterior, sendo que a despesa com folha de pagamentos, conforme a metodologia de cálculo detalhada na Instrução Normativa nº 17/2005 do TCE/RS, representou 52,68% do limite estabelecido no Art. 29-A da Constituição Federal, portanto, abaixo do limite estabelecido.

Por sua vez, a despesa com a remuneração dos Vereadores, entendida esta como a despesa com subsídios, verba de Representação e encargos sociais incidentes sobre a remuneração dos vereadores, na forma do art. 29, VII da Constituição Federal, atingiu o montante de R\$ 461.006,94, o qual representa 3,15% da Receita do Município. Assim, verifica-se que o percentual apurado ficou abaixo do limite constitucional estabelecido no art. 29, inciso VII da Constituição, que é de 5%.

No que respeita à inscrição de restos a pagar do Poder Legislativo Municipal, ao final do exercício em exame, verificou-se que o total de empenhos liquidados a pagar foi de R\$ 7.089,63. Estes valores foram inscritos em restos a pagar processados. Confrontando-se tais empenhos, somados às demais obrigações a pagar

B



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

do Poder Legislativo, com as disponibilidades de caixa da Câmara Municipal temos o seguinte quadro:

RECURSOS DISPONÍVEIS DA CÂMARA X OBRIGAÇÕES A PAGAR EM 31/12/2017

RECURSO	DISP 31/12/2017	A PAGAR 31/12/2017	CONSIGNAÇÕES /RETENÇÕES	SALDO
0001 - Livres	10.788,82	7.089,63	3.659,01	40,18

Analisando-se o quadro acima, verifica-se a suficiência financeira para a inscrição de empenhos em restos a pagar.

Com relação às metas previstas na LDO para o exercício em análise, cumpre informar que, nos termos da Lei Municipal nº 1905/2016, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias do Município para o exercício de 2017, em relação ao Poder Legislativo, foram estabelecidas, no respectivo anexo, metas e prioridades de acordo com o Plano Plurianual. A efetiva execução das metas, quando confrontadas com a previsão da LDO, pode ser visualizada no seguinte quadro:

PROGRAMA: Ação Legislativa

AÇÕES	UNIDADE DE MEDIDA	Meta Física Prevista	Meta Física Realizada
1.064 - Aquisição de Equipamento e Material Permanente para o Legislativo	Unidade	10	1
2.001 - Pessoal e Encargos Sociais do Poder Legislativo	Unidade	1	1
2.002 - Manutenção das Atividades da Câmara	Unidade	1	1
2.003 - Publicidade Legal e Constitucional da Câmara	Unidade	1	1
2.004 - Capacitação e Treinamento de Pessoal	Unidade	3	2
2.005 - Manutenção, Reforma e Ampliação do Prédio da Câmara	Unidade	10	0

É relevante, também destacar, em relação ao disposto na Lei Federal nº 4.320/64, que todas as despesas foram escrituradas em conformidade com as normas previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie, pois:

B



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

a) A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado;

b) Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação da Lei Federal nº 4.320/64 e Normas Complementares disciplinadoras da despesa pública;

c) Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos arts. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/64;

d) As Notas de Empenho e Ordens de Pagamento estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil (notas fiscais, recibos, faturas, conhecimentos, etc.), nos termos da legislação vigente.

Ainda, face ao princípio da transparência, insculpido na Constituição Federal, julgamos de fundamental relevância informar, sucintamente, o resultado da atividade legislativa exercida pela edilidade no exercício de 2017, conforme segue:

O Poder Legislativo do Município de Novo Cabrais reuniu-se num total de 47 (quarenta e sete) sessões, assim distribuídas:

- 44 Sessões Ordinárias;
- 02 Sessões Extraordinárias;
- 01 Sessões Solenes.

Dessas sessões resultaram as seguintes deliberações:

- 33 Resoluções aprovadas pelo Plenário e promulgadas;
- 98 Projetos de Lei recebidos do Poder Executivo Municipal, sendo:
 - 95 aprovados, sendo 05 com emendas;
 - 02 retirados pelo Executivo Municipal;
 - 01 rejeitados;
 - 01 Projetos de lei de iniciativa do Legislativo, sendo sancionados pelo executivo;

18



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

- 105 Correspondências (ofícios) foram expedidas;
- 106 Proposições foram apresentadas pelos Senhores Vereadores não sendo nenhuma rejeitadas pelo plenário.;
- 09 Pedidos de Informações foram encaminhadas ao Poder Executivo;
- 04 Requerimentos apresentados;
- 75 Pedidos de Providências apresentados;
- 19 Indicações apresentadas.

ATIVIDADES DA MESA DIRETORA E COMISSÕES:

- 44 Reuniões foram realizadas pela Comissão de Estudos e Pareceres, sendo elaborados 99 pareceres;
- 05 Reuniões foram realizadas pela Comissão de Orçamento e Finanças, sendo elaborados 13 pareceres;
- 09 Audiências Públicas foram realizadas, para discussão dos seguintes assuntos:
 - Apresentação dos Relatórios Trimestrais da Saúde;
 - Avaliação das Metas Fiscais;
 - Apresentação do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias;
 - Apresentação do Projeto de Lei de Orçamento;
- Foram, ainda, encaminhadas várias Moções de Congratulações e de Votos de Pesar em nome do Poder Legislativo Municipal;
- Não foram instaladas Comissões Parlamentares de Inquérito para apuração de fatos.

18



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

Destacamos, também, os eventos, seminários, cursos de aperfeiçoamento e audiências das quais participaram os vereadores, com destaque para o seguinte:

- Congresso Estadual de Vereadores – Início de mandato e 18º Curso técnico para presidente da Câmaras, vereadores, diretores, assessores, servidores e técnicos legislativos de Câmaras do RS, que realizou-se na cidade de Porto Alegre, no período de 24 a 27/01/2017, que contou com a participação da vereadora Angélica Maria Cerentini de Franceschi;
- Seminário sobre Gestão Pública Contemporânea, nos dias 06 a 10/03/2017, na cidade de Porto Alegre, no qual esteve presente o vereador Renildo Schaurich;
- Seminário Regional de Políticas Públicas e Municipais, nos dias 25 e 26/05/2017, na cidade de Candelária, no qual esteve presente as vereadoras Ângela Gelsdorf e Angélica Maria Cerentini de Franceschi;
- 71º Seminário sobre Gestão Pública Contemporânea, nos dias 20 a 23/06/2017, na cidade de Porto Alegre, no qual esteve presente a vereadora Angélica Maria Cerentini de Franceschi;
- Curso Regimento Interno da Câmara Municipal (compreenda a sua aplicação e o seu funcionamento), nos dias 16 a 18/08/2017, na cidade de Porto Alegre, promovido pelo IGAM, participação do vereador Renildo Schaurichi;
- Curso pratico sobre a elaboração e tramitação de emendas Legislativas e Orçamentárias, nos dias 08 a 10/11/2017, na cidade de Porto Alegre, promovido pelo IGAM, participação do vereador Renildo Schaurichi.

Informamos que, durante o exercício de 2017, o Poder Legislativo Municipal esteve sob a Presidência do Vereador Renildo Schaurich tendo como Vice-Presidente a Vereadora Angela Dumke, Secretária Angélica Maria Cerentini de Franceschi.

Ao finalizar, procurou-se neste relatório demonstrar os principais aspectos da Gestão da Câmara de Vereadores de Novo Cabrais no exercício de 2017, cujos resultados, em termos orçamentários e financeiros, estão consolidados nas peças que constituem o Balanço Geral do Município, já encaminhado a esta Corte de

8



**ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
CAMARA DE VEREADORES DE NOVO CABRAIS**

Contas. Toda a documentação comprobatória dos atos e fatos ora relatados encontra-se a disposição para eventuais esclarecimentos que se fizerem necessários, junto a Câmara Municipal.

É o que tenho a relatar.

Novo Cabrais, 24 de janeiro de 2018.

Renildo Schaurich

Presidente da Câmara 2017



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

1

RELATÓRIO E PARECER DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

**REFERENTE À PRESTAÇÃO DE CONTAS DO
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL DE NOVO CABRAIS –
EXERCÍCIO DE 2017.**

Tendo em vista o atendimento à exigência da Resolução nº 962/2012 do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul, art. 3º, inciso I, alínea b, informa-se que analisamos os trabalhos atinentes ao Controle Interno do Poder Legislativo do Município de Novo Cabrais, cabendo, de início, destacar que:

O Órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº365/2002, sendo em 2013, reestruturado conforme Resolução TCE/RS 936/2012 pela Lei Municipal nº 1499 de 05 de junho de 2013, regulamentada pelo Decreto N° 1966/2013, de 18 de junho de 2013. Tendo sido designados seus membros pela Portaria nº023/2013, de 21 de janeiro de 2013, acompanhada do Termo de Posse 774 de 01 de fevereiro de 2013 e pela Portaria nº092/2014, de 28 de abril de 2014, acompanhada do Termo de Posse 847 de 16 de maio de 2014.

A responsabilidade no controle de cada setor é hierarquicamente de cada chefia e, solidariamente, pessoal de cada agente público que exerce cargo ou função no Município, nos termos do que dispõe a Constituição Federal no § 1º, do art. 74.

A responsabilidade do órgão de Controle Interno reside na coordenação técnica dos setores, entidades e Poderes, no que se refere à orientação quanto à instituição de rotinas internas, à observância dos princípios de controle interno, o inter-relacionamento entre os controles que compõem o sistema, a análise dos controles quanto à relação custo-benefício e quanto à auditoria de verificação dos controles já instituídos.

				Financeira	
0001 – Recurso Livre – Administração Direta	10.788,82	7.089,63	0,00	7.089,63	3.699,19
Totais	10.788,82	7.089,63	0,00	7.089,63	3.699,19

Analisando-se o quadro acima, verifica-se a suficiência financeira para a inscrição de empenhos em restos a pagar.



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

2

No exercício econômico e financeiro de 2017, no que se refere ao Poder Legislativo verificou-se:

DESPESA COM PESSOAL

Os limites de gastos do Poder Legislativo do Município podem ser visualizados nos quadros a seguir:

a) Despesas com pessoal do Poder Legislativo Municipal (LRF art. 20, III, "a").

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	R\$ 14.745.717,13	
Total da Despesa Líquida com Pessoal nos últimos 12 meses	R\$ 437.655,58	2,97% s/ RCL
Limite p/Emissão de alerta - Art. 59, Inc. II, do § 1º, da LRF.	R\$ 796.268,73	5,4% s/ RCL
Limite Prudencial - Art. 22, § único da LRF.	R\$ 840.505,88	5,7% s/ RCL
Limite legal - Art. 20, Alínea "b", do Inc. III, da LRF.	R\$ 884.743,03	6,0% s/ RCL

Verifica-se que o limite de despesa com pessoal atingiu o percentual de **2,97** (dois vírgula noventa e sete por cento) da RCL, abaixo dos limites para emissão de alerta, de que trata o Inciso II, § 1º do Art. 59 da LRF, de 5,4%.

b) Limite da despesa com a remuneração dos Vereadores (Art. 29, VII da Constituição Federal).

Receita do Município (vide conceito cfe. decisão do TCE Processo nº5530-0200/93-2).	R\$ 13.414.072,46	
Remuneração dos Vereadores	R\$ 342.124,11	= 2,55% s/Receita Total do Município.
Limite legal	R\$ 670.703,62	= 5,0% s/Receita Total do Município.

c) Gastos totais do Poder Legislativo (Art. 59, VI da LRF e Art. 29-A da Constituição Federal).

Receita efetivamente realizada no exercício anterior cfe. art. 29 - A da Constituição Federal	R\$ 12.501.832,14
População do Município	4.107 habitantes

[Handwritten signatures]



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

4

A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado:

Despesa Fixada	561.270,00
Créditos Suplementares	9.062,00
(-) Reduções	9.062,00
Créditos Especiais	
Transf. Exerc. Anteriores	0,00
Abertos no Exercício	0,00
Subtotal	561.270,00
Total da Despesa Autorizada	561.270,00

Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4.320/1964 e Portarias Ministeriais.

Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos arts. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/1964.

As Notas de Empenho e respectivos pagamentos estão acompanhados de documentação comprobatória.

Os bens móveis e imóveis adquiridos ou alienados no exercício econômico e financeiro de 2017 foram contabilizados nas contas patrimoniais respectivas.

PARECER

Com relação ao Poder Legislativo pode-se observar que o mesmo respeitou os limites e percentuais das despesas de acordo com a Lei de Responsabilidade Fiscal e a Constituição Federal, demonstrando regularidade na gestão orçamentária e financeira.

Em nossa opinião, a execução orçamentária e contábil, no que diz respeito às contas do Exmo. Presidente do Poder Legislativo, durante o exercício econômico e financeiro de 2017, representam, adequadamente, em seus valores relevantes, a posição



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

ATA DE ENCERRAMENTO DE INVENTÁRIO

Processo Administrativo nº 778/2017, de 11/07/2017.

Aos 11 dias do mês de janeiro do ano de 2018, reuniu-se a Comissão de Inventário, nomeada pela Portaria nº 219/2017, composta pelos servidores Aline Jucela Ellwanger, Agente Administrativo, matrícula nº 753-6, Cristiane Luana Quoos Alves, Agente Administrativo, matrícula 84-1 e Tainara Margel Schaurich, Agente Administrativo, Matrícula nº 937-7, sob a presidência do primeiro, a fim de registrar os acontecimentos relacionados ao Inventário do Setor de Patrimônio, estabelecido pelo Decreto Nº 1309/2010 de 04 de Novembro de 2010. Durante a Processo de Inventário, foram inventariadas todas as secretarias, assim como todos os setores e salas pertencentes as mesmas e a Câmara de Vereadores a última por utilizar bens cedidos pelo município. Após a conferência dos bens in loco, constatando a ausência de algum bem a comissão encaminhou memorando ao responsável por cada setor questionando sobre as pendências. Foi realizada nova conferencia exclusiva para os itens não encontrados, permanecendo as seguintes pendências: Secretaria do Trabalho e Assistência Social: 2861- Batedeira Britânia; 3786 - Cilindro elétrico industrial, gabinete com capacidade de no mínimo 4 kg, marca Venâncio; 2788 – Impressora Samsung SCX -452f; 2859 – Bebedouro elétrico; 2860 – Liquidificador Britânia; 3767 – Ventilador de parede, em aço, na cor preta; 3128 – Notebook Lenovo; 5137 - Impressora multifuncional Laserjet Pro MFPM 426fdw, na cor gelo; 4697 - Tupia GKF600, 220V, 600W, 33000RPM, Bosch; 4696 - Serra tico-tico 4328. 220V, VV, 450W, 500-3100 GPM Makita; 371 - Microfone sem fio; 38 cadeiras de plástico; 3 mesas de refeição quadradas; 5 mesas redondas de plástico. Secretaria de Educação, Cultura e Deporto: 5111 – Roçadeira costal, a gasolina com 2 tempos, marca Toyama, na cor branca; 4661 – Kit câmera de ré; 133 – Mesa de madeira imbuia 1,20x0,80m. Secretaria Municipal de Finanças e Planejamento: 2816 - Arquivo de aço com 04 gavetas; 2743 - Aquecedor e desumificador médio, marca Nilko, na cor gelo. Assim sendo, feitas às devidas transferências quando necessário, efetuou-se o encerramento de



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

inventário do setor e confeccionou-se o Termo de Responsabilidade para ser assinado por cada responsável pelos bens patrimoniais do setor. Os mesmos foram anexados ao processo e tendo os originais guardados pelo Setor de Patrimônio e uma via anexada atrás da porta de cada setor. Nada mais havendo a constar, encerra-se a presente ata que segue assinada pelos membros da comissão.

Aline Juvela Ellwanger
Aline Juvela Ellwanger
Matricula 753-6

Cristiane Luana Queros Alves
Cristiane Luana Queros Alves
Matricula 84-1

Tainara M. Schaurich
Tainara Margel Schaurich
Matricula nº 937-7



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

ATA Nº001/2018.
ATA DE INVENTÁRIO DE VALORES
Novo Cabrais, 22 de janeiro de 2018.

Aos vinte e dois dias do mês de janeiro de dois mil e dezoito, o Controle Interno do Município de Novo Cabrais, deu início aos trabalhos, efetuando as seguintes conferências:

1 – Boletim de Caixa

Em verificação ao Boletim de Caixa do dia 30/12/2017, foi constatado o saldo de R\$ 3.858,25.

2 – Conferência das Contas Bancárias

2.1 – Verificação das contas bancárias, conforme extratos bancários e diários de bancos do dia 31/12/2017, que abaixo relacionamos com seus respectivos saldos, já apurados na conciliação bancária:

Nº	Discriminação da Conta	Nº Conta	Saldo Cfe. Extrato(a)	Saldo Cfe. Boletim(b)	Diferença C=a-b
1	Bco do Brasil ITR Movimento	14.745-1	10.169,16	10.169,16	-
2	Bco do Brasil FMS Movimento	15079-7	61.509,29	61.509,29	-
3	Bco do Brasil Salário Educação	18.840-9	16.317,41	16.317,41	-
4	Bco do Brasil FEX	18.921-9	42.223,75	42.223,75	-
5	Bco do Brasil Transporte Escolar- PNATE	19.999-0	1.736,16	1.736,16	-
6	Bco do Brasil Cide	20.239-8	25.430,82	25.430,82	-
7	Bco do Brasil FEB FUNDEB	28.649-4	76.347,40	76.348,40	1,00
8	Bco do Brasil ICMS	283.143-0	9.994,54	9.994,54	-
9	Bco do Brasil SNA Simples Nac.	30.076-4	12.190,10	12.190,10	-
10	Bco do Brasil Merenda Esc. PNAP-FNDE	38612-X	-	0,01	0,01
11	Bco do Brasil Aplic. Merenda Escolar PNAP-FNDE	38612-X	1.116,25	1.116,24	0,01
12	Bco do Brasil AFM	39.252-9	7,27	7,27	-
13	Bco do Brasil NC -CEFEM - Aplic	39910-8	1.572,67	1.572,67	-
14	Bco do Brasil FMS – FNS BLATB - Aplic	41078-0	9.955,53	9.955,53	-
15	Bco do Brasil FMS – FNS BLVGS - Aplic	41080-2	4.902,41	4.902,41	-

Unidade Central de Controle Interno

Av. 28 de Dezembro, s/nº - Centro - CEP: 96.545-000 - Novo Cabrais - RS

Telefones: (51) 3616.5010; 3616.5011; 3616.5013.

E-mail: controleinterno2@novocabrais.rs.gov.br ; controleinterno3@novocabrais.rs.gov.br



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

16	Bco do Brasil FMS – FNS BLINV - Aplic	43073-0	14.264,03	14.264,03	-
17	Bco do Brasil Estrut. Da rede de serviços de A.B de Saúde - Aplic	44758-7	7.479,52	7.479,52	-
18	Bco do Brasil Aplic. Financeira Apoio	44849-4	117,66	117,66	-
19	Bco do Brasil Estrut. Da rede de serviços de A.B de Saúde - Aplic	44856-7	2.993,61	2.993,61	-
20	Bco do Brasil Inc. Const. Academia - Aplic.	45102-9	243,63	243,63	-
21	Bco do Brasil Aplic. Construção Escola	46582-8	27.451,63	27.451,63	-
22	Bco do Brasil Aquis. Brinquedos Pro Inf.	46768-5	12.585,22	12.585,22	-
23	Bco do Brasil Aplic. Apoio	47805-9	301,68	301,68	-
24	Bco do Brasil Aplic. Brasil C	48187-4	1.804,39	1.804,39	-
25	Bco Brasil Aplic.FMAS BPC na Escola	49551-4	435,10	435,10	-
26	Bco Brasil Aplic PSB FNAS	49563-8	104.426,13	104.444,93	-18,80
27	Bco Brasil Aplic FMAS IGD-PBF	49553-0	34.671,62	34.681,02	9,40
28	Bco Brasil Aplic FMAS IGD-SUAS	49558-1	15.606,71	15.625,51	-18,80
29	Bco Brasil RDB Atenção Bas. Saúde	50695-8	60.351,19	60.351,19	-
30	Bco Brasil Aplic. PDDE	51354-7	3.498,31	3.498,31	-
31	Bco do Brasil Vig. Sanitária	6.119-0	659,95	659,95	-
32	Bco do Brasil PDDE	6632-X	66,62	66,62	-
33	Bco Brasil Conta Movimento	73.818-2	461.702,20	458.229,70	3.472,50
34	Bco do Brasil FEP	73.844-1	9.340,67	9.340,67	-
35	Banrisul Disponível	04.012881.0-8	216.351,50	213.918,84	2.432,66
36	Banrisul FMS Movimento	04.014075.0-6	52.735,74	52.065,76	669,98
37	Banrisul Educação Movimento	04.014076.0-3	166.928,37	166.863,38	64,99
38	Banrisul Transporte Escolar	04.014702.0-8	20.003,04	20.003,34	0,30
39	Banrisul Habitar Brasil	04.015826.0-6	1,00	1,00	-
40	Banrisul Habitar Brasil Aplic.	04.015826.0-6	11.815,82	11.815,82	-
41	Banrisul Alienação de Bens Educação	04.017872.0-1	0,88	0,88	-
42	Banrisul Alienação de Bens Educação Aplic	04.017872.0-1	41.258,28	41.258,28	-

Unidade Central de Controle Interno

Av. 28 de Dezembro, s/nº - Centro - CEP: 96.545-000 - Novo Cabrais - RS

Telefones: (51) 3616.5010; 3616.5011; 3616.5013.

E-mail: controleinterno2@novocabrais.rs.gov.br ; controleinterno3@novocabrais.rs.gov.br



Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

71	Banrisul FMAS Aporte	04.176492.0-6	522,21	522,21	-
72	Banrisul FMAS Aporte - Aplic	04.176492.0-6	208,67	208,67	-
73	Banrisul Fmca Aporte	04.176493.0-3	1.220,74	1.220,74	-
74	Banrisul Fundo Municipal - Aplic	04.176594.0-6	7.331,16	7.331,16	-
75	Banrisul Fundec Aporte	04.176596.0-0	3,01	3,01	-
76	Banrisul Fundec Aporte - Aplic.	04.176596.0-0	113,81	113,81	-
77	Banrisul FMHAB Aporte	04.176648.0-9	413,25	413,25	-
78	Banrisul FMHAB Aporte - Aplic	04.176648.0-9	824,54	824,54	-
79	Banrisul Aplic Aquis Veículo	04.176677.0-0	1.866,49	1.866,49	-
80	Banrisul Aplicação Ress	04.177013.0-5	2.496,20	2.496,20	-
81	Banrisul Aplicação Contrapartida	04.177105.0-9	9.446,97	9.446,97	-
82	Banrisul Aplicação Equip e Mobiliario	04.177056.0-2	18.834,17	18.834,17	-
83	Banrisul Aplicação SDR Feira Livre	04.177057.0-6	51.495,48	51.495,48	-
84	CEF Disponível	88-8	-	109,68	-109,68
85	CEF Disponível - Aplic	88-8	3.323,94	3.284,07	39,87
86	CEF FMS Novo Cabrais - Aplic	624014-7	10.210,80	10.210,80	-
87	CEF FMS Bloco Atenção Básica - Aplic.	624015-5	139.525,57	139.525,46	0,11
88	CEF FMS	624017-1	1.152,92	1.152,92	-
89	CEF FMS Aplic	624017-1	14,87	14,87	-
90	CEF Bloco Vigilância Aplic.	624018-0	74.758,14	74.758,14	-
91	CEF Pro Alimentação e Nutrição - Aplic	624020-1	4.712,13	4.712,13	-
92	CEF Const Centro Eventos - Aplic.	647121-1	86.128,15	86.128,15	-
93	Banrisul Caução Centro de Eventos	04.176694.0-1	5.557,41	5.557,41	-
	Banrisul Caução UBS Cortado	04.176585.0-7	921,51	921,51	-
	Banrisul Caução Feira do Produtor	04.177619.0-1	1.103,13	1.103,13	-
94	Banrisul Câmara Vereadores	04.012957.0-8	10.793,57	10.788,82	4,75
TOTAL			2.591.474,38	2.584.818,85	6.655,53

Unidade Central de Controle Interno

Av: 28 de Dezembro, s/nº - Centro - CEP: 96.545-000 - Novo Cabrais - RS

Telefones: (51) 3616.5010; 3616.5011; 3616.5013.

E-mail: controleinterno2@novocabrais.rs.gov.br ; controleinterno3@novocabrais.rs.gov.br





Estado do Rio Grande do Sul
Prefeitura Municipal de Novo Cabrais

2.2 – Análise das diferenças constatadas

Em verificação dos extratos bancários e do diário de bancos do mês de dezembro de 2017, constatou-se as diferenças listadas no quadro acima, todas já verificadas na conciliação bancária.

3 – Conclusão

Diante das diferenças apuradas entre os extratos bancários e o diário de bancos por meio desta Ata de Inventário de Valores, **recomenda-se** que sejam providenciados os ajustes necessários de forma a sanar as inconsistências encontradas. No caso de permanecerem inconsistências, deverão ser apresentadas justificativas, bem como as medidas que estão sendo adotadas para sanar as referidas ocorrências.

É o relatório.

Novo Cabrais, 24 de janeiro de 2018.

Roberta Viegas de Oliveira
Controle Interno

Quelen Cristiane Moraes Machado
Controle Interno



Balanco Patrimonial

CM DE NOVO CABRAIS

ORGÃO Nº. 85501

CNPJ: 01967558000103

01/01/2017 a 31/12/2017

a. Quadro Principal

ATIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual
ATIVO CIRCULANTE	13.983,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	10.788,82
CREDITOS A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.194,18
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
ATIVO NAO CIRCULANTE	21.490,79
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	0,00
CREDITOS A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00
INVESTIMENTOS	21.490,79
IMOBILIZADO	0,00
INTANGIVEL	0,00
DIFERIDO	0,00
TOTAL	35.473,79

PASSIVO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual
PASSIVO CIRCULANTE	28.713,89
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	25.014,70
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	3.699,19
PASSIVO NAO-CIRCULANTE	0,00
OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
PROVISOES A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
RESULTADO DIFERIDO	0,00
TOTAL DO PASSIVO	28.713,89
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual
PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00
ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00
RESERVAS DE CAPITAL	0,00
AJUSTES DE AVALIACAO PATRIMONIAL	0,00
RESERVAS DE LUCROS	0,00
DEMAIS RESERVAS	6.759,90
RESULTADOS ACUMULADOS	0,00
(-) ACOES/COTAS EM TESOURARIA	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.759,90
TOTAL	35.473,79



CM DE NOVO CABRAIS

b. Quadro dos Ativos e Passivos

ATIVO (I)
ATIVO FINANCEIRO
Contas escrituráveis da Classe 1
ATIVO PERMANENTE
Contas escrituráveis da Classe 1
TOTAL

c. Quadro das Contas de Contas

ESPECIFICAÇÃO	Exercicio Atual
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00
Direitos Conveniados e Outros	0,00
Direitos Contratuais	0,00
Outros Ativos Potenciais Ativos	0,00
TOTAL	0,00

d. Quadro do Superávit/Déficit

Código do Recurso	Exercicio Atual
1/Res	6.759,90
Total	6.759,90



Balauço Patrimonial

61706133692437410

CM DE NOVO CABRAIS

ORGÃO Nº: 85501

CNPJ: 01967558000103

01/01/2017 a 31/12/2017

e. Notas Explicativas

O imobilizado está demonstrado pelo seu valor líquido já descontada a depreciação.
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto: os valores registrados nesse título são decorrentes de obrigações junto ao INSS, com vencimento em janeiro/2018. Os saldos apresentados compreendem os valores empenhados e liquidados e também aqueles que, embora não empenhados, foram reconhecidos pelo regime de competência.

NOVO CABRAIS, 24 de Janeiro de 2018

Gestor responsável pelo período de 01/01/2017 a 31/12/2017 - Renildo Schaurich - Presidente da Câmara Municipal

Responsáveis pela entrega dos documentos


ELIANA SILVA SOUZA
Contabilista


ANGÉLICA MARIA CERENTINI DE FRANCESCHI
Presidente da Câmara Municipal



Demonstração das Variações Patrimoniais

61710133692437410

ORGÃO Nº: 85501

CNPJ: 01967558000103 01/01/2017 a 31/12/2017

CM DE NOVO CABRAIS

a. Variações Patrimoniais

Conta	Valor
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	540.040,18
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00
IMPOSTOS	0,00
TAXAS	0,00
CONTRIBUICOES DE MELHORIA	0,00
CONTRIBUICOES	0,00
CONTRIBUICOES SOCIAIS	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	0,00
CONTRIBUICAO DE ILUMINACAO PUBLICA	0,00
CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	0,00
VENDA DE MERCADORIAS	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00
VARIACOES MONETARIAS E CAMBIAIS	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00
REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	0,00
APORTES DO BANCO CENTRAL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	540.040,18
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	540.040,18
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	0,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00
TRANSFERENCIAS DE CONSORCIOS PUBLICOS	0,00
TRANSFERENCIAS DO EXTERIOR	0,00
EXECUCAO ORCAMENTARIA DELEGADA	0,00
TRANSFERENCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	0,00
VALORIZACAO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
REAVALIACAO DE ATIVOS	0,00
GANHOS COM ALIENACAO	0,00
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	0,00
GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	0,00
REVERSAO DE REDUCAO A VALOR RECUPERAVEL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	0,00
REVERSAO DE PROVISOES E AJUSTES DE PERDAS	0,00
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00
VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	552.281,68
PESSOAL E ENCARGOS	474.702,34
REMUNERACAO A PESSOAL	379.007,91
ENCARGOS PATRONAIS	87.588,05
BENEFICIOS A PESSOAL	0,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	8.106,38
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	0,00
APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00
PENSOES	0,00