

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

RELATÓRIO CONCLUSIVO DEMONSTRATIVO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL DE 2012.

Em atendimento ao que preceitua o artigo 127, V, do Regimento Interno desse Tribunal de Contas, estamos encaminhando o relatório conclusivo, da Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá, de controle interno, ou equivalente, a saber:

O Setor Contábil foi encarregado dos registros sobre os fatos mais relevantes ocorridos no exercício de 2012.

DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento da Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá - ES, para o exercício de 2012, foi fixado em R\$ 3.878.000,00 conforme Lei nº 1404 de 06 de dezembro de 2011

Durante o exercício foram abertos 04 Créditos Suplementares, assim classificados:

Nº do Decreto	Natureza	Valor
000187/2012	Suplementação Por Anulação	150.000,00
000541/2012	Suplementação Por Anulação	35.000,00
000653/2012	Suplementação Por Anulação	80.000,00
000699/2012	Suplementação Por Anulação	40.000,00
Total		305.000,00

GESTÃO FINANCEIRA DA CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA MARIA DE JETIBA

A Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá iniciou o exercício com disponibilidades financeiras de R\$153.011,25. Durante o exercício obteve de receita extra - orçamentária (repasso de duodécimo), um montante de R\$ 3.878.000,00.

As despesas orçamentárias totalizaram um valor de R\$2.138.073,72

Ao finalizar o exercício de 2012, a Câmara apresentou uma disponibilidade financeira no valor de R\$ 30.785,61(trinta mil, setecentos e oitenta e cinco reais e sessenta e um centavos). Segue abaixo um quadro simplificado da evolução financeira.

Descrição	Local	Valor em R\$
Disponível em 31 de dezembro de 2011	Anexo 14	153.011,25
Interferência financeira – repasse/duodécimos recebidos	Anexo 13	3.878.000,00
Receita Extra - Orçamentária	Anexo 13	474.355,79
Interferência financeira - Devolução à Prefeitura	Anexo 13	-1.800.000,00
Despesa Orçamentária	Anexo 13	-2.138.073,72
Despesa Extra - Orçamentária	Anexo 13	-536.507,71
Disponível em 31 de dezembro de 2012	-	30.785,61

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

Superávit Financeiro da Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

O confronto, no encerramento do exercício de 2012, entre o Ativo Financeiro Disponível de 2012, no valor de R\$ 30.785,61 e o Passivo Financeiro de 2012, no valor de R\$ 28.057,05 ocasionou um Superávit Financeiro de R\$ 2.728,56

Ativo Financeiro Disponível - anexo XIV – PCA/2012	30.785,61
Passivo Financeiro – anexo XIV – PCA/2012	-28.057,05
Superávit Financeiro do Exercício de 2012	2.728,56

RECEITAS

Receitas – participação das receitas extra – orçamentárias

Codigo	Descrição	Valor
112190100000	SALÁRIO-FAMÍLIA	1.335,52
112190200000	SALÁRIO-MATERNIDADE	1.352,35
112199900000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	1.282,31
211110101000	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - DIVERSOS	2.542,92
211110103000	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - DIVERSOS	23.964,13
212110100000	PREVIDÊNCIA MUNICIPAL	20.648,05
212110200000	INSS	89.605,85
212110400000	DEVOLUÇÃO DE VALORES DIVERSOS	516,06
212110700000	PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.732,88
212119900002	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL – SINDICATO DOS SERV. PUBLICOS	3.988,28
212119900004	CONSIGNAÇÃO BANESTES	119.997,78
212119900005	CONSIGNAÇÃO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	122.063,45
212119900006	CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL	1.880,93
212120100000	IRRF DE SERVIDORES	25.992,84
212120200000	IRRF DE PF/PJ	464,70
212120500000	IRRF DE AGENTES POLÍTICOS	38.272,86
212130100000	INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS	19,80
212370300999	DEVOLUÇÃO DE VALORES A QUEM DE DIREITO	73,99
212379900001	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.621,09
Total Geral		474.355,79

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

Receitas – participação das receitas de interferência financeira

622220101000	Receita – interferência financeira – repasse/duodécimo recebido em 2012	3.878.000,00
Total Geral	Receita – interferência financeira – repasse/duodécimo recebido em 2012	3.878.000,00

DESPESAS

Participação das Despesas Orçamentária

Descrição	Empenhado	Liquidado	Pago
331901100000 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVI	1.271.967,21	1.271.967,21	1.271.967,21
331901300000 - OBRIGACOES PATRONAIS	213.084,60	213.084,60	213.084,60
331901600000 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	27.345,00	27.345,00	27.345,00
331911300000 - OBRIGACOES PATRONAIS - OP.INTRA-ORÇAMENTARI	20.648,05	20.648,05	20.648,05
333901400000 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	35.300,00	35.300,00	35.300,00
333903000000 - MATERIAL DE CONSUMO	49.197,25	48.657,25	48.058,63
333903300000 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	35.078,05	13.078,05	13.078,05
333903600000 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	2.040,00	2.040,00	2.040,00
333903900000 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	250.461,65	249.037,52	247.093,22
333904600000 - AUXILIO-ALIMENTACAO	131.154,01	131.154,01	131.154,01
344905100000 - OBRAS E INSTALACOES	14.900,00	14.900,00	14.900,00
344905200000 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	86.897,90	86.897,90	86.897,90
Total do Órgão:	2.138.073,72	2.114.109,59	2.111.566,67

Participação das Despesas Extra - Orçamentária

Código	Descrição	Valor
112190100000	SALÁRIO-FAMÍLIA	1.335,52
112190200000	SALÁRIO-MATERNIDADE	1.352,35
112199900000	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	1.282,31
211110101000	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - DIVERSOS	5.070,94
211110102000	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - PESSOAL	15.990,60
211110103000	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - DIVERSOS	46.178,35
212110100000	PREVIDÊNCIA MUNICIPAL	21.924,09
212110200000	INSS	95.913,74
212110400000	DEVOLUÇÃO DE VALORES DIVERSOS	516,06
212110700000	PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.732,88
212119900002	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL – SINDICATO DOS SERV. PUBLICOS	4.124,99

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

212119900004	CONSIGNAÇÃO BANESTES	123.690,34
212119900005	CONSIGNAÇÃO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	122.063,45
212119900006	CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL	2.201,49
212120100000	IRRF DE SERVIDORES	28.547,36
212120200000	IRRF DE PF/PJ	545,10
212120500000	IRRF DE AGENTES POLÍTICOS	41.109,91
212130100000	INSS - SERVIÇOS DE TERCEIROS	19,80
212370300999	DEVOLUÇÃO DE VALORES A QUEM DE DIREITO	73,99
212379900001	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	15.834,44
Total Geral		536.507,71

RESULTADO DO EXERCÍCIO

1 – Variação ativa – anexo XV	
Transferências financeiras recebidas – repasse de duodécimo recebido da prefeitura	3.878.000,00
Acréscimos patrimoniais – incorporação de ativos – bens de uso permanente	109.847,90
Mutações patrimoniais – incorporação de ativos	150.455,15
Passivo real descoberto	32.508,59
Total da variação ativa	4.170.811,64
2 – Variação passiva – anexo XV	
Despesa orçamentária	2.138.073,72
Decréscimos patrimoniais – desincorporação de ativos	232.737,92
Interferências passivas - devolução de transferências financeiras ao poder executivo	1.800.000,00
Total da variação passiva	4.170.811,64

RESTOS A PAGAR

No encerramento do exercício, a Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá, apresentou na conta de Restos a Pagar o valor de R\$ 28.057,05, sendo classificado em Restos a Pagar Processados – Diversos R\$ 2.542,92 e em Restos a Pagar Não Processados – Diversos R\$ 25.514,13

MOVIMENTAÇÃO DOS BENS EM PATRIMÔNIO

Ao encerrar o exercício de 2012 a conta Bens Móveis e Imóveis apresentou a seguinte movimentação:

Permanente	Em 31/12/2011	Incorporações	Desincorporações (desafetação)	Depreciação	Em 31/12/2012
Maquinas Ferramentas e Utens.	205.413,20	6.261,90	0,00		211.675,10
Mobiliário em geral	76.220,75	301,00	0,00		76.521,75
Veículos	105.402,00	79.655,00	-21.968,00	-63.954,00	99.135,00
Outros bens móveis	84.656,88	23.250,00	-1.030,00		106.876,88

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

Biblioteca	2.687,00	380,00	0,00		3.067,00
Estudos e Projetos	0,00	14.900,00	0,00		14.900,00
Edificações	1.236.552,70	0,00	0,00		1.236.552,70
Instalações	349,62	0,00	0,00		349,62
Outros bens imóveis	4.679,55	0,00	0,00		4.679,55
Terrenos	115.000,00	0,00	0,00		115.000,00
Total	1.830.961,70	124.747,90	-22.998,00	-63.954,00	1.868.757,60

As movimentações de Bens Móveis e ou Imóveis estão apresentadas de forma simplificada. Não houve alienação e transferências de Bens Móveis e ou Imóveis no exercício. Houve desafetação de um automóvel cf. Lei nº 1427/2012 de 02 de janeiro de 2012, baixa de outros bens móveis(sistema de som instalado no automóvel)e depreciação(ajuste de valor de mercado dos dois automóveis cf. tabela FIPE)

DESPESAS COM PESSOAL

Despesas Líquidas com Pessoal

Durante o exercício de 2012 a Receita Corrente Líquida da Prefeitura atingiu R\$73.676.056,68 A despesa com Pessoal(com encargos patronais) da Câmara Municipal de Santa Maria de Jetiba foi de R\$ 1.533.044,86 atingindo, portanto, 2,0807% da RCL, ficando abaixo do limite prudencial em 5,70%.

DESPESAS COM PESSOAL	LIQUIDADAS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL	1.533.044,86
Pessoal Ativo	1.533.044,86
Pessoal Inativo e Pensionista	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do Art. 18 da LRF)	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do Art. 19 da LRF)	0,00
Indenização Por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM PESSOAL FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE	1.533.044,86
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	73.676.056,68
% T. DESPESA PESSOAL FINS APURAÇÃO LIMITE - TDF sobre a RCL	2,0807
LIMITE MÁXIMO (Incisos I, II e III, Art.20 da LRF) – 6,00%	4.420.563,40
LIMITE PRUDENCIAL (§ Único, Art. 22 da LRF) – 5,70%	4.199.535,23

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

Gastos com folha de pagamento

O total de gastos com folha de pagamento, incluídos os subsídios dos vereadores, inclusive encargos patronais, no exercício de 2012, totalizou R\$1.533.044,86(um milhão, quinhentos e trinta e tres mil, quarenta e quatro reais e oitenta e seis centavos), que ao ser confrontado com o limite determinado constitucionalmente, resultou em cumprimento ao ditame da LRF, como evidenciamos na tabela abaixo.

DESCRIÇÃO	R\$
Limite	
Total de duodécimos (repasses) recebidos no exercício	3.878.000,00
% Máximo de Gasto com folha de pagamento	70%
Limite máximo permitido de gasto com folha de pagamento	2.714.600,00
Aplicação	
Total da despesa legislativa com folha de pagamento com encargos	1.533.044,86
Limite máximo permitido com folha de pagamento	2.714.600,00
Aplicação em excesso(em atenção) ao limite constitucional	- 1.181.555,14
% de gastos com folha de pagamento	39,5318%

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA ATIVA FLUTUANTE

Declaramos para os devidos fins que ao finalizar o exercício de 2012, a Câmara apresentou um saldo final de R\$28.057,05(vinte e oito mil, cinquenta e sete reais e cinco centavos), na conta Dívida Ativa Flutuante – anexo XVII, conforme demonstrativo abaixo:

Código	Descrição	Saldo em 31/12/2012
211110101000	Restos a Pagar processados – diversos	2.542,92
211110103000	Restos a pagar não processados – diversos	25.514,13
TOTAL		28.057,05

Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá

Estado do Espírito Santo

Rua Dalmácio Espindula, nº 155 – Centro – Santa Maria de Jetibá-ES – CEP.: 29.645-000

Telefax: (027) 3263-1175 ou 1077 E-mail: contato@camarasantamaria.es.gov.br

Site: www.camarasantamaria.es.gov.br

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Confrontando os bens e os compromissos da Câmara Municipal, chegamos a um saldo positivo, denominado Ativo Real Líquido, que totaliza R\$ 1.898.731,67 (hum milhão oitocentos e noventa e oito mil setecentos e trinta e um reais e sessenta e sete centavos).

DO SISAUD – SISTEMA DE SUPORTE A AUDITORIA

A Resolução TCEES nº. 174/2002 atualizada pelas Resoluções nº. 178, 181/2002 e nº. 190/2003 regulamentam a remessa de informações municipais para o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo através de meio magnético que contém detalhadamente toda a movimentação mensal da receita orçamentária e extra-orçamentária, da despesa empenhada, liquidada e paga orçamentariamente e extra-orçamentária, toda movimentação financeira e patrimonial, todos os contratos e todas as licitações homologadas no mês. Conforme estabelece o art. 11 desta Resolução, em até 35 (trinta e cinco) dias após o encerramento do bimestre, estas informações devem estar entregues ao Tribunal de Contas, obrigatoriedade esta sujeita à multa conforme Regimento Interno e Decisões Plenárias desta Corte de Contas. Declaramos que durante todo este exercício, a Câmara Municipal de Santa Maria de Jetibá, cumpriu todos os prazos estabelecidos pelas Resoluções do TCEES.

Certos do cumprimento dos preceitos legais, colocamo-nos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Santa Maria de Jetibá – ES, 30 de janeiro de 2013.

Elmar Francisco Thom
Presidente

Sigmar Miertschink
CPF:342.438.447-04
Contador – Mat. 02/99

UG: 062L0200001