



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Cristinápolis

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Cristinápolis

Período: 01/04/2018 a 30/06/2018

Gestora: JOSEFA BETÂNIA DOS SANTOS

Em cumprimento as determinações legais, em observância ao que dispõe a Resolução TCE/SE nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 2º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal N° 723 de 13 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal N° 710 de 27 de junho 2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal n° 724 de 28 de dezembro de 2017, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.050.000,00 (Dois milhões e cinquenta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.800.000,00
Despesas de Capital	250.000,00
TOTAL	2.050.000,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Cristinápolis

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 418.820,85** (Quatrocentos e dezoito mil, quinhentos e vinte reais e oitenta e cinco centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Período	Repases (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	418.299,51	-
Neste trimestre	418.520,85	-
Acumulado	836.820,36	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2018, importava em **R\$ 1.278,08** (Hum mil, duzentos e setenta e oito reais e oito centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	1.278,08
TOTAL	1.278,08

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 1.278,08** (Hum mil, duzentos e setenta e oito reais e oito centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 143.063,01** (cento e quarenta e três mil, sessenta e três reais e um centavo), assim desdobrada:

INSS- Servidores	25.154,97
IRRF	38.359,90
Empréstimo Caixa Econômica Federal	43.187,67
Empréstimo consignação Banese	31.731,02
Pensão Alimentícia	2.849,78
Pensão Judicial	954,00
SINDISAN	105,67
ISS	720,00
TOTAL	143.063,01

Daniel Stalton



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Cristinápolis

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 874.928,14 (Oitocentos e setenta e quatro mil, novecentos e vinte e oito reais e quatorze centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 477.265,63 (Quatrocentos e setenta e sete mil, duzentos e sessenta e cinco reais e sessenta e três centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 479.143,25 (quatrocentos e setenta e nove mil, cento e quarenta e três reais e vinte e cinco centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	758.129,43	359.083,62	356.782,40
Neste trimestre	874.928,14	477.265,63	479.143,25
Acumulado	1.633.057,57	836.349,25	835.925,65

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 167.322,34 (cento e sessenta e sete mil, trezentos e vinte e dois reais e trinta e quatro centavos)**, assim discriminada:

INSS- Servidores	33.002,92
IRRF	47.743,69
Empréstimo Consignação Caixa	43.187,67
Empréstimo consignação BANESE	31.731,02
Pensão Judicial	954,00
ISS	720,00
Pensão Alimentícia	3.677,37
SINDISAN	105,67
Restos a Pagar	6.200,00
TOTAL	167.322,34

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 33.241,00 (Trinta e três mil e duzentos e quarenta e um reais)**. Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	0,00
Créditos Especiais	33.241,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	33.241,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Cristinápolis

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 6.820,00** (Seis mil e oitocentos e vinte reais reais).

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

A despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período, considerando aquelas efetivamente liquidadas, importou em **R\$ 0,00 (zero)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	0,00
TOTAL	0,00

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Lei nº 695 de 26 de setembro de 2016, no valor de **R\$ 7.596,68** (Sete mil, quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos).

4.2 – DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento até o período em exame atingiu o montante de **R\$ 572.034,12** (quinhentos e setenta e dois mil, trinta e quatro reais e doze centavos). Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal (70% da receita da Câmara), que equivale a **R\$ 585.774,25** (quinhentos e oitenta e cinco mil, setecentos e setenta e quatro reais e vinte e cinco centavos), constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Cristinápolis

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

Durante o período auditado foram realizados 01 (uma) Dispensa.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado houve 05 (cinco) Contratos e 01 (um) Termo Aditivo.

7 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO
Cristinápolis/SE, 27 de julho de 2018.

Daniel Marlon Nascimento Araujo
DANIEL MARLON NASCIMENTO ARAUJO
Responsável pelo Controle Interno

Daniel Marlon N. Araujo
Sec. Controle Interno
RG.: 3.522.927-7

Despesa Corrente	1.500.000,00
Despesa de Capital	500.000,00
TOTAL	2.000.000,00