

PODER LEGISLATIVO



ESTADO DE SERGIPE  
Câmara Municipal de Ilha das Flores

---

# *RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA*

---

Órgão: Câmara Municipal de Ilha de Flores

Período: 01/01/2020 a 31/03/2020

Gestor: **JOSE SEBASTIÃO FILHO**

PODER LEGISLATIVO



ESTADO DE SERGIPE  
Câmara Municipal de Ilha das Flores

Em cumprimento as determinações legais, e em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo, criado através da Resolução nº 14 de 13 de dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 1º 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 Nº 26 de 20 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 40 de 08 de outubro 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 41 de 15 de outubro de 2019, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.200.000,00 (um milhão e duzentos mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.178.000,00
Despesas de Capital	22.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.200.000,00</b>

**2 – RECEITA E TESOURARIA:**

PODER LEGISLATIVO



ESTADO DE SERGIPE  
Câmara Municipal de Ilha das Flores

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 222.882,28 (Duzentos e vinte e dois mil, oitocentos e oitenta e dois reais e vinte e oito centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$	-
Neste trimestre	R\$ 222.882,28	-
Acumulado	<b>R\$ 222.882,28</b>	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2020, importava em **R\$ 7.847,12 (Sete mil, oitocentos e quarenta e sete reais e doze centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 7.847,12
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 7.847,12</b>

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\$ 7.847,12 (Sete mil, oitocentos e quarenta e sete reais e doze centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 39.221,88 (Trinta e nove mil, duzentos e vinte e um reais e oitenta e oito centavos)**, assim desdobrada:

INSS- Servidores	R\$ 13.421,06
IRRF	R\$ 2.282,82

PODER LEGISLATIVO



ESTADO DE SERGIPE  
Câmara Municipal de Ilha das Flores

Empréstimo Banese	R\$ 8.357,65
Empréstimo Caixa	R\$ 12.971,31
Pensão Judicial	2.189,04
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 39.221,88</b>

**3 – DESPESA**

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 883.480,49 (Oitocentos e oitenta e três mil, quatrocentos e oitenta reais e quarenta e nove centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 225.993,03 (Duzentos e vinte e cinco mil, novecentos e noventa e três reais e três centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 225.993,03 (Duzentos e vinte e cinco mil, novecentos e noventa e três reais e três centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$	R\$	R\$
Neste trimestre	R\$ 883.480,49	R\$ 225.993,03	R\$ 225.993,03
Acumulado	<b>R\$ 883.480,49</b>	<b>R\$ 225.993,03</b>	<b>R\$ 225.993,03</b>

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 28.264,01 (Vinte e oito mil reais, duzentos e sessenta e quatro reais e um centavo)**, assim discriminada:

INSS- Servidores	R\$ 9.069,78
Pensão judicial	R\$ 2.189,04
Empréstimo Banese	R\$ 8.357,65
Empréstimo Caixa	R\$ 8.547,54
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 28.264,01</b>

CNPJ. Nº 32.728.156/0001-80

RUA GRACCO CARDOSO, Nº 82 ILHA DAS FLORES/SE, CENTRO CEP:49.990-000

TEL (79)3377-1063

PODER LEGISLATIVO



ESTADO DE SERGIPE  
Câmara Municipal de Ilha das Flores

**3.3** – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 0,00 (Zero reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 0,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 0,00</b>

**3.4 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 6.650,00 (Seis mil e seiscentos e cinquenta reais)**. Conforme resolução nº 02 de janeiro de 2014.

**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 reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

**4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL**

**4.1 – SUBSÍDIOS**

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através da Lei Nº 08, do dia 26 de setembro de 2016, no valor de **R\$ 3.300,00 (Três mil e trezentos reais)**.

PODER LEGISLATIVO



ESTADO DE SERGIPE  
Câmara Municipal de Ilha das Flores

**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\$ 156.017,56 (Cento e cinquenta e seis mil, dezessete reais e cinquenta e seis 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\$ 127.431,78 (Cento e vinte e sete mil, quatrocentos e trinta e um reais e setenta e oito centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

**5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES**

Durante o período auditado foram realizadas 03 (três) inexigibilidades e 01 (uma) dispensa.

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foram celebrados 04 (quatro) contratos.

**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.

---

Ilha das Flores/SE, 30 de abril de 2020.

*Josiene Ferreira Santos*  
**JOSIENE FERREIRA SANTOS**  
Responsável pelo Controle Interno