



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/01/2023 a 31/03/2023

Gestor: JOSÉ ERACLITO FERREIRA

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 exercício 2023**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal Nº 957, de 03 de janeiro de 2022.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 965, de 14 de julho de 2022 e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal Nº 958, de 23 de dezembro de 2022, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.646.000,00 (dois milhões e seiscentos e quarenta e seis reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.555.100,00
Despesas de Capital	90.900,00
Total	2.646.000,00



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 732.985,44 (setecentos e trinta e dois mil, novecentos e oitenta e cinco reais e quarenta e quatro centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Período	Repassse (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-
Neste trimestre	R\$ 732.985,44	-
Acumulado	R\$ 732.985,44	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2023, importava em **R\$ 234.769,11 (duzentos e trinta e quatro mil, setecentos e sessenta e nove reais e onze centavos)**, assim distribuídas:

Banco c/ movimento	R\$ 234.769,11
Total	R\$ 234.769,11

Verificamos o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 234.769,11 (duzentos e trinta e quatro mil, setecentos e sessenta e nove reais e onze centavos)**.

2.3 A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 176.232,23 (cento e setenta e seis mil, duzentos e trinta e dois reais e cinte e três centavos)**, assim desdobrados.

INSS	R\$ 36.464,89
IRRF	R\$ 36.914,08
Empréstimo Banese	R\$ 33.918,87
Empréstimo Caixa Econômica Federal	R\$ 68.934,39



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

TOTAL	R\$ 176.232,23
--------------	-----------------------

3 – DESPESAS:

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 2.444.078,47 (dois milhões , quatrocentos e quarenta e quatro mil, setenta e oito reais e quarenta e sete centavos)**, o total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenho deste trimestre importou em **R\$ 581.192,41 (quinhentos e oitenta e um mil, cento e noventa e dois reais e quarenta e um centavos)**, do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **581.192,41 (quinhentos e oitenta e um mil, cento e noventa e dois reais e quarenta e um centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Neste trimestre	R\$ 2.444.078,47	R\$ 581.192,41	R\$ 581.192,41
Acumulado	R\$ 2.444.078,47	R\$ 581.192,41	R\$ 581.192,41

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 128.129,65 (cento e vinte e oito mil, cento e vinte e nove reais e sessenta e cinco centavos)**, assim discriminados:

INSS	R\$ 25.276,39
Empréstimo caixa	R\$ 68.934,39
Empréstimo Banese	R\$ 33.918,87
IRRF	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 128.129,65



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 113.904,00 (cento e treze mil, novecentos e quatro reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 113.904,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 113.904,00

3.4 – Diárias

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 16.700,00 (dezesesseis mil e setecentos reais)**.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 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\$ 380.700,11 (trezentos e oitenta mil, setecentos reais e onze 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\$ 513.089,81 (quinhentos e treze mil, oitenta e nove reais e oitenta e um centavos)**, constato 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 realizados quatro (04) processos de inexigibilidade, oito (08) dispensas, dois (02) pregões presenciais e uma (01) tomada de Preço.

6 – CONTRATOS



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Durante o período auditado **foram celebrados quinze (15)** contratos.

7 – CONCLUSÃO

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

ESTE É O RELATÓRIO
CARIRA/SE, 28 de abril de 2023.

EVERTON DIAS DA COSTA

Responsável pelo Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **1º Trimestre do exercício de 2023**, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64 de 17/03/64, bem como das normas técnicas e procedimentos contábeis constantes na Instrução nº 206/2001 de 01/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, está em conformidade com a legislação vigente a fim de servir de suporte e apoio ao controle externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.

Carira/SE, 28 de abril de 2023.

EVERTON DIAS DA COSTA
Responsável pelo Controle Interno