



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/10/2023 a 31/12/2023

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 realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 4º **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

2 – RECEITA E TESOURARIA:

CEP: 49550-000 – Telefone (79) 3445-1506 – CNPJ Nº 32.777.088/0001-49
e-mail: camaradecarira@gmail.com



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

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	Repassé (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.198.956,32	-
Neste trimestre	R\$ 732.985,44	-
Acumulado	R\$ 2.931.941,76	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2023 (conta movimento), importava em **R\$ 131.033,60 (centos e trinta e um mil, trinta e seis reais e três reais e sessenta centavos)**, e (conta inativos), **R\$ 97,65 (noventa e sete reais e sessenta e cinco centavos)**, assim distribuídas: assim distribuídas:

Banco c/ movimento	R\$ 131.033,60
Inativos	R\$ 97,65
Total	R\$ 131.131,25

Verificamos o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de (conta movimento), importava em **R\$ 131.033,60 (centos e trinta e um mil, trinta e seis reais e três reais e sessenta centavos)**, e (conta inativos), **R\$ 97,65 (noventa e sete reais e sessenta e cinco centavos)**.

2.3 A receita extraorçamentária do período importou em **R\$ 205.479,34 (duzentos e cinco mil, quatrocentos e setenta e nove reais e trinta e quatro centavos)**, assim desdobrados.

INSS	R\$ 51.630,03
IRRF	R\$ 50.079,08



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Empréstimo Banese	R\$ 33.918,87
Empréstimo Caixa Econômica Federal	R\$ 69.851,36
TOTAL	R\$ 205.479,34

3 – DESPESAS:

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 139.469,66 (cento e trinta e nove mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e sessenta e seis centavos)** o total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenho deste trimestre importou em **R\$ 945.629,66 (novecentos e quarenta e cinco mil, seiscentos e vinte e nove reais e sessenta e seis centavos)**, do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 938.761,59 (novecentos e trinta e oito mil, setecentos e sessenta e um reais e cinquenta e nove centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.835.728,09	R\$ 1.920.793,71	R\$ 1.920.793,71
Neste trimestre	R\$ 139.469,66	R\$ 945.629,66	R\$ 938.761,59
Acumulado	R\$ 2.975.197,75	R\$ 2.866.423,37	R\$ 2.859.555,30

3.2 – A despesa extraorçamentária do período totalizou em **R\$ 240.713,28 (duzentos e quarenta mil, setecentos e treze reais e vinte e oito centavos)**, assim discriminados:

INSS	R\$ 51.695,43
Empréstimo caixa	R\$ 69.849,36
Empréstimo Banese	R\$ 33.918,87
IRRF	R\$ 72.130,08
TOTAL	R\$ 240.713,28



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

3.3 – No período Foram abertos créditos adicionais no montante de **R\$ 177.444,15 (cento e setenta e sete mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais e quinze centavos)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 177.444,15
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 177.444,15

3.4 – Diárias

No período não foram concedidas diárias a servidores e vereadores.

Até o trimestre anterior	R\$72.300,00
Neste trimestre	-
Acumulado	R\$72.300,00

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\$ 1.734.472,72 (um milhão, setecentos e trinta e quatro mil, quatrocentos e setenta e dois reais e setenta e dois 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\$ 2.052.359,23 (dois milhões, cinquenta e dois mil, trezentos e cinquenta e nove reais e vinte e três centavos)**, constato que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se **de acordo** com as normas legais.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA**

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

Durante o período auditado foram realizados os seguintes processos:

Três (03) processos de inexigibilidade, sendo, Inexigibilidade Nº 09/2023, 10/2023 e 11/2023;

Três (03) processos de dispensa, sendo, dispensa Nº 11/2023, 12/2023 e 13/2023;

Dois (02) termos aditivos;

Três (03) Pregões presenciais, sendo, Pregão Presencial Nº 03/2023, 04/2023 e 05/2023.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado **foram celebrados:**

Dois **(02) Termos Aditivos, sendo, Termo Aditivo ao Contrato Nº 19/2023 e Termo Aditivo ao Contrato Nº 11/2023.**

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, 26 de janeiro de 2024.

Everton Dias da Costa

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 **4º 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, 26 janeiro de 2024.

EVERTON DIAS DA COSTA

Responsável pelo Controle Interno