



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

RELATÓRIO DO 4º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO

PERÍODO DE OUTUBRO A DEZEMBRO – 2017

CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

ÍNDICE

- 1 – PLANEJAMENTO.
- 2 – RECEITA E TESOURARIA.
- 3 – DESPESA.
- 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL.
- 5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES.
- 6 – CONTRATOS.
- 7 – CONCLUSÃO.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/10/2017 a 31/12/2017

Gestor: VALDEMAR GOMES ALVES

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 4º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 790 de 01 de Outubro de 2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 836 de 31/05/2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 840 de 22/11/2016, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.700.000,00 (Hum milhão, setecentos reais), assim distribuídos:**

Despesas Correntes	1.684.000,00
Despesas de Capital	16.000,00
TOTAL	1.700.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 405.656,08 (Quatrocentos e cinco mil, seiscentos e cinquenta e seis reais e oito 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	R\$ 1.156.119,56	-
Neste trimestre	R\$ 405.656,08	-



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Acumulado	R\$ 1.561.775,64	-
-----------	------------------	---

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2017, importava em **R\$ 0,00 (zero reais)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 0,00

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\$ 513,52 (Quinhentos e treze reais, e cinquenta e dois centavos)**.

2.3 – A receita extra-orçamentária do período importou em **R\$ 514.658,96 (Quinhentos e quatorze mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e noventa e seis centavos)**, assim desdobrada:

INSS- Servidores	R\$ 27.959,04
IRRF	R\$ 16.846,71
Repasse do Executivo	R\$ 405.656,08
Empréstimos Banese	R\$ 50.870,18
Empréstimos Caixa Econômica	R\$ 5.426,16
Salário Família	R\$ 217,49
Inativos	R\$ 7.683,30
TOTAL	R\$ 514.658,96

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ - 59.922,26 (Cinquenta e nove mil, novecentos e vinte e dois e vinte e seis centavos negativos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 370.532,94 (Trezentos e setenta mil, quinhentos e trinta e dois reais e noventa e quatro centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 407.853,59 (Quatrocentos e sete mil, oitocentos e cinquenta e três reais e cinquenta e nove centavos)** Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.647.553,30	R\$ 1.217.098,10	R\$ 1.179.777,45
Neste trimestre	R\$ - 59.922,26	R\$ 370.532,94	R\$ 407.853,59
Acumulado	R\$ 1.587.631,04	R\$ 1.587.631,04	R\$ 1.587.631,04

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 115.962,08 (Cento e quinze mil, novecentos e oitenta e dois reais e oito centavos)**, assim discriminada:

INSS- Servidores	R\$ 25.839,95
IRRF	R\$ 33.749,58
Salario Família	R\$ 93,21
Empréstimos Banese	R\$ 50.339,66
Empréstimos Caixa Econômica	R\$ 5.426,16
Devolução de Repasse	R\$ 513,52
TOTAL	R\$ 115.962,08

3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores no valor de **R\$ 23.100,00 (Vinte três mil, e cem reais)**

3.4 – 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



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

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\$ 1.067.403,31 (Hum milhão, sessenta e sete mil, quatrocentos e três reais e trinta e um 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\$ 1.093.242,96 (Hum milhão, noventa e três mil, duzentos e quarenta e dois reais e noventa e seis 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 não foram realizados processos licitatórios.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado não foram celebrados 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.

ESTE É O RELATÓRIO

Carira/SE, 30 de Janeiro de 2018.

JOSE RAFAEL SANTOS

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 **quarto trimestre de 2017**, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a lei Federal nº 101/100 – Responsabilidade Fiscal.

Câmara Municipal de Carira/SE, 30 de Janeiro de 2018.


José Rafael Santos
CPF: 038.818.445-03

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 1508
Data da Entrega: 30/01/2018
Unidade Gestora: 004323 - CAMARA MUNICIPAL DE CARIRA
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2017
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 66321689572

Emitido em: 30/01/2018