



Câmara Municipal de  
**Carira**

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/04/2020 a 30/06/2020

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 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 Nº 872 de 13 de Dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 901 de 09 de julho 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 911 de 06 de dezembro de 2019, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.100.000,00 (Hum milhão e quatrocentos e quarenta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.090.000,00
Despesas de Capital	10.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.100.000,00</b>

### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 480.127,18 (Quatrocentos e oitenta mil. Cento e vinte e sete reais e dezoito centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre

Período	Repasse (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 506.544,74	-
Neste trimestre	R\$ 480.127,18	-



Câmara Municipal de  
**Carira**

Acumulado	R\$ 986.671,92	-
-----------	----------------	---

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2020, importava em **R\$ 66.472,26** (Sessenta e seis mil. Quatrocentos e setenta e dois reais e vinte e seis centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 66.472,26
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 66.472,26</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\$ 66.472,26** (Sessenta e seis mil. Quatrocentos e setenta e dois reais e vinte e seis centavos).

**2.3** – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 115.939,81** (Cento e quinze mil. Novecentos e trinta e nove reais e oitenta e um centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 32.001,71
IRRF	R\$ 28.496,28
Empréstimo Banese	R\$ 50.015,66
Empréstimo Caixa	R\$ 5.426,16
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 115.939,81</b>

### 3 – DESPESA

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 57.688,77** (Cinquenta e sete mil. Seiscentos e oitenta e oito reais e setenta e sete centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 401.820,13** (Quatrocentos e um mil. Oitocentos e vinte reais e treze centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 401.820,13** (Quatrocentos e um mil. Oitocentos e vinte reais e treze centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:



Câmara Municipal de  
**Carira**

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.930.241,37	R\$ 445.549,24	R\$ 445.549,24
Neste trimestre	R\$ 57.688,77	R\$ 401.820,13	R\$ 401.820,13
Acumulado	<b>R\$ 1.987.930,14</b>	<b>R\$ 847.369,37</b>	<b>R\$ 847.369,37</b>

**3.2** - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 139.549,17 (Cento e trinta e nove mil. Quinhentos e quarenta e nove reais e dezessete centavos)**, assim discriminada:

Empréstimo Banese	R\$ 50.015,66
Empréstimo Caixa	R\$ 3.617,44
IRRF	R\$ 85.916,07
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 139.549,17</b>

**3.3** – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 7.500,00 (Sete mil e quinhentos reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 7.500,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 7.500,00</b>

#### **3.4 – DIÁRIAS**

No período não foram concedidas diárias a servidores e Vereadores.

#### **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\$ 17.700,00 (Dezessete mil e setecentos reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	17.700,00
<b>TOTAL</b>	<b>17.700,00</b>



## 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\$ RS 606.994,50 (Seiscentos e seis mil. Novecentos e noventa e quatro reais e cinquenta 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\$ 690.670,34 (Seiscentos e noventa mil. Seiscentos e setenta reais e trinta e quatro 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.

### **6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado não foram celebrado 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, 22 de julho de 2020.

*Everton Dias de Costa.*  
**EVERTON DIAS DA COSTA**  
Responsável pelo Controle Interno