



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/04/2021 a 30/06/2021

Gestor: PEDRO ALMEIDA PASSOS

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 25 de setembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 920, de 30 de junho e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal Nº 928, de 28 de dezembro de 2020, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.100.000,00 (dois milhões e cem mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.085.000,00
Despesas de Capital	15.0000,00
Total	2.100.000,00



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\$ 448.129,77 (quatrocentos e quarenta e oito mil, cento e vinte e nove reais e setenta e sete 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\$ 389.376,59	-
Neste trimestre	R\$ 448.129,77	-
Acumulado	R\$ 837.506,36	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2021, importava em **R\$ 69.694,28 (sessenta e nove mil, seiscentos e noventa e quatro reais e vinte e oito centavos)**, assim distribuídas:

Banco c/ movimento	R\$ 69.694,28
Total	R\$ 69.694,28

Verificamos o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 69.694,28 (sessenta e nove mil, seiscentos e noventa e quatro reais e vinte e oito centavos)**.

2.3 A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 129.866,36 (cento e vinte e nove mil, oitocentos e sessenta e seis reais e trinta e seis centavos)**, assim desdobrados.

INSS	R\$ 32.122,35
IRRF	R\$ 25.598,13
Empréstimo Banese	R\$ 29.513,17



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Empréstimo Caixa	R\$ 42.632,71
TOTAL	R\$ 129.866,36

3 – DESPESAS:

3.1 A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 198.988,23 (cento e noventa e oito mil, novecentos e oitenta e oito reais e vinte e três centavos)**, o total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenho deste trimestre importou em **R\$ 456.611,19 (quatrocentos e cinquenta e seis mil, seiscentos e onze reais e dezenove centavos)**, do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 457.177,29 (quatrocentos e onze mil, oitocentos e oitenta e um reais e oitenta e nove centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.598.186,60	R\$ 391.115,77	R\$ 389.842,87
Neste trimestre	R\$ 198.988,23	R\$ 456.611,19	R\$ 457.177,29
Acumulado	R\$ 1.797.174,83	R\$ 847.726,96	R\$ 847.020,16

3.2 – A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 103.682,99 (cento e três mil, seiscentos e oitenta e dois reais e noventa e nove centavos)**, assim discriminados:

INSS	R\$ 31.537,11
Empréstimo caixa	R\$ 42.632,71
Empréstimo Banese	R\$ 29.513,17
TOTAL	R\$ 103.682,99



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

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

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

3.4 – Diárias

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 200,00 (duzentos 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\$ 609.158,62 (seiscentos e nove mil, cento e cinquenta e oito reais e sessenta 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\$ 586.254,45 (quinhentos e oitenta e seis mil, duzentos e cinquenta e quatro reais e quarenta e cinco 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 realizados 03 (três) processos Licitatórios: 02 (dois) Pregões e 01 (uma) adesão a ATA de Registro de Preço da Câmara Municipal de campo do Brito/SE.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 03 (três) contratos.

7 – CONCLUSÃO



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes, com exceção do item 4.1, porém o órgão está ciente e regularizando a situação.

ESTE É O RELATÓRIO
CARIRA/SE, 21 de junho de 2021.

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 2º Trimestre do exercício de 2021, 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, 27 de julho de 2021.


EVERTON DIAS DA COSTA
Responsável pelo Controle Interno