



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/07/2020 a 30/09/2020

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 3º 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
TOTAL	2.100.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 1.340.808,65** (Um milhão, trezentos e quarenta mil, oitocentos e oito reais e sessenta e cinco centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 986.671,92	-
Neste trimestre	R\$ 354.136,73	-
Acumulado	R\$ 1.340.808,65	-



Câmara Municipal de

Carira

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2020, importava em **R\$ 17,13** (Dezessete reais e treze centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 17,13
TOTAL	R\$ 17,13

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\$ 17,13** (Dezessete reais e treze centavos)

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 114.724,52** (Cento e quatorze mil, setecentos e vinte e quatro reais e cinquenta e dois centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 33.078,16
IRRF	R\$ 25.961,08
Empréstimo Banese	R\$ 50.259,12
Empréstimo Caixa	R\$ 5.426,16
TOTAL	R\$ 114.724,52

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 94.470,99** (Noventa e quatro mil, quatrocentos e setenta reais e noventa e nove centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 476.934,43** (Quatrocentos e setenta e seis mil, novecentos e trinta e quatro reais e quarenta e três centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 476.934,43** (Quatrocentos e setenta e seis mil, novecentos e trinta e quatro reais e quarenta e três centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.987.930,14	R\$ 847.369,37	R\$ 847.369,37
Neste trimestre	R\$ 94.470,99	R\$ 476.934,43	R\$ 476.934,43
Acumulado	R\$ 2.082.401,13	R\$ 1.324.303,80	R\$ 1.324.303,80



Câmara Municipal de
Carira

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 66.940,50 (Sessenta e seis mil, novecentos e quarenta reais e cinquenta centavos)**, assim discriminada:

Empréstimo Banese	R\$ 50.259,12
Empréstimo Caixa	R\$ 3.617,44
IRRF	R\$ 13.063,94
TOTAL	R\$ 66.940,50

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 112.296,77 (Cento e doze mil, duzentos e noventa e seis reais e setenta e sete centavos)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 112.296,77
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	R\$ 112.296,77

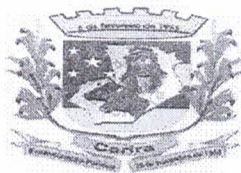
3.4 – DIÁRIAS

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
TOTAL	17.700,00



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\$ 916.068,30** (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\$ 938.566,05** (Novecentos e trinta e oito mil, quinhentos e sessenta e seis reais 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 não foram realizados.

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, 28 de outubro de 2020.

Everton Dias da Costa
EVERTON DIAS DA COSTA
Responsável pelo Controle Interno