



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/10/2022 a 31/12/2022

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 4º trimestre do exercício 2022, 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 2022 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 936, de 30 de junho de 2021 e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal Nº 958, de 03 de janeiro de 2022, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.205.000,00 (dois milhões e duzentos e cinco mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.129.250,00
Despesas de Capital	75.750,00
Total	2.205.000,00



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\$ 584.664,81 (quinhentos e oitenta e quatro mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e oitenta e um 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\$ 1.753.994,43	-
Neste trimestre	R\$ 584.664,81	-
Acumulado	R\$ 2.338.659,24	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2022, importava em **R\$ 24.197,22 (vinte e quatro mil, cento e noventa e sete reais e vinte e dois centavos)**, assim distribuídas:

Banco c/ movimento	R\$ 24.197,22
Total	R\$ 24.197,22

Verificamos o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 24.197,22 (vinte e quatro mil, cento e noventa e sete reais e vinte e dois centavos)**.

2.3 A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 192.315,61 (cento e noventa e dois mil, trezentos e quinze reais e sessenta e um centavos)**, assim desdobrados.

INSS	R\$ 43.623,15
IRRF	R\$ 43.503,28
Empréstimo Banese	R\$ 36.254,79



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Empréstimo Caixa	R\$ 68.934,39
TOTAL	R\$ 192.315,61

3 – DESPESAS:

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 143.367,40 (cento e quarenta e três mil, trezentos e sessenta e sete reais e quarenta centavos)**, o total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenho deste trimestre importou em **R\$ 692.119,02 (cento e noventa e dois mil, cento e dezenove reais e dois centavos)**, do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 692.119,02 (cento e noventa e dois mil, cento e dezenove reais e dois centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.228.950,64	R\$ 1.680.199,02	R\$ 1.680.199,02
Neste trimestre	R\$ 143.367,40	R\$ 692.119,02	R\$ 692.119,02
Acumulado	R\$ 2.372.318,04	R\$ 2.372.318,04	R\$ 2.372.318,04

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 224.916,59 (duzentos e vinte e quatro mil, novecentos e dezesseis reais e cinquenta e nove centavos)**, assim discriminados:

INSS	R\$ 48.041,41
Empréstimo caixa	R\$ 68.934,39
Empréstimo Banese	R\$ 36.254,79
IRRF	R\$ 71.686,00
TOTAL	R\$ 224.916,59



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 124.360,86 (cento e vinte e quatro mil, trezentos e sessenta reais e oitenta e seis centavos)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 124.360,86
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 124.360,86

3.4 – Diárias

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 13.800,00 (treze mil e oitocentos 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\$ 1.520.719,52 (um milhão, quinhentos e vinte mil, setecentos e dezenove reais e cinquenta 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\$ 1.637.061,47 (um milhão, seiscentos e trinta e sete mil, sessenta e um reais e quarenta e sete centavos)**, constato 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 dois (02) processos de inexigibilidade.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA**

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado **foram celebrados dois (02)** contratos.

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, 30 de dezembro de 2022.

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 2022, 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, 30 de dezembro de 2022.

EVERTON DIAS DA COSTA
Responsável pelo Controle Interno