



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/10/2021 a 31/12/2021

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 4º trimestre do exercício 2021, 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 de 2020 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\$ 1.344.389,31	-
Neste trimestre	R\$ 448.129,77	-
Acumulado	R\$ 1.792.519,08	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2021, importava em **R\$ 8.312,60 (oito mil, trezentos e doze reais e sessenta centavos)**, assim distribuídas:

Banco c/ movimento	R\$ 8.312,60
Total	R\$ 8.312,60

Verificamos o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 8.312,60 (oito mil, trezentos e doze reais e sessenta centavos)**.

2.3 A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ R\$ 133.957,55 (cento e trinta e três mil, novecentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e cinco centavos)**, assim desdobrados.

INSS	R\$ 29.702,49
IRRF	R\$ 24.630,17
Empréstimo Banese	R\$ 34.608,87



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Empréstimo Caixa	R\$ 45.016,02
TOTAL	R\$ 133.957,55

3 – DESPESAS:

3.1 A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 19.767,79 (dezenove mil, setecentos e sessenta e sete reais e setenta e nove centavos)**, o total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenho deste trimestre importou em **R\$ 502.497,66 (quinhentos e dois mil, quatrocentos e noventa e sete reais e sessenta e seis centavos)**, do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 502.754,46 ((quinhentos e dois mil, setecentos e cinquenta e quatro reais e quarenta e seis centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.811.419,19	R\$ 1.320.829,32	R\$ 1.320.122,52
Neste trimestre	R\$ 19.767,79	R\$ 502.497,66	R\$ 502.754,46
Acumulado	R\$ 1.831.186,98	R\$ 1.823.326,98	R\$ 1.822.876,98

3.2 – A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 169.677,02 (cento e sessenta e nove mil, seiscentos e setenta e sete reais e dois centavos)**, assim discriminados:

INSS	R\$ 39.823,80
Empréstimo caixa	R\$ 45.016,05
Empréstimo Banese	R\$ 34.608,86
TOTAL	R\$ 169.677,02



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 10.000,00 (dez mil reais) conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 10.000,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 10.000,00

3.4 – Diárias

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 10.900,00 (dez mil e novecentos 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\$ 1.215.422,93 (um milhão, duzentos e quinze mil, quatrocentos e vinte e dois reais e noventa e três 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\$ 1.254.763,36 (um milhão, duzentos e cinquenta e quatro mil, setecentos e sessenta e três reais e trinta 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 **foram celebrados 02 (dois) termos de apostilamento** ao contrato nº 006/2021.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

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, 24 de janeiro 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 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, 24 de janeiro de 2022.

EVERTON DIAS DA COSTA
Responsável pelo Controle Interno