



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Carira

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/01/2020 a 31/03/2020

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 1º 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 N° 872 de 13 de Dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal N° 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 (dois milhões e cem 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\$ 506.544,74 (Quinhentos e seis mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e setenta e quatro centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Carira

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$	-
Neste trimestre	R\$ 506.544,74	-
Acumulado	R\$ 506.544,74	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2020, importava em **R\$ 6.069,57** (Seis mil, sessenta e nove reais e cinquenta e sete centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 6.069,57
TOTAL	R\$ 6.069,57

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\$ 6.069,57** (Seis mil, sessenta e nove reais e cinquenta e sete centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 113.424,30** (Cento e treze mil, quatrocentos e vinte e quatro reais e trinta centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 34.383,44
IRRF	R\$ 23.224,58
Empréstimo Banese	R\$ 50.259,12
Empréstimo Caixa	R\$ 5.426,12
ISS	125,00
TOTAL	R\$ 113.424,30

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 1.930.241,37** (Hum milhão, novecentos e trinta mil, duzentos e quarenta e um reais e trinta e sete centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 445.549,24** (Quatrocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e nove reais e vinte e quatro centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 445.549,24** (Quatrocentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e nove reais e vinte e quatro centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Carira

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$	R\$	R\$
Neste trimestre	R\$ 1.930.241,37	R\$ 445.549,24	R\$ 445.549,24
Acumulado	R\$ 1.930.241,37	R\$ 445.549,24	R\$ 445.549,24

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 92.808,80** (Noventa e dois mil, oitocentos e oito reais e oitenta centavos), assim discriminada:

Empréstimo Banese	R\$ 83.765,20
Empréstimo Caixa	R\$ 9.043,60
TOTAL	R\$ 92.808,80

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 5.000,00** (Cinco mil reais) conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 5.000,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	R\$ 5.000,00

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



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
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\$ R\$ 293.572,50 (Duzentos e noventa e três mil, quinhentos e setenta e dois 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\$ 354.581,31 (Trezentos e cinquenta e quatro mil, quinhentos e oitenta e um reais e trinta e um 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 e 02 (duas) Dispensas e 03 (três) Inexigibilidades

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 06 (seis) 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, 30 de abril de 2020.

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