



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/10/2020 a 31/12/2020

Gestor: EDINALDO DA SILVA

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 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\$ 411.785,73 (Quatrocentos e onze mil, setecentos e oitenta e cinco reais e setenta e três 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\$ 1.340.808,65	-
Neste trimestre	R\$ 411.785,73	-
Acumulado	R\$ 1.778.125,34	-



Câmara Municipal de
Carira

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2020, importava em **R\$ 9.102,23** (Nove mil, cento e dois reais e vinte e três centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 9.102,23
TOTAL	R\$ 9.102,23

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\$ 9.102,23** (Nove mil, cento e dois reais e vinte e três centavos)

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 85.383,71** (Oitenta e cinco mil, trezentos e oitenta e três reais e setenta e um centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 31.530,20
IRRF	R\$ 25.315,58
Empréstimo Banese	R\$ 24.920,49
Empréstimo Caixa	R\$ 3.617,44
TOTAL	R\$ 85.383,71

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período houve uma redução no montante de **(R\$ -303.162,79)** (**Trezentos e três mil, cento e sessenta e dois reais e setenta e um centavos**). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 439.857,12** (**Quatrocentos e trinta e nove mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e doze centavos**). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 430.754,89** (**Quatrocentos e trinta mil, setecentos e cinquenta e quatro 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\$ 2.082.401,13	R\$ 1.324.303,80	R\$ 1.324.303,80
Neste trimestre	R\$ - 303.162,79	R\$ 439.857,12	R\$ 430.754,89
Acumulado	R\$ 1.767.507,34	R\$ 1.752.429,92	R\$ 1.743.327,69



Câmara Municipal de
Carira

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 57.329,45 (Cinquenta e sete mil, trezentos e vinte e nove reais e quarenta e cinco centavos)**, assim discriminada:

Empréstimo Banese	R\$ 24,920,49
Empréstimo Caixa	R\$ 7.234,88
IRRF	R\$ 25.174,08
TOTAL	R\$ 57.329,45

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 55.000,00 (Cinquenta e cinco mil reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 55.000,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	R\$ 55.000,00

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\$ 3.269,99 (Três mil e duzentos e sessenta e nove reais e noventa e nove centavos)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	R\$ 3.269,99
TOTAL	R\$ 3.269,99



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\$ 1.216.611,43 (Um milhão, duzentos e dezesseis mil, Seiscentos e onze reais e quarenta 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\$ 1.244.687,74 (Um Milhão duzentos e quarenta e quatro mil, seiscentos e oitenta e sete reais e setenta e quatro 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 celebrado 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, 31 de dezembro de 2020.

Everton Dias da Costa.
EVERTON DIAS DA COSTA

Responsável pelo Controle Interno