



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Carira

Período: 01/01/2022 a 31/03/2022

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 1º 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	-	-
Neste trimestre	R\$ 584.664,81	-
Acumulado	R\$ 584.664,81	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2022, importava em **R\$ 124.705,43 (cento e vinte e quatro mil, setecentos e cinco reais e quarenta e três centavos)**, assim distribuídas:

Banco c/ movimento	R\$ 124.705,43
Total	R\$ 124.705,43

Verificamos o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 124.705,43 (cento e vinte e quatro mil, setecentos e cinco reais e quarenta e três centavos)**.

2.3 A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ R\$ 152.048,33 (cento e cinquenta e dois mil, quarenta e oito reais e trinta e três centavos)**, assim desdobrados.

INSS	R\$ 34.619,65
IRRF	R\$ 35.467,84
Empréstimo Banese	R\$ 36.944,79



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

Empréstimo Caixa	R\$ 45.016,05
TOTAL	R\$ 152.048,33

3 – DESPESAS:

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 1.915.664,89 (um milhão, novecentos e quinze mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e oitenta e nove centavos)**, o total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenho deste trimestre importou em **R\$ 550.351,53 (quinhentos e cinquenta mil, trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e três centavos)**, do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 524.814,20 (quinhentos e vinte e quatro mil, oitocentos e quatorze reais e vinte centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 1.915.664,89	R\$ 550.351,53	R\$ 524.814,20
Acumulado	R\$ 1.915.664,89	R\$ 550.351,53	R\$ 524.814,20

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 104.982,39 (cento e quatro mil, novecentos e oitenta e dois reais e trinta e nove centavos)**, assim discriminados:

INSS	R\$ 23.021,55
Empréstimo caixa	R\$ 45.016,05
Empréstimo Banese	R\$ 36.944,79
TOTAL	R\$ 104.982,39



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 0,00 (zero reais) conforme detalhamento abaixo:

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

3.4 – Diárias

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 17.000,00 (dezesete mil 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\$ 359.576,36 (trezentos e cinquenta e nove mil, quinhentos e setenta e seis reais e trinta e seis 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\$ 409.265,37 (quatrocentos e nove mil, duzentos e sessenta e cinco reais e trinta e sete 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 quatro (04) processos de inexigibilidade, um (01) Processo de dispensa de licitação e um (01) Pregão Presencial.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado **foram celebrados 06 (seis) contratos**.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

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, 25 de abril 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 1º 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, 25 de abril de 2022.

EVERTON DIAS DA COSTA
Responsável pelo Controle Interno