



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA**

**ÓRGÃO:** Câmara Municipal de Riachuelo

**PERÍODO:** 01/01/2023 a 31/03/2023

**GESTOR:** Clecio Carlos Santos Oliveira

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 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal Nº 696 de 23 de dezembro de 2021

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 705 de 15 de junho de 2022, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 718 de 25 de novembro de 2022, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.372.000,00 (Dois milhões e trezentos e setenta e dois mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.307.000,00
Despesas de Capital	65.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.372.000,00</b>



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

**2 – RECEITA E TESOURARIA:**

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **RS 578.733,81 (Quinhentos e setenta e oito mil, setecentos e trinta e três reais e oitenta e um centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

<b>Período</b>	<b>Repases (R\$)</b>	<b>Orçamentária (R\$)</b>
Neste trimestre	R\$ 578.733,81	-
Acumulado	<b>R\$ 578.733,81</b>	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2023, importava em **RS 7.772,38** (Sete mil, setecentos e setenta e dois reais e trinta e oito centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento 1	R\$ 6.888,38
Conta movimento 2	R\$ 884,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 7.772,38</b>

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 **RS 7.772,38** (Sete mil, setecentos e setenta e dois reais e trinta e oito centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **RS 99.074,30 (Noventa e nove mil, setenta e quatro reais e trinta centavos)**, assim desdobrada:



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

INSS	R\$ 31.645,89
IRRF	R\$ 24.597,94
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 41.520,67
LICENÇA MATERNIDADE	-----
DEPÓSITOS JUDICIAIS	R\$ 1.309,80
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 99.074,30</b>

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período foi no montante de **R\$ 2.018.991,52 (Dois milhões, dezoito mil, novecentos e noventa e um reais e cinquenta e dois centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 570.995,72 (Quinhentos e setenta mil, novecentos e noventa e cinco reais e setenta e dois centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 570.995,72 (Quinhentos e setenta mil, novecentos e noventa e cinco reais e setenta e dois centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Neste trimestre	R\$ 2.018.991,52	R\$ 570.995,72	R\$ 570.995,72
Acumulado	R\$ 2.018.991,52	R\$ 570.995,72	R\$ 570.995,72

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 99.074,30 (Noventa e nove mil, setenta e quatro reais e trinta centavos)**, assim desdobrada:



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

INSS	R\$ 31.645,89
IRRF	R\$ 24.597,94
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 41.520,67
SALÁRIO MATERNIDADE	-----
DEPÓSITO JUDICIAL	R\$ 1.309,80
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 99.074,30</b>

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	-----
Créditos Extraordinários	-----
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 10.000,00</b>

### 3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas 69 diárias, para vereadores e servidores, no total de **R\$ 55.200,00**. Resolução TC nº 297 de 11 de agosto de 2016.

### 3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesas com fretes em geral e transporte de pessoas no período,

## 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

### 4.1 – DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO





**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento até o período em exame atingiu o montante de **RS 328.403,24 (Trezentos e vinte e oito mil, quatrocentos e três reais e vinte e quatro 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 **RS 1.660.400,00 (Hum milhão, seiscentos e sessenta mil e quatrocentos reais)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se em acordo com as normas legais.

**5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES**

Durante o período auditado foram realizados 03 processos de dispensa de licitação e 07 processos de inexigibilidade de licitação.

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foram celebrados 10 contratos e 02 aditivos de contrato.

**7 – PATRIMÔNIO**

Durante o período auditado não foi adquirido Equipamento/Material Permanente.

**8 – CONCLUSÃO**

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

---

Riachuelo /SE, 31 de março de 2023.

*Elizângela Tourinho de Argôlo Julião*  
**Elizângela Tourinho de Argôlo Julião**  
Controle Interno  
CPF 893337645-34