



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

ÓRGÃO: Câmara Municipal de Riachuelo

PERÍODO: 01/04/2021 a 30/06/2021

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 3º 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° 618 de 14 de dezembro de 2017

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal N° 669 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 676 de 29 de dezembro de 2020, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.886.500,00 (Um milhão, oitocentos e oitenta e seis mil e quinhentos reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.666.500,00
Despesas de Capital	220.000,00
TOTAL	1.886.500,00



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

2 – RECEITA E TESOUREARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 379.322,40 (Trezentos e setenta e nove mil, trezentos e vinte e dois reais e quarenta 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\$ 379.322,40	-
Neste trimestre	R\$ 379.322,40	-
Acumulado	R\$ 758.644,80	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2021, importava em **R\$ 20.550,92 (Vinte mil, quinhentos e cinquenta reais e noventa e dois centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento 1	R\$ 3.738,92
Conta movimento 2	R\$ 16.812,00
TOTAL	R\$ 20.550,92

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\$ 20.550,92 (Vinte mil, quinhentos e cinquenta reais e noventa e dois centavos)**



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 65.212,13 (Sessenta e cinco mil, duzentos e doze reais e treze centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 25.347,21
IRRF	R\$ 9.796,05
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 30.121,37
TOTAL	R\$ 65.264,63

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período foi reduzida no montante de **R\$ 55.835,37 (Cinquenta e cinco mil, oitocentos e trinta e cinco reais e trinta e sete centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 390.512,94 (Trezentos e noventa mil, quinhentos e doze reais e noventa e quatro centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 404.192,94 (Quatrocentos e quatro mil, cento e noventa e dois reais e noventa e quatro centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.343.673,18	R\$ 346.502,85	R\$ 332.688,84
Neste trimestre	R\$ 55.835,37	R\$ 390.512,94	R\$ 404.192,94
Acumulado	R\$ 1.399.508,55	R\$ 737.015,79	R\$ 736.881,78

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 65.446,87 (Sessenta e cinco mil, quatrocentos e quarenta e seis reais e oitenta e sete centavos)**, assim desdobrada:



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

INSS	R\$ 22.229,45
IRRF	R\$ 9.796,05
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 30.121,37
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 3.300,00
TOTAL	R\$ 65.446,87

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 65.000,00 (Sessenta e cinco mil reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 65.000,00
Créditos Especiais	-----
Créditos Extraordinários	-----
TOTAL	R\$ 65.000,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas 18 diárias a vereadores no valor de **R\$ 9.000,00 (nove mil reais)**. 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 233.559,60 (Duzentos e trinta e três mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e sessenta 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 88.508,56 (Oitenta e oito mil, quinhentos e oito reais e cinquenta e seis centavos)**, 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 não foram realizados processos licitatórios.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado não foram celebrados contratos.

7 – PATRIMÔNIO

Durante o período auditado 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, 30 de junho de 2021.

Elizângela Tourinho de Argôlo Julião

Elizângela Tourinho de Argôlo Julião

Controle Interno

CPF 893337645-34