



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

ÓRGÃO: Câmara Municipal de Riachuelo

PERÍODO: 01/04/2023 a 30/06/2023

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 2º 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
TOTAL	2.372.000,00



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 **R\$ 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:

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 578.733,81	-
Neste trimestre	R\$ 578.733,81	-
Acumulado	R\$ 1.157.467,62	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2023, importava em **R\$ 3.489,62 (Três mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e sessenta e dois centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento 1	R\$ 2.797,62
Conta movimento 2	R\$ 692,00
TOTAL	R\$ 3.489,62

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 **R\$ 3.489,62 (Três mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e sessenta e dois centavos)**.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

2.3 – A receita extraorçamentária do período importou em **R\$ 93.882,89** (Noventa e três mil, oitocentos e oitenta e dois reais e oitenta e nove centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 32.372,84
IRRF	R\$ 19.950,29
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 40.249,96
SALÁRIO MATERNIDADE	-----
RETENÇÃO JUDICIAL	R\$ 1.309,80
TOTAL	R\$ 93.882,89

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período foi reduzida no montante de **R\$ 85.462,47** (Oitenta e cinco mil, quatrocentos e sessenta e dois reais e quarenta e sete centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 583.016,57** (Quinhentos e oitenta e três mil, dezesseis reais e cinquenta e sete centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 583.016,57** (Quinhentos e oitenta e três mil, dezesseis reais e cinquenta e sete centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada(R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.018.991,52	R\$ 570.995,72	R\$ 570.995,72
Neste trimestre	R\$ 85.462,47	R\$ 583.016,57	R\$ 583.016,57
Acumulado	R\$ 2.104.453,99	R\$ 1.154.012,29	R\$ 1.154.012,29

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em **R\$ 93.882,89** (Noventa e três mil, oitocentos e oitenta e dois reais e oitenta e nove centavos), assim desdobrada:



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

INSS	R\$ 32.372,84
IRRF	R\$ 19.950,29
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 40.249,96
SALÁRIO MATERNIDADE	-----
RETENÇÃO JUDICIAL	R\$ 1.309,80
TOTAL	R\$ 93.882,89

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 25.000,00 (Vinte e cinco mil reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 25.000,00
Créditos Especiais	-----
Créditos Extraordinários	-----
TOTAL	R\$ 25.000,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas 50 diárias a vereadores e servidores no valor de **R\$ 36.800,00 (Trinta e seis mil e oitocentos 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



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

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\$ 667.005,20 (Seiscentos e sessenta e sete mil, cinco reais e vinte 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\$ 1.660.400,00 (Um 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 inexigibilidade de licitação e 03 processos de dispensa de licitação.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 06 contratos.

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, 30 de junho de 2023.

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