



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA**

**ÓRGÃO:** Câmara Municipal de Riachuelo

**PERÍODO:** 01/10/2021 a 30/12/2021

**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
<b>TOTAL</b>	<b>1.886.500,00</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 **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:

<b>Período</b>	<b>Repasses (R\$)</b>	<b>Orçamentária (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	R\$ 1.137.967,20	-
Neste trimestre	R\$ 379.322,40	-
<b>Acumulado</b>	<b>R\$ 1.517.289,60</b>	-

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/12/2021, importava em **R\$ 22.276,70 (Vinte e dois mil, duzentos e setenta e seis reais e setenta centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento 1	R\$ 6.844,19
Conta movimento 2	R\$ 16,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.860,19</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 **R\$ 6.860,19 (Seis mil oitocentos e sessenta reais e dezenove centavos)**



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 72.275,12 (Setenta e dois mil, duzentos e setenta e cinco reais e doze centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 23.818,64
IRRF	R\$ 9.938,88
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 38.517,60
LICENÇA MATERNIDADE	-----
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 72.275,12</b>

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período foi anulada no montante de **R\$ 28.191,18 (Vinte e oito mil, cento e noventa e um reais e dezoito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 400.673,31 (Quatrocentos mil, seiscentos e setenta e três reais e trinta e um centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 394.467,32 (Trezentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e trinta e dois centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	R\$ 1.545.418,23	R\$ 1.116.553,74	R\$ 1.115.979,73
Neste trimestre	<b>R\$ (- 28.191,18)</b>	<b>R\$ 400.673,31</b>	<b>R\$ 394.467,32</b>
Acumulado	R\$ 1.517.227,05	R\$ 1.517.227,05	R\$ 1.510.447,05

OBS: Foram feitas anulações dos empenhos no mês de dezembro.

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 72.546,71 (Setenta e dois mil, quinhentos e quarenta e seis reais e setenta e um centavos)**, assim desdobrada:



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

INSS	R\$ 24.090,23
IRRF	R\$ 9.938,88
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 38.517,60
SALÁRIO MATERNIDADE	-----
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 72.546,71</b>

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	-----
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 25.000,00</b>

### 3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas 13 diárias no valor de **R\$ 15.800,00 (Quinze 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

### 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 **R\$ 891.435,11 (Oitocentos e noventa e um mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e onze 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\$ 1.062.966,72 (Hum milhão, sessenta e dois mil, novecentos e sessenta e seis reais e setenta e dois 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 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 dezembro de 2021.

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