



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Riachuelo

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Riachuelo

Período: 01/01/2017 a 31/03/2017

Gestor: PETERSON DANTAS ARAUJO

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 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 552 de 206 de Dezembro de 2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 598 de 10/06/2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 600 de 14/11/2016, estimou a despesa do Poder Legislativo em **RS 1.400.000,00 (Hum milhão, quatrocentos mil), assim distribuídos:**

| | |
|---------------------|---------------------|
| Despesas Correntes | 1.375.000,00 |
| Despesas de Capital | 25.000,00 |
| TOTAL | 1.400.000,00 |

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **RS 297.402,87 (Duzentos e noventa e sete mil, quatrocentos e dois reais e oitenta e sete 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 | - | - |
| Neste trimestre | 297.402,87 | - |
| Acumulado | 297.402,87 | - |



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Riachuelo

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2017, importava em **R\$ 28.971,90 (Vinte e oito, novecentos e setenta e um reais e noventa centavos)**, assim distribuídas:

| | |
|---------------------|------------------|
| Bancos c/ movimento | 28.971,96 |
| TOTAL | 28.971,96 |

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\$ 20.675,96 (Vinte mil seiscentos e setenta e cinco reais e noventa e seis centavos)**.

2.3 – A receita extra-orçamentária do período importou em **R\$ 343.972,99 (Trezentos e quarenta e três mil, novecentos e setenta e dois reais e noventa e nove centavos)**, assim desdobrada:

| | |
|-----------------------|-------------------|
| INSS- Servidores | 19.015,41 |
| IRRF | 7.830,95 |
| Pensão Alimentícia | 841,52 |
| Repasse do Executivo | 237.885,99 |
| Empréstimos Bancários | 18.882,24 |
| MFI | 59.516,88 |
| TOTAL | 343.972,99 |

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 1.177.323,88 (Hum milhão, cento e setenta e set mil, trezentos e vinte e três reais e oitenta e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 271.778,81 (Duzentos e setenta e um mil, setecentos e setenta e oito reais e oitenta e um centavo)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 271.778,81 (Duzentos e setenta e um mil, setecentos e setenta e oito reais e oitenta e um centavo)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Riachuelo

| Período | Empenhada (R\$) | Liquidada (R\$) | Paga (R\$) |
|--------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| Até o trimestre anterior | - | - | - |
| Neste trimestre | R\$ 1.177.323,88 | R\$ 271.778,81 | R\$271.778,81 |
| Acumulado | R\$ 1.177.323,88 | R\$ 271.778,81 | R\$271.778,81 |

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 46.535,14 (Quarenta e seis mil, quinhentos e trinta e cinco reais e quatorze centavos)**, assim discriminada:

| | |
|-----------------------|------------------|
| INSS- Servidores | 18.302,11 |
| IRRF | 7.796,38 |
| Pensão Alimentícia | 841,52 |
| Devolução de Repasse | 712,89 |
| Empréstimos Bancários | 18.882,24 |
| TOTAL | 46.535,14 |

3.3 – Não foram abertos no período créditos adicionais, conforme detalhamento abaixo:

| | |
|--------------------------|-------------|
| Créditos Suplementares | 0,00 |
| Créditos Especiais | 0,00 |
| Créditos Extraordinários | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 |

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de R\$ 8.160,00 (Oito mil, cento e sessenta reais), conforme Decreto Legislativo nº 01 de 09 de Abril de 2003.

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

A despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período, considerando aquelas efetivamente liquidadas, importou em **R\$ 550,00 (Quinhentos e Cinquenta Reais)**, conforme se demonstra abaixo:

| | |
|-------------------------------|---------------|
| Fretes e transportes diversos | 550,00 |
| TOTAL | 550,00 |



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Riachuelo

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Decreto Municipal nº04 de 28 de Setembro de 2016, em R\$ 5.064,45 (Cinco mil, sessenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos).

4.2 – 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\$ 185.157,65 (Certo e oitenta e cinco mil, cento e cinquenta e sete reais e sessenta e cinco 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\$ 208.182,00 (Duzentos e oito mil, centos e oitenta e dois reais)**, 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 não foram realizados Processos Licitatórios.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 6 (seis) Contratos.

7 – CONCLUSÃO

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

ESTE É O RELATÓRIO

Riachuelo/SE, 26 de Abril de 2017.


EDSON BRAZ DE SANTANA
Responsável pelo Controle Interno