



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

ÓRGÃO: Câmara Municipal de Riachuelo

PERÍODO: 01/07/2021 a 30/09/2021

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 Nº 618 de 14 de dezembro de 2017

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 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 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:

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 758.644,80	-
Neste trimestre	R\$ 379.322,40	-
Acumulado	R\$ 1.137.967,20	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2021, 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\$ 1.872,70
Conta movimento 2	R\$ 20.404,00
TOTAL	R\$ 22.276,70

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\$ 22.276,70** (Vinte e dois mil, duzentos e setenta e seis reais e setenta centavos)



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 74.464,81 (Setenta e quatro mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais e oitenta e um centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 22.408,17
IRRF	R\$ 9.975,20
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 36.581,44
LICENÇA MATERNIDADE	R\$ 5.500,00
TOTAL	R\$ 74.464,81

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período foi reduzida no montante de **R\$ 145.909,68 (Cento e quarenta e cinco mil, novecentos e nove reais e sessenta e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 379.537,95 (Trezentos e setenta e nove mil, quinhentos e trinta e sete reais e noventa e cinco centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 379.097,95 (Trezentos e setenta e nove mil, noventa e sete reais e noventa e cinco centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.399.508,55	R\$ 737.015,79	R\$ 736.881,78
Neste trimestre	R\$ 145.909,68	R\$ 379.537,95	R\$ 379.097,95
Acumulado	R\$ 1.545.418,23	R\$ 1.116.553,74	R\$ 1.115.979,73

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 72.963,48 (Setenta e dois mil, novecentos e sessenta e três reais e quarenta e oito centavos)**, assim desdobrada:



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

INSS	R\$ 26.354,34
IRRF	R\$ 10.027,70
PENSÃO ALIMENTICIA - CÂMARA	-----
CARTÃO TEM	-----
EMPRESTIMO BANCO BANESE	R\$ 36.581,44
SALÁRIO MATERNIDADE	-----
TOTAL	R\$ 72.963,48

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 5.000,00 (Cinco mil reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 5.000,00
Créditos Especiais	-----
Créditos Extraordinários	-----
TOTAL	R\$ 5.000,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas 39 diárias a vereadores no valor de **R\$ 19.500,00 (Dezenove mil e quinhentos 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\$ 660.992,20 (Seiscentos e sessenta mil, novecentos e noventa e dois 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\$ 796.577,04 (Setecentos e noventa e seis mil, quinhentos e setenta e sete reais e quatro 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 setembro de 2021.

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