



ESTADO DE SERGIPE
Podér Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Redondo

Período: 01/04/2020 a 30/06/2020

Gestor: MARIA JOSÉ DE ANDRADE LIMA

Em cumprimento as determinações legais e em observância ao que dispõe a Resolução TCE 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 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal Nº 408 de 29 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 427 de 11 de Setembro de 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 435 de 24 de dezembro de 2020, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.506.500,00 (Dois milhões, quinhentos e seis mil e quinhentos reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.456.000,00
Despesas de Capital	50.500,00
TOTAL	2.506.500,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 640.529,37** (Seiscentos e quarenta mil, quinhentos e vinte e nove reais e trinta 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	R\$ 626.788,05	-
Neste trimestre	R\$ 640.529,37	-
Acumulado	R\$ 1.267.317,42	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2020, importava em **R\$ 275.704,07** (Duzentos e setenta e cinco mil, setecentos e quatro reais e sete centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 275.704,07
TOTAL	R\$ 275.704,07

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 275.704,07** (Duzentos e setenta e cinco mil, setecentos e quatro reais e sete centavos)

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 138.430,95** (Cento e trinta e oito mil, quatrocentos e trinta reais e noventa e cinco centavos), assim desdobrada:

INSS - Servidores	R\$ 32.033,70
IRRF	R\$ 31.364,97
Empréstimo Banese	R\$ 19.712,64
Pensão Alimentícia	R\$ 750,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

Empréstimo Caixa	R\$ 54.569,64
TOTAL	R\$ 138.430,95

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 15.956,00 (Quinze mil, novecentos e cinquenta e seis reais)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 510.318,03 (Quinhentos e dez mil, trezentos e dezoito reais e três centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 510.318,03 (Quinhentos e dez mil, trezentos e dezoito reais e três centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.024.606,50	R\$ 500.648,74	R\$ 500.648,74
Neste trimestre	R\$ 15.956,00	R\$ 510.318,03	R\$ 510.318,03
Acumulado	R\$ 2.040.562,50	R\$ 1.010.966,77	R\$ 1.010.966,77

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 120.241,07 (Cento e vinte mil, duzentos e quarenta e um reais e sete centavos)**, assim discriminada:

INSS - Servidores	R\$ 32.033,70
IRRF	R\$ 31.364,97
Empréstimo Banese	R\$ 19.712,64
Pensão Alimentícia	R\$ 750,00
Empréstimo Caixa	R\$ 36.379,76
TOTAL	R\$ 120.241,07



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 0,00 (Zero Reais) conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 0,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 0,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 0,00 (Zero reais)**.

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

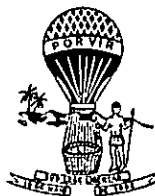
A despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período, considerando aquelas efetivamente liquidadas, importou em **R\$ 13.000,00 (Treze mil reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	R\$ 13.000,00
TOTAL	R\$ 13.000,00

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Resolução Nº 01 de 20 de junho de 2016, no valor de **R\$ 7.596,67 (Sete mil, quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e sete centavos)**.



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

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\$ 715.223,60 (Setecentos e quinze mil, duzentos e vinte e três 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 R\$ 887.122,19 (Oitocentos e oitenta e sete mil, cento e vinte e dois reais e dezenove centavos), 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 foi realizado 01 (Um) processo licitatório.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foi celebrado 01 (Um) contrato.

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

Poço Redondo/SE, 27 de Julho de 2020.


MARIA EDINALVA DE LIMA
Responsável pelo Controle Interno