



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

1º TRIMESTRE/2022

2022



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

História do Município

A colonização do território do município teve início no final do século XVII e início do XVIII, e está vinculada ao morgado de Porto da Folha. O povoado Curralinho surgiu em 1877, possuía uma escola e ficava às margens do Rio São Francisco. Em 1902, Manuel Pereira se estabeleceu com uma fábrica de descaroçar algodão no arraial Poço de Cima, transferindo-a, logo depois, para uma região a um quilômetro de distância. Outros habitantes foram atraídos para a região, que passou a ser chamada de "Poço Redondo", pois o local era semicirculado pelo riacho Jacaré. A instalação ocorreu em 1956, quando o então povoado Poço Redondo foi elevado a sede do Município.

Poço Redondo é lembrado pelo lugar onde o Cangaceiro Virgulino Ferreira da Silva, mais conhecido como Lampião, foi morto na Fazenda Angicos, no local conhecido como *Grotta de Angicos*. O Município também é conhecido por suas belezas naturais e atrações turísticas, bem como os povoados ribeirinhos de Curralinho, Bom Sucesso e Cajueiro.

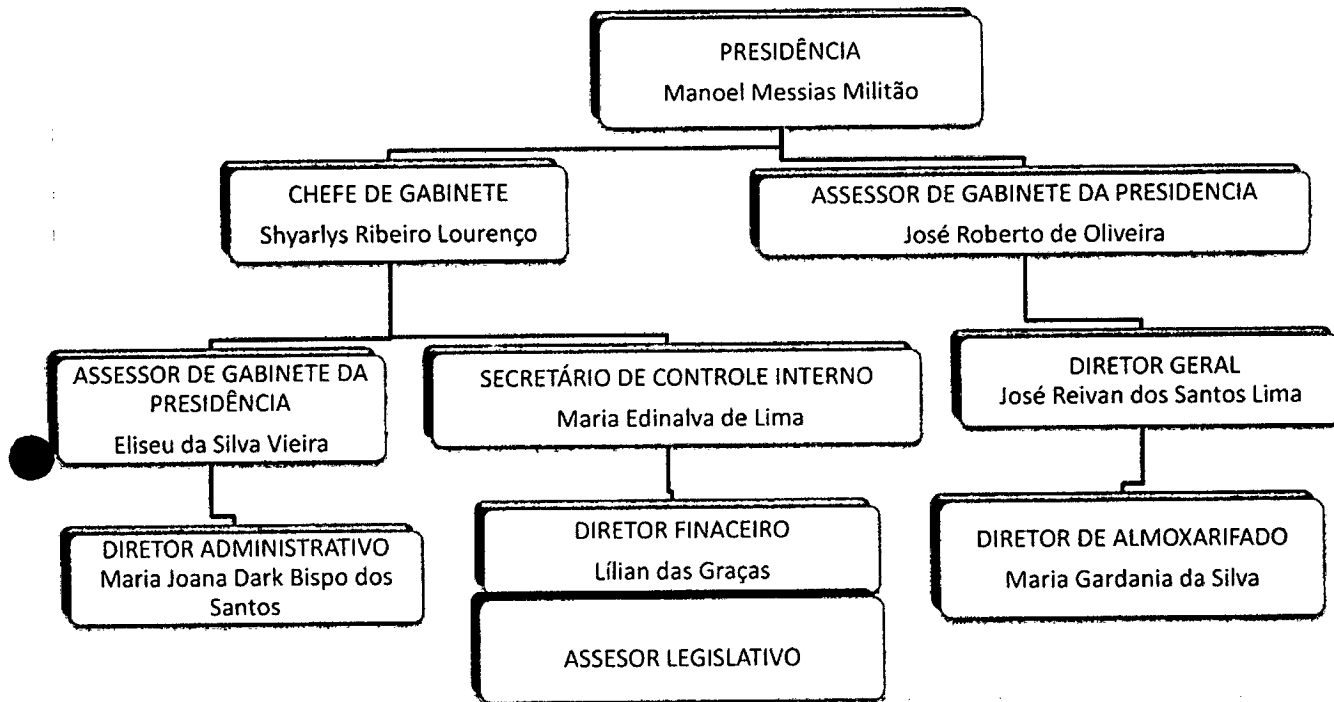
Poço Redondo localiza-se a uma latitude 09°48'18" sul e a uma longitude 37°41'04" oeste, estando a uma altitude de 188 metros. A população estimada em 2004 era de 29 032 habitantes. Possui uma área de 1220,2 km². É neste município que se encontra a nascente do Rio Sergipe. Também é banhado pelas águas do Rio São Francisco, tendo como povoados ribeirinhos, Curralinho, Jacaré, Cajueiro e Bonsucesso, este último tendo como atrativo uma pequena ilha ao sul no meio ao Rio São Francisco, lá se encontra uma capelinha de oração e um pequeno cemitério antigo, além disso uma embarcação antiga do tipo Chata pode ser vista naufragada do topo da ilha onde localiza-se a capela. Nos poucos pontos elevados do Estado acima dos 500 metros, o mais alto de Sergipe encontra-se na Serra Negra, alcançando mais de 742 metros de altitude, na divisa do Município com o Estado da Bahia. Poço Redondo faz divisa com os estados da Bahia e Alagoas, com os municípios de Canindé do São Francisco, Porto da Folha, Pedro Alexandre e Santa Brígida ambos no estado da Bahia. Há também registro de pinturas rupestres na altura do aglomerado Monte Alegre Velho.

2



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

ESTRUTURA ADMINISTRATIVA



1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 459 de 28 de dezembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal nº 455 de 07 de julho de 2021, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 460 de 28 de dezembro de 2021, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.730.000,00 (dois milhões setecentos e trinta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.550.000,00
Despesas de Capital	180.000,00
TOTAL	2.730.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo até o período em análise totalizou em R\$ 785.418,24 (setecentos e oitenta e cinco mil quatrocentos e dezoito reais e vinte e quatro centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

Competência	Repasses (R\$)
Janeiro	261.806,08
Fevereiro	261.806,08
Março	261.806,08
TOTAL	785.418,24

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2022, importava em R\$ 141.396,30 (cento e quarenta e um mil trezentos e noventa e seis reais e trinta centavos) assim distribuídas

Bancos c/ movimento	141.396,30
TOTAL	141.396,30

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\$ 141.396,30 (cento e quarenta e um mil trezentos e noventa e seis reais e trinta centavos). As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 2.348.344,81 (dois milhões trezentos e quarenta e oito mil trezentos e quarenta e quatro reais e oitenta e um centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos até o período em análise, importou em R\$ 644.224,44 (seiscentos e quarenta e quatro mil duzentos e vinte e quatro reais e quarenta e quatro centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 644.224,44 (seiscentos e quarenta e quatro mil duzentos e vinte e quatro reais e quarenta e quatro centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
2.348.344,81	2.348.344,81	644.224,44	644.224,44	644.224,44	644.224,44

PASSIVO

Analisando o passivo financeiro, estamos fazendo o acompanhamento mensal dos saldos a serem repassados ao poder executivo .



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

DEMONSTRATIVO DE RECEITA E DESPESA EXTRA

Março 2022

CONTA	SALDO DE ABERTURA	SALDO DO MÊS ANTERIOR	RECEITA		DESPESA		SALDO ATUAL
			NO MÊS	ACUMULADO	NO MÊS	ACUMULADO	
CONTAS DEVEDORAS	0,00	0,00	338,82	677,64	338,82	677,64	0,00
GRUPO DE CONTA: 112	0,00	0,00	338,82	677,64	338,82	677,64	0,00
112.04.01 - SALÁRIO FAMILIA	0,00	0,00	338,82	677,64	338,82	677,64	0,00
CONTAS CREDORAS	36.321,91	36.321,91	52.777,58	163.403,49	52.876,08	189.622,90	202,60
GRUPO DE CONTA: 211	36.185,12	36.185,12	0,00	0,00	0,00	36.185,12	0,00
211.01.01.01.2021.04497198000111 - AGSISTEMAS COMERCIO DE INFORMATICA LTDA	3.000,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00
211.01.01.01.2021.07465885000114 - FASTNET TELECOM LTDA- ME	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00
211.01.01.01.2021.26824455000115 - OPTYMUS COMERCIO E SERVIÇOS EIRELI	5.100,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00
211.01.01.01.2021.30341533000172 - PAPELAR COMERCIO DE PAPELARIA E FESTAS LTDA	27.235,12	27.235,12	0,00	0,00	0,00	27.235,12	0,00
GRUPO DE CONTA: 213	136,79	136,79	52.777,58	163.403,49	52.876,08	163.337,78	202,60
213.01.01 - INSS	0,00	0,00	14.896,89	41.676,28	14.896,89	41.676,28	0,00
213.01.05 - IRRF - CÂMARA	136,79	136,79	10.846,95	31.569,82	10.744,45	31.504,11	202,60
213.01.09 - Pensão Alimentícia	0,00	0,00	1.447,63	4.342,89	1.447,63	4.342,89	0,00
213.01.24 - EMPRESTIMOS CAIXA	0,00	0,00	13.755,37	41.286,11	13.755,37	41.286,11	0,00
213.01.41 - EMPRESTIMO BANESE	0,00	0,00	11.730,94	34.548,39	11.730,94	34.548,39	0,00
TOTAL GERAL:	36.321,91	36.321,91	63.116,40	164.081,13	62.913,90	190.200,54	202,60

3.2- CRÉDITOS ADICIONAIS NO PERÍODO

Não houveram créditos adicionais durante o período em análise.

3.3- DIÁRIAS

Durante o período em análise foram concedidas diárias conforme resolução 01 de 12 de dezembro de 2018, no valor de R\$ 47.700,00 (dez mil novecentos e cinquenta reais), conforme abaixo:

3.4 - PATRIMÔNIO

O patrimônio da câmara é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados. No período foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Material de Consumo	0,00
Equip. e Mat. Permanente	0,00
Obras e Instalações	0,00
Total de Incorporações	0,00

4 - SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através da Lei 443/2020 de 18 de agosto de 2020 no valor de R\$ 7.596,67 (sete mil quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e sete centavos).

4.1 - DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento e seus encargos até o período em exame atingiu o montante de R\$ 515.954,77 (quinhentos e quinze mil novecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e sete centavos). Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido

5



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

pelo art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal (70% da receita da Câmara), que equivale a **R\$ 2.252.096,77 (dois milhões duzentos e cinquenta e dois mil noventa e seis reais e setenta e sete centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

4.2 – DESPESAS TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado no próximo Relatório Trimestral de Auditoria, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado quadrimestral, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5 – LICITAÇÕES E CONTRATOS

MODALIDADE	Nº/ANO	OBJETO	HOMOLOGAÇÃO/ RATIFICAÇÃO.	VALOR LICITADO/ RATIFICADO	DATA DO CONTRATO	VIGÊNCIA
Inexigibilidade	01/2022	CONSULTORIA JURÍDICA	03/01/2022	R\$ 78.000,00	03/01/2022	03/01/2022 A 31/12/2022
Inexigibilidade	02/2022	SERVIÇOS CONTÁBEIS	03/01/2022	R\$ 100.750,00	03/01/2022	05/01/2022 A 31/12/2022
Inexigibilidade	03/2022	CAPACITAÇÃO	17/02/2022	R\$ 4.800,00	17/02/2022	18/02/2022 A 21/02/2022
Inexigibilidade	04/2022	CAPACITAÇÃO	17/02/2022	R\$ 4.800,00	17/02/2022	18/02/2022 A 21/02/2022
Dispensa de Licitação	01/2022	SERVIÇO ESP. EM ASSESSORIAMENTO	03/03/2022	R\$ 17.500,00	03/03/2022	03/03/2022 A 31/12/2022
Dispensa de Licitação	02/2022	PROVEDOR DE ACESSO A INTERNET	03/03/2022	R\$ 2.500,00	03/03/2022	03/03/2022 A 31/12/2022
Inexigibilidade	05/2022	CAPACITAÇÃO	23/03/2022	R\$ 3.200,00	23/03/2022	24/03/2022 A 27/03/2022
Inexigibilidade	06/2022	CAPACITAÇÃO	24/03/2022	R\$ 5.600,00	24/03/2022	25/03/2022 A 28/03/2022

6 – CONCLUSÃO

- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em ordem bancária;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como



Estado de Sergipe
CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO REDONDO

transferências recebidas;

- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;
- Durante o período em análise foram feitas 20 indicações por vereadores nas sessões, conforme publicação no portal de transparência da câmara.

* **OBSERVAÇÃO:** A Unidade de Controle Interno fez inspeção no setor Tesouraria/Contabilidade, e constatou que estão sendo seguidas as rotinas estabelecidas na Legislação em vigor, estando todas as atividades da unidade inspecionada em conformidade.

Diante do exposto, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

Poço Redondo/SE, 29 de abril de 2022.

Maria Edmalva de Lima
Secretária de Controle Interno