



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Redondo

Período: 01/04/2018 a 30/06/2018

Gestor: AGNALDO ALFREDO DOS SANTOS

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TCE/SE nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo 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 2018 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 403 de 18 de julho 2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 409 de 29 de dezembro de 2017, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.550.000,00 (Dois milhões, quinhentos e cinquenta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.495.000,00
Despesas de Capital	55.000,00
TOTAL	2.550.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 509.442,27** (quinhentos e nove mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e vinte e sete centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Período	Repasse (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	503.766,50	-
Neste trimestre	509.442,27	-
Acumulado	1.013.208,77	-

Lilian das Graças
Secretário Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2018, importava em **R\$ 16.077,75 (Dezesseis mil, setenta e sete reais e setenta e cinco centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	16.077,75
TOTAL	16.077,75

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\$ 16.077,75 (Dezesseis mil, setenta e sete reais e setenta e cinco centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 128.051,64 (cento e vinte e oito mil, cinquenta e um reais e sessenta e quatro centavos)**, assim desdobrada:

INSS- Servidores	27.214,51
IRRF	30.469,44
Empréstimo Caixa Econômica Federal	53.133,03
Empréstimo consignação Banese	16.447,95
Pensão Alimentícia	750,00
ISS	36,71
TOTAL	128.051,64

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 22.432,00 (vinte e dois mil, quatrocentos e trinta e dois reais)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 503.214,49 (quinhentos e três mil, duzentos e quatorze reais e quarenta e nove centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 503.214,49 (quinhentos e três mil, duzentos e quatorze reais e quarenta e nove centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	2.050.028,22	493.916,53	493.916,53
Neste trimestre	22.432,00	503.214,49	503.214,49
Acumulado	2.072.460,22	997.131,02	997.131,02

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 128.051,64** (Cento e vinte e oito mil, cinquenta e um reais e sessenta e quatro centavos), assim discriminada:

INSS- Servidores	27.214,51
IRRF	30.469,44
Empréstimo Consignação Caixa	53.133,03
Empréstimo consignação BANESE	16.447,95
Pensão Alimentícia	750,00
ISS	16.447,95
TOTAL	128.051,64

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 0,00 (Zero)**. Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, 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\$ 7.800,00** (sete mil e oitocentos 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\$ 5.997,00** (cinco mil, novecentos e noventa e sete reais), conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	5.997,00
TOTAL	5.997,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Resolução N° 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).

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\$ 697.016,69** (seiscentos e noventa e sete mil, dezesseis reais e sessenta e nove 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\$ 709.246,14** (Setecentos e nove mil, duzentos e quarenta e seis reais e quatorze 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 foram realizados 01 (uma) Dispensa.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado houve 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, 18 de julho de 2018.

Lilian das Graças
LILIAN DAS GRAÇAS
Responsável pelo Controle Interno
Lilian das Graças
Secretário Controle Interno