



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de Poço Redondo**

Período: **01/10/2020 a 31/12/2020**

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 **4º 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 N° 408 de 29 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal N° 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	Repasse (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.907.846,79	-
Neste trimestre	R\$ 640.529,37	-
Acumulado	R\$ 2.548.376,16	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2020, importava em **R\$ 377.295,53 (Trezentos e setenta e sete mil, duzentos e noventa e cinco reais e cinquenta e três centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 377.295,53
TOTAL	R\$ 377.295,53

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 377.295,53 (Trezentos e setenta e sete mil, duzentos e noventa e cinco reais e cinquenta e três centavos)**

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 149.132,96 (Cento e quarenta e nove mil centavos)**, assim desdobrada:

INSS - Servidores	R\$ 42.783,82
IRRF	R\$ 52.259,91
Empréstimo Banese	R\$ 13.141,76
Pensão Alimentícia	R\$ 750,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Poço Redondo

Empréstimo Caixa	R\$ 40.197,47
TOTAL	R\$ 149.132,96

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 105.189,04 (Cento e cinco mil, cento e oitenta e nove reais e quatro centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 640.957,59 (Seiscentos e quarenta mil, novecentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e nove centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 640.957,59 (Seiscentos e quarenta mil, novecentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e nove centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.065.891,59	R\$ 1.530.123,04	R\$ 1.530.123,04
Neste trimestre	R\$ 105.189,04	R\$ 640.957,59	R\$ 640.957,59
Acumulado	R\$ 2.171.080,63	R\$ 2.171.080,63	R\$ 2.171.080,63

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 149.132,96 (Cento e quarenta e nove mil, cento e trinta e dois reais e noventa e seis centavo)**, assim discriminada:

INSS - Servidores	R\$ 42.783,82
IRRF	R\$ 52.259,91
Empréstimo Banese	R\$ 13.141,76
Pensão Alimentícia	R\$ 750,00
Empréstimo Caixa	R\$ 40.197,47
TOTAL	R\$ 149.132,96



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\$ 11.250,00 (Onze mil, duzentos e cinquenta 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\$ 2.033,00 (Dois mil, trinta e três reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	R\$ 2.033,00
TOTAL	R\$ 2.033,00

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)**.



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\$ 1.521.850,41 (Um milhão, quinhentos e vinte e um mil, oitocentos e cinquenta reais e quarenta e um 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\$ 1.783.863,33 (Um milhão, setecentos e oitenta e três mil, oitocentos e sessenta e três reais e trinta e três 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 02 (Dois) processos de inexigibilidade.

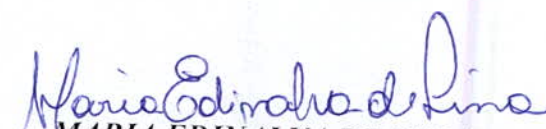
6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 02 (Dois) 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
Poço Redondo/SE, 20 de Janeiro de 2021.


MARIA EDINALVA DE LIMA
Responsável pelo Controle Interno