



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de Poço Redondo

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de Poço Redondo**

Período: **01/07/2019 a 30/09/2019**

Gestor: **MARIA JOSÉ DE ANDRADE LIMA**

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 408 de 29 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2019 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 414 de 18 de Julho de 2018, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 418 de 12 de fevereiro de 2019, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.650.000,00 (Dois milhões, seiscentos e cinquenta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.569.500,00
Despesas de Capital	80.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.650.000,00</b>



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de Poço Redondo

**2 – RECEITA E TESOOURARIA:**

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 568.903,53 (Quinhentos e sessenta e oito mil, novecentos e três reais e cinquenta e três 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\$ 1.135.876,09	-
Neste trimestre	R\$ 568.903,53	-
Acumulado	<b>R\$ 1.704.779,62</b>	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2019, importava em **R\$ 111.467,29** (Cento e onze mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e vinte e nove centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 111.467,29
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 111.467,29</b>

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 111.467, 29** (Cento e onze mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e vinte e nove centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 136.590,13** (Cento e trinta e seis mil, quinhentos e noventa reais e treze centavos), assim desdobrada:

INSS - Servidores	R\$ 30.977,47
IRRF	R\$ 32.016,84
Empréstimo Banese	R\$ 19.712,64
Pensão Alimentícia	R\$ 750,00





**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Poço Redondo**

Empréstimo Caixa	R\$ 53.133,18
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 136.590,13</b>

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 21.511,82 (Vinte e um mil, quinhentos e onze reais e oitenta e dois centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 497.211,13 (Quatrocentos e noventa e sete mil, duzentos e onze reais e treze centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 497.211,13 (Quatrocentos e noventa e sete mil, duzentos e onze reais e treze centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.121.630,03	R\$ 1.098.380,43	R\$ 1.097.216,89
Neste trimestre	R\$ 21.511,82	R\$ 497.211,13	R\$ 497.211,13
Acumulado	<b>R\$ 2.143.141,85</b>	<b>R\$ 1.595.591,56</b>	<b>R\$ 1.594.428,02</b>

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 135.474,44 (Cento e trinta e cinco mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos)**, assim discriminada:

INSS - Servidores	R\$ 29.861,78
IRRF	R\$ 32.016,84
Empréstimo Banese	R\$ 19.712,64
Pensão Alimentícia	R\$ 750,00
Empréstimo Caixa	R\$ 53.133,18
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 135.474,44</b>



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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 0,00</b>

### 3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 15.900,00 (Quinze mil e novecentos 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\$ 1.383,67 (Um mil, trezentos e oitenta e três reais e sessenta e sete centavos)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	R\$ 1.383,67
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.383,67</b>

## 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\$ 346.631,61 (Trezentos e quarenta e seis mil, seiscentos e trinta e um reais e sessenta 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\$ 398.232,47 (Trezentos e noventa e oito mil, duzentos e trinta e dois reais e quarenta e sete 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 00 (Zero) processo licitatório.

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foi celebrado 00 (Zero) 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 Outubro de 2019.

**MARIA EDINALVA DE LIMA**  
Responsável pelo Controle Interno