



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de Moita Bonita

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Moita Bonita

Período: 01/07/2018 a 30/09/2018

Gestor: JAIR NUNES DE CARVALHO

Em cumprimento as determinações legais, 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 **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 157 de 28/09/ 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal nº 468 de 25/05/2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 158 de 28/09/2017, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.350.000,00 (Hum milhão, trezentos e cinquenta reais), assim distribuídos:**

Despesas Correntes	1.300.000,00
Despesas de Capital	50.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.350.000,00</b>

### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 266.406,51 (Duzentos e sessenta e seis mil, quatrocentos e seis reais e cinquenta e um 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	532.813,02	-
Neste trimestre	266.406,51	-
Acumulado	<b>799.219,53</b>	-



**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Moita Bonita**

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2018, importava em **R\$ 7.235,92 (Sete mil, duzentos e trinta e cinco reais e noventa e dois centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	7.235,92
<b>TOTAL</b>	<b>7.235,92</b>

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\$ 7.235,92 (Sete mil, duzentos e trinta e cinco reais e noventa e dois centavos)**.

**2.3** – A receita extra-orçamentária do período importou em **R\$ 43.393,58 (Quarenta e três mil, trezentos e noventa e três reais e cinquenta e oito centavos)**, assim desdobrada:

INSS- Servidores	18.891,09
IRRF	10.853,87
Pensão Alimentícia	1.770,93
Empréstimos Bancários	11.877,69
<b>TOTAL</b>	<b>43.393,58</b>

### **3 – DESPESA**

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 14.523,79 (Quatorze mil, quinhentos e vinte e três reais e setenta e nove centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 277.810,38 (Duzentos e setenta e sete mil, oitocentos e dez reais e trinta e oito centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 277.810,38 (Duzentos e setenta e sete mil, oitocentos e dez reais e trinta e oito centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	<b>R\$ 1.139.541,03</b>	<b>R\$ 532.214,69</b>	<b>R\$ 532.214,69</b>
Neste trimestre	R\$ 14.523,79	R\$ 277.810,38	R\$ 277.810,38
Acumulado	<b>R\$ 1.154.064,82</b>	<b>R\$ 810.025,07</b>	<b>R\$ 810.025,07</b>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Moita Bonita**

**3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 44.273,58 (Quarenta e quatro mil, duzentos e setenta e três reais e cinquenta e oito centavos), assim discriminada:**

INSS- Servidores	19.071,09
IRRF	10.853,87
Pensão Alimentícia	1.770,93
Empréstimos Bancários	11.877,69
Depositos e Cauções	700,00
<b>TOTAL</b>	<b>44.273,58</b>

**3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais, conforme detalhamento abaixo:**

Créditos Suplementares	20.400,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>20.400,00</b>

**3.4 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 800,00** (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\$ 0,00 (zero)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>





ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de Moita Bonita

#### 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

##### 4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Decreto Municipal nº054 de 18 de Agosto de 2016, em R\$ 7.000,00 (Sete mil reais).

##### 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\$ 524.264,33 (Quinhentos e vinte e quatro mil, duzentos e sessenta e quatro reais e trinta e três 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\$ 559.453,67 (Quinhentos e cinquenta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e três reais e sessenta 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 01 (uma) Tomada de Preço, 03 (três) Aditivos e 01 (uma) Inexigibilidades.

#### 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*

Moita Bonita/SE, 17 de Outubro de 2018.

  
NELIANE SANTOS VIEIRA  
Controle Interno