



**ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE MOITA BONITA**

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Moita Bonita

Período: 02/01/2019 a 29/03/2019

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 1º 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 2019 foi aprovada através da Lei Municipal nº 479 de 05/05/2018, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 480 de 12/12/2018, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.430.000,00 (Hum milhão, quatrocentos e trinta reais), assim distribuídos:**

Despesas Correntes	1.400.000,00
Despesas de Capital	30.000,00
TOTAL	1.430.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 300.477,27 (Trezentos mil, quatrocentos e setenta e sete 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	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-
Neste trimestre	R\$ 300.477,27	-
Acumulado	R\$ 300.477,27	-



**ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE MOITA BONITA**

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 29/03/2019, importava em **R\$ 21.522,84 (Vinte e um mil, quinhentos e vinte e dois reais e oitenta e quatro centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 21.522,84
TOTAL	R\$ 21.522,84

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\$ 21.522,84 (Vinte e um mil, quinhentos e vinte e dois reais e oitenta e quatro centavos)**.

2.3 – A receita extra-orçamentária do período importou em **R\$ 39.891,53 (Trinta e nove mil, oitocentos e noventa e um reais e cinquenta e três centavos)**, assim desdobrada:

INSS- Servidores	R\$ 18.770,34
IRRF	R\$ 11.447,74
Pensão Alimentícia	R\$ 858,60
Empréstimos Bancários	R\$ 8.814,85
TOTAL	R\$ 39.891,53

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período diminuiu o montante de **R\$ 1.132.537,12 (Hum milhão, cento e trinta e dois mil, quinhentos e trinta sete reais e doze centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 287.169,27 (Duzentos e oitenta e sete mil, cento e sessenta e nove reais e vinte e sete centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 285.369,27 (Duzentos e oitenta e cinco mil, trezentos e sessenta e nove reais e vinte e sete centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:



ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE MOITA BONITA

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 1.132.537,12	R\$ 287.169,27	R\$ 285.369,27
Acumulado	R\$ 1.132.537,12	R\$ 287.169,27	R\$ 285.369,27

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 33.476,69 (Trinta e três mil, quatrocentos e setenta e seis reais e sessenta e nove centavos), assim discriminada:

INSS- Servidores	R\$ 12.355,50
IRRF	R\$ 11.447,74
Pensão Alimentícia	R\$ 858,60
Empréstimos Bancários	R\$ 8.814,85
TOTAL	R\$ 33.476,69

3.3- Foram abertos no período créditos adicionais, 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\$ 14.800,00** (Quatorze mil, 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
TOTAL	0,00



**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\$ 170.400,00 (Cento e setenta mil, quatrocentos reais)**. 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\$ 210.334,08 (Duzentos e dez mil, trezentos e trinta e quatro reais e oito centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

4.3- PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

Durante o período auditado foi realizado 03 (três) Inexigibilidades e 07 (sete) Dispensas.

4.4- CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 10 (dez) Contratos.

5 – 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 RELATORIO

Moita Bonita 05 de Abril de 2019


NELIANE SANTOS VIEIRA
Controle Interno