



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Laranjeiras

Período: 01/04/2018 a 30/06/2018

Gestor: LUCIANO DOS SANTOS

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução do 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 1133 de 23 de novembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 1122 de 05 de junho 2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 1137 de 10 de janeiro de 2017, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 6.530.000,00 (Seis milhões, quinhentos e trinta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	6.475.000,00
Despesas de Capital	55.000,00
TOTAL	6.530.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 1.353.886,71 (Hum milhão, trezentos e cinquenta e três mil, oitocentos e oitenta e seis reais e setenta e um 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\$ 1.353.886,71	-
Neste trimestre	R\$ 1.353.886,71	-
Acumulado	R\$ 2.707.773,42	-



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2018, importava em **R\$ 233.396,50** (Duzentos e trinta e três mil, trezentos e noventa e seis reais e cinquenta centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 233.396,50
TOTAL	R\$ 233.396,50

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\$ 233.396,50** (Duzentos e trinta e três mil, trezentos e noventa e seis reais e cinquenta centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 158.333,71** (Cento e cinquenta e oito mil, trezentos e trinta e três reais e setenta e um centavos), assim desdobrada:

INSS- Servidores	R\$ 82.323,83
IRRF	R\$ 15.898,46
Empréstimo Banese	R\$ 41.471,25
Pensão Alimentícia	R\$ 2.713,95
Unimed	R\$ 12.158,90
Oral Santa Helena	R\$ 3.767,32
TOTAL	R\$ 158.333,71

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 51.361,19** (Cinquenta e um mil, trezentos e sessenta e um reais e dezenove centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 1.284.222,16** (Hum milhão, duzentos e oitenta e quatro mil, duzentos e vinte e dois reais e dezesseis centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 1.300.339,42** (Hum milhão, trezentos mil, trezentos e trinta e nove reais e quarenta e dois centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 5.437.659,23	R\$ 1.205.096,37	R\$ 1.184.499,41
Neste trimestre	R\$ 51.361,19	R\$ 1.284.222,16	R\$ 1.300.339,42
Acumulado	R\$ 5.489.020,56	R\$ 2.488.725,83	R\$ 2.484.838,83



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em R\$ 204.070,46 (Duzentos e quatro mil, setenta reais e quarenta e seis centavos), assim discriminada:

INSS- Servidores	R\$ 109.612,84
IRRF	R\$ 33.158,92
Pensão Alimentícia	R\$ 2.713,95
Unimed	R\$ 12.158,90
Empréstimo Banese	R\$ 41.471,25
Oral Santa Helena	R\$ 4.954,60
TOTAL	R\$ 204.070,46

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 195.520,00 (Cento e noventa e cinco mil, quinhentos e vinte reais) conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 123.000,00
Créditos Especiais	R\$ 72.520,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	R\$ 195.520,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 33.600,00 (Trinta e três mil e seiscentos reais)**. Conforme resolução nº 02 de janeiro de 2016.

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\$ 12.000,00 (Doze mil reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	12.000,00
TOTAL	12.000,00

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Resolução N° 06 de 04 de Agosto 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\$ 1.765.051,61 (Hum milhão, setecentos e sessenta e cinco mil, cinquenta 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\$ 1.895.441,39 (Hum milhão, oitocentos e noventa e cinco mil, quatrocentos e quarenta e um reais e trinta e nove 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 1 (uma) Dispensa e 1 (uma) Tomada de Preço e 1 (uma) Concorrência Pública.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 3 (três) 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

Laranjeiras/SE, 16 de Julho de 2018


SHIRLEY FARIAS PEREIRA
Responsável pelo Controle Interno