



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Laranjeiras

Período: 01/01/2022 a 31/03/2022

Gestor: LUCIANO DOS SANTOS

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 1º Trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal Nº 1.198 de 21.12.2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 1.190 de 30 de junho 2021, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal Nº 1.199 de 22 de dezembro de 2021, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 7.050.000,00 (Sete milhões e cinquenta mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	7.049.500,00
Despesas de Capital	500,00
TOTAL	7.050.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 1.518.161,52 (Um milhão, quinhentos e dezoito mil, cento e sessenta e um reais e cinquenta e dois centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-
Neste trimestre	R\$ 1.518.161,52	-
Acumulado	R\$ 1.518.161,52	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2022, importava em **R\$ 161.264,77** (Cento e sessenta e um mil, duzentos e sessenta e quatro reais e setenta e sete centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 161.264,77
TOTAL	R\$ 161.264,77

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\$ 161.264,77** (Cento e sessenta e um mil, duzentos e sessenta e quatro reais e setenta e sete centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 159.574,59** (Cento e cinquenta e nove mil, quinhentos e setenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos), assim desdobrada:

IRRF	R\$ 7.726,64
Empréstimo Banese	R\$ 107.918,66
Pensão Alimentícia	R\$ 13.533,13
Unimed	R\$ 19.996,76
Oral Santa Helena	R\$ 5.099,53
Deposito Judicial	5.299,87
TOTAL	R\$ 159.574,59

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 6.116.469,20** (Seis milhões, cento e dezesseis mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e vinte centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre e de meses anteriores, importou em **R\$ 1.385.591,10** (Um milhão, trezentos e oitenta e cinco mil, quinhentos e noventa e um reais e dez centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 1.355.723,39** (Um milhão, trezentos e cinquenta e cinco mil, setecentos e vinte e três reais e trinta e nove



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 6.116.469,20	R\$ 1.385.591,10	R\$ 1.355.723,39
Acumulado	R\$ 6.116.469,20	R\$ 1.385.591,10	R\$ 1.355.723,39

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 158.847,95 (Cento e quinze mil, sessenta reais e vinte e nove centavos)**, assim discriminada:

IRRF	R\$ 7.000,00
Pensão Alimentícia	R\$ 13.533,13
Unimed	R\$ 19.996,76
Empréstimo Banese	R\$ 107.918,66
Oral Santa Helena	R\$ 5.099,53
Deposito Judicial	5.299,87
TOTAL	R\$ 158.847,95

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 42.000,00 (Quarenta e dois mil)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	42.000,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	42.000,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 21.000,00 (Vinte e um mil reais)**. Conforme Resolução Nº 01 de 28 de fevereiro de 2019.

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\$ 13.901,39 (Treze mil, novecentos e um reais e trinta e nove centavos)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	13.901,39
-------------------------------	-----------



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Laranjeiras

TOTAL	13.901,39
-------	-----------

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de Decreto Legislativo Nº 06 de 04 de agosto de 2016, no valor de **R\$ 7.596,68** (Sete mil, quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito 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\$ 892.590,64 (Oitocentos e noventa e dois mil, quinhentos e noventa reais e sessenta e quatro 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\$ 1.062.713,06 (Um milhão, sessenta e dois mil, setecentos e treze reais e seis 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 03 (três) Inexigibilidades, 05 (cinco) Dispensas, 02 – Dois Termos Aditivos, 02(dois) Pregão Presencial e 02(dois) Pregão Eletrônicos.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 14 (quatorze) contratos.

7 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à disposição, foi verificado que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

Laranjeiras/SE, 28 de abril de 2022.

SHIRLEY FARIAS PEREIRA

Controle Interno