



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de Propriá-SE**

Período: **01/07/2022 a 30/09/2022**

Gestor: **Samuel da Cunha Meneses**

Em cumprimento as determinações legais e em observância ao que dispõe a Resolução TCE 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 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal Nº 991, 20 de dezembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 032 de 14 de abril de 2021, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 992 de 28 de dezembro de 2021, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ **4.021.000,00 (Quatro milhões e vinte um mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	3.965.000,00
Despesas de Capital	56.000,00
TOTAL	4.021.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em R\$ **869.541,03 (oitocentos e sessenta e nove mil quinhentos e quarenta e um reais e três centavos)**.



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

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\$ 1.737.828,81	-
Neste trimestre	R\$ 869.541,03	-
Acumulado	R\$ 2.607.369,04	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2022, importava em R\$ 204.145,11 (Duzentos e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e onze centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 204.145,11
TOTAL	R\$ 204.145,11

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de 204.145,11 (Duzentos e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e onze centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em R\$ 166.485,31 (cento e sessenta seis mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e trinta e um centavos), assim desdobrada:

Multas	R\$ 0,00
Salário Família	R\$ 2.992,91
INSS	R\$ 45.367,70
IRRF	R\$ 29.612,90
Pensão Alimentícia	R\$ 618,12
Rendimentos Financeiros	R\$ 0,00
Desconto Judicial	R\$ 1.000,00
Empréstimo Banco Banese	R\$ 17.160,17
Falta – Servidores	0,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Empréstimo Caixa	R\$ 68.863,50
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 870,00
TOTAL	R\$ 166.485,31

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 309.226,08 (Trezentos e nove mil, duzentos e vinte seis reais e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 867.049,87 (Oitocentos e sessenta e sete mil, quarenta e nove reais e oitenta e sete centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 858.009,35 (Oitocentos e cinquenta e oito mil, nove reais e trinta e cinco centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 2.900.611,55	R\$ 1.546.856,63	R\$ 1.544.726,08
Neste trimestre	R\$ 309.226,08	R\$ 867.049,87	R\$ 858.009,35
Acumulado	R\$ 3.209.837,63	R\$ 2.413.906,50	R\$ 2.402.735,43

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 180.343,03 (trezentos e vinte oito mil, setecentos e sessenta e seis reais e sessenta e oito centavos)**, assim discriminada:

Multas	R\$ 0,00
Salário Família	R\$ 2.258,80
INSS	R\$ 59.951,29
IRRF	R\$ 29.621,15
ISS	R\$ 0,00
Pensão Alimentícia	618,12
Rendimentos Financeiros	R\$ 0,00
Desconto Judicial	R\$ 1.000,00
Empréstimo Banco Banese	17.160,18



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Falta – Servidores	0,00
Empréstimo Caixa	R\$ 68.863,49
Restituições	R\$ 0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 870,00
TOTAL	R\$ 180.343,03

3.3 –Foram abertos no período créditos suplementares adicionais no montante de **R\$ 435.000,00 (Quatrocentos e trinta e cinco mil reais)**

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 30.450,00 (Trinta mil, quatrocentos reais)**.

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período 30/07/2022 até 30/09/2022, considerando aquelas efetivamente liquidadas.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através de LEI nº 932 de 27 de julho de 2020, no valor de **R\$ 6.600,00 (Seis 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\$ 523.817,52 (Quinhentos e vinte e três mil, oitocentos e dezessete reais e cinquenta 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\$ 608.678,72 (Seiscentos e**



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

oito mil, seiscentos e setenta e oito reais e setenta e dois 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 realizadas 03 (três) Inexigibilidades de licitação.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 03 (três) Contratos Administrativos. Analisando-os devidamente, declaramos a sua regularidade, quanto ao aspecto formal.

7 - CONTABILIDADE

Os balancetes mensais foram entregues e estão devidamente assinados, foram analisados, e estão regulares.

8 - CONCURSOS PÚBLICOS

Durante o segundo trimestre de 2022, não foi realizado nenhum concurso público.

9 - ALMOXARIFADO

O Almojarifado encontra-se completamente atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92, com a emissão do “Demonstrativo das Variações Patrimoniais” para fins de compor o Balanço Geral deste Poder Legislativo.



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Mantém o Almojarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques.

10 - OBRAS E / OU REFORMAS

Durante o segundo trimestre de 2022, não foi realizado nenhuma obra/reforma.

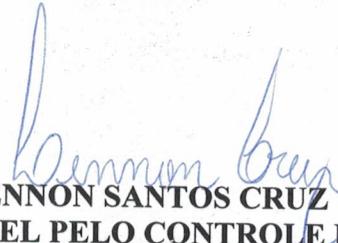
11 - PATRIMÔNIO:

O livro de patrimônio encontra-se devidamente atualizados e com as devidas plaquetas numeradas.

12 – 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
Propriá/SE, 30 de Setembro de 2022.


LENNON SANTOS CRUZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO