



ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

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

Período: **01/10/2022 a 30/12/2022**

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 **4º 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\$ **869.123,27 (oitocentos e sessenta e nove mil cento e vinte e três reais e vinte e sete 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\$ 2.607.369,84	-
Neste trimestre	R\$ 869.123,27	-
Acumulado	R\$ 3.476.493,11	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/12/2022, importava em R\$ 78.595,71 (setenta e oito mil quinhentos e noventa e cinco reais e setenta e um centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 78.595,71
TOTAL	R\$ 78.595,71

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de 78.595,71 (setenta e oito mil quinhentos e noventa e cinco reais e setenta e um centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em R\$ 188.238,04 (cento e oitenta e oito mil duzentos e trinta e oito reais e quatro centavos), assim desdobrada:

Salário Família	R\$ 1.694,10
INSS	R\$ 60.112,23
IRRF	R\$ 39.279,87
Pensão Alimentícia	R\$ 618,12
Rendimentos Financeiros	R\$ 0,22
Empréstimo Banco Banese	R\$ 17.160,18
Empréstimo Caixa	R\$ 68.269,74
ISS Retido	R\$ 1.103,58
TOTAL	R\$ 188.238,04



ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 187.622,54 (cento e oitenta e sete mil, seiscientos e vinte e dois reais e cinquenta e quatro centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 983.553,67 (novecentos e oitenta e três mil quinhentos e cinquenta e três reais e sessenta e sete centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 994.657,83 (novecentos e noventa e quatro mil, seiscientos e cinquenta e sete reais e oitenta e três centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 3.209.837,63	R\$ 2.413.906,50	R\$ 2.402.735,43
Neste trimestre	R\$ 187.622,54	R\$ 983.553,67	R\$ 994.657,83
Acumulado	R\$ 3.397.460,17	R\$ 3.397.460,17	R\$ 3.397.393,26

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 188.252,88 (cento e oitenta e oito mil, duzentos e cinquenta e dois reais e oitenta e oito centavos)**, assim discriminada:

Salário Família	R\$ 2.597,62
INSS	R\$ 59.233,79
IRRF	R\$ 39.279,87
Pensão Alimentícia	R\$ 618,12
Empréstimo Banco BANESE	R\$ 17.160,18
Empréstimo Caixa	R\$ 68.259,72
ISS Retido	R\$ 1.103,58
TOTAL	R\$ 188.252,88

3.3 – Foi aberto no período de 01/10/2022 até 30/12/2022 Crédito Suplementar – Anulação de Dotação no valor de R\$ 12.000,00 (doze mil reais).

3.4 – DIÁRIAS



**ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE**

No período foram concedidas diárias a Servidores e Vereadores no valor de **R\$ 24.450,00 (vinte e quatro mil quatrocentos e cinquenta reais)**.

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período 01/10/2022 até 30/12/2022, 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\$ 598.635,91 (Quinhentos e noventa e oito mil, seiscentos e trinta e cinco reais e noventa 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\$ 608.386,29 (Seiscentos e oito mil, trezentos e oitenta e seis reais e vinte 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 realizadas 03 (três) Inexigibilidades de licitação.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado não foram celebrados Contratos Administrativos.

7 - CONTABILIDADE

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



ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

8 - CONCURSOS PÚBLICOS

Durante o Quarto 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.

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 quarto trimestre de 2022, não foi realizado nenhuma obra/reforma.

11 - PATRIMÔNIO:

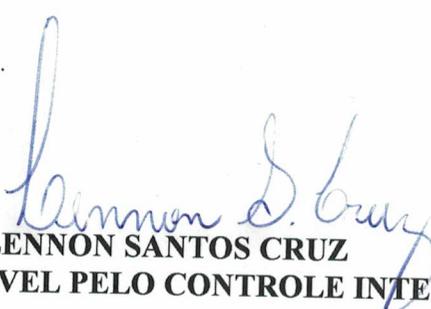
O livro de patrimônio encontra-se devidamente atualizados e com as devidas plaquetas numeradas.

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 dezembro de 2022.


LENNON SANTOS CRUZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO