SAGRES - Sistema de Acompanhamento da Gestão dos Recursos da Sociedade

Recibo de Transmissão

Código do Recibo:	11334
Data de Entrega:	25/04/2023 15:30:41
Unidade Gestora:	006317 - CAMARA MUNICIPAL DE INDIAROBA
Período:	PRIMEIRO TRIMESTRE
Tipo:	RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável:	06513807581

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Indiaroba

Presidente: Renis Cardoso dos Santos

Período: 01 de janeiro a 31 de março de 2023.

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

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, criada através da Lei nº 12 de 2001 de 11 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 n° 638/2021 de 16 de novembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal n° 654/2022 de 17 de junho de 2022, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 662/2022 de 08 de dezembro de 2022, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R$ 2.800.000,00 (um milhão quinhentos e quarenta e três mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.723.000,00
Despesas de Capital	77.000,00
TOTAL	**2.800.000,00**

2 - RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R$ 634.286,40 (seiscentos e trinta e quatro mil e duzentos e oitenta e seis reais e quarenta centavos)**.

Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Competência	*Repasses (R$)*
Janeiro	178.345,50
Fevereiro	227.970,45
Março	227.970,45
TOTAL	**R$ 634.286,40**

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2023, importava em **R$ 104.163,82** assim distribuídas.

Bancos c/ movimento	104.163,82
TOTAL	**104.163,82**

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$ 104.163,82** as diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada até o período atingiu o montante de **R$ 2.053.255,05 (dois milhões e cinquenta e três mil reais e duzentos e cinquenta e cinco reais e cinco centavos)**. O total de despesas liquidadas até período, decorrentes de empenhos, importou em **R$ 541.385,60 (quinhentos e quarenta e um mil e trezentos e oitenta e cinco reais e sessenta centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas a importância de **R$ 541.385,60 (quinhentos e quarenta e um mil e trezentos e oitenta e cinco reais e sessenta centavos).**

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Empenhos	Liquidações	Pagamentos
No Período	No Período	No Período
2.053.255,05	**541.035,60**	**541.035,60**

3.2– CRÉDITOS ADICIONAIS NO PERÍODO

Declaramos junto ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe que não houve aberturas de créditos neste período em auditado.

3.3– DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R$ 24.000,00 (vinte e quatro mil e oitocentos reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 001/2022 de 28 de fevereiro de 2022.

3.4 – PATRIMÔNIO

O patrimônio da Câmara é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados, foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Material de Consumo	29.422,34
Equipamento e Mat. Permanente	16.975,00
Obras e Instalações	0,00
Total de Incorporações	**46.397,34**

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento e seus encargos até o período em exame atingiu o montante de **R$ 310.686,81 (trezentos e dez mil e seiscentos e oitenta e seis reais e oitenta 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$ 1.914.951,75 (um milhão e novecentos e quatorze mil e novecentos e cinquenta e um reais e setenta e cinco centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais chegando em 31 de março de 2023 no percentual de 48,98% com gasto de pessoal.

5- PROCESSOS E DOCUMENTOS

5.1 – DISPENSA- 003
5.2 – INEXIBILIDADE - 002
5.3 – PREGÃO PRESENCIAL – 001
5.4 – OFÍCIOS – 011
5.5 – RESOLUÇÃO – 001
5.6 – DECRETO - 001
5.7 – PROJETO DE LEIS – 005
5.8 – PORTARIA - 007

6 – CONCLUSÃO

- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferênciasrecebidas;

- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentáriose financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

* **OBSERVAÇÃO:** A Unidade de Controle Interno fez inspeção no setor Tesouraria/Contabilidade, e constatou que estão sendo seguidas as rotinas estabelecidas na Legislação em vigor, estando todas as atividades da unidade inspecionada em conformidade.

ESTE É O RELATÓRIO

Indiaroba/Se, 20 de abril de 2023.

Thainara dos Santos Lima

Thainara dos Santos Lima
ASSESSORA DE CONTROLE INTERNO