



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

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

Período: **01/01/2021 a 31/03/2021**

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 **1º 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 **820**, 20 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal Nº **931** de 27 de julho de 2020, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº **936** de 29 de dezembro de 2020, 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\$ **691.665,99** (seiscentos e noventa e um mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e noventa e nove



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

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\$ 0,00	-
Neste trimestre	R\$ 691.665,99	-
Acumulado	R\$ 691.665,99	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2021, importava em **R\$ 105.905,33 (Cento e cinco mil, novecentos e cinco reais e trinta e três centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 105.905,33
TOTAL	R\$ 105.905,33

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 105.905,33 (Cento e cinco mil, novecentos e cinco reais e trinta e três centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 129.114,43 (Cento e vinte e nove mil e cento e quatorze reais e quarenta e três centavos)**, assim desdobrada:

Salário Família	R\$ 446,97
INSS	R\$ 40.022,25
IRRF	R\$ 30.153,15
Pensão Alimentícia	R\$ 561,00
Rendimentos Financeiros	R\$ 50,20
Desconto Judicial	R\$ 2.000,00
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 236,19
Empréstimo Banese	R\$ 2.035,69
Empréstimo Banco Banese	R\$ 9.755,93
Empréstimo Caixa	R\$ 43.853,05



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

TOTAL	R\$ 129.114,43
--------------	-----------------------

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 2.410.517,85 (Dois milhões e quatrocentos e dez mil e quinhentos e dezessete reais e oitenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 649.412,03 (Seiscentos e quarenta e nove mil e quatrocentos e doze reais e três centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 629.912,03 (Seiscentos e vinte e nove mil e novecentos e doze reais e três centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 2.410.517,85	R\$ 649.412,03	R\$ 629.912,03
Acumulado	R\$ 2.410.517,85	R\$ 649.412,03	R\$ 629.912,03

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em R\$ 125.121,21 (Cento e vinte e cinco mil e cento e vinte um reais e vinte um centavos), assim discriminada:

Salario Família	R\$ 446,97
INSS	R\$ 40.022,25
IRRF	R\$ 30.153,15
Pensão Alimentícia	R\$ 561,00
Rendimentos Financeiros	R\$ 50,20
Desconto Judicial	R\$ 2.000,00
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 236,19
Empréstimo Banese	R\$ 2.035,69
Empréstimo Banco Banese	R\$ 5.807,36
Empréstimo Caixa	R\$ 43.853,05
TOTAL	R\$ 125.121,21



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

3.3 – Não foram abertos no período de 01/01/2021 até 31/03/2021 créditos adicionais.

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 19.350,00 (Dezenove mil, trezentos e cinquenta reais)**

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período 01/01/2021 até 31/03/2021, 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\$ 419.695,46 (Quatrocentos e dezenove mil e seiscentos e noventa e cinco reais e quarenta e seis 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\$ 484.159,19 (Quatrocentos e oitenta e quatro mil e cento e cinquenta e nove reais e dezenove 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



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Durante o período auditado foram realizadas 05 (cinco) Inexigibilidades de licitação e 05 (cinco) Dispensas de licitação Art. 24, II.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 10 (dez) 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 primeiro trimestre de 2021, não foi realizado nenhum concurso público.

9 - ALMOXARIFADO

O Almoxarifado 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 Almoxarifado 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



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Na rubrica “Obras e instalações”, nada foi liquidado no período.

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, 31 de março de 2021.

LENNON SANTOS CRUZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO