



ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

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

Período: **01/01/2023 a 31/03/2023**

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 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\$ 4.825.200,00 (Quatro milhões e oitocentos e vinte cinco mil e duzentos reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	4.758.000,00
Despesas de Capital	67.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.825.200,00</b>

### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em R\$ 1



ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

**035.364,86 (um milhão, trinta e cinco mil, trezentos e sessenta e quatro reais e oitenta e seis 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\$ 1.035.364,86	-
Acumulado	R\$ 1.035.364,86	-

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2023, importava em R\$ **201.941,38 (duzentos e um mil, novecentos e quarenta e um reais , trinta e oito centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 201.941,38
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 201.941,38</b>

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de R\$ **201.941,38 (duzentos e um mil, novecentos e quarenta e um reais , trinta e oito centavos)**.

**2.3** – A receita extra orçamentária do período importou em R\$ **173.928,32 (cento e setenta e três mil, novecentos e vinte oito reais e trinta e dois centavos)**, assim desdobrada:

Salário Família	R\$ 239,28
INSS	R\$ 48.551,82
IRRF	R\$ 30.317,54
ISS	945,93
Pensão Alimentícia	664,02
Valores Restituíveis	R\$ 0,06
Empréstimo Banco Banese	R\$ 17.160,21
Empréstimo Caixa	R\$ 75.779,46



ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

TOTAL	R\$ 173.928,32
-------	----------------

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 3.242.318,08 (três milhões, duzentos e quarenta e dois mil, trezentos e dezoito reais e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 873.611,17 (oitocentos e setenta e três mil, seiscentos e onze mil, dezessete centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 870.019,17 (oitocentos e setenta mil, dezenove reais e dezessete centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Neste trimestre	<b>R\$ 3.242.318,08</b>	<b>R\$ 873.611,17</b>	<b>R\$ 870.019,17</b>
Acumulado	<b>R\$ 3.242.318,08</b>	<b>R\$ 873.611,17</b>	<b>R\$ 870.019,17</b>

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 137.402,08 (cento e trinta e sete mil, quatrocentos e dois reais e oito centavos)**, assim discriminada:

Salário Família	R\$ 1.256,22
INSS	R\$ 22.080,56
IRRF	R\$ 19.674,08
Pensão Alimentícia	R\$ 664,02
ISS	R\$ 90,00
Empréstimo Banco BANESE	R\$ 17.160,21
Empréstimo Caixa	R\$ 75.779,46
Fornecedor não parcelados a pagar	R\$ 66,91
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 137.335,17</b>

3.3 – Foi aberto no período de 01/01/2023 até 31/03/2023 Crédito Suplementar – Anulação de Dotação no valor de R\$ 55.000,00 (Cinquenta e cinco mil reais).



ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

### 3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a Servidores e Vereadores no valor de **R\$ 31.500,00 (trinta e um mil e quinhentos reais)**.

### 3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período 01/01/2023 até 31/03/2023, 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\$ 569.229,23 (Quinhentos e sessenta e nove mil, duzentos e vinte nove reais e vinte e três 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\$ 724.755,40 (setecentos e vinte e quatro mil, setecentos e cinquenta e cinco reais, e quarenta 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 04 (três) Inexigibilidades de licitação, 05 dispensas de licitação.

## 6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 13 Contratos Administrativos.

## 7 - CONTABILIDADE



ESTADO DE SERGIPE  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE PROPRIÁ/SE

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

**8 - CONCURSOS PÚBLICOS**

Durante o primeiro Trimestre de 2023, 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 primeiro trimestre de 2023, 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, 31 de março de 2023

  
LENNON SANTOS CRUZ  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

