



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

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

Período: **01/04/2023 a 30/06/2024**

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 a exercício 2021, 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 2024 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 1046 de 27 de julho de 2023, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, do exercício de 2024 foi aprovada pela Lei Municipal nº 1063 de 29 de dezembro de 2023, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ **4.935.000,00 (Quatro milhões e novecentos e trinta cinco mil)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	4.868.400,00
Despesas de Capital	66.600,00
TOTAL	4.935.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 1.068.010,17 (Um milhões, sessenta e oito mil, dez reais e dezessete centavos)**



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2024, importava em **R\$ 251.478,32** (Duzentos e cinquenta e um reais, e quatrocentos e setenta e oito reais e trinta e dois centavos), assim distribuídas:

Banco Caixa – 267-2 (conta movimento)	2.350,93
Bancos BRASIL – 23959-3 (conta movimento)	249.127,39
TOTAL	R\$ 251.478,32

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **99.110,00** (Noventa e nove mil, cento e dez reais)

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 179.036,59** (setenta e nove mil, trinta e seis reais e cinquenta e nove centavos), assim desdobrada

Salário Família	R\$ 744,48
INSS	R\$ 55.773,14
INSS SERVIÇO	1.916,68
IRRF	R\$ 27.235,90
IRRF SERVIÇOS	958,35
ISS	R\$ 805,92
Pensão Alimentícia	R\$ 720,12
Empréstimo Caixa	R\$ 73.860,06
Empréstimo Banese	R\$ 17.980,29
TOTAL	R\$ 179.036,59

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada até período atingiu o montante de **R\$ 3.402.772,12** (Três milhões, quatrocentos e dois mil, setecentos setenta e dois reais e doze centavos). O total de despesas liquidadas até o período, decorrentes de empenhos, importou em **R\$ 1.940.240,56** (Um milhão, novecentos e quarenta mil, duzentos e quarenta reais e cinquenta e seis centavos). Do volume



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas de **R\$ 1.914.240,56 (Um milhão, novecentos e quatorze mil, duzentos e quarenta reais e cinquenta e seis centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Acumulado	R\$ 3.402.772,12	R\$ 1.940.240,56	R\$ 1.914.240,56

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em R\$ 186.881,56 (cento e oitenta e seis mil, oitocentos e oitenta e um reais e cinquenta e seis centavos), assim discriminada.

Salário Família	R744,48
INSS	R\$ 54.717,08
IRRF	R\$ 35.865,01
IRRF SERVIÇOS	1.916,68
ISS	R\$ 1.077,72
Pensão Alimentícia	R\$ 720,12
Empréstimo Caixa	R\$ 73.860,18
Empréstimo Banese	R\$ 17.980,29
TOTAL	R\$ 186.881,56

3.3 – Referente a este período não existiu abertura de créditos adicionais.

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a Servidores e Vereadores no valor de **R\$ 65.400,00 (seiscentos e cinco mil, quatrocentos reais)**.

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período **01/04/2024 a 30/06/2024**, considerando aquelas efetivamente liquidadas.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

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\$ 1.337.139,85 (Um milhão, trezentos e trinta e sete mil, cento e trinta e nove reais, oitenta e cinco 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\$ 1.495.214,22 (um milhão, quatrocentos e noventa e cinco mil, duzentos e quatorze reais e vinte 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 apenas, 05 Inexigibilidade de licitação, e 04 dispensas de licitação.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 09 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



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Durante o segundo trimestre de 2024, 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

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

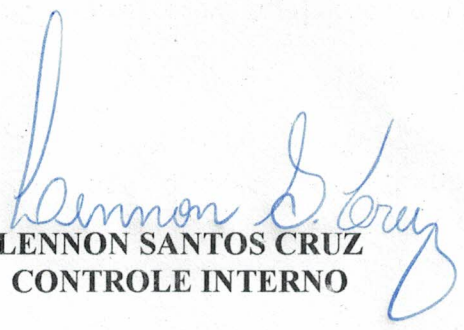
11 - PATRIMÔNIO:

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, 30 de junho de 2024.


LENNON SANTOS CRUZ
CONTROLE INTERNO

