



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO
RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Frei Paulo

Presidente: Antônio Fernandes Andrade Junior

Período: 01 de Abril a 30 de Junho 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 **2º 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 588/2021 de 10 de novembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal nº 596 de 01 de junho de 2022, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 603 de 28 de outubro 2022, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.400.000,00 (dois milhões e quatrocentos mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.350.000,00
Despesas de Capital	50.000,00
TOTAL	2.400.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 652.299,48 (Seiscentos e cinquenta e dois mil, duzentos e noventa e nove reais e quarenta e oito centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados neste trimestre:

<i>Competência</i>	<i>Repasses (R\$)</i>
Abril	217.433,16
Março	217.433,16
Junho	217.433,16
TOTAL	652.299,48

Handwritten signature



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2023, importava em **R\$ 322.171,08** assim distribuídas

Bancos c/ movimento	322.171,08
TOTAL	322.171,08

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\$ 322.171,08 (trezentos e vinte e dois mil, cento e setenta e um reais e oito centavos)**. 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 no período atingiu o montante de **R\$ 36.780,00 (trinta e seis mil, setecentos e oitenta reais)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos, importou em **R\$ 529.709,16 (quinhentos e vinte e nove mil, setecentos e nove reais e dezesseis centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas a importância de **R\$ 551.309,16 (quinhentos e cinquenta e um mil, trezentos e nove reais e dezesseis centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

	EMPENHOS	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO
PERÍODO	36.780,00	529.709,16	551.309,16
ACUMULADO	2.047.808,81	992.027,88	992.027,88

3.2– CRÉDITOS ADICIONAIS NO PERÍODO

Durante o período não foi aberto crédito adicional

3.3– DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 27.800,00 (vinte e sete mil e oitocentos reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 01 de 25 de fevereiro de 2015.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

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	4.882,20
Equipamento e Mat. Permanente	0,00
Obras e Instalações	0,00
Total de Incorporações	4.882,20

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através do Decreto Legislativo nº 02/2020 de 06 de outubro de 2020 em até **R\$ 7.596,57 (sete mil quinhentos e noventa e seis reais e cinquenta e sete centavos)**.

4.2 – DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento e seus encargos no período em exame atingiu o montante de **R\$ 322.756,50 (trezentos e vinte e dois mil, setecentos e cinquenta e seis reais e cinquenta 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\$ 1.826.438,53 (um milhão, oitocentos e vinte e seis mil, quatrocentos e trinta e oito reais e cinquenta e três centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

5- AÇÕES

- Foram aprovados (09) nove Projetos de Lei
- Projeto de lei nº 03 de 10 de abril 2023 Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para a elaboração da Lei Orçamentária para o exercício de 2024 e da providências correlatas..
- Projeto de lei nº 04/2023 de 17 de abril 2023 Autoriza o Poder Executivo Municipal a firmar Convênio para conceder subvenção social a Associação Cultural e Quadrilha Junina Retirantes do Sertão, entidade jurídica de direito privado deste Município. Foi apresentado um requerimento sendo o mesmo reprovado.
- Projeto de Lei nº 05/2023 de 17 de abril de 2023. Autoriza o Poder Executivo Municipal a firmar convênio para conceder subvenção social a Associação Artesanal Frei Paulo ART, entidade jurídica de direito privado deste Município.
- Projeto de Lei nº 06/2023 de 19 de abril de 2023 Dispõe sobre o reajuste do piso salarial dos agentes comunitários de saúde-ACS e dos Agentes de combate às Endemias-ACE do Município de Frei Paulo e dá outras providências.
- Projeto de Lei nº 07/2023 de 05 de maio de 2023 Institui no Município de Frei Paulo o

Flavio



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

tratamento diferenciado, simplificado e favorecido aos Microempreendedor individual, Microempresas e Empresas de pequeno porte, de que trata a Lei Complementar Federal nº 123, de 14 de dezembro de 2006, e suas alterações da Lei nº 147, de 07 de agosto de 2014 e Lei nº 155, de 17 de outubro de 2016 e das outras providências.

- Projeto de Lei nº 08/2023 de 05 de junho de 2023. Nomeia e cria o Centro de Referência de Atendimento à Mulher Víctima de Violência-CRAM e dá outras providências.
- Projeto de Lei nº 09/2023 de 05 de junho de 2023. Altera e consolida o quadro de cargos das Leis Municipais nº 439/2010, 473/2011 e 477/2021 e das outras providências.
- Projeto de Lei nº 10/2023 de 15 de maio de 2023. Dispõe sobre a Reorganização da Estrutura Administrativa do Município de Frei Paulo e dá outras providências.
- Projeto de Lei nº 11/2023 de 15 de maio de 2023. Dispõe sobre a Atualização do Plano de Cargos, Carreiras e Salários dos servidores ativos da Administração Direta do Poder Executivo do Município de Frei Paulo e dá outras providências.
- No que diz respeito aos Requerimentos foram apresentados dois (02) requerimentos sendo um reprovado e um outro em Requerimento em caráter de Urgência aprovado
- Requerimento 02/3023. Requerimento, vem, requisitar informações e soluções acerca das instalações da bomba no poço artesiano, localizado no povoado Areias. (Reprovado)
- Requerimento de urgência 01/2023. Sendo assim, requer o reconhecimento da urgência, a dispensa dos pareceres das comissões e a inclusão do presente projeto da ordem do dia da Sessão Ordinária do dia 20 de abril de 2023.
- No que diz respeito aos decretos foi realizado (01) um decreto:
- Decreto nº 07/2023. Decreta no Poder Legislativo, ponto facultativo o expediente do dia 09 de junho de 2023. No que se refere à contratação por meio de modalidades licitatórias foram realizados (02) duas Inexigibilidade,
- No que diz respeito às Inexigibilidade foi realizada uma (01)
- Inexigibilidade nº 03/2023 – Contratação de empresa para aquisição de 11 (onze) inscrições no Curso Regional de Agentes Públicos - Desenvolvendo e atualizando o conhecimento dos Agentes Públicos - a ser realizado nos dias 19/05 a 22/05/2023, no Auditório do Hotel Reymar Express, localizado na R. Marechal Mascarenhas de Moraes, 20 – Cruz das Almas, Maceió - AL, 57038-120, para atender às necessidades desta Câmara Municipal de Frei Paulo, Sergipe

6 - SESSÕES LEGISLATIVAS

No período em análise, foram realizados (22) vinte duas sessões ordinárias.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO



Sessões referentes ao mês de abril.

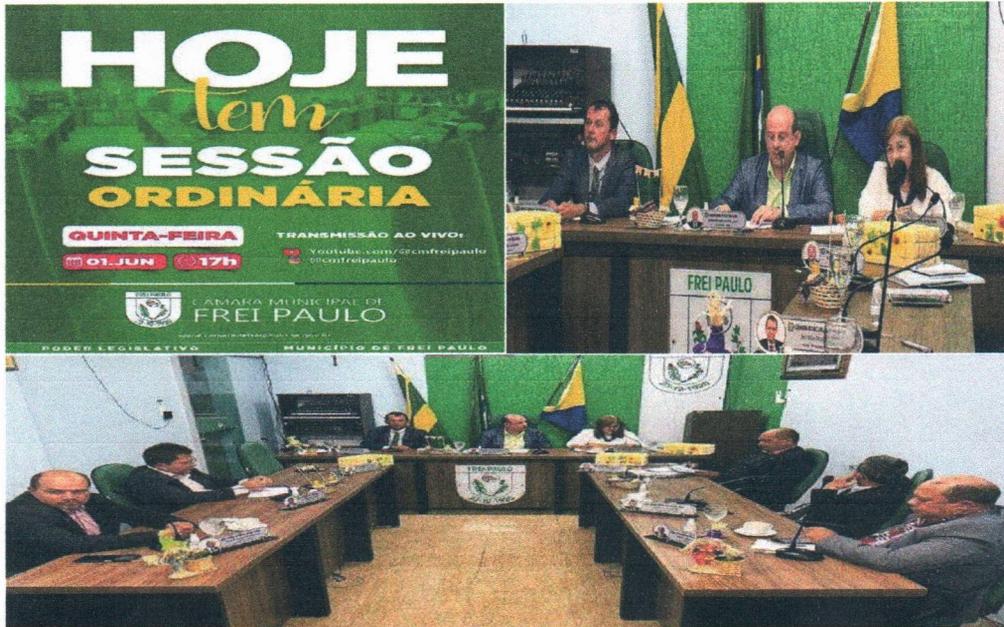


Sessões referentes ao mês e maio.

Handwritten signature



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO



Sessões referentes ao mês de junho

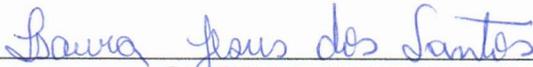
7 – CONCLUSÃO

- 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 transferências recebidas;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e 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 RELATORIO

Frei Paulo/SE, 28 de julho de 2023


ISAURA JESUS DOS SANTOS
Assessora de Controle Interno