



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

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

Período: **01/01/2022 a 31/03/2022**

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\$ **4.021.000,00** (**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\$ 868.872,63** (**oitocentos e sessenta e oito mil, oitocentos e setenta e dois reais e sessenta e três**



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\$ 868.872,63	-
Acumulado	R\$ 868.872,63	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2022, importava em **R\$ 150.298,82 (Cento e cinquenta mil, duzentos e noventa e oito reais e oitenta e dois centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 150.298,82
TOTAL	R\$ 150.298,82

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ R\$ 150.298,82 (Cento e cinquenta mil, duzentos e noventa e oito reais e oitenta e dois centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 163.667,79 (Cento e sessenta e três mil, seiscentos e sessenta e sete reais e setenta e nove centavos)**, assim desdobrada:

Multas	R\$ 1.592,01
Salário Família	R\$ 1.325,10
INSS	R\$ 41.636,80
IRRF	R\$ 28.825,37
Pensão Alimentícia	R\$ 618,12
Rendimentos Financeiros	R\$ 0,06
Desconto Judicial	R\$ 1.500,00
Empréstimo Banco Banese	17.330,64
Falta – Servidores	155,88
Empréstimo Caixa	R\$ 69.813,81



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 870,00
TOTAL	R\$ 163.667,79

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 2.834.852,30 (Dois milhões e oitocentos e trinta e quatro mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e trinta centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 728.138,39 (setecentos e vinte oito mil, cento e trinta e oito reais e trinta e nove centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 723.449,38 (setecentos e vinte e três mil, quatrocentos e quarenta e nove reais e trinta e oito centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 2.834.852,30	R\$ 728.138,39	R\$ 723.449,38
Acumulado	R\$ 2.834.852,30	R\$ 728.138,39	R\$ 723.449,38

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 181.675,57 (Cento e oitenta e um mil, seiscentos e setenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos)**, assim discriminada:

Multas	R\$ 1.592,01
Salário Família	R\$ 1.889,80
INSS	R\$ 56.436,87
IRRF	R\$ 28.825,37
ISS	R\$ 290,00
Pensão Alimentícia	R\$ 618,12
Rendimentos Financeiros	R\$ 0,00
Desconto Judicial	R\$ 1.500,00
Empréstimo Banco Banese	17.330,64



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

Falta – Servidores	155,88
Empréstimo Caixa	R\$ 70.575,87
Restituições	R\$ 1.592,01
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 870,00
TOTAL	R\$ 181.675,57

3.3 – Não foram abertos no período de 01/01/2022 até 31/03/2022 créditos adicionais.

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 24.300,00**
(Vinte e quatro mil, trezentos reais)

3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período 01/01/2022 até 31/03/2022, 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\$ 480.591,95** (Quatrocentos e oitenta mil, quinhentos e noventa e um reais e noventa e cinco reais). 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\$ 608.210,84** (Seiscentos e oito mil, duzentos e dez reais e oitenta e quatro centavos), constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

Durante o período auditado foram realizadas 04 (quatro) Inexigibilidades de licitação e 05 (cinco) Dispensas de licitação Art. 24, II.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 12 (doze) 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 2022, 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.

Assinatura manuscrita em azul, localizada no canto inferior direito da página.



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

10 - OBRAS E / OU REFORMAS

Na rubrica "Obras e instalações" foi liquidado no período o valor R\$ 13.672,18.

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 2022.


LENNON SANTOS CRUZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO





ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Propriá-SE

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao Primeiro Trimestre de 2022, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a Legislação vigente, que rege a matéria especialmente a Lei Federal nº 101/,00 – Responsabilidade Fiscal.

Itabi, 31 de março de 2022

LENNON SANTOS CRUZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO