



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de São Domingos**

Período: **01/01/2019 a 31/03/2019**

Gestor: **Acácio Temoteo Santiago**

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 292 de 29 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2019 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 305 de 23 de julho de 2018, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 307 de 02 de Janeiro de 2019, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.300.000,00 (Hum milhão e trezentos mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.260.000,00
Despesas de Capital	40.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.300.000,00</b>

### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 284.991,84 (Duzentos e oitenta e quatro mil, novecentos e noventa e um reais e oitenta e quatro centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:





**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de São Domingos**

<b>Período</b>	<b>Repesses (R\$)</b>	<b>Orçamentária (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	-	-
Neste trimestre	R\$ 284.991,84	-
Acumulado	<b>R\$ 284.991,84</b>	-

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2019, importava em **R\$ 53.799,97** (Cinquenta e três mil, setecentos e noventa e nove reais e noventa e sete centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 53.799,97
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 53.799,97</b>

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\$ 53.799,97** (Cinquenta e três mil, setecentos e noventa e nove reais e noventa e sete centavos)

**2.3** – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 43.159,40** (Quarenta e três mil, cento e cinquenta e nove reais e quarenta centavos), assim desdobrada:

INSS	15.426,42
INSS – Serviços	583,76
IRRF	6.478,93
IRRF – Serviços	620,19
ISS	899,75
Empréstimo Banese	15.674,04
Empréstimo Banco do Brasil	3.476,31
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 43.159,40</b>

### **3 – DESPESA**

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 951.981,05** (Novecentos e cinquenta e um mil, novecentos e oitenta e um reais e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 243.396,42** (Duzentos e quarenta e três mil, trezentos e noventa e seis reais e quarenta e dois centavos).





**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de São Domingos**

Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 237.396,42 (Duzentos e trinta e sete mil, trezentos e noventa e seis reais e quarenta e dois centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 951.981,05	R\$ 243.396,42	R\$ 237.396,42
<b>Acumulado</b>	<b>R\$ 951.981,05</b>	<b>R\$ 243.396,42</b>	<b>R\$ 237.396,42</b>

**3.2** - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 37.703,20** (Trinta e sete mil, setecentos e três reais e vinte centavos), assim discriminada:

INSS	10.288,78
INSS – Serviços	265,20
IRRF	6.478,93
IRRF – Serviços	620,19
ISS	899,75
Empréstimo Consignado Banese	15.674,04
Empréstimo Consignado Banco do Brasil	3.476,31
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 37.703,20</b>

**3.3** – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 18.700,00 (Dezoito mil e setecentos reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$18.700,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 18.700,00</b>

### **3.4 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 0,00 (Zero real)**.

### **3.5 – FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS**

A despesa com fretes em geral e transporte de pessoas no período, considerando aquelas efetivamente liquidadas, importou em **R\$ 0,00 (Zero real)**, conforme se demonstra abaixo:







ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

Fretes e transportes diversos	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

#### 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

##### 4.1 – 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\$ 156.430,00 (Cento e cinquenta e seis mil e quatrocentos e trinta 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\$ 199.494,29 (Cento e noventa e nove mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e vinte e nove 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 realizados 03 (três) Inexigibilidades,

#### 6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 07 (sete) contratos.

#### 7 – 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*

São Domingos/SE, 22 de abril de 2019

  
**Johny de Barros**  
Controlador Interno