



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de São Domingos**

Período: **01/01/2020 a 31/03/2020**

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 N° 292 de 29 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal N° 312 de 28 de Agosto de 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 321 de 02 de janeiro de 2020, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.400.000,00 (Um milhão e quatrocentos mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.335.900,00
Despesas de Capital	64.100,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.400.000,00</b>



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

**2 – RECEITA E TESOUREARIA:**

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 270.102,28 (Duzentos e setenta mil, cento e dois reais e vinte e oito centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

<b>Período</b>	<b>Repases (R\$)</b>	<b>Orçamentária (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	-	-
Neste trimestre	R\$ 270.102,28	-
Acumulado	<b>R\$ 270.102,28</b>	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2020, importava em **R\$ 2.037,20 (Dois mil, trinta e sete reais e vinte centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 2.037,20
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.037,20</b>

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 2.037,20 (Dois mil, trinta e sete reais e vinte centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 47.830,33 (Quarenta e sete mil, oitocentos e trinta reais e trinta e três centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 17.557,41
INSS - SERVIÇOS	R\$ 785,40
IRRF	R\$ 8.397,39
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 146,40
ISS	R\$ 1.491,47
Empréstimo Banese	R\$ 15.961,65
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

Outros depósitos	R\$ 14,30
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 47.830,33</b>

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 1.086.114,41 (Um milhão, oitenta e seis mil, cento e quatorze reais e quarenta e um centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 282.596,58 (Duzentos e oitenta e dois mil, quinhentos e noventa e seis reais e cinquenta e oito centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 280.426,58 (Duzentos e oitenta mil, quatrocentos e vinte e seis reais e cinquenta 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\$ 1.086.114,41	R\$ 282.596,58	R\$ 280.426,58
Acumulado	<b>R\$ 1.086.114,41</b>	<b>R\$ 282.596,58</b>	<b>R\$ 280.426,58</b>

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 34.636,69 (Trinta e quatro mil, seiscentos e trinta e seis reais e sessenta e nove centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 10.850,58
INSS - SERVIÇOS	R\$ 521,40
IRRF	R\$ 2.454,08
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 81,90
ISS	R\$ 1.276,47
Empréstimo Banese	R\$ 15.961,65
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31
Outros depósitos	R\$ 14,30
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 34.636,69</b>



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

**3.3 –** Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 0,00 (Zero Reais)** conforme detalhamento abaixo:

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

**3.4 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 3.600,00 (Três mil e seiscentos reais)**.

**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 reais)**, conforme se demonstra abaixo:

Fretes e transportes diversos	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 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\$ 170.441,67 (Cento e setenta mil, quatrocentos e quarenta e um reais e sessenta e sete 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\$ 189.071,60 (Cento e oitenta e nove mil, setenta e um reais e sessenta 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 São Domingos**

**5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES**

Durante o período auditado foram realizados 06 (Seis) processos licitatórios.

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foram celebrados 06 (Seis) contratos e 01 (Um) Termo Aditivo.

**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 2020.

*Johny de Barros*  
**JOHNY DE BARROS**

Responsável pelo Controle Interno