



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de São Domingos**

Período: **01/01/2021 a 31/03/2021**

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 2021 foi aprovada através da Lei Municipal N° 322 de 30 de julho de 2020, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 325 de 29 de dezembro 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\$ 251.000,88 (Duzentos e cinquenta e um mil e oitenta 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>Repasses (R\$)</b>	<b>Orçamentária (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	-	-
Neste trimestre	R\$ 251.000,88	-
<b>Acumulado</b>	<b>R\$ 251.000,88</b>	-

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2020, importava em **R\$ 6.280,39** (Seis mil, duzentos e oitenta reais e trinta e nove centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 6.280,39
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.280,39</b>

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 6.280,39** (Seis mil, duzentos e oitenta reais e trinta e nove centavos).

**2.3** – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 44.747,03** (Quarenta e quatro mil, setecentos e quarenta e sete reais e três centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 17.363,13
INSS - SERVIÇOS	R\$ 425,70
IRRF	R\$ 8.260,62
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 291,15
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 27,50
ISS	R\$ 1.509,20



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

Empréstimo Banese	R\$ 14.552,19
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 2.317,54
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 44.747,03</b>

### 3 – DESPESA

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 1.077.671,71 (Um milhão, setenta e sete mil, seiscentos e setenta e um reais e setenta e um centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 256.060,67 (Duzentos e cinquenta e seis mil, sessenta reais e sessenta e sete centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ R\$ 256.060,67 (Duzentos e cinquenta e seis mil, sessenta reais e sessenta e sete 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\$ 1.077.671,71	R\$ 256.060,67	R\$ 256.060,67
Acumulado	<b>R\$ 1.077.671,71</b>	<b>R\$ 256.060,67</b>	<b>R\$ 256.060,67</b>

**3.2** - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 36.178,28 (Trinta e seis mil, cento e setenta e oito reais e vinte e oito centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 11.575,42
INSS - SERVIÇOS	R\$ 425,70
IRRF	R\$ 5.507,08
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 291,15
ISS	R\$ 1.509,20
EMPRÉSTIMO BANESE	R\$ 14.552,19
EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	R\$ 2.317,54
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 36.178,28</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\$ 0,00 (Zero 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\$ 168.150,00 (Cento e sessenta e oito mil, cento e cinquenta 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\$ 175.700,62 (Cento e setenta e cinco mil, setecentos reais e sessenta e dois 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 03 (Três) processos licitatórios.

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foram celebrados 04 (Quatro) contratos e 02 (Dois) Termos Aditivos.

**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, 15 de abril de 2021.

  
**HUGO SANTIAGO SANTOS**  
Responsável pelo Controle Interno