



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de São Domingos**

Período: **01/04/2020 a 30/06/2020**

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 **2º 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\$ 317.285,00 (Trezentos e dezessete mil e duzentos e oitenta e cinco reais)**. 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	R\$ 270.102,28	-
Neste trimestre	R\$ 317.285,00	-
Acumulado	<b>R\$ 587.387,28</b>	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2020, importava em **R\$ 20.084,81 (Vinte mil, oitenta e quatro reais e oitenta e um centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 20.084,81
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 20.084,81</b>

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 20.084,81 (Vinte mil, oitenta e quatro reais e oitenta e um centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 44.220,49 (Quarenta e quatro mil, duzentos e vinte reais e quarenta e nove centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 15.917,09
INSS - SERVIÇOS	R\$ 425,70
IRRF	R\$ 7.633,19
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 161,55
ISS	R\$ 645,00
Empréstimo Banese	R\$ 15.961,65



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

Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31
Outros depósitos	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 44.220,49</b>

### 3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 8.716,08 (Oito mil, setecentos e dezesseis reais e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 285.165,89 (Duzentos e oitenta e cinco mil, cento e sessenta e cinco reais e oitenta e nove centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 287.335,89 (Duzentos e oitenta e sete mil, trezentos e trinta e cinco reais e oitenta e nove centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.086.114,41	R\$ 282.596,58	R\$ 280.426,58
Neste trimestre	R\$ 8.716,08	R\$ 285.165,89	R\$ 287.335,89
Acumulado	<b>R\$ 1.094.830,49</b>	<b>R\$ 567.762,47</b>	<b>R\$ 567.762,47</b>

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 55.822,34 (Cinquenta e cinco mil, oitocentos e vinte e dois reais e trinta e quatro centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 21.349,02
INSS - SERVIÇOS	R\$ 689,70
IRRF	R\$ 13.259,61
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 226,05
ISS	R\$ 860,00
Empréstimo Banese	R\$ 15.961,65
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31
Outros depósitos	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 55.822,34</b>



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

**3.3 –** Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 1.500,00 (Um mil e quinhentos reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 1.500,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.500,00</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\$ 334.752,67 (Trezentos e trinta e quatro mil, setecentos e cinquenta e dois 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\$ 411.171,10 (Quatrocentos e onze mil, cento e setenta e um reais e dez centavos)**, constatamos



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

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 foi realizado 00 (zero) processo licitatório.

**6 – CONTRATOS**

Durante o período auditado foi celebrado 00 (zero) contrato.

**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, 20 de Julho de 2020.

  
**HUGO SANTIAGO SANTOS**  
Responsável pelo Controle Interno