



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

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	R\$ 970.719,65	R\$ 512.810,29	R\$ 506.810,29
Neste trimestre	R\$ 80.833,76	R\$ 266.724,53	R\$ 272.724,53
<b>Acumulado</b>	<b>R\$ 1.051.553,41</b>	<b>R\$ 779.534,82</b>	<b>R\$ 779.534,82</b>

**3.2** - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 37.107,30** (Trinta e sete mil, cento e sete reais e trinta centavos), assim discriminada:

INSS	15.634,66
INSS – Serviços	141,90
IRRF	6.516,33
IRRF – Serviços	267,00
ISS	430,00
Empréstimo Consignado Banese	10.641,10
Empréstimo Consignado Banco do Brasil	3.476,31
Salário Família	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 37.107,30</b>

**3.3** – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 2.000,00** (Dois mil reais) conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 2.000,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.000,00</b>

### **3.4 – DIÁRIAS**

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 11.110,00** (Onze mil, cento e dez reais).

### **3.5 – PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO**

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**

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2019, importava em **R\$ 250,95 (Duzentos e cinquenta reais e noventa e cinco centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 250,95
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 520,95</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\$ 250,95 (Duzentos e cinquenta reais e noventa e cinco centavos)**, não apresentando conciliação.

**2.3** – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 42.510,43 (Quarenta e dois mil, quinhentos e dez reais e quarenta e três centavos)**, assim desdobrada:

INSS	15.674,58
INSS – Serviços	141,90
IRRF	6.558,99
IRRF – Serviços	267,00
ISS	430,00
Empréstimo Banese	15.961,65
Empréstimo Banco do Brasil	3.476,31
Salário Família	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 42.510,43</b>

### **3 – DESPESA**

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 80.833,76 (Oitenta mil, oitocentos e trinta e três reais e setenta e seis centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 266.724,53 (Duzentos e sessenta e seis mil, setecentos e vinte e quatro reais cinquenta e três centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de

**R\$ 272.724,53 (Duzentos e setenta e dois mil, setecentos e vinte e quatro reais e cinquenta e três centavos)** Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:





ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de São Domingos

Período: 01/07/2019 a 30/09/2019

Gestor: Acácio Temoteo Santiago

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TCE/SE nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo, 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 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>R\$ 1.300.000,00</b>

### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 258.932,84 (Duzentos e cinquenta e oito mil, novecentos e trinta e dois reais e oitenta e quatro 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\$ 507.408,84	-
Neste trimestre	R\$ 258.932,84	-
Acumulado	<b>R\$ 766.341,68</b>	-



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de São Domingos

Passagens e despesas com locomoção	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\$ 472.783,00 (Quatrocentos mil, setecentos e oitenta e três 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\$ 536.439,18 (Quinhentos e trinta e seis mil, quatrocentos e trinta e nove reais e dezoito centavos)**, tomando como receita o valor real recebido, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se, nesse período, em desacordo com as normas legais. Ressaltamos que a Prefeitura não repassou o valor devido que seria de **R\$ 854.975,53 (Oitocentos e cinquenta e quatro mil, novecentos e setenta e cinco reais e cinquenta e três centavos)**, tomando por base o valor devido, o limite de pessoal seria de **R\$ 598.482,87 (Quinhentos e noventa e oito mil, quatrocentos e oitenta e dois reais e oitenta e sete centavos)**.

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

Durante o período auditado foi realizado um processo licitatório: 01(um) pregão presencial.

#### 6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foi celebrado 01 (um) 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. Salientamos que há um déficit de repasse do Poder Executivo para com este Poder Legislativo de R\$ 88.633,85.

*ESTE É O RELATÓRIO*

São Domingos/SE, 22 de Outubro de 2019

**Johny de Barros**  
Controle Interno