



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de São Domingos**

Período: **01/07/2020 a 30/09/2020**

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 **3º 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
TOTAL	1.400.000,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

2 – RECEITA E TESOOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 264.940,37 (Duzentos e sessenta e quatro mil, novecentos e quarenta reais e trinta e sete 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\$ 587.387,28	-
Neste trimestre	R\$ 264.940,37	-
Acumulado	R\$ 852.327,65	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2020, importava em **R\$ 10.954,57 (Dez mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e cinquenta e sete centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 10.954,57
TOTAL	R\$ 10.954,57

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 10.954,57 (Dez mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e cinquenta e sete centavos)**

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 44.415,78 (Quarenta e quatro mil, quatrocentos e quinze reais e setenta e oito centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 15.981,00
INSS - SERVIÇOS	R\$ 283,80
IRRF	R\$ 7.873,92
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 194,10
ISS	R\$ 645,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

Empréstimo Banese	R\$ 15.961,65
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31
Outros depósitos	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 44.415,78

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 16.596,46 (Dezesseis mil, quinhentos e noventa e seis reais e quarenta e seis centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 274.070,61 (Duzentos e setenta e quatro mil, setenta reais e sessenta e um centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 274.070,61 (Duzentos e setenta e quatro mil, setenta reais e sessenta e um centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.094.830,49	R\$ 567.762,47	R\$ 567.762,47
Neste trimestre	R\$ 16.596,46	R\$ 274.070,61	R\$ 274.070,61
Acumulado	R\$ 1.111.426,95	R\$ 841.833,08	R\$ 841.833,08

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 44.415,78 (Quarenta e quatro mil, quatrocentos e quinze reais e setenta e oito centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 15.981,00
INSS - SERVIÇOS	R\$ 283,80
IRRF	R\$ 7.873,92
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 194,10
ISS	R\$ 645,00
Empréstimo Banese	R\$ 15.961,65
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31
Outros depósitos	R\$ 0,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

TOTAL	R\$ 44.415,78
--------------	----------------------

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
TOTAL	R\$ 0,00

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
TOTAL	R\$ 0,00

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\$ 506.718,30 (Quinhentos e seis mil, setecentos e dezoito reais e trinta 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\$ 596.629,36 (Quinhentos e**



ESTADO DE SERGIPE

Poder Legislativo

Câmara Municipal de São Domingos

noventa e seis mil, seiscientos e vinte e nove reais e trinta e seis 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 foi realizado 00 (zero) processo licitatório.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foi celebrado 00 (zero) contrato 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, 15 de Outubro de 2020.

HUGO SANTIAGO SANTOS

Responsável pelo Controle Interno