



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de São Domingos**

Período: **01/10/2020 a 31/12/2020**

Gestor: **ACÁCIO TEMOTEIO 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 **4º 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 2020 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 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\$ 336.919,70 (Trezentos e trinta e seis mil, novecentos e dezenove reais e setenta centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Período	Repases (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 852.327,65	-
Neste trimestre	R\$ 336.919,70	-
Acumulado	R\$ 1.189.247,35	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2020, importava em **R\$ 45.981,18** (Quarenta e cinco mil, novecentos e oitenta e um reais e dezoito centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 45.981,18
TOTAL	R\$ 45.981,18

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 45.981,18** (Quarenta e cinco mil, novecentos e oitenta e um reais e dezoito centavos).

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 36.095,09** (Trinta e seis mil, noventa e cinco reais e nove centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 16.834,43
INSS - SERVIÇOS	R\$ 425,70
IRRF	R\$ 8.054,06
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 291,15
ISS	R\$ 645,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

Empréstimo Banese	R\$ 4.604,14
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31
Outros depósitos	R\$ 0,00
Pensão Alimentícia	R\$ 1.764,30
TOTAL	R\$ 36.095,09

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 77.788,97 (Setenta e sete mil, setecentos e oitenta e oito reais e noventa e sete centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 301.893,09 (Trezentos e um mil, oitocentos e noventa e três reais e nove centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 301.893,09 (Trezentos e um mil, oitocentos e noventa e três reais e nove centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 1.111.426,95	R\$ 841.833,08	R\$ 841.833,08
Neste trimestre	R\$ 77.788,97	R\$ 301.893,09	R\$ 301.893,09
Acumulado	R\$ 1.189.215,92	R\$ 1.143.726,17	R\$ 1.143.726,17

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 36.095,09 (Trinta e seis mil, noventa e cinco reais e nove centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 16.834,43
INSS - SERVIÇOS	R\$ 425,70
IRRF	R\$ 8.054,06
IRRF - SERVIÇOS	R\$ 291,15
ISS	R\$ 645,00
Empréstimo Banese	R\$ 4.604,14
Empréstimo Banco do Brasil	R\$ 3.476,31



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

Outros depósitos	R\$ 0,00
Pensão Alimentícia	R\$1.764,30
TOTAL	R\$ 36.095,09

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 6.400,00 (Seis mil, quatrocentos reais)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 6.400,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 6.400,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 5.400,00 (Cinco mil e quatrocentos 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\$ 681.993,09 (Seiscentos e oitenta e um mil, novecentos e noventa e três reais e nove centavos)**. Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A,



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de São Domingos

§ 1º, da Constituição Federal (70% da receita da Câmara), que equivale a **R\$ 832.473,15 (Oitocentos e trinta e dois mil, quatrocentos e setenta e três reais e quinze 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 foram realizados 02 (dois) processos licitatórios.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foram celebrados 02 (dois) contratos.

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, 27 de Janeiro de 2021.

HUGO SANTIAGO SANTOS
Responsável pelo Controle Interno