



RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS/SE

Órgão: Câmara Municipal São Domingos/SE
Período: 01/10/2023 à 31/12/2023
Gestor: Anderson Souza de Almeida
E-mail: camaramunicipaldesaodomingos@gmail.com

ÍNDICE

1. Planejamento Orçamentário
2. Fontes de Critérios, Procedimentos e Alcance
3. Receita e Tesouraria
4. Despesa
5. Limites Legais e Gestão Fiscal
6. Processos Licitatórios e Suas Dispensas/Inexigibilidade
7. Contratos
8. Atividades Legislativas
9. Administrativos
10. Conclusão

Em cumprimento as determinações legais, e em observância ao que dispõe o art. 74 da Constituição Federal, da Lei Complementar nº 101 e da Resolução do 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 exercício financeiro de 2023. Cujos resultados relatamos abaixo:

1 - PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 339/2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal nº 354/2022, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 363/2022 de 03 de novembro de 2022, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 2.001.500,00 (dois milhões, um mil e quinhentos reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.921.500,00
Despesas Capital	80.000,00
TOTAL	2.001.500,00

2 - FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE



Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes na Resolução n. ° 206/2001, de 01/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

- Constituição Federal e Constituição Estadual;
- Lei Federal n. ° 4.320/1964 - Institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;
- Lei Federal n. ° 8.666/1993 e alterações posteriores - Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- Lei Complementar n. ° 101/2000 - Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providencias;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da secretaria do Tesouro Nacional.

3 - RECEITA E TESOURARIA:

3.1 - RECEITA ARRECADADA

O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou R\$ 559.434,70 (quinhentos e cinquenta e nove mil, quatrocentos e trinta e quatro reais e setenta centavos).

Segue abaixo, um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal de São Domingos, considerando-se os valores arrecadado no trimestre.

Período	Repases (R\$)
OUTUBRO	143.000,00
NOVEMBRO	192.000,00
DEZEMBRO	224.434,70
Acumulado	559.434,70

3.2 - DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta do órgão, registradas na contabilidade no período, importava em R\$ 84.430,88 (oitenta e quatro mil, quatrocentos e trinta reais e oitenta e oito centavos), assim distribuídas:

Descrição	
Bancos c/movimento	84.430,88
TOTAL	84.430,88

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.



3.3 - RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

A receita extraorçamentária no período importou um total de R\$ 78.393,80 (setenta e oito mil, trezentos e noventa e três reais e oitenta centavos), assim desdobrada:

Descrição	Valor (R\$)
INSS	27.960,90
INSS SERVIÇOS	670,20
IRRF	20.268,33
IRRF SERVIÇOS	2.224,76
ISS	995,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA CONSIGNADOS	826,69
25.447,92	
TOTAL	78.393,80

4 - DESPESA

4.1 - DESPESAS EMPENHADAS / LIQUIDADAS / PAGAS

A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 43.152,36 (quarenta e três mil, cento e cinquenta e dois reais e trinta e seis centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 503.967,35 (quinhentos e três mil, novecentos e sessenta e sete mil e trinta e cinco centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 487.539,35 (quatrocentos e oitenta e sete mil, quinhentos e trinta e nove reais e trinta e cinco centavos).

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Empenhos	Liquidações	Pagamentos
No Período	No Período	No Período
43.152,36	503.967,35	487.539,35

Empenhos	Liquidações	Pagamentos
Acumulado	Acumulado	Acumulado
1.841.287,82	1.783.164,92	1.766.736,92

4.2 - DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Câmara aplicou recursos da ordem de R\$ 0,00 com doações a pessoas carentes, conforme demonstrado abaixo:

Outros Auxílios Financeiros	0,00
Material de Distribuição Gratuita	0,00
TOTAL	0,00

4.3 - DIÁRIAS



No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de R\$ 25.360,00 (vinte e cinco mil, trezentos e sessenta reais).

Maiores detalhes sobre a necessidade dos pagamentos poderão ser observados no portal da transparência da Câmara.

4.4 - PATRIMÔNIO

O patrimônio da Câmara é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados. No período foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Item	Valor liquidado
Material de Consumo	10.774,20
Obras	0,00
Equipamentos e Material Permanente	2.050,00
Total	12.824,20

5 - LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

5.1 - SUBSÍDIOS

Os subsídios mensais dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através do Decreto Legislativo n° 01/2016, e estão assim discriminados:

Fica fixado em parcela única, o subsídio mensal dos vereadores, para o período legislativo de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2024, através do decreto acima.

Item	Valor Fixado
Vereadores	Até 7.596,68

5.2 - DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO

O global dos custos da Câmara Municipal São Domingos com a folha de pagamento no período em exame, alcançou o montante de R\$ 270.220,00 (duzentos e setenta mil, duzentos e vinte reais). Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal, o qual estima receita de até 70% da receita da Câmara, que equivale a 1.841.639,73 (um milhão, oitocentos e quarenta e um mil, seiscentos e trinta e nove reais e setenta e três centavos), constata-se que os gastos com a folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais vigentes.

6 - PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS INEXIGIBILIDADE/DISPENSAS

No período auditado, foram realizados 02 (duas) inexigibilidades e 02 (duas) dispensas de licitação.

7- CONTRATOS

No período foram celebrados 04 (quatro) contratos conforme detalhes na tabela abaixo:



ORD	SOLICITAÇÃO ABERTURA	TIPO/NÚMERO	OBJETO	EMPRESA	DOTAÇÃO	CONTRATO	VALOR TOTAL
01	16/10/2023	INEXIGIBILIDADE 05/2023	PARTICIPAÇÃO DE 04 (QUATRO) VEREADORES NO CURSO PARA ÁREA PÚBLICA 2023 "POLÍTICAS PÚBLICAS PARA O ESPORTE E DESENVOLVIMENTO SOCIAL", QUE OCORRERÁ NO PERÍODO DE 20 À 23 DE OUTUBRO DE 2023, NA CIDADE DE ARAPIRACA/AL	ECOS ESCOLA DE CURSOS LTDA	3390.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA	17/2023	3.200,00
02	05/10/2023	INEXIGIBILIDADE 06/2023	PARTICIPAÇÃO DE 06 (SEIS) VEREADORES E 02 (DOIS) SERVIDORES NO CURSO PARA ÁREA PÚBLICA 2023 "PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO 2024 PARA O LEGISLATIVO E O EXECUTIVO MUNICIPAL", QUE OCORRERÁ NO PERÍODO DE 08 À 11 DE DEZEMBRO DE 2023, NA CIDADE DE MACEIÓ/AL	ECOS ESCOLA DE CURSOS LTDA	3390.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA	18/2023	6.400,00
03	18/12/2023	DISPENSA 07/2023	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MARCENARIA SOB MEDIDA PARA CONFEÇÃO DE BANCADA PARA O PLENÁRIO DA CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS/SE	MULTY FORMAS MÓVEIS LTDA	4490.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	19/2023	30.000,00
04	26/12/2023	DISPENSA 08/2023	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE APLICAÇÃO DE PISO DE ALTA RESISTÊNCIA NAS ÁREAS EXTERNAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS/SE	VERTICE ENGENHARIA LTDA	3390.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA	20/2023	16.672,92

8- ATIVIDADES LEGISLATIVAS

8.1 - INDICAÇÕES DE VEREADORES

Informo que no período compreendido entre 01/10/2023 à 31/12/2023, foram apresentadas as seguintes indicações pelos parlamentares nesta casa.

INDICAÇÃO	DATA	AUTORIA	RESUMO DO ASSUNTO	SITUAÇÃO
09/2023	24/10/2023	JÚLIO RENOVATO DOS SANTOS	INDICA AO EXCELENTÍSSIMO SENHOR PREFEITO MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS, PARA QUE JUNTAMENTE AO SETOR COMPETENTE, QUE SEJA DESVINCULADO A PASTA "ESPORTE" DA ATUAL SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ESPORTE, E CRIADO NO ÂMBITO DO MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS A "SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES"	Entregue a Executivo Municipal
10/2023	21/11/2023	JOSÉ MARQUESON SANTOS ANDRADE	INDICA AO EXCELENTÍSSIMO SENHOR PREFEITO MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS, PARA QUE JUNTAMENTE COM O SETOR COMPETENTE, SEJA FEITO O ASFALTAMENTO DAS PRINCIPAIS RUAS E AVENIDAS DO MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS	Entregue a Executivo Municipal
11/2023	21/11/2023	JOSÉ MARQUESON SANTOS ANDRADE	INDICA AO EXCELENTÍSSIMO SENHOR PREFEITO MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS, PARA QUE JUNTAMENTE AO SETOR COMPETENTE, QUE SEJA FEITO A INSTALAÇÃO DO SISTEMA DE LÂMPADAS DE LED NAS RUAS, AVENIDAS E PRAÇAS DO MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS	Entregue a Executivo Municipal

8.2 - PROJETOS DE LEIS

Durante o período de auditoria, 07 Projetos de Leis foram protocolados nesta casa legislativa, os quais encontram-se conforme descrições abaixo:



RELAÇÃO DE CONTROLE DE PROJETO DE LEIS 2023

Nº	DESCRIÇÃO	DATA/AUTORIA	SITUAÇÃO
PL 016/2023	Concede abonos especiais, de caráter indenizatório e transitório, aos servidores públicos efetivos ativos, civis ou do magistério, da Administração Pública Municipal e dá providências correlatas	17/11/2023 Executivo Municipal	Aprovado e Encaminhado ao Executivo
PL 017/2023	Dispõe sobre Concessão de Diárias aos Agentes Políticos do Poder Executivo, Servidores Públicos Municipais da Administração Pública Direta e Indireta, e os membros de Conselhos Municipais e dá outras providências	17/11/2023 Executivo Municipal	Aprovado e Encaminhado ao Executivo
PL 018/2023	Dispõe sobre Termo de Cooperação Técnica que entre si celebram o Poder Executivo e o Poder Legislativo do Município de São Domingos, Estado de Sergipe, para realização de procedimentos licitatórios e dá outras providências	17/11/2023 Executivo Municipal	Aprovado e Encaminhado ao Executivo
PL 019/2023	Dispõe sobre Termo de Cooperação Técnica que entre si celebram o Poder Executivo e o Poder Legislativo do Município de São Domingos, Estado de Sergipe, para realização de procedimentos licitatórios e dá outras providências	21/11/2023 Legislativo Municipal	Aprovado e Encaminhado ao Executivo
PL 020/2023	Dispõe sobre a criação do Polo Universitário de Apoio Presencial da Universidade Aberta do Brasil - UAB no Município de São Domingos e dá outras providências	27/11/2023 Executivo Municipal	Aprovado e Encaminhado ao Executivo
PL 021/2023	<i>Dispõe sobre a denominação de logradouro público "CALÇADAO DA UNIÃO ANTÔNIO RODRIGUES DE OLIVEIRA" e dá outras providências</i>	15/12/2023 Executivo Municipal	Em discussão
PL 022/2023	<i>Dispõe sobre a denominação de logradouro público "CALÇADÃO DA UNIÃO ANTÔNIO RODRIGUES DE OLIVEIRA" e dá outras providências</i>	29/12/2023 Executivo Municipal	Em discussão

8.3 - LEIS MUNICIPAIS

No período em análise foram sancionadas e publicadas novas leis no diário oficial (<https://saodomingos.se.gov.br/portaltransparencia/?servico=cidadao/diariooficial>). As quais encontram-se conforme descrições abaixo.

Nº	DESCRIÇÃO	DATA
LEI Nº 386/2023	ESTIMA A RECEITA E FIXA A DESPESA DO MUNICÍPIO DE SAO DOMINGOS, ESTADO DE SERGIPE, PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2024 E D6 PROVIDÊNCIAS CORRELATAS	26/10/2023
LEI Nº 387/2023	CONCEDE ABONOS ESPECIAIS, DE CARÁTER INDENIZATÓRIO E TRANSITÓRIO, AOS SERVIDORES PÚBLICOS EFETIVOS ATIVOS, CIVIS OU DO MAGISTÉRIO, DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL E DÁ PROVIDÊNCIAS CORRELATAS	13/12/2023
LEI Nº 388/2023	DISPÕE SOBRE CONCESSÃO DE DIÁRIAS AOS AGENTES POLÍTICOS DO PODER EXECUTIVO, SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA DIRETA E INDIRETA, E OS MEMBROS DE CONSELHOS MUNICIPAIS E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS	13/12/2023
LEI Nº 389/2023	DISPÕE SOBRE O PAGAMENTO DE DIÁRIAS AOS VEREADORES E SERVIDORES DO PODER LEGISLATIVO DE SÃO DOMINGOS/SE, QUE SE DESLOCAREM PARA DENTRO OU FORA DO ESTADO DE SERGIPE, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS	13/12/2023
LEI Nº 390/2023	DISPÕE SOBRE TERMO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA QUE ENTRE SI CELEBRAM O PODER EXECUTIVO E O PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO DE SÃO DOMINGOS, ESTADO DE SERGIPE, PARA REALIZAÇÃO DE PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS E DE OUTRAS PROVIDÊNCIAS	13/12/2023

8.4 - REQUERIMENTOS

Dentro do período analisado, não foram apresentados requerimentos nesta casa legislativa.

8.5 - PROJETO DE RESOLUÇÃO

No período de apuração, nenhum Projeto de Resolução foi tramitado na casa

8.6 - RESOLUÇÃO

No período de apuração, nenhuma Resolução foi tramitado na casa.



8.7 - SESSÕES LEGISLATIVAS

As sessões legislativas correspondem ao período de trabalho parlamentar durante o ano. Essas por sua vez, divide-se em sessão legislativa ordinária e extraordinária. Na Câmara Municipal de São Domingos, foram realizadas um total de 39 sessões, sendo 37 sessões ordinárias e 02 sessões extraordinárias no decorrer do período em análise.

FOTOS DE ALGUMAS SESSÕES



53ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 03-10-2023



53ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 03-10-2023



55ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 10-10-2023



55ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 10-10-2023



58ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 18-10-2023



58ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 18-10-2023



60ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 25-10-2023



60ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 25-10-2023



62ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 01-11-2023



62ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 01-11-2023



62ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 01-11-2023



65ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 14-11-2023



65ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 14-11-2023



65ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 14-11-2023



68ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 28-11-2023



68ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 28-11-2023



Handwritten signature or initials in blue ink.



70ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 05-12-2023



70ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 05-12-2023



71ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 06-12-2023



71ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 06-12-2023



10ª Sessão Extra Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 06-12-2023



10ª Sessão Extra Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 06-12-2023



72ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 12-12-2023



72ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 12-12-2023



4ª Sessão Extra Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 13-12-2023



4ª Sessão Extra Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 13-12-2023



423/20



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



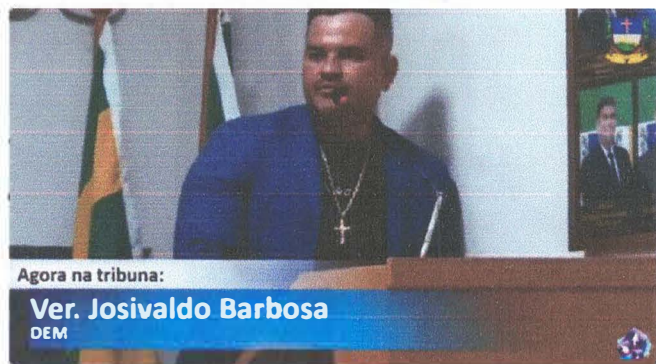
74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023



74ª Sessão Ordinária do Poder Legislativo de São Domingos Sergipe - 15-12-2023

8.8 - DECRETOS LEGISLATIVOS

No período estudado, foi apresentado nesta casa, o Decreto Legislativo nº 013, de 22 de novembro de 2023, que “Dispõe sobre a aprovação da Prestação de Contas da Prefeitura Municipal de São Domingos/SE, referente ao exercício financeiro de 2017, de responsabilidade do Sr. Pedro da Silva”.



9 - ADMINISTRATIVOS

9.1 - ATO DE RECONHECIMENTO

Não foi apresentado na Câmara Municipal de São Domingos/SE, atos de reconhecimento no período em análise.

9.2 OFÍCIOS

Ofício é o nome comumente utilizado para solicitar, reivindicar, notificar ou comunicar formalmente sobre determinado tema. Mais utilizado por repartições públicas ou corporativas que precisam ter um registro e controle das notificações enviadas utilizando-se para tanto uma numeração contínua e crescente dos ofícios enviados. Este controle busca permitir também a devida correspondência à resposta ao ofício, viabilizando a organização interna do que foi emitido e do que foi respondido.

Assim sendo, no período em análise soma-se um total de mais 12 ofícios expedidos por esse parlamento.

10 - CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais.

Quanto às informações contidas no relatório, constatamos que os dados apresentados são fidedignos, e que a Câmara Municipal de São Domingos/SE vem cumprindo a Legislação vigente, em especial ao processamento da despesa e as normas legais quanto à execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial.

O contemporâneo relatório tem ainda o objetivo de servir de suporte e apoio ao Controle Externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante. Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório, estão arquivados por este Setor de Controle Interno, a disposição dos Órgãos de Controle Externo.

Conforme exposto no relatório, os valores empenhados e liquidados não extrapolaram os respectivos créditos orçamentários disponíveis.

Por fim, conclui-se que o Poder Legislativo, de uma forma geral, atendeu aos requisitos da gestão fiscal, administrando seus gastos e mantendo o equilíbrio financeiro, bem como apresentou os percentuais de aplicação dentro dos limites legais.

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de 01/10 a 31/12 de 2023, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO



São Domingos/SE, 30 de janeiro de 2024.

Hélio Belo dos Santos
Assistente de Controle Interno



Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 12749
Data de Entrega: 30/01/2024 10:35:42
Unidade Gestora: 004320 - CAMARA MUNICIPAL DE SAO DOMINGOS
Período: QUARTO TRIMESTRE
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 00491093594
