



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de Itabaiana**

Período: **01/01/2020 a 31/03/2020**

Gestor: **IVONI LIMA DE ANDRADE**

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 **1º 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 2.108 de 07 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 2.282 de 01 de Julho de 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 2.327 de 16 de dezembro de 2019, estimou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 9.186.000,00 (Nove milhões, cento e oitenta e seis mil reais), assim distribuídos:

Despesas Correntes	8.536.000,00
Despesas de Capital	650.000,00
TOTAL	9.186.000,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 1.868.493,39 (Um milhão, oitocentos e sessenta e oito mil, quatrocentos e noventa e três reais e trinta e nove 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	-	-
Neste trimestre	R\$ 1.868.493,39	-
Acumulado	R\$ 1.868.493,39	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2020, importava em **R\$ 169.850,55 (Cento e sessenta e nove mil, oitocentos e cinquenta reais e cinquenta e cinco centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 169.850,55
TOTAL	R\$ 169.850,55

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 169.850,55 (Cento e sessenta e nove mil, oitocentos e cinquenta reais e cinquenta e cinco centavos)**

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 293.426,90 (Duzentos e noventa e três mil, quatrocentos e vinte e seis reais e noventa centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 105.990,11
IRRF	R\$ 118.917,09
EMPRÉSTIMO BANCO BANESE	R\$ 6.940,84
INSS – RETENÇÃO NOTAS FISCAIS	R\$ 14.430,68
EMPRÉSTIMO CAIXA	R\$ 21.151,53



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

DIVERSOS RESPONSÁVEIS EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 10.378,26
ISS RETIDO	R\$ 5.077,96
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 10.540,43
TOTAL	R\$ 293.426,90

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 7.207.047,42 (Sete milhões, duzentos e sete mil, quarenta e sete reais e quarenta e dois centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 1.745.544,62 (Um milhão, setecentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e sessenta e dois centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 1.745.544,62 (Um milhão, setecentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e quarenta e quatro reais e sessenta e dois centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 7.207.047,42	R\$ 1.745.544,62	R\$ 1.745.544,62
Acumulado	R\$ 7.207.047,42	R\$ 1.745.544,62	R\$ 1.745.544,62

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 301.364,96 (Trezentos e um mil, trezentos e sessenta e quatro reais e noventa e seis centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 105.990,11
IRRF	R\$ 118.771,60
EMPRÉSTIMO BANCO BANESE	R\$ 6.940,84
INSS – RETENÇÃO NOTAS FISCAIS	R\$ 14.430,68
EMPRÉSTIMO C.E.F.	R\$ 21.151,53
DIVERSOS RESPONSÁVEIS EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 14.378,26



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

ISS RETIDO	R\$ 5.077,96
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 14.623,98
TOTAL	R\$ 301.364,96

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\$ 300,00 (Trezentos 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\$ 1.208.217,38 (Um milhão, duzentos e oito mil, duzentos e dezessete reais e trinta e oito 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\$ 1.307.945,37 (Um milhão, trezentos e sete mil, novecentos e quarenta e cinco reais e trinta e sete centavos)**,



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

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 08 (Oito) processos licitatórios.

6 – CONTRATOS

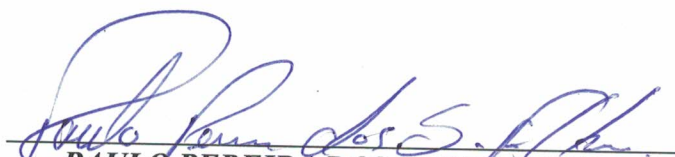
Durante o período auditado foram celebrados 08 (Oito) contratos e 2 (Dois) Termos Aditivos.

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

Itabaiana/SE, 27 de Abril de 2020.


PAULO PEREIRA DOS SANTOS FILHO
Responsável pelo Controle Interno