



ESTADO DE SERGIPE  
Poder Legislativo  
Câmara Municipal de Itabaiana

## RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de Itabaiana**

Período: **01/07/2020 a 30/09/2020**

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 **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° 2.108 de 07 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal N° 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 n° 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
<b>TOTAL</b>	<b>9.186.000,00</b>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Itabaiana**

**2 – RECEITA E TESOUREARIA:**

**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:

<b>Período</b>	<b>Repasses (R\$)</b>	<b>Orçamentária (R\$)</b>
Até o trimestre anterior	R\$ 3.736.986,78	-
Neste trimestre	R\$ 1.868.493,39	-
Acumulado	<b>R\$ 5.605.480,17</b>	-

**2.2** – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2020, importava em **R\$ 80.494,38 (Oitenta mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e trinta e oito centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 80.494,38
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 80.494,38</b>

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 80.494,38 (Oitenta mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e trinta e oito centavos)**.

**2.3** – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 282.905,42 (Duzentos e oitenta e dois mil, novecentos e cinco reais e quarenta e dois centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 113.653,17
IRRF	R\$ 123.599,55
EMPRÉSTIMO BANCO BANESE	R\$ 5.373,76
INSS – RETENÇÃO NOTAS FISCAIS	R\$ 8.435,27
EMPRÉSTIMO CAIXA	R\$ 21.151,53
DIVERSOS RESPONSÁVEIS EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 0,00
ISS RETIDO	R\$ 3.885,25



**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Itabaiana**

SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 3.768,22
DEPÓSITO JUDICIAL	R\$ 3.038,67
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 282.905,42</b>

### 3 – DESPESA

**3.1** – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ - 6.268,89 (Seis mil, duzentos e sessenta e oito reais e oitenta e nove centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 1.861.522,62 (Um milhão, oitocentos e sessenta e um mil, quinhentos e vinte e dois reais e sessenta e dois centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 1.861.097,84 (Um milhão, oitocentos e sessenta e um mil, noventa e sete reais e oitenta e quatro centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 7.375.855,78	R\$ 3.694.324,17	R\$ 3.693.214,17
Neste trimestre	R\$ - 6.268,89	R\$ 1.861.522,62	R\$ 1.861.097,84
Acumulado	<b>R\$ 7.369.586,89</b>	<b>R\$ 5.555.846,79</b>	<b>R\$ 5.554.312,01</b>

**3.2** - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 272.895,49 (Duzentos e setenta e dois mil, oitocentos e noventa e cinco reais e quarenta e nove centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 113.653,17
IRRF	R\$ 123.599,55
EMPRÉSTIMO BANCO BANESE	R\$ 5.373,76
INSS – RETENÇÃO NOTAS FISCAIS	R\$ 8.435,27
EMPRÉSTIMO C.E.F.	R\$ 14.101,02
DIVERSOS RESPONSÁVEIS EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 0,00
ISS RETIDO	R\$ 3.885,25
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ - 315,33
DEPÓSITO JUDICIAL	R\$ 0,00



**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Itabaiana**

<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 272.895,49</b>
--------------	-----------------------

**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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 0,00</b>

### **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
<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\$ 3.912.428,47 (Três milhões, novecentos e doze mil, quatrocentos e vinte e oito reais e quarenta e sete 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\$ 3.923.836,12 (Três milhões, novecentos e vinte e três mil, oitocentos e trinta e seis reais e doze centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.



**ESTADO DE SERGIPE**  
**Poder Legislativo**  
**Câmara Municipal de Itabaiana**  
**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*

Itabaiana/SE, 01 de Outubro de 2020.

  
**PAULO PEREIRA DOS SANTOS FILHO**  
Responsável pelo Controle Interno

