



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: **Câmara Municipal de Itabaiana**

Período: **01/10/2020 a 31/12/2020**

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 **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 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
TOTAL	9.186.000,00



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

2 – RECEITA E TESOOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 1.868.493,37 (Um milhão, oitocentos e sessenta e oito mil, quatrocentos e noventa e três 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\$ 5.605.480,17	-
Neste trimestre	R\$ 1.868.493,37	-
Acumulado	R\$ 7.473.973,54	-

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2020, importava em **R\$ 38.015,99 (Trinta e Oito mil, quinze reais e noventa e nove centavos)**, assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 38.015,99
TOTAL	R\$ 38.015,99

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 38.015,99 (Trinta e Oito mil, quinze reais e noventa e nove centavos)**.

2.3 – A receita extra orçamentária do período importou em **R\$ 303.219,53 (Trezentos e três mil, duzentos e dezenove reais e cinquenta e três centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 117.379,15
IRRF	R\$ 133.596,93
EMPRÉSTIMO BANCO BANESE	R\$ 12.367,21
INSS – RETENÇÃO NOTAS FISCAIS	R\$ 9.136,88
EMPRÉSTIMO CAIXA	R\$ 14.101,02
DIVERSOS RESPONSÁVEIS EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 0,00
ISS RETIDO	R\$ 4.153,12



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 1.546,01
DEPÓSITO JUDICIAL	R\$ 10.939,21
TOTAL	R\$ 303.219,53

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 62.622,91 (Sessenta e dois mil, seiscentos e vinte e dois reais e noventa e um centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 1.876.110,76 (Um milhão, oitocentos e setenta e seis mil, cento e dez reais e setenta e seis centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 1.877.645,54 (Um milhão, oitocentos e setenta e sete mil, seiscentos e quarenta e cinco reais e cinquenta e quatro centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	R\$ 7.369.586,89	R\$ 5.555.846,79	R\$ 5.554.312,01
Neste trimestre	R\$ 62.622,91	R\$ 1.876.110,76	R\$ 1.877.645,54
Acumulado	R\$ 7.432.209,80	R\$ 7.431.957,55	R\$ 7.431.957,55

3.2 - A despesa extra orçamentária do período totalizou em **R\$ 313.308,71 (Trezentos e treze mil, trezentos e oito reais e setenta e um centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 117.379,15
IRRF	R\$ 133.596,93
EMPRÉSTIMO BANCO BANESE	R\$ 12.367,21
INSS – RETENÇÃO NOTAS FISCAIS	R\$ 9.136,88
EMPRÉSTIMO C.E.F.	R\$ 21.151,53
DIVERSOS RESPONSÁVEIS EXERCÍCIOS ANTERIORES	R\$ 0,00
ISS RETIDO	R\$ 4.153,12
SALÁRIO MATERNIDADE	R\$ 1.546,01
DEPÓSITO JUDICIAL	R\$ 13.977,88
TOTAL	R\$ 313.308,71



ESTADO DE SERGIPE
Poder Legislativo
Câmara Municipal de Itabaiana

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 235.000,00 (Duzentos e trinta e cinco mil)** conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	R\$ 235.000,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 235.000,00

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\$ 5.146.979,72 (Cinco milhões, cento e quarenta e seis mil, novecentos e setenta e nove reais e setenta e dois 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\$ 5.231.781,48 (Cinco milhões, duzentos e trinta e um mil, setecentos e oitenta e um reais e quarenta e oito 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 01 (Uma) Dispensa.

6 – CONTRATOS

Durante o período auditado foi celebrado 01 (Um) Contrato.

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, 20 de janeiro de 2021.


PAULO PEREIRA DOS SANTOS FILHO
Responsável pelo Controle Interno

