

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo:

119

Data da Entrega:

26/04/2017

Unidade Gestora:

006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE

Período:

PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência:

Tipo:

RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO

Responsável:

17078229568

Emitido em: 24/07/2017



RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Verde

Período: 01 de janeiro a 31 de março de 2017

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Legislativo, criado através da Resolução nº 321 de 14 de dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 1º trimestre, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 648 de 17/12/2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 703 de 22/06/2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 708 de 15/12/2016, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.700.000,00 (hum milhão e setecentos mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.684.000,00
Despesas de Capital	16.000,00
TOTAL	1.700.000,00

2 - RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em R\$ 433.600,77 (quatrocentos e trinta e três mil, seiscentos reais e setenta e sete centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

RECEITAS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	TOTAL
REPASSE DO	144.533,59	144.533,59	144.533,59	433.600,77
EXECUTIVO				en en Maria de 1775 (1883) de l'ambiente de l'ambiente de l'ambiente de la companyation de l'Ambiente de l'Ambient
TOTAL	144.533,59	144.533,59	144.533,59	433.600,77





ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE

2.2 — As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2017, importava em R\$ 89.380,99 (oitenta e nove mil trezentos e oitenta reais e noventa e nove centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	89.380,99
TOTAL	89.380,99

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

2.3 – A receita extraorçamentária do período importou em R\$ 62.870,04 (sessenta e dois mil oitocentos e setenta reais e quatro centavos), assim desdobrada:

SINDISERV	155,61
INSS	20.060,23
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	16.747,90
EMPREST, CONSIGNADO – B. BRASIL	9.880,10
IRRF	9.197,54
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	6.828,66
TOTAL	62.870,04

3 - DESPESA

3.1 — A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 1.300.723,69 (um milhão trezentos mil, setecentos e vinte e três reais e sessenta e nove centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 352.322,54 (trezentos e cinquenta e dois mil trezentos e vinte e dois reais e cinquenta e quatro centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância em R\$ 347.592,54 (trezentos e quarenta e sete mil, quinhentos e noventa e dois 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	0,00	0,00	0,00
Neste trimestre	1,300,723,69	352.322.54	347.592,54
Acumulado	1.300.723,69	352.322.54	347.592,54

3.2 - A despesa extra-orçamentária do período totalizou em R\$ 59.497,28 (cinquenta e nove mil quatrocentos noventa e sete reais e vinte e oito centavos), assim discriminada:

Emprestimo Consignado - Banese	6.828,66
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	9.880,10
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	16.747,90





ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

TOTAL	59.497,28
INSS	19.815,13
IRRF	6.069,88
Sindiserv	155,61

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 0,00. Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	0,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	0,00

3.4 - DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de R\$ 27.180,00 (vinte e sete mil cento e oitenta reais). Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 1 de 20 de maio de 2009.

3.5 - FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve créditos no período.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL.

4.1 - SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através do Resolução nº 001/2016 de 02/08/2016, em R\$ 7.596,68 (sete mil quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos).

4.2 – 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\$ 204.441,17 (duzentos e quatro mil quatrocentos e quarenta e um reais e dezessete 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\$ 303.520,54 (trezentos e três mil quinhentos e vinte reais e cinquenta e quatro centavos), constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.





ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

4.3 - DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2°. da Lei Complementar Federal n° 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado no próximo Relatório Trimestral de Auditoria, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado semestralmente, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5 – 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 POÇO VERDE/SE, 28 de abril de 2017

> Nagila Santos de Sousa Nagila Santos de Sousa Controle Interno