

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo:

1869

Data da Entrega:

25/04/2018

Unidade Gestora:

006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE

Período:

PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2018

Tipo:

RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO

Responsável:

94580090578

Emitido em: 25/04/2018



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro - CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br cmpverde.se@bol.com.br

> CNPJ 32.741.571/0001-73 Fone: (79) 3549-1454

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Verde.

Período: 02 de janeiro a 28 de março de 2018.

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 *Lei Municipal nº 321 de 14 de dezembro de 2001*, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao *1º Trimestre/2018*, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela *Lei Municipal n°* 734 de 21.12.2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da *Lei Municipal nº* 718 de 18.07.2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela *Lei Municipal nº 735 de 21.12.2017*, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.950.000,00 (um milhão e novecentos e cinquenta mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.890.000,00
Despesas de Capital	60.000,00
TOTAL	1.950.000,00

2 - RECEITA E TESOURARIA:

2.1 — O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em R\$ 407.618,01 (quatrocentos e sete mil seiscentos e dezoito reais e um centavo). 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 EXECUTIVO	135.872,67	135.872,67	135.872,67	407.618,01
TOTAL	135.872,67	135.872,67	135.872,67	407.618,01





CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro - CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73 Fone: (79) 3549-1454

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 28/03/2018, importava em R\$ 19.602,05 (dezenove mil, seiscentos e dois reais e cinco centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 19.602,05
TOTAL	R\$ 19.602,05

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

2.3 – A receita extraorçamentária do período importou em RS 73.090,64 (setenta e três mil, noventa reais e sessenta e quatro centavos), assim desdobrada:

TOTAL	R\$ 73.090,64
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	7.781,41
IRRF	R\$ 12.672,57
EMPREST. CONSIGNADO – B. BRASIL	R\$ 8.206,14
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	R\$ 18.670,05
INSS	R\$ 25.549,02
SINDISERV	R\$ 211,45

3 - DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 1.458.576,66 (um milhão quatrocentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e setenta e seis reais e sessenta e seis centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 391.970,63 (trezentos e noventa e um mil, novecentos e setenta reais e sessenta e três centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância em R\$ 391.970,63 (trezentos e noventa e um mil, novecentos e setenta reais e sessenta e três centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (RS)
Até o trimestre anterior	0,00	0,00	0,00
Neste trimestre	1.458.576,66	391.970,63	391.970,63
Acumulado	1.458.576,66	391.970,63	391.970,63

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 69.135,97 (sessenta e nove mil, cento e trinta e cinco reais e noventa e sete centavos), assim discriminada:

Empréstimo Consignado – Banese	7.781,41
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	8.206,14
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	18.670,05





CÂMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro - CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73 Fone: (79) 3549-1454

SINDSERV	211,45
IRRF	8.717,90
INSS	25.549,02
TOTAL	69.135,97

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 20.000,00. 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	20.000,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	20.000,00

3.4 - DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de R\$ 8.960,00 (oito mil, novecentos e sessenta reais). Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 1 de 11 de maio de 2015.

3.5 - FRETES E TRANSPORTE DE PESSOAS

Não houve no período.

4 - LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL.

4.1 - SURSÍDIOS

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). Sendo atualmente pago a cada Vereador o valor bruto mensal de R\$ 4.800,00 (quatro mil e oitocentos reais), valor igual ao praticado no exercício anterior.

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\$ 258.158,47 (duzentos e cinquenta e oito mil, cento e cinquenta 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\$ 285.332,60 (duzentos e oitenta e cinco, trezentos e trinta e dois reais e sessenta centavos), constatamos que





CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro - CEP 49.490.000

www.camarapocoverde.se.gov.br cmpverde.se@bol.com.br

CNPJ 32.741.571/0001-73 Fone: (79) 3549-1454

os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

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 quadrimestralmente, 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, 24 de abril de 2018.

> Nágila Santos de Sousa Controle Interno