

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 4988
Data da Entrega: 22/01/2020
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 94580090578

Emitido em: 22/01/2020



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: 01 de OUTUBRO a 31 de DEZEMBRO de 2019.

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 **4º Trimestre/2019**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio **2018/2021** foi aprovado pela **Lei Municipal nº 734 de 21.12.2017**.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de **2019** foi aprovada através da **Lei Municipal nº 741/2018** de **09.06.2018**, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela **Lei Municipal nº 752 de 20.12.2018**, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.950.000,00
Despesas de Capital	50.000,00
TOTAL	2.000.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou **R\$ 463.734,06** (quatrocentos e sessenta e três mil, setecentos e trinta e quatro reais e seis centavos). Segue abaixo um



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

breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados este trimestre:

RECEITAS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	154.088,64	155.556,78	154.088,64	463.734,06
TOTAL	154.088,64	155.556,78	154.088,64	463.734,06

2.2 – A disponibilidade financeira do órgão, registrada na contabilidade em **31/12/2019**, importava em **R\$ 0,00**:

Bancos c/ movimento	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 0,00

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\$ 97.854,83** (noventa e sete mil, oitocentos e cinquenta e quatro reais e oitenta e três centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 31.689,15
IRRF	R\$ 26.280,17
SINDSERV	R\$ 220,41
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	R\$ 8.628,66
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	R\$ 20.803,56
EMPREST. CONSIGNADO - B. BRASIL	R\$ 10.232,88
TOTAL	R\$ 97.854,83

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 41.424,28** (quarenta e um mil, quatrocentos e vinte e quatro reais e vinte e oito centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 492.191,74** (quatrocentos e noventa e dois mil, cento e noventa e um reais e setenta e quatro centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **R\$ 492.191,74** (quatrocentos e noventa e dois mil, cento e noventa e um reais e setenta e quatro centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.807.639,40	1.356.871,94	1.356.871,94
Neste trimestre	41.424,28	492.191,74	492.191,74
Acumulado	1.849.063,68	1.849.063,68	1.849.063,68



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

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 106.270,51 (cento e seis mil, duzentos e setenta reais e cinquenta e um centavos), assim discriminada:

INSS	R\$ 31.689,15
IRRF	R\$ 34.695,85
SINDSERV	R\$ 220,41
Empréstimo Consignado - Banese	R\$ 8.628,66
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	R\$ 20.803,56
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	R\$ 10.232,88
TOTAL	R\$ 106.270,51

3.3 - Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 50.916,68 (cinquenta mil, novecentos e dezesseis reais e sessenta e oito centavos). 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	50.916,68
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	50.916,68

3.4 – DIÁRIAS

No período ora analisado foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 12.020,00 (doze mil e vinte 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 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através da 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\$ 6.600,00 (seis mil e seiscentos reais)**.



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

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\$ 1.183.160,57 (um milhão, cento e oitenta e três mil, cento e sessenta reais e cinquenta 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\$ 1.294.344,57 (um milhão, duzentos e noventa e quatro mil, trezentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e sete centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo no período em análise encontram-se de acordo com as normas legais.

4.3 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

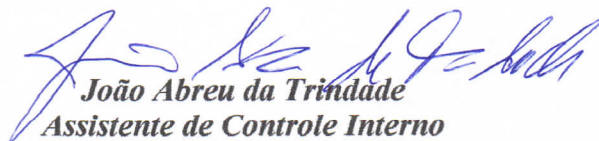
A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da 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, 22 de janeiro de 2020.


João Abreu da Trindade
Assistente de Controle Interno
Portaria 178/2019