

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 9171
Data da Entrega: 31/01/2022
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2021
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 94580090578

Emitido em: 31/01/2022



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Verde.

Período: 03 de outubro a 31 de dezembro de 2021.

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/2021**, 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 **2021** foi aprovada através da **Lei Municipal nº 784/2020 de 25/08/2020**, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela **Lei Municipal nº 792/2020 de 30/12/2020**, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.100.000,00 (dois milhões e cem mil reais)**, assim distribuída:

Despesas Correntes	R\$ 2.070.000,00
Despesas de Capital	R\$ 30.000,00
TOTAL	R\$ 2.100.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou **R\$ 482.997,93 (quatrocentos e oitenta e dois mil, novecentos e noventa e sete reais e noventa e três centavos)**.

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

RECEITAS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	R\$ 160.999,31	R\$ 160.999,31	R\$ 160.999,31	R\$ 482.997,93
TOTAL	R\$ 160.999,31	R\$ 160.999,31	R\$ 160.999,31	R\$ 482.997,93

Assolfeira



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

2.2 – A disponibilidade financeira do órgão, registrada na contabilidade em 31.12.2021 importava em **R\$ 33.917,18 (trinta e três mil, novecentos e dezessete reais e dezoito centavos):**

Bancos c/ movimento	R\$ 33.917,18
TOTAL	R\$ 33.917,18

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\$ 91.683,02 (noventa e um mil, seiscentos e oitenta e três reais e dois centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 34.300,11
IRRF	R\$ 28.993,63
SINDSERV	R\$ 73,63
Empréstimo Consignado – Caixa Econômica Federal	R\$ 0,00
Empréstimo Consignado – Banco do Brasil	R\$ 0,00
Empréstimo Consignado - BANESE	R\$ 28.315,65
TOTAL	91.683,02

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 69.164,53 (sessenta e nove mil, cento e sessenta e quatro reais e cinquenta e três centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 514.915,16 (quinhentos e quatorze mil, novecentos e quinze reais e dezesseis centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **R\$ 515.823,78 (quinhentos e quinze mil, oitocentos e vinte e três reais e setenta e oito centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.862.827,19	1.384.020,76	1.382.250,76
Neste trimestre	69.164,53	514.915,16	515.823,78
Acumulado	1.931.991,72	1.898.935,92	1.898.074,54

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em **R\$ 101.106,85 (cento e um mil, cento e seis reais e oitenta e cinco centavos)**, assim discriminada:

INSS	R\$ 34.300,11
IRRF	R\$ 38.417,46
SINDSERV	R\$ 73,63
Empréstimo Consignado – Caixa Econômica Federal	R\$ 0,00
Empréstimo Consignado – Banco do Brasil	R\$ 0,00
Empréstimo Consignado - BANESE	28.315,65
Total	R\$ 101.106,85

C. S. de Paula



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

3.3 – Foi aberto no período crédito suplementar no valor de **R\$ 30.635,23** (*trinta mil, seiscentos e trinta e cinco reais e vinte e três centavos*), conforme *Decreto Suplementar 071/2021*, de 03 de novembro de 2021.

Créditos Suplementares	30.635,23
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	30.635,23

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 21.580,00** (*vinte e um mil, quinhentos e oitenta reais*). Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução n° 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 n° 001/2016 de 02/08/2016, em até **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\$ 7.000,00** (*sete mil reais*).

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\$ 1.248.447,27** (*um milhão, duzentos e quarenta e oito mil, quatrocentos e quarenta e sete reais e vinte 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\$ 1.352.394,20** (*um milhão, trezentos e cinquenta e dois mil, trezentos e noventa e quatro reais e vinte 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 n° 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se adequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores

Assinatura



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

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, 31 de janeiro de 2022.

Anamira Rosário Santos de Oliveira
Anamira Rosário Santos de Oliveira
Assistente de Controle Interno
Portaria 205/2021