



Controle, Transparência e Cidadania

## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

### Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 2305  
Data da Entrega: 13/07/2018  
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE  
Período: SEGUNDO TRIMESTRE Ano de Referência: 2018  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 94580090578

---

Emitido em: 13/07/2018



## CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro – CEP 49.490.000

[www.camarapocoverde.se.gov.br](http://www.camarapocoverde.se.gov.br)

[cmpverde.se@bol.com.br](mailto: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: De 02 de abril de 2018 a 29 de junho 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 *2º Trimestre/2018*, 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 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
<b>TOTAL</b>	<b>1.950.000,00</b>

#### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou R\$ 411.512,79 (quatrocentos e onze mil, quinhentos e doze reais e setenta e nove centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

RECEITAS	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	135.872,67	135.872,67	139.767,45	411.512,79
<b>TOTAL</b>	<b>135.872,67</b>	<b>135.872,67</b>	<b>139.767,45</b>	<b>411.512,79</b>



## CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro - CEP 49.490.000

[www.camarapocoverde.se.gov.br](http://www.camarapocoverde.se.gov.br)

[cmpverde.se@bol.com.br](mailto: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 28/06/2018, importava em R\$ 41.457,43 (quarenta e um mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e quarenta e três centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	R\$ 41.457,43
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 41.457,43</b>

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\$ 78.658,74 (setenta e oito mil, seiscentos e cinquenta e oito reais e setenta e quatro centavos), assim desdobrada:

SINDISERV	R\$ 212,06
INSS	R\$ 24.015,02
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	R\$ 18.670,05
EMPREST. CONSIGNADO - B. BRASIL	R\$ 11.593,38
IRRF	R\$ 11.883,47
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	R\$ 12.284,76
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 78.658,74</b>

### 3 - DESPESA

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 1.531.788,06 (um milhão, quinhentos e trinta e um mil, setecentos e oitenta e oito reais e seis centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 787.147,50 (setecentos e oitenta e sete mil, cento e quarenta e sete reais e cinquenta centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 781.647,50 (setecentos e oitenta e um mil, seiscentos e quarenta e sete reais e cinquenta centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.458.576,66	391.970,63	391.970,63
Neste trimestre	73.211,40	395.176,87	389.676,87
<b>Acumulado</b>	<b>1.531.788,06</b>	<b>787.147,50</b>	<b>781.647,50</b>

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 78.639,28 (setenta e oito mil, seiscentos e trinta e nove reais e vinte e oito centavos), assim discriminada:

Empréstimo Consignado - Banese	12.284,76
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	11.593,38

CAH



## CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro – CEP 49.490.000

[www.camarapocoverde.se.gov.br](http://www.camarapocoverde.se.gov.br)

[cmpverde.se@bol.com.br](mailto:cmpverde.se@bol.com.br)

CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454

Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	18.670,05
SINDSERV	212,06
IRRF	11.864,01
INSS	24.015,02
<b>TOTAL</b>	<b>78.639,28</b>

3.3 – Não foram abertos no período créditos adicionais.

Créditos Suplementares	0,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

### 3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 12.620,00 (doze mil, seiscentos e vinte reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução n.º 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.º 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\$ 499.234,77 (quatrocentos e noventa e nove mil, duzentos e trinta e quatro reais e setenta 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\$ 573.391,56 (quinhentos e setenta e três mil, trezentos e noventa e um reais e cinquenta e seis centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.



## CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Avenida Epifânio Dória, 18 - Centro – CEP 49.490.000

[www.camarapocoverde.se.gov.br](http://www.camarapocoverde.se.gov.br)

[cmpverde.se@bol.com.br](mailto:cmpverde.se@bol.com.br)

CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454

### 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, 13 de julho de 2018.

*Nágila Santos de Sousa*  
**Nágila Santos de Sousa**  
**Controle Interno**