

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 6636
Data da Entrega: 15/10/2020
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2020
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 94580090578

Emitido em: 15/10/2020



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 julho a 30 de setembro de 2020.

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 **3º Trimestre/2020**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio **2018/2021** foi aprovado pela **Lei Municipal nº 734/2017** de **21.12.2017**.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de **2020** foi aprovada através da **Lei Municipal nº 765/2019** de **04.07.2019**, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela **Lei Municipal nº 775/2019** de **16.12.2019**, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.100.000,00 (dois milhões e cem mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.070.000,00
Despesas de Capital	30.000,00
TOTAL	2.100.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou **R\$ 492.019,86 (quatrocentos e noventa e dois mil, dezenove reais e oitenta e seis centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

CSA



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

RECEITAS	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	164.006,62	164.006,62	164.006,62	492.019,86
TOTAL	164.006,62	164.006,62	164.006,62	492.019,86

2.2 - A disponibilidade financeira do órgão, registrada na contabilidade em 30.09.2020 importava em R\$ 97.755,95 (noventa e sete mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e noventa e cinco centavos), assim distribuída:

Bancos c/ movimento	R\$ 97.755,95
TOTAL	R\$ 97.755,95

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\$ 102.223,32 (cento e dois mil, duzentos e vinte e três reais e trinta e dois centavos), assim desdobrada:

INSS	R\$ 30.014,22
IRRF	R\$ 28.572,03
SINDSERV	R\$ 224,82
Empréstimo Consignado - BANESE	R\$ 8.628,66
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica Federal	R\$ 25.559,79
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	R\$ 9.223,80
TOTAL	R\$ 102.223,32

3 - DESPESA

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 28.803,45 (vinte e oito mil, oitocentos e três reais e quarenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos acumulados neste trimestre, importou em R\$ 454.261,09 (quatrocentos e cinquenta e quatro mil, duzentos e sessenta e um reais e nove centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de R\$ 454.261,09 (quatrocentos e cinquenta e quatro mil, duzentos e sessenta e um reais e nove centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.826.692,22	924.170,98	924.170,98
Neste trimestre	28.803,45	454.261,09	454.261,09
Acumulado	1.855.495,67	1.378.432,07	1.378.432,07

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou R\$ 102.094,88 (cento e dois mil, noventa e quatro reais e oitenta e oito centavos), assim discriminada:

444



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

INSS	R\$ 30.014,22
IRRF	R\$ 28.443,59
SINDSERV	R\$ 224,82
Empréstimo Consignado - BANESE	R\$ 8.628,66
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica Federal	R\$ 25.559,79
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	R\$ 9.223,80
Total	R\$ 102.094,88

3.3 – Foram abertos no período créditos adicionais no montante de **R\$ 128.250,00 (cento e vinte e oito mil e duzentos e cinquenta reais)**, conforme *Decreto 001/2020*, de 01 de setembro de 2020.

Créditos Suplementares	128.250,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	128.250,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor total de **R\$ 2.780,00 (dois mil e setecentos e oitenta 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\$ 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\$ 933.842,62 (novecentos e trinta e três mil, oitocentos e quarenta e dois reais e sessenta e dois 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\$ 1.033.241,71 (um milhão, trinta e três mil, duzentos e quarenta e um reais e setenta e um centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo no período em análise encontram-se de acordo com as normas legais.

MA



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

4.3 – 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, 15 de outubro de 2020.

Nágila Santos de Sousa
Nágila Santos de Sousa
Assistente de Controle Interno
Portaria 151/2017