



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE
Av. Epifânio Dória, 18 – CEP. 49490.000 – CNPJ 32.741.571/0001-73
Fone: (79) 3549-1454 e-mail: cmpverde.se@bol.com.br
www.camarapocoverde.se.gov.br

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: *Câmara Municipal de Poço Verde*

Período: *03 de julho a 29 de setembro de 2017*

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 **Resolução nº 321 de 14 de dezembro de 2001**, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **3º Trimestre**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 648 de 17/12/2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 703 de 22/06/2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 708 de 15/12/2016, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 1.700.000,00 (um milhão e setecentos mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	1.684.000,00
Despesas de Capital	16.000,00
TOTAL	1.700.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$ 433.600,77 (quatrocentos e trinta e três mil seiscientos reais e setenta e sete centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados neste trimestre:

RECEITAS	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	144.533,59	144.533,59	144.533,59	433.600,77
TOTAL	144.533,59	144.533,59	144.533,59	433.600,77

[Handwritten signature]



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Av. Epifânio Dória, 18 – CEP. 49490.000 – CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454 e-mail: cmpverde.se@bol.com.br

www.camarapocoverde.se.gov.br

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 29/09/2017, importava em R\$ 68.732,22 (sessenta e oito mil setecentos e trinta e dois reais e vinte e dois centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	68.732,22
TOTAL	68.732,22

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\$ 76.012,92 (setenta e seis mil doze reais e noventa e dois centavos), assim desdobrada:

SINDSERV	203,88
INSS	28.147,87
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	19.679,20
EMPREST. CONSIGNADO – B. BRASIL	8.116,77
IRRF	13.983,08
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	5.882,12
TOTAL	76.012,92

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 84.138,65 (oitenta e quatro mil cento e trinta e oito reais e sessenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 465.554,21 (quatrocentos e sessenta e cinco mil quinhentos e cinquenta e quatro reais e vinte e um centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 468.039,21 (quatrocentos e sessenta e oito mil trinta e nove reais e vinte e um centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.432.015,10	775.024,64	772.539,64
Neste trimestre	84.138,65	465.554,21	468.039,21
Acumulado	1.516.153,75	1.240.578,85	1.240.578,85

3.2 – A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 75.581,75 (setenta e cinco mil quinhentos e oitenta e um reais e setenta e cinco centavos), assim discriminada:

Empréstimo Consignado - Banese	5.882,12
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	8.116,77
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	19.679,20

Handwritten signature



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

Av. Epifânio Dória, 18 – CEP. 49490.000 – CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454 e-mail: cmpverde.se@bol.com.br

www.camarapocoverde.se.gov.br

Sindserv	203,88
IRRF	13.791,91
INSS	27.907,87
TOTAL	75.581,75

3.3 – Foram abertos até este trimestre créditos adicionais, através dos Decretos 001/2017, 002/2017 e 009/2017, totalizando R\$ 230.009,00 (duzentos e trinta mil e nove reais).

Créditos Suplementares	230.009,00
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	230.009,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a *Servidores* e *Vereadores* no valor de **R\$ 20.380,00 (vinte mil trezentos 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 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\$ 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\$ 691.536,17 (seiscentos e noventa e um mil quinhentos e trinta e seis reais e dezessete 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\$ 910.561,62 (novecentos e dez mil quinhentos e sessenta e um reais e sessenta e dois 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

Av. Epifânio Dória, 18 – CEP. 49490.000 – CNPJ 32.741.571/0001-73

Fone: (79) 3549-1454 e-mail: cmpverde.se@bol.com.br

www.camarapocoverde.se.gov.br

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.

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, 25 de outubro de 2017.


Nágila Santos de Sousa
Controle Interno