

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 4285
Data da Entrega: 29/07/2019
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: SEGUNDO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 94580090578

Emitido em: 29/07/2019



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 ABRIL a 28 de JUNHO 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 *2º 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\$ 516.354,56** (quinhentos e dezesseis mil, trezentos e cinquenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos). Segue



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

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

RECEITAS	ABRIL	MAIO	JUNHO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	208.177,28	76.000,00	232.177,28	516.354,56
TOTAL	208.177,28	76.000,00	232.177,28	516.354,56

2.2 – A disponibilidade financeira do órgão, registrada na contabilidade em 28/06/2019, importava em **R\$ 64.873,57** (sessenta e quatro mil, oitocentos e setenta e três reais e cinquenta e sete centavos), assim distribuída:

Bancos c/ movimento	R\$ 64.873,57
TOTAL	R\$ 64.873,57

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\$ 96.474,92** (noventa e seis mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e noventa e dois centavos), assim desdobrada:

SINDSERV	R\$ 225,19
INSS	R\$ 26.515,78
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	R\$ 22.487,44
EMPREST. CONSIGNADO - B. BRASIL	R\$ 13.198,99
IRRF	R\$ 25.418,86
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	R\$ 8.628,66
TOTAL	R\$ 96.474,92

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 64.957,60** (sessenta e quatro mil, novecentos e cinquenta e sete reais e sessenta centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 442.873,31** (quatrocentos e quarenta e dois mil, oitocentos e setenta e três reais e trinta e um centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **R\$ 452.473,31** (quatrocentos e cinquenta e dois mil, quatrocentos e setenta e três reais e trinta e um centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.694.758,55	415.406,82	405.806,82
Neste trimestre	64.957,60	442.873,31	452.473,31
Acumulado	1.759.716,15	858.280,13	858.280,13



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\$ 104.745,10 (cento e quatro mil, setecentos e quarenta e cinco reais e dez centavos), assim discriminada:

Empréstimo Consignado – Banese	8.628,66
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	13.198,99
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	22.487,44
SINDSERV	225,19
IRRF	33.689,04
INSS	26.515,78
TOTAL	104.745,10

3.3 – Não houve no período em análise a abertura de créditos adicionais:

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

3.4 – DIÁRIAS

No período ora analisado foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 9.220,00 (nove mil, duzentos 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)**.

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\$ 579.956,78 (quinhentos e setenta e nove mil, novecentos e cinquenta e seis reais e setenta e oito 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\$ 646.144,59 (seiscentos e quarenta e seis mil, cento e quarenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos)**,



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

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, 29 de julho de 2019.

Nágila Santos de Sousa
Nágila Santos de Sousa
Controle Interno