



SAGRES - Sistema de Acompanhamento da Gestão dos Recursos da
Sociedade

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 13930
Data de Entrega: 22/07/2024 10:03:49
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: SEGUNDO TRIMESTRE
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 01359674578



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Poço Verde.

Período: 01 de abril a 28 de junho de 2024.

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/2024, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 814/2021 de 21.12.2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2024 foi aprovada através da Lei Municipal nº 846/2023 de 20.07.2023 e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 855/2023 de 28.12.2023, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 4.300.000,00 (quatro milhões e trezentos mil reais)**, assim distribuída:

Despesas Correntes	R\$ 3.989.900,00
Despesas de Capital	R\$ 310.100,00
TOTAL	R\$ 4.300.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O valor repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou **R\$ 869.756,84 (oitocentos e sessenta e nove mil e setecentos e cinquenta e seis reais e oitenta e quatro 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	R\$ 206.464,28	R\$ 200.000,00	R\$ 463.292,56	R\$ 869.756,84



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

2.2 – A disponibilidade financeira do órgão, registrada na contabilidade em 28/06/2024 importava em **R\$ 129.233,71 (cento e vinte e nove mil e duzentos e trinta e três reais e setenta e um centavos):**

Bancos c/ movimento	R\$ 129.233,71
TOTAL	R\$ 129.233,71

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\$ 139.200,93 (cento e trinta e nove mil e duzentos reais e noventa e três centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 56.761,30
IRRF	R\$ 57.331,35
SINDSERV	R\$ 133,60
Empréstimo Consignado - BANESE	R\$ 24.974,68
TOTAL	R\$ 139.200,93

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 247.904,78 (duzentos e quarenta e sete mil e novecentos e quatro reais e setenta e oito centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 874.571,44 (oitocentos e setenta e quatro mil e quinhentos e setenta e um reais e quarenta e quatro centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **R\$ 872.589,31 (oitocentos e setenta e dois mil e quinhentos e oitenta e nove 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	2.967.630,01	656.271,38	656.070,34
Neste trimestre	247.904,78	874.571,44	872.589,31
Acumulado	3.215.534,79	1.530.842,82	1.528.659,65

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em **R\$ 283.574,20 (duzentos e oitenta e três mil e quinhentos e setenta e quatro reais e vinte centavos)**, assim discriminada:

RESTOS A PAGAR	125.349,38
INSS	R\$ 56.937,69
IRRF	R\$ 76.178,85
SINDSERV	R\$ 133,60
Empréstimo Consignado - BANESE	R\$ 24.974,68
Total	R\$ 283.574,20



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

3.3 – No período em análise, foi aberto crédito suplementar no valor de **R\$ 32.000,00 (trinta e dois mil)**, conforme *Decreto Suplementar 038/2024*, de 01 de abril de 2024.

Créditos Suplementares	R\$ 32.000,00
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 32.000,00

3.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 53.450,00 (cinquenta e três mil e quatrocentos e cinquenta reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na *Lei Municipal 854/2023*, em consonância com as Resoluções TC/SE 297/2016 e 325/2019.

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 e quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos)**. Sendo desde janeiro/2022 pago a cada Vereador o teto estabelecido pela legislação pertinente.

Vem sendo concedido ainda aos membros deste Poder Legislativo, verba de representação: 1. Mesa Diretora 30% (trinta por cento); 2. Presidentes de Comissões Permanentes 20% (vinte por cento), em conformidade com a Resolução 01/2023.

4.2 – DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento no período em exame atingiu o montante de **R\$ 1.027.078,60 (um milhão e vinte sete mil e setenta e oito reais e sessenta 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\$ 1.147.404,77 (um milhão e cento e quarenta e sete mil e quatrocentos e quatro reais e setenta e sete centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo no período em análise encontram-se de acordo com as normas legais.



CÂMARA MUNICIPAL DE POÇO VERDE

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, 22 de julho de 2024.

ANAMIRA ROSARIO
SANTOS DE
OLIVEIRA:01359674578

Assinado de forma digital por
ANAMIRA ROSARIO SANTOS DE
OLIVEIRA:01359674578
Dados: 2024.07.22 09:58:04 -03'00'

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