

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 4728
Data da Entrega: 17/10/2019
Unidade Gestora: 006321 - CAMARA MUNICIPAL DE POCO VERDE
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 94580090578

Emitido em: 17/10/2019



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 JULHO a 30 de SETEMBRO 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 *3º 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\$ 462.265,92** (quatrocentos e sessenta e dois mil, duzentos e sessenta e cinco reais e noventa e dois 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	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	TOTAL
REPASSE DO EXECUTIVO	154.088,64	154.088,64	154.088,64	462.265,92
TOTAL	154.088,64	154.088,64	154.088,64	462.265,92

2.2 – A disponibilidade financeira do órgão, registrada na contabilidade em 30/09/2019, importava em **R\$ 36.873,36 (trinta e seis mil, oitocentos e setenta e três reais e trinta e seis centavos)**, assim distribuída:

Bancos c/ movimento	R\$ 36.873,36
TOTAL	R\$ 36.873,36

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\$ 94.556,46 (noventa e quatro mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e quarenta e seis centavos)**, assim desdobrada:

INSS	R\$ 28.494,60
IRRF	R\$ 25.067,70
SINDSERV	R\$ 219,06
EMPREST. CONSIGNADO - BANESE	R\$ 8.628,66
EMPREST. CONSIGNADO - CEF	R\$ 20.803,56
EMPREST. CONSIGNADO - B. BRASIL	R\$ 11.342,88
T O T A L	R\$ 94.556,46

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 47.923,25 (quarenta e sete mil, novecentos e vinte e três reais e vinte e cinco centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 498.591,81 (quatrocentos e noventa e oito mil, quinhentos e noventa e um reais e oitenta e um centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **498.591,81 (quatrocentos e noventa e oito mil, quinhentos e noventa e um reais e oitenta e um centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	1.759.716,15	858.280,13	858.280,13
Neste trimestre	47.923,25	498.591,81	498.591,81
Acumulado	1.807.639,40	1.356.871,94	1.356.871,94

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

3.2 - A despesa extraorçamentária do período totalizou em R\$ 86.230,78 (oitenta e seis mil, duzentos e trinta reais e setenta e oito centavos), assim discriminada:

INSS	R\$ 28.494,60
IRRF	R\$ 16.742,02
SINDSERV	R\$ 219,06
Empréstimo Consignado - Banese	R\$ 8.628,66
Empréstimo Consignado - Caixa Econômica	R\$ 20.803,56
Empréstimo Consignado - Banco do Brasil	R\$ 11.342,88
TOTAL	R\$ 86.230,78

3.3 - Foram abertos no período créditos adicionais no montante de R\$ 7.415,72 (sete mil, quatrocentos e quinze reais e setenta e dois centavos). Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	7.415,72
Créditos Especiais	0,00
Créditos Extraordinários	0,00
TOTAL	7.415,72

3.4 - DIÁRIAS

No período ora analisado foram concedidas diárias a servidores e vereadores no valor de **R\$ 16.120,00 (dezesesseis mil, cento 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



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

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento até o período em exame atingiu o montante de **RS 866.798,81 (oitocentos e sessenta e seis mil, setecentos e noventa e oito reais e oitenta e um 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 **RS 969.730,74 (novecentos e sessenta e nove mil, setecentos e trinta reais e setenta e quatro centavos)**, 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, 17 de outubro de 2019.

Nágila Santos de Sousa
Nágila Santos de Sousa
Controle Interno