



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO
RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Frei Paulo

Presidente: Antônio Fernandes Andrade Junior

Período: 01 de Julho a 31 de Setembro de 2022.

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

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, criada através da Lei nº 12 de 2001 de 11 de dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **3º trimestre** do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 588/2021 de 10 de novembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal nº 584/2021 de 17 de junho de 2021, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 587 de 10 de novembro 2021, estimou a despesa do Poder Legislativo em **R\$ 2.313.000,00 (dois milhões e trezentos e treze mil reais)**, assim distribuídos:

Despesas Correntes	2.233.000,00
Despesas de Capital	80.000,00
TOTAL	2.313.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em **R\$539.116,92 (quinhentos e trinta e nove mil, cento e dezesseis reais e noventa e dois centavos)**. Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

<i>Competência</i>	<i>Repasses (R\$)</i>
Janeiro	179.411,96
Fevereiro	179.411,96
Março	179.411,96
Abril	179.411,96
Maiο	187.804,52
Junho	179.905,64
Julho	179.905,64
Agosto	179.605,64
Setembro	179.605,64
TOTAL	1.624.474,92

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2022, importava em **R\$ 295.551,61** assim distribuídas

Bancos c/ movimento	295.551,61
TOTAL	295.551,61

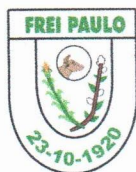
Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 295.551,61 (duzentos e noventa e cinco mil, quinhentos e cinquenta e um reais e sessenta e um centavos)**. As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 59.206,23 (cinquenta e nove mil, duzentos e seis reais e vinte e três centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos, importou em **R\$ 458.279,05 (quatrocentos e cinquenta e oito mil, duzentos e setenta e nove reais e cinco centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas a importância de **R\$ 458.279,05 (quatrocentos e cinquenta e oito mil, duzentos e setenta e nove reais e cinco centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

	EMPENHOS	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO
PERÍODO	59.206,23	458.279,05	458.279,05
ACUMULADO	1.845.720,50	1.329.133,37	1.329.133,37



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

3.2- CRÉDITOS ADICIONAIS NO PERÍODO

Durante o período foram abertos dois créditos adicionais totalizando o valor de R\$ 10.950,00. Decreto 207, Lei 587 aprovada 10/11/2021 e publicada 05/07/2022 no valor de R\$ 3.600,00. Decreto 215, Lei 587 aprovada 10/11/2021 e publicada 16/09/2022 no valor de R\$ 7.350,00.

3.3- DIÁRIAS

No exercício foram concedidas diárias a servidores e Vereadores no valor de **R\$ 28.450,00 (Vinte e oito mil, quatrocentos e cinquenta reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados na Resolução nº 02/2021 de 14 de dezembro de 2021.

3.4 – PATRIMÔNIO

O patrimônio da Câmara é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados, foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Material de Consumo	4.644,80
Equipamento e Mat. Permanente	7.283,00
Obras e Instalações	0,00
Total de Incorporações	11.927,80

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através do Decreto Legislativo nº 02/2020 de 06 de outubro de 2020 em até **R\$ 7.596,57 (sete mil quinhentos e noventa e seis reais e cinquenta e sete centavos)**.

4.2 – DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO

O total da despesa da Câmara Municipal com folha de pagamento e seus encargos até o período em exame atingiu o montante de **R\$ 298.266,43(duzentos e noventa e oito mil, duzentos e sessenta e seis reais e quarenta e três 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\$ 1.511.207,35 (um milhão quinhentos e onze mil duzentos e sete reais e trinta e cinco centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

5- AÇÕES

No que diz respeito aos trabalhos legislativos, referentes ao período foram oito decretos sendo dois classificados como Decretos Legislativos são eles:

Decreto nº 21/2022 publicado em 20 de julho de 2022, NOMEIA DIRETORA LEGISLATIVA

Decreto nº 22/2022 publicado em 22 de julho de 2022, DISPOE SOBRE A EXONERAÇÃO DE CARGOS COMISSIONADOS E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

Decreto nº 23/2022 publicado em 25 julho de 2022, NOMEIA ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO.

Decreto nº 24/2022 publicado em 01 de agosto de 2022, NOMEIA ASSESSORA LEGISLATIVA.

Decreto nº 25/2022 publicado em 01 de setembro de 2022, NOMEIA ASSESSOR DE COMUNICAÇÃO E MARKETING.

Decreto nº 26/2022 publicado em 01 de setembro de 2022, NOMEIA ASSESSOR JURÍDICO DA PRESIDÊNCIA.

Decreto Legislativo nº 08/2022 publicado em 12 de setembro de 2022, DECRETA LUTO OFICIAL NO PODER LEGISLATIVO DE FREI PAULO, EM VIRTUDE DO FALECIMENTO DO SENHOR JOSE DOS SANTOS, VEREADOR.

Decreto Legislativo nº 09/2022 publicado em 19 de setembro de 2022, DISPÕE SOBRE A EXTINÇÃO DE MANDATO DE VEREADOR DO MUNICÍPIO DE FREI PAULO, E A DECLARAÇÃO DE VACÂNCIA DO CARGO DE VEREADOR, EM DECORRÊNCIA DA MORTE DO TITULAR.

No período foi aprovada em 20 de setembro de 2022, por unanimidade com oito votos favoráveis e nenhum voto contrário a MOÇÃO DE PESAR Nº 02/2022, PESAR PELO FALECIMENTO DO VEREADOR JOSÉ DOS SANTOS.

Aprovado por oito votos favoráveis e nenhum voto contrário o PROJETO DE RESOLUÇÃO Nº 01/2022, DISPÕE SOBRE A DOAÇÃO DE BENS MÓVEIS PERTENCENTES AO PATRIMÔNIO DA CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

Dos projetos de Leis aprovados no período;

Projeto de Lei nº 08/2022 DISPOE SOBRE O REAJUSTE DO PISO SALARIAL DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE – (ACS), E DOS AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS – (ACE) DO MUNICÍPIO DE FREI PAULO E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

Projeto de Lei nº 09/2022 ACRESCENTA, ALTERA E SUBSTITUI A LEI COMPLEMENTAR Nº 571, DE 01 ABRIL DE 2020 E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

Projeto de Lei nº 10/2022 DISPÕE SOBRE A CRIAÇÃO DA CORDENADORIA MUNICIPAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS PARA MULHERES E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

Projeto de Lei nº 11/2022 AUTORIZA O PODER EXECUTIVO MUNICIPAL A EFETUAR A ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR NO ORÇAMENTO DO MUNICÍPIO DE FREI PAULO PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022.

No que se refere a participação em treinamentos e congressos por funcionários e/ou legisladores cabe informar:

CURSO – OS PODERES LEGISLATIVO E EXECUTIVO MAIS PERTO DO CIDADÃO, MINISTRADO EM MACEIÓ/AL, NOS DIAS 05 A 08 DE AGOSTO DE 2022, EMPRESA ECOS.

CURSO- “FASE DE PLANEJAMENTO, PLANO DE CONTRATAÇÃO ANUAL” MINISTRADO EM ARACAJU/SE NO DIA 16 DE SETEMBRO DE 2022, EMPRESA ERPAC.

No período foram adquiridos materiais de informática novos como: SCANNER, CAMERAS DE SEGURANÇA, HDs EXTERNOS, TRANSFORMADORES, CABOS DE REDE dentre outros, para substituição de objetos ultrapassados ou danificados para um melhor desempenho de determinados setores da Câmara Municipal, objetos esses que totalizaram um valor de R\$ 9.412,00.

6 – CONCLUSÃO

- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferências recebidas;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

* **OBSERVAÇÃO:** A Unidade de Controle Interno fez inspeção no setor Tesouraria/Contabilidade, e constatou que estão sendo seguidas as rotinas estabelecidas na Legislação em vigor, estando todas as atividades da unidade inspecionada em conformidade.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

ESTE É O RELATÓRIO
Frei Paulo/SE, 13 de outubro de 2022.

ANDRÉ DOS SANTOS
Assessor de Controle Interno