



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Câmara Municipal de Frei Paulo

Período: 01 de Outubro a 31 de Dezembro 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 12 de 11 de dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 4º trimestre, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – INFORMAÇÕES

A presente Câmara Municipal de Vereadores é composta de **09** vereadores conforme descrição abaixo:

Presidente	IVO LIMA DOS SANTOS
Vice-Presidente	ADENILZA MARIA MODESTO DE OLIVEIRA
1º Secretário	VANALDO PEREIRA DOS SANTOS
2º Secretário	RIVALDO DE SANTANA
Vereador	ANTONIO FERNANDES ANDRADE JUNIOR
Vereador	EGNALDO DANTAS DE OLIVEIRA
Vereador	JOSE FERNANDO PEREIRA LIMA
Vereador	JOSE DOS SANTOS
Vereador	JOSE MILTON PEREIRA DOS SANTOS

2 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014-2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 504 de 27/09/2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 533 de 30/06/2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 540 de 16/12/2016, estimou a despesa do Poder Legislativo em **RS 1.700.000,00** (um milhão e setecentos mil reais), assim distribuídos.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

Despesas Correntes	1.689.000,00
Despesas de Capital	11.000,00
TOTAL	1.700.000,00

3 – RECEITA E TESOUREARIA:

3.1 – O total repassado pelo Poder Executivo no período em análise totalizou em R\$ 1.510.222,68 (um milhão quinhentos e dez mil duzentos e vinte e dois reais ou sessenta e oito centavos). Segue abaixo um breve demonstrativo da receita da Câmara Municipal, considerando-se os valores arrecadados até este trimestre:

Período	Repasses (R\$)	Orçamentária (R\$)
Até o trimestre anterior	1.132.566,01	-
Neste trimestre	377.555,67	-
Acumulado	1.510.222,68	-

3.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2017, importava em R\$ 61.728,25 (sessenta e um mil setecentos e vinte e oito reais e vinte e cinco centavos) assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	61.728,25
TOTAL	61.728,25

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\$ 71.983,58 (setenta e um mil novecentos e oitenta e três reais e cinquenta e oito centavos). As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

3.3 – A receita extraorçamentária do período importou em R\$ 450.082,81 (quatrocentos e cinquenta mil oitenta e dois reais e oitenta e um centavos).



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

4 – DESPESA

4.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **RS 21.654,36 (vinte e um mil seiscientos e cinquenta e quatro reais e trinta e seis centavos)**. O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **RS 388.621,50 (trezentos e oitenta e oito mil seiscientos e vinte e um reais e cinquenta centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância em **RS 396.010,18 (trezentos e noventa e seis mil dez reais e dezoito centavos)**. Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (RS)	Liquidada (RS)	Paga (RS)
Até o Trimestre anterior	1.427.392,32	1.060.425,48	1.052.373,16
Neste trimestre	21.654,36	388.621,50	396.010,18
Acumulado	1.449.046,98	1.449.046,98	1.448.383,34

4.2 - A despesa extra-orçamentária do período totalizou em **RS 79.001,24 (setenta e nove mil um real e vinte e quatro centavos)**.

4.3 – CRÉDITOS ADICIONAIS

Não foram abertos no período créditos adicionais.

4.4 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a Servidores e Vereadores no valor de **RS 38.850,00 (trinta e oito mil e oitocentos e cinquenta reais)**.

5 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL.

5.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios dos Vereadores para a atual legislatura foram fixados através do decreto nº 03 de 15 de setembro de 2016, em **RS 7.596,57 (sete mil quinhentos e noventa e seis reais e cinquenta e sete centavos)**.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

5.2 – PATRIMÔNIO

5.2.1- Bens Móveis

Não Houve aquisição de bens móveis neste trimestre.

5.2.2 – Almoxarifado

No final do trimestre em análise, o Almoxarifado totalizou a soma de **R\$ 6.710,32 (seis mil setecentos e dez reais e trinta e dois centavos)**, conforme na tabela abaixo:

MÊS	VALOR – R\$
OUTUBRO	1.898,49
NOVEMBRO	1.418,41
DEZEMBRO	3.393,42
TOTAL	6.710,32

5.3 – 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\$ 867.019,86 (oitocentos e sessenta e sete mil dezenove reais e oitenta e seis 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\$ 1.057.155,88 (um milhão cinquenta e sete mil cento e cinquenta e cinco reais e oitenta e oito centavos)**, constatamos que os gastos com folha de pagamento do Poder Legislativo encontram-se de acordo com as normas legais.

5.4 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal do Poder Legislativo até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00, corresponde a **3,00% (três por cento)** da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE FREI PAULO

GASTOS COM PESSOAL POR PODER – últimos 12 meses	
Receita Corrente Líquida	31.220.623,55
Aplicado em pessoal	867.019,86
Percentual aplicado	3,00%

6 – 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

Frei Paulo/SE, 24 de janeiro de 2017.


MARIA HILMA CARDOSO
Responsável pelo Controle Interno