



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 8849
Data da Entrega: 27/01/2022
Unidade Gestora: 004329 - CAMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2021
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 27/01/2022



RELATÓRIO DO 4º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO / 2021

Obedecendo o que determina os artigos 67 a 69 da Lei Complementar nº 04, de 12 de novembro de 1990 – Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, e em atendimento ao cronograma de trabalho da Assessoria de Controle Interno, procedemos a auditoria na Câmara Municipal de NOSSA SENHORA APARECIDA/ SE e a análise dos balancetes do 4º TRIMESTRE de 2021, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

Presidente: JOSÉ LIMA

Período: 01/10/2021 à 31/12/2021.

ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.200.000,00 (um milhão e duzentos mil reais), sendo distribuídos, conforme mencionamos abaixo:

| | |
|---------------------|--------------|
| DESPESAS CORRENTES | 1.188.000,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 12.000,00 |
| TOTAL | 1.200.000,00 |

REPASSES FINANCEIROS

Como a Câmara não possui receita orçamentária, os recursos recebidos pela mesma é feito através de Repasses, oriundos da Prefeitura.

Até o 4º Trimestre, a Câmara Municipal de NOSSA SENHORA APARECIDA recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 955.917,24 (novecentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e dezesseis reais e vinte e quatro centavos).

Segue abaixo um breve demonstrativo desses repasses, considerando-se os valores repassados até esse trimestre:

| MESES | REPASSES |
|---------------------|------------|
| OUTUBRO | 79.659,77 |
| NOVEMBRO | 79.659,77 |
| DEZEMBRO | 79.659,77 |
| ACUMULADO JAN - DEZ | 955.917,24 |

As demais receitas extra-orçamentárias acumuladas foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 147.061,34 (cento e quarenta e sete mil, sessenta e um reais e trinta e quatro centavos), até este Trimestre.



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Em relação as despesas Orçamentárias, faremos um resumo através das tabelas abaixo, de todas as despesas realizadas até este Trimestre.

| DESPESAS EMPENHADAS | OUT | NOV | DEZ | ACUMULADO JAN A DEZ |
|--|----------|-----------|-----------|------------------------|
| <i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i> | - | - | 10.460,88 | 645.304,88 |
| Vencimentos e Vantagens Fixas | - | - | 3.272,42 | 534.116,42 |
| Obrigações Patronais - INSS | - | - | 7.188,46 | 111.188,46 |
| <i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i> | 1.543,70 | 24.350,80 | 9.343,27 | 307.750,66 |
| Diárias | 600,00 | 14.700,00 | 3.500,00 | 39.000,00 |
| Material de Consumo | 293,70 | 450,80 | (265,62) | 13.113,77 |
| Serviços de Consultoria | - | - | 5.000,00 | 119.000,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PF | - | 4.300,00 | (137,50) | 28.762,50 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | 650,00 | 4.900,00 | 1.246,39 | 56.834,39 |
| Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ | 6.600,00 | 2.180,00 | - | 51.040,00 |
| <i>DESPESAS DE CAPITAL</i> | - | - | - | 2.900,00 |
| Equipamento e Mat. Permanente | - | - | - | 2.900,00 |
| TOTAL | | | | 955.955,54 |

| DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS | OUT | NOV | DEZ | ACUMULADO JAN A DEZ |
|--|-----------|-----------|-----------|------------------------|
| <i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i> | 54.269,14 | 44.237,00 | 58.211,48 | 645.304,88 |
| Vencimentos e Vantagens Fixas | 44.237,00 | 44.237,00 | 47.509,42 | 534.116,42 |
| Obrigações Patronais - INSS | 10.032,14 | - | 10.702,06 | 111.188,46 |
| <i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i> | 16.893,75 | 35.439,57 | 29.278,28 | 307.750,66 |
| Diárias | 600,00 | 14.700,00 | 4.200,00 | 39.000,00 |
| Material de Consumo | 1.073,75 | 845,96 | 1.863,52 | 13.113,77 |
| Serviços de Consultoria | 9.500,00 | 9.500,00 | 14.500,00 | 119.000,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PF | 2.300,00 | 2.060,00 | 3.712,50 | 28.762,50 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | 3.420,00 | 8.343,61 | 5.002,26 | 56.834,39 |
| Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ | 4.170,00 | 4.170,00 | 4.170,00 | 51.040,00 |
| <i>DESPESAS DE CAPITAL</i> | - | - | - | 2.900,00 |
| Equipamento e Mat. Permanente | - | - | - | 2.900,00 |
| TOTAL | | | | 955.955,54 |



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 955.955,54 (novecentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e quatro centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 955.955,54 (novecentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e quatro centavos).

As despesas empenhadas a pagar, quase sua totalidade, referem-se a empenhos estimativos e/ou globais, inerentes a contratos e folha de despesas com pessoal.

No que diz respeito as despesas extra-orçamentárias, as mesmas totalizaram até este Trimestre, o valor de R\$ 148.518,40 (cento e quarenta e oito mil, quinhentos e dezoito reais e quarenta centavos), assim discriminadas:

| | |
|----------------------------|-------------------|
| INSS | 55.565,73 |
| INSS PRESTAÇÃO DE SERVI | 1.985,50 |
| IR | 24.035,60 |
| Empréstimos e Financiament | 66.931,57 |
| TOTAL | 148.518,40 |

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de NOSSA SENHORA APARECIDA, até o dia 31/12/2021, foi de R\$ 0,00.

A seguir detalhamos essa disponibilidade mês a mês, nesse Trimestre:

| MESES | EM CAIXA | EM BANCO | TOTAL |
|----------|----------|-----------|-----------|
| OUTUBRO | - | 18.249,79 | 18.249,79 |
| NOVEMBRO | - | 18.809,75 | 18.809,75 |
| DEZEMBRO | - | - | - |

BALANCETES MENSAIS

Os balancetes do 4º TRIMESTRE de 2021, foram analisados e não foi constatado nenhuma irregularidade.

BENS MOVEIS

Os bens móveis da Câmara Municipal estão em boas condições, no entanto apresentam as plaquetas com o número do patrimônio.

No livro de Bens encontram-se o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, assim como, os bens adquiridos em anos anteriores.

Foram adquiridos Bens Moveis até esse Trimestre, no valor de R\$ 2.900,00 (dois mil e novecentos rea

BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal não possui um prédio próprio, o mesmo é alugado.



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

ALMOXARIFADO

O almoxarifado da Câmara Municipal de Nossa Senhora Aparecida é feito por meio de um sistema informatizado.

Até esse Trimestre o valor gasto com Almoxarifado acumulou-se o total de R\$ 13.113,77 (treze mil, cento e treze reais e setenta e sete centavos).

PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados por meio de transferência eletrônica.

OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no 4º TRIMESTRE de 2021, as obras e reformas.

CONCURSO PUBLICO

Durante este Trimestre, não foi realizado nenhum concurso publico.

DESPESAS COM PESSOAL

Na Câmara Municipal os funcionários são comissionados, todos recolhem para o INSS.

GASTOS COM VEREADORES

Após análise dos gastos com a remuneração dos Vereadores, verificamos que até o 4º TRIMESTRE de 2021 a mesma somaram a importância de R\$ 483.840,00 (quatrocentos e oitenta e três mil, oitocentos e quarenta reais).

LICITAÇÕES

Houve 05 (cinco) processos licitatórios no 4º TRIMESTRE de 2021.

CONTRATOS

Nos Contratos não constatamos nenhuma irregularidade, a indicação da Unidade Orçamentária, Elemento da Despesa, Saldo Orçamentário á época da celebração, a Fonte de Recursos e o Programa/ Ação, todos os itens estão indicados.



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de NOSSA SENHORA APARECIDA, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder Legislativo, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais.

Câmara Municipal de NOSSA SENHORA APARECIDA, 31 de dezembro de 2021.

NATALICIA SILVA BARRETO
DIRETORA DE CONTROLE INTERNO
CPF: 077.681.985-22