

**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD**

**RELATÓRIO**  
**TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO**  
**4º TRIMESTRE / 2017**

Cumprindo as determinações legais; Constituição Federal e Estadual, Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar 101/2000, Lei nº 8.666/1993, Resoluções nº 206/2001 e 226/2004 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe e em atendimento ao cronograma de trabalho da Assessoria do Controle Interno, procedemos à auditoria na Câmara Municipal de General Maynard, relativa ao segundo trimestre corrente exercício, tendo a relatar o resultado seguinte:

**1 – IDENTIFICAÇÃO:**

Órgão – CÂMARA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD  
Presidente – VEREADOR: GILMAR FRANCELINO DOS SANTOS  
Período – Janeiro a Dezembro de 2017

**2 – AUDITORIA ORÇAMENTÁRIA**

A Lei Orçamentária Anual (LOA) estimou a despesa do Poder Legislativo no valor total de R\$ 830.000,00 (oitocentos e trinta mil reais), para o exercício de 2017, consolidada pelo Poder Executivo, assim discriminado:

**RESUMO DA DESPESA AUTORIZADA:**

- Despesa Corrente	R\$	810.000,00
- Despesa de Capital	<u>R\$</u>	<u>20.000,00</u>
Total .....	R\$	830.000,00

**2.1 – ABERTURA DE CRÉDITO**

Houve registros de abertura de créditos no período de janeiro a dezembro/2017 no valor de R\$ 73.897,00 (setenta e três mil, oitocentos e noventa e sete reais).

**3 – AUDITORIA FINANCEIRA**

**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD**

**3.1 – REPASSES**

O total repassado pela Prefeitura no exercício de 2017 acumulou o montante de R\$ 777.911,28 (setecentos e setenta e sete mil, novecentos e onze reais e vinte e oito centavos).

A disponibilidade financeira do órgão registradas na contabilidade em 31/12/2017 importava em R\$ 13.769,86 (treze mil, setecentos e sessenta e nove reais e oitenta e seis centavos).

**3.2 – DESPESAS**

A despesa empenhada no exercício de 2017 atingiu o montante de R\$ 778.114,99 (setecentos e setenta e oito mil, cento e quatorze reais e noventa e nove centavos). O total de despesas liquidadas atingiu o valor de R\$ 778.114,99 (setecentos e setenta e oito mil, cento e quatorze reais e noventa e nove centavos), e a despesa paga totalizou R\$ 768.906,03 (setecentos e sessenta e oito mil, novecentos e seis reais e três centavos). Segue abaixo resumo:

PERÍODO	EMPENHADA (R\$)	LIQUIDADADA (R\$)	PAGA (R\$)	RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO (R\$)
EXERCÍCIO 2017	778.114,99	778.114,99	768.906,03	9.208,96

Os pagamentos são efetuados via transferência bancária com crédito em conta, autorizado pelo Presidente da Câmara e pela Diretora Financeira.

**3.3 – OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS**

As obrigações patronais e previdenciárias foram devidamente cumpridas, assim como o IRRF devidamente retido na fonte e repassado aos cofres da Prefeitura.

**3.4 – DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS**

Os demonstrativos contábeis foram confeccionados conforme a Lei 4.320/64 e demais normas estabelecidas tanto quanto as exigências do Tribunal de Contas deste Estado.

Dessa forma, avaliou-se no acompanhamento dos processos de despesas que eles obedecem às rotinas estabelecidas pela legislação pertinente e aos princípios constitucionais.

**4 – BENS PATRIMONIAIS**

Não houve alterações no patrimônio por este Poder Legislativo no exercício de 2017.

**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD**

5 – ALMOXARIFADO

Em análise dos controles de almoxarifado estes não apresentam inconsistências.

6 – AUDITORIA ADMINISTRATIVA

6.1 – PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS

Houve no exercício 03(três) processos de licitação, tipo inexigibilidade, homologados, os quais se encontram em conformidade com a Lei 8.666/93 e suas alterações e Lei nº 10.520/2002.

6.2 – CONTRATOS E ADITIVOS

Foram efetivados no exercício, 05 (cinco) contratos e inexistiu aditamento a contratos, todos instruídos em conformidade.

6.3 – GASTOS COM PESSOAL

Os gastos com folha de pagamento e subsídios dos vereadores no exercício resultam em R\$ 531.559,09 (quinhentos e trinta e um mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e nove centavos).

PERÍODO	REPASSE	GASTOS COM FOLHA DE PESSOAL	PERCENTUAL
Exercício de 2017	777.911,28	531.559,09	63,13%

CONCLUSÃO:


Não se constatou qualquer irregularidade em aspecto formal ou material

ESTE É O RELATÓRIO

PARECER:

Em atendimento as determinações legais e, com base nos elementos que integram o 4º Trimestre do Relatório do Controle Interno referente ao exercício de 2017 da Câmara Municipal de GENERAL MAYNARD conjugados com os resultados apresentados pelo Controle Interno em seu Relatório, somos de parecer favorável.

GENERAL MAYNARD (SE), 30 de janeiro de 2018.

  
**WIDMAN CRUZ SANTOS**  
Secretária do Controle Interno