



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

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – 1º Trimestre de 2020**

**1 – IDENTIFICAÇÃO:**

**Órgão:** Câmara Municipal de General Maynard.

**Presidente:** Manasses Goes Santos

**Período:** Janeiro a Março de 2020

**2 – INTRODUÇÃO:**

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101 combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal 4.320/64 e de acordo com que determina a Resolução nº 206 de 01 de novembro de 2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, o Serviço de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas nos meses de Janeiro, Fevereiro e Março de 2020.

**Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:**

- \* A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- \* A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e.
- \* O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.
- \* Observância das normas estabelecidas pela LC 101/2000.
- \* Detalhamento da composição das despesas pagas a título de obrigações patronais.
- \* Outras informações.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas.

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO, RECEITA E TESOURARIA, DESPESA ORÇAMENTÁRIA, LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL DE PESSOAL, DE PATRIMÔNIO, DO ALMOXARIFADO, DOS REPASSES PELO EXECUTIVO, DAS COMPRAS, DE TESOURARIA, CONTABILIDADE, CONTRATOS E LICITAÇÕES, cujos resultados relatamos abaixo:

**1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:**

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 148/2019 de 13 de dezembro de 2019 estimou a Despesa Orçamentária em R\$ 928.651,00 (Novecentos e vinte oito mil, seiscentos e cinquenta e um reais).

<b>Despesas Correntes</b>	<b>906.651,00</b>
<b>Despesas de Capital</b>	<b>22.000,00</b>
<b>TOTAL:</b>	<b>928.651,00</b>



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

**2 – REPASSE/TRANSFERÊNCIA:**

O Repasse Financeiro Orçamentário acumulado no 1º trimestre totalizou o valor de R\$ 228.154,80 (Duzentos e vinte e oito mil, cento e cinquenta e quatro reais e oitenta centavos).

Fontes de Repasse	VALOR
Repasse Financeiro	228.154,80
<b>TOTAL</b>	<b>228.154,80</b>

As disponibilidades financeiras da Câmara, registradas na contabilidade em 31/03/2020, importava em R\$ 5.980,30 (Cinco mil novecentos e oitenta reais e trinta centavos).

CAIXA	R\$ 0,00
Bancos c/ Movimento	5.980,30
<b>TOTAL</b>	<b>5.980,30</b>

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

**3 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:**

**3.1** A despesa empenhada no 1º trimestre que atingiu o montante de R\$ 910.397,16 (Novecentos e dez mil trezentos e noventa e sete reais, dezesseis centavos). O total de despesas liquidadas no 1º trimestre, decorrentes de Empenhos foi de R\$ 225.342,34 (Duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e quarenta e dois reais, trinta e quatro centavos). Do volume de despesas empenhada e devidamente liquidadas, foram pagas neste 1º trimestre R\$ 225.342,34 (Duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e quarenta e dois reais e quatro centavos). Conforme discriminação abaixo.

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
1º Trimestre	910.397,16	225.342,34	225.342,34
<b>TOTAL</b>	<b>910.397,16</b>	<b>225.342,34</b>	<b>225.342,34</b>

Os pagamentos são efetuados via transferência bancária e guias de recolhimentos, autorizado pelo presidente desta Câmara Municipal: Manasses Goes Santos, obedecendo à legislação pertinente e aos princípios constitucionais.

**3.2** - Houve Crédito Adicional e Anulação de Dotação no 1º Trimestre o montante de R\$ 51.280,00 (Cinquenta e um mil e duzentos e oitenta reais), Para abertura destes Créditos Suplementares, foram utilizados as fontes de recursos estabelecidos no art. 43, da Lei Federal nº 4320/64.



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

**4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL:**

**4.1 - SUBSÍDIOS**

O subsídio mensal de Vereador, referido no artigo 29, inciso VI, da Constituição Federal, para atual legislatura de 2017/2020, será de até R\$ 5.064,45 (Cinco mil e sessenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos), foram fixados através do Decreto Legislativo nº 03/2012 de 14 de outubro de 2016, e projeto de Lei nº 01 de 20 de Setembro de 2016, respectivamente, no exercício atual esta sendo realizado no valor de R\$ 4.160,00 (Quatro mil cento e sessenta reais).

**5 – DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS:**

**5.1- PROCESSOS LICITATÓRIOS**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), não foi realizado processos licitatórios na modalidade de carta convite de acordo com o artigo 22 item III da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993, estando de acordo com a legislação vigente.

**5.2 - PROCESSOS DE INEXIGIBILIDADES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), houve 01 (Um) processo de inexigibilidade, De acordo com o artigo 25, inciso II, da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993, foi analisado, estando de acordo com a legislação vigente.

**5.3 - CONTRATOS**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), houve 02 (dois) realizações de contratos, estando todos de acordo com a legislação vigente.

**5.4 - TERMOS ADITIVOS**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), houve a realização de 02 termos aditivo de contrato.

**5.5 - EXONERAÇÕES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), não houve exonerações.

**5.5 - NOMEAÇÕES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), não houve nomeações.

**6 - DO PATRIMÔNIO:**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), não foi adquirido Equipamento/Material Permanente.

**7 – DESPESAS COM PESSOAL:**



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

**7.1** - Total da Despesa com Pessoal até o 1º trimestre e de R\$151.509,36 (Cento e cinquenta e um mil quinhentos e nove reais e trinta e seis centavos).

**7.2** - Repasses Financeiros até o 1º trimestre totaliza em R\$ 228.210,80 (Duzentos e vinte e oito mil, duzentos e dez reais e oitenta centavos).

**7.3** - O percentual de pessoal, para fins de apuração até o 1º trimestre é de 66,40%, atendendo o limite de pessoal (70%) conforme o Art. 29ª, Paragrafo 1º da Emenda Constitucional nº 25 de 14 de Fevereiro de 2000.

**7.4** - A resolução TC nº 265 de 12 de maio de 2011 que altera a redação do § 4º do art. 9º da Resolução TC nº 202, de 24 de maio de 2001.

**“§ 4º. Não integram a folha de pagamento mensal da CÂMARA MUNICIPAL os encargos patronais dela decorrentes, além dos gastos com inativos.” (NR).**

**8 – A situação Contábil e Financeira:**

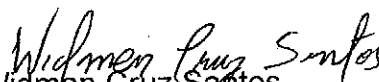
A situação contábil e Financeira da Câmara Municipal de General Maynard, encontra-se dentro da normalidade, e informações devidas foram enviadas através do Sistema de Coleta de dados SAGRES de acordo com as resoluções do TCE e a Lei 4320/64.

**9 – Conclusão:**

Concluimos que após análise do 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2020), através dos documentos de Repasses Financeiros-Duodécimos do Poder Legislativo e Despesas Correntes e de Capitais, as Licitações e Contratos estão de acordo com os princípios da Contabilidade Pública, e as Normas Gerais de Direito Financeiro preconizadas na Lei 4320/64, conjuntamente com as Resoluções do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe-TCE.

Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório, estão arquivados por este departamento, a disposição dos órgãos de controle externo.

General Maynard, SE 31 de Março de 2020.

  
Widman Cruz Santos  
Controle Interno