

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 12306
Data de Entrega: 25/10/2023 10:24:59
Unidade Gestora: 002316 - CAMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS
Período: TERCEIRO TRIMESTRE
Tipo: RELATÓRIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520



CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

RELATÓRIO DO 3º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO / 2023

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 Malhada dos Bois/ SE e a análise dos balancetes do 3º TRIMESTRE de 2023, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

Presidente: LENALDO SANTANA SANTOS

Período: 03/07/2023 à 29/09/2023.

ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.447.000,00 (um milhão, quatrocentos e quarenta e sete mil reais), sendo distribuidos, conforme mencionamos

DESPESAS CORRENTES	1.397.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	50.000,00
TOTAL	1.447.000,00

REPASSES FINANCEIROS

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

Até o 3º Trimestre, a Câmara Municipal de Malhada dos Bois recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 1.034.371,98 (hum milhão, trinta e quatro mil, trezentos e setenta e um reais e noventa e oito centavos).

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

MESES	REPASSES
JUL	114.930,22
AGO	114.930,22
SET	114.930,22
ACUMULADO JAN - SET	1.034.371,98

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 216.858,94 (duzentos e dezesseis mil, oitocentos e cinquenta e oito reais e noventa e quatro centavos), até este Trimestre.



CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

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

DESPESAS EMPENHADAS	JUL	AGO	SET	ACUMULADO JAN A SET
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	-	-	34.897,12	721.617,56
Vencimentos e Vantagens Fixas	-	-	35.647,12	602.481,47
Obrigações Patronais - INSS	-	-	(750,00)	119.136,09
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	15.900,00	7.946,15	-	423.062,67
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Diárias	900,00	4.200,00	-	33.300,00
Material de Consumo	-	2.146,15	-	24.090,95
Serviços de Consultoria	-	-	-	156.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	-
Outros Serviços de Terceiros - PJ	15.000,00	1.600,00	-	116.625,06
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	-	-	-	93.046,66
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	-
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	-	11.265,00
TOTAL				1.155.945,23
DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	JUL	AGO	SET	ACUMULADO JAN A SET
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	87.285,00	79.339,02	65.839,04	677.430,99
Vencimentos e Vantagens Fixas	60.403,59	65.589,04	65.589,04	568.663,51
Obrigações Patronais - INSS	26.881,41	13.749,98	250,00	108.767,48
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	23.313,39	32.641,32	23.238,90	322.259,08
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Diárias	150,00	6.450,00	150,00	32.850,00
Material de Consumo	412,75	2.606,32	1.103,90	16.058,54
Serviços de Consultoria	13.000,00	13.000,00	13.000,00	117.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	-
Outros Serviços de Terceiros - PJ	9.750,64	10.585,00	8.985,00	87.288,30
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	7.750,00	7.750,00	7.750,00	69.062,24
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>				9.775,00
Equipamento e Mat. Permanente	-	2.000,00	-	9.775,00
TOTAL				1.009.465,07



CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 1.155.945,23 (um milhão, cento e cinquenta e cinco mil, novecentos e quarenta e cinco reais e vinte e três centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 1.009.465,07 (um milhão, nove mil, quatrocentos e sessenta e cinco reais e sete 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\$ 205.298,35 (duzentos e cinco mil, duzentos e noventa e oito reais e trinta e cinco centavos), assim discriminadas:

INSS	51.143,11
IRRF (Folha)	35,95
IRRF	33.596,28
Pensão Alimentícia	16.831,39
Emprestimo - BANESE	71.241,69
Emprestimo - CAIXA	32.449,93
TOTAL	205.298,35

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de Malhada dos Bois, até o dia 29/09/2023, foi de R\$ 39.490,14 (trinta e nove mil, quatrocentos e noventa reais e quatorze centavos).

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
JULHO	-	21.375,20	21.375,20
AGOSTO	-	14.688,02	14.688,02
SETEMBRO	-	39.490,14	39.490,14

BALANCETES MENS AIS

Os balancetes do 3º TRIMESTRE de 2023, 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\$ 9.775,00 (nove mil, setecentos e setenta e cinco reais).

BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal possui um prédio próprio.



CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

ALMOXARIFADO

O controle do almoxarifado é feito por meio de um sistema informatizado.

Até esse Trimestre o valor gasto com Almoxarifado acumulou-se o total de R\$ 16.058,54 (dezesseis mil, cinquenta e oito reais e cinquenta e quatro centavos).

OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no 3º TRIMESTRE de 2023, 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 e efetivo, todos recolhem para o INSS.

GASTOS COM VEREADORES

Após análise dos gastos com a remuneração dos Vereadores, verificamos que até o 3º TRIMESTRE de 2023 a mesma somaram a importância de R\$ 450.735,95 (quatrocentos e cinquenta mil, setecentos e trinta e cinco reais e noventa e cinco centavos).

1º Trimestre / 2023	144.336,80
2º Trimestre / 2023	159.530,10
3º Trimestre / 2023	146.869,05

LICITAÇÕES

Houve 02 (dois) Contratos no 3º TRIMESTRE de 2023.

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 MALHADA DOS BOIS

CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de Malhada dos Bois, 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 Malhada dos Bois, 29 de setembro de 2023.

Wallyson Bispo dos Santos
WALLYSON BISPO DOS SANTOS

CONTROLE INTERNO

CPF: 064.157.325-10