

**Recibo de Transmissão**

Código do Recibo: 12591  
Data de Entrega: 25/01/2024 13:44:36  
Unidade Gestora: 002316 - CAMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS  
Período: QUARTO TRIMESTRE  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05502519520

---



## RELATÓRIO DO 4º 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 4º TRIMESTRE de 2023, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

Presidente: LENALDO SANTANA SANTOS

Período: 02/010/2023 á 29/12/2023.

### 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 distribuídos, 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 4º Trimestre, a Câmara Municipal de Malhada dos Bois recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 1.379.162,64 (hum milhão, trezentos e setenta e nove mil, cento e sessenta e dois reais e sessenta e quatro centavos).

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

MESES	REPASSES
OUT	114.930,22
NOV	114.930,22
DEZ	114.930,22
ACUMULADO JAN - DEZ	1.379.162,64

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 295.622,73 (duzentos e noventa e cinco mil, seiscentos e vinte e dois reais e setenta e três 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	OUT	NOV	DEZ	ACUMULADO JAN A DEZ
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>				
Vencimentos e Vantagens Fixas	101.289,00	-	64.986,56	768.757,03
Obrigações Patronais - INSS	18.494,34	13.749,98	11.385,68	162.766,09
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>				
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Diárias	4.200,00	-	2.100,00	39.600,00
Material de Consumo	606,75	-	(3.949,78)	20.747,92
Serviços de Consultoria	-	-	6.500,00	162.500,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	-
Outros Serviços de Terceiros - PJ	1.668,00	4.500,00	(1.581,85)	121.211,21
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	-	-	(734,42)	92.312,24
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>				
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	-	11.265,00
<b>TOTAL</b>				<b>1.379.159,49</b>

DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	OUT	NOV	DEZ	ACUMULADO JAN A DEZ
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>				
Vencimentos e Vantagens Fixas	65.589,04	65.589,04	68.915,44	768.757,03
Obrigações Patronais - INSS	27.862,95	13.749,98	12.385,68	162.766,09
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>				
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Diárias	4.200,00	150,00	2.400,00	39.600,00
Material de Consumo	845,83	1.516,16	2.327,39	20.747,92
Serviços de Consultoria	13.000,00	13.000,00	19.500,00	162.500,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	-
Outros Serviços de Terceiros - PJ	11.378,66	8.985,00	13.559,25	121.211,21
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	7.750,00	7.550,00	7.950,00	92.312,24
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>				
Equipamento e Mat. Permanente	-	1.490,00	-	11.265,00
<b>TOTAL</b>				<b>1.379.159,49</b>



## CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 1.379.159,49 ( hum milhão, trezentos e setenta e nove mil, cento e cinquenta e nove reais e quarenta e nove centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 1.379.159,49 ( hum milhão, trezentos e setenta e nove mil, cento e cinquenta e nove reais e quarenta e nove 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-orçamentarias, as mesmas totalizaram até este Trimestre, o valor de R\$ 295.625,88 ( duzentos e noventa e cinco mil, seiscentos e vinte e cinco reais e oitenta e oito centavos), assim discriminadas:

INSS	78.565,46
IRRF (Folha)	35,95
IRRF	45.671,76
Pensão Alimentícia	24.618,49
Emprestimo - BANESE	95.493,09
	1.108,80
Emprestimo - CAIXA	50.132,33
<b>TOTAL</b>	<b>295.625,88</b>

### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponiveis na conta bancária da Câmara Municipal de Malhada dos Bois, até o dia 29/12/2023, foi de R\$ 3.022,64 ( três mil, vinte e dois reais e sessenta e quatro centavos) .

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
OUTUBRO	-	21.171,22	21.171,22
NOVEMBRO	-	20.159,05	20.159,05
DEZEMBRO	-	3.022,64	3.022,64

### BALANCETES MENCIAIS

Os balancetes do 4º 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\$ 11.265,00 ( onze mil, duzentos e sessenta 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\$ 20.747,92 ( vinte mil, setecentos e quarenta e sete reais e noventa e dois centavos).

### OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no 4º 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 4º TRIMESTRE de 2023 a mesma somaram a importância de R\$ 602.669,45 ( seiscentos e dois mil, seiscentos e sessenta e nove reais e quarenta e cinco centavos ).

1º Trimestre / 2023	144.336,80
2º Trimestre / 2023	159.530,10
3º Trimestre / 2023	146.869,05
4º Trimestre / 2023	151.933,50

### LICITAÇÕES

Houve 02 ( dois ) Contratos e 01 ( um ) Aditivo no 4º TRIMESTRE de 2023.

### CONTRATOS

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

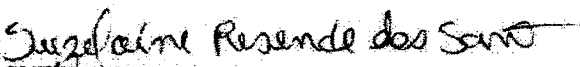


CÂMARA MUNICIPAL DE MALHADA DOS BOIS

**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 dezembro de 2023.

  
SUZELAINE RESENDE DOS SANTOS  
CONTROLE INTERNO  
CPF: 165.361.023-05