

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 12309  
Data de Entrega: 25/10/2023 10:34:17  
Unidade Gestora: 002323 - CAMARA MUNICIPAL DE ITABI  
Período: TERCEIRO TRIMESTRE  
AUTOR: [AT]IP0010  
RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05502519520

---



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

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

CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Presidente: GERIVALDO ALVES DE RESENDE JUNIOR

Período: 03/07/2023 á 30/09/2023.

**ORÇAMENTO**

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.330.000,00 ( hum milhão, trezentos e trinta mil reais ), sendo distribuidos, conforme mencionamos abaixo:

DESPESAS CORRENTES	1.280.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	50.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.330.000,00</b>

**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 Itabi recebeu da Prefeitura, a titulo de repasses, a importância de R\$ 1.024.360,11 ( hum milhão, vinte e quatro mil, trezentos e sessenta reais e onze centavos).

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

MESES	REPASSES
JULHO	114.922,53
AGOSTO	114.922,53
SETEMBRO	104.973,69
<b>ACUMULADO JAN - SET</b>	<b>1.024.360,11</b>

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 136.445,01 ( cento e trinta e seis mil, quatrocentos e quarenta e cinco reais e um centavo), até este Trimestre.



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

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>	60.400,00	18.867,20	-	793.958,44
Vencimentos e Vantagens Fixas	-	18.867,20	-	653.507,60
Obrigações Patronais - INSS	60.400,00	-	-	140.400,00
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	50,84
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	19.325,52	8.364,26	10.667,88	500.155,62
Diárias	1.800,00	18.000,00	8.000,00	95.600,00
Material de Consumo	825,52	1.713,01	2.667,88	33.671,60
Serviços de Consultoria	-	-	-	154.400,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	2.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	16.700,00	(11.348,75)	-	145.345,77
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	-	-	-	69.138,25
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	-
Equipamento e Mat. Permanente	-	360,00	-	5.920,00
<b>TOTAL</b>				<b>1.300.034,06</b>

DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	JUL	AGO	SET	ACUMULADO JAN A SET
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	66.572,54	66.422,54	66.172,54	595.652,55
Vencimentos e Vantagens Fixas	54.688,05	54.688,05	54.688,05	491.695,65
Obrigações Patronais - INSS	11.884,49	11.734,49	11.484,49	103.906,06
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	50,84
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	28.436,94	56.189,93	34.432,12	396.215,87
Diárias	1.800,00	18.000,00	8.000,00	95.600,00
Material de Consumo	1.400,66	5.281,81	2.667,88	31.663,39
Serviços de Consultoria	12.300,00	12.300,00	12.300,00	110.700,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	2.000,00	-	-	2.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	10.936,28	20.608,12	11.464,24	102.064,23
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	2.110,00	9.790,00	5.950,00	54.188,25
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	-
Equipamento e Mat. Permanente	-	360,00	-	5.920,00
<b>TOTAL</b>				<b>997.788,42</b>



## CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 1.300.034,06 ( um milhão, trezentos mil, trinta e quatro reais e seis centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 997.788,42 ( novecentos e noventa e sete mil, setecentos e oitenta e oito reais e quarenta e dois 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\$ 136.445,01 ( cento e trinta e seis mil, quatrocentos e quarenta e cinco reais e um centavo) assim discriminadas:

Salário Família	-
INSS	49.786,13
INSS - Prestação de Serviços	220,00
Empréstimos Banese	58.334,67
Imposto de Renda	28.104,21
<b>TOTAL</b>	<b>136.445,01</b>

### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de Itabi, até o dia 29/09/2023, foi de R\$ 26.571,69 ( vinte e seis mil, quinhentos e setenta e um reais e sessenta e nove centavos ), não houve registro de movimentação por Caixa.

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
JULHO	-	45.992,60	45.992,60
AGOSTO	-	28.152,66	28.152,66
SETEMBRO	-	26.571,69	26.571,69

### BALANCETES MENSAIS

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\$ 5.920,00 ( cinco mil, novecentos e vinte reais ) .

### BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal recebeu a doação de um imóvel da Prefeitura.



## CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

### ALMOXARIFADO

O almoxarifado da Câmara Municipal de Graccho Cardoso é feito por meio de um sistema informatizado.

Até esse Trimestre o valor gasto com Almoxarifado acumulou-se o total de R\$ 31.663,39 ( trinta e um mil, seiscentos e sessenta e três reais e trinta e nove centavos).

### PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados por meio de transferências eletrônicas.

### 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, 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\$ 410.220,45 ( quatrocentos e dez mil, duzentos e vinte reais e quarenta e cinco centavos ).

### LICITAÇÕES

Houve 03 ( três ) 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 ITABI

**CONCLUSÃO**

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

*Vagner Santos Santana*

VAGNER SANTOS SANTANA  
CONTROLE INTERNO  
CPF: 031.382.885-70