

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 325
Data da Entrega: 07/07/2017
Unidade Gestora: 002323 - CAMARA MUNICIPAL DE ITABI
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2017
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 07/07/2017



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

RELATÓRIO DO 1º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO / 2017

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 1º TRIMESTRE de 2017, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI
Presidente: MARCELO SILVA MELO
Período: 02/01/2017 à 31/03/2017.

ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 876.000,00 (oitocentos e setenta e seis mil reais), sendo distribuídos, conforme mencionamos abaixo:

DESPESAS CORRENTES	846.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	30.000,00
TOTAL	876.000,00

REPASSES FINANCEIROS

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

Até o 1º Trimestre, a Câmara Municipal de Itabi recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 192.786,06 (cento e noventa e dois mil, setecentos e oitenta e seis reais e seis centavos).

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

MESES	REPASSES
JANEIRO	58.368,01
FEVEREIRO	70.156,03
MARÇO	64.262,02
ACUMULADO JAN - MAR	192.786,06

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 15.165,57 (quinze mil, cento e sessenta e cinco reais e cinquenta e sete centavos).

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

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

DESPESAS EMPENHADAS	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO JAN A MAR
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	468.220,00	-	-	468.220,00
Vencimentos e Vantagens Fixas	382.620,00	-	-	382.620,00
Obrigações Patronais - INSS	85.600,00	-	-	85.600,00
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	161.085,52	7.033,06	6.251,83	174.370,41
Diárias	1.500,00	1.300,00	900,00	3.700,00
Material de Consumo	537,70	1.440,00	1.600,94	3.578,64
Serviços de Consultoria	106.800,00	-	-	106.800,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	7.000,00	3.492,00	2.500,00	12.992,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	45.247,82	801,06	1.250,89	47.299,77
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	-
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	-	-
TOTAL				642.590,41

DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO JAN A MAR
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	38.924,32	47.203,24	43.459,76	129.587,32
Vencimentos e Vantagens Fixas	31.796,00	38.644,14	35.296,14	105.736,28
Obrigações Patronais - INSS	7.128,32	8.559,10	8.163,62	23.851,04
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	12.318,41	12.154,10	19.142,16	43.614,67
Diárias	-	950,00	1.000,00	1.950,00
Material de Consumo	537,70	-	3.040,94	3.578,64
Serviços de Consultoria	8.900,00	8.900,00	8.900,00	26.700,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	666,00	666,00	3.616,00	4.948,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	2.214,71	1.638,10	2.585,22	6.438,03
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	-
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	0	-
TOTAL				173.201,99



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 642.590,41 (seiscentos e quarenta e dois mil, quinhentos e noventa reais e quarenta e um centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 173.201,99 (cento e setenta e três mil, duzentos e um reais e noventa 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\$ 15.165,56 (quinze mil, cento e sessenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos), assim discriminadas:

Salário Família	62,14
INSS	11.358,42
Imposto de Renda	1.651,01
Empréstimos e Financiamento	2.093,99
TOTAL	15.165,56

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de Itabi, até o dia 31/03/2017, foi de R\$ 28.650,56 (vinte e oito mil, seiscentos e cinquenta reais e cinquenta e seis centavos), não houve registro de movimentação por Caixa.

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
JANEIRO	-	16.191,76	16.191,76
FEVEREIRO	-	26.990,45	26.990,45
MARÇO	-	28.650,56	28.650,56

BALANCETES MENSAIS

Os balancetes do 1º TRIMESTRE de 2017, 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.

Não foram adquiridos Bens Moveis até esse Trimestre .

BENS IMOVEIS

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



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

ALMOXARIFADO

Existe um controle através de fichas de entrada e saída de material do almoxarifado, entretanto existe um controle geral desses materiais.

Até esse Trimestre o valor gasto com Almoxarifado acumulou-se o total de R\$ 3.578.64 (três mil, quinhentos e setenta e oito reais e sessenta e quatro centavos).

PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados com a emissão de cheque nominal com cópia, assinado pelo Presidente da Câmara e por representante da Tesouraria e/ou ordens de pagamento em favor de conta (s) do (s) respectivo (s) credor(es).

OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no 1º TRIMESTRE de 2017, 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 1º TRIMESTRE de 2017 a mesma somaram a importância de R\$ 87.777,00 (oitenta e sete mil, setecentos e setenta e sete reais).

LICITAÇÕES

Houve 05 (cinco) Contratos no 1º TRIMESTRE de 2017.

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.

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 4.726/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais.

Câmara Municipal de Itabi, 21 de março de 2017.

Vagner Santos Santana
VAGNER SANTOS SANTANA
CONTROLE INTERNO
CPF: 001.982.883-70