

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 5016
Data da Entrega: 28/01/2020
Unidade Gestora: 002323 - CAMARA MUNICIPAL DE ITABI
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 28/01/2020



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

RELATÓRIO DO 4º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO / 2019

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 4º TRIMESTRE de 2019, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Presidente: JOSÉ RAIMUNDO SANTOS

Período: 01/10/2019 à 31/12/2019.

ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 926.500,00 (novecentos e vinte seis mil e quinhentos reais), sendo distribuidos, conforme mencionamos abaixo:

DESPESAS CORRENTES	896.500,00
DESPESAS DE CAPITAL	30.000,00
TOTAL	926.500,00

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 Itabi recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 858.105,96 (oitocentos e cinquenta e oito mil, cento e cinco reais e noventa e seis centavos).

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

MESES	REPASSES
OUTUBRO	84.000,00
NOVEMBRO	71.508,83
DEZEMBRO	79.017,66
ACUMULADO JAN - DEZ	858.105,96

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 127.879,97 (cento e vinte sete mil, oitocentos e setenta e nove reais e noventa e sete centavos), 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	OUT	NOV	DEZ	ACUMULADO JAN A DEZ
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	-	42.848,00	14.696,75	579.596,31
Vencimentos e Vantagens Fixas	-	42.848,00	6.061,42	475.309,42
Obrigações Patronais - INSS	-	-	8.635,33	104.235,33
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	51,56
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	26.073,85	17.152,90	198,53	265.373,55
Diárias	18.000,00	13.200,00	800,00	50.350,00
Material de Consumo	3.273,85	332,32	134,39	13.358,83
Serviços de Consultoria	-	-	-	117.600,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	(496,00)	3.084,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	4.800,00	3.620,58	(239,86)	51.865,72
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ	-	-	-	29.115,00
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>				11.271,00
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	9.301,00	11.271,00
TOTAL				856.240,86
DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	OUT	NOV	DEZ	ACUMULADO JAN A DEZ
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	47.626,36	47.626,36	55.109,84	579.596,31
Vencimentos e Vantagens Fixas	39.103,60	39.070,80	45.204,80	475.309,42
Obrigações Patronais - INSS	8.522,76	8.555,56	9.905,04	104.235,33
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	-	51,56
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	37.007,33	21.685,28	25.723,73	265.373,55
Diárias	18.100,00	4.250,00	11.400,00	50.350,00
Material de Consumo	1.238,23	1.044,06	1.458,27	13.358,83
Serviços de Consultoria	9.800,00	9.800,00	9.800,00	117.600,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	3.084,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	7.869,10	6.591,22	3.065,46	51.865,72
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ	2.320,00	2.320,00	2.320,00	29.115,00
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>			9.301,00	11.271,00
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	9.301,00	11.271,00
TOTAL				856.240,86



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 856.240,86(oitocentos e cinquenta e seis mil. duzentos e quarenta reais e oitenta e seis centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 856.240,86(oitocentos e cinquenta e seis mil. duzentos e quarenta reais e oitenta e seis centavos)

No que diz respeito as despesas extra-orçamentarias, as mesmas totalizaram até este Trimestre, o valor de R\$ 127.880,02 (cento e vinte sete mil, oitocentos e oitenta reais e dois centavos). assim discriminadas:

Salário Família	653,82
Imposto de Renda	12.317,28
INSS	50.348,66
Empréstimos e Financiamento	64.560,26
TOTAL	127.880,02

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de Itabi, até o dia 31/12/2019, foi de R\$ 0,00.

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
OUTUBRO	-	15.424,77	15.424,77
NOVEMBRO	-	15.301,96	15.301,96
DEZEMBRO	-	-	-

BALANCETES MENSAIS

Os balancetes do 4º TRIMESTRE de 2019, 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 R\$ 11.271,00 (onze mil, duzentos e setenta e um reais) em Bens Moveis até esse Trimestre.

BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal possui um prédio próprio.



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\$ 13.358,83 (treze mil, trezentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos).

PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados tanto por meio de transferência eletrônica como também com a emissão de cheque nominal, 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 4º TRIMESTRE de 2019, 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 4º TRIMESTRE de 2019 a mesma somaram a importância de R\$ 394.848,00 (trezentos e noventa e quatro mil, oitocentos e quarenta e oito reais).

LICITAÇÕES

Não houve nenhum Processo Licitatorio no 4º TRIMESTRE de 2019.

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, 31 de dezembro de 2019.

Vagner Santos Santana

VAGNER SANTOS SANTANA
CONTROLE INTERNO
CPF: 031.382.885-70