

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 4213  
Data da Entrega: 24/07/2019  
Unidade Gestora: 002323 - CAMARA MUNICIPAL DE ITABI  
Período: SEGUNDO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 23502088500

---

Emitido em: 24/07/2019



## RELATÓRIO DO 2º 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 2º TRIMESTRE de 2019, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Presidente: JOSÉ RAIMUNDO SANTOS

Período: 01/04/2019 à 28/06/2019.

### ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 926.500,00 ( novecentos e vinte seis mil e quinhentos reais ), sendo distribuídos, 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 2º Trimestre, a Câmara Municipal de Itabi recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 409.052,98 ( quatrocentos e nove mil, cinquenta e dois reais e noventa e oito centavos).

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

MESES	REPASSES
ABRIL	71.508,83
MAIO	73.017,66
JUNHO	71.508,83
ACUMULADO JAN - MAR	409.052,98

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 64.662,07 (sessenta e quatro mil, seiscentos e sessenta e dois reais e sete centavos), até este Trimestre.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA

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

DESPESAS EMPENHADAS	ABR	MAI	JUN	ACUMULADO JAN A JUN
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	-	-	-	522.051,56
Vencimentos e Vantagens Fixas	-	-	-	426.400,00
Obrigações Patronais - INSS	-	-	-	95.600,00
Despesas de Exercícios Anteriores	51,56	-	-	51,56
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	8.070,00	1.997,05	300,00	194.205,56
Diárias	-	450,00	300,00	4.750,00
Material de Consumo	1.530,00	1.247,05	-	7.570,56
Serviços de Consultoria	-	-	-	117.600,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	600,00	-	-	3.580,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	5.940,00	300,00	-	31.985,00
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ	-	-	-	28.720,00
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	690,00
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	690,00	690,00
<b>TOTAL</b>				716.947,12

DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	ABR	MAI	JUN	ACUMULADO JAN A JUN
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	47.677,92	47.626,36	47.746,36	286.354,67
Vencimentos e Vantagens Fixas	39.103,60	39.103,60	39.103,60	234.619,42
Obrigações Patronais - INSS	8.522,76	8.522,76	8.642,76	51.683,69
Despesas de Exercícios Anteriores	51,56	-	-	51,56
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	19.779,15	17.030,69	15.360,76	107.922,27
Diárias	300,00	700,00	350,00	2.000,00
Material de Consumo	1.898,76	1.649,32	-	5.788,35
Serviços de Consultoria	9.800,00	9.800,00	9.800,00	58.800,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	600,00	3.084,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	7.780,39	4.881,37	4.610,76	23.449,92
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ	2.970,00	2.320,00	2.320,00	14.800,00
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	690,00	690,00
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	690,00	690,00
<b>TOTAL</b>				394.966,94



## CÂMARA MUNICIPAL DE ITABI

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 716.947,12 ( setecentos e dezesseis mil. novecentos e quarenta e sete reais e doze centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 394.966,94 ( trezentos e noventa e quatro mil. novecentos e sessenta e seis reais e noventa e quatro 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\$ 33.026,51 ( trinta e três mil. vinte e seis reais e cinquenta e um centavos), assim discriminadas:

Salário Família	196,80
Imposto de Renda	4.115,16
INSS	12.453,48
Empréstimos e Financiament	16.261,07
<b>TOTAL</b>	<b>33.026,51</b>

### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de Itabi, até o dia 28/06/2019, foi de R\$ 14.085,99 ( quatorze mil. oitenta e cinco reais e noventa 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
ABRIL	-	3.682,47	3.682,47
MAIO	-	8.694,28	8.694,28
JUNHO	-	14.085,99	14.085,99

### BALANCETES MENCIAIS

Os balancetes do 2º 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\$ 690,00 ( seiscentos e noventa 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\$ 5.788,35 ( cinco mil, setecentos e oitenta e oito reais e trinta e cinco 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 2º 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 2º TRIMESTRE de 2019 a mesma somaram a importância de R\$ 197.424.00 ( cento e noventa e sete mil, quatrocentos e vinte quatro reais ).

### LICITAÇÕES

Houve 01 ( uma) Dispensa no 2º 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.



## 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, 28 de junho de 2019.

*Vagner Santos Santana*

VAGNER SANTOS SANTANA  
CONTROLE INTERNO  
CPF: 031.382.885-70