



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

### Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 6210  
Data da Entrega: 29/07/2020  
Unidade Gestora: 002324 - CAMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES  
Período: SEGUNDO TRIMESTRE Ano de Referência: 2020  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05502519520

---

Emitido em: 29/07/2020



**RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO**

**GESTOR:** LEALDO ROCHA MOURA

**PERÍODO:** ABRIL A JUNHO / 2020

**ORGÃO:** CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Tendo em vista as determinações contida nos 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 Nossa Senhora de Lourdes e a análise dos balancetes de ABRIL, MAIO E JUNHO, os quais referem-se ao , 2º TRIMESTRE de 2020 tendo a relatar o seguinte:

**GESTÃO ORÇAMENTÁRIA**

O orçamento para o exercício de 2020 foi de R\$ 1.104.000,00 ( um milhão, cento e quatro mil reais ), a seguir demonstraremos de forma resumida, o respectivo valor:

<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.059.000,00</b>
3100.00.00 PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	665.000,00
3300.00.00 OUTRAS DESPESAS CORRENTES	394.000,00
<b>CONCURSO PUBLICO</b>	<b>30.000,00</b>
3390.36.99 DEMAIS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	10.000,00
3390.39.00.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	20.000,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>15.000,00</b>
4400.00.00 INVESTIMENTOS	15.000,00
	<b>1.104.000,00</b>

Não houve créditos adicionais abertos até o 2º Trimestre /2020.

A Câmara não possui receitas e sim Repasses Financeiros que são feitos pela Prefeitura através de Duodécimos, a seguir, demonstraremos mês a mês os referidos repasses, assim como, o valor acumulado até este Trimestre.

REPASSES	ABR	MAI	JUN	ACUMULADO
				JAN A JUN
DUODÉCIMOS	78.020,38	78.020,38	78.020,38	463.019,96



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

**DEMONSTRATIVO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA**

**DESPESA ORÇAMENTÁRIA EMPENHADA**

DESPESAS	ABR	MAI	JUN	ACUMULADO
				JAN A JUN
Vencimentos e Vantagens	-	-	-	468.591,60
Obrigações Patronais	-	-	-	105.000,00
Diárias Pessoal Civil	-	-	-	4.800,00
Material de Consumo	583,37	-	179,16	16.764,71
Serviços de Consultoria	-	5.200,00	-	116.800,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	12.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	-	25.200,00	490,00	61.250,00
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	-	-	-	32.880,00
Equipamento e Material Permanente	-	-	-	1.500,00
<b>TOTAL</b>				<b>819.586,31</b>

**DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS**

DESPESAS	ABR	MAI	JUN	ACUMULADO
				JAN A JUN
Vencimentos e Vantagens	43.249,30	43.249,30	43.249,30	255.295,80
Obrigações Patronais	18.949,51	9.474,83	9.474,83	55.924,83
Diárias Pessoal Civil	-	-	-	4.800,00
Material de Consumo	985,23	-	808,21	6.644,12
Serviços de Consultoria	9.300,00	14.500,00	9.300,00	61.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	1.000,00	1.000,00	1.000,00	6.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	5.230,59	5.240,33	5.720,99	33.324,56
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	2.740,00	2.740,00	2.740,00	16.440,00
Equipamento e Material Permanente	-	-	-	1.500,00
<b>TOTAL</b>				<b>440.929,31</b>

Até este Trimestre, a despesa realizada ( empenhada) atingiu o montante acumulado de **R\$ 819.586,31** ( **oitocentos e dezenove mil, quinhentos e oitenta e seis reais e trinta e um centavos**) e a despesa paga acumulada totalizou **R\$ 440.929,31** ( **quatrocentos e quarenta mil, novecentos e vinte e nove reais e trinta e um centavos**).

Houve empenhos a pagar no valor de **R\$ 378.657,00** ( **trezentos e setenta e oito mil, seiscentos e cinquenta e sete reais** ), até o 2º Trimestre.

**BALANCETES MENSAIS**

Os balancetes do 2º TRIMESTRE de 2020, foram analisados e não foi constatado nenhuma irregularidade.



## CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

### RECEITAS E DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS

Neste Trimestre a Receita Extra – Orçamentária atingiu **R\$ 39.297,00 ( trinta e nove mil, duzentos e noventa e sete reais)** e a Despesa Extra- Orçamentária alcançou **R\$ 43.668,80 ( quarenta e três mil, seiscentos e sessenta e oito reais e oitenta centavos)**.

### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidade Financeira até 30/06/2020, registrada pela Contabilidade foi de R\$ 22.090,65( vinte e dois mil, noventa reais e sessenta e cinco centavos ). Esses saldos foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na Contabilidade.

Caixa	-
Bancos c/ Movimento	22.090,65
TOTAL	22.090,65

### CONTROLE PATRIMONIAL

#### BENS MOVEIS

Os bens móveis da Câmara Municipal de Nossa Senhora de Lourdes, encontram-se em boas condições, devidamente identificados com plaquetas e atualizados no livro de Bens. Durante o 2º Trimestre / 2020 não foi adquirido nenhum Equipamento e Material Permanente.

#### BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal de Nossa Senhora de Lourdes funciona num prédio alugado, já que a mesma não possui imóvel.

#### ALMOXARIFADO

As movimentações de materiais são feitas através de fichas adequadas, onde ficam identificados as entradas e saídas de todos os materiais adquiridos.

#### VEÍCULO

A Câmara Municipal de Nossa Senhora de Lourdes não possui veículo em seu patrimônio, mas, por meio de um processo licitatório, foi locado um Veículo, para utilização dos serviços da referida Câmara.

#### DIÁRIAS

Durante este Trimestre, foram concedidas diárias a servidores e Vereadores. Todas devidamente comprovadas, através de relatórios, obedecendo as exigências do Tribunal de Contas.



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

**AUDITORIA ADMINISTRATIVA**

**Despesas com Pessoal**

Na Câmara Municipal os funcionários são comissionados e todos recolhem para o INSS.

**Gastos com Vereadores**

Após análise dos gastos com a remuneração dos Vereadores, verificamos que até o 2º TRIMESTRE de 2020 a mesma somaram a importância de R\$ 212.355,00 ( duzentos e doze mil, trezentos e cinquenta e cinco reais).

**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**

O presente relatório tem como objetivo servir de suporte e apoio ao Controle Externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.

Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório, estão arquivados por este Setor de Controle Interno, a disposição dos Órgãos de Controle Externo.

Câmara Municipal de Nossa Senhora de Lourdes, 30 de junho de 2020.

*Renata Moura Silveira*

**RENATA MOURA SILVEIRA**  
CHEFE DO CONTROLE INTERNO  
CPF 062.418.905-81