

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 11810
Data de Entrega: 25/07/2023 09:37:18
Unidade Gestora: 002317 - CAMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO
Período: SEGUNDO TRIMESTRE
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

RELATÓRIO DO 2º 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 GRACCHO CARDOSO/ SE e a análise dos balancetes do 2º TRIMESTRE de 2023, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

Presidente: CRISTIANO JOAQUIM DOS SANTOS

Período: 03/04/2023 á 30/06/2023.

ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.600.800,00 (hum milhão, seiscentos mil e oitocentos reais), sendo distribuídos, conforme mencionamos abaixo:

DESPESAS CORRENTES	1.560.800,00
DESPESAS DE CAPITAL	40.000,00
TOTAL	1.600.800,00

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 GRACCHO CARDOSO recebeu da Prefeitura, a título de repasses, a importância de R\$ 677.377,26 (seiscentos e setenta e sete mil, trezentos e setenta e sete reais e vinte e seis centavos).

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

MESES	REPASSES
ABRIL	115.272,17
MAIO	115.272,17
JUNHO	115.272,17
ACUMULADO JAN – JUN	677.377,26

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 93.802,12 (noventa e três mil, oitocentos e dois reais e doze centavos), até este Trimestre.



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

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>				<i>793.331,00</i>
Vencimentos e Vantagens Fixas	-	-	343.547,10	686.331,00
Obrigações Patronais - INSS	-	-	55.000,00	107.000,00
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>				<i>421.967,58</i>
Diárias	21.000,00	10.000,00	9.000,00	60.000,00
Material de Consumo	1.342,79	1.899,49	1.025,50	25.205,60
Serviços de Consultoria	-	-	-	144.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	1.500,00	-	2.520,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	5.450,00	2.400,00	2.400,00	105.841,98
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	-	-	-	84.400,00
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>				<i>3.771,93</i>
Equipamento e Mat. Permanente	338,00	-	-	3.771,93
TOTAL				1.219.070,51

DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	ABR	MAI	JUN	ACUMULADO JAN A JUN
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	<i>69.332,08</i>	<i>69.223,48</i>	<i>69.243,52</i>	<i>403.185,89</i>
Vencimentos e Vantagens Fixas	57.130,65	57.226,05	57.226,05	342.974,70
Obrigações Patronais - INSS	12.201,43	11.997,43	12.017,47	60.211,19
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	<i>46.466,67</i>	<i>33.825,15</i>	<i>31.626,33</i>	<i>235.138,14</i>
Diárias	21.000,00	9.400,00	9.000,00	54.850,00
Material de Consumo	582,20	2.660,08	1.025,50	9.240,60
Serviços de Consultoria	11.500,00	11.500,00	11.500,00	69.000,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	-	-	1.020,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	13.384,47	10.265,07	10.100,83	58.387,54
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	6.770,00	7.160,00	6.960,00	42.640,00
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>				
Equipamento e Mat. Permanente	338,00	-	-	3.771,93
TOTAL				642.095,96



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 1.219.070,51 (hum milhão, duzentos e dezenove mil, setenta reais e cinquenta e um centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 642.095,96 (seiscentos e quarenta e dois mil, noventa e cinco reais e noventa e seis 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\$ 88.038,61 (oitenta e oito mil, trinta e oito reais e sessenta e um centavos).

1 TRIMESTRE / 2023	41.047,65
2 TRIMESTRE / 2023	46.990,96
ATÉ O TRIMESTRE	88.038,61

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponíveis na conta bancária da Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, até o dia 30/06/2023, foi de R\$ 41.044,81 (quarenta e um mil, quarenta e quatro reais e oitenta e um centavos).

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
ABRIL	-	28.534,13	28.534,13
MAIO	-	33.602,49	33.602,49
JUNHO	-	41.044,81	41.044,81

BALANCETES MENSAIS

Os balancetes do 2º 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\$ 3.771,93 (três mil, setecentos e setenta e um reais e noventa e três centavos).

BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal não possui um prédio próprio, o mesmo é alugado.



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

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\$ 9.240,60 (nove mil, duzentos e quarenta reais e sessenta 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 2º 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 2º TRIMESTRE de 2023 a mesma somaram a importância de R\$ 273.480,30 (duzentos e setenta e três mil, quatrocentos e oitenta reais e trinta centavos).

MESES	VALOR (R\$)
ABRIL	45.580,05
MAIO	45.580,05
JUNHO	45.580,05
TOTAL ACUMULADO JAN - JUN	273.480,30

LICITAÇÕES

Houve 03 (três) Contratos no 2º TRIMESTRE de 2023.

CONTRATOS

Nos Contratos existentes 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 GRACCHO CARDOSO

CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, 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, Contabéis, Financeiras e Patrimoniais.

Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, 30 de junho de 2023.

NAYLA ELIZIANE SANTOS OLIVEIRA
COCONTROLADOR (A) INTERNO
CPF: 086.501.085-47