



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

### Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 8525  
Data da Entrega: 27/10/2021  
Unidade Gestora: 002317 - CAMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO  
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2021  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05502519520

---

Emitido em: 27/10/2021



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

RELATÓRIO DO 3º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO / 2021

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 3º TRIMESTRE de 2021, tendo a relatar o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

Presidente: PEDRO GOMES DOS SANTOS NETO

Período: 01/07/2021 á 30/09/2021.

ORÇAMENTO

O orçamento anual, fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$ 1.051.800,00 ( um milhão, cinquenta e um mil e oitocentos reais ), sendo distribuidos, conforme mencionamos abaixo:

DESPESAS CORRENTES	1.026.800,00
DESPESAS DE CAPITAL	25.000,00
TOTAL	1.051.800,00

REPASSES FINANCEIROS

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

Até o 3º Trimestre, a Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO recebeu da Prefeitura, a titulo de repasses, a importância de R\$ 662.612,40 ( seiscentos e sessenta e dois mil, seiscentos e doze reais e quarenta centavos).

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

MESES	REPASSES
JULHO	73.623,60
AGOSTO	73.623,60
SETEMBRO	73.623,60
ACUMULADO JAN - SET	662.612,40

As demais receitas extra-orçamentárias foram originadas de retenções, depósitos / consignações que somaram a importância de R\$ 90.820,05(noventa mil, oitocentos e vinte reais e cinco 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	JUL	AGO	SET	ACUMULADO JAN A SET
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	249.316,38	1.000,00	-	608.638,15
Vencimentos e Vantagens Fixas	249.316,38	-	-	499.535,17
Obrigações Patronais - INSS	-	1.000,00	-	109.102,98
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	3.093,00	597,00	5.667,27	245.734,74
Diárias	-	-	-	2.200,00
Material de Consumo	3.093,00	(93,00)	4.567,27	25.319,94
Serviços de Consultoria	-	-	-	117.600,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	-	600,00	-	12.600,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	-	90,00	1.100,00	34.756,00
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ	-	-	-	53.258,80
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	-	-	2.649,90
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	-	2.649,90
<b>TOTAL</b>				857.022,79

DESPESAS LIQUIDADAS E PAGAS	JUL	AGO	SET	ACUMULADO JAN A SET
<i>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</i>	50.694,66	50.814,66	50.694,66	456.525,75
Vencimentos e Vantagens Fixas	41.655,54	41.655,54	41.655,54	375.185,41
Obrigações Patronais - INSS	9.039,12	9.159,12	9.039,12	81.340,34
<i>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</i>	18.899,55	16.898,18	17.054,36	192.529,36
Diárias	-	-	-	1.000,00
Material de Consumo	4.669,62	1.976,31	2.806,88	22.330,60
Serviços de Consultoria	9.800,00	9.800,00	9.800,00	88.200,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	1.000,00	1.600,00	1.000,00	9.600,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	3.429,93	3.521,87	3.447,48	31.234,66
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação PJ	4.364,90	4.364,90	4.364,90	40.164,10
<i>DESPESAS DE CAPITAL</i>	-	280,00	-	2.029,90
Equipamento e Mat. Permanente	-	280,00	-	2.029,90
<b>TOTAL</b>				651.085,01



## CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

Como podemos observar o Total da Despesa Empenhada até esse Trimestre foi de R\$ 857.022,79 (oitocentos e cinquenta e sete mil, vinte e dois reais e setenta e nove centavos), deste montante, foram liquidadas e pagas o valor de R\$ 651.085,01 (seiscentos e cinquenta e um mil, oitenta e cinco reais e um 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\$ 90.676,24 (noventa mil, seiscentos e setenta e seis reais e vinte e quatro centavos), assim discriminadas:

### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Os saldos disponiveis na conta bancária da Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, até o dia 30/09/2021, foi de R\$ 11.681,20 (onze mil, seiscentos e oitenta e um reais e vinte centavos), não houve registro de movimentação por Caixa.

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

MESES	EM CAIXA	EM BANCO	TOTAL
JULHO	-	8.905,66	8.905,66
AGOSTO	-	10.171,52	10.171,52
SETEMBRO	-	11.681,20	11.681,20

### BALANCETES MENSAIS

Os balancetes do 3º TRIMESTRE de 2021, 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\$ 2.029,90 (dois mil, vinte e nove reais e noventa 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\$ 22.330,60 ( vinte e dois mil. trezentos e trinta reais e sessenta centavos).

### PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados por meio de transferência eletrônica .

### OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no 3º TRIMESTRE de 2021, 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 3º TRIMESTRE de 2021 a mesma somaram a importância de R\$ 307.800,00 ( trezentos e sete mil e oitocentos reais ).

MESES	VALOR ( R\$)
JULHO	34.200,00
AGOSTO	34.200,00
SETEMBRO	34.200,00
TOTAL ACUMULADO JAN-SET	307.800,00

### LICITAÇÕES

Não houve Processos Licitatórios no 3º TRIMESTRE de 2021.

### 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, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais.

Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, 30 de setembro de 2021.

*Carla Letícia Santos Bomfim*

**CARLA LETICIA SANTOS BOMFIM**

**CONTROLADOR(A) INTERNO**

**CPF: 079.004.075-10**