

**Recibo de Transmissão**

Código do Recibo: 13195  
Data de Entrega: 26/04/2024 19:43:31  
Unidade Gestora: 001325 - CAMARA MUNICIPAL DE CUMBE  
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05502519520

---



## RELATORIO DO 1º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE  
Presidente: DEGIVALDO SANTOS  
Período: 02/01/2024 á 31/03/2024.

Atendendo as determinações legais contida nos artigos 67 a 69 da Lei Complementar nº 04, de 12 de novembro de 1990 , e em cumprimento ao cronograma de trabalho da Assessoria de Controle Interno, procedemos a auditoria na Câmara Municipal de CUMBE, relatamos abaixo:

### ORÇAMENTO

O orçamento da Câmara Municipal de CUMBE, para o exercício financeiro de 2024 foi de R\$ 1.930.000,00 (um milhão, novecentos e trinta mil reais ).

Ficando assim distribuídos:

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| DESPESAS CORRENTES  | 1.870.000,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 60.000,00    |
| TOTAL DAS DEPEASAS  | 1.930.000,00 |

### ABERTURA DE CRÉDITO

Durante o período de Janeiro a Março / 2024, houve registros de abertura de créditos no valor de R\$ 1.500,00 ( hum mil e quinhentos reais).

### REPASSES

Os duodécimos transferidos pela Prefeitura, até este Trimestre, acumularam o montante de R\$ 380.249,10 ( trezentos e oitenta mil, duzentos e quarenta e nove reais e dez centavos) Conforme demonstra a tabela abaixo:

| 1º TRIMESTRE / 2024 | JAN        | FEV        | MAR        | ACUMULADO  |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
|                     |            |            |            | JAN A MAR  |
|                     | 126.749,70 | 126.749,70 | 126.749,70 | 380.249,10 |



CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

As despesas empenhadas atingiram o montante de R\$ 875.347,09 ( oitocentos e setenta e cinco mil, trezentos e quarenta e sete reais e nove centavos).

| DESPESAS CORRENTES                       | JAN               | FEV              | MAR              | ACUMULADO         |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|  |                   |                  |                  | JAN A MAR         |
| <b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>        |                   |                  |                  |                   |
| Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil | 326.375,72        | -                | -                | 326.375,72        |
| Obrigações Patronais – INSS              | 72.784,37         | -                | -                | 72.784,37         |
| <b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>         |                   |                  |                  | -                 |
| Diárias - Pessoal Civil                  | -                 | -                | 21.000,00        | 21.000,00         |
| Material de Consumo                      | 16.787,26         | 3.753,24         | 230,00           | 20.770,50         |
| Serviços de Consultoria                  | 144.000,00        | -                | -                | 144.000,00        |
| Outros Serviços de Terceiros - PF        | 2.500,00          | -                | -                | 2.500,00          |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ        | 103.302,50        | 41.200,00        | 5.600,00         | 150.102,50        |
| Serviços de Tecnologia da Informação e   | 100.000,00        | 3.000,00         | 30.000,00        | 133.000,00        |
| Despesas de Exercícios Anteriores        | 4.500,00          | -                | -                | 4.500,00          |
| <b>SOMA</b>                              | <b>770.249,85</b> | <b>47.953,24</b> | <b>56.830,00</b> | <b>875.033,09</b> |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>               | <b>JAN</b>        | <b>FEV</b>       | <b>MAR</b>       | <b>ACUMULADO</b>  |
|  |                   |                  |                  | <b>JAN A MAR</b>  |
| <b>INVESTIMENTOS</b>                     |                   |                  |                  |                   |
| Equipamento e Mat. Permanente            | -                 | 314,00           | -                | 314,00            |
| <b>SOMA</b>                              | <b>-</b>          | <b>314,00</b>    | <b>-</b>         | <b>314,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>770.249,85</b> | <b>48.267,24</b> | <b>56.830,00</b> | <b>875.347,09</b> |

As despesas liquidadas e pagas foi R\$ 343.335,48 ( trezentos e quarenta e três mil, trezentos e trinta e cinco reais e quarenta e oito centavos).

| DESPESAS CORRENTES                       | JAN              | FEV               | MAR               | ACUMULADO         |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |                  |                   |                   | JAN A MAR         |
| <b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>        |                  |                   |                   |                   |
| Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil | 62.588,09        | 58.023,20         | 57.787,87         | 178.399,16        |
| Obrigações Patronais – INSS              | 575,93           | 10.646,88         | -                 | 11.222,81         |
| <b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>         |                  |                   |                   |                   |
| Diárias - Pessoal Civil                  | -                | -                 | 21.000,00         | 21.000,00         |
| Material de Consumo                      | 36,00            | 5.393,45          | 2.271,57          | 7.701,02          |
| Serviços de Consultoria                  | 11.500,00        | 11.500,00         | 11.500,00         | 34.500,00         |
| Outros Serviços de Terceiros - PF        | -                | -                 | -                 | -                 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ        | 13.177,18        | 16.474,15         | 19.297,16         | 48.948,49         |
| Serviços de Tecnologia da Informação e   | 12.250,00        | 12.250,00         | 12.250,00         | 36.750,00         |
| Comunicação - PJ                         |                  |                   |                   |                   |
| Despesas de Exercícios Anteriores        | 4.500,00         | -                 | -                 | 4.500,00          |
| <b>SOMA</b>                              | <b>87.877,20</b> | <b>114.287,68</b> | <b>124.106,60</b> | <b>343.021,48</b> |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>               | <b>JAN</b>       | <b>FEV</b>        | <b>MAR</b>        | <b>ACUMULADO</b>  |
|  |                  |                   |                   | <b>JAN A MAR</b>  |
| <b>INVESTIMENTOS</b>                     |                  |                   |                   |                   |
| Equipamento e Mat. Permanente            | -                | 314,00            | -                 | 314,00            |
| <b>SOMA</b>                              | <b>-</b>         | <b>314,00</b>     | <b>-</b>          | <b>314,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>87.877,20</b> | <b>114.601,68</b> | <b>124.106,60</b> | <b>343.335,48</b> |





## CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

### DEMONSTRATIVO EXTRA - ORÇAMENTÁRIO

Até o 1º Trimestre / 2024, a receita e despesas extra-orçamentária atingiu o montante de R\$ 56.299,64 ( cinquenta e seis mil, duzentos e noventa e nove reais e sessenta e quatro centavos) e de R\$ 50.355,38 ( cinquenta mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e trinta e oito centavos), respectivamente conforme, tabela abaixo:

| OUTROS CONSIGNATARIOS       | RECEITA   | DESPESA   |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| INSS                        | 18.332,64 | 12.388,38 |
| INSS Prestação de Serviços  | -         | -         |
| IRRF                        | 12.966,80 | 12.966,80 |
| Pensão Alimentícia - Câmara | 2.925,18  | 2.925,18  |
| Empréstimos - Banese        | 22.075,02 | 22.075,02 |
| Salario Familia             | -         | -         |

### DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras da Câmara Municipal de CUMBE, registradas na contabilidade em 31/03/2024, foi de R\$ 42.857,88 ( quarenta e dois mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos).

As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários, encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

### BALANCETES MENSAIS

Os balancetes foram analisados e os processos de despesa estão formalizados de acordo com a legislação pertinente.

### BENS MOVEIS

Durante o 1º Trimestre / 2024 foi adquirido Equipamento e Material Permanente no valor de R\$ 314,00 ( trezentos e quatorze reais ) .

Os bens móveis da Câmara Municipal, estão em boas condições, apresentando as plaquetas com o número do patrimônio.

### BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal de CUMBE possui Bens Imóveis.

### OBRAS E / OU REFORMAS

Não foi realizada nenhuma obra ou reformas no 1º Trimestre de 2024.



## CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

### ALMOXARIFADO

Durante o 1º Trimestre foram adquiridos vários produtos de material de expediente e material de limpeza, todos os materiais foram dados entrada e saída, através de um sistema informatizado, onde ficam identificados os saldos por item.

O saldo do almoxarifado até este Trimestre foi de R\$ 7.701,02 ( sete mil, setecentos e um reais e dois centavos).

### VEÍCULO

A Câmara Municipal não possui veículo, porém, através de um processo licitatório foi locado um veículo para ser utilizado a serviço da Câmara.

### DIÁRIAS

A Câmara Municipal de CUMBE, concedeu diárias a Vereadores e Funcionários, durante o 1º Trimestre, no valor de R\$ 21.000,00 ( vinte e um mil reais).

Essas diárias estão todas com os seus respectivos comprovantes ( solicitações, relatórios ), atendendo as exigências do Tribunal de Contas.

### CONCURSO PUBLICO

Durante este Trimestre, não foi realizado nenhum concurso público.

### FUNCIONÁRIOS

Na Câmara Municipal de CUMBE, 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 1º TRIMESTRE de 2024 a mesma somaram a importância de R\$ 148.894,83 ( cento e quarenta e oito mil, oitocentos e noventa e quatro reais e oitenta e três centavos).

| PERÍODO                        | GASTOS COM VEREADORES |
|--------------------------------|-----------------------|
| JANEIRO                        | 49.631,61             |
| FEVEREIRO                      | 49.631,61             |
| MARÇO                          | 49.631,61             |
| <b>ACUMULADO<br/>JAN A MAR</b> | <b>148.894,83</b>     |



## CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

### CONTRATOS E LICITAÇÕES

Houve 09 (nove) Contratos e 01 (um) Aditivo no 1º Trimestre de 2024.

### CONCLUSÃO

Concluimos que a análise do 1º Trimestre / 2023 da Câmara Municipal de CUMBE, no que se refere a parte Orçamentária, Contábil, Financeira, Administrativa e Patrimonial, foram executadas de acordo com os termos da Legislação Vigente e os Princípios da Contabilidade Pública com base na Lei 4.320/64.

Este relatório, assim como os elementos que serviram de base para elaboração do mesmo, encontram-se arquivados e a disposição dos Órgão do Controle Externo para uma futura fiscalização.

Câmara Municipal de CUMBE, 31 de MARÇO de 2024.

*Ana Karla Santos Vieira*

**Ana Karla Santos Vieira**

CONTROLE INTERNO

CPF 047.873.285-65