



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 7541
Data da Entrega: 28/04/2021
Unidade Gestora: 001325 - CAMARA MUNICIPAL DE CUMBE
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2021
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 28/04/2021



RELATORIO DO 1º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

Presidente: WILSON DANTAS SANTOS

Período: 02/01/2021 á 31/03/2021.

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 2021 foi de R\$ 975.000,00 (novecentos e setenta e cinco mil reais).

Ficando assim distribuídos:

DESPESAS CORRENTES	955.000,00
DESPESAS DE CAPITAL	20.000,00
TOTAL DAS DEPENDAS	975.000,00

ABERTURA DE CRÉDITO

Durante o período de Janeiro a Março / 2021, houve registros de abertura de créditos no valor de R\$ 6.000,00 (seis mil reais).

REPASSES

Os duodécimos transferidos pela Prefeitura, até este Trimestre, acumularam o montante de R\$ 220.156,50 (duzentos e vinte mil, cento e cinquenta e seis reais e cinquenta centavos) Conforme demonstra a tabela abaixo:

1º TRIMESTRE / 2021	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO
				JAN A MAR
	69.190,41	77.580,59	73.385,50	220.156,50



CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

As despesas empenhadas atingiram o montante de R\$ 561.098,91 (quinhentos e sessenta e um mil, noventa e oito reais e noventa e um centavos).

DESPESAS CORRENTES	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO
				JAN A MAR
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				
Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil	253.810,86		-	253.810,86
Obrigações Patronais – INSS	73.168,00		-	73.168,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES				-
Diárias - Pessoal Civil	4.600,00	1.400,00	-	6.000,00
Material de Consumo	18.167,40	3.748,92	-	21.916,32
Serviços de Consultoria	70.500,00	-	55.000,00	125.500,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	14.850,00	5.500,00	-	20.350,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	27.567,73	2.500,00	-	30.067,73
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	29.286,00	-	1.000,00	30.286,00
Despesas de Exercícios Anteriores	-			-
SOMA	491.949,99	13.148,92	56.000,00	561.098,91
DESPESAS DE CAPITAL	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO
				JAN A MAR
INVESTIMENTOS				
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	-	-
SOMA	-	-	-	-
TOTAL	491.949,99	13.148,92	56.000,00	561.098,91

As despesas liquidadas R\$ 209.889,47 (duzentos e nove mil, oitocentos e oitenta e nove reais e quarenta e sete centavos) e pagas foi R\$ 209.889,47 (duzentos e nove mil, oitocentos e oitenta e nove reais e quarenta e sete centavos).

DESPESAS CORRENTES	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO
				JAN A MAR
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				
Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil	42.301,81	42.301,81	42.301,81	126.905,43
Obrigações Patronais – INSS	-	8.787,27	9.441,27	18.228,54
OUTRAS DESPESAS CORRENTES				
Diárias - Pessoal Civil	400,00	1.900,00	100,00	2.400,00
Material de Consumo	-	7.239,90	1.350,12	8.590,02
Serviços de Consultoria	-	10.000,00	10.500,00	20.500,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	450,00	2.400,00	6.700,00	9.550,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	584,37	6.562,72	8.332,49	15.479,58
Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	3.436,00	2.350,00	2.449,90	8.235,90
Despesas de Exercícios Anteriores	-	-		-
SOMA	47.172,18	81.541,70	81.175,59	209.889,47
DESPESAS DE CAPITAL	JAN	FEV	MAR	ACUMULADO
				JAN A MAR
INVESTIMENTOS				
Equipamento e Mat. Permanente	-	-	-	-
SOMA	-	-	-	-
TOTAL	47.172,18	81.541,70	81.175,59	209.889,47



CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

DEMONSTRATIVO EXTRA - ORÇAMENTÁRIO

Até o 1º Trimestre / 2021, a receita e despesas extra-orçamentária atingiu o montante de R\$ 40.458,83 (quarenta mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais e oitenta e três centavos) e de R\$ 35.270,93 (trinta e cinco mil, duzentos e setenta reais e noventa e três centavos), respectivamente conforme, tabela abaixo:

OUTROS CONSIGNATARIOS	RECEITA	DESPESA
Salario Familia	307,62	307,62
INSS	12.560,70	8.373,80
INSS - Prestação de Serviços	1.050,50	49,50
Imposto de Renda Retido na Fonte	4.620,39	4.620,39
Emprestimo Banese	21.919,62	21.919,62

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras da Câmara Municipal de CUMBE, registradas na contabilidade em 31/03/2021, foi de R\$ 15.454,93 (quinze mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e noventa e três 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 / 2021 não foi adquirido Equipamento e Material Permanente .

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 2021.



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 fichas adequadas, onde ficam identificados os saldos por item.

O saldo do almoxarifado até este Trimestre foi de R\$ 8.590,02 (oito mil, quinhentos e noventa 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\$ 2.400,00 (dois mil e quatrocentos 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 2021 a mesma somaram a importância de R\$ 109.350,00 (cento e nove mil, trezentos e cinquenta reais).

PERÍODO	GASTOS COM VEREADORES
JANEIRO	36.450,00
FEVEREIRO	36.450,00
MARÇO	36.450,00
ACUMULADO JAN A MAR	109.350,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CUMBE

CONTRATOS E LICITAÇÕES

Foram realizados até o período 08 (oito) processos Licitatórios nas seguintes modalidades, conforme tabela abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	PERÍODO
Inexigibilidade	4	1º Trimestre / 2021
Dispensa	4	

Não constatamos nenhuma irregularidade, nos Contratos firmados por essa Câmara, os mesmos encontram-se em conformidade com o que rege a Lei 8.666 / 93.

CONCLUSÃO

Concluimos que a análise do 1º Trimestre / 2021 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 Publica 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 Orgão do Controle Externo para uma futura fiscalização.

Câmara Municipal de CUMBE, 31 de março de 2021.

Rosana Barbosa Santos Rodrigues

ROSANA BARBOSA SANTOS RODRIGUES

CONTROLE INTERNO

CPF 029.185.435-43