



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

# RELATÓRIO DO 3º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO

PERÍODO DE JULHO A SETEMBRO DE 2019

**CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU**

**3º TRIMESTRE - 2019**

## **ÍNDICE**

---

- 1º - INFORMAÇÃO
- 2º - INTRODUÇÃO E OBJETIVO
- 3º - FONTES DE CRITÉRIO, PROCEDIMENTOS E ALCANCE
- 4º - RESULTADO DO CONTROLE

---

Praça Nº Sº do Carmo, 41 – Pirambu/SE  
Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: [cmp.pirambu@gmail.com](mailto:cmp.pirambu@gmail.com)  
CNPJ: 16.460.446.0001-39  
CEP: 49.190 - 000



**ESTADO DE SERGIPE**  
CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

5º - CONCLUSÃO

---

Praça Nº Sª do Carmo, 41 – Pirambu/SE  
Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: [cmp.pirambu@gmail.com](mailto:cmp.pirambu@gmail.com)  
CNPJ: 16.460.446.0001-39  
CEP: 49.190 - 000



# ESTADO DE SERGIPE

## CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

### **I – INFORMAÇÕES**

---

**PRESIDENTE: IVAN BIRIBA DOREA**

**Período do Exame: 01.07.2019 A 27.09.2019**

### **II – INTRODUÇÃO**

---

Em cumprimento o mandamento Constitucional, e as disposições da Lei Complementar n.º 101/2000 realizamos o exame das despesas da Câmara Municipal de Pirambu, relativas ao período de 01.07.2019 a 27.09.2019, com o objetivo de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial e operacional, bem como o cumprimento das disposições legais pertinentes.

### **III – FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.**

---

Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes na Resolução n.º 206/2001, de 1.º/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

- Constituição Federal e Constituição Estadual;

---

Praça Nº Sª do Carmo, 41 – Pirambu/SE  
Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: cimp.pirambu@gmail.com  
CNPJ: 16.460.446.0001-39  
CEP: 49.190 - 000



# ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

- Lei Federal n.º 4.320/1964 – Institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;
- Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- Lei Complementar n.º 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dão outras providências;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da secretária do Tesouro Nacional.

## **Os principais procedimentos de controle utilizados foram os seguintes:**

- Levantamento de dados orçamentários, financeiros e patrimoniais no sistema Contábil, confrontando-os com a documentação suporte;
- Conferência de cálculo;
- Exame de processos de despesas;
- Certificação do Repasse da Prefeitura Municipal;
- Exame nos controles do material permanente;
- Exame nos controles do material de consumo;
- Exame de procedimentos licitatórios e respectivos contratos e termos aditivos;
- Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;



# ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

**Os trabalhos do controle interno abrangem o período de 01/07/2019 a 27.09.2019 e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:**

- Orçamento inicial e suas alterações;
- Execução Orçamentária e Financeira;
- Contabilidade;
- Obras e Reformas;
- Licitações;
- Restos a pagar.

## **CONTRATOS E OU PROCESSOS LICITATÓRIOS**

### **DOS CONTRATOS, LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES**

Analisando-os devidamente, declaramos a sua regularidade, quanto ao aspecto formal.

### **CONTABILIDADE**

Sistema Contábil sendo atualizado com a emissão dos balancetes.

### **CONCURSO PÚBLICO**

---

Praça Nº 5 do Carmo, 41 – Pirambu/SE  
Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: cmp.pirambu@gmail.com  
CNPJ: 16.460.446.0001-39  
CEP: 49.190 - 000



# ESTADO DE SERGIPE

## CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

Durante o terceiro trimestre de 2019, não foi realizado nenhum concurso público.

### **ALMOXARIFADO**

O Almoarifado encontra-se completamente atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" para fins de compor o Balanço Geral deste Poder Legislativo.

Mantém o Almoarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques, através de fichas de prateleiras, que acusam o estoque atualizado de cada componente.

### **OBRA S / OU REFORMAS**

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no terceiro trimestre de 2019 obras e reformas.

### **PATRIMÔNIO / INVENTÁRIO**

---

Praca Nº Sº do Carmo, 41 – Pirambu/SE  
Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: [cmp.pirambu@gmail.com](mailto:cmp.pirambu@gmail.com)  
CNPJ: 16.460.446.0001-39  
CEP: 49.190 - 000



# ESTADO DE SERGIPE

## CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

O livro de patrimônio encontra-se devidamente atualizados e com as devidas plaquetas numeradas.

---

### CONCLUSÃO

---

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da **Câmara Municipal de Pirambu**, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder Legislativo, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal n.º 4320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais; A fim de 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 Pirambu/SE, 27 de setembro de 2019.

*Ticiane Ferreira Araujo Cruz*  
Ticiane Ferreira Araujo Cruz  
CPF: 003.509.295-56

Controle Interno

CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU:

Ticiane F. Araujo Cruz

Praca Nº 5ª Direção de Controle Interno  
Cidade de Pirambu/SE

Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: cmp.pirambu@gmail.com

CNPJ: 16.460.446.0001-39

CEP: 49.100 - 000



PIRAMBU

ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

## CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **terceiro trimestre de 2019**, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº. 101/00 – Responsabilidade Fiscal.

Câmara Municipal de Pirambu/SE, 27 de Setembro de 2019.

*Ticiane Ferreira Araújo Cruz*  
Ticiane Ferreira Araújo Cruz

CPF: 003.509.295-56

Controle Interno

CÂMARA MUNICIPAL DE PIRAMBU

Ticiane F. Araújo Cruz

Diretor de Controle Interno

Port. nº 02/17

---

Praça Nº Sº do Carmo, 41 – Pirambu/SE  
Telefone: (79) 3276-1001 - E-mail: cmp.pirambu@gmail.com

CNPJ: 16.460.446.0001-39

CEP: 48.190 - 000