

ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

ÓRGÃO: CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA
ASSUNTO: ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
PERÍODO: EXERCÍCIO DE 2017

Em cumprimento as atribuições pertinentes ao Controle Interno, procedem à análise da Prestação de Contas acima referida, tendo a relatar o seguinte:

1 – PRESTAÇÃO DE CONTAS

A Prestação de Contas em exame, referente ao exercício de 2017, da responsabilidade do Sr. VALDEMAR GOMES ALVES, Presidente da Câmara Municipal de Carira, foi elaborada em obediência as normas da Lei Federal nº 4.320/64 e legislação pertinente, estando composta do Relatório de Gestão, Balanços Orçamentários, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais e Anexos.

2 – DO ORÇAMENTO E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A despesa autorizada foi alterada no decorrer do exercício por meio de créditos adicionais legalmente autorizados, conforme valores abaixo:

Despesa fixada inicial	1.700.000,00
Créditos suplementares abertos (+)	359.258,13
Créditos especiais abertos (+)	0,00
Redução de dotações (-)	359.258,13
Despesa autorizada final	1.700.000,00

A despesa total empenhada no exercício importou em **R\$ 1.589.098,44 (Hum milhão quinhentos e oitenta e nove mil noventa e oito reais e quarenta e quatro centavos)**. Em relação à autorizada final, a despesa orçamentária apresentou-se da seguinte forma:

Categoria Econômica	Autorizado	Empenhado	Saldo
Despesas Correntes	1.684.000,00	1.578.474,44	110.901,56
Despesas de Capital	16.000,00	10.624,00	0,00
TOTAL	1.700.000,00	1.589.098,44	110.901,56



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

3 – DO BALANÇO FINANCEIRO:

O Balanço Financeiro foi elaborado de acordo com o art. 103 da Lei Federal nº 4.320/64, tendo a seguinte movimentação:

Receita Orçamentária	0,00	Despesa Orçamentária	1.589.098,44
Transferências Financeiras Recebidas	1.592.353,04	Transferências Financeiras Concedidas	513,52
Receita Extraorçamentária	371.638,08	Despesa Extraorçamentária	374.811,74
Saldo do exercício anterior	432,58	Saldo p/o exercício seguinte	0,00
TOTAL	1.964.423,70	TOTAL	1.964.423,70

4 – DA SITUAÇÃO PATRIMONIAL:

O Balanço Patrimonial que representa os bens, direito e obrigações que compõem a substância patrimonial da entidade, foi elaborado de acordo com as normas legais, estando assim demonstrado:

Ativo Financeiro	0,00	Passivo Financeiro	4.832,34
Ativo Permanente	152.436,96	Passivo Permanente	0,00
Saldo Patrimonial	0,00	Saldo Patrimonial	147.604,62
TOTAL	152.436,96	TOTAL	152.436,96

A Demonstração das Variações Patrimoniais, demonstrativo que evidencia as alterações ocorridas no patrimônio da entidade durante o exercício, teve a seguinte movimentação:

Variações Ativas	1.592.353,04	Variações Passivas	1.578.987,96
Déficit Verificado	0,00	Superávit Verificado	13.365,08
TOTAL	1.592.353,04	TOTAL	1.592.353,04

5 – DOS LIMITES LEGAIS E CONSTITUCIONAIS:

Em análise aos limites legais e constitucionais relativos a algumas despesas, fizemos as seguintes constatações:

- A entidade não excedeu os limites de gastos com pessoal de que tratam os arts. 19 e 20 da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal);
- Foi observado o limite de gastos com folha de pagamento de que trata o art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

6 – CONCLUSÃO:

Diante do que foi visto e analisado, concluímos que a Prestação de Contas em análise foi elaborada e apresentada em conformidade com as normas legais vigentes.

CARIRA/SE, 28 de Fevereiro de 2018.


JOSE RAFAEL SANTOS
Encarregado do Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

ÓRGÃO: CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA
ASSUNTO: ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
PERÍODO: EXERCÍCIO DE 2017

Em atendimento às determinações legais e, com base nos elementos que integram a Prestação de Contas referente ao exercício de 2017, conjugados com os resultados apresentados pelo Controle Interno em seu Relatório, somos de parecer favorável pela REGULARIDADE DAS CONTAS e a sua conseqüente APROVAÇÃO.

Carira/SE, 28 de Fevereiro de 2018.


JOSE RAFAEL SANTOS
Encarregado do Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE CARIRA

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificamos que a Prestação de Contas da Câmara Municipal de Carira, referente ao exercício de 2017, de responsabilidade do Sr. VALDEMAR GOMES ALVES, foi devidamente analisada pelo Controle Interno, sendo aplicados os procedimentos de auditoria adequados, não sendo constatada qualquer irregularidade.

Carira/SE, 28 de Fevereiro de 2018.

JOSE RAFAEL SANTOS
Encarregado do Controle Interno