



# ESTADO DE SERGIPE

## CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

### RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – 1º Trimestre de 2019.

#### 1 – IDENTIFICAÇÃO:

**Órgão:** Câmara Municipal de Riachuelo.  
**Presidente:** Rosemberg Santos Hipólito  
**Período:** Janeiro a Março de 2019

#### 2 – INTRODUÇÃO:

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101 combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal 4.320/64 e de acordo com que determina a Resolução nº 206 de 01 de novembro de 2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, o Serviço de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas nos meses de Janeiro, Fevereiro e Março de 2019.

#### Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

- \* A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- \* A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e.
- \* O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.
- \* Observância das normas estabelecidas pela LC 101/2000.
- \* Detalhamento da composição das despesas pagas a título de obrigações patronais.
- \* Outras informações.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas.

PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO, RECEITA E TESOURARIA, DESPESA ORÇAMENTÁRIA, LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL DE PESSOAL, DE PATRIMÔNIO, DO ALMOXARIFADO, DOS REPASSES PELO EXECUTIVO, DAS COMPRAS, DE TESOURARIA, CONTABILIDADE, CONTRATOS E LICITAÇÕES, cujos resultados relatamos abaixo:

#### 1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 641/2018 de 20 de novembro de 2018, estimou a Despesa Orçamentária em R\$ 1.800.000,00 (Hum milhão e oitocentos mil reais).

<b>Despesas Correntes</b>	<b>1.700.000,00</b>
<b>Despesas de Capital</b>	<b>100.000,00</b>
<b>TOTAL:</b>	<b>1.800.000,00</b>



## ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

### 2 – REPASSE E TESOURARIA:

O Repasse Financeiro Orçamentário acumulado no 1º trimestre totalizou o valor de R\$ 394.419,93 (Trezentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e dezenove reais e noventa e três centavos)

Fontes de Repasse	VALOR
Repasse Financeiro	394.419,93
<b>TOTAL</b>	<b>394.419,93</b>

As disponibilidades financeiras da Câmara, registradas na contabilidade em 31/03/2019, importava em R\$ 75.042,81 (Setenta e cinco mil quarenta e dois mil e oitenta e um centavo).

CAIXA	R\$ 0,00
Bancos c/ Movimento	45.126,81
Conta Movimento	29.916,00
<b>TOTAL</b>	<b>75.042,81</b>

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros existentes na contabilidade.

### 3 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

3.1 A despesa empenhada no 1º trimestre que atingiu o montante de R\$ 1.347.883,27 (Hum milhão, trezentos e quarenta e sete mil, oitocentos e oitenta e três reais e vinte e sete centavos). O total de despesas liquidadas no 1º trimestre, decorrentes de Empenhos foi de R\$ 325.731,33 (Trezentos e vinte e cinco mil, setecentos e trinta e um real e trinta e três centavos). Do volume de despesas empenhada e devidamente liquidadas, foram pagas neste 1º trimestre R\$ 319.527,33 (Trezentos e dezenove mil quinhentos e vinte e sete reais e trinta e três centavos). Conforme discriminação abaixo.

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
1º Trimestre	1.347.883,27	325.731,33	319.527,33
<b>TOTAL</b>	<b>1.347.883,27</b>	<b>325.731,33</b>	<b>319.527,33</b>

Os pagamentos são efetuados via transferência bancária e guia de recolhimento, autorizado pelo presidente Rosemberg Santos Hipólito, obedecendo à legislação pertinente e aos princípios constitucionais.

3.2 - Houve Crédito Adicional e Anulação de Dotação no 1º Trimestre o montante de R\$ 242.345,00 (Duzentos e quarenta e dois mil, trezentos e quarenta e cinco reais), Para abertura destes Créditos Suplementares, foram utilizados as fontes de recursos estabelecidos no art. 43, da Lei Federal nº 4320/64, conforme detalhamento abaixo:

Mês	Valores
-----	---------



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO**

<b>Janeiro/2019</b>	<b>149.345,00</b>
<b>Fevereiro/2019</b>	<b>0,00</b>
<b>Março/2019</b>	<b>98.000,00</b>
<b>Total</b>	<b>247.345,00</b>

**4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL:**

**4.1 - SUBSÍDIOS**

Os subsídios dos Vereadores, para atual legislatura foram fixados através do Projeto de Lei nº 659/2016 de 27 de setembro de 2016, em R\$ 5.064,45 (Cinco mil, sessenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos), respectivamente.

**5 – DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS:**

**5.1- PROCESSOS LICITATÓRIOS**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), não foi realizado processos licitatórios na modalidade de carta convite de acordo com o artigo 22 item III da Lei ° 8.666/93 de 21 de junho de 1993, estando de acordo com a legislação vigente.

**5.1.01 - PREGÕES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), foi realizado 01 (Hum) processo licitatório na modalidade de Pregão Presencial de acordo com o Decreto no 3.555/2000, Art. 9º de 08 de agosto de 2000 e da Lei ° 10.520/2002 de 17 de julho de 2002, estando de acordo com a legislação vigente.

**5.2 - PROCESSOS DE INEXIGIBILIDADES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), foram realizados 03 (Três) processos de inexigibilidade, de acordo com o artigo 25, inciso II, da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993, foi analisado, estando de acordo com a legislação vigente.

**5.3 - CONTRATOS**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), houve a realização de 08 (Oito) contratos, estando todos de acordo com a legislação vigente.

**5.4 - TERMOS ADITIVOS**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), não houve a realização de termos aditivo de contrato.

**5.5 - EXONERAÇÕES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), não houve exonerações.

**5.6 - NOMEAÇÕES**

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), houve 08 (Oito) nomeações.



## ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

### 6 - DO PATRIMÔNIO:

Durante o 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), foi adquirido Equipamento/Material Permanente.

### 7 – DESPESAS COM PESSOAL:

- 8.1** - Total da Despesa com Pessoal até o 1º trimestre é de R\$198.992,62 (Cento e noventa e oito mil, novecentos e noventa e dois reais, e sessenta e dois centavos).
- 8.2** - Repasses Financeiros até o 1º trimestre totaliza em R\$ 394.419,93 (Trezentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e dezenove reais e noventa e três centavos).
- 8.3** - O percentual de pessoal, para fins de apuração até o 1º trimestre é de 50,45% atendendo o limite de pessoal (70%) conforme o art.18 a 20.
- 8.4** - A resolução TC nº 265 de 12 de maio de 2011 que altera a redação do § 4º do art. 9º da Resolução TC nº 202, de 24 de maio de 2001.

**“§ 4º. Não integram a folha de pagamento mensal da CÂMARA MUNICIPAL os encargos patronais dela decorrentes, além dos gastos com inativos.” (NR).**

### 8 – A situação Contábil e Financeira:

A situação contábil e Financeira da Câmara Municipal de Riachuelo encontra-se dentro da normalidade.

As informações devidas foram enviadas através do Sistema de Coleta de dados SAGRES, de acordo com as resoluções do TCE e a Lei 4320/64.

### 9 – Conclusão:

Concluimos que após análise do 1º trimestre de (Janeiro, Fevereiro e Março/2019), através dos documentos de Repasses Financeiros-Duodécimos do Poder Legislativo e Despesas Correntes e de Capitais, as Licitações e Contratos estão de acordo com os princípios da Contabilidade Pública, e as Normas Gerais de Direito Financeiro preconizadas na Lei 4320/64, conjuntamente com as Resoluções do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe-TCE.

Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório, estão arquivados por este departamento, a disposição dos órgãos de controle externo.

Riachuelo, SE 31 de Março de 2019.

CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO - SE

  
\_\_\_\_\_  
Monique Sales Silva  
Controlador Interno  
CPF: 026.157.236-02

Monique Sales Silva  
Controlador Interno