



ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – 4º Trimestre de 2019.

1 – IDENTIFICAÇÃO:

Órgão: Câmara Municipal de Riachuelo.

Presidente: Rosemberg Santos Hipólito

Período: Outubro a Dezembro 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 Outubro, Novembro e Dezembro 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 FINANCEIRO, DESPESA ORÇAMENTÁRIA, LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL DE PESSOAL, DE PATRIMÔNIO, DOS REPASSES PELO EXECUTIVO, DAS COMPRAS, DO SETOR FINANCEIRO, 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).

Despesas Correntes	1.700.000,00
Despesas de Capital	100.000,00
TOTAL:	1.800.000,00



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

2 – REPASSE E TESOURARIA:

O Repasse Financeiro Orçamentário no 4º 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
TOTAL	394.419,93

As disponibilidades financeiras da Câmara, registradas na contabilidade em 30/12/2019, importava em R\$ 133.808,04 (Cento e trinta e três mil, oitocentos e oito reais e quatro centavos).

CAIXA	R\$ 0,00
Bancos c/ Movimento	R\$ 0,00
Conta Movimento	R\$ 119.012,68
TOTAL	R\$ 119.012,68

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

3 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

3.1 A despesa empenhada no 4º trimestre atingiu o montante de R\$ 45.282,07 (Quarenta e cinco mil, duzentos e oitenta e dois reais e sete centavos). O total de despesas liquidadas no 4º trimestre, decorrentes de Empenhos foi de R\$ 410.353,63 (Quatrocentos e dez mil, trezentos e sessenta e três reais e sessenta e três centavos, mil). Do volume de despesas empenhada e devidamente liquidadas, foram pagas neste 4º trimestre R\$ 410.517,13 (Quatrocentos e dez mil, quinhentos e dezessete reais, treze centavos) Conforme discriminação abaixo.

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
4º Trimestre	45.282,07	410.353,63	410.517,13
TOTAL	45.282,07	410.353,63	410.517,13

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

3.2 – Não houve Crédito Adicional e Anulação de Dotação no 4º Trimestre.

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.



ESTADO DE SERGIPE CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

5 – DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS:

5.1- PROCESSOS LICITATÓRIOS

Durante o 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro/2019), não foi realizado processos licitatórios na modalidade de carta convite de acordo com o artigo 22 item III da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993.

5.1.01 - PREGÕES

Durante o 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro/2019), não foi realizado 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 nº 10.520/2002 de 17 de julho de 2002.

5.2 - PROCESSOS DE INEXIGIBILIDADES

Durante o 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro/2019), não foi realizado processos de inexigibilidade, de acordo com o artigo 25, inciso II, da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993.

5.3 - CONTRATOS

Durante o 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro /2019), não houve a realização de contratos.

5.4 - TERMOS ADITIVOS

Durante o 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro/2019), não houve a realização de termo aditivo de contrato.

5.5 - EXONERAÇÕES

Durante o 4º trimestre houve uma exonerações em Dezembro/2019.

5.6 - NOMEAÇÕES

Durante o 4º trimestre de (/2019 Outubro, Novembro e Dezembro), não houve nomeações.

6 - DO PATRIMÔNIO:

Durante o 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro/2019), não foi adquirido Equipamento/Material Permanente, conforme descrito abaixo:

Descrição	Quantidade	Valor
	Não houve Movimento	



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO

7 – DESPESAS COM PESSOAL:

8.1 - Total da Despesa com Pessoal até o 4º trimestre é de R\$ 243.086,08 (Duzentos e quarenta e quatro mil, oitenta e seis reais e oito centavos).

8.2 - Repasses Financeiros até o 4º 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 4º trimestre é de 61,63% atendendo o limite de pessoal (70%) conforme o Art. 29A, Paragrafo 1º da Emenda Constitucional nº 25 de 14 de Fevereiro de 2000.

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 4º trimestre de (Outubro, Novembro e Dezembro/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 30 de Dezembro de 2019.

CÂMARA MUNICIPAL DE RIACHUELO - SE

Monique Sales Silva
Controle Interno
CPF: 028.157.235-02

Monique Sales Silva
Controle Interno