



RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO 3º TRIMESTRE / 2020

Cumprindo determinação contida nos artigos 67 a 69 da Lei Complementar nº 04, de 12 de novembro de 1990, Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, e em atendimento ao cronograma de trabalho da Coordenadoria de Controle Interno, procedemos à auditoria na Câmara Municipal e a análise dos balancetes do referido Órgão, no primeiro trimestre deste ano, tendo a relatar o seguinte:

1 – IDENTIFICAÇÃO:

Órgão – CÂMARA MUNICIPAL DE CAMPO DO BRITO
Presidente – VEREADORA: ROSANA SANTOS QUEIROZ CRUZ
Período – julho a setembro de 2020

2 – CAMPO DE AUDITORIA:

2.1 – Auditoria Orçamentária

Foi orçado o valor total 1.821.000,00 (Hum milhão, oitocentos e vinte e um mil reais), para o exercício de 2020, consolidada pelo Poder Executivo, assim discriminado:

RESUMO DA DESPESA AUTORIZADA:

- Despesa Corrente Autorizada R\$ 1.689.848,43
- Despesa de Capital Autorizada R\$ 131.151,57
- Total..... R\$ 1.821.000,00

Handwritten signatures in blue ink.



2.2 – ABERTURA DE CRÉDITO

Houve registros de aberturas de créditos para aumento ou diminuição do orçamento no período de julho a setembro/2020, nos seguintes termos:

Decreto n.º 00027, de 01 de julho de 2020

→ Fica aberto um Crédito Nacional SUPLEMENTAR no valor de R\$ 38.000,00 (trinta e oito mil reais) para reforço de dotações constantes do vigente orçamento, conforme especificação abaixo:

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 _ CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031_ AÇÃO LEGISLATIVA
0008_ LEGISLANDO COM CIDADANIA
1.001_ MELHORAMENTO DO PRÉDIO DA CÂMARA
4490.51.00_ OBRAS E INSTALAÇÕES
1.001.99 – Recursos Ordinários
Valor: 38.000,00 (trinta e oito mil reais)

→ Recursos resultantes de Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias ou de Créditos Adicionais, autorizados em Lei, conforme o previsto no art.43 da Lei Federal 4.320/64.

REDUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
1.002– AQUISIÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS, MOBILIÁRIOS E VEÍCULOS PARA A CÂMARA
4490.52.00 – EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE
1.001.99 – Recursos Ordinários
Valor: 38.000,00 (trinta e oito mil reais)

Dem
Alcay



CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO

Decreto n.º 00033, de 03 de agosto de 2020

→ Fica aberto um Crédito Adicional SUPLEMENTAR no valor de R\$ 123.333,80 (cento e vinte e três mil, trezentos e trinta e três reais e oitenta centavos) para reforço de dotações constantes do vigente orçamento, conforme especificação abaixo:

01.00.00– CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3190.11.00 – VENC. E VANTAGENS FIXAS- PESSOAL CIVIL
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS

Valor: 111.182,23 (cento e onze mil, cento e oitenta e dois reais e vinte e três centavos)

01.00.00– CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
1.001 – MELHORAMENTO DO PRÉDIO DA CÂMARA
4490.51.00 – OBRAS E INSTALAÇÕES
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS

Valor: 12.151,57 (doze mil, cento e cinquenta e um reais e cinquenta e sete centavos)

→ Recursos resultantes de Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias ou de Créditos Adicionais, autorizados em Lei, conforme o previsto no art.43 da Lei Federal 4.320/64.

Handwritten signature

Handwritten signature



CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO

REDUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3190.03.00 – PENSÕES
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor: 1.000,00 (hum mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3190.04.00 – CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 1.000,00 (hum mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3190.16.00 – OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 1.000,00 (hum mil reais)

Handwritten signature in blue ink.



CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3190.91.00 – SENTENÇAS JUDICIAIS
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 1.000,00 (hum mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3190.94.00 – INDENIZAÇÕES RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 20.000,00 (vinte mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3390.14.00 – DIÁRIAS – CIVIL
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 15.200,00 (quinze mil e duzentos reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA

Handwritten signature



**CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO**

0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3390.30.00 – MATERIAL DE CONSUMO
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 47.000,00 (quarenta e sete mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3390.31.00 – PREMIAÇÕES CULT, ART.CIENT. DESP. OUTRAS
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 5.000,00 (cinco mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3390.91.00 – SENTENÇAS JUDICIAIS
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor : 1.000,00 (um mil reais)

01.00.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.01.00 – CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01 – LEGISLATIVA
031 – AÇÃO LEGISLATIVA
0008 – LEGISLANDO COM CIDADANIA
2.001 – MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
3390.92.00 – DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
1.001.99 – RECURSOS ORDINÁRIOS

END: RUA SIQUEIRA DE MENEZES, Nº 03, BAIRRO CENTRO.
CNPJ: 16.451.783/0001-60 - CEP. 49.520.000 – FONE: (079) 3443-1331
E-mail: camaracb@hotmail.com

Handwritten signature and initials in blue ink.



2.3 – Auditoria Financeira

2.3.1 – Despesas Orçamentárias

No terceiro trimestre de 2020, a despesa empenhada atingiu o montante de R\$ 1.708.448,34 (hum milhão, setecentos e oito mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e trinta e quatro centavos), e a despesa paga totalizou R\$ 1.344.127,22 (hum milhão, trezentos e quarenta e quatro mil, cento e vinte e sete reais e vinte e dois centavos).

Das despesas empenhadas, as Correntes somaram R\$ 1.613.609,11 (hum milhão, seiscentos e treze mil, seiscentos e nove reais e onze centavos) e as de Capital somaram R\$ 94.839,23 (noventa e quatro mil, oitocentos e trinta e nove reais e vinte e três centavos).

2.3.2 – REPASSES

Os duodécimos transferidos pela Prefeitura até o terceiro trimestre, acumularam o montante de R\$ 1.365.245,46 (hum milhão, trezentos e sessenta e cinco mil, duzentos e quarenta e cinco reais e quarenta e seis centavos) registrados a título de Receita Extra-Orçamentária, seguindo disposições do artigo 12, inciso III, da Resolução 202, de 24 de maio de 2001.

2.3.3- BALANCETES MENS AIS

Os balancetes dos meses de julho a setembro de 2020 com os respectivos processos de despesa foram analisados e os processos estão formalizados de acordo com a legislação pertinente.

2.3.4 – DOS PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados por transferência bancária ou com a emissão de cheque nominal com cópia, assinado pelo Presidente da Câmara e pelo tesoureiro.



2.4 – AUDITORIA PATRIMONIAL

2.4.1 – BENS MÓVEIS

Os bens móveis estão arrolados em livro próprios, devidamente atualizados e registrados no sistema de Patrimônio da Câmara. Até o terceiro trimestre houve alterações nos valores registrando-se um saldo patrimonial de R\$ 246.072,27 (duzentos e quarenta e seis mil, setenta e dois reais e vinte e sete centavos).

2.4.2 – DO CONTROLE FINANCEIRO

O Controle dos saldos bancários é feito através de acompanhamento nos talonários de cheques, todos descritos em Conta corrente, por via informatizada, impressos em ordem cronológica.

O saldo bancário até 30 de setembro da Conta Corrente 000045 000223001813 (Movimento Banese), a saber: Em julho foi de R\$ 54.441,13 (cinquenta e quatro mil, quatrocentos e quarenta e um reais e treze centavos), em agosto foi de R\$ 43.151,49 (quarenta e três mil, cento e cinquenta e um reais e quarenta e nove centavos) e por último em setembro foi de R\$ 32.095,01 (trinta e dois mil, noventa e cinco reais e um centavo).

2.4.3 – AUDITORIA ADMINISTRATIVA

O total gasto com Pessoal, incluídos Vereadores, Servidores ativo-inativos, atingiram até o terceiro trimestre o Montante de R\$ 895.168,23 (oitocentos e noventa e cinco mil, cento e sessenta e oito reais e vinte e três centavos), equivalente a 65,57% dos repasses efetivados pelo Poder Executivo para os servidores ativos.

O pagamento aos vereadores baseou-se no cálculo mais restritivo, e não superou os 5% da Receita do Município (inciso VII do Art. 29 da CF.) bem como, os 30% sobre os subsídios dos Deputados.

2.4.4 – DIÁRIAS

Handwritten signatures and initials in blue ink.



**CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO**

Até o terceiro trimestre foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de R\$ 4.800,00 (quatro mil e oitocentos reais).

Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto Municipal n.º 03, de 20 de abril de 2015.

2.4.5 - LICITAÇÃO

JULHO/2020

PROCESSO N.º 019/2020

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 013/2020

OBJETO: Prestação de serviços para realização de levantamento cadastral, planilhas orçamentárias, acompanhamento técnico, fiscalização e demais serviços de Engenharia Civil que se fizerem necessários na obra de reforma parcial da Câmara de Vereadores de Campo do Brito/SE.

CONTRATO: 017 de 28/07/2020.

CONTRATADO: David Siqueira dos Santos – CPF: 036.890.115-74

VIGÊNCIA: 28/07/2020 à 07/09/2020.

VALOR GLOBAL: R\$ 5.000,00 (cinco mil reais).

AGOSTO/2020

PROCESSO N.º 020/2020

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 014/2020

OBJETO: Contratação de empresa especializada para reforma parcial do prédio da Câmara de Vereadores de Campo do Brito/SE.

CONTRATO: 018 de 07/08/2020.

CONTRATADO: Metta Construtora Ltda - CNPJ nº. 21.777.086/0001-33

VIGÊNCIA: 07/08/2020 à 07/09/2020.

VALOR GLOBAL: R\$35.646,50 (trinta e cinco mil e seiscentos e quarenta e seis reais e cinquenta centavos)

Handwritten signature in blue ink.



**CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO**

1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO 18/2020: 31/08/2020.

OBJETO: 1º Termo Aditivo (*de valor*) ao Contrato n. 18/2020, cujo objeto diz respeito do acréscimo dos serviços previsto na cláusula QUINTA e na planilha orçamentária acostada nos autos.

CONTRATADO: Metta Construtora Ltda - CNPJ nº: 21.777.086/0001- 33

VIGÊNCIA: 31/08/2020 à 31/12/2020

VALOR GLOBAL: O valor global atual do Contrato é de R\$ 35.646,50 (trinta e cinco mil e seiscentos e quarenta e seis reais e cinquenta centavos), que com o acréscimo de 25,03% do presente Aditivo vai para R\$ 47.245,80 (quarenta e sete mil e duzentos e quarenta e cinco reais e oitenta centavos).

Portanto, o aditivo de 25,03% corresponde a R\$ 11.599,30 (onze mil e quinhentos e noventa e nove reais e trinta centavos).

SETEMBRO/2020

PROCESSO N.º 021/2020

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 015/2020

OBJETO: Aquisição de materiais para sonorização e materiais elétricos para substituição da fiação das câmeras.

CONTRATADO: Comercial Machado Menezes Ltda – CNPJ nº. 00.293.644/0001-15

VIGÊNCIA: 18/09/2020 à 31/12/2020.

VALOR GLOBAL: R\$ 1.982,75 (hum mil e novecentos e oitenta e dois reais e setenta e cinco centavos).

PROCESSO N.º 022/2020

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 016/2020

OBJETO: Contratação de empresa especializada para confecção , fornecimento e instalação de letreiro no Plenário.

CONTRATADO: Carlos Alberto dos Anjos Bonfim – CNPJ nº. 33.128.155/0001-67

VIGÊNCIA: 24/09/2020 à 31/12/2020.

VALOR GLOBAL: R\$ 2.800,00 (dois mil e oitocentos reais).

**END: RUA SIQUEIRA DE MENEZES, Nº 03, BAIRRO CENTRO.
CNPJ: 16.451.783/0001-60 - CEP. 49.520.000 – FONE: (079) 3443-1331
E-mail: camaracb@hotmail.com**

Handwritten signature in blue ink.



CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO

PROCESSO N.º 023/2020

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 017/2020

OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de locação de licença de uso de software para gerenciamento do plenário da Câmara.

CONTRATO: 019 de 24/09/2020

CONTRATADO: BYTS Tecnologia da Informação Ltda – CNPJ n.º.: 32.707.062/0001-24.

VIGÊNCIA: 24/09/2020 à 31/12/2020

VALOR MENSAL: R\$ 2.000,00 (dois mil reais).

PROCESSO N.º 014/2020

INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO N.º 005/2020

OBJETO: Contratação de empresa especializada para Assessoria e Realização do concurso público para contratação de pessoal.

CONTRATO: 020 de 24/09/2020.

CONTRATADO: AMIGA ASSESSORIA TECNICA ADMINISTRATIVA E INFORMATICA LTDA – CNPJ n.º. 003.014.080/0001-22

VIGÊNCIA: Até 6 (seis) meses a partir da sua data de assinatura.

OBS: Convém mencionar que apesar deste processo ter sido cadastrado no Sagres TCE/SE com o valor global de R\$ 120,00 (cento e vinte reais). O valor real do contrato será aquele do remanescente do montante arrecadado com as inscrições no concurso, após cumprir com o custeio do concurso público em cada fase.

2.4.6 – DOS CONTRATOS

Foram efetivados no terceiro trimestre de 2020, 04 (quatro) Contratos e 1 (um) Termo Aditivo, conforme descrito acima.

CONCLUSÃO:

END: RUA SIQUEIRA DE MENEZES, Nº 03, BAIRRO CENTRO.
CNPJ: 16.451.783/0001-60 - CEP. 49.520.000 – FONE: (079) 3443-1331
E-mail: camaracb@hotmail.com

[Handwritten signatures]



CÂMARA DE VEREADORES DE CAMPO DO BRITO/SE
ESTADO DE SERGIPE
PODER LEGISLATIVO ANTONIO ERNESTO SOBRINHO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de Campo do Brito/SE, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder Legislativo, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 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 legalidade 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.

PARECER:

Os registros contábeis dos atos e fatos administrativos, as operações financeiras, a execução e acompanhamento orçamentários, a administração patrimonial e operacional do Poder Legislativo Municipal, aqui analisado, se apresentam de acordo com os princípios de contabilidade pública expressos na Lei nº 4.320 de 17.03.2001 de 24.12.2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Campo do Brito/SE, 30 de setembro de 2020.

Tamires Ferreira Santos
TAMIRES FERREIRA SANTOS

Controle Interno da Câmara de Vereadores de Campo do Brito/SE

Ratifico em 30 de setembro de 2020.

Rosana Santos Queiroz Cruz
ROSANA SANTOS QUEIROZ CRUZ
Presidente da Câmara