



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

I – INFORMAÇÕES

PRESIDENTE: Roberto Wagner Santos de Cruz

Endereço: Praça Getúlio Vargas, nº 16 - Centro

Período do Exame: **03/01/2022 a 30/12/2022.**

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 Nossa Senhora do Socorro, relativas ao período de em **03/01/2022 a 30/12/2022**, 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;
- 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;



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

- Lei Complementar n.º 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da secretaria 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;

Os trabalhos do controle interno abrangem o período **de 03/01/2022 a 30/12/2022** e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

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

IV – RESULTADO DO CONTROLE

O relatório do controle interno baseia-se na análise dos fatos abaixo demonstrados:



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

ANÁLISE FINANCEIRA

RECEITAS	JANEIRO A DEZEMBRO/2022
Receita Orçamentária	0,00
Transferências Financeiras recebidas	14.898.991,80
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.302.622,31
Restos a pagar (não processados)	92.054,28
Restos a pagar (processados)	45.566,90
Saldo do Exercício Anterior	366.382,93
Sub Total	18.705.618,22

DESPESAS	JANEIRO A DEZEMBRO/2022
Despesa Orçamentária	14.852.560,76
Transferência Financeira Concedida	2.483,25
Depósitos restituíveis e valores vinculados	3.304.411,72
Restos a pagar ñ processados	361.935,51
Saldo para exercício seguinte	184.226,98
Sub Total	18.705.618,22

REPASSE PARA O EXERCÍCIO FINANCEIRO CORRENTE E LIMITE MÁXIMO

PERMITIDO DE 70% (SETENTA POR CENTO) COM PESSOAL.

O repasse mensal efetuado pela Prefeitura Municipal deste Município está de acordo com a Emenda Constitucional n. ° 25/2003, de 15/02/2003 à Constituição Federal e Resolução n. ° 211/2001, de 27/12/2001, do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, no que se refere ao controle da Remuneração de Prefeitos, Vice-Prefeitos e Vereadores.



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

JANEIRO A DEZEMBRO/2022	
Repasso Anual	14.898.991,80
Limite Máximo permitido 70% Pessoal	10.429.294,26
Gasto com Folha de Pagamento (excluindo os encargos patronais)	10.309.238,75

CONTRATOS, DISPENSAS, INEXIGIBILIDADES E/OU PROCESSOS LICITATÓRIOS

No exercício em curso, houve 39 contratos (34 inexigibilidades, 04 dispensas, 02 tomadas de preço e 02 adesões de ata de registro de preço), todos devidamente lançados no sagres.

CONTABILIDADE:

Encontram-se os balancetes atualizados até o corrente mês com duas vias correspondente a via da Câmara e outra via da Prefeitura para ser entregue ao Executivo, assinado pelo contador, Tesoureiro e o Presidente.

ALMOXARIFADO

O Almoxarifado encontra-se atualizado até a presente data.

PATRIMÔNIO

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



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

CONTROLE DE BENS PATRIMONIAIS

No exercício de 2022 houve aquisição no valor de R\$ 62.265,91 (Sessenta e Dois mil, Duzentos e Sessenta e Cinco Reais e Noventa e Um Centavos) de equipamentos e material permanente.

- BENS IMÓVEIS

Houve reforma no prédio desta Casa Legislativa no exercício de 2022.

Nossa Senhora do Socorro (SE), 31 de Dezembro de 2022.

Katyanne Narjara Prado Barreto Santos Costa
KATYANNE NARJARA PRADO BARRETO SANTOS COSTA

CPF: 015.427.265-57

Controle Interno



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

PARECER DO CONTROLE INTERNO AO

SENHOR PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

1. Examinamos o relatório do Controle Interno da **Câmara Municipal de Nossa Senhora do Socorro**, levantado em **31 de Dezembro de 2022** e a respectiva Demonstraçāo contábil, as variações do Patrimônio Líquido, as aplicações de Recursos referentes ao Exercício findo naquela data, elaboradas sob responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas Demonstrações Contábeis.
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de Auditoria vigente e compreenderam:
 - a) O orçamento com suas alterações, considerando a relevância dos saldos, a receita arrecadada, a despesa realizada e todo sistema contábil e de controles internos da Câmara;
 - b) a constatação correta dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas.
3. Em nossa opinião os sistemas Orçamentário, financeiro e Patrimonial movimentado no decorrer do **Exercício de 2022**, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição real da **Câmara Municipal de Nossa Senhora do Socorro**, o resultado de suas operações, as variações e mutações patrimoniais e as origens e aplicações de seus recursos, referentes ao exercício findo naquela data, estão de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, e as normas instruídas através da Lei nº. 4.320/64.

Nossa Senhora do Socorro, (Se), 30 de Dezembro de 2022.

Katyanne Narjara Prado Barreto Santos Costa
KATYANNE NARJARA PRADO BARRETO SANTOS COSTA
CPF: 015.427.265-57
Controle Interno



CÂMARA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

C E R T I D Ã O

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle Interno, relativo ao exercício de 2022, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº. 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal.

Nossa Senhora do Socorro, (Se), 31 de Dezembro de 2022.

Katyanne Narjara Prado Barreto Santos Costa
KATYANNE NARJARA PRADO BARRETO SANTOS COSTA
CPF: 015.427.265-57
Controle Interno