



**REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO**

**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
2º TRIMESTRE/2018**

ÓRGÃO: CÂMARA MUNICIPAL DE LAGARTO

PRESIDENTE: IBRAIN SILVA MONTEIRO

ENDEREÇO: Praça: N. SRA. DA PIEDADE, 97 Centro, LAGARTO-SE.

Período: ABRIL A JUNHO DE 2018

SUMÁRIO

1. BASE LEGAL
2. OBJETIVO E DESENVOLVIMENTO DOS TRABALHOS
3. FASES DAS DESPESAS
4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA
5. DUODÉCIMO
6. LICITAÇÕES E CONTRATOS
7. PARECER FINAL



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO

FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.

Na qualidade de responsável pelo Órgão da Controladoria Interna do Poder Legislativo Municipal de Lagarto, Estado de Sergipe, em conformidade com o previsto no Artigo 74 da Constituição Federal; Artigo 59 da Lei Complementar n. 101, de 04/05/2000, apresentamos o presente Relatório de Controle Interno, referente ao trimestre de Abril a Junho de 2018, de responsabilidade do **Sr. Ibrain Silva Monteiro - Presidente**.

- Constituição Federal e Constituição Estadual;
- Lei Federal n. ° 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. ° 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- Lei Complementar n. ° 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providencias;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da secretaria do Tesouro Nacional.

OBJETIVO E DESENVOLVIMENTO DOS TRABALHOS

A Controladoria Interna tem como objetivo verificar os atos de Gestão, visando à aplicabilidade dos recursos recebidos pela esfera de Governo do Legislativo Municipal, bem como a sua Legalidade, Legitimidade, Moralidade e Razoabilidade dos atos que resultem Receita e Despesa; a exatidão dos Registros Contábeis, a legalidade dos procedimentos liquidatários, os Processos Licitatórios e Contratos celebrados; acordo, ajuste ou instrumento congênere à compatibilidade da execução físico-financeiro dos programas de trabalho com os respectivos instrumentos de planejamento e Execução Orçamentária, com intuito de avaliar os resultados na Gestão.

Acusamos recebimento o recebimento das pastas contendo as Prestações de Contas dos meses de Abril a Junho de 2018, na responsabilidade do **Sr. Ibrain Silva Monteiro**, para efetuar os trabalhos de análise que esta Controladoria sempre vem realizando cotidianamente.



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO

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;

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

CONTROLE ORÇAMENTÁRIO

CATEGORIAS ECONÔMICAS	ENTRADAS Créditos Adicionais	SAÍDA	SALDO DE DOTAÇÃO
Despesas Correntes			
- Pessoal e Encargos Sociais	4.334.500,00	4.301.184,37	33.315,63
- Outras Despesas Correntes	753.500,00	561.618,34	191.881,66
Despesas de Capital			
Investimentos	112.000,00	3.050,00	108.950,00
TOTAL	5.200.000,00	4.865.852,71	334.147,29



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO

DESPESA

As despesas empenhadas subtraindo as anuladas até o período, atingiu o montante de R\$ 4.865.852,71 (quatro milhões oitocentos e sessenta e cinco mil oitocentos e cinquenta e dois reais e setenta e um centavos), desse total foram pagas o valor de R\$ 2.374.493,80 (dois milhões trezentos e setenta e quatro mil quatrocentos e noventa e três reais e oitenta centavos).

DESPESA EMPENHADA	R\$ 4.865.852,71
DESPESAS LIQUIDADAS	R\$ 2.452.415,09
DESPESAS PAGAS	R\$ 2.374.493,80

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA

CATEGORIAS ECONÔMICAS	EMPENHADO ATÉ O TRIMESTRE	LIQUIDADO ATÉ O TRIMESTRE	PAGO ATÉ O TRIMESTRE
DESPESAS CORRENTES			
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	4.301.184,37	2.171.503,74	2.109.774,12
Vencimentos e Vantagens fixas	3.510.000,00	1.799.735,17	1.799.735,17
Obrigações Patronais	780.000,00	366.584,20	304.854,58
Despesas de exercícios anteriores	11.184,37	5.184,37	5.184,37
<i>Outras Despesas Correntes</i>	561.618,34	279.436,35	263.244,68
Diárias – Pessoal Civil	38.720,00	33.920,00	33.920,00
Material de Consumo	45.859,35	9.004,29	9.004,29
Outros Serviços Terceiros – PJ	153.592,68	77.674,79	73.733,12
Auxílio Alimentação	170.000,00	85.140,96	85.140,96
Serviços de Consultoria	153.250,00	73.500,00	61.250,00
Despesas de exercícios anteriores	196,31	196,31	196,31
SOMA	4.862.802,71	2.450.940,09	2.373.018,80
DESPESAS DE CAPITAL			
<i>Investimentos</i>	3.050,00	1.475,00	1.475,00
Equipamentos e Mat. Permanente	3.050,00	1.475,00	1.475,00
SOMA	3.050,00	1.475,00	1.475,00
TOTAL	4.865.852,71	2.452.415,09	2.374.493,80



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO

CRÉDITOS ADICIONAIS

Foram abertos até o período créditos adicionais no montante de R\$ 178.000,00 (cento e setenta e oito mil reais). Para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43 § 1º da Lei Federal 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

CATEGORIAS ECONÔMICAS	ORÇAMENTO INICIAL	SUPLEMENTARES	REDUÇÕES	CRÉDITOS AUTORIZADOS
DESPESAS CORRENTES				
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	4.396.500,00	8.000,00	70.000,00	4.334.500,00
<i>Outras Despesas Correntes</i>	683.500,00	170.000,00	100.000,00	753.500,00
SOMA	5.080.000,00	178.000,00	170.000,00	5.088.000,00
DESPESAS DE CAPITAL				
<i>Investimentos</i>	120.000,00	-	8.000,00	112.000,00
SOMA	120.000,00	-	8.000,00	112.000,00
TOTAL	5.200.000,00	178.000,00	178.000,00	5.200.000,00

DUODÉCIMO

a) No trimestre em epígrafe foi repassado pelo Poder Executivo ao Poder Legislativo, através de crédito em conta de movimento agência 009 do Banco do Estado de Sergipe nr. 300.050-1, o valor equivalente a R\$ 1.291.316,70 (um milhão duzentos e noventa e um mil trezentos e dezesseis reais e setenta centavos).

b) Constatamos que o valor do Duodécimo está sendo repassado pela Prefeitura em conformidade com a Legislação pertinente, como abaixo discriminados:

MÊS	VALOR R\$
ABRIL/2018	420.922,34
MAIO/2018	449.472,02
JUNHO/2018	420.922,34



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO

6. CONTRATOS E LICITAÇÕES

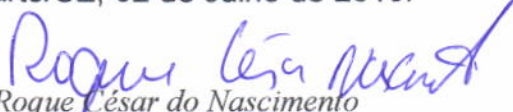
Foram realizados até período 17(dezessete) processos licitatórios nas seguintes modalidades, conforme relatório anexo:

MODALIDADE	QUANTIDADE
DISPENSA	10
INEXIGIBILIDADE	03
PREGÃO	01
ADITIVO	02
ADESÃO A ATA DE REGISTRO	01

7. PARECER FINAL

Tendo em vista, que esta Câmara Municipal, busca se enquadrar nos parâmetros estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal. Emitimos Parecer Comprobatório e Favorável pelo cumprimento das exigências das Legislações pertinentes, atestando a regularidade das Contas do trimestre em referência.

Lagarto/SE, 02 de Julho de 2018.


Roque César do Nascimento
Diretor de Controle Interno
CPF: 653.414.225-20

PROCESSOS MÊS: JANEIRO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Inexigibilidade 01	01/2018	Serviços Técnicos de Assessoria Jurídica	Lima & Freire Advogados Associados	72.000,00	02/01/18 a 31/12/18	23
Inexigibilidade 02	02/2018	Serviços Técnicos de Assessoria Contábil	CAT – Consultoria e Assessoria Técnica LTDA	81.250,00	02/01/18 a 31/12/18	22
Inexigibilidade 03	03/2018	Contratação de empresa especializada para uso de sistemas	OKSOFT Tecnologia LTDA ME	28.298,16	03/01/18 a 31/12/18	24
Dispensa 01	04/2018	Fornecimento de Internet	Minas NET LTDA	7.800,00	30/01/18 a 31/12/18	25
Aditivo 01	01/2018	Locação de Imóvel	Walter Soares Dias - ME	15.400,00	31/01/18 a 31/12/18	26

PROCESSOS MÊS: FEVEREIRO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Dispensa 02	XXX	Manutenção e Reparos dos Ar Condicionado	Ecoar AR Condicionado LTDA ME	4.780,00	21/02/2018	30
Dispensa 03	XXX	Aquisição de Ar Condicionado	Ecoar AR Condicionado LTDA ME	1.475,00	26/02/2018	31

PROCESSOS MÊS: MARÇO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Adesão a Ata de Registro de Preço - Pregão 05/2017 - Areia Branca	05/2018	Locação de Veiculos	Via Locações e Eventos	43.920,00	01/03/18 a 30/11/18	32
Pregão Presencial 01/2018	06/2018	Fornecimento de Combustíveis	Auto Posto São João	25.740,00	08/03/18 a 31/12/18	33
Dispensa 04	07/2018	Transmissão web/on-line de áudio/vídeo das sessões	Diego de Moraes Melo Santos	7.980,00	15/03/18 a 15/10/18	34
Dispensa 05	08/2018	Locação de impressora (multifuncional)	Criativa Serviços e Locações	5.400,00	20/03/18 a 31/12/18	43

PROCESSOS MÊS: ABRIL/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Dispensa 06	XXX	Serviços referente a organização (ornamentação, sonorização e buffet	Luciene de Menezes Santos	4.970,00	XXX	50

PROCESSOS MÊS: MAIO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Dispensa 07	09/2018	Gêneros Alimentícios	Supermercado Supercompras - EIREL	7.926,25	02/05/18 a 31/12/18	54
Aditivo - Contrato 03-2018		Contratação de empresa especializada para uso de sistemas	3Tecnos Comercial LTDA		02/05/18 a 31/12/18	55

PROCESSOS MÊS: JUNHO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Dispensa 08	10/2018	Expediente	Dist. De Artigos Escolares São Matheus	7.953,10	13/06/18 a 31/12/18	65
Dispensa 09	XXX	Aquisição de Microfones	Eletronica Nacional	1.575,00	20/06/2018	66
Dispensa 10	11/2018	Agua mineral e gás	Edvan Sotero dos Santos-MEI -Boa Vista Água	4.240,00	21/06/18 a 31/12/18	67 e 68

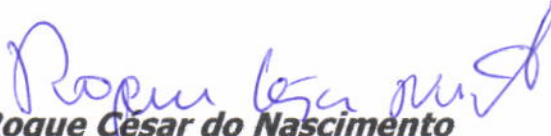


REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DE SERGIPE
MUNICÍPIO DE LAGARTO
PODER LEGISLATIVO

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **segundo trimestre de 2018**, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº. 101/00 – Responsabilidade Fiscal.

Lagarto(Se), 02 de Julho de 2018.


Roque Cesar do Nascimento
CPF 653.414.225-20
Diretor de Controle Interno