



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS

RELATÓRIO DE CONTERNO 4º TRIMESTRE

PERÍODO DE OUTUBRO A DEZEMBRO - 2021

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS

ÍNDICE

1º - INFORMAÇÃO

2º - INTRODUÇÃO E OBJETIVO

3º - FONTES DE CRITÉRIO, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.

4º - RESULTADO DO CONTROLE

5º - CONCLUSÃO

Handwritten signature in blue ink, possibly reading 'H. B. B.' or similar.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS

I – INFORMAÇÕES

PRESIDENTE: ACACIO TEMOTEO SANTIAGO

Período do Exame: **01/10/2021 A 31/12/2021**

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 São Domingos, relativas ao período de **01/10/2021 A 31/12/2021**, 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;

Handwritten signature in blue ink.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS**

- Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- 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 01/10/2021 A 31/12/2021 e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

- Orçamento inicial e suas alterações;
- Execução Orçamentária e Financeira;
- Contabilidade;
- Obras e Reformas;
- Licitações;

Handwritten signature in blue ink.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS

- Restos a pagar.

CONTRATOS E OU PROCESSOS LICITATÓRIOS

DOS CONTRATOS, LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES.

Analisando-os devidamente, declaramos a sua regularidade, quanto ao aspecto formal.

CONTABILIDADE

Sistema Contábil sendo atualizado com a emissão dos balancetes.

REPASSE FINANCEIRO

Até o período foram repassados da prefeitura a quantia no valor de: R\$ 1.144.805,28 (Hum milhão, cento e quarenta e quatro mil, oitocentos e cinco reais e vinte e oito centavos).

DESPESAS:

Até o período trimestral foi empenhado a quantia de R\$ 1.144.554,61 (Hum milhão, cento e quarenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e um centavos), liquidados R\$ 1.144.554,61 (Hum milhão, cento e quarenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e um centavos), pago R\$ 1.144.554,61 (Hum milhão, cento e quarenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e um centavos).

ALMOXARIFADO



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS**

O Almojarifado encontra-se completamente atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" para fins de compor o Balanço Geral deste Poder Legislativo.

Mantém o Almojarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques, através de fichas de prateleiras, que acusam o estoque atualizado de cada componente.

OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, não foram efetuadas no quarto trimestre de 2021 obras e reformas.

PATRIMÔNIO / INVENTÁRIO

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

CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da **Câmara Municipal de São Domingos**, de forma a nos permitir um



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS

conhecimento geral do funcionamento deste Poder Legislativo, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal n.º 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 legitimidade 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.

Câmara Municipal de São Domingos/SE, 31 de dezembro de 2021.


HELIO BELO DOS SANTOS
CONTROLE INTERNO
004.910.935-94



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO DOMINGOS

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **quarto trimestre de 2021**, 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.

São Domingos, (Se) 31 de dezembro de 2021.


HELIO BELO DOS SANTOS
CONTROLE INTERNO
004.910.935-94