

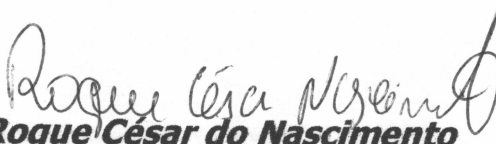


REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE LAGARTO  
PODER LEGISLATIVO

## CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **quarto 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), 28 de Dezembro de 2018.

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



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

**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO  
4º TRIMESTRE/2018**

**ÓRGÃO: CÂMARA MUNICIPAL DE LAGARTO**

**PRESIDENTE: IBRAIN SILVA MONTEIRO**

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

**Período: OUTUBRO A DEZEMBRO 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 Outubro a Dezembro 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 congêneres 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 o recebimento das pastas contendo as Prestações de Contas dos meses de Outubro a Dezembro 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**

<b>CATEGORIAS ECONÔMICAS</b>	<b>ENTRADAS Créditos Adicionais</b>	<b>SAÍDA</b>	<b>SALDO DE DOTAÇÃO</b>
<b>Despesas Correntes</b>			
- Pessoal e Encargos Sociais	4.422.500,00	4.305.245,98	117.254,02
- Outras Despesas Correntes	705.500,00	639.963,66	65.536,34
<b>Despesas de Capital</b>			
Investimentos	72.000,00	31.743,04	40.256,96
<b>TOTAL</b>	<b>5.200.000,00</b>	<b>4.976.952,68</b>	<b>223.047,32</b>



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\$ 4.976.952,68 (quatro milhões novecentos e setenta e seis mil novecentos e cinquenta e dois reais e sessenta e oito centavos), desse total foram pagas o valor de R\$ 4.956.774,48 (quatro milhões novecentos e cinquenta e seis mil setecentos e setenta e quatro reais e quarenta e oito centavos).

DESPESA EMPENHADA	R\$ 4.976.952,68
DESPESAS LIQUIDADAS	R\$ 4.956.774,48
DESPESAS PAGAS	R\$ 4.956.774,48

**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA**

CATEGORIAS ECONÔMICAS	EMPENHADO ATÉ O TRIMESTRE	LIQUIDADO ATÉ O TRIMESTRE	PAGO ATÉ O TRIMESTRE
<b>DESPESAS CORRENTES</b>			
<b><i>Pessoal e Encargos Sociais</i></b>	<b>4.305.245,98</b>	<b>4.285.067,78</b>	<b>4.285.067,78</b>
Vencimentos e Vantagens fixas	3.531.925,14	3.531.925,14	3.531.925,14
Obrigações Patronais	741.958,27	741.958,27	741.958,27
Despesas de exercícios anteriores	31.362,57	11.184,37	11.184,37
<b><i>Outras Despesas Correntes</i></b>	<b>639.963,66</b>	<b>639.963,66</b>	<b>639.963,66</b>
Diárias – Pessoal Civil	92.640,00	92.640,00	92.640,00
Material de Consumo	44.501,43	44.501,43	44.501,43
Outros Serviços Terceiros – PJ	167.154,51	167.154,51	167.154,51
Auxílio Alimentação	179.721,41	179.721,41	179.721,41
Serviços de Consultoria	153.250,00	153.250,00	153.250,00
Despesas de exercícios anteriores	196,31	196,31	196,31
Outros Serviços Terceiros – PF	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>SOMA</b>	<b>4.945.209,64</b>	<b>4.945.209,64</b>	<b>4.945.209,64</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>			
<b><i>Investimentos</i></b>	<b>31.743,04</b>	<b>31.743,04</b>	<b>31.743,04</b>
Equipamentos e Mat. Permanente	9.490,00	9.490,00	9.490,00
Obras e Instalações	22.253,04	22.253,04	22.253,04
<b>SOMA</b>	<b>31.743,04</b>	<b>31.743,04</b>	<b>31.743,04</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.976.952,68</b>	<b>4.956.774,48</b>	<b>4.956.774,48</b>



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\$ 293.000,00 (duzentos e noventa e três 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
<b>DESPESAS CORRENTES</b>				
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	4.396.500,00	96.000,00	70.000,00	4.422.500,00
<i>Outras Despesas Correntes</i>	683.500,00	197.000,00	175.000,00	705.500,00
<b>SOMA</b>	<b>5.080.000,00</b>	<b>293.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>5.128.000,00</b>
<b>DEPESAS DE CAPITAL</b>				
<i>Investimentos</i>	120.000,00	-	48.000,00	72.000,00
<b>SOMA</b>	<b>120.000,00</b>	<b>-</b>	<b>48.000,00</b>	<b>72.000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.200.000,00</b>	<b>293.000,00</b>	<b>293.000,00</b>	<b>5.200.000,00</b>

**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\$ 1.319.866,36 (um milhão trezentos e dezenove mil oitocentos e sessenta e seis reais e trinta e seis 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\$
OUTUBRO/2018	420.922,34
NOVEMBRO/2018	420.922,34
DEZEMBRO/2018	478.021,68



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

## 6. CONTRATOS E LICITAÇÕES

Foram realizados até período 22(vinte e dois) processos licitatórios nas seguintes modalidades, conforme relatório anexo:

MODALIDADE	QUANTIDADE
DISPENSA	13
INEXIGIBILIDADE	03
PREGÃO	01
ADITIVO	04
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, 28 de Dezembro de 2018.

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

## Licitações 2018

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 Veículos	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	Água mineral e gás	Edvan Sotero dos Santos-MEI -Boa Vista Água	4.240,00	21/06/18 a 31/12/18	67 e 68

PROCESSOS MÊS: JULHO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Aditivo - Contrato 06-2018	06/2018	Fornecimento de Combustíveis	Auto Posto São João	2.795,00	10/07/2018 a 31/12/18	69

PROCESSOS MÊS: AGOSTO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Nada Consta						

PROCESSOS MÊS: SETEMBRO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Nada Consta						

PROCESSOS MÊS: OUTUBRO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Aditivo - Contrato 06-2018	06/2018	Fornecimento de Combustíveis	Auto Posto São João	6.437,96	10/10/2018 a 31/12/18	82

PROCESSOS MÊS: NOVEMBRO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Dispensa 11	12/2018	Serviços de Engenharia	João Paulo Batista de Almeida	2.500,00	21/11/2018 até o final da	90
Dispensa 12	13/2018	Reforma da Câmara	Construtora EBN LTDA	22.253,04	27/11/2018 a 27/12/2018	91

PROCESSOS MÊS: DEZEMBRO/2018

MODALIDADE	CONTRATO	OBJETO	FORNECEDOR	VALOR TOTAL	Prazo	Nº EMPENHO
Dispensa 13	14/2018	Aquisição de Placa	Criativa Serviços e Locações	7.070,00	13/12/2018	103