



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Relatório Trimestral do Controle Interno **4º Trimestre- Exercício de 2019**



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

SUMÁRIO

01 – Apresentação	Pág. 03
02 – Gestão Orçamentária	Pág. 04
03 – Gestão de Repasses Recebidos do Poder Executivo	Pág. 04
04 – Gestão de Pessoal e Recursos Humanos	Pág. 05
05 – Gestão Financeira	Pág. 06
06 – Gestão de Patrimônio	Pág. 11
07 – Gestão de Almoxarifado	Pág. 11
08 – Gestão de Compras	Pág. 11
09 – Comissão Permanente de Licitação	Pág. 12
10 – Gestão de Tesouraria e Contabilidade	Pág. 12
11 – Considerações Finais	Pág. 13



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO – SCI ÓRGÃO CENTRAL DE SISTEMA DE CONTROLE INTERNO COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

Relatório Trimestral do Controle Interno 4º trimestre – exercício de 2019

1 – APRESENTAÇÃO

Em conformidade com a Lei 4.320/64, Lei Complementar 101/2000, art. 10 da Lei Municipal nº 244/2009 e demais legislações pertinentes, a Coordenação de Controle Interno da Câmara Municipal de Jatobá apresenta o relatório das atividades realizadas no **Quarto Trimestre de 2019**, com o objetivo de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial, de pessoal e operacional, bem como o cumprimento das disposições legais pertinentes.

1.1 – METODOLOGIA DE ATUAÇÃO DO CONTROLE INTERNO

A metodologia utilizada pela coordenadoria de controle interno para a elaboração de relatório envolve ações de conferências, comparações, entrevistas, visitas “in loco”, exames e verificação de documentos, visando avaliar a suficiência das estruturas, funções e funcionamento dos controles internos existentes. Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar.

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsável pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho de orçamento.

1.2 – AÇÕES REALIZADAS

- a) Acompanhamento da receita e despesas realizadas;
- b) conferências dos empenhos emitidos, liquidados e pagos no período **01/10 a 30/12/2019**;
- c) Auditoria realizada nas fichas de funcionários e vereadores;
- d) Conferência das compras realizadas;
- e) Acompanhamento das sessões ordinárias, extraordinárias e das matérias em pauta;
- f) Acompanhamento do envio ao TCE de mapas trimestrais de licitações e contratos;
- g) Acompanhamento da folha de pagamento;
- h) Acompanhamento da gestão de recursos humanos.



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, n° 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000 CNPJ - 01.615.668/0001-06

1.3 – PUBLICAÇÕES E CURSOS

Durante os meses que corresponde este relatório, não ofertado cursos para a controladoria.

1.4 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS

1.4.1- Identificação dos responsáveis pelo Poder Legislativo no exercício do biênio de 2019 a 2020.

Presidente: Sandro Rogério Gomes Barbosa
Vice-presidente: Cleomar Diomédio dos Santos
1° Secretário: José Ronaldo do Nascimento
2° Secretário: Mardônio Tolentino Varjão

1.4.2- Identificação dos responsáveis pelo Controle Interno, de acordo com as nomeações da portaria n° 006/2019 e 007/2019, de 02 de janeiro 2019.

- Wellyton Igor Neves de Jesus – Coordenador de Controle Interno;
- Gislaine Maria Araújo Santana – Assistente de Controle Interno;

2- GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei N° 427/2018, Lei Orçamentaria (LOA), contém os Programas e ações previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), para 2019 e no Plano Plurianual (PPA) com referência à Câmara Municipal.

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar.

O Orçamento do Poder Legislativo estabelecido na Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2019 foi fixado no valor de **R\$ 2.102.000,00 (Dois milhões, cento e dois mil reais)**.

3- GESTÃO DOS REPASSES RECEBIDOS DO PODER EXECUTIVO

O repasse financeiro da Câmara Municipal de Jatobá, obedece a Emenda Constitucional N° 025/2000, art. 29/A. Desta forma durante o **Quarto Trimestre do exercício de 2019**, foram repassados pelo poder Executivo Municipal os seguintes valores:

Mês	Valor do Repasse
Outubro	R\$ 124.999,53
Novembro	R\$ 124.999,53
Dezembro	R\$ 124.999,53
Total	R\$ 374.998,59



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Totalizando o valor de **R\$ 374.998,59 (trezentos e setenta e quatro mil, novecentos e noventa e oito reais e cinquenta e nove centavos)**, obedecendo ao cronograma de repasse estabelecido pela Lei Orçamentária Anual.

Os repasses são efetuados através de transferências bancárias diretamente na conta corrente do Legislativo no Banco: 001. Agência: 1112-6. Conta Corrente: 135.243-1, onde são recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo.

4 - GESTÃO PESSOAL E RECURSOS HUMANOS.

4.1 -Quantitativo de Vereadores e Servidores de Outubro a Dezembro/2019

Especificações	Outubro	Novembro	Dezembro
Servidores Comissionados	13	13	13
Servidores Efetivos	06	06	06
Vereadores	09	09	09
TOTAL	28	28	28

4.2 - Remuneração de Vereadores e Servidores

Mês/Ano	Vereadores	Servidores Efetivos	Servidores Comissionados	Total
Outubro	49.500,00	9.570,74	13.555,00	72.625,74
Novembro	49.500,00	9.562,97	13.555,00	72.617,97
Dezembro	49.500,00	9.576,28	13.555,00	72.631,28
Total no Trimestre				217.874,99

4.3 - Remuneração 2ª Parcela do 13 salário de 2019

Mês/Ano	Servidores Efetivos	Servidores Comissionados
Dezembro	4.772,52	6.777,50

A remuneração paga aos Agentes Políticos do Poder Legislativo (Vereadores), é de **R\$ 5.500,00 (cinco mil e quinhentos reais)**, conforme Resolução N° 001/2016.

A Verba de Representação do Presidente é de **R\$ 2.750,00 (Dois mil, setecentos e cinquenta reais)**, conforme Lei Municipal N° 393/2016 e Resolução N° 001/2016.

O limite para Despesas com folha de pagamento do Poder Legislativo está sendo cumprido, pois, a despesa com folha de pagamento de todo Poder Legislativo (Vereadores e Servidores), de Janeiro a dezembro de 2019, foi de **R\$ 901.201,70** que equivale a **60,08%** da receita arrecadada da câmara.



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, n° 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

5-GESTÃO FINANCEIRA

Foram efetuados no **4º trimestre de 2019**, pagamentos de despesas devidamente contabilizadas, conforme demonstrativos de despesa e balancetes mensais do corrente trimestre:

Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
1.500.437,81	1.496.437,81	1.496.437,81

Para análise e avaliação da Gestão Financeira foram apreciados todos os pagamentos realizados pela Câmara no período de **Outubro á Dezembro de 2019**, compreendendo a análise dos empenhos emitidos no período e respectivos comprovantes de liquidação e pagamento, além da conferência das conciliações bancárias e confrontação de toda a movimentação financeira no período (extratos bancários e demonstrativos de aplicações financeiras) com entradas e saídas de caixa.

Além disso, as despesas possuem comprovantes adequados, foram feitas retenções de Imposto de Renta e Imposto Sobre Serviços, quando necessário, sendo referidas quantias registradas como receita extra orçamentária, e, o produto repassado a Prefeitura Municipal de Jatobá.

Destacamos as seguintes despesas realizadas pela Câmara Municipal de Jatobá no período fiscalizado:

5.1 Taxas de Serviços Bancários - BANCO DO BRASIL S/A

Banco: 001. Agência: 1112-6. Conta Corrente: 135.243-1:

Mês	Valor R\$
Outubro	156,75
Novembro	114,95
Dezembro	135,85

5.2 - Correios e Telegráfos

Mês	ENVIOS DE DOCUMENTOS
Outubro	R\$ 0,00
Novembro	R\$ 0,00
Dezembro	R\$ 0,00

5.3 - Contribuição Associados UVP

Mês	Valor da contribuição
Outubro	R\$300,00
Novembro	R\$300,00



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Dezembro	R\$300,00
----------	-----------

5.4 – Despesas Com Diárias – Servidores

Mês/Ano	Nome	Data da Viagem	Valor Pago
Outubro	Jeine Gomes de Souza	08/10/2019	288,71
Novembro	Nada a registrar		
Dezembro	Nada a registrar		

5.5 – Despesas com Diárias – Vereadores

Mês/ano	Nome	Data da Viagem	Valor Pago
Outubro	Sandro Rogério Gomes Barbosa	14/10/2019	1.000,60
		23 a 25/10/2019	1.981,23
	Jailton Pereira da Silva	14/10/2019	433,75
		23/10/2019	433,75
		24/10/2019	322,28
	Nilson Oliveira Costa	14/10/2019	433,75
		23/10/2019	433,75
	Mardônio Tolentino Varjão	14/10/2019	433,75
		23 a 25/10/2019	1.657,68
	Cleomar Diomédio dos Santos	14 e 15/10/2019	644,56
Eduardo Gomes de Sá Júnior	23 e 24/10/2019	867,50	
José Ronaldo do Nascimento	23 e 24/10/2019	867,50	
José Dantas de Lima	23 e 24/10/2019	867,50	
Novembro	Sandro Rogério Gomes Barbosa	07 e 08/11/2019	1.000,60
		21/11/2019	500,30
	Jailton Pereira da Silva	07/11/2019	433,75
		21 e 22/11/2019	867,50
	Eduardo Gomes de Sá Júnior	26/11/2019	433,75
	Cleomar Diomédio dos Santos	21 e 22/11/2019	867,50
	Mardônio Tolentino Varjão	21 e 22/11/2019	867,50
Nilson Oliveira Costa	21/11/2019	433,75	
José Marcionilo de Barros Filho	21/11/2019	433,75	
Dezembro	Nada a registrar		

Os Vereadores e Servidores recebem diárias com base na Lei Municipal Nº 376/2015.

Assim sendo, os Vereadores e Servidores recebem diárias conforme os atos legais, ressaltando ainda, que as diárias são comprovadas através de declarações, certidões e demais documentos de viagens.

5.6 – Cursos e Capacitações

Mês/Ano	AGENTES POLÍTICOS	SERVIDORES
Outubro	-0-	-0-
Novembro	-0-	-0-



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, n° 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Dezembro	-0-	-0-
----------	-----	-----

5.7 –Obrigações Patronais

- Contribuição paga pela CMJ sobre a folha de pagamento.

Mês/Ano	Vereadores	Servidores Efetivos	Servidores Comissionados	Autônomos
Outubro	10.395,00	2.176,51	2.846,54	859,92
Novembro	20.790,00	4.018,06	5.693,09	458,80
Dezembro	10.395,00	4.015,99	5.204,07	190,00

5.8 - Despesas pagas consumo mensal- energia – água – telefonia

Mês/Ano	Energia Elétrica	Água e esgoto	Telefone
Outubro	915,03	162,94	0,00
Novembro	979,51	18,80	579,18
Dezembro	937,87	81,91	293,80

A Câmara Municipal de Jatobá tem uma tabela para controle de ligações identificando o solicitante, cidade e telefone;

Os valores identificados na tabela à cima nas contas de água são taxas cobradas dos 2(dois) prédios da câmara Municipal de Jatobá, Rua Rio Formoso, 21 e Rua Igarassu, 32 (anexo).

5.9 - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS COM PASSAGEM E LOCOMOÇÃO

Mês/Ano	Valores
Outubro	7.289,62
Novembro	2.999,00
Dezembro	850,00

É devidamente preenchido pelo funcionário **Elder Gomes de Menezes** – tesoureiro e conferido pelo Controle Interno, com base nos dados constantes das notas fiscais e documentação afim, sendo arquivado no Departamento de Administração e Finanças.

Os Vereadores e Servidores recebem passagens e despesas com locomoção com base na Lei Municipal N° 376/2015.

5.10 - DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL- PARATI- PLACA: KLI – 1217

Mês/Ano	PEÇAS E ACESSÓRIOS E OUTROS	VALOR
Outubro	Serviços de manutenção mecânica	350,00
	Aquisição de peças manutenção mecânica	392,00



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Novembro	Nada a registrar	
Dezembro	Nada a registrar	

- Controle de gastos com o veículo oficial é conferido mensalmente;

5.11 - CONTROLE DE DESPESAS COM COMBUSTIVEL

- O controle de despesas com o veículo oficial é conferido mensalmente.

Mês	Data	Nota Fiscal	Qtde.-produto	Valor total
Outubro	--			0,00
Novembro	12/11/2019	173740	4,49	20,00
	12/11/2019	15273	16,23	80,00
Dezembro	--			0,00

5.12 – Despesas com Material de Consumo

Meses	Especificação	Fornecedor	Valor R\$
Outubro	Material de Consumo (material de Copa e Cozinha)	Givaldo Cordeiro de Lima ME	506,95
	Material de Consumo (gêneros alimentícios)	Givaldo Cordeiro de Lima ME	760,35
	Material de Consumo (material de limpeza, conservação e higiene)	Givaldo Cordeiro de Lima ME	401,55
	Material para manutenção e pintura das instalações físicas da CMJ	Nunes e Guerra Ltda	3.153,50
Novembro	Nada a registrar		
Dezembro	Material de Consumo (material de Copa e Cozinha)	Givaldo Cordeiro de Lima ME	391,85
	Material de Consumo (gêneros alimentícios)	Givaldo Cordeiro de Lima ME	502,80
	Material de Consumo (material de limpeza, conservação e higiene)	Givaldo Cordeiro de Lima ME	344,00

5.13 – Despesas com Prestadores de Serviços

Meses	Especificação	Fornecedor	Valor
Outubro	Assessoria Contábil	Acontec	4.000,00
	Serviço de Internet	Tech Zone	400,00
	Serviço de Hospedagem, manutenção e suporte	Whitney Gomes Pereira	650,00



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

	de website		
	Contribuição de associado da UVP	União dos Vereadores de Pernambuco	300,00
	Contribuição de associado da UVB-PE	União Dos Vereadores do Brasil, Seccional Pernambuco	600,00
	Serviços de Buffet	Norma Lúcia Leal Alves	500,00
	Confecção de fardamento para a cmj	Allysson Aislan Batalha da Silva	144,00
Novembro	Assessoria Contábil	Acontec	4.000,00
	Serviço de Internet	Tech Zone	400,00
	Serviço de Hospedagem, manutenção e suporte de website	Whitney Gomes Pereira	650,00
	Contribuição de associado da UVP	União dos Vereadores de Pernambuco	300,00
	Contribuição de associado da UVB-PE	União Dos Vereadores do Brasil, Seccional Pernambuco	400,00
	Serviços de Serralharia	Serralharia Rangel	615,00
Dezembro	Assessoria Contábil	Acontec	4.000,00
	Serviço de Internet	Tech Zone	400,00
	Serviço de Hospedagem, manutenção e suporte de website	Whitney Gomes Pereira	650,00
	Contribuição de associado da UVP	União dos Vereadores de Pernambuco	300,00
	Contribuição de associado da UVB-PE	União Dos Vereadores do Brasil, Seccional Pernambuco	200,00
	Recarga de Tonner	Abimael Eudes dos Santos Nascimento - MEI	410,00
	Serviços de Lavagem de veículo	Jerffeson Pereira de Souza	300,00
	Confecção de Carimbos	Carimbaria Batista	43,00

5.14 – Despesas Extra Orçamentárias

Despesas	Outubro	Novembro	Dezembro
INSS – Contribuição dos Vereadores	5.445,00	10.890,00	5.445,00
INSS – Contribuição Servidores Efetivos	923,31	1.578,80	1.576,95
INSS – Contribuição Servidores Comissionados	1.084,40	2.168,80	1.982,50
INSS – Contribuição Autônomos	472,96	252,34	104,50
Salário Família – Servidores Efetivos	98,40	98,40	98,40
Salário Família – Servidores Comissionados	164,00	164,00	164,00
IRRF dos Vereadores	3.554,98	3.554,98	3.554,98
IRRF dos Funcionários	0,00	0,00	0,00
IRRF dos Prestadores de Serviços	0,00	0,00	0,00
Consignados CEF – Vereadores	12.031,76	12.031,76	12.031,76
Consignados CEF – Servidores Efetivos	479,94	479,94	479,94
Pensão Alimentícia	3.479,52	3.479,52	3.479,52
ISSQN – Prestadores de Serviços	32,50	32,50	47,50



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, n° 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Devolução de Caução	0,00	0,00	0,00
Devolução de duodécimo de 2018	0,00	0,00	3.662,15

6- GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Os bens patrimoniais que se encontram sobre a guarda do Poder Legislativo estão devidamente incorporados e etiquetados, como também, foi realizada a atualização do Programa de Patrimônio existente nesta Câmara, pela atual equipe responsável pelo Patrimônio da Câmara Municipal de Jatobá.

O inventário físico é realizado anualmente e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;

Existe um procedimento relacionado ao patrimônio para mensuração dos valores dos respectivos bens patrimoniais.

6.1 - RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NOS MESES DE OUTUBRO A DEZEMBRO/2019.

Mês	Data de aquisição	N° Patrimônio	Descrição	Valor	Localização
Outubro			Nada a registrar		
Novembro			Nada a registrar		
Dezembro			Nada a registrar		
Valor total de aquisição de Janeiro a Dezembro/2019 R\$ 24.918,00					

7- GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Foi realizada pela unidade de controle interno conferência no almoxarifado da câmara, onde é feito um controle de entrada e saída. Os produtos adquiridos através de compras conforme as necessidades.

Verifica-se que há o estoque de material de escritório e alimentício.

8- GESTÃO DAS COMPRAS

As compras são realizadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos e quando não há possibilidade de se ter três orçamentos é feita uma justificativa;

Não existe cadastro de preços (sistema de registros de preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.

Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados;

O prazo dos editais é respeitado entre a publicação e abertura dos envelopes;

As minutas dos editais são assinadas pela assessoria jurídica;

O processo contém todos os documentos exigidos no art.38 da Lei 88666/93;



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, n° 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

Os editais obedecem ao previsto no art. 40 da Lei 88666/93;
A publicação dos processos licitatórios, extratos de contratos e aditivos aos contratos, em jornais, são responsabilidade do setor de Departamento de Administração e Contabilidade.

9- COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO – PORTARIA – 008/2019

- I – Jeine Gomes de Souza– **Presidente**
- II – Marlene Alves Rangel– **Secretaria**
- III - Elder Gomes de Menezes– **vogal**

9.1 - RELAÇÃO DE PROCESSOS LICITATÓRIOS RELIZADOS

Nº Processo	Modalidade	Objeto	Licitante Vencedor	Valor
	Nada a registrar			

9.2- RELAÇÃO DE CONTRATOS REALIZADOS

Contrato	Nome	Vigência	Valor
	Nada a registrar		

10- GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

Os pagamentos são feitos exclusivamente, por meio eletrônicos, em cheques e/ou ordem bancária;

Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;

Os cheques são emitidos com cópias e nominais;

Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;

Há controle dos cheques emitidos e cancelados, são em formulário contínuo, com arquivamento de cópias nos próprios processos de empenho;

Antes de se efetuar o empenho é conferido para liquidação e autorização;

É confeccionada a conciliação bancária diariamente e encaminhada ao controle interno mensalmente;

Emissão do relatório de gestão fiscal e do relatório resumido da execução orçamentária é tempestiva; documentação comprobatória está correta;

Os recursos financeiros destinados à Câmara Municipal de Jatobá são contabilizados como receitas de transferência;

Os documentos da despesa são arquivados separadamente;

É encaminhada mensalmente a prefeitura às informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do município.



CÂMARA MUNICIPAL DE JATOBÁ-PE.

CASA LEGISLATIVA IRANI FELIX DA SILVA

Rua Rio Formoso, nº 21, Centro de Jatobá - Pernambuco.
CEP-56.470-000CNPJ - 01.615.668/0001-06

11 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

A gestão atual está atualizando a relação dos Bens Patrimoniais adquiridos e imprimindo o Relatório de Bens Patrimoniais, deixando a disposição no setor responsável.

Verificou-se que os registros e os repasses das contribuições previdenciárias patronais e dos ocupantes de cargos públicos (servidores) do Poder Legislativo, vinculados ao RGPS, foram efetuados de forma adequada e tempestiva.

Durante o período analisado, procuramos observar as ações quanto à verificação dos procedimentos operacionais e, especialmente, quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, quanto à legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência operacional.

Os exames foram conduzidos de acordo com as normas e procedimentos gerais relacionados ao controle Interno, observando aos princípios da Administração Pública e das normas legais vigentes, analisando os empenhos, notas fiscais, recibos e demais documentos anexos, que atentam as receitas e despesas do poder legislativo municipal.

Diante das informações apuradas acima, concluímos que as despesas realizadas pela Câmara Municipal de Jatobá atenderam em geral ao interesse público e estão dentro da razoabilidade, modicidade e adequação, tornando satisfatória a Gestão Financeira desta Edilidade no período fiscalizado (Outubro a Dezembro de 2019).

Jatobá-PE, 30 de dezembro de 2019.

Gislaine Maria de Araújo Santana
Assistente de Controle Interno

Wellyton Igor Neves de Jesus
Coordenadora de Controle Interno