



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO

**RELATÓRIO DE ANÁLISE
PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL
FEVEREIRO/ 2019**

**PRESIDENTE: ORLANDO CARVALHO DE SOUZA
CONTROLADOR INTERNO: SOLANGE FERREIRA ROCHA**





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Ao Exmo.

Sr. Presidente da Câmara Municipal de Simões Filho

Nesta.

Prezado Senhor,

Em cumprimento ao quanto disposto nas Constituições Federal e do Estado da Bahia, pela Lei Complementar nº 101/2000, bem como em observância às atribuições indicadas na Resolução nº 1.120/05 do TCM/ BA, estamos encaminhando a Vossa Excelência, para conhecimento e avaliação, relatório circunstanciado do Controle Interno da Câmara Municipal de Simões Filho referente ao mês de Fevereiro de 2019.

Foram analisados os atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial desta Casa de Leis, bem como os registros contábeis e as demonstrações contábeis.

O Controle Interno trabalha com a orientação e conscientização da necessidade de realizar os procedimentos dentro dos aspectos legais e visando à eficiência da gestão. São feitas recomendações internas, no sentido de atender a legislação, bem como às Instruções Normativas do TCM/BA. As responsabilidades sobre a execução dos controles inerentes aos atos e fatos administrativos estão diluídas ao longo de sua estrutura administrativa e são de competência de todas as suas diretorias e servidores.

Solange Ferreira Rocha
Controlador Interno da Câmara Municipal
ATO ADMINISTRATIVO Nº 001/2019

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200
Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br /e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





**ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA**

SUMÁRIO

- 1. DA GESTÃO GOVERNAMENTAL**
 - 1.1. DOS INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO
- 2. DO ORÇAMENTO**
 - 2.1. ORÇAMENTO
 - 2.2. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
- 3. DUODÉCIMO TRANSFERIDO**
- 4. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**
 - 4.1. RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS
- 5. DESPESA PÚBLICA**
 - 5.1. EMPENHO
 - 5.2. LIQUIDAÇÃO DA DESPESA
 - 5.3. PAGAMENTO DA DESPESA
 - 5.4. RETENÇÕES
 - 5.5. DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS
 - 5.6. CONTROLE DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS
- 6. AGENTES POLÍTICOS E SISTEMA DE PESSOAL**
 - 6.1. GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO, INCLUSIVE COM O SUBSÍDIO DOS VEREADORES
 - 6.1.1. Gastos com Remuneração de Vereadores
 - 6.1.2. Vacância e Posse de Suplentes
 - 6.2. LIMITE DE PESSOAL NO MÊS (LRF E DUODÉCIMO)
 - 6.3. GESTÃO PESSOAL
 - 6.3.1. Adiantamentos

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200

Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br /e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





**ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA**

7. BENS PATRIMONIAIS

7.1. ALMOXARIFADO

8. VEÍCULOS E COMBUSTÍVEIS

9. LICITAÇÕES, DISPENSAS, INEXIGIBILIDADE, CONTRATOS E TERMOS

- 9.1. LICITAÇÕES**
- 9.2. DISPENSAS**
- 9.3. INEXIGIBILIDADE**
- 9.4. CONTRATOS**
- 9.5. TERMOS ADITIVOS**

10. DISPONIBILIDADE DE CAIXA

10.1 SALDOS BANCÁRIOS

11. SESSÕES DO LEGISLATIVO

12. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

12.1. ORGANIZAÇÃO E INSPEÇÃO DE DOCUMENTOS

13. CONCLUSÃO

14. PRONUNCIAMENTO DO EXMO. SR. PRESIDENTE DA CAMARA MUNICIPAL





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

DA ANÁLISE DAS CONTAS

1. DA GESTÃO GOVERNAMENTAL

1.1. DOS INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO

Foram observadas as metas, objetivos e prioridades definidos no Plano Plurianual - PPA e Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO, na elaboração da Lei Orçamentária Anual - LOA, que traduz as expectativas técnicas de realização da receita fixada e da despesa autorizada para o exercício.

O Plano Plurianual - PPA, vigente para o quadriênio 2018/2021, aprovado pelo Legislativo e sancionado pelo Executivo através da Lei Municipal nº. 1.046 de 11 de dezembro de 2017, disponível no diário oficial da Prefeitura Municipal de Simões Filho.

2. DO ORÇAMENTO

2.1. ORÇAMENTO

O Orçamento Anual da Câmara Municipal foi aprovado pela Lei Orçamentária Anual nº 1.094 de 19 de outubro de 2018 para o exercício de 2019 no valor de **R\$ 14.630.266,00** (quatorze milhões seiscientos e trinta mil duzentos e sessenta e seis reais).

O Decreto nº 02 de 04 de dezembro de 2018, aprova os Quadros de Detalhamento de Despesa - QDD para o exercício financeiro de 2019 e dá outras providências. O Decreto nº 02 de 09 de janeiro de 2019, dispõe das metas mensais/bimestrais do Cronograma de Desembolso para o exercício financeiro de 2019.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

2.2. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

Não houve alteração de QDD e nem suplementação no mês de Fevereiro/2019.

3. DUODÉCIMO TRANSFERIDO

A Câmara Municipal recebeu em 12/02/2019, o valor de R\$ 1.249.774,61 (um milhão duzentos e quarenta e nove mil setecentos e setenta e quatro reais e sessenta e um centavos), a título de Transferência do Poder Executivo, referente ao duodécimo de FEVEREIRO/19 conforme o estabelecido nos artigos 153 e 158, da Constituição Federal, Emenda Constitucional nº. 25 e pelo Tribunal de Contas dos Municípios.

O registro contábil das transferências foi tempestivo e adequado, ficando a tabela de repasse de duodécimo, como segue:

MÊS	Limite Máximo E.C. 25/00-6% - TCM	Valor recebido contabilizado - p/ Câmara	Diferença Contabilizada P/+ ou P/-
JANEIRO		R\$ 1.249.774,61	
FEVEREIRO		R\$ 1.249.774,61	
TOTAL		R\$ 2.499.549,22	

O Tribunal de Contas do Municípios do Estado da Bahia, ainda não publicou oficialmente os valores a serem executados a título de duodécimo para o exercício de 2019, entretanto, o executivo manteve os valores oficiais de 2018.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

4. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

As despesas do mês de fevereiro podem ser demonstradas, sinteticamente da seguinte forma:

DESCRIÇÃO	VALOR
DUODÉCIMO	R\$ 1.249.774,61
VALOR EMPENHADO	R\$ 359.488,36
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 782.717,65
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 32.354,36
OUTRAS DESPESAS	R\$ 965,22
LIQUIDADADO	R\$ 1.345.285,55
PAGO	R\$ 1.345.285,55
RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 261.835,66
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	R\$ 11.052,64
DESPEZA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 324.598,33
DESPEZA TOTAL EMPENHADA	R\$ 10.524.750,27
SALDO ORÇ. A SER EXECUTADO	R\$ 4.105.515,73
SALDO FINANCEIRO P/MAR 2019	R\$ 332.462,73

Em fevereiro tivemos um ingresso de **R\$ 1.249.774,61** (um milhão duzentos e quarenta e nove mil setecentos e setenta e quatro reais e sessenta e um centavos). Quanto aos Restos a Pagar de 2018, verificou-se nos demonstrativos da despesa mensal de Fevereiro/2019, ao final registra que o total de empenhos de Restos a Pagar Não Processados (a liquidar) do Exercício de 2018 é de **R\$ 11.052,64** (onze mil e cinquenta e dois reais e sessenta e quatro centavos). Esses gastos referem-se à empenhos emitidos, mas que ainda dependem da liquidação. No mês totalizamos empenhos no valor de **R\$ 359.488,36** (trezentos e cinquenta mil quatrocentos e oitenta e oito reais e trinta e seis centavos).

Diante da Tabela acima efetuamos pagamentos extras no total de **R\$ 324.598,33** (trezentos e vinte e quatro mil quinhentos e noventa e oito reais e trinta e três centavos), sendo a maior parte dele obrigações previdenciárias consignadas e outras despesas do mês anterior, ao passo que verificando o saldo em bancos, atestamos a **CAPACIDADE FINANCEIRA** do órgão recolher tais obrigações.

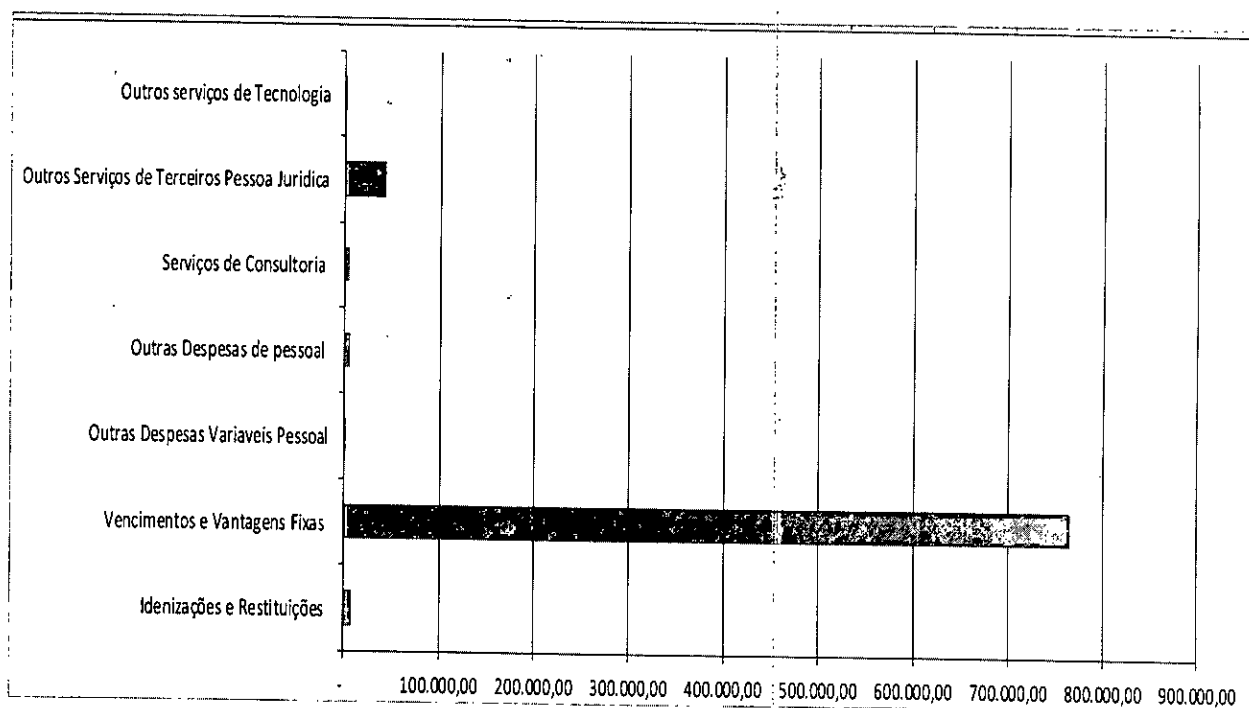




ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Esta Controladoria **ALERTA** a obrigatoriedade de recolhê-las com eficiência, para não causar transtornos no Mérito das contas do exercício de 2019.

Para melhor ilustrar a EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA do mês, demonstramos em gráfico:



O Município está realizando processo licitatório para contratação de software de Gestão Contábil visando o atendimento a Portaria nº 896/2017 da Secretaria do Tesouro Nacional, desta forma, as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) do mês de fevereiro foram encaminhadas para consolidação na Contabilidade do Município, através do ofício.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

4.1. RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

Neste mês o valor de Receita Extraorçamentária foi de **R\$ 261.835,66** (duzentos e sessenta e um mil oitocentos e trinta e cinco reais e sessenta e seis centavos).

As retenções obrigatórias em pagamentos efetuados a fornecedores e/ou servidores estão sendo realizadas de forma tempestiva e transferidas ao Executivo e/ou aos diversos credores: INSS, IRRF, ISS, Pensão Alimentícia Judicial, Planos de Saúde (GOLDEN CROSS e Odonto S.A), Rede MED, Consignações e outros, além de valores relativos a rendimentos de aplicações financeiras no valor total de **R\$ 1.980,40** (um mil novecentos e oitenta reais e quarenta centavos).

5. DESPESA PÚBLICA

Em relação à despesa, e em cumprimento a Lei 4.320/64, informamos que a mesma foi fixada de acordo com a estimativa da receita. Assim, foi verificado o equilíbrio da peça onde as despesas foram fixadas obedecendo ao valor de receita estimada por fonte, proporcionando uma melhor execução orçamentária.

5.1. DESPESA EMPENHADA

Os empenhos registrados neste mês obedeceram aos critérios definidos no artigo 60 da Lei 4.320/64, e foram realizados conforme as modalidades de estimativas e globais conforme preconizado no artigo 61 da Lei 4.320/64.

A despesa fixada foi de **R\$ 14.630.266,00** (quatorze milhões seiscentos e trinta mil duzentos e sessenta e seis reais) e as despesas empenhadas até o mês foram de **R\$ 10.524.750,27** (dez milhões quinhentos e vinte e quatro mil setecentos e cinquenta reais e vinte e sete centavos) significando **71,94%** da despesa fixada para o ano.

DESPESA EMPENHADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 359.488,36	R\$ 10.524.750,27

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00

Telefone: (71) 2108-7200

Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br / e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

5.2. LIQUIDAÇÃO DA DESPESA

As despesas liquidadas no mês foram de **R\$ 1.345.285,55** (um milhão trezentos e quarenta e cinco mil duzentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) significando **9,20%** da despesa fixada para o ano.

DESPESAS LIQUIDADAS	
Indenizações e Restituições	R\$32.354,36
Vencimentos e Vantagens Fixas	R\$782.717,65
Obrigações Patronais	R\$354.086,18
Outras Despesas Variáveis Pessoal	R\$965,22
Material de Consumo	R\$11.839,10
Outras Despesas de pessoal	R\$12.000,00
Serviços de Consultoria	R\$8.000,00
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	R\$103.086,13

5.3. PAGAMENTO DA DESPESA

As despesas pagas no mês foram de **R\$ 1.345.285,55** (um milhão trezentos e quarenta e cinco mil duzentos e oitenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) significando **9,20%** da despesa fixada para o ano.

No decorrer do mês em referência foram liquidados e pagos **76** (setenta e seis) processos: **49** (quarenta e nove) processos orçamentários e **27** (vinte e sete) extraorçamentários.

Os processos de pagamentos foram encaminhados a essa corte de contas, por meio do e-TCM, ambos foram analisados conforme disposto na Constituição Federal, Resolução nº 1.060/05 e alterações, Resolução 1.120/05 do TCM/BA, entre outras normas legais em vigor.

QUANTIDADE DE PROCESSOS ENVIADOS AO TCM	QUANTIDADE DE PROCESSOS ANALISADOS PELA CI
76	76





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Os pagamentos foram efetuados através de transferência eletrônica e cheque nominativo:

- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais aos credores;
- Existe controle dos cheques emitidos.

O processamento dos créditos aos fornecedores da Câmara Municipal de Simões Filho passou a ser efetuado somente através de crédito em conta corrente.

As Notas de Empenhos e Ordens de Pagamentos estão acompanhadas de documentação comprobatória, nos termos da Legislação vigente.

Avaliando o valor de Duodécimo transferido e as despesas pagas até o mês, constatamos que a Câmara Municipal está tendo controle com as suas despesas, demonstrando um resultado satisfatório e positivo, como podemos visualizar na tabela abaixo que em relação ao acumulado no mês apresenta um resultado positivo de 13%.

DESCRIÇÃO	TOTAL ATÉ FEVEREIRO	%
RECEITA	R\$ 2.499.549,22	87,00%
DESPESA PAGA	R\$ 2.171.417,37	





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

5.4. RETENÇÕES DE INSS, ISS, IRRF, CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E OUTROS

As ordens de pagamento registram todas as retenções exigidas por contrato ou lei e foram registradas contabilmente de forma individual em contas específicas e no fluxo orçamentário e extraorçamentário de acordo com sua natureza, totalizando R\$ 261.835,66 (duzentos e sessenta e um mil oitocentos e trinta e cinco reais e sessenta e seis centavos) incluindo o rendimento de aplicação financeira a ser devolvido para o Executivo no valor **R\$ 1.980,40** (um mil novecentos e oitenta reais e quarenta centavos).

A Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte – **DIRF2019** foi apresentada em 26/02/2019, conforme recibo anexo.

5.5. DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

No mês de fevereiro foi pago um total de **R\$ 324.598,33** (trezentos e vinte e quatro mil quinhentos e noventa e oito reais e trinta e três centavos) de Despesas Extraorçamentárias.

A Câmara tem buscado efetuar os pagamentos de retenções e consignações de forma tempestiva, e essa Controladoria tem feito análise dos lançamentos.

O valor de **R\$ 3.006,01** (três mil e seis reais e um centavo) referente ao pagamento de crédito consignado junto à Caixa Econômica Federal do vereador licenciado, Genivaldo Ferreira Lima, deverá ser ressarcido a Câmara Municipal de Simões Filho.

5.6. CONTROLE DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS

No mês de fevereiro não houve concessão de diárias na Casa Legislativa.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

6. AGENTES POLÍTICOS E SISTEMA DE PESSOAL

6.1. GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO

No mês de Fevereiro o Poder Legislativo não ultrapassou o limite estabelecido no art. 20, inc. III alínea a da LRF, pois a despesa com Pessoal correspondeu a 3,29 % sobre a RCL previsto do mês, nos termos do disposto nos artigos nº 22, nº 23, nº 54 e nº 55 da LRF e sobre o duodécimo mensal recebido, a despesa com pessoal correspondeu a **65,30 %**, sem ultrapassar o limite mensal.

O Art. 29-A, §1, da Constituição Federal diz que a Câmara Municipal não gastará mais de 70% de sua receita com folha de pagamento, inclusive o gasto com o subsídio de seus Vereadores.

No mês em análise foram realizados os seguintes pagamentos em folha:

GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO	
VEREADORES	R\$ 228.741,96
FUNCIONÁRIOS	R\$ 587.295,27
TOTAL	R\$ 816.037,23

6.1.1. Gastos Com Remuneração de Vereadores

A remuneração mensal e individual de cada vereador em Fevereiro/2019 foi de **R\$ 12.661,00** (doze mil seiscientos e sessenta e um reais); conforme Lei nº 1000/2016 que fixa os subsídios dos Vereadores do Município de Simões a Legislatura 2017/2020 e dá outras providências.

Número de Vereadores: 19 (dezenove).

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200
Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br / e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

RELAÇÃO DE VEREADORES

	VEREADOR	CPF	VENCIMENTO MÊS	13º SALÁRIO	ACUMULADO
1	Adailton Santos de Andrade	824.951.305-34	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
2	Alfredo Assis de Santana Neto	143.300.245-00	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
3	Cleiton Aparecido dos Santos Alves	798.549.745-53	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
4	Denilson das Neves Santos	132.834.135-68	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
5	Devaldo Soares de Souza	886.624.705-72	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
6	Elimário Santos Silva	288.229.275-91	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
7	Erivaldo Canjirana dos Santos	422.770.785-49	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
8	Erivaldo Costa dos Santos	400.149.405-15	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
9	Everaldo da Silva	013.801.935-59	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
10	Everton Garcia Lima	497.988.205-68	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
11	Manoel Dias Pires Filho	400.150.845-15	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 4.220,30
12	Jailson Soares Bispo	562.508.865-91	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
13	José Arnoldo dos Santos Simões	129.886.852-15	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
14	Luciano da Silva Almeida	647.546.185-72	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 9.284,66
15	Manoel Almeida de Jesus	148.346.694-91	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
16	Manoel de Santana Conceição	505.214.895-04	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
17	Orlando Carvalho de Souza	386.439.795-20	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
18	Paulo Laécio de Oliveira Valentim	488.219.005-25	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00
19	Sandro Moreira Gonçalves	645.334.925-68	R\$12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 25.322,00

6.1.2. Vacância e Posse de Suplentes

O vereador, Genivaldo Ferreira Lima, solicitou licenciamento do cargo por ter sido nomeado para o cargo de agente político de Secretário Municipal de Desenvolvimento Urbano, conforme Decreto de nº 073/2019 da Prefeitura Municipal de Simões Filho, e a vacância foi preenchida pelo 2º suplente de vereador, Manoel Dias Pires Filho.

O 1º Suplente, Luciano da Silva Almeida, ocupou o cargo de vereador em decorrência da renúncia da vereadora Kátia Cristina Cerqueira Oliveira, empossada para o cargo de Deputada Estadual.

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200
Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br / e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

6.2. LIMITE DE PESSOAL NO MÊS (LRF E DUODÉCIMO)

A LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000) estabelece limites para as despesas com pessoal nos órgãos públicos, onde a do Poder Legislativo fica condicionada ao limite de gastos de até 6% (seis por cento) da Receita Corrente Líquida do Município.

A despesa total com pessoal do Poder Legislativo atingiu um percentual de **5,02%**, cumprindo-se o disposto no art. 20 da Lei Complementar nº 101/2000.

BASE NA LEI DE REONSABILIDADE FISCAL - L.R.F. (RECEITA CORRENTE LIQUIDA E DUODÉCIMO)

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO MUNICÍPIO PREVISTA MÊS DE FEVEREIRO/2019		
	%	R\$ 23.323.709,00
LIMITE DE GASTO COM PESSOAL DO LEGISLATIVO COM BASE NA RECEITA CORRENTE LIQUIDA	6,0%	R\$ 1.399.422,54
LIMITE PRUDENCIAL COM BASE NA RCL	5,7%	R\$ 1.329.451,41
GASTO REAL COM PESSOAL DO LEGISLATIVO NO MÊS DE FEVEREIRO/2019	5,02%	R\$ 1.170.123,41
EMENDA 25 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL		
DUODÉCIMO DO MÊS DE FEVEREIRO/2019		R\$ 1.249.774,61
LIMITE DE GASTO COM PESSOAL COM BASE NO DUODECIMO	70%	R\$ 874.842,23
GASTO REAL COM PESSOAL DO LEGISLATIVO NO MÊS DE FEVEREIRO/2019	65,30 %	R\$ 816.037,23

Diante do exposto, cabe-nos ressaltar que os gastos com pessoal respeitou o limite definido em lei, totalizando **65,30%** de gasto com pessoal da receita total arrecadada. No entanto, vale ressaltar, que este percentual pode ser ainda menor, já que a tendência do duodécimo para este exercício, que ainda não foi divulgado pelo Tribunal de Contas dos Municípios, seja maior do que em relação ao exercício anterior.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

6.3. GESTÃO PESSOAL

Através de inspeção realizada na Coordenadoria de Recursos Humanos desta Câmara (Setor de Pessoal) verificamos a existência de Registros em sistema de todos os dados funcionais, atualizados e a documentação encontra-se em pastas conforme legislação vigente.

Não constatamos acumulação de um ou mais cargos inacumuláveis nos termos do Art. 37 da CRFB. Não constatamos nenhum tipo de desvio de função em nenhum setor da Câmara.

A frequência de servidores é controlada através de relógio de ponto com sistema de biométria e os servidores comissionados estão dispensados de registrar a frequência.

Não constatamos abertura de processo administrativo disciplinar no mês de fevereiro.

Consta na Folha de Pagamento de Fevereiro/2019:

Nº SERVIDORES	Nº EDIS
234	19

6.3.1. Adiantamentos

O poder legislativo não utilizou nenhuma concessão de adiantamento no mês em análise.

PRESIDENTE	VEREADORES	SERVIDORES	VALOR TOTAL
R\$ 0,00	R \$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

7. BENS PATRIMONIAIS E ALMOXARIFADO

7.1. PATRIMÔNIO

Neste mês não houve aquisição, tampouco baixa de bens permanente. Existe controle de movimentação dos bens entre os setores. Foram corrigidas as localizações de alguns bens, a exemplo de cadeiras e mesas.

7.2. ALMOXARIFADO

Foram adquiridos materiais de consumo no mês de Fevereiro/19 no valor de **R\$ 11.839,10** (onze mil oitocentos e trinta e nove reais e dez centavos).

8. VEÍCULOS E COMBUSTÍVEIS

O poder legislativo utiliza a locação de **20** (vinte) veículos para atender as demandas da Câmara. Sua Frota terceirizada é informada no Sistema SIGA mensalmente.

Conforme contrato o abastecimento e a manutenção dos veículos é de responsabilidade da empresa contratada, e a administração efetua o controle de utilização. Sobre a Notificação do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia – Processo de Prestação de Contas Mensal nº 17387 e 18, competência 05/ 2018 - 06/2018 - 07/2018 - 08/2018, solicitamos a Procuradoria de esta Câmara notificar a empresa **SERVTRANS TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA-ME** sobre documentação dos veículos.

A Presidência, tem se dedicado a aprimorar os mecanismos de controle da utilização, manutenção e abastecimento dos veículos utilizado pela Câmara. E está em planejamento a elaboração de um novo processo licitatório para a contratação dos serviços e fornecimento de combustíveis através de cartão magnético.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

RELAÇÃO VEÍCULOS – FEVEREIRO/2019

	MARCA	MODELO	RENAVAM	CHASSI	PLACA
1	GM	PRISMA	01059228715	9BGKS69G0FG467382	PJK6805
2	FIAT	MOBI LIKE	01086357210	9BD341A8NHB41567	PJX1478
3	FIAT	MOBI LIKE	01089701001	9BD341A8NHB418325	PJY4659
4	GM	ONIX	01097188741	9BGKL48U0HB120783	PKC2544
5	VW	GOL	01109588027	9BWAG45UXHP087143	PKH9504
6	RENAULT	SANDERO	01118239994	93Y5SRF84JJ864291	PKL 3985
7	RENAULT	SANDERO	01118241000	93Y5SRF84JJ864183	PKL5430
8	RENAULT	SANDERO	01118241271	93Y5SRF84JJ864114	PKL6878
9	RENAULT	SANDERO	01118240259	93Y5SRF84JJ864297	PKL8178
10	RENAULT	SANDERO	01118455956	93Y5SRF84JJ864181	PKL9382
11	TOYOTA	ETIOS	01127378446	9BRK19BT5J2099656	PKP1780
12	GM	ONIX	01136860066	9BGKL48LO8187557	PKT1484
13	NISSAN	KICKS	01145817154	94DFCAP15J8128996	PKX0720
14	RENAULT	LOGAN	01145538263	93Y4SFR84JJ287072	PKX2523
15	RENAULT	LOGAN	01145227160	93Y4SRF84JJ286853	PKX3977
16	RENAULT	LOGAN	01145227179	93Y4SRF84JJ286692	PKX4279
17	HYUNDAI	HB20	01161484857	98HG1DAJP9013880	PLE0983
18	FIAT	UNO VIVACE	01087890588	SBD195152G0728953	PWV7088
19	FIAT	UNO ATTRACTIVE	01099803664	9BD195A4NH0775550	PYN1263
20	HONDA	CIVIC	01140515630	93HFC2640HZ137985	PKV8999

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200
Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br / e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

9. LICITAÇÕES, DISPENSAS, INEXIGIBILIDADE, CONTRATOS E TERMOS ADITIVOS

A Comissão de Licitação para o período de 2019 foi instituída por meio da Portaria nº 001 de 2 de janeiro de 2019 e Portaria nº 007 de 30 de janeiro de 2019.

Todas as despesas do Poder Legislativo foram analisadas pela controladoria, são precedidas do tipo de Licitação adequado ou se for o caso, é feito o processo de Dispensa, autorizado pela autoridade competente, todos com o Parecer emitido pela Procuradoria Jurídica e resumos dos extratos publicados no site <http://portaldatransparencia.com.br/camara/simoesfilho/>

Nas Licitações, Dispensas e Inexigibilidades, e Contratos Administrativos, verificou-se:

- i. que foi organizado o registro cadastral das empresas e pessoas físicas que participaram das licitações na Câmara, sendo exigida toda documentação relativa à regularidade fiscal, em cumprimento ao art. 34 da Lei n.º 8.666/93, os quais estão arquivados em pasta própria no Setor de Licitações, para efeito de habilitação, na forma regulamentar, com observância ao prazo de validade das certidões e do referido cadastro;
- ii. a existência de registros em atas das ações da Comissão de Licitação, que são devidamente arquivadas e publicadas;
- iii. a existência de acompanhamento dos contratos celebrados pela administração no que tange à vigência e pagamento de parcelas;
- iv. que todos os contratos formalizados pela administração estão de acordo com os preceitos da Lei de Licitações e Contratos Administrativos, Lei 8666/93;
- v. que a Comissão de Licitação tem tido total cuidado com a atuação da numeração dos Processos Administrativos/Licitatórios;
- vi. que está sendo feito, mensalmente, o arquivo completo de todos os processos licitatórios elaborados no exercício, identificando em cada pasta

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200

Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br / e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

- a numeração do Processo, contendo: capa da licitação, cópia do edital, cópia das propostas, mapa comparativo, ata, adjudicação, homologação e comprovação da publicação;
- vii. que os Processos de Inexigibilidades e de Dispensas foram realizados com fundamento na Lei Federal 8.666/93, sendo as justificativas corroboradas em Parecer Jurídico e pelo Controle;
 - viii. constata-se que houve publicação das homologações e extratos de contratos no Diário Oficial e, de forma completa, em Transparência Pública;
 - ix. constata-se que as licitações são realizadas através da abertura de processos numerados e autorizadas pela autoridade competente e publicadas de forma regular no Diário Oficial da Câmara, inclusive da modalidade de Carta-Convite, e também as deliberações da Comissão de Licitação, em cada processo, são registradas em atas;
 - x. constata-se que os documentos de habilitação e proposta, em cada processo, são rubricados pelos membros da comissão e pelos licitantes presentes;
 - xi. constata-se que a habilitação dos licitantes ou as propostas atenderam ao Edital de convocação ou convite;
 - xii. constata-se que os processos licitatórios estão sendo encaminhados ao TCM no prazo legal, através do e-TCM, com alimentação prévia do SIGA.

No mês de fevereiro a Controladoria analisou os seguintes processos administrativos:

9.1. LICITAÇÕES

No mês em exame houve registro de 01 (uma) Licitação Homologada.

LICITAÇÕES HOMOLOGADAS	COMPETÊNCIA - FEVEREIRO 2019
	01





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

9.2. DISPENSAS

Foram realizados 03 (três) processos de Dispensa de Licitação:

DISPENSAS	COMPETÊNCIA – FEVEREIRO 2019
	03

9.3. INEXIGIBILIDADES

No mês em exame houve registro de 01 (um) processo de Inexigibilidade de Licitação.

INEXIGIBILIDADES	COMPETÊNCIA – FEVEREIRO 2019
	01

9.4. CONTRATOS

No mês de fevereiro foram celebrados 5 (cinco) contratos administrativos para suprir as necessidades da Casa Legislativa. Observou-se que quando obrigatórios os mesmos foram formalizados e atenderam as normas legais.

CONTRATOS	COMPETÊNCIA – FEVEREIRO 2019
	05

9.5. TERMOS ADITIVOS

No mês de fevereiro não foi celebrado Termo Aditivo.

TERMOS ADITIVOS	COMPETÊNCIA – FEVEREIRO 2019
	0





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

10. DEMONSTRATIVO DE DISPONIBILIDADE DE CAIXA

DEMONSTRATIVO DE DISPONIBILIDADE DE CAIXA Conforme Inciso I, Art. 50 da Lei Complementar 101/00		
Mês de Referência	fev/19	
01 - Saldo Inicial (I)	R\$	501.788,98
02 - Contas Livres (II)	R\$	- 95.510,94
a) Recebimentos	R\$	1.249.774,61
b) Pagamentos	R\$	1.345.285,55
Saldo Final	R\$	406.278,04
03 - Consignações (III)	R\$	- 73.815,31
a) Retenções	R\$	259.855,26
b) Restos a Pagar Pagos	R\$	-
c) Aplicação	R\$	1.980,40
d) Pagamento Extra	R\$	324.598,33
e) Restos a Pagar não processados	R\$	11.052,64
H) Saldo Exercício Anterior	R\$	-
04 - Disponibilidades Financeiras (IV)	R\$	332.462,73
TOTAL GERAL = (IV=I+II-III)	R\$	332.462,73

Verificamos que o mês de Fevereiro iniciou com um saldo de R\$ 501.788,98 (quinhentos e um mil setecentos e oitenta e oito reais e noventa e oito centavos), tivemos um ingresso de R\$ 1.249.774,61 (um milhão duzentos e quarenta e nove mil setecentos e setenta e quatro reais e sessenta e um centavos), existe saldo de Restos a Pagar no valor de R\$ 11.052,64 (onze mil cinquenta e dois reais e sessenta e quatro centavos).

10.1 SALDOS BANCÁRIOS

O saldo bancário nas Contas Bancárias nas Agências do Bradesco e da Caixa Econômica Federal no dia primeiro de Fevereiro de 2019 era de R\$ 501.788,98 (quinhentos e um mil setecentos e oitenta e oito reais e noventa e oito centavos) e foi registrada aplicação financeira no valor de R\$ 1.980,40 (um mil novecentos e oitenta reais

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200

Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br /e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

e quarenta centavos). Após registrarmos o recebimento e as saídas tivemos um saldo final de R\$ 332.462,73 (trezentos e trinta e dois mil quatrocentos e sessenta e dois reais e setenta e três centavos).

11. SESSÕES DO LEGISLATIVO

A reabertura dos Trabalhos Legislativos ocorreu no dia 19 de fevereiro, e no dia 26 de fevereiro ocorreu a 1ª Sessão Ordinária do 3º Período do 3º ano da 14ª Legislatura da Câmara Municipal de Simões Filho.

12. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

No mês de fevereiro foram realizados pela Controladoria os seguintes trabalhos:

12.1. ORGANIZAÇÃO E INSPEÇÃO DE DOCUMENTOS

Os serviços das operações de acompanhamento e controle são realizados de forma preventiva através de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. Foram realizadas as seguintes atividades:

- i. Conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, tais como: Razão das Contas, Demonstrativo de Movimento do Mês, Demonstrativo de Duodécimos e Despesa da Execução orçamentária, Balancete Analítico e outros relatórios, tanto do programa de contabilidade, quanto àqueles emitidos pelo SIGA/TCM.
- ii. Foram analisados empenhos, detalhamento e composição das despesas pagas referentes as compras/serviços do período de 01/02 a 28/02.
- iii. Foram realizadas melhorias nos formulários utilizados para execução dos processos de compras e documentos expedidos pela Câmara.

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200

Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br / e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA


- iv. Foram realizados exames de procedimentos licitatórios, dispensas e inexigibilidades, e respectivos contratos e termos aditivos.
- v. Foi iniciado mapeamento das rotinas visando a elaboração do Manual de Procedimentos.

13. CONCLUSÃO

Ao finalizar este relatório mensal, esperamos ter atendido ao que dispõe o Art. 17 da Resolução nº. 1.120/05 e Art. 15 da Lei nº. 1005/2016, cientes de que este trabalho requer uma evolução frequente, de modo a garantir maior transparência e controle da Gestão Pública. Realizamos o exame das receitas, despesas, contratos, e demais atos praticados pela Câmara Municipal, com a finalidade de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial e operacional deste Ente. Os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução, de responsabilidade do gestor. Visto que não foram detectadas irregularidades, dessa forma, somos de parecer favorável a documentação mensal de Receita e Despesa do mês de Fevereiro/2019 e atestamos que a documentação mensal foi devidamente analisada por parte da Controladoria do Poder Legislativo.

É o relatório e parecer.

Simões Filho, 25 de março de 2019.


Solange Ferreira Rocha
Controlador Interno da Câmara Municipal
ATO ADMINISTRATIVO Nº 001/2019





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

14. PRONUNCIAMENTO DO EXMO. SR. PRESIDENTE DA CAMARA MUNICIPAL

Em obediência ao quanto prescrito no art. 21, da Resolução TCM BA nº. 1.120/2005, **ATESTO** para os devidos fins de direito, que tomei conhecimento das conclusões contidas no Relatório de Controle Interno, referente à competência de **Fevereiro de 2019**, em seu inteiro teor, ao que me pronuncio consensualmente com relação ao parecer emitido pela Controladoria, recomendando a adoção das providências necessárias ao regular cumprimento de todas as exigências legais vigentes.

Simões Filho, 25 de março de 2019.

ORLANDO CARVALHO DE SOUZA
Presidente da Câmara Municipal

Praça da Bíblia, s/n, Centro, Simões Filho - Bahia - CEP.: 43.700-00
Telefone: (71) 2108-7200

Site: www.camarasimoesfilho.ba.gov.br /e-mail: controladoria@camarasimoesfilho.ba.gov.br

