



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO

RELATÓRIO DE ANÁLISE
PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL
JUNHO/ 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 Junho 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

2.2.1. Créditos Adicionais

3. DUODÉCIMO TRANSFERIDO

4. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

4.1. RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

5. DESPESA PÚBLICA

5.1. DESPESA EMPENHADA

5.2. LIQUIDAÇÃO DA DESPESA

5.3. PAGAMENTO DA DESPESA

5.3.1. Processos de Pagamento

5.4. DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

5.5. 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. Subsídios de Vereadores

6.1.2. Adiantamentos

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

6.3. GESTÃO PESSOAL

7. BENS PATRIMONIAIS E ALMOXARIFADO

7.1. PATRIMÔNIO

7.2. ALMOXARIFADO

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**

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
- 9.6. OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS

10. DISPONIBILIDADE DE CAIXA

- 10.1 SALDOS BANCÁRIOS

11. DOS RELATÓRIOS DA – LRF

- 11.1. PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF

12. PRESTAÇÃO DE CONTAS POR MEIO ELETRÔNICO (e-TCM)

- 12.1. SISTEMAS INTEGRADO DE GESTÃO E AUDITORIA - SIGA
- 12.2. DA DOCUMENTAÇÃO MENSAL, DA EXECUÇÃO MENSAL, ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

13. SISTEMAS DE CONTROLE

- 13.1. CONTAS DE CONSUMO
- 13.2. SISTEMAS DE GESTÃO ADMINISTRATIVA

14. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

- 14.1. ORGANIZAÇÃO E INSPEÇÃO DE DOCUMENTOS

15. SESSÕES DO LEGISLATIVO

16. CONCLUSÃO

17. 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 de Simões Filho 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 seiscentos 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.

2.2. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

Não houve alteração de QDD.

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**

2.2.1. Créditos Adicionais

A Lei nº 1.047 de 18 de dezembro de 2017, Lei Orçamentária Anual dispõe que o município poderá abrir créditos suplementares até o limite de 100% (cem por cento) da despesa total fixada no orçamento conforme inciso III artigo 43 da Lei Federal 4.320/64.

O TCM/BA publicou o valor estimado da Receita fixando a Despesa para 2019 em **R\$ 16.301.195,61** (dezesesseis milhões trezentos e um mil cento e noventa e cinco reais e sessenta e um centavos).

3. DUODÉCIMO TRANSFERIDO

A Câmara Municipal, recebeu em **13/06/2019** o valor de **R\$ 1.358.432,97** (um milhão trezentos e cinquenta e oito mil quatrocentos e trinta e dois reais e noventa e sete centavos) referente ao duodécimo de **JUNHO/2019** 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/- +
JANEIRO	R\$ 1.358.432,97	R\$ 1.249.774,61	-R\$ 108.658,36
FEVEREIRO	R\$ 1.358.432,97	R\$ 1.249.774,61	-R\$ 108.658,36
MARÇO	R\$ 1.358.432,97	R\$ 1.249.774,61	-R\$ 108.658,36
ABRIL	R\$ 1.358.432,97	R\$ 1.408.432,97	R\$ 50.000,00
MAIO	R\$ 1.358.432,97	R\$ 1.417.091,33	R\$ 58.658,36
JUNHO	R\$ 1.358.432,97	R\$ 1.358.432,97	R\$0,00
TOTAL	R\$8.150.597,82	R\$ 7.933.281,10	- R\$ 217.316,72



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

4. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em junho tivemos um ingresso de R\$ 1.358.432,97 (um milhão trezentos e cinquenta e oito mil quatrocentos e trinta e dois reais e noventa e sete centavos).

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

DESCRIÇÃO	VALOR
DUODÉCIMO	R\$ 1.358.432,97
VALOR EMPENHADO	R\$ 2.066.604,98
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 849.171,86
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 18.671,98
OUTRAS DESPESAS	R\$ 0,00
LIQUIDADO	R\$ 1.399.350,10
PAGO	R\$ 1.329.100,10
RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 280.969,25
DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 490.688,82
DESPESA TOTAL EMPENHADA	R\$ 13.988.437,91
SALDO ORÇ. A SER EXECUTADO	R\$ 2.312.757,70
SALDO FINANCEIRO P/ JULHO 2019	R\$ 401.239,92

No mês totalizamos empenhos no valor de R\$ 2.066.604,98 (dois milhões sessenta e seis mil seiscentos e quatro reais e noventa e oito centavos).

Diante da tabela acima efetuamos pagamentos extras no total de R\$ 490.688,82 (quatrocentos e noventa mil seiscentos e oitenta e oito reais e oitenta e dois 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.

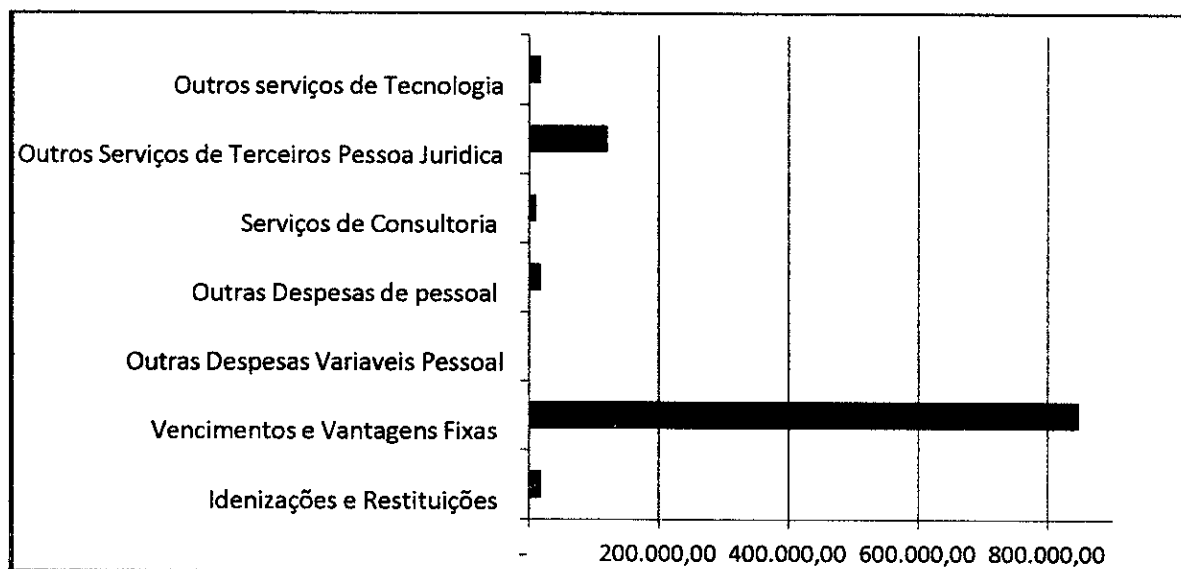
Esta Controladoria **ALERTA** a obrigatoriedade de recolhê-las com eficiência, para não causar transtornos no Mérito das contas do exercício de 2019.

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





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA



As informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) do mês de junho foram encaminhadas para consolidação na Contabilidade do Município, através do ofício.

Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pelo Controladoria Interna da Câmara Municipal de Simões Filho, observa-se, em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº.4.320/64, que foram escrituradas em conformidade com as normas aí previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis a espécie, pois:

- a) A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado;
- b) Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional programática da Lei Federal nº 4.320/64 e Portarias Ministeriais;
- c) Ficou caracterizada a observância às fases da Despesa estabelecidas nos Artigos 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/64;
- d) As notas de empenhos e ordens de pagamentos estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil;

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) No controle contábil das operações financeiras extraorçamentárias não foi constatada nenhuma irregularidade.

4.1. RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

Neste mês o valor de Receita Extra orçamentária foi de **R\$ 280.969,25** (duzentos e oitenta mil novecentos e sessenta e nove reais e vinte e cinco centavos) incluindo o rendimento de aplicação financeira no valor de **R\$ 2.938,07** (dois mil novecentos e trinta e oito reais e sete centavos) que deverá ser repassado para o Executivo.

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.

5. DESPESA PÚBLICA

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\$ 16.301.195,61** (dezesseis milhões trezentos e um mil cento e noventa e cinco reais e sessenta e um centavos) o limite máximo do duodécimo para este exercício. As despesas empenhadas até o mês foram de **R\$ 13.988.437,91** (treze milhões novecentos e noventa e oito mil e quatrocentos e trinta e sete reais e noventa e um centavos) significando **85,81 %** da despesa fixada para o ano.

DESPESA EMPENHADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 2.066.604,98	R\$ 13.988.437,91

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

DESPESAS LIQUIDADAS	
Indenizações e Restituições	R\$ 18.671,98
Equipamentos e material permanente	R\$103.395,00
Vencimentos e Vantagens Fixas	R\$849.171,86
Obrigações Patronais	R\$195.765,66
Outras Despesas Variáveis	R\$0,00
Diárias - Civil	R\$0,00
Material de Consumo	R\$36.602,20
Outras Despesas de pessoal	R\$7.400,00
Passagens e despesas com locomoção	R\$0,00
Serviços de Consultoria	R\$11.100,00
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	R\$122.499,00
Outros serviços de Tecnologia da Informação	R\$17.822,78
Auxílio Alimentação	R\$36.921,62
TOTAL	R\$ 1.399.350,10

As despesas liquidadas no mês foram de **R\$ 1.399.350,10** (um milhão trezentos e noventa e nove mil, trezentos e cinquenta reais e dez centavos), significando **8,58%** da despesa fixada para o ano.

As despesas liquidadas até o mês de junho no valor de **R\$ 7.318.131,32** (sete milhões trezentos e dezoito mil cento e trinta e um reais e trinta e dois centavos), significando **44,89%** da despesa fixada para o ano.

DESPESA LIQUIDADADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 1.399.350,10	R\$ 7.318.131,32

5.3. PAGAMENTO DA DESPESA

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

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

abaixo que em relação ao acumulado no mês apresenta um resultado positivo de **9,88%** em relação à receita arrecadada.

DESCRIÇÃO	TOTAL ATÉ JUNHO	%
RECEITA	R\$ 7.933.281,10	91,36%
DESPESA PAGA	R\$ 7.247.881,32	

As despesas pagas até o mês de junho no valor de **R\$ 7.247.881,32** (sete milhões duzentos e quarenta e sete mil oitocentos e oitenta e um reais e trinta e dois centavos) equivalem a **44,46%** da despesa fixada para o ano no valor de **R\$ 16.301.195,61** (dezesseis milhões trezentos e um mil cento e noventa e cinco reais e sessenta e um centavos).

5.3.1. Processos de Pagamento

No decorrer do mês em referência foram liquidados e pagos **69** (sessenta e nove) processos: **41** (quarenta e um) orçamentários e **28** (vinte e oito) extra orçamentários.

PROCESSOS PAGOS	ORÇAMENTÁRIOS	EXTRA	TOTAL
	41	28	69

Os processos foram analisados previamente pela Controladoria antes dos efetivos pagamentos, e foi observado que:

- A despesa empenhada está classificada de forma adequada;
- As notas de empenho registram todas as informações básicas exigidas na norma de Controle Interno, estão assinadas pela autoridade competente e responsáveis pela emissão;
- As notas de empenhos e ordens de pagamentos estão acompanhadas de documentação comprobatória nos termos da Legislação vigente;

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

- Antes do pagamento do empenho, faz-se conferência da sua liquidação e ordem de pagamento;
- Os Pagamentos foram efetuados através de transferência eletrônica e possuem os comprovantes de pagamento.

5.4. DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	
DESCRIÇÃO	VALOR
IRRF S/FOLHA	R\$65.059,09
ADIANTAMENTO 13º	R\$209.814,88
IRRF RESCISÕES	R\$367,05
GOLDEN CROSS	R\$12.852,06
SALÁRIO FAMÍLIA	R\$984,00
DEVOLUÇÃO RENDIMENTO	R\$2.441,38
INSS FUNCIONÁRIOS	R\$70.457,04
ISS PRESTADORES DE SERVIÇOS	R\$3.026,15
IRRF PRESTADORES DE SERVIÇOS	R\$1.190,55
INSS TERCEIROS	R\$3.013,05
REDEMED	R\$1.376,49
GREENCARD	R\$384,20
ODONTO EMPRESAS	R\$1.055,43
EMPRESTIMO CONSIGNADO BRADESCO	R\$107.917,62
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF	R\$7.857,36
PENSÃO ALIMENTÍCIA JUDICIAL	R\$2.015,04
TRT 5 REGIÃO PAGTO PROC TRAB	R\$317,43
PLANO ODONT FAUCHARD	R\$560,00
TOTAL EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 490.688,82

No mês de junho foi pago um total de **R\$ 490.688,82** (quatrocentos e noventa mil, seiscentos e oitenta e oito reais e oitenta e dois centavos) de Despesas Extra orçamentárias, conforme discriminados no quadro acima.



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

5.5. CONTROLE DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS

No mês de junho não houve concessão de diárias.

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

6. AGENTES POLÍTICOS E GESTÃO DE SISTEMA DE PESSOAL

6.1. GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO, INCLUSIVE COM O SUBSÍDIO DOS VEREADORES

A emenda Constitucional nº 25, de 14/02/2000 acrescentou à Constituição Federal de 1988, o art. 29-A, §1º, determina que a Câmara Municipal não gastará mais de 70% de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores.

Sobre o duodécimo mensal recebido no valor de **R\$ 1.358.432,97** (um milhão trezentos e cinquenta e oito mil quatrocentos e trinta e dois reais e noventa e sete centavos) a despesa com folha de pessoal no valor de **R\$ 849.171,86** (oitocentos e quarenta e nove mil cento e setenta e um reais e oitenta e seis centavos) corresponde ao percentual **62,51 %** sem ultrapassar o limite mensal.

GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO	
VEREADORES	R\$ 240.559,00
SERVIDORES	R\$ 608.612,86
TOTAL	R\$ 849.171,86



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Para tal levantamos o valor total gasto sobre folha de pagamento bruta realizada até o mês de junho, pelo poder legislativo, referente a Servidores e Vereadores sem levar em consideração os gastos Patronais. Assim temos os seguintes cálculos, segue:

COMPETÊNCIA	Limite Máximo E.C. 25/00-6% - TCM ATUALIZADO	FOLHA DE PAGAMENTO	%
JANEIRO	R\$ 1.358.432,97	R\$773.728,70	56,96%
FEVEREIRO	R\$1.358.432,97	R\$815.072,01	60,00%
MARÇO	R\$1.358.432,97	R\$812.522,12	59,81%
ABRIL	R\$1.358.432,97	R\$875.754,56	64,47%
MAIO	R\$1.358.432,97	R\$875.604,58	64,46%
JUNHO	R\$1.358.432,97	R\$849.171,86	62,51%
TOTAL	R\$8.150.597,82	R\$5.001.853,83	61,37%

CAIXA	DUODÉCIMO RECEBIDO	FOLHA DE PAGAMENTO	%
JANEIRO	R\$1.249.774,61	R\$773.728,70	61,91%
FEVEREIRO	R\$1.249.774,61	R\$815.072,01	65,22%
MARÇO	R\$1.249.774,61	R\$812.522,12	65,01%
ABRIL	R\$1.408.432,97	R\$875.754,56	62,18%
MAIO	R\$1.417.091,33	R\$875.604,58	61,79%
JUNHO	R\$1.358.432,97	R\$849.171,86	62,51%
TOTAL	R\$7.933.281,10	R\$5.001.853,83	63,05%

Como visto acima o limite alcançado pelos pagamentos alcançaram até o mês de junho o limite de **61,37%** sobre a receita (**Regime de competência**).

Cabe observar que nestes cálculos não incluímos os gastos com rescisões, pois a Inspetoria do TCM pode ter outra interpretação quanto a este dispêndio. Considerando-se o valor total do duodécimo informado pelo TCM para o Exercício de 2019 podemos verificar o percentual realizado até a competência Junho/2019:

(A) DUODÉCIMO 2019	R\$ 16.301.195,61
(B) LIMITE ART.29A DA CF -70%(A)	R\$ 11.410.836,93
(C) GASTO REALIZADO COM PESSOAL	R\$5.001.853,83
(D) % Realizado (C/Ax100)	43,83%



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Aqui podemos observar que esta Casa Legislativa possui ainda um limite de **R\$ 6.408.983,10** (seis milhões quatrocentos e oito mil novecentos e oitenta e três reais e dez centavos) para gastos com Pessoal (Vereadores, Efetivos e Nomeados), ou seja, 43,83% do Duodécimo anual, incluindo-se os gastos com férias e 13º salário e rescisões.

O décimo terceiro salário realizado nas competências de fevereiro a junho referem-se a adiantamento salarial, já que o mesmo ocorrerá somente em dezembro quando serão legalmente empenhadas e deduzidas estas antecipações, assim excluimos da base de cálculos até o mês de dezembro.

6.1.1. Subsídios de Vereadores

	VEREADOR	CPF	VENCIMENTO MÊS	13º SALÁRIO	ACUMULADO
1	Adailton Santos de Andrade	824.951.305-34	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
2	Alfredo Assis de Santana Neto	143.300.245-00	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
3	Cleiton Aparecido dos S. Alves	798.549.745-53	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
4	Denilson das Neves Santos	132.834.135-68	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
5	Devaldo Soares de Souza	886.624.705-72	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
6	Elimário Santos Silva	288.229.275-91	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
7	Erivaldo Canjirana dos Santos	422.770.785-49	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
8	Erivaldo Costa dos Santos	400.149.405-15	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
9	Everaldo da Silva	013.801.935-59	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
10	Everton Garcia Lima	497.988.205-68	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
11	Jailson Soares Bispo	562.508.865-91	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
12	José Arnaldo dos Santos Simões	129.886.852-15	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
13	Luciano da Silva Almeida	647.546.185-72	R\$ 12.661,00	R\$ 5.275,42	R\$ 65.204,08
14	Manoel Dias Pires Filho	400.150.845-15	R\$ 12.661,00	R\$ 5.275,42	R\$ 60.139,72
15	Manoel Almeida de Jesus	148.346.694-91	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
16	Manoel de Santana Conceição	505.214.895-04	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
17	Orlando Carvalho de Souza	386.439.795-20	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
18	Paulo Laécio de O. Valentim	488.219.005-25	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50
19	Sandro Moreira Gonçalves	645.334.925-68	R\$ 12.661,00	R\$ 6.330,50	R\$ 82.296,50

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

No mês em análise a despesa com remuneração de vereadores equivaleu a um valor de **R\$ 240.559,00** (duzentos e quarenta mil quinhentos e cinquenta e nove reais). Assim, a Câmara Municipal de Simões Filho respeitou o Limite estabelecido pela Constituição Federal.

A remuneração mensal e individual de cada vereador em junho/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).

O Inciso VII do Art. 29 da Constituição da República Federativa do Brasil estabelece que o total da despesa com remuneração de Vereadores não poderá ultrapassar o montante de **5%** (cinco por cento) da receita do Município. Tomando por base o Demonstrativo da Receita Corrente Líquida fornecido pelo Executivo.

COMPETÊNCIA	RECEITA	SUBSÍDIOS VEREADORES	%
JANEIRO	R\$26.719.182,56	R\$ 240.559,00	0,90%
FEVEREIRO	R\$29.169.430,53	R\$ 232.962,12	0,80%
MARÇO	R\$28.330.672,37	R\$240.559,00	0,85%
ABRIL	R\$29.486.124,76	R\$240.559,00	0,82%
MAIO	R\$27.178.643,78	R\$240.559,00	0,89%
JUNHO	R\$26.463.654,31	R\$240.559,00	0,91%
TOTAL	R\$167.347.708,31	R\$1.435.757,12	0,86%

6.1.2. Adiantamentos

O poder legislativo concedeu adiantamento de 6/12 do décimo terceiro salário no mês em análise.

A Lei Municipal nº 1062 de 09 abril de 2018, dispõe sobre o direito à percepção de remuneração referente ao décimo terceiro salário para os ocupantes de cargo de



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Vereador do Município de Simões Filho.

ADIANTAMENTO DO 13º

	PRESIDENTE	VEREADORES	SERVIDORES	VALOR TOTAL
JAN	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
FEV	R\$0,00	R\$4.220,16	R\$0,00	R\$4.220,16
MAR	R\$0,00	R\$4.165,24	R\$0,00	R\$4.165,24
ABR	R\$4.220,32	R\$26.321,92	R\$18.355,58	R\$48.897,82
MAI	R\$0,00	R\$10.550,80	R\$10.684,90	R\$21.235,70
JUN	R\$2.110,18	R\$66.580,72	R\$141.123,98	R\$209.814,88
Valor total	R\$6.330,50	R\$111.838,84	R\$170.164,46	R\$288.333,80

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 de Simões Filho fica condicionado ao limite de gastos de até **6%** (seis por cento) da Receita Corrente Líquida do Município - RCL. A despesa total com pessoal do Poder Legislativo atingiu um percentual de **3,95%** da RCL, cumprindo-se o disposto no art. 20 da Lei Complementar nº 101/2000.

A emenda Constitucional nº 25, de 14/02/2000 acrescentou à CF/1988, o art. 29-A, o § 1º: “A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores.

Diante do exposto, cabe-nos ressaltar que os gastos com pessoal respeitou o limite definido em lei, totalizando **62,51%** de gasto com pessoal da receita total arrecadada.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO MUNICÍPIO MÊS DE JUNHO/ 2019		R\$26.463.654,31
LIMITE DE GASTO COM PESSOAL DO LEGISLATIVO COM BASE NA RECEITA CORRENTE LIQUIDA	6,00%	R\$1.587.819,26
LIMITE PRUDENCIAL COM BASE NA RCL	5,70%	R\$1.508.428,30
GASTO REAL COM PESSOAL DO LEGISLATIVO NO MÊS DE JUNHO/2019	3,95%	R\$1.044.937,52
EMENDA 25 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DOS ÍNDICES LEGAIS (Art. 29A da CF e Art.20, Inciso III da LRF)		
REPASSE DO DUODÉCIMO DO MÊS DE JUNHO/2019		R\$1.358.432,97
LIMITE DE GASTO COM PESSOAL COM BASE NO DUODÉCIMO	70%	R\$950.903,08
GASTO REAL COM PESSOAL DO LEGISLATIVO NO MÊS DE JUNHO/2019	62,51%	R\$849.171,86

6.3. GESTÃO PESSOAL

Os registros funcionais e financeiros individuais dos servidores da Câmara estão contidos no sistema informatizado de folha de pagamento, em funcionamento no setor pessoal, onde são mantidos os dados pessoais e históricos de suas remunerações.

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

Não constatamos acumulação de um ou mais cargos incalculáveis nos termos do Art. 37 da CRFB, nenhum tipo de desvio de função em nenhum setor da Câmara e nem abertura de processo administrativo disciplinar no mês de junho.

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

Consta na Folha de Pagamento de Junho/2019:

Nº SERVIDORES	Nº EDIS
241	19

7. BENS PATRIMONIAIS E ALMOXARIFADO

7.1. PATRIMÔNIO

No mês de maio foi realizado o Pregão Presencial de nº 003 para aquisição de equipamentos no valor de **R\$ 103.395,00** (cento e três mil trezentos e noventa e cinco reais) e outros materiais. Foram adquiridos equipamentos de informática, imagem e som para melhoria da infraestrutura da Câmara Municipal.

No mês em análise foi realizado Processo de Dispensa de Licitação nº 023/2019 para aquisição de mobiliário no valor de **R\$ 15.818,00** (quinze mil oitocentos e dezoito reais). Não houve baixa de bens.

ATIVO IMOBILIZADO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 15.818,00	R\$ 119.213,00

7.2. ALMOXARIFADO

A posição do estoque do almoxarifado no fim do mês de junho foi de **R\$ 5.352,56** (cinco mil trezentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e seis centavos), composto da seguinte forma:

GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	MATERIAL DE EXPEDIENTE	MATERIAL DE CONSUMO	VALOR TOTAL
R\$ 0,00	R\$ 7.558,50	R\$ 2.144,27	R\$ 9.702,77

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

8. VEÍCULOS E COMBUSTÍVEIS

O poder legislativo utiliza a locação de 20 (vinte) veículos para atender as demandas da Câmara. A relação dos veículos é informada no Sistema SIGA mensalmente, conforme contrato, o abastecimento e a manutenção dos veículos são de responsabilidade da empresa contratada, e a administração efetua o controle de utilização. As minutas dos editais para a contratação de serviços de fornecimento de combustíveis através de cartão magnético e para Locação de Veículos estão finalizadas.

RELAÇÃO VEÍCULOS – JUNHO/2019

	MARCA	MODELO	RENAVAM	CHASSI	PLACA
1	VW	GOL	01107587759	9BWAG45U4HP090460	PKG3479
2	FIAT	MOBI LIKE	01086357210	9BD341AB8NHB41567	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	FIAT	UNO	01185566802	9BD195A4ZK0859413	PLO0J87
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	GM	PRISMA	01192996167	9BGKF69V0KG288237	PLR5D74
19	FIAT	UNO ATTRACTIVE	01099803664	9BD195A4NH0775550	PYN1263
20	FIAT	ARGO	01162780514	9BD358A1NKYJ01672	PLE9107

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.

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

9.1. LICITAÇÕES

No mês em exame houve registro de 1 (uma) Licitações Homologada.

LICITAÇÕES HOMOLOGADAS	COMPETÊNCIA – JUNHO
	01

9.2. DISPENSAS

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

DISPENSAS	COMPETÊNCIA – JUNHO
	03

9.3. INEXIGIBILIDADES

No mês em exame não houve registro de processo de Inexigibilidade de Licitação.

INEXIGIBILIDADES	COMPETÊNCIA – JUNHO
	00



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

9.4. CONTRATOS

No mês de junho foram celebrados 04 (quatro) contratos administrativos para suprir as necessidades da Casa Legislativa. Observou-se que quando obrigatórios os mesmos foram formalizados e atenderam as normas legais.

CONTRATO	COMPETÊNCIA – JUNHO
	04

9.5. TERMOS ADITIVOS

No mês de junho não foi celebrado Termo Aditivo.

TERMOS ADITIVOS	COMPETÊNCIA – JUNHO
	00

9.6. OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS

Foi Verificado que (NÃO HOUE), aquisição de OBRAS E INSTALAÇÕES E/OU REFORMAS no mês em análise.

DAS OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS	COMPETÊNCIA – JUNHO
	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	jun/19	
01 - Saldo Inicial (I)	R\$	581.626,62
02 - Contas Livres (II)	R\$	29.332,87
a) Recebimentos	R\$	1.358.432,97
b) Pagamentos	R\$	1.329.100,10
Saldo Final (III)	R\$	610.959,49
03 - Consignações (IV)	R\$	-209.719,57
a) Retenções	R\$	278.031,18
b) Restos a Pagar pagos	R\$	0
c) Aplicação	R\$	2.938,07
d) Pagamento Extra	R\$	-490.688,82
e) Restos a Pagar não processados	R\$	0
H) Saldo Exercício Anterior	R\$	0
04 - Disponibilidades Financeiras (V)=III +IV	R\$	401.239,92

Verificamos que o mês de junho iniciou com um saldo de **R\$ 581.626,62** (quinhentos e oitenta e um mil, seiscentos e vinte e seis reais e sessenta e dois centavos) e tivemos um ingresso de **R\$ 1.358.432,97** (um milhão trezentos e cinquenta e oito mil quatrocentos e trinta e dois reais e noventa e sete centavos) referente ao duodécimo.

10.1. SALDOS BANCÁRIOS

O saldo bancário nas contas bancárias nas Agências do Bradesco e da Caixa Econômica Federal no dia 30 de junho de 2019 era de **R\$ 401.239,92** (quatrocentos e um mil duzentos e trinta e nove reais e noventa e dois centavos) e foi registrada aplicação financeira no valor **R\$ 2.938,07** (dois mil novecentos e trinta e oito reais e sete centavos).

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**

11. DOS RELATÓRIOS EXIGIDOS PELA LRF

11.1. PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF

Foi publicado de forma tempestiva no Portal da Transparência o Relatório de Gestão Fiscal, referente ao 1º quadrimestre do exercício, nos termos da LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000).

<http://portaldatransparencia.com.br/camara/simoesfilho/>

DESCRIÇÃO	DATA DA PUBLICAÇÃO
Relatório de Gestão Fiscal - 1º quadrimestre	27/05/2019
Relatório de Gestão Fiscal - 1º quadrimestre – Retificação	25/06/2019

12. PRESTAÇÃO DE CONTAS POR MEIO ELETRÔNICO (e-TCM)

12.1. SISTEMAS INTEGRADO DE GESTÃO E AUDITORIA - SIGA

Conforme orienta a Resolução de nº 1282/09, a Câmara enviou no mês de junho tempestivamente a remessa de dados e informações através do SIGA.

12.2. DA DOCUMENTAÇÃO MENSAL, DA EXECUÇÃO MENSAL, ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Conforme preconizado na Resolução nº 1.060, de 26 de abril de 2005 e atualizações do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia, encaminhamos **69** (sessenta e nove) processos de pagamento para este Tribunal, sendo **41** (quarenta e um) orçamentários e **28** (vinte e oito) extra orçamentários, previamente analisados pela Controladoria Interna.

QUANTIDADE DE PROCESSOS ENVIADOS AO TCM	QUANTIDADE DE PROCESSOS ANALISADOS PELA CI
69	69

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**

13. SISTEMAS DE CONTROLE

13.1. CONTAS DE CONSUMO

I. ÁGUA

A Câmara realiza acompanhamento diário da leitura do hidrômetro, para conferência da leitura/fatura e faz inspeção nas instalações diariamente para verificar a existência de vazamentos.

ÁGUA	
MÊS	VALOR
JANEIRO	R\$ 1.350,10
FEVEREIRO	R\$ 695,62
MARÇO	R\$ 957,42
ABRIL	R\$ 1.251,93
MAIO	R\$ 1.219,21
JUNHO	R\$ 1.797,44

II. ENERGIA ELÉTRICA

Com o objetivo de redução do consumo de energia, foram colocados avisos educativos em todos os setores, para que luzes e equipamentos sejam desligados ao término do expediente.

ENERGIA ELÉTRICA	
MÊS	VALOR
JANEIRO	R\$ 4.179,85
FEVEREIRO	R\$ 5.089,34
MARÇO	R\$ 6.049,27
ABRIL	R\$ 5.647,66
MAIO	R\$ 5.630,88
JUNHO	R\$ 4.548,90

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**

III. TELEFONIA

Através de um sistema central, tipo PABX, controlamos o uso afim de minimizar gastos com telefonia fixa. As linhas telefônicas existentes passaram a ter uso limitado, permitindo-se apenas ligações locais para fixo e todos interurbanos e ligações para celulares, são realizados obrigatoriamente pelas Telefonistas e alguns ramais de serviços contínuos.

TELEFONIA FIXA		TELEFONIA MÓVEL	
MÊS	VALOR	MÊS	VALOR
JANEIRO	R\$ 1.535,29	JANEIRO	R\$ 3.309,66
FEVEREIRO	R\$ 1.920,30	FEVEREIRO	R\$ 2.932,50
MARÇO	R\$ 1.943,19	MARÇO	R\$ 3.098,52
ABRIL	R\$ 1.975,96	ABRIL	R\$ 2.585,80
MAIO	R\$ 1.799,53	MAIO	R\$ 2.917,55
JUNHO	R\$ 1.214,29	JUNHO	R\$ 2.670,15

IV. INTERNET

A Câmara possui contrato para uso de conexão à internet com link dedicado.

INTERNET	
MÊS	VALOR
JANEIRO	R\$ 1.352,78
FEVEREIRO	R\$ 1.352,78
MARÇO	R\$ 1.352,78
ABRIL	R\$ 1.352,78
MAIO	R\$ 1.352,78
JUNHO	R\$ 1.352,78

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**

13.2. SISTEMAS DE GESTÃO ADMINISTRATIVA

A Câmara Municipal de Simões Filho está em processo de melhoria contínua para aprimoramento dos processos administrativos.

O Sistema de Gestão de Compras, Almoxarifado, Patrimônio, Frota e Protocolo foi recentemente implantando e realiza o controle das solicitações de despesas, compras diretas, licitações em suas diversas modalidades, recebimentos de mercadorias e serviços, estoque de mercadoria no almoxarifado, patrimônio imobilizado, contrato e possui integração com o Siga do TCM.

14. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

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

14.1. ANÁLISE 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:

CONTABILIDADE/FINANCEIRO

- 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. Análise no cumprimento as normas da lei de responsabilidade Fiscal
- iii. Análise de empenhos, detalhamento e composição das despesas pagas referentes as compras/serviços do período de 01/06 a 30/06.

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. Análise das retenções e contribuições previdenciárias, sendo verificado que foram registradas contabilmente de forma individualizada em contas específicas no fluxo orçamentário e extra orçamentário de acordo com sua natureza. O Valor informado está sendo pago integralmente como pode ser comprovado através das guias de recolhimento, devidamente autenticada e arquivada em poder desta casa, disponível para possíveis consultas.
- v. De acordo com o Processo de Pagamento nº 0261 com data de 28/06/2019 a Câmara de Simões Filho, recolheu sobre a folha de pagamento, em igual teor ao informado na GFIP, portanto cumprindo a legalidade do que trata as contribuições previdenciárias.

COMPRAS/LICITAÇÕES

- i. Quanto ao levantamento das necessidades da Administração, para efeito de aquisição, verifica-se o planejamento pela Diretoria Administrativa de forma a evitar o parcelamento das contratações.
- ii. As contratações observam a programação financeira de forma a preservar o equilíbrio de caixa.
- iii. 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 Conclusivo emitido pela Procuradoria Jurídica e Análise do Controle Interno e resumos dos extratos publicados no site: <http://portaldatransparencia.com.br/camara/simoesfilho/>

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

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

- 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 os Processos de Dispensas foram realizados com fundamento na Lei Federal 8.666/93, sendo as justificativas corroboradas em Parecer Jurídico e pelo Controle;
- vii. constata-se que houve publicação das homologações e extratos de contratos no Diário Oficial e, de forma completa, em Transparência Pública;
- viii. constata-se que os processos licitatórios estão sendo encaminhados ao TCM no prazo legal, através do e-TCM, com alimentação prévia do SIGA
- vi. Foram realizadas reuniões com a Diretoria Administrativa, com o objetivo de orientar sobre as solicitações de compras e rotinas administrativas;
- vii. Foram realizadas reuniões com Comissão de Licitação e Pregão para orientações quanto aos Termos de Referência relativos aos Editais em elaboração e documentação.

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**

- viii. O mapeamento das rotinas visando a elaboração do Manual de Procedimentos está em andamento.

15. SESSÕES DO LEGISLATIVO

Em junho ocorreram as Sessões Ordinárias do 3º Período do 3º ano da 14ª Legislatura.

16. 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 Municipal 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 Junho/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 julho de 2019.


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

