



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO

**RELATÓRIO DE ANÁLISE
PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL
MAIO/ 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 MAIO 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

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

- 7.1. PATRIMÔNIO
- 7.2. 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
- 9.6. OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS

10. DISPONIBILIDADE DE CAIXA

- 10.1 SALDOS BANCÁRIOS
- 10.2 CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR

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. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

- 13.1. ORGANIZAÇÃO E INSPEÇÃO DE DOCUMENTOS
- 13.2. SISTEMAS DE CONTROLE

14. SESSÕES DO LEGISLATIVO

15. CONCLUSÃO

16. PRONUNCIAMENTO DO EXMO. SR. PRESIDENTE DA CAMARA 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





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.





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) e a Câmara solicitou abertura de crédito suplementar ao Executivo no valor de R\$ 1.670.929,61 (um milhão seiscentos e setenta mil novecentos e vinte e nove reais e sessenta e um centavos), o mesmo foi concedido pelo Executivo através de Decreto nº19 de 02/05/2019 e publicado no diário oficial no dia 27/05/2019.

3. DUODÉCIMO TRANSFERIDO

A Câmara Municipal, recebeu em 13/05/2019 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 MAIO/2019 conforme o estabelecido nos artigos 153 e 158, da Constituição Federal, Emenda Constitucional nº 25 e pelo Tribunal de Contas dos Municípios. Sendo repassado o valor de R\$ 58.658,36 (cinquenta e oito mil seiscentos e cinquenta e oito reais e trinta e seis centavos) relativo a parcela da diferença referente ao período de janeiro a março, perfazendo o montante de R\$ 1.417.091,33 (um milhão quatrocentos e dezessete mil, noventa e um reais e trinta e três centavos) a título de Transferência do Poder Executivo.

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





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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
TOTAL	R\$ 6.792.164,85	R\$ 6.574.848,13	- R\$ 217.316,72

4. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em abril tivemos um ingresso de R\$ 1.417.091,33 (um milhão quatrocentos e dezessete mil noventa e um reais e trinta e três centavos).

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

DESCRIÇÃO	VALOR
DUODÉCIMO	R\$ 1.417.091,33
VALOR EMPENHADO	R\$ 334.757,79
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 854.403,13
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 21.201,45
OUTRAS DESPESAS	R\$ 0,00
LIQUIDADADO	R\$ 1.246.070,04
PAGO	R\$ 1.268.205,79
RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 278.632,43
DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 367.376,19
DESPESA TOTAL EMPENHADA	R\$ 11.921.832,93
SALDO ORÇ. A SER EXECUTADO	R\$ 4.379.362,68
SALDO FINANCEIRO P/ JUNHO 2019	R\$ 581.626,62

No mês totalizamos empenhos no valor de R\$ 334.757,79 (trezentos e trinta e quatro mil setecentos e cinquenta e sete reais e setenta e nove centavos).

Diante da tabela acima efetuamos pagamentos extras no total de R\$ 367.376,19 (trezentos e sessenta e sete mil trezentos e setenta e seis reais e dezenove centavos), sendo a maior parte dele obrigações previdenciárias consignadas e outras despesas do



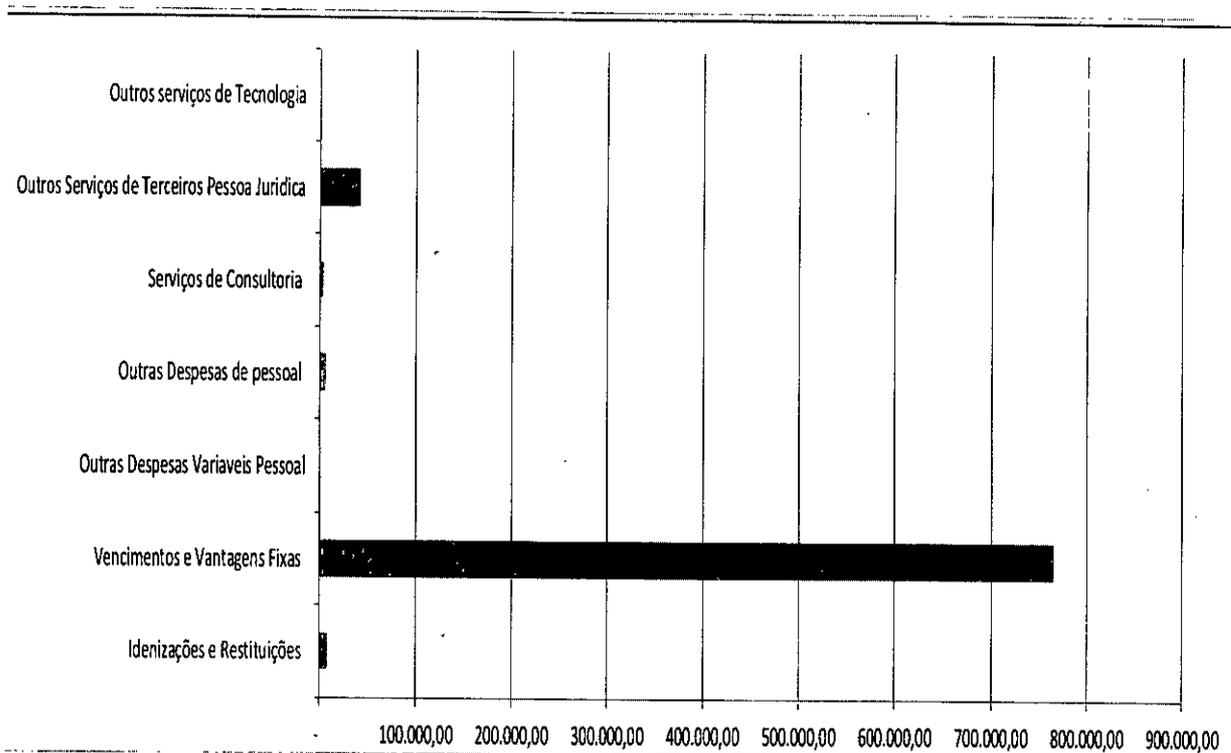


ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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:



As informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) do mês de maio 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

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

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

4.1. RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

Neste mês o valor de Receita Extraorçamentária foi de **R\$ 278.632,43** (duzentos e setenta e oito mil seiscentos e trinta e dois reais e quarenta e três centavos) incluindo o rendimento de aplicação financeira no valor de **R\$ 2.441,38** (dois mil quatrocentos e quarenta e um reais e trinta e oito 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

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

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) sobre a qual foi realizada uma Suplementação por meio do Decreto nº19/2019 do Poder Executivo no valor total de **R\$1.670.929,61** (um milhão seiscentos e setenta mil novecentos e vinte e nove reais e sessenta e um centavos) ficando a partir desta competência com o valor total 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\$ 11.921.832,93** (onze milhões novecentos e vinte e um mil oitocentos e trinta e dois reais e noventa e três centavos) significando **73,13 %** da despesa fixada para o ano.

DESPESA EMPENHADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 334.757,79	R\$ 11.921.832,93

5.2. LIQUIDAÇÃO DA DESPESA

DESPESAS LIQUIDADAS	
Indenizações e Restituições	R\$21.201,45
Vencimentos e Vantagens Fixas	R\$854.403,13
Obrigações Patronais	R\$194.906,07
Outras Despesas Variáveis	R\$0,00
Diárias - Civil	R\$0,00
Material de Consumo	R\$990,52
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\$109.925,59
Outros serviços de Tecnologia da Informação	R\$9.587,78
Auxílio Alimentação	R\$36.555,50
TOTAL	R\$1.246.070,04

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

As despesas liquidadas no mês foram de **R\$ 1.246.070,04** (um milhão duzentos e quarenta e seis mil, setenta reais e quatro centavos), significando **7,64%** da despesa fixada para o ano.

As despesas liquidadas até o mês de maio no valor de **R\$ 5.918.781,22** (cinco milhões novecentos e dezoito mil setecentos e oitenta e um reais e vinte e dois centavos), significando **36,31%** da despesa fixada para o ano.

DESPESA LIQUIDADADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 1.246.070,04	R\$ 5.918.781,22

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

DESCRIÇÃO	TOTAL ATÉ MAIO	%
RECEITA	R\$ 6.574.848,13	90,02%
DESPESA PAGA	R\$ 5.918.781,22	

As despesas pagas até o mês de maio no valor de **R\$ 5.918.781,22** (cinco milhões novecentos e dezoito mil setecentos e oitenta e um reais e vinte e dois centavos) equivalem a **36,31%** 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

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 decorrer do mês em referência foram liquidados e pagos 69 (sessenta e nove) processos: 45 (quarenta e cinco) orçamentários e 24 (vinte e quatro) extraorçamentários.

PROCESSOS	ORÇAMENTÁRIOS	EXTRA	TOTAL
PAGOS	45	24	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;
- antes do pagamento do empenho, faz-se conferência da sua liquidação e ordem de pagamento;
- os Pagamentos são realizados após prévia consulta aos endereços eletrônicos dos órgão competentes, para constatar a regularidade fiscal das empresas que comercializam com este Legislativo;
- todos os pagamentos foram efetuados através de transferência eletrônica e possuem os comprovantes de pagamento.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA



5.4. DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	
DESCRIÇÃO	VALOR
IRRF S/FOLHA	R\$ 133.692,37
ADIANTAMENTO 13º	R\$ 21.235,70
IRRF Rescisões	R\$ 201,87
GOLDEN CROSS	R\$ 14.560,96
SALÁRIO FAMÍLIA	R\$ 1.353,22
DEVOLUÇÃO RENDIMENTO	R\$ 1.229,12
INSS Funcionários	R\$ 70.138,14
ISS Prestadores de Serviços	R\$ 2.739,14
IRRF Prestadores de Serviços	R\$ 913,05
INSS Terceiros	R\$ 3.013,05
REDEMED	R\$ 1.407,42
GREENCARD	R\$ 750,32
ODONTO EMPRESAS	R\$ 1.055,43
EMPRESTIMO CONSIGNADO BRADESCO	R\$ 103.976,43
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF	R\$ 7.857,37
PENSÃO ALIMENTÍCIA JUDICIAL	R\$ 1.715,93
TRT 5 REGIÃO PAGTO PROC TRAB	R\$ 1.176,12
PLANO ODONT FAUCHARD	R\$ 360,55
TOTAL EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 367.376,19

No mês de maio foi pago um total de R\$ 367.376,19 (trezentos sessenta e sete mil, trezentos setenta e seis reais e dezenove centavos) de Despesas Extra orçamentárias, conforme discriminados no quadro acima.

5.5. CONTROLE DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS

No mês de maio não houve concessão de diárias.

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

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\$ 875.604,58** (oitocentos e setenta e cinco mil seiscentos e quatro reais e cinquenta e oito centavos) corresponde ao percentual **64,46 %** sem ultrapassar o limite mensal.

GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO	
VEREADORES	R\$ 240.559,00
SERVIDORES	R\$ 635.045,58
TOTAL	R\$ 875.604,58

Para tal levantamos o valor total gasto sobre folha de pagamento bruta realizada até o mês de maio, pelo poder legislativo, referente a Servidores e Vereadores sem levar em consideração os gastos Patronais. Assim temos os seguintes cálculos como 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%
TOTAL	R\$6.792.164,85	R\$4.152.681,97	61,14%

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

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%
TOTAL	R\$ 6.574.848,13	R\$ 4.152.681,97	63,16%

Como visto acima o limite alcançado pelos pagamentos alcançaram até o mês de maio o limite de **61,14%** sobre a receita (**Regime de competência**). Cabe observar que nestes cálculos incluímos os gastos com Rescisões, pois a Inspeção 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 Maio/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\$ 4.152.681,97
(D) % Realizado (C/Ax100)	25,47%

Aqui podemos observar que esta Casa Legislativa possui ainda um limite de R\$ **7.258.154,93** (sete milhões duzentos e cinquenta e oito mil cento e cinquenta e quatro reais e noventa e três centavos) para gastos com Pessoal (Vereadores, Efetivos e Nomeados), ou seja, 44,52% do Duodécimo anual, incluindo-se os gastos com férias e 13º salário e rescisões.

O décimo terceiro salário realizado nas competências de fevereiro a maio 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.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

6.1.1. Subsídios de Vereadores

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\$ 63.305,00
2	Alfredo Assis de Santana Neto	143.300.245-00	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
3	Cleiton Aparecido dos S. Alves	798.549.745-53	R\$ 12.661,00	R\$ 5.275,40	R\$ 68.580,40
4	Denilson das Neves Santos	132.834.135-68	R\$ 12.661,00	R\$ 2.000,00	R\$ 65.305,00
5	Devaldo Soares de Souza	886.624.705-72	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
6	Elimário Santos Silva	288.229.275-91	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
7	Erivaldo Canjirana dos Santos	422.770.785-49	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
8	Erivaldo Costa dos Santos	400.149.405-15	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
9	Everaldo da Silva	013.801.935-59	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
10	Everton Garcia Lima	497.988.205-68	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
11	Manoel Dias Pires Filho	400.150.845-15	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
12	Jailson Soares Bispo	562.508.865-91	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
13	José Arnaldo dos Santos Simões	129.886.852-15	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
14	Luciano da Silva Almeida	647.546.185-72	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
15	Manoel Almeida de Jesus	148.346.694-91	R\$ 12.661,00	R\$ 5.275,40	R\$ 68.580,40
16	Manoel de Santana Conceição	505.214.895-04	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00
17	Orlando Carvalho de Souza	386.439.795-20	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
18	Paulo Laécio de O. Valentim	488.219.005-25	R\$ 12.661,00	R\$ 4.220,32	R\$ 67.525,32
19	Sandro Moreira Gonçalves	645.334.925-68	R\$ 12.661,00	R\$ 0,00	R\$ 63.305,00

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.

Número de Vereadores: 19 (dezenove).





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

A remuneração mensal e individual de cada vereador em maio/2019 foi de R\$ 12.661,00 (doze mil seiscentos 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.

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			
JULHO			
AGOSTO			
SETEMBRO			
OUTUBRO			
NOVEMBRO			
DEZEMBRO			
TOTAL	R\$140.884.077,84	R\$1.195.198,12	0,85%

6.1.2. Adiantamentos

O poder legislativo concedeu adiantamento de 5/12 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 Vereador do Município de Simões Filho.

PRESIDENTE	VEREADORES	SERVIDORES	VALOR TOTAL
R\$ 0,00	R\$ 10.550,80	R\$ 10.684,90	R\$ 21.235,70

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 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 3,22% 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 64,46% de gasto com pessoal da receita total arrecadada.

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

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO MUNICÍPIO MÊS DE MAIO/ 2019	%	R\$ 27.178.643,78
LIMITE DE GASTO COM PESSOAL DO LEGISLATIVO COM BASE NA RECEITA CORRENTE LIQUIDA	6,0%	R\$ 1.630.718,63
LIMITE PRUDENCIAL COM BASE NA RCL	5,7%	R\$ 1.549.182,70
GASTO REAL COM PESSOAL DO LEGISLATIVO NO MÊS DE MAIO/2019	3,22%	R\$ 875.604,58
EMENDA 25 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL		
REPASSE DO DUODÉCIMO DO MÊS DE MAIO/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 MAIO/2019	64,46 %	R\$ 875.604,58

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**



Processo: 17562e19 - Doc: 156 - Documento Assinado Digitalmente por: ORLANDO CARVALHO DE SOUZA - 26/06/2019 16:49:29
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 7757e6e8-beea-4f81-90b8-9f0b103f0fe3

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 abril.

Consta na Folha de Pagamento de Maio/2019:

Nº SERVIDORES	Nº EDIS
242	19

7. BENS PATRIMONIAIS E ALMOXARIFADO

7.1. PATRIMÔNIO

A partir do mês de maio a Câmara passará a utilizar o novo sistema de gestão patrimonial. Neste mês não houve aquisição nem baixa de bens permanente.

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

7.2. ALMOXARIFADO

A posição do estoque do almoxarifado no fim do mês de maio 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\$ 2.558,54	R\$ 1.803,50	R\$ 990,52	R\$ 5.352,56

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.

E está em fase de elaboração processos licitatórios para a contratação de serviços de fornecimento de combustíveis através de cartão magnético e novo processo para Locação de Veículos.





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA



Processo: 17562e19 - Doc: 156 - Documento Assinado Digitalmente por: ORLANDO CARVALHO DE SOUZA - 26/06/2019 16:49:29
Acesse em: <https://e.cimn.ba.gov.br/epd/validadoc.seam> Código do documento: 7757e6e8-beea-4f81-90b8-9f0b103f0fe3

RELAÇÃO VEÍCULOS – MAIO/2019

	MARCA	MODELO	RENAVAM	CHASSI	PLACA
1	VW	GOL	01107587759	9BWAG45O4HP09046	PKG3479
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	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	FIAT	UNO VIVACE	01087890588	SBD195152G0728953	PWV7088
19	FIAT	UNO ATTRACTIVE	01099803664	9BD195A4NH0775550	PYN1263
20	FIAT	ARGO	01162780514	9BD358A1NKYJ01672	PLE9107

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.

Quanto ao levantamento das necessidades da Administração, para efeito de aquisição, verifica-se o planejamento pela Diretoria Administrativa de forma a evitar o

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

parcelamento das contratações. As contratações observam a programação financeira de forma a preservar o equilíbrio de caixa.

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 da Controladoria Interna 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 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;

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

- 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.

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

9.1. LICITAÇÕES

No mês em exame houve registro **05 (cinco)** de Licitações Homologadas.

LICITAÇÕES HOMOLOGADAS	COMPETÊNCIA – MAIO
	05

9.2. DISPENSAS

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

DISPENSAS	COMPETÊNCIA – MAIO
	03

9.3. INEXIGIBILIDADES

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

INEXIGIBILIDADES	COMPETÊNCIA – MAIO
	00





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

9.4. CONTRATOS

No mês de maio foram celebrados 09 (nove) 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 – MAIO
	09

9.5. TERMOS ADITIVOS

No mês de abril foi celebrado 01 (um) Termo Aditivo.

TERMOS ADITIVOS	COMPETÊNCIA – MAIO
	01

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 – MAIO
	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	mai/19	
01 -Saldo Inicial (I)	R\$	521.484,84
02 - Contas Livres (II)	R\$	148.885,54
a) Recebimentos	R\$	1.417.091,33
b) Pagamentos	R\$	1.268.205,79
Saldo Final (III)	R\$	670.370,38
03 - Consignações (IV)	R\$	- 88.743,76
a) Retenções	R\$	276.191,05
b) Restos a Pagar pagos	R\$	-
c) Aplicação	R\$	2.441,38
d) Pagamento Extra	R\$	- 367.376,19
e) Restos a Pagar não processados	R\$	-
H) Saldo Exercício Anterior	R\$	-
04 - Disponibilidades Financeiras (V)=III +IV	R\$	581.626,62

Verificamos que o mês de maio iniciou com um saldo de R\$ 521.484,84 (quinhentos e vinte e um mil, quatrocentos e oitenta e quatro reais e oitenta e quatro centavos) e tivemos um ingresso de R\$ 1.417.091,33 (um milhão quatrocentos e dezessete mil noventa e um reais e trinta e três 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 maio de 2019 era de R\$ 581.626,62 (quinhentos e oitenta e um mil seiscentos e vinte e seis reais e sessenta e dois centavos) e foi

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

registrada aplicação financeira no valor **R\$ 2.441,38** (dois mil quatrocentos e quarenta e um reais e trinta e oito centavos).

10.2. CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR

Quanto aos Restos a Pagar, após pagamento das despesas empenhadas no exercício de 2018, conforme Processo Administrativo de nº 070/2019, foi realizado o cancelamento do saldo no valor de **R\$ 4.533,33** (quatro mil quinhentos e trinta e três reais e trinta e três centavos) e o valor devolvido ao Executivo em 14/03/2019.

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

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 abril tempestivamente a remessa de dados e informações através do SIGA.

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

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 **45** (quarenta e cinco) orçamentários e **24** (vinte e quatro) extraorçamentários, previamente analisados pela Controladoria Interna.

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

13. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

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

13.1. 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:

- 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 01/05 a 31/05.

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 dadas orientações quanto aos Termos de Referência relativos aos Editais em elaboração, sendo pontuada a necessidade de capacitação da equipe através de treinamentos.
- v. Foi solicitada a Diretoria Administrativa a instrução para emissão de Portaria da Comissão de conferências de bens e de Fiscais de contratos.
- vi. O mapeamento das rotinas visando a elaboração do Manual de Procedimentos está em andamento.

Destacamos que a Câmara Municipal de Simões Filho estabeleceu contrato para locações de sistemas voltados aos trabalhos desempenhados nos setores de Patrimônio, Frota, Almojarifado, Protocolo e Compras, visando a melhoria do controle e das rotinas administrativas.

13.2. SISTEMAS DE CONTROLE

I. ÁGUA

A Câmara realiza acompanhamento diário da leitura do hidrômetro, para conferência da leitura/fatura.

ÁGUA	
MÊS	VALOR
JANEIRO	R\$ 1.350,10
FEVEREIRO	R\$ 916,21
MARÇO	R\$ 957,42
ABRIL	R\$ 1.251,93
MAIO	R\$ 1.219,21

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

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

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.

A Resolução de nº 05/2011 dispõe sobre regras de utilização do sistema de telefonia móvel pela Câmara Municipal de Simões Filho.

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





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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

14. SESSÕES DO LEGISLATIVO

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





ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

15. 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 Maio/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 junho de 2019.

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

