



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO

**RELATÓRIO DE ANÁLISE
PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL
MARÇO/ 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 Março 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



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. Adiantamentos

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

6.3. GESTÃO PESSOAL

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 E ALMOXARIFADO

- 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

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



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 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.



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 Março/2019.

3. DUODÉCIMO TRANSFERIDO

A Câmara Municipal recebeu em 12/03/2019, 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 **MARÇO/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/-
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
TOTAL	R\$4.075.298,91	R\$ 3.749.323,83	R\$ 325.975,08

O Tribunal de Contas do Municípios do Estado da Bahia, publicou oficialmente os valores a serem executados a título de duodécimo para o exercício de 2019.

O valor mensal do Duodécimo para 2019 é 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 suplementação da e o repasse da diferença do período de janeiro a março no valor de R\$ 325.975,08 (trezentos e vinte e cinco mil novecentos e setenta e cinco reais e oito centavos) será solicitado ao executivo.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

4. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

DESCRIÇÃO	VALOR
DUODÉCIMO	R\$ 1.249.774,61
VALOR EMPENHADO	R\$ 162.323,39
FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 810.805,48
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R\$ 1.716,64
OUTRAS DESPESAS	R\$ 56,22
LIQUIDADO	R\$ 1.208.126,39
PAGO	R\$ 1.189.787,27
RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 266.748,25
DESPEZA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 207.069,76
DESPEZA TOTAL EMPENHADA	R\$ 10.687.073,66
SALDO ORÇ. A SER EXECUTADO	R\$ 3.943.192,34
SALDO FINANCEIRO P/ABR 2019	R\$ 447.595,23

Em março 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, após pagamento das despesas empenhadas no exercício de 2018, foi realizado o depósito relativo a devolução de saldo ao executivo no dia 14/03/2019 no valor de **R\$ 4.543,33** (quatro mil quinhentos e quarenta e três reais e trinta e três centavos) do Banco Bradesco S.A, Conta Corrente 9135-9, Agencia 3547.

No mês totalizamos empenhos no valor de **R\$ 162.323,39** (cento e sessenta e dois mil trezentos e vinte e três reais e trinta e nove centavos).

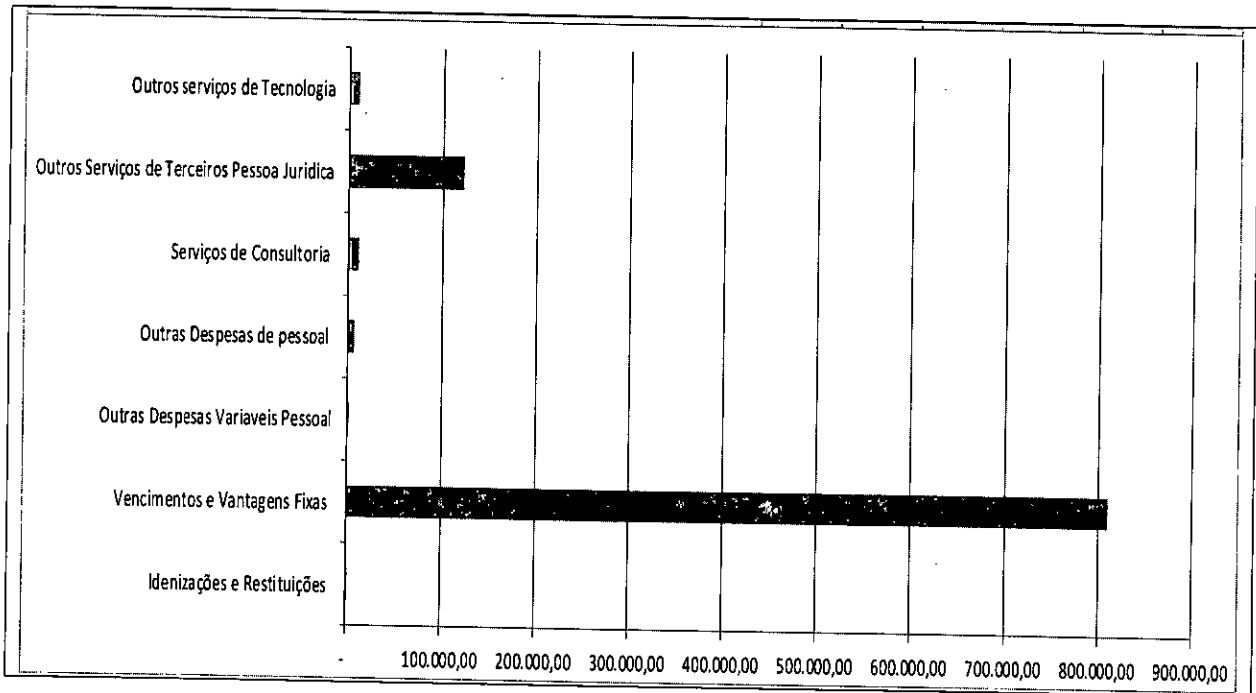
Diante da Tabela acima efetuamos pagamentos extras no total de **R\$ 207.069,76** (duzentos e sete mil sessenta e nove reais e setenta e seis centavos), sendo a maior parte dele obrigações previdenciárias consignadas e outras despesas do mês anterior, ao passo que verificando o saldo em bancos, atestamos 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.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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



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

4.1. RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

Neste mês o valor de Receita Extraorçamentária foi de **R\$ 266.748,25** (duzentos e sessenta e seis mil setecentos e quarenta e oito reais e vinte e cinco 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.

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. 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\$ 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\$ 10.687.073,66 (dez milhões, seiscentos e oitenta e sete mil, setenta e três reais e sessenta e seis centavos) significando 73,05 % da despesa fixada para o ano.

DESPESA EMPENHADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
	R\$ 162.323,39	R\$ 10.687.073,66

5.2. LIQUIDAÇÃO DA DESPESA

As despesas liquidadas no mês foram de R\$ 1.208.126,39 (um milhão duzentos e oito mil cento e vinte e seis reais e trinta e nove centavos) significando 8,26% da despesa fixada para o ano.

DESPESAS LIQUIDADAS	
Indenizações e Restituições	R\$1.716,64
Vencimentos e Vantagens Fixas	R\$810.805,48
Obrigações Patronais	R\$185.739,01
Outras Despesas Variáveis	R\$56,22
Diárias - Civil	R\$5.435,00
Material de Consumo	R\$18.203,16
Outras Despesas de pessoal	R\$7.400,00
Serviços de Consultoria	R\$11.100,00
Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	R\$122.667,38
Outros serviços de Tecnologia da Informação	R\$9.385,00
Auxílio Alimentação	R\$35.618,50
TOTAL	R\$1.208.126,39

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

5.3. PAGAMENTO DA DESPESA

As despesas pagas no mês foram de R\$ 1.189.787,27 (um milhão cento e oitenta e nove mil setecentos e oitenta e sete reais e vinte e sete centavos) significando 8,13% da despesa fixada para o ano.

No decorrer do mês em referência foram liquidados e pagos 63 (sessenta e três) processos: 42 (quarenta e dois) processos orçamentários e 21 (vinte e um) extraorçamentários.

QUANTIDADE DE PROCESSOS ENVIADOS AO TCM	QUANTIDADE DE PROCESSOS ANALISADOS PELA CI
63	63

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.

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 10,35%.

DESCRIÇÃO	TOTAL ATÉ MARÇO	%
RECEITA	R\$ 3.749.323,83	89,65%
DESPESA PAGA	R\$ 3.361.204,64	

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

5.4. 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\$ **266.748,25** (duzentos e sessenta e seis mil setecentos e quarenta e oito reais e vinte e cinco centavos), incluindo o rendimento de aplicação financeira devolvido para o Executivo no valor de R\$ **2.461,63** (dois mil quatrocentos e sessenta e um reais e sessenta e três centavos).

- i. R\$ **2.421,03** (dois mil quatrocentos e vinte e um reais e três centavos) do Banco Caixa Econômica Federal, Conta Corrente 2-7, Agência 4695.
- ii. R\$ **40,60** (quarenta reais e sessenta centavos) do Banco Bradesco S.A, Conta Corrente 9135-9, Agência 3547.

5.5. DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

No mês de março foi pago um total de R\$ **207.069,76** (duzentos e sete mil sessenta e nove reais e setenta e seis centavos) de Despesas Extra orçamentárias. A Câmara tem buscado efetuar os pagamentos de retenções e consignações de forma tempestiva, e essa Controladoria tem feito análise dos lançamentos.

5.6. CONTROLE DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS

No mês de março houve concessão de diárias na Casa Legislativa, correspondendo à viagem de 2 (dois) vereadores com destino a cidade de Aracaju/SE, para participação do 45º Fórum de Administração Pública Municipal.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

As diárias concedidas estão acompanhadas dos certificados, totalizando o valor de R\$ 5.000,00 (cinco mil reais). No âmbito municipal, as concessões de diárias, previstas para esta Câmara Municipal, encontram-se respaldadas através da Resolução nº 001/2011.

PRESIDENTE	VEREADORES	SERVIDORES	VALOR TOTAL
R\$ 0,00	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

5.7. DA PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF

Foi publicado de forma tempestiva no Portal da Transparência o Relatório de Gestão Fiscal, referente ao 3º quadrimestre do exercício anterior, nos termos da LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal (LC nº 101/2000).

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



6. AGENTES POLÍTICOS E GESTÃO DE SISTEMA DE PESSOAL

6.1. GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO

No mês de março o Poder Legislativo não ultrapassou o limite estabelecido no art. 20, inc. III alínea a da LRF, pois a despesa com Pessoal correspondeu a **3,48 %** 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 **65,02 %**, 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\$ 240.559,00
FUNCIONÁRIOS	R\$ 572.019,34
TOTAL	R\$ 812.578,34

6.1.1. Gastos Com Remuneração de Vereadores

A remuneração mensal e individual de cada vereador em Março/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.

Número de Vereadores: 19 (dezenove).



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\$37.983,00
2	Alfredo Assis de Santana Neto	143.300.245-00	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
3	Cleiton Aparecido dos Santos Alves	798.549.745-53	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
4	Denílson das Neves Santos	132.834.135-68	R\$12.661,00	R\$1.000,00	R\$38.983,00
5	Devaldo Soares de Souza	886.624.705-72	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
6	Elimário Santos Silva	288.229.275-91	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
7	Erivaldo Canjirana dos Santos	422.770.785-49	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
8	Erivaldo Costa dos Santos	400.149.405-15	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
9	Everaldo da Silva	013.801.935-59	R\$12.661,00	R\$3.165,24	R\$41.148,24
10	Everton Garcia Lima	497.988.205-68	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
11	Manoel Dias Pires Filho	400.150.845-15	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$16.881,30
12	Jailson Soares Bispo	562.508.865-91	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
13	José Arnaldo dos Santos Simões	129.886.852-15	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
14	Luciano da Silva Almeida	647.546.185-72	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$21.945,60
15	Manoel Almeida de Jesus	148.346.694-91	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
16	Manoel de Santana Conceição	505.214.895-04	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
17	Orlando Carvalho de Souza	386.439.795-20	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
18	Paulo Laécio de Oliveira Valentim	488.219.005-25	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00
19	Sandro Moreira Gonçalves	645.334.925-68	R\$12.661,00	R\$0,00	R\$37.983,00

6.1.2. Adiantamentos

O poder legislativo concedeu adiantamento de 3/12 do décimo terceiro salário no mês em análise.

PRESIDENTE	VEREADORES	SERVIDORES	VALOR TOTAL
R\$ 0,00	R\$ 4.165,24	R\$ 0,00	R\$ 0,00

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 **5,42%**, 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 MARÇO/2019 * não atualizado	%	R\$14.997.295,30
LIMITE DE GASTO COM PESSOAL DO LEGISLATIVO COM BASE NA RECEITA CORRENTE LIQUIDA	6,0%	R\$ 899.837,72
LIMITE PRUDENCIAL COM BASE NA RCL	5,7%	R\$ 854.845,83
GASTO REAL COM PESSOAL DO LEGISLATIVO NO MÊS DE MARÇO/2019	5,42%	R\$ 812.578,34
EMENDA 25 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL		
DUODÉCIMO DO MÊS DE MARÇO/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 MARÇO/2019	65,02 %	R\$ 812.578,34

Diante do exposto, cabe-nos ressaltar que os gastos com pessoal respeitou o limite definido em lei, totalizando **65,02%** de gasto com pessoal da receita total arrecadada. No entanto, vale ressaltar, que este percentual pode ser ainda menor, já



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

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.

6.3. GESTÃO PESSOAL

Através de análise e 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 março.

Consta na Folha de Pagamento de Março/2019:

Nº SERVIDORES	Nº EDIS
240	19



7. BENS PATRIMONIAIS E ALMOXARIFADO

7.1. PATRIMÔNIO

Neste mês não houve aquisição, tampouco baixa de bens permanente.

7.2. ALMOXARIFADO

Foi adquirido no mês de março em **material de expediente** o valor de R\$ **11.617,16** (onze mil seiscentos e dezessete reais e dezesseis centavos).

Foi adquirido no mês de março **material de consumo** no valor de **R\$ 6.586,00**, (seis mil quinhentos e oitenta e seis reais).

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, a Procuradoria da Câmara notificou a empresa SERVTRANS TRANSPORTES DE PASSAGEIROS LTDA-ME, conforme Edital de Notificação Extrajudicial constante da prestação de contas.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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.

RELAÇÃO VEÍCULOS – MARÇO/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



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 março a Controladoria analisou os seguintes processos administrativos:

9.1. LICITAÇÕES

No mês em exame houve registro de 02 (duas) Licitações Homologadas.

LICITAÇÕES HOMOLOGADAS	COMPETÊNCIA - MARÇO
	02

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

9.2. DISPENSAS

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

DISPENSAS	COMPETÊNCIA – MARÇO
	03

9.3. INEXIGIBILIDADES

No mês em exame houve registro de 02 (dois) processos de Inexigibilidade de Licitação.

INEXIGIBILIDADES	COMPETÊNCIA – MARÇO
	02

9.4. CONTRATOS

No mês de março 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 – MARÇO
	04

9.5. TERMOS ADITIVOS

No mês de março não foi celebrado Termo Aditivo.

TERMOS ADITIVOS	COMPETÊNCIA – MARÇO
	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	mar/19	
01 - Saldo Inicial (I)	R\$	332.462,73
02 - Contas Livres (II)	R\$	59.987,34
a) Recebimentos	R\$	1.249.774,61
b) Pagamentos	R\$	1.189.787,27
Saldo Final (III)	R\$	392.450,07
03 - Consignações (IV)	R\$	55.145,16
a) Retenções	R\$	264.286,62
b) Restos a Pagar Pagos	R\$	-
c) Aplicação	R\$	2.461,63
d) Pagamento Extra	R\$	207.069,76
e) Restos a Pagar não processados	R\$	-
H) Saldo Exercício Anterior	R\$	4.533,33
04 - Disponibilidades Financeiras (V)=III +IV	R\$	447.595,23

Verificamos que o mês de março iniciou com um saldo de R\$ 332.462,73 (trezentos e trinta e dois mil, quatrocentos e sessenta e dois e setenta e três centavos) e 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).

10.1 SALDOS BANCÁRIOS

O saldo bancário nas Contas Bancárias nas Agências do Bradesco e da Caixa Econômica Federal no 30 de março de 2019 era de R\$ 447.595,23 (quatrocentos e quarenta e sete mil quinhentos e noventa e cinco reais e vinte e três centavos) e foi



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

registrada aplicação financeira no valor **R\$ 2.461,63** (dois mil quatrocentos e sessenta e um reais e sessenta e três centavos).

11. SESSÕES DO LEGISLATIVO

Em março, além das Sessões houve a Audiência Pública referente a apresentação do 3º Quadrimestre de 2018.

12. RELATORIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

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

12.1. 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. Foram analisados empenhos, detalhamento e composição das despesas pagas referentes as compras/serviços do período de 01/03 a 29/03.
- iii. Foram realizadas melhorias nos formulários utilizados para execução dos processos de compras e documentos expedidos pela Câmara.
- iv. Foram realizados exames de procedimentos licitatórios, dispensas e inexigibilidades, e respectivos contratos e termos aditivos.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

- v. O mapeamento das rotinas visando a elaboração do Manual de Procedimentos está em execução.

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 Março/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 abril 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 **Março 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 abril de 2019.

ORLANDO CARVALHO DE SOUZA
Presidente da Câmara Municipal