

DIÁRIO OFICIAL

CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO

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



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA



Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRY Signer ou o verificador de sua preferência.

Simões Filho - Bahia

EAC EMPRESA DE
ADMINISTRACAO DE
CONTRATOS
LTDA:2186315000107

Assinado de forma digital por EAC
EMPRESA DE ADMINISTRACAO DE
CONTRATOS
LTDA:2186315000107
Dados: 2022.02.09 16:29:19 -03'00'



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Sumário

1. INTRODUÇÃO	3
2. LEIS ORÇAMENTÁRIAS	3
3. INSTRUÇÕES NORMATIVAS DO CONTROLE INTERNO	3
4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	3
4.1. - FIXAÇÃO DA DESPESA	3
4.2 - EXECUÇÃO DE DESPESA	4
4.2.1 - Despesas Pagas com Diárias	4
4.2.2 - Despesas Pagas com publicidade	4
4.2.3 - Controle do Consumo de Combustível	4
4.2.4 - Despesa Empenhada	5
4.2.5 - Despesas Liquidadas	6
4.2.6 - Crédito Adicional e Alteração de QDD	6
5. - EXECUÇÃO FINANCEIRA	7
5.1. - Das Transferências Financeiras	7
5.2. Do Desembolso	7
6. - LIMITES	7
6.1. - Despesa com Folha de Pagamento do Legislativo Municipal	8
6.2. - Das Contas Bancárias	9
7. - DOS PROCESOS DE PAGAMENTO	9
8. - ACOMPANHAMENTO DA DIRETORIA FINANCEIRA E CONTÁBIL	9
9. - BENS PATRIMONIAIS	10
10 - LICITAÇÕES, DISPENSAS, INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS	10
10.1- LICITAÇÕES HOMOLOGADAS, INEXIGIBILIDADES E DISPENSAS RATIFICADAS E ENVIADAS AO TCM.	10
10.2. - CONTRATOS ASSINADOS	10
10.3. - TERMOS ADITIVOS E RESCISÃO CONTRATUAL	10
10.4. - DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES	11
11. - SISTEMAS INFORMATIZADOS DO TCM	11
11.1. - Do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria - SIGA (Resolução TCM n° 1.	11
12. - CONSIDERAÇÕES FINAIS	11

Documento assinado digitalmente conforme MP n° 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil.
Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRY Signer ou o verificador de sua preferência.

**ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA****RELATÓRIO MENSAL**Referência: DEZEMBRO/2021**1. INTRODUÇÃO**

Em atendimento às disposições contidas no art. 12 da Resolução TCM n° 1.120/2005, o **SISTEMA DE CONTROLE INTERNO** acompanhou as atividades do Poder Legislativo Municipal, principalmente na execução orçamentária e financeira, nas licitações e contratos, na despesa e na observância dos limites constitucionais.

Assim, esta Controladoria vem relatar os fatos apurados neste período da gestão legislativa municipal.

Em seu conjunto, o presente Relatório evidencia, de forma sucinta e clara, a política de gastos públicos e o programa de trabalho executado nesta **CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO**, durante o mês de DEZEMBRO, recém-findo.

2. LEIS ORÇAMENTÁRIAS

Plano Plurianual - PPA - Lei Municipal n° 1046 de 11 de dezembro de 2017;

Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO - Lei Municipal n° 1.168 de 15 de junho de 2020;

Lei de Orçamento Anual - LOA - Lei Municipal n° 1.169 de 16 de novembro de 2020;

Quadro de Detalhamento de Despesa - QDD. Ato Financeiro n° 06 de 09 de dezembro de 2020.

3. INSTRUÇÕES NORMATIVAS DO CONTROLE INTERNO

No mês em referência **NÃO** foi expedida nenhuma Instrução Normativa pelo Controle Interno desta Casa Legislativa.

4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**4.1. - FIXAÇÃO DA DESPESA**

O Orçamento Fiscal do Município para o exercício de 2021 foi aprovado pela Lei Municipal n°



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

1.169 de 16 de novembro de 2020, que fixou as despesas do Poder Legislativo Municipal para o mesmo período, em R\$ 17.060.529,00 (dezesete milhões, sessenta mil, quinhentos e vinte e nove reais).

4.2 - EXECUÇÃO DE DESPESA

4.2.1 - Despesas Pagas com Diárias

Em DEZEMBRO foi pago um total de 20 diárias representando um valor de R\$ 10.000, conforme demonstramos no quadro abaixo:

Data Pagamento	Empenho Despesa	Realizado	Classificação	Credor	CNPJ / CPF	Tipo Empenho	Data Empenho	Data Liquidação	SP Processo	Valor Bruto	Valor Retido	Valor Líquido
15/12/2021	95	2001.3314.00	01 2.001.3.3.90.14.00 00	RODOLFO SANTOS DE OLIVEIRA	068.624.455-01	Ordinário/Normal	15/12/2021	15/12/2021	726	2.000,00	0,00	2.000,00
Histórico: REFERENTE A 04 (quatro) diárias para o 32º ENCONTRO INTERMUNICIPAL DOS MUNICÍPIOS, que ocorreu em ARACAUASEROPE, de dia 16 a 19 de dezembro de 2021.												
15/12/2021	95	2001.3314.00	01 2.001.3.3.90.14.00 00	ADALTON SANTOS DE ANDRADE	624.861.305-34	Ordinário/Normal	15/12/2021	15/12/2021	727	2.000,00	0,00	2.000,00
Histórico: REFERENTE A 04 (quatro) diárias para o 32º ENCONTRO INTERMUNICIPAL DOS MUNICÍPIOS, que ocorreu em ARACAUASEROPE, de dia 16 a 19 de dezembro de 2021.												
23/12/2021	100	2001.3314.00	01 2.001.3.3.90.14.00 00	ERIVALDO COSTA DOS SANTOS	495.149.405-15	Ordinário/Normal	23/12/2021	23/12/2021	763	2.000,00	0,00	2.000,00
Histórico: REFERENTE A 04 (quatro) diárias para participação do 30º SIMPÓSIO DE CAPACITAÇÃO PARA AGENTES POLÍTICOS, PERÍODO DE 26 A 29/12/2021.												
29/12/2021	101	2001.3314.00	01 2.001.3.3.90.14.00 00	JOEL LUIZ ANDRADE GEROLMEIA	846.308.855-34	Ordinário/Normal	29/12/2021	29/12/2021	764	2.000,00	0,00	2.000,00
Histórico: REFERENTE A 04 (quatro) diárias para participação do 30º SIMPÓSIO DE CAPACITAÇÃO PARA AGENTES POLÍTICOS, PERÍODO DE 26 A 29/12/2021.												
29/12/2021	102	2001.3314.00	01 2.001.3.3.90.14.00 00	ARTUR CEZAR DE SOUZA	402.428.055-63	Ordinário/Normal	29/12/2021	29/12/2021	765	2.000,00	0,00	2.000,00
Histórico: REFERENTE A 04 (quatro) diárias para participação do 30º SIMPÓSIO DE CAPACITAÇÃO PARA AGENTES POLÍTICOS, PERÍODO DE 26 A 29/12/2021.												
Sub-Total de Registros: 5										10.000,00	0,00	10.000,00
Total de Registros: 5										10.000,00	0,00	10.000,00

4.2.2 - Despesas Pagas com publicidade

A Controladoria vem acompanhando os gastos promovidos pela Gestão com publicidade e propaganda.

No mês de DEZEMBRO não houve pagamento de despesas com publicidade e propaganda.

4.2.3 - Controle do Consumo de Combustível

O setor administrativo é o responsável pelo agendamento e organização da escala para uso dos veículos. Além disso, também se encarrega de fazer o controle de abastecimento.

O Controle lentemos verificou que, em DEZEMBRO, os procedimentos recomendados para que se tenha um desempenho aceitável no uso da frota, foram seguidos de forma adequada pelo setor responsável. Para avaliação dos expedientes relacionados a este quesito, além da legislação correlata e das recomendações deste Tribunal de Contas, fundamentamo-nos na Instrução

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRY Signer ou o verificador de sua preferência.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

Normativa SCI nº 002/2020, de 14 de dezembro de 2020, que definiu normas para a utilização dos veículos oficiais da Casa e do uso do Cartão Combustível. Ou seja, a partir desta data, o texto deste instrumento, se constituiu em parâmetro fundamental para o acompanhamento apropriado desta rotina. Nesse sentido, porém, o que temos observado até agora, foi apenas um sutil aprimoramento, no que diz respeito a alguns procedimentos relacionados a este ponto de controle.

No mês de DEZEMBRO houve os seguintes gastos com combustível:

DESCRIÇÃO	QUANTIDADE	VLR TOTAL
GASOLINA	3.554,84	R\$ 23.888,71
ALCOOL	556,16	R\$ 3.186,34
CONSUMO TOTAL	4.111,00	R\$ 27.075,05

4.2.4 - Despesa Empenhada

A despesa total empenhada por categoria é assim demonstrada:

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	VALOR NO MÊS	VALOR NO ANO
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL (FOLHA)	713.391,07	10.971.871,07
3.1.90.13.01	CONTRIBUICAO PARA O REGIME GERAL DE PREVIDENCIA (INSS)	6.690,43	2.301.690,43
3.1.90.94.00	Indenizacoes e Restituicoes Trabalhistas	13.866,06	111.147,40
3.3.90.14.00	DIARIAS - CIVIL	10.000,00	20.000,00
3.3.90.30.02	COMBUSTIVEIS	-62.588,30	287.001,78
3.3.90.30.03	MATERIAL DE ESCRITORIO-MATERIAL DE EXPEDIENTE	-12.754,70	41.964,96
3.3.90.30.05	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	-6.700,00	3.170,00
3.3.90.30.99	MATERIAL DE CONSUMO - OUTROS	-19.266,70	132.435,41
3.3.90.33.01	DESPESA COM PASSAGEM	0,00	7.526,90
3.3.90.34.00	Outras Despesas Pessoal Contratadas Terceirizacao	0,00	241.706,10
3.3.90.35.00	Servicos de Consultoria	0,00	4.631,13
3.3.90.36.01	LOCACAO DE IMOVEL	0,00	36.000,00
3.3.90.39.02	LOCACAO DE VEICULOS	0,00	584.271,76
3.3.90.39.06	SERVICOS DE INFORMATICA	0,00	99.158,33
3.3.90.39.07	SERVICOS GRAFICOS	0,00	12.490,00
3.3.90.39.09	SERVICOS DE TELEFONIA	-3.260,51	12.327,34
3.3.90.39.10	SERVICOS DE ENERGIA ELETRICAS	7.000,00	87.000,00
3.3.90.39.11	SERVICOS DE DE FORNECIMENTOS DE AGUA	7.000,00	33.000,00
3.3.90.39.13	LOCACAO DE SOFTWARE	0,00	7.733,33
3.3.90.39.25	SERVICOS DE TARIFA BANCARIA	-820,00	3.190,00
3.3.90.39.99	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa Juridica	25.906,60	601.106,26
3.3.90.40.00	Servicos de Tecnologia da Informacao e Comunicacao - Pessoa Juridica	-138,62	289.733,74
3.3.90.46.00	Auxilio-Alimentacao	2.165,00	633.165,00
4.4.90.52.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	41.500,00	41.500,00
4.4.90.52.04	BENS MOVEIS - MOVEIS E UTENSILIOS	59.920,00	59.920,00
4.4.90.52.06	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - DIVERSOS	0,00	5.889,00
Total de Registros: 28		Total Geral:	794.910,35
			16.069.621,91

*Os valores negativos em algumas dotações no mês são devido a anulação dos empenhos

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRY Signer ou o verificador de sua preferência.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

4.2.5 - Despesas Liquidadas

As despesas liquidadas pela Câmara Municipal no mês de DEZEMBRO foram as seguintes:

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	VALOR NO MÊS	VALOR NO ANO
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL (FOLHA)	1.251.157,23	10.971.871,07
3.1.90.13.01	CONTRIBUICAO PARA O REGIME GERAL DE PREVIDENCIA (INSG)	322.994,40	2.491.337,45
3.1.90.94.00	Inserções e Restituições Trabalhistas	13.885,00	111.147,40
3.3.90.14.00	DIARIAS - CIVIL	10.000,00	20.000,00
3.3.90.30.02	COMBUSTIVEIS	26.815,44	239.089,20
3.3.90.30.03	MATERIAL DE ESCRITORIO/MATERIAL DE EXPEDIENTE	3.932,20	41.964,56
3.3.90.30.05	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	3.170,00	3.170,00
3.3.90.30.99	MATERIAL DE CONSUMO - OUTROS	15.372,70	131.030,41
3.3.90.33.01	DESPESA COM PASSAGEM	0,00	7.526,50
3.3.90.34.00	Outras Despesas Pessoal Contratadas Terceirização	45.348,00	241.306,10
3.3.90.35.00	Serviços de Consultoria	0,00	4.631,13
3.3.90.36.01	LOCAÇÃO DE IMÓVEL	6.000,00	36.000,00
3.3.90.39.02	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	102.000,00	584.271,76
3.3.90.39.06	SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	15.665,33	99.158,33
3.3.90.39.07	SERVIÇOS GRÁFICOS	0,00	12.490,00
3.3.90.39.09	SERVIÇOS DE TELEFONIA	961,90	10.827,34
3.3.90.39.10	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICAS	9.238,00	76.578,25
3.3.90.39.11	SERVIÇOS DE DE FORNECIMENTOS DE ÁGUA	4.115,08	28.441,20
3.3.90.39.15	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	0,00	6.533,33
3.3.90.39.25	SERVIÇO DE TARIFA BANCÁRIA	522,35	3.180,00
3.3.90.39.99	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	120.565,32	578.091,59
3.3.90.40.00	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	55.562,42	286.372,90
3.3.90.46.00	Auxílio-Alimentação	52.047,50	500.640,00
4.4.90.52.01	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	41.500,00	41.500,00
4.4.90.52.04	BENS MÓVEIS - MÓVEIS E UTENSÍLIOS	59.920,00	59.920,00
4.4.90.52.06	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - DIVERSOS	0,00	5.589,00
Total de Registros: 28		Total Geral:	2.170.993,95
			16.672.966,32

4.2.6 - Crédito Adicional e Alteração de QDD

No mês de DEZEMBRO realizamos as seguintes alterações no orçamento:

Órgão	Unidade	Reduzido	Ação	Elemento	Fonte	Acréscimo	Redução	Excesso/SF
1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO	01 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SIMÕES FILHO	1319.400,	1	3.1.50.94.00	00	11.147,40	0,00	0,00
1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO	01 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SIMÕES FILHO	1001.4462,00	1.001	4.4.90.52.00	00	66.000,00	0,00	0,00
1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO	01 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SIMÕES FILHO	2001.3111,00	2.001	3.1.50.11.00	00	0,00	87.812,40	0,00
1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO	01 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SIMÕES FILHO	2001.3314,00	2.001	3.3.90.14.00	00	8.500,00	0,00	0,00
1 - CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO	01 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SIMÕES FILHO	2001.3346,00	2.001	3.3.90.46.00	00	2.165,00	0,00	0,00
Total do Fundamento de nº 482022 :						87.812,40	87.812,40	0,00
Total de Registros: 5				Total Geral:		87.812,40	87.812,40	0,00

As despesas realizadas no mês em análise, encontram-se compatíveis com a sua necessidade de funcionamento, atendendo, portanto, aos princípios constitucionais da economicidade e razoabilidade.

Insta salientar que a Controladoria Municipal promoveu no mês de DEZEMBRO, análise de todos

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRy Signer ou o verificador de sua preferência.



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

os processos de despesas, antes da sua efetiva quitação, apurando falhas formais que foram notificadas aos setores competentes e posteriormente sanadas, demonstrando a atuação da Controladoria de forma prévia, sob a ótica da execução orçamentária da despesa.

5. - EXECUÇÃO FINANCEIRA

5.1. – Das Transferências Financeiras

O repasse de valores pelo Executivo Municipal é assim demonstrado:

COMPETÊNCIA	REPASSE REALIZADO A CÂMARA	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA 2021	LIMITE MÁXIMO CONSTITUCIONAL *	DIFERENÇA A AJUSTAR
Janeiro	1.457.839,29	1.421.710,75	1.404.452,55	53.386,74
Fevereiro	1.457.839,29	1.421.710,75	1.404.452,55	53.386,74
Março	1.383.097,86	1.421.710,75	1.404.452,55	(21.354,69)
Abril	1.383.097,86	1.421.710,75	1.404.452,55	(21.354,69)
Maior	1.383.097,86	1.421.710,75	1.404.452,55	(21.354,69)
Junho	1.383.097,86	1.421.710,75	1.404.452,55	(21.354,69)
Julho	1.383.097,86	1.421.710,75	1.404.452,55	(21.354,69)
Agosto	1.404.452,55	1.421.710,75	1.404.452,55	(0,00)
Setembro	1.404.452,55	1.421.710,75	1.404.452,55	(0,00)
Outubro	1.404.452,55	1.421.710,75	1.404.452,55	(0,00)
Novembro	1.404.452,55	1.421.710,75	1.404.452,55	(0,00)
Dezembro	1.404.452,55	1.421.710,75	1.404.452,55	(0,00)
TOTAL	16.853.430,63	17.060.529,00	16.853.430,63	0,00

5.2. Do Desembolso

A Execução Financeira, em relação aos valores repassados pelo Executivo Municipal, é assim demonstrada:

MÊS	RECEBIDO NO MÊS	RECEBIDO NO EXERCÍCIO	PAGAMENTO DE DESPESAS NO MÊS	PAGAMENTO DE DESPESAS NO ANO
DEZEMBRO/2021	1.404.452,55	16.853.430,63	2.170.993,95	16.483.321,30

6. – LIMITES

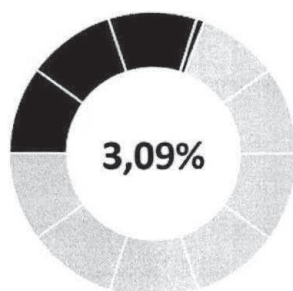
Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil. Para verificação e detalhes da assinatura utilize o software BRY Signer ou o verificador de sua preferência.



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

6.1. - Despesa com Folha de Pagamento do Legislativo Municipal

A apuração dos gastos com pessoal, com base em um período de 12 (doze) meses, apresentou uma despesa com pessoal no montante de R\$ 13.514.867,64 (treze milhões, quinhentos e quatorze mil, oitocentos e sessenta e sete reais e sessenta e quatro centavos), representando **3,09%** da Receita Corrente Líquida do Município, **cumprindo, portanto, o limite** definido no art. 20, III, 'a', da Lei Complementar nº 101/00, conforme demonstramos abaixo:



DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	13.626.015,04
Pessoal Ativo	13.384.708,94
Vencimentos e Vantagens	11.083.018,47
Obrigações Patronais	2.301.690,47
Pessoal Inativo e Pensionistas	-
Despesas com Terceirização	241.306,10
Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	-
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	111.147,40
Indenizações por Demissão	111.147,40
Decorrentes de Decisão Judicial	-
Despesas de Exercícios Anteriores	-
Inativos e Pensionistas	-
DESPESA LÍQUIDA C/ PESSOAL	13.514.867,64

Despesa Apurada (no mês)	Despesa Apurada (nos últimos 12 meses)	Receita Corrente Líquida	Limite Legal (6%)
1.629.499,63	13.514.867,64	437.543.014,77	26.252.580,89

Abaixo demonstramos a apuração do índice de despesa com pessoal tendo como base o valor do duodécimo, sendo 70% o limite máximo.

MÊS	REPASSE	LIMITE 70%	SUBSÍDIO VEREADORES	VENCIMENTOS SERVIDORES	TOTAL	% Aplicado
Janeiro	1.457.839,29	1.020.487,50	250.265,69	423.552,81	673.818,50	46,22%
Fevereiro	1.457.839,29	1.020.487,50	253.220,00	491.137,90	744.357,90	51,06%
Março	1.383.097,86	968.168,50	253.220,00	594.333,53	847.553,53	61,28%
Abril	1.383.097,86	968.168,50	253.220,00	596.710,64	849.930,64	61,45%
Mai	1.383.097,86	968.168,50	253.220,00	599.485,51	852.705,51	61,65%
Junho	1.383.097,86	968.168,50	379.830,00	962.617,64	1.215.837,64	87,91%
Julho	1.383.097,86	968.168,50	253.220,00	647.212,48	900.432,48	65,10%
Agosto	1.404.452,55	983.116,79	253.220,00	655.763,06	908.983,06	64,72%
Setembro	1.404.452,55	983.116,79	253.220,00	648.787,15	902.007,15	64,22%
Outubro	1.404.452,55	983.116,79	253.220,00	649.032,78	902.252,78	64,24%
Novembro	1.404.452,55	983.116,79	253.220,00	659.614,65	912.834,65	65,00%
Dezembro	1.404.452,55	983.116,79	253.220,00	1.007.937,20	1.261.157,20	89,80%
Total	16.853.430,63	11.797.401,44	3.162.295,69	7.936.185,35	11.098.481,04	65,85%

Constata-se que o legislativo Municipal **cumpriu** o dispositivo supracitado, considerando que

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

o índice acumulado com despesa com a folha de pagamento, resultou em 65,85% (sessenta e cinco virgula oitenta e cinco por cento) quando comparado com o repasse do duodécimo feito no período tendo em vista o orçamento de 2021.

6.2. - Das Contas Bancárias

Análise e conferência das conciliações bancárias das contas abaixo:

Ag: 3547 9135-9 (Bradesco);

Ag: 4695 C/C: 2-7 (Caixa Econômica Federal).

Também realizamos conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, tais como: Razão das Contas, Conciliações Bancárias, Demonstrativo de Movimento do Mês, Demonstrativo de Duodécimos e Despesa da Execução orçamentária, Balancete Analítico e outros relatórios.

7. - DOS PROCESOS DE PAGAMENTO

No mês em referência foram analisados 79 (quarenta e sete) Processos de Pagamento representando um montante de R\$ 2.170.993,95.

Secretarias	Processos Liquidados		Processos Pagos	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE SIMÕES FILHO	79	2.170.993,95	79	2.170.993,95
TOTAL - 1	79	2.170.993,95	79	2.170.993,95

8. - ACOMPANHAMENTO DA DIRETORIA FINANCEIRA E CONTÁBIL

Resumo das Atividades Realizadas:

- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Diretoria Financeira, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo a ordem cronológica;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento;

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

- É confeccionada a conciliação bancária e encaminhado ao controle interno mensalmente;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- São encaminhados mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balançetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município.
- Controle e suporte na digitalização e envios dos processos de pagamentos através do portal e-TCM.

9. - BENS PATRIMONIAIS

No tocante ao controle dos bens em almoxarifado verifica-se que, esta casa tem almoxarifado central e elabora o registro e o controle diário de entradas e saídas de estoques para todos os setores. A Controladoria acompanha e auxilia nas rotinas relativas ao Patrimônio e Almoxarifado da Câmara.

10 — LICITAÇÕES, DISPENSAS, INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS**10.1 - LICITAÇÕES HOMOLOGADAS, INEXIGIBILIDADES E DISPENSAS RATIFICADAS E ENVIADAS AO TCM.**

Durante o mês de DEZEMBRO foi homologado um (01) processo licitatório e ratificadas seis (6) dispensas e inexigibilidades.

10.2. - CONTRATOS ASSINADOS

Em DEZEMBRO foram firmados cinco (05) contratos de prestação de serviço/fornecimento.

10.3. - TERMOS ADITIVOS E RESCISÃO CONTRATUAL

Em DEZEMBRO foi firmado quinze (15) termos aditivos de contrato.



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

10.4. – DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

Em DEZEMBRO foram realizadas seis (06) dispensa e inexigibilidades.

11. - SISTEMAS INFORMATIZADOS DO TCM

11.1. - Do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria - SIGA (Resolução TCM n° 1.334/14).

A Resolução TCM n° 1.334/14 estabeleceu que os dados municipais devem ser encaminhados através do Sistema Integrado de Gestão e Auditoria – SIGA, além do envio documental por meio eletrônico, via e-TCM, instituído e regulamentado pelas Resoluções 1337/2015 e 1338/2015, respectivamente.

A Controladoria verificou que os dados da Câmara Municipal de Simões Filho atinente ao mês de DEZEMBRO de 2021 foram devidamente transmitidos.

12. - CONSIDERAÇÕES FINAIS

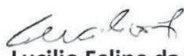
Dos resultados obtidos e registrados no decorrer deste relato, de forma clara e objetiva verifica-se que **não** foram detectadas irregularidades, com possível danos ao erário, nem sujeitas à abertura de processo administrativo para apuração dos fatos.

A Controladoria Geral da Câmara de Simões Filho vem orientando as responsáveis pela execução as despesas, a seguir rigorosamente as normas legais emanadas pelos órgãos fiscalizadores. Consideramos, portanto, regular a prestação de contas do mês de DEZEMBRO de 2021.

É o relatório e a conclusão, S. M. J.

Tendo em vista o exposto, encaminhar ao Gabinete do Senhor Presidente para conhecimento e posterior pronunciamento.

Simões Filho, 02 de fevereiro de 2022.


Lucilio Felipe da Silva
Controlador Interno



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

ATESTADO

Atesto para os devidos fins, que tomei conhecimento das conclusões do Relatório de Controle Interno, emitido pela Controladoria Interna da Câmara Municipal de Simões Filho, relativo ao mês de **DEZEMBRO** de 2021, tal como dispõe o Art. 21 de Resolução TCM-BA nº 1120/2005.

Simões Filho, 02 de fevereiro de 2022



Erivaldo Costa dos Sontos
Presidente da CMSF