



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

RELATÓRIO MENSAL

**CONTROLADORIA DA CÂMARA
MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO**

JANEIRO de 2022

ANGELUS PACIS



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 - Execução Orçamentária (empenho, liquidação e pagamento)	5
4.2.5 - Crédito Adicional e Alteração de QDD	5
5. - EXECUÇÃO FINANCEIRA	6
5.1. - Das Transferências Financeiras	6
5.2. Do Desembolso	6
6. - LIMITES	7
6.1. - Despesa com Folha de Pagamento do Legislativo Municipal	7
6.2. - Das Contas Bancárias	8
7. - DOS PROCESOS DE PAGAMENTO	8
8. - ACOMPANHAMENTO DA DIRETORIA FINANCEIRA E CONTÁBIL	8
9. - BENS PATRIMONIAIS	9
10 - LICITAÇÕES, DISPENSAS, INEXIGIBILIDADES E CONTRATOS	9
10.1- LICITAÇÕES HOMOLOGADAS	9
10.2. - CONTRATOS ASSINADOS	10
10.3. - TERMOS ADITIVOS E RESCISÃO CONTRATUAL	10
10.4. - DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES	10
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



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

RELATÓRIO MENSAL

Referência: JANEIRO/2022

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 JANEIRO, recém-findo.

2. LEIS ORÇAMENTÁRIAS

Plano Plurianual - PPA - Lei Municipal n° 1.231 de 17 de dezembro de 2021;

Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO - Lei Municipal n° 1.188 de 01 de junho de 2021;

Lei de Orçamento Anual - LOA - Lei Municipal n° 1.232 de 23 de dezembro de 2021;

Quadro de Detalhamento de Despesa — QDD. Ato Financeiro n° 06 de 30 de dezembro de 2021.

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 2022 foi aprovado pela Lei Municipal n°



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

1.232 de 23 de dezembro de 2021, que fixou as despesas do Poder Legislativo Municipal para o mesmo período, em R\$ 20.970.843,00 (vinte milhões, novecentos e setenta mil, oitocentos e quarenta e três reais).

4.2 - EXECUÇÃO DE DESPESA

4.2.1 - Despesas Pagas com Diárias

Em JANEIRO não houve pagamentos de diárias.

4.2.2 - Despesas Pagas com publicidade

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

No decorrer do mês em referência, o Legislativo Municipal pagou 1 processo(s) no valor de R\$ 450,00, referente(s) a gasto(s) com Publicidade, conforme demonstrado a seguir:

Credor	Secretaria	Processo	Histórico	Valor
EAC EMPRESA DE ADMINISTRACAO DE CONTRATOS LTDA	CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	19	Prestação de serviços de licenciamento de uso de software de imprensa oficial eletrônico, solução composta de um site de imprensa oficial e um sistema gerenciador de publicação ilimitada e em tempo real dos atos oficiais // Contrato Prestação de Serviços nº 01/2022 // Vigência: 10/01/2022 a 09/01/2023.	450,00
TOTAL - 1				450,00

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 JANEIRO, 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



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

Normativa SCI nº 002/2020, de 14 de JANEIRO 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 JANEIRO houve os seguintes gastos com combustível:

DESCRIÇÃO	QUANTIDADE	VLR TOTAL
GASOLINA	4.155,43	R\$ 27.153,30
ALCOOL	556,16	R\$ 3.186,34
CONSUMO TOTAL	4.711,59	R\$ 30.339,64

4.2.4 – Execução Orçamentária (empenho, liquidação e pagamento)

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

Ao final do referido mês, as despesas empenhadas representaram R\$ 16.450.906,47, contra R\$ 1.389.494,82 das despesas liquidadas e R\$ 1.389.494,82 das despesas pagas.

4.2.5 - Crédito Adicional e Alteração de QDD

No mês de JANEIRO realizamos as seguintes alterações no orçamento:

Data	Lei Autorizativa	Decreto Abertura	Créditos Adicionais		Fontes de Recursos		
			Suplementares	Especiais	Superávit Financeiro	Anulação de Dotação	Excesso de Arrecadação
03/01/2022	1232/2021	2	1.861,80	0,00	0,00	1.861,80	0,00
03/01/2022	1232/2021	22022	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00
TOTAL - 2			221.861,80	0,00	0,00	221.861,80	0,00

Valor dos Créditos Suplementares	221.861,80
Valor dos Créditos Especiais	0,00
Somados Créditos Adicionais	221.861,80
Total das Amortizações Orçamentárias	221.861,80
Acréscimo Proporcional ao Orçamento	0,00



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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 JANEIRO, análise de todos 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:

DO REPASSE DO DUODÉCIMO

COMPETÊNCIA	REPASSE REALIZADO A CÂMARA	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA 2021	LIMITE MÁXIMO CONSTITUCIONAL *	DIFERENÇA A AJUSTAR
Janeiro	1.731.057,25	1.747.570,25	1.742.600,59	(11.543,34)
Fevereiro				-
Março				-
Abril				-
Maio				-
Junho				-
Julho				-
Agosto				-
Setembro				-
Outubro				-
Novembro				-
Dezembro				-
TOTAL	1.731.057,25	1.747.570,25	1.742.600,59	(11.543,34)

5.2. Do Desembolso

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

MÊS	RECEBIDO	RECEBIDO	PAGAMENTO DE	PAGAMENTO DE
	NO MES	NO EXERCÍCIO	DESPESAS NO MES	DESPESAS NO ANO
JANEIRO/2022	1.731.057,25	1.731.057,25	1.389.494,82	1.389.494,82



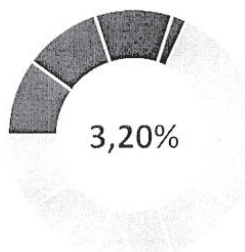
ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

6. – LIMITES

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\$ 14.166.454,08 (quatorze milhões, cento e sessenta e seis mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais e oito centavos), representando **3,20%** 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:

DA DESPESA COM PESSOAL



DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	14.277.601,48
Pessoal Ativo	14.041.698,29
Vencimentos e Vantagens	11.534.816,33
Obrigações Patronais	2.506.881,96
Pessoal Inativo e Pensionistas	-
Despesas com Terceirização	235.903,19
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	14.166.454,08

Despesa Apurada (no mês)	Despesa Apurada (nos últimos 12 meses)	Receita Corrente Líquida	Limite Legal (%)
1.330.807,85	14.166.454,08	443.347.036,03	26.600.822,16

DA DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO

A despesa realizada com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio dos vereadores, foi de R\$ 1.125.616,36 (um milhão, cento e vinte e cinco mil, seiscentos e dezesseis reais e trinta e seis centavos), alcançando o percentual de 65,02% da receita, em cumprimento ao estabelecido no § 1º, do art. 29-A, da Constituição Federal, conforme calculo abaixo:



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

MÊS	REPASSE	LIMITE 70%	SUBSÍDIO VEREADORES	VENCIMENTOS SERVIDORES	TOTAL	% Aplicado
Janeiro	1.731.057,25	1.211.740,08	337.626,60	787.989,76	1.125.616,36	65,02%
Fevereiro	-	-	-	-	-	-
Março	-	-	-	-	-	-
Abril	-	-	-	-	-	-
Maio	-	-	-	-	-	-
Junho	-	-	-	-	-	-
Julho	-	-	-	-	-	-
Agosto	-	-	-	-	-	-
Setembro	-	-	-	-	-	-
Outubro	-	-	-	-	-	-
Novembro	-	-	-	-	-	-
Dezembro	-	-	-	-	-	-
Total	1.731.057,25	1.211.740,08	337.626,60	787.989,76	1.125.616,36	65,02%

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 decorrer do mês em referência foram liquidados 21 processos no valor de R\$ 1.389.494,82, pelo Setor de Liquidação, e pagos 21 processos no valor de R\$ 1.389.494,82, conforme demonstramos a seguir:

Secretarias	Processos Liquidados		Processos Pagos	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	21	1.389.494,82	21	1.389.494,82
TOTAL - 1	21	1.389.494,82	21	1.389.494,82

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



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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;
- 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 (balanetes 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

No decorrer do mês em referência, o Legislativo Municipal homologou 1 processo(s) licitatório(s) no valor estimado de R\$ 224.237,23, conforme demonstrado a seguir:

Nº Licitação	Modalidade	Objeto	Homologação	Valor Estimado
014-2021	Convite para obras e serviços de engenharia	Contratação de empresa para execução de obras e serviços de engenharia, para adequações e melhorias do Prédio da Câmara Municipal de Simões Filho	03/01/2022	224.237,23
TOTAL - 1				224.237,23



ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

10.2. - CONTRATOS ASSINADOS

No decorrer deste mês, esta Administração assinou o(s) seguinte(s) contrato(s):

N° Contrato	Contratado	Data Assinatura	Data Vigência	Valor Global
001-2022	EAC EMPRESA DE ADMINISTRACAO DE CONTRATOS LTDA	10/01/2022	09/01/2023	37.400,00
005-2022	ELOS - CONSULTORIA, ASSESSORIA, AUDITORIA E TREINAMENTO LTDA	31/01/2022	30/04/2022	5.000,00
002-2022	FUNDACEM - FUNDACAO CESAR MONTES	11/01/2022	10/01/2023	13.500,00
004-2022	PARQUE PUBLICITARIO LTDA	24/01/2022	23/01/2023	6.000,00
003-2022	SAFIRA LOCACAO DE MAQUINAS LTDA	03/01/2022	03/05/2022	213.038,39
TOTAL - 5				274.938,39

10.3. - TERMOS ADITIVOS E RESCISÃO CONTRATUAL

Em JANEIRO foi firmado UM (01) termo aditivo de contrato.

10.4. - DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de referência, foi(ram) realizada(s) 2 Dispensa(s) de Processo(s) Licitatório(s) no valor total de R\$ 56.191,67, conforme previsto no artigo 24 da Lei 8.666/93, assim discriminado(s):

Processo	Credor	Objeto	Base Legal	Valor
D001-2022	EAC EMPRESA DE ADMINISTRACAO DE CONTRATOS LTDA	Prestação de serviços de licenciamento de uso de software de imprensa oficial eletrônico, solução composta de um site de imprensa oficial e um sistema gerenciador de publicação ilimitada e em tempo real dos atos oficiais	ARTIGO 75 INCISO II	49.066,67
D002-2022	PARQUE PUBLICITARIO LTDA	Prestação de serviços para publicação em espaço publicitário dos Atos Administrativos da Câmara Municipal de Simões Filho, em jornal impresso de grande circulação	ARTIGO 75 INCISO II	7.125,00

ANGELUS PACIS



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

No mês em referência, foi(ram) realizada(s) 3 Processo(s) de inexistência de despesas no valor total de R\$ 24.010,00, conforme previsto no artigo 25 da Lei 8.666/93, assim discriminado(s):

Processo	Credor	Objeto	Base Legal	Valor
1002-2022	ELOS - CONSULTORIA, ASSESSORIA, AUDITORIA E TREINAMENTO LTDA	Curso presencial para capacitação profissional voltado especificamente nas rotinas administrativas referentes ao programa e-social, com parametrização de toda primeira etapa no sistema de folha de pagamento para 10 (dez) Servidores da Câmara Municipal de Simões Filho.	ARTIGO 25 INCISO II	5.000,00
1001-2022	FUNDACEM - FUNDACAO CESAR MONTES	Curso de Especialização em Contratações Públicas com Ênfase na Nova Lei de Licitações e Contratos, com Formação em Agentes de Contratação	ARTIGO 25 INCISO II	13.500,00
1003-2022	TREINECAP - TREINAMENTO E CAPACITACAO LTDA	Curso presencial para capacitação profissional " A nova lei de licitações e a sua implantação no âmbito municipal " destinado a Câmara Municipal de Simões Filho.	ARTIGO 25 INCISO II	5.510,00
TOTAL - 3				24.010,00

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 JANEIRO de 2022 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 JANEIRO de 2022.

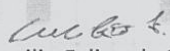
É o relatório e a conclusão, S. M. J.

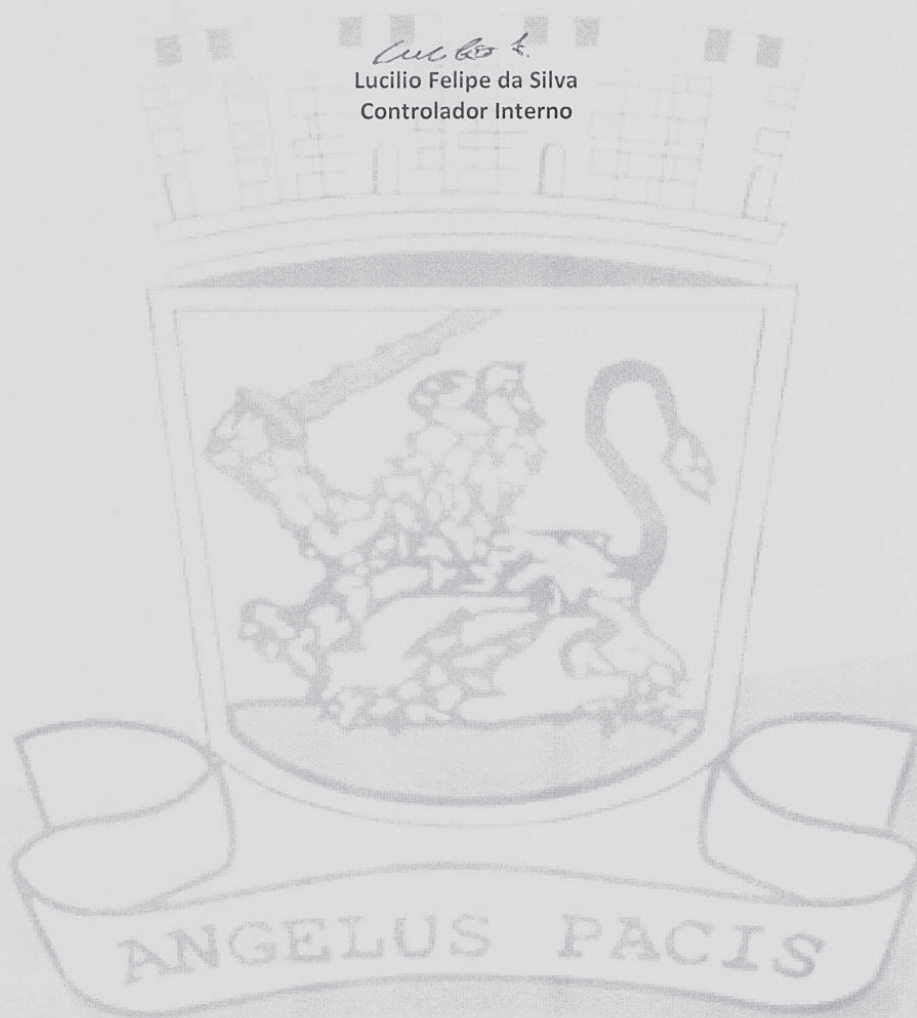


ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
CONTROLADORIA INTERNA

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

Simões Filho, 04 de março de 2022.


Lucilio Felipe da Silva
Controlador Interno



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.

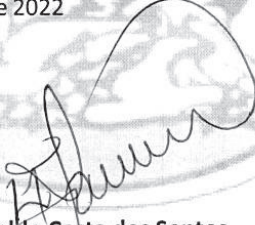


ESTADO DA BAHIA
CÂMARA MUNICIPAL DE SIMÕES FILHO
GABINETE DA PRESIDÊNCIA

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 **janeiro** de 2022, tal como dispõe o Art. 21 de Resolução TCM-BA nº 1120/2005.

Simões Filho, 07 de março de 2022


Eivaldo Costa dos Sontos
Presidente da CMSF

ANGELUS PACIS