



CÂMARA MUNICIPAL DE  
BOM LUGAR - MA

# Controle Interno

Exercício financeiro 2023.



# CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR – MA

## RELATÓRIO ANUAL DO CONTROLE INTERNO

### INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, arts. 63 a 66 da Lei Complementar nº 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64 com a IN 65 do TCE/MA e demais regulamentos, a **CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR (MA)**, apresenta o relatório sobre as atividades desempenhadas no ano de 2023.

### EM LINHAS GERAIS, NOSSA RESPONSABILIDADE É VERIFICAR:

1. A legalidade dos atos de recebimento do repasse e realização das despesas;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
4. Observância das normas estabelecidas pela LC 101/2000; Lei 8.666 dos procedimentos gerenciais da CMMS;
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações às principais ações desenvolvidas na respectiva gestão administrativa:



# CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR – MA

## REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

O repasse financeiro para Câmara Municipal OBEDECEU a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A.

- **VALOR REPASSADO R\$ 1.393.825,92**

O valor do Repasse enviado a este Poder Legislativo foi da ordem de R\$ **1.393.825,92** representando das Receitas Tributárias do Município e das Transferências previstas no parágrafo 5º do art. 153 e arts. 158 e 159 da Constituição Federal, efetivamente arrecadada no Exercício Anterior.

Desta forma, fica evidenciado que o Poder Executivo CUMPRIU o limite máximo de 7% conforme estabelecido no art. 29-A da CF, como se demonstra a seguir:

## FOLHA DE PAGAMENTO

Total Geral de 10 (dez) servidores;

Número de Servidores comissionados: 10(dez). Total

de Vereadores: 11 (Onze).



## CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR - MA

| <b>Trabalhando</b> | <b>Licença<br/>Maternidade<br/>e Médica</b> | <b>Exonerados</b> | <b>Estagiários</b> | <b>Férias</b> | <b>Auxílio<br/>doença/acidente<br/>de trabalho</b> |
|--------------------|---|-------------------|--------------------|---------------|--|
| 10                 | 00  | 00                | 00                 | 00            | 00   |

- A concessão de férias está sendo controlada conforme o cronograma instituído;
- As contribuições previdenciárias (patronal e do servidor) foram recolhidas em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

**ATENDIMENTOS A EMENDA CONSTITUCIONAL N° 25, DE  
FEVEREIRO DE 2000 - (70% GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO)**

| <b>Repassse</b>     | <b>70%</b>        | <b>Subsídios e vencimentos<br/>de Vereadores e<br/>Servidores</b> | <b>Saldo</b> |
|---------------------|-------------------|---|--------------|
| R\$<br>1.393.825,92 | R\$<br>978.678,15 | R\$<br>964.045,43   | R\$<br>0,00  |

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no ano de 2023 correspondeu a **69,16%** do repasse recebido, que importou em R\$ 1.393.825,92, não ultrapassando desta feita o limite estabelecido no §1º do art. 29-A da Constituição Federal.



# CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR - MA

## RESUMO DAS ATIVIDADES E COMPRAS

- Registra-se que todos os produtos adquiridos durante o exercício de 2023, foram integralmente utilizados na manutenção das atividades da Câmara Municipal.
- As compras foram todas precedidas de procedimentos de pagamentos devidamente regulamentados pela Lei 4.320/64.

| Material de consumo | Valor Empenhado no período | Valor Liquidado no Período | Valor Pago no Período |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
|                     | R\$ 33.696,16              | R\$ 33.696,16              | R\$ 33.696,16         |

| Material Permanente | Valor Empenhado no período | Valor Liquidado no Período | Valor Pago no Período |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
|                     | R\$ 0,00                   | R\$ 0,00                   | R\$ 0,00              |

| Outros Serviços | Valor Empenhado no período | Valor Liquidado no Período | Valor Pago no Período |
|-----------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
|                 | R\$ 231.650,68             | R\$ 231.650,68             | R\$ 231.650,68        |

## CONFERÊNCIA DO BALANCETE PATRIMONIAL

Resumo das Atividades Realizadas:



## CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR – MA

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável;

### RESUMO DAS ATIVIDADES LICITATÓRIAS REALIZADAS

- Ocorreram procedimentos licitatórios neste ano, que seguiram todos os requisitos da Lei nº 8.666/93, para compra de materiais e serviços diversos;
- Lembramos que os prazos foram respeitados entre a publicação e a abertura dos envelopes;
- Os Pareceres foram:
  1. Assinados pelo setor jurídico;
  2. Contiveram todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei nº 8.666/93;
  3. Obedeceram ao previsto na Lei nº 8.666/93;

Por fim, todos os atos oriundos dos procedimentos Licitatórios realizados, obedeceram aos mandamentos da Lei das Licitações e Contratos, qual seja Lei 8.666/93.

### RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS

- Os registros contábeis foram efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal foi tempestiva;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receita extraorçamentária;



# CÂMARA MUNICIPAL DE BOM LUGAR - MA

orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

- Todos os pagamentos são feitos de forma regular através de transferências bancárias, obedecendo à ordem cronológica, por meio eletrônico e possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação para pagamento;
- É confeccionada a conciliação bancária mensalmente.

## PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, o setor de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Bom Lugar estão em conformidade com as exigências legais.

Bom Lugar - MA, 31 de DEZEMBRO de 2023.

*Ana Larissa Oliveira Silva*

**ANA LARISSA OLIVEIRA SILVA**  
CPF:614.160.733-02  
CONTROLADORA

**PEDRO MIRANDA BEZERRA**  
Presidente da Câmara Municipal