



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
CASA MALAQUIAS VIEIRA



Documento Assinado Digitalmente por: SUZANA BEZERRA DA SILVA, JOSE SILVESTRE GALINDO NETO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: f1f1ade3-48ce-4f62-a573-96550657837d

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO DE 2022

Câmara Municipal de Poção

Presidente: **José Silvestre Galindo Neto**

Controladora: **Suzana Bezerra da Silva**

Contador: **José Lúcio Monteiro Júnior CRC: 031461/O-3**



APRESENTAÇÃO

Apresentamos o Relatório de Controles Interno da prestação de contas do exercício de 2022 nos termos que dispõem a Constituição Federal, a Lei Complementar nº 101/2000, Instruções Normativas da TCE/PE. Este relatório contém os resultados obtidos mediante o acompanhamento e a avaliação dos controles existentes, que visam sanear as possíveis distorções que porventura existam.

Os trabalhos foram realizados tendo como base os procedimentos e rotinas, de manuais e orientações pelo Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, bem como, cartilhas e manuais de outros Tribunais de Contas Estaduais.

1. IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVES PELO PODER LEGISLATIVO

NOMES	MESA DIRETORA (2020-2022)
JOSÉ SILVESTRE GALINDO NETO	Presidente
JÚNIOR ROBERTO SILVA BERNARDO	1º SECRETÁRIO
CAIQUE ALBERTO DE OLIVEIRA GERÔNIMO	2º SECRETÁRIO

2. QUALIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELA GESTÃO ADMINISTRATIVA DO LEGISLATIVO

GESTÃO ADMINISTRATIVA DA CÂMARA	CARGO
José Silvestre Galindo Neto	Presidente da Camara Municipal
Danilo Ribeiro da Silva	Tesoureiro
Suzana Bezerra da Silva Paes	Controle Interno
José Lúcio Monteiro Junior	Contador



3. COMISSÃO DE LICITAÇÃO E PREGOEIRO

COMISSÃO DE LICITAÇÃO	CARGO
Iraildo George Gomes	Presidente da Comissão Licitação
Aline Cristine Galdino de Lima	Membro
Josefa Sueli Soares da Silva	Secretário

4. CONTROLE DOS ENCAMINHAMENTOS DOS RELATÓRIOS DE GESTÃO FISCAL - RGF

No quadro a seguir relacionamos as datas dos envios dos Relatórios de Gestão Fiscal – RGF, para o site do Tesouro Nacional – STN / SICONFI, referentes ao exercício financeiro de 2022.

Período	Responsável pelo Envio	Data do Envio ao STN/SICONFI	Prazo Legal	Situação
1º Quadrimestre	Escritório de Contabilidade Pública – Nucleo Casp	27.05.2022	30.05.2022	Entregue no Prazo
2º Quadrimestre	Escritório de Contabilidade Pública – Nucleo Casp	24.09.2022	30.09.2022	Entregue no Prazo
3º Quadrimestre	Escritório de Contabilidade Pública – Nucleo Casp	27.01.2023	30.01.2023	Entregue no Prazo

5. CONTROLE DOS ENCAMINHAMENTOS DO SAGRES MODULO EOF, (Execução Orçamentaria e Financeira).

MÊS	Prazo Legal	Data da Entrega	Situação
Janeiro	26/02/2022	24/02/2022	Entregue no Prazo
Fevereiro	31/03/2022	23/03/2022	Entregue no Prazo
Março	30/04/2022	20/04/2022	Entregue no Prazo
Abril	31/05/2022	03/05/2022	Entregue no Prazo
Mai	30/06/2022	15/06/2022	Entregue no Prazo
Junho	30/07/2022	13/07/2022	Entregue no Prazo
Julho	31/08/2022	10/08/2022	Entregue no Prazo
Agosto	30/09/2022	24/09/2022	Entregue no Prazo
Setembro	29/10/2022	17/10/2022	Entregue no Prazo
Outubro	30/11/2022	23/11/2022	Entregue no Prazo
Novembro	30/12/2022	08/12/2022	Entregue no Prazo
Dezembro	31/01/2023	13/01/2023	Entregue no Prazo



6. limites da despesa total com pessoal no exercício de 2022

Apuração dos limites da despesa total com pessoal no exercício de 2022 ficou em 2,74% (dois virgula oitenta e um por cento), ficando bem abaixo do limite de 6%.

Período	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	LIMITE MÁXIMO PERMITIDO – 6%	DESPESA TOTAL COM PESSOAL	% ATINGIDO
1º Quadrimestre	39.048.713,35	2.342.922,80	1.054.442,01	2,70%
2º Quadrimestre	42.489.926,97	2.549.395,62	1.128.618,60	2,66%
3º Quadrimestre	45.069.860,06	2.704.191,60	1.218.854,80	2,70%



7. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Índices de Execução Orçamentária da Receita no período de Janeiro a Dezembro de 2022.

RECEITAS	PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO (A)	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA EM 2022 (B)	PERCENTUAL EXECUTADO (B/A)
Transferência Recebidas	R\$ 1.728.000,00	R\$ 1.624.070,25	93,98%

8. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

A gestão financeira que compreende a Execução do Orçamento e as Operações Extra Orçamentárias, apresentaram ao final do exercício financeiro de 2022, o saldo abaixo relacionado:

CONTA	VALOR SALDO
Caixa – Tesouraria	R\$ 0,00
Conta Corrente – Banco do Brasil	0,00
TOTAL	R\$ 0,00

9. REPASSES EFETUADOS PELO PODER EXECUTO DOS SUPRIMENTOS PARA A CÂMARA

Os repasses ao Poder Legislativo totalizaram R\$ 1.636.299,95 (um milhão e seiscentos e trinta e seis mil e duzentos e noventa e nove reais e noventa e cinco centavos), concluindo que houve cumprimentos do limite máximo estabelecido no inciso III do Art. 29-A da Constituição Federal 1988, o que representa 7% (cinco por cento) do valor da receita da prefeitura.

MÊS	SUPRIMENTO/DUODÉCIMO	Limite data do repasse
Janeiro	R\$ 102.468,81	Cumprimento
Fevereiro	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Março	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Abril	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Maiο	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Junho	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Julho	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Agosto	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Setembro	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Outubro	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Novembro	R\$ 139.439,19	Cumprimento
Dezembro	R\$ 139.439,24	Cumprimento
TOTAL	R\$1.636.299,95	



10. Controle de Combustível durante o Exercício de 2022.

PLANILHA DE CONTROLE DE GASTO COM COMBUSTIVEL CM MUNICIPAL DE POÇÃO


Consolidação dos Dados				
Placa	Veículo	Total Por Veículo	Qtde de Litros	CONSUMO MÉDIO PO LITRO
PGY7320	CHEVROLET CLASSIC LS	10.163,23	1.660,580	9,000

	Mês	Posto	Placa	Veículo	KM PECORRIDO	Tipo do Combustível	Valor por Litro	Qtde de Litros	Total
1	Janeiro	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	894	Gasolina	R\$ 6,600	99,310	R\$ 655,46
2	Fevereiro	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	980	Gasolina	R\$ 7,330	108,910	R\$ 760,11
3	Março	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	444	Gasolina	R\$ 7,299	49,320	R\$ 360,09
4	Abril	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	766	Gasolina	R\$ 7,330	85,120	R\$ 623,88
5	Maiο	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	1.289	Gasolina	R\$ 7,190	143,170	R\$ 1.029,41
6	Junho	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	1.425	Gasolina	R\$ 7,200	158,330	R\$ 1.140,06
7	Julho	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	422	Gasolina	R\$ 7,471	46,850	R\$ 350,08
8	Agosto	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	978	Gasolina	R\$ 5,980	108,700	R\$ 650,00
9	Setembro	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	2.291	Gasolina	R\$ 5,500	254,550	R\$ 1.400,00
10	Outubro	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	1.508	Gasolina	R\$ 5,390	167,580	R\$ 903,20
11	Novembro	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	1.070	Gasolina	R\$ 5,390	118,880	R\$ 640,77
12	Dezembro	J A D ARAUJO E CIA LTDA	PGY7320	CLASSIC	2.879	Gasolina	R\$ 5,040	319,860	R\$ 1.605,18
	Total				14.945			1660,58	R\$ 10.163,23



11. DEMONSTRATIVO QUE EVIDENCIE OS GASTOS EFETUADOS COM A FOLHA DE PAGAMENTO.

Os gastos com a folha de pagamento, estabelecido pelo § 1º, do Art. 29-A, da Constituição Federal de 1988 e Emenda Constitucional nº 25/2000 que estabeleceu o limite de 70% com gastos com pessoal, no exercício financeiro de 2022 a Câmara Municipal de Poção/PE, atingiu o percentual de 63,94%, portanto atendendo o limite.

 CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES CASA MALAQUIAS VIEIRA										
DEMONSTRATIVO QUE EVIDENCIE OS GASTOS EFETUADOS COM A FOLHA DE PAGAMENTO CM POÇÃO										
Resolução nº 189 de 14 de Dezembro de 2022 ITEM 25										
	VEREADORES	EFETIVO	COMISSIONADO	CONTROLE INTERNO	VERBA INDENIZATORIA	FOLHA CEDIDO	TOTAL GERAL	RECEITA	FOLHA/REPASSE	
JANEIRO	R\$ 52.200,00	R\$ 7.953,91	R\$ 7.541,20	R\$ 1.739,88	R\$ 2.900,00	R\$ 500,00	R\$ 72.834,99	R\$ 102.468,81	71,08%	
FEVEREIRO	R\$ 64.800,00	R\$ 8.117,68	R\$ 8.106,80	R\$ 1.304,91	R\$ 3.600,00	R\$ 500,00	R\$ 86.429,39	R\$ 139.439,19	61,98%	
MARÇO	R\$ 58.500,00	R\$ 14.087,98	R\$ 9.938,40	R\$ 2.087,88	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 88.364,26	R\$ 139.439,19	63,37%	
ABRIL	R\$ 58.500,00	R\$ 14.195,34	R\$ 9.770,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 88.173,52	R\$ 139.439,19	63,23%	
MAIO	R\$ 58.500,00	R\$ 11.640,57	R\$ 10.356,60	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 86.204,55	R\$ 139.439,19	61,82%	
JUNHO	R\$ 58.500,00	R\$ 10.157,94	R\$ 9.770,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 84.136,12	R\$ 139.439,19	60,34%	
JULHO	R\$ 58.500,00	R\$ 11.640,57	R\$ 10.376,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 86.224,75	R\$ 139.439,19	61,84%	
AGOSTO	R\$ 58.500,00	R\$ 10.344,02	R\$ 9.770,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 84.322,20	R\$ 139.439,19	60,47%	
SETEMBRO	R\$ 58.500,00	R\$ 10.344,02	R\$ 11.285,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 85.837,20	R\$ 139.439,19	61,56%	
OUTUBRO	R\$ 58.500,00	R\$ 10.344,02	R\$ 11.285,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 85.837,20	R\$ 139.439,19	61,56%	
NOVEMBRO	R\$ 55.250,00	R\$ 10.344,02	R\$ 11.285,80	R\$ 2.609,84	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 83.239,66	R\$ 139.439,19	59,70%	
DEZEMBRO	R\$ 61.750,00	R\$ 12.861,60	R\$ 11.285,80	R\$ 1.957,38	R\$ 3.250,00	R\$ 500,00	R\$ 91.604,78	R\$ 139.439,24	65,70%	
13º SALARIO		R\$ 10.344,02	R\$ 10.275,80	R\$ 1.957,38		R\$ 500,00	R\$ 23.077,20		16,55%	
ANUAL	R\$ 702.000,00	R\$ 142.375,69	R\$ 131.051,20	R\$ 25.358,93	R\$ 39.000,00	R\$ 6.500,00	R\$ 1.046.285,82	R\$ 1.636.299,95	63,94%	
							R\$ 1.636.299,95	100,00%		
							R\$ 1.145.409,97	70,00%		
							R\$ 1.046.285,82	63,94%		



12. DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RPPS)

RESOLUÇÃO TC N° 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022.

Declaramos, para todos os devidos fins, que a Câmara do Município de Poção -PE, não possui Regime Próprio de Previdência Social.

13. DEMONSTRATIVO DE RECOLHIMENTO DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS AO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL (RGPS)

**RESOLUÇÃO TC N° 189, DE
14 DE DEZEMBRO DE 2022
.ANEXO XIII - A
CONTRIBUIÇÃO DOS SEGURADOS (RGPS)**

Em R\$

BASE DE CÁLCULO		RETIDA (2)	CONTABILIZADA	RECOLHIDA (4)		DATA DO VENCIMENTO (5)	DATA DO REPASSE (6)
COMPETÊNCIA	VALOR (1)			PRINCIPAL	ENCARGOS		
Janeiro	R\$ 69.934,99	R\$ 7.607,53	R\$ 7.607,53	R\$ 7.607,53	-	20/02/2022	20/01/2022
Fevereiro	R\$ 82.829,39	R\$ 8.385,66	R\$ 8.385,66	R\$ 8.385,66	-	20/03/2022	21/02/2022
Março	R\$ 85.114,26	R\$ 8.919,89	R\$ 8.919,89	R\$ 8.919,89	-	20/04/2022	21/03/2022
Abril	R\$ 84.923,52	R\$ 8.895,40	R\$ 8.895,40	R\$ 8.895,40	-	20/05/2022	20/04/2022
Maio	R\$ 82.954,55	R\$ 8.989,04	R\$ 8.989,04	R\$ 8.989,04	-	20/06/2022	20/05/2022
Junho	R\$ 81.072,20	R\$ 8.771,80	R\$ 8.771,80	R\$ 8.771,80	-	20/07/2022	21/06/2022
Julho	R\$ 82.974,75	R\$ 8.990,86	R\$ 8.990,86	R\$ 8.990,86	-	20/08/2022	20/07/2022
Agosto	R\$ 81.072,20	R\$ 8.771,80	R\$ 8.771,80	R\$ 8.771,80	-	20/09/2022	19/08/2022
Setembro	R\$ 82.587,20	R\$ 8.889,97	R\$ 8.889,97	R\$ 8.889,97	-	20/10/2022	20/09/2022
Outubro	R\$ 83.239,66	R\$ 8.954,16	R\$ 8.954,16	R\$ 8.954,16	-	20/11/2022	21/10/2022
Novembro	R\$ 76.087,20	R\$ 8.442,79	R\$ 8.442,79	R\$ 8.442,79	-	20/12/2022	24/11/2022
Dezembro	R\$ 88.354,76	R\$ 8.972,18	R\$ 8.972,18	R\$ 8.972,18	-	20/01/2023	20/12/2022
13° Salário	R\$ 23.077,20	R\$ 2.094,14	R\$ 2.094,14	R\$ 2.094,14	-	20/12/2022	14/12/2022
TOTAL	R\$ 1.004.221,88	R\$ 106.685,22	R\$ 106.685,22	R\$ 106.685,22	-		



RESOLUÇÃO TC Nº 189, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022.

ANEXO XIII-B CONTRIBUIÇÃO DO ÓRGÃO/ENTIDADE (RGPS)

CONTRIBUIÇÃO PATRONAL

BASE DE CÁLCULO		CONTRIBUIÇÃO NORMAL						
COMPETÊNCIA	VALOR (1)	DEVIDA	CONTABILIZADA	BENEFÍCIOS PAGOS DIRETAMENTE (3)	RECOLHIDA (4)		DATA DO VENCIMENTO (5)	DATA DO REPASSE (6)
					PRINCIPAL	ENCARGOS		
Janeiro	R\$ 69.934,99	R\$ 14.686,34	R\$ 14.686,34	R\$ 256,35	R\$ 14.429,99	-	20/02/2022	01/02/2022 17/02/2022
Fevereiro	R\$ 82.829,39	R\$ 17.394,16	R\$ 17.394,16	R\$ -	R\$ 17.394,16	-	20/03/2022	18/02/2022
Março	R\$ 85.114,26	R\$ 17.873,99	R\$ 17.873,99	R\$ -	R\$ 17.873,99	-	20/04/2022	21/03/2022
Abril	R\$ 84.923,52	R\$ 17.893,94	R\$ 17.893,94	R\$ -	R\$ 17.893,94	-	20/05/2022	20/04/2022
Maiο	R\$ 82.954,55	R\$ 17.420,45	R\$ 17.420,45	R\$ -	R\$ 17.420,45	-	20/06/2022	20/05/2022
Junho	R\$ 81.072,20	R\$ 17.025,15	R\$ 17.025,15	R\$ -	R\$ 17.025,15	-	20/07/2022	22/06/2022
Julho	R\$ 82.974,75	R\$ 17.424,69	R\$ 17.424,69	R\$ -	R\$ 17.424,69	-	20/08/2022	21/07/2022
Agosto	R\$ 81.072,20	R\$ 17.025,15	R\$ 17.025,15	R\$ -	R\$ 17.025,15	-	20/09/2022	22/08/2022
Setembro	R\$ 82.587,20	R\$ 17.343,30	R\$ 17.343,30	R\$ -	R\$ 17.343,30	-	20/10/2022	21/09/2022
Outubro	R\$ 83.239,66	R\$ 17.480,32	R\$ 17.480,32	R\$ -	R\$ 17.480,32	-	20/11/2022	24/10/2022
Novembro	R\$ 76.087,20	R\$ 16.660,80	R\$ 16.660,80	R\$ -	R\$ 16.660,80	-	20/12/2022	24/11/2022
Dezembro	R\$ 88.354,76	R\$ 18.554,49	R\$ 18.554,49	R\$ -	R\$ 18.554,49	-	20/01/2023	28/12/2022 19/01/2023
13º Salário	R\$ 23.077,20	R\$ 4.846,20	R\$ 4.846,20	R\$ -	R\$ 4.846,20	-	20/12/2022	14/12/2022
TOTAL	R\$ 1.004.221,88	R\$ 211.628,98	R\$ 211.628,98	R\$ 256,35	R\$ 211.372,63			

NOTAS DOS ANEXOS XIII-A e XIII-B

Nota 1: Conforme folha dos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência;



Nota 2: Valor descontado em folha dos segurados, destinada ao custeio do Regime Geral de Previdência;

Nota 3: Benefícios previdenciários pagos diretamente pelo órgão e deduzidos dos repasses ao INSS;

Nota 4: Valor repassado ao INSS, apresentando de forma separada o principal (valor devido originalmente) e, quando for o caso, os encargos (valores referentes à multa, juros e outros encargos por mora);

Nota 5: Data do vencimento para envio das contribuições previdenciárias à Receita Federal do Brasil, prevista na legislação do RGPS;

Nota 6: Data em que ocorreu o efetivo repasse (recolhimento) ao INSS.



14. CONTROLE DOS SUBSÍDIOS DOS VEREADORES

De acordo com o Artigo 29, Inciso VI, Alínea “b” da Constituição Federal de 1988, que estabelece o limite de 30% (trinta por cento) da c, que na ocasião percebeu remuneração de R\$ **25.322,25** (vinte e cinco mil e trezentos e vinte e dois reais e vinte e cinco centavos), para Municípios com população entre 10.001 (dez mil e um) a 50.000 (cinquenta mil) habitantes, e de acordo com IBGE o Município de Poção tem hoje uma população estimada de 11.308 (onze mil trezentos e oito mil) habitantes.

EXERCÍCIO DE 2022	REMUNERAÇÃO DO DEPUTADO ESTADUAL (2021)	REMUNERAÇÃO DO VEREADOR POÇÃO (2022)	%
Subsídios	R\$ 25.322,25	R\$ 6.500,00	25,66%



15. SITE DA CÂMARA E PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

Quanto as informações disponibilizadas na rede mundial de computadores – Internet, denominado de portal da Transparência, possibilita um amplo acesso a informação ao público como podemos destacar: receitas, despesas, empenhos, contratos firmados, aviso de licitação, licitações, portaria de nomeação e exoneração de funcionários, diário oficial, remuneração recebida pelos vereadores e servidores da Câmara, nos seguintes endereços eletrônicos:

SITE	ENDEREÇO ELETRÔNICO
Site Oficial da Câmara Municipal	http://camarapocao.pe.gov.br/
Site do Portal da Transparência	http://transparencia.camarapocao.pe.gov.br/app/pe/pocao/2

* No Site da Câmara Municipal está disponível link para o portal da transparência

16. CONCLUSÃO

Conclui-se que com base nos exames e informações levantadas no Relatório de Controle Interno da Prestação de Contas da Câmara Municipal, este Departamento de Controle Interno se manifesta pela REGULARIDADE das contas da Câmara Municipal de Poção – Estado de Pernambuco, exercício financeiro de 2022.

Poção - PE, em 31 de dezembro de 2022.

Suzana Bezerra da Silva
Coordenadora do SCI