



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO

Relatório que trata do acompanhamento do Controle Interno da Câmara Municipal de Machados, conforme a CF/88, Constituição do Estado de Pernambuco, Lei de Responsabilidade Fiscal e demais normas pertinentes.

MACHADOS-PE

Agosto de 2024



SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	3
2. COMPETÊNCIA DO CONTROLE INTERNO.....	3
3. OBJETIVO	5
4. DUODÉCIMO	5
5. FOLHA DE PAGAMENTO	6
6. REPASSE DE RGPS.....	6
7. SAGRES	7
8. RGF - SICONFI	7
9. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA	9
10. LICITAÇÕES E CONTRATOS - LICON.....	10
11. ARQUIVO FÍSICO E ARQUIVO DIGITALIZADO	14
12. GESTÃO DO PATRIMÔNIO.....	14
13. CONCLUSÃO DO RELATÓRIO	14



1. INTRODUÇÃO

Este relatório consolida as principais informações contábeis, financeiras, orçamentárias, operacionais e patrimoniais efetuadas pela Câmara Municipal de Machados no primeiro semestre de 2024.

Nesse contexto, cumpre registrar que as informações que serão aqui delineadas foram verificadas junto aos sistemas da Câmara Municipal, e certificadas, *in loco*, junto ao(s) servidor(es) responsável(eis) pela(s) informação(ões).

Dessa forma, para assegurar o bom andamento dos serviços públicos prestados por esta Edilidade e considerando o inegociável interesse público, elaboramos este relatório, a fim de que Vossa Excelência tome ciência da atual condição contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da Câmara Municipal de Machados.

2. COMPETÊNCIA DO CONTROLE INTERNO

A nossa Carta Magna de 1988, no Art. 74, estabeleceu a obrigatoriedade dos Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário manterem, de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de:

I – avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União;

II – comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração



federal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

III – exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da União; e

IV – apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

A doutrina, conforme o magistério do saudoso Hely Lopes¹, define o controle interno como:

“É todo aquele realizado pela entidade ou órgão responsável pela atividade controlada, no âmbito da própria Administração. Assim, qualquer controle efetivado pelo próprio órgão, sobre seus serviços ou agentes é considerado interno, como interno será também o controle do Legislativo ou do Judiciário, por seus órgãos de administração, sobre seu pessoal e os atos administrativos que pratique”.

No âmbito desta Casa Legislativa, o Sistema de Controle Interno é regulamentado pela Lei 0643/2009, que, conforme dispõe o Art. 11, VII, tem por atribuição ***“encaminhar relatórios de gestão de atividades ao Presidente do Legislativo, a cada seis meses, no mínimo”***.

Dessa forma, no regular exercício das atribuições típicas deste Sistema de Controle Interno, estamos elaborando este relatório de acompanhamento das atividades desenvolvidas no primeiro semestre de 2023.

¹ Meirelles, Hely Lopes. Direito administrativo brasileiro / Hely Lopes Meirelles, José Emmanuel Burle Filho. São Paulo: Malheiros, 2016.



3. OBJETIVO

Constitui o objetivo deste relatório atender aos mandamentos da Lei nº 0643/2009 desta Casa Legislativa, bem assim cumprir com as determinações dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988 c/c os artigos 29, 31 e 86 da Constituição Estadual, observar as recomendações do artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal, tudo em consonância com a Resolução TC nº 001/2009 do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, alterada pela RESOLUÇÃO TC N.º 03, DE 02 DE MARÇO DE 2016.

Portanto, este relatório objetiva subsidiar o Presidente desta Casa das Leis de informações contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da Câmara Municipal de Machados, no primeiro semestre de 2023,

4. DUODÉCIMO – PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

O Duodécimo do primeiro semestre de 2024 foi repassado dentro do prazo constitucional (até o dia 20 de cada mês), pela Prefeitura Municipal de Machados, no **valor médio mensal de R\$ 268.553,19 (duzentos e sessenta e oito mil, quinhentos e cinquenta e três reais e dezenove centavos).**

Até o momento não foi apresentada a memória de cálculo da Prefeitura para explicitar o valor que vem sendo repassado. A tabela abaixo demonstra os valores recebidos no dito período, mês a mês.

MESES	VALOR REPASSADO DO DUODÉCIMO
JANEIRO	R\$ 268.567,29
FEVEREIRO	R\$ 268.550,37
MARÇO	R\$ 268.550,37
ABRIL	R\$ 268.550,37
MAIO	R\$ 268.550,37
JUNHO	R\$ 268.550,37



5. FOLHA DE PAGAMENTO - PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

Conforme reza o artigo 29-A, §1º, da Constituição Federal de 1988, o Poder Legislativo Municipal deve observar o limite constitucional de **70%** para a despesa com Folha de Pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, baseada nos recursos repassados do duodécimo.

A Câmara Municipal de Machados tem respeitado este limite estabelecido pela Lei, uma vez que o percentual médio utilizado durante o período foi de 48,12% neste primeiro semestre de 2024, conforme consta a discriminação na tabela abaixo com seus respectivos valores e percentuais mês a mês:

MESES	VALOR DA FOLHA MENSAL	REPASSE
JANEIRO	R\$ 124.216,91	R\$ 268.567,29
FEVEREIRO	R\$ 136.157,20	R\$ 268.550,37
MARÇO	R\$ 129.042,82	R\$ 268.550,37
ABRIL	R\$ 124.809,82	R\$ 268.550,37
MAIO	R\$ 144.402,80	R\$ 268.550,37
JUNHO	R\$ 134.971,82	R\$ 268.550,37

6. REPASSE AO RGPS - PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

Conforme estabelece a lei, os repasses das contribuições previdenciárias dos servidores e o patronal devem ser efetuados até o dia 20 do mês subsequente ao da competência, para o Regime Geral de Previdência Social.

A tabela abaixo demonstra os repasses efetuados durante o semestre, constatando que a Câmara Municipal de Machados repassou todas as suas obrigações ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS) devidamente dentro do prazo:

MESES	BASE DA FOLHA	INSS PATRONAL	DATA VENCIMENTO	DATA REPASSE
JANEIRO	R\$ 113.213,44	R\$ 11.127,55	20/01/2024	19/01/2024
FEVEREIRO	R\$ 124.887,46	R\$ 11.395,89	20/02/2024	04/03/2024
MARÇO	R\$ 117.791,13	R\$ 11.375,77	20/03/2024	20/03/2024
ABRIL	R\$ 113.570,84	R\$ 11.363,06	20/04/2024	19/04/2024



MAIO	R\$ 118.790,71	R\$ 25.736,17	20/05/2023	20/05/2024
JUNHO	R\$ 120,794,84	R\$ 14.301,06	20/06/2023	20/06/2024

Salienta-se que todos os pagamentos foram efetuados por meio de Guia da Previdência Social (GPS), cujos comprovantes encontram-se arquivados e à disposição dos Órgãos Fiscalizadores.

7. SAGRES - PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

Com base nos relatórios de entrega gerados pelo SAGRES, verifica-se que a Câmara Municipal de Machados repassou suas informações (Módulo Orçamentário) regularmente e encontra-se atualizada, cumprindo os prazos determinados pela Resolução do Tribunal de Contas.

8. SINCOFI - RGF - PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

O Relatório de Gestão Fiscal (RGF) referente ao primeiro Quadrimestre de 2024 enviado através a ferramenta SICONFI –Sistema de Informações Contábeis e Fiscais - foi encaminhado no prazo estabelecido.

O Relatório mostra que a despesa total com pessoal, incluindo os encargos sociais, no referido período, está totalizando **R\$ 793.601,37 (setecentos e noventa e três mil, seiscentos e um reais e trinta e sete centavos)** nos últimos 6 meses (janeiro de 2024 a junho de 2024), configurando assim que este Poder Legislativo está respeitando os limites legais para as despesas com pessoal, conforme preconiza a Lei de Responsabilidade Fiscal.



9. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E SITE OFICIAL DA CÂMARA MUNICIPAL

A Câmara Municipal de Machados, em consonância com a Lei de Responsabilidade Fiscal e com a Lei de Acesso à Informação, tem disponibilizado todas as informações direito à população, por meio de seu portal da transparência, cujo link de acesso é o: <https://transparenciagovernamental.com.br/camaramachados>.



IMAGEM DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACHADOS

De modo semelhante, esta Câmara também tem atualizado seu site oficial, cujo link de acesso é o: <https://machados.pe.leg.br/>

Nesta página, informações das ações legislativas municipais podem ser conferidas e acompanhadas.



10. LICITAÇÕES E CONTRATOS – LICON – PRIMEIRO SEMESTRE DE 2024

Em relação às Licitações e Contratos, no Primeiro Semestre 2024, esta Edilidade, respeitando os princípios norteadores da Administração Pública, com ênfase a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia, a seleção da proposta mais vantajosa para a administração e a promoção do desenvolvimento nacional sustentável, verificou a necessidade de realizar novas contratações, as quais foram realizadas nos estritos termos da Lei Federal nº 8.666/93, para os seguintes objetivos:



PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

Casa Flávio Pessoa Guerra

Machados - PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ROGERIO SILVA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 33562c51-15bb-4474-9dbb-5818942e2c42



RemessaTCEPE
Contratações e Obras

Mapa de Processos de Contratação

UJ: Câmara Municipal de Machados

Exercício: 2024

Data de Expedição: 25/02/2025 15:46

DECLARO, para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, em cumprimento ao artigo 15 da Resolução TC nº 231, de 27 de março de 2024, que as informações enviadas ao Sistema RemessaTCEPE - Contratações e Obras através das remessas mensais, nos termos da Resolução TC Nº 231/2024, estão fielmente refletidas nos Quadros abaixo apresentados e exprimem a verdade relativa a UJ **Câmara Municipal de Machados** a qual represento legalmente quanto aos processos licitatórios e de contratação direta executados no exercício de **2024**.

25 de fevereiro de 2025

Joao Soares de Moraes

Câmara Municipal de Machados

Quadros de Processo de contratações executados pela UJ Câmara Municipal de Machados

Unidade/Su bunidade	Nº/Ano PC	Nº/Ano Modalidad e	Objeto	SRP	Estágio	Vencedor	Valor Orçado	Valor Adjudicado	Concessão para ME e EPP
Câmara Municipal de Machados	1/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 1/2024	prestação de serviços de motorista, a fim de atender às necessidade s da Câmara Municipal de Machados...	NÃO	Em andamento				NÃO
Câmara Municipal de Machados	2/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 2/2024	prestação de serviços para manutençã o de equipament os de informática na Câmara Municipal de Machados...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	2006019700 0161 - MARIA JOSÉ DE ALMEIDA VASCONCEL OS MAGAZINE	R\$ 43.200,0000	R\$ 18.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	4/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 3/2024	Contração de empresa para prestação dos serviços técnicos especializad os de Engenharia de Segurança ...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	5013793700 0181 - CARDMAIS SST - SAUDE E SEGURANC A DO TRABALHO LTDA	R\$ 53.333,3000	R\$ 35.000,0000	NÃO



Unidade/Su bunidade	Nº/Ano PC	Nº/Ano Modalidad e	Objeto	SRP	Estágio	Vencedor	Valor Orçado	Valor Adjudicado	Concessão para ME e EPP
Câmara Municipal de Machados	5/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 4/2024	Contratação de empresa especializad a para prestação dos serviços de assessoria com alimentação , acom...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	3997333500 0121 - CARDOZO E MACIEL SOLUÇÕES EM TECNOLOGI A E GESTÃO	R\$ 37.630,8900	R\$ 31.500,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	6/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 5/2024	contratação de empresa especializad a para prestação de serviço de assessoria e consultoria na implem...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	4159958200 0151 - PEDRO ROBERTO PONTUAL DE CARVALHO JUNIOR APOIO ADMINISTR ATIVO LTDA	R\$ 52.800,0000	R\$ 45.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	7/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 6/2024	Contratação de empresa especializad a para prestação de serviços de gravação/fil magem, edição e trans...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	4033339700 0158 - ISLAN DE SOUZA FARIAS PUBLICIDAD E E COMUNICA CAO	R\$ 46.500,0300	R\$ 45.900,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	8/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 7/2024	Contratação de empresa especializad a nos serviços técnicos de expurgo, limpeza, recuperaçã o e organi...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	3960841700 0177 - DIGITAL CENTER SOLUÇÕES DIGITAIS LTDA	R\$ 15.875,0000	R\$ 15.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	9/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 8/2024	Contratação de empresa especializad a para a prestação de serviços técnicos de consultoria e assessor...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	2645905400 0103 - Franceschin i e Moraes Advogados	R\$ 51.000,0000	R\$ 48.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	10/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 09/2024	Contratação de empresa para aquisição de mobiliário, a fim de atender às necessidade s da Câmara Muni...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	3619680700 0199 - ROSANE MARIN BARBOSA DA SILVA	R\$ 46.684,8300	R\$ 37.860,0000	NÃO



Unidade/Su bunidade	Nº/Ano PC	Nº/Ano Modalidad e	Objeto	SRP	Estágio	Vencedor	Valor Orçado	Valor Adjudicado	Concessão para ME e EPP
Câmara Municipal de Machados	11/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 10/2024	Aquisição de aparelhos de ar- condicionad o, a fim de atender às necessidade s da Câmara Municipal de M...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	1153568000 0164 - IVO CABRAL DA SILVA REFRIGERAC AO	R\$ 24.178,9700	R\$ 24.011,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	3/2024	Inexigibilida de - Presencial 1/2024	contratação de advogado ou sociedade de advogado para prestação de serviços técnicos especializad os ...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	2699337600 0138 - SAULO PENNA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	R\$ 79.200,0000	R\$ 66.000,0000	NÃO

[MAPA DE LICITAÇÕES DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACHADOS – 2024]

Consoante o Mapa de Licitações acima exposto, foram deflagrados 05 (cinco) processos licitatórios, até a presente data, dentre Cartas Convites e Inexigibilidades de Licitação.

O Mapa dos contratos, decorrentes destes processos licitatórios, é o seguinte:



Câmara Municipal de Machados

Quadro de instrumento jurídicos do tipo: Contrato com PC / ARP

Unidade Subunidade	Instrumento Jurídico	Estágio	Contratado	Vigência	Objeto do IJ	Valor atualizado do IJ (R\$)
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 009/2024 (4 / 2024 Dispensa de Licitação - Presencial - 3/2024)	Em execução	50137937000181 - CARDMAIS SST - SAUDE E SEGURANCA DO TRABALHO LTDA	01/03/2024	CONTRATO DE GESTÃO EM SAÚDE	R\$ 35.000,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 007/2024 (11 / 2023 Pregão - Eletrônico - 3/2023)	Concluído - Fim de vigência	18861730000142 - DIGITALPAR INFORMATICA LTDA	30/01/2024	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	R\$ 14.472,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 006/2024 (2 / 2024 Dispensa de Licitação - Presencial - 2/2024)	Em execução	20060197000161 - MARIA JOSÉ DE ALMEIDA VASCONCELOS MAGAZINE	08/01/2024	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO E SUPORTE TÉCNICO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	R\$ 18.000,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 004/2024 (1 / 2023 Pregão - Presencial - 1/2023)	Em execução	08333220000149 - Rodrigues e Santino Combustíveis LTDA	02/01/2024	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	R\$ 79.045,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 001/2024 (12 / 2023 Dispensa de Licitação - Presencial - 7/2023)	Em execução	08400963000194 - Marcos Antônio Barbosa Maciel-ME	02/01/2024	SERVIÇO DE LOCAÇÃO DE SOFTWARES	R\$ 44.000,0000

Importante dizer que, até o fechamento deste relatório, não há quaisquer reclamações a respeito dos serviços prestados pelas respectivas contratadas. Muito pelo contrário, todas têm executado com muita maestria os respectivos serviços, e regularmente comparecido a esta Edilidade a fim de melhor executar e agilizar os serviços internos e externos desta Câmara.



PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
Casa Flávio Pessoa Guerra
Machados - PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ROGERIO SILVA
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 33562c51-158b-4474-9dbb-5818942e2c42

Em relação ao LICON, observa-se que todas as informações de responsabilidade dos usuários envolvidos com a alimentação do Sistema, encontram-se devidamente alimentadas, em conformidade com a Resolução TC nº 024/2016.



11. ARQUIVO FÍSICO E ARQUIVO DIGITALIZADO

Primeiramente, deve-se trazer a este relatório a relação de todos os documentos arquivados (físicos ou digitais), onde foram digitalizados um total de 28.000 páginas, pela empresa Digital Center.

Assim, ainda estamos gerindo e reiterando a necessidade da organização do arquivo físico, procedendo com o reordenamento das pastas que se encontram arquivadas e/ou dispersas.

12. GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Semelhantemente à relação dos documentos arquivados, foi passado à atual presidência, a relação de todo material-carga devidamente tombado.

A esse respeito, salientamos a importância da Gestão Patrimonial, que, em apertada síntese, compreende as atividades de tombamento, registro, guarda, controle, movimentação, preservação, baixa, incorporação e inventário de bens móveis, provenientes de aquisição no mercado interno e externo, e de doações, que incorporam o acervo patrimonial móvel de uma unidade gestora.

Portanto, sugere-se ao Sr. Presidente que atente para a Gestão Patrimonial da Câmara Municipal de Machados, dando continuidade com o inventário e/ou tombamento de todos os bens móveis e imóveis, se houver, desta Edilidade.

13. CONCLUSÃO DO RELATÓRIO

O presente relatório contemplou as ações deste Controle Interno por meio da análise e fiscalização contínua referente às ações realizadas pela Câmara Municipal de Machados, no período de janeiro a junho do exercício de



PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
Casa Flávio Pessoa Guerra
Machados - PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ROGERIO SILVA
Acesse em: <https://etce.icepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 33562c51-158b-4474-9ddb-5818942e2c42

2024, a partir dos seguintes tópicos: Duodécimo; Folha de pagamento; Repasse ao RGPS; SAGRES; SINCOFI - RGF; Portal da transparência e Página da Câmara na internet; Licitações e Contratos / LICON; Arquivo físico e arquivo digitalizado e Gestão do Patrimônio.

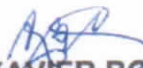
Pelos dados apresentados no presente relatório, constatou-se que a atual Presidência vem cumprindo com suas responsabilidades, efetuando os repasses das contribuições previdenciárias em dia, enviando regulamente os Relatórios de Gestão Fiscal, bem como enviando, tempestivamente, as informações ao SAGRES E LINCON. Devendo, no entanto, atentar para a Gestão Patrimonial da Câmara Municipal.

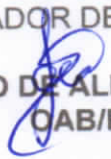
Para a realização do acompanhamento dos serviços fiscalizados por este Controle Interno, foi importante observar que os serviços prestados por terceiros também estão sendo realizados a contento, junto à equipe dos servidores desta Casa Legislativa, possibilitando analisar o bom desenvolvimento das atividades efetuadas na Gestão.

À luz da legislação administrativa-financeira vigente e das recomendações oriundas do Tribunal de Contas do Estado, a administração da Câmara Municipal de Machados tem atendido satisfatoriamente às exigências propostas até o período.

É o relatório, à apreciação superior.

Machados/PE, 20 de agosto de 2024.


ARTUR XAVIER BORBA NETO
COORDENADOR DE CONTROLE INTERNO


LEANDRO MÁRCIO DE ALMEIDA VASCONCELOS SILVA
OAB/PE 53.388



RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO

Relatório que trata do acompanhamento do Controle Interno da Câmara Municipal de Machados, conforme a CF/88, Constituição do Estado de Pernambuco, Lei de Responsabilidade Fiscal e demais normas pertinentes.

MACHADOS-PE
Dezembro de 2024



SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	3
2. COMPETÊNCIA DO CONTROLE INTERNO.....	3
3. OBJETIVO	5
4. DUODÉCIMO	5
5. FOLHA DE PAGAMENTO	6
6. REPASSE DE RGPS.....	6
7. SAGRES	7
8. RGF - SICONFI	7
9. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA	8
10. LICITAÇÕES E CONTRATOS - LICON.....	9
11. ARQUIVO FÍSICO E ARQUIVO DIGITALIZADO	14
12. GESTÃO DO PATRIMÔNIO.....	14
13. CONCLUSÃO DO RELATÓRIO	14



1. INTRODUÇÃO

Este relatório consolida as principais informações contábeis, financeiras, orçamentárias, operacionais e patrimoniais efetuadas pela Câmara Municipal de Machados no segundo semestre de 2024.

Nesse contexto, cumpre registrar que as informações que serão aqui delineadas foram verificadas junto aos sistemas da Câmara Municipal, e certificadas, *in loco*, junto ao(s) servidor(es) responsável(eis) pela(s) informação(ões).

Dessa forma, para assegurar o bom andamento dos serviços públicos prestados por esta Edilidade e considerando o inegociável interesse público, elaboramos este relatório, a fim de que Vossa Excelência tome ciência da atual condição contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da Câmara Municipal de Machados.

2. COMPETÊNCIA DO CONTROLE INTERNO

A nossa Carta Magna de 1988, no Art. 74, estabeleceu a obrigatoriedade dos Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário manterem, de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de:

I – avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União;

II – comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração



federal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

III – exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da União; e

IV – apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

A doutrina, conforme o magistério do saudoso Hely Lopes¹, define o controle interno como:

“É todo aquele realizado pela entidade ou órgão responsável pela atividade controlada, no âmbito da própria Administração. Assim, qualquer controle efetivado pelo próprio órgão, sobre seus serviços ou agentes é considerado interno, como interno será também o controle do Legislativo ou do Judiciário, por seus órgãos de administração, sobre seu pessoal e os atos administrativos que pratique”.

No âmbito desta Casa Legislativa, o Sistema de Controle Interno é regulamentado pela Lei 0643/2009, que, conforme dispõe o Art. 11, VII, tem por atribuição ***“encaminhar relatórios de gestão de atividades ao Presidente do Legislativo, a cada seis meses, no mínimo”***.

Dessa forma, no regular exercício das atribuições típicas deste Sistema de Controle Interno, estamos elaborando este relatório de acompanhamento das atividades desenvolvidas no segundo semestre de 2024.

¹ Meirelles, Hely Lopes. Direito administrativo brasileiro / Hely Lopes Meirelles, José Emmanuel Burle Filho. São Paulo: Malheiros, 2016.



3. OBJETIVO

Constitui o objetivo deste relatório atender aos mandamentos da Lei nº 0643/2009 desta Casa Legislativa, bem assim cumprir com as determinações dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988 c/c os artigos 29, 31 e 86 da Constituição Estadual, observar as recomendações do artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal, tudo em consonância com a Resolução TC nº 001/2009 do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, alterada pela RESOLUÇÃO TC N.º 03, DE 02 DE MARÇO DE 2016.

Portanto, este relatório objetiva subsidiar o Presidente desta Casa das Leis de informações contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da Câmara Municipal de Machados, no segundo semestre de 2024,

4. DUODÉCIMO – SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

O Duodécimo do segundo semestre de 2024 foi repassado dentro do prazo constitucional (até o dia 20 de cada mês), pela Prefeitura Municipal de Machados, no **valor médio mensal de R\$ 268.558,83 (duzentos e sessenta e oito mil, quinhentos e cinquenta e oitos reais e oitenta e três centavos)**.

Até o momento não foi apresentada a memória de cálculo da Prefeitura para explicitar o valor que vem sendo repassado. A tabela abaixo demonstra os valores recebidos no dito período, mês a mês.

MESES	VALOR REPASSADO DO DUODÉCIMO
JULHO	R\$ 268.550,37
AGOSTO	R\$ 268.550,37
SETEMBRO	R\$ 268.550,37
OUTUBRO	R\$ 268.567,29
NOVEMBRO	R\$ 268.567,29
DEZEMBRO	R\$ 268.567,29



5. FOLHA DE PAGAMENTO - SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

Conforme reza o artigo 29-A, §1º, da Constituição Federal de 1988, o Poder Legislativo Municipal deve observar o limite constitucional de **70%** para a despesa com Folha de Pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, baseada nos recursos repassados do duodécimo.

A Câmara Municipal de Machados tem respeitado este limite estabelecido pela Lei, uma vez que o percentual médio utilizado durante o período foi de **48,12%** neste segundo semestre de 2024, conforme consta a discriminação na tabela abaixo com seus respectivos valores e percentuais mês a mês:

MESES	VALOR DA FOLHA MENSAL	REPASSE
JULHO	R\$ 133.651,90	R\$ 268.550,37
AGOSTO	R\$ 126.785,54	R\$ 268.550,37
SETEMBRO	R\$ 126.785,54	R\$ 268.550,37
OUTUBRO	R\$ 136.512,42	R\$ 268.567,29
NOVEMBRO	R\$ 210.670,30	R\$ 268.567,29
DEZEMBRO	R\$ 135.012,13	R\$ 268.567,29

6. REPASSE AO RGPS - SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

Conforme estabelece a lei, os repasses das contribuições previdenciárias dos servidores e o patronal devem ser efetuados até o dia 20 do mês subsequente ao da competência, para o Regime Geral de Previdência Social.

A tabela abaixo demonstra os repasses efetuados durante o semestre, constatando que a Câmara Municipal de Machados repassou todas as suas obrigações ao Regime Geral de Previdência Social (RGPS) devidamente dentro do prazo:

MESES	BASE DA FOLHA	INSS PATRONAL	DATA VENCIMENTO	DATA REPASSE
JULHO	R\$ 111.608,99	R\$ 22.162,55	20/07/2024	19/07/2024
AGOSTO	R\$ 104.903,41	R\$ 22.001,77	20/08/2024	16/08/2024
SETEMBRO	R\$ 104.903,41	R\$ 22.001,77	20/09/2024	19/09/2024
OUTUBRO	R\$ 112.887,78	R\$ 23.744,28	20/10/2024	19/10/2024



NOVEMBRO	R\$ 219.870,16	R\$ 44.697,67	20/11/2024	19/11/2024
DEZEMBRO	R\$ 111.841,40	R\$ 23.290,37	20/12/2024	19/12/2024

Salienta-se que todos os pagamentos foram efetuados por meio de Guia da Previdência Social (GPS), cujos comprovantes encontram-se arquivados e à disposição dos Órgãos Fiscalizadores.

7. SAGRES - SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

Com base nos relatórios de entrega gerados pelo SAGRES, verifica-se que a Câmara Municipal de Machados repassou suas informações (Módulo Orçamentário) regularmente e encontra-se atualizada, cumprindo os prazos determinados pela Resolução do Tribunal de Contas.

8. SINCOFI - RGF - SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

O Relatório de Gestão Fiscal (RGF) referente ao segundo Quadrimestre de 2024 enviado através a ferramenta SICONFI –Sistema de Informações Contábeis e Fiscais - foi encaminhado no prazo estabelecido.

O Relatório mostra que a despesa total com pessoal, incluindo os encargos sociais, no referido período, está totalizando **R\$ 869.417,83 (oitocentos e sessenta e nove mil, quatrocentos e dezessete reais e oitenta e três centavos)** nos últimos 06 meses (julho de 2024 a dezembro de 2024), configurando assim que este Poder Legislativo está respeitando os limites legais para as despesas com pessoal, conforme preconiza a Lei de Responsabilidade Fiscal.

Logo, como sinal da boa gestão desta atual Presidência, houve uma redução em relação ao mesmo período do exercício anterior.



9. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E SITE OFICIAL DA CÂMARA MUNICIPAL

A Câmara Municipal de Machados, em consonância com a Lei de Responsabilidade Fiscal e com a Lei de Acesso à Informação, tem disponibilizado todas as informações direito à população, por meio de seu portal da transparência, cujo link de acesso é o: <http://transparenciagovernamental.com.br/camaramachados>.



IMAGEM DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DA CÂMARA MUNICIPAL DE MACHADOS

De modo semelhante, esta Câmara também tem atualizado seu sítio oficial, cujo link de acesso é o: <https://machados.pe.leg.br/>

Nesta página, informações das ações legislativas municipais podem ser conferidas e acompanhadas.



10. LICITAÇÕES E CONTRATOS – LICON – SEGUNDO SEMESTRE DE 2024

Mapa de Instrumentos Jurídicos

UJ: Câmara Municipal de Machados

Exercício: 2024

DECLARO, para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, em cumprimento ao artigo 15 da Resolução TC nº 231, de 27 de março de 2024, que as informações enviadas ao Sistema RemessaTCEPE - Contratações e Obras através das remessas mensais, nos termos da Resolução TC Nº 231/2024, estão fielmente refletidas nos Quadros abaixo e exprimem a verdade relativa a UJ **Câmara Municipal de Machados** a qual represento legalmente quanto aos instrumentos jurídicos firmados, executados e concluídos no exercício de **2024**. *

Câmara Municipal de Machados

Quadro de instrumento jurídicos do tipo: Contrato com PC / ARP

Unidade Subunidade	Instrumento Jurídico	Estágio	Contratado	Vigencia	Objeto do IJ	Valor atualizado do IJ (R\$)
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 009/2024 (4 / 2024 Dispensa de Licitação - Presencial - 3/2024)	Em execução	50137937000181 - CARDMAIS SST - SAUDE E SEGURANCA DO TRABALHO LTDA	01/03/2024	CONTRATO DE GESTÃO EM SAÚDE	R\$ 35.000,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 007/2024 (11 / 2023 Pregão - Eletrônico - 3/2023)	Concluído - Fim de vigência	18861730000142 - DIGITALPAR INFORMATICA LTDA	30/01/2024	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	R\$ 14.472,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 006/2024 (2 / 2024 Dispensa de Licitação - Presencial - 2/2024)	Em execução	20060197000161 - MARIA JOSÉ DE ALMEIDA VASCONCELOS MAGAZINE	08/01/2024	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO E SUPORTE TÉCNICO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	R\$ 18.000,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 004/2024 (1 / 2023 Pregão - Presencial - 1/2023)	Em execução	08333220000149 - Rodrigues e Santino Combustíveis LTDA	02/01/2024	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	R\$ 79.045,0000
Câmara Municipal de Machados	Contrato com PC / ARP 001/2024 (12 / 2023 Dispensa de Licitação - Presencial - 7/2023)	Em execução	08400963000194 - Marcos Antônio Barbosa Maciel-ME	02/01/2024	SERVIÇO DE LOCAÇÃO DE SOFTWARES	R\$ 44.000,0000



Quadro de instrumento jurídicos do tipo: Outros Instrumentos Jurídicos

Unidade Subunidade	Instrumento Jurídico	Estágio	Contratado	Vigencia	Objeto do IJ	Valor atualizado do IJ (R\$)
Câmara Municipal de Machados	Outros Instrumentos Jurídicos 003/2024	Em execução	11535680000164 - IVO CABRAL DA SILVA REFRIGERACAO	01/10/2024	Aquisição de aparelhos de ar-condicionado, a fim de atender às necessidades da Câmara Municipal de Machados - PE, conforme termo de referência.	R\$ 24.011,0000
Câmara Municipal de Machados	Outros Instrumentos Jurídicos 002/2024	Em execução	36196807000199 - ROSANE MARIN BARBOSA DA SILVA	01/10/2024	Aquisição de mobiliário, a fim de atender às necessidades da Câmara Municipal de Machados - PE, conforme termo de referência.	R\$ 37.860,0000

Declaro não ter havido instrumentos jurídicos vigentes em 2024 cujo(s) tipo(s) seja(m) **Acordo de cooperação - OSC, Acordo de Cooperação Técnica (ACT), Ata de Registro de Preço - ARP (UG Gerenciadora), Concessão de serviço público e de obras públicas, Concessão de uso de bem público, Contrato com ARP (UG Não Participante), Contrato com ARP (UG Participante), Contrato de Gestão - OS, Contrato de Parceria Público-Privada, Contrato de programa, Contrato para fornecimento de produto, processo ou solução resultante do CPSI, Contrato público para solução inovadora (CPSI), Convênio, Doação, Operação de Crédito, Permissão de serviço público, Permissão de uso de bem público, Termo de Ajuste de Contas, Termo de colaboração - OSC, Termo de fomento - OSC, Termo de Parceria - OSCIP**

Em relação às Licitações e Contratos, no Segundo Semestre 2024, esta Edilidade, respeitando os princípios norteadores da Administração Pública, com ênfase a garantir a observância do princípio constitucional da isonomia, a seleção da proposta mais vantajosa para a administração e a promoção do desenvolvimento nacional sustentável, verificou a necessidade de realizar novas contratações, as quais foram realizadas nos estritos termos da Lei Federal nº 8.666/93, para os seguintes objetivos:

Consoante o Mapa de Licitações acima exposto, foram deflagrados 02 (dois) processos licitatórios, até a presente data, dentre Cartas Convites e Inexigibilidades de Licitação.

O Mapa dos contratos, decorrentes destes processos licitatórios, é o seguinte:



PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

Casa Flávio Pessoa Guerra

Machados - PE



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE ROGERIO SILVA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 33562c51-15bb-4474-9dbb-5818942e2c42

Mapa de Processos de Contratação

UJ: Câmara Municipal de Machados

Exercício: 2024

DECLARO, para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, em cumprimento ao artigo 15 da Resolução TC nº 231, de 27 de março de 2024, que as informações enviadas ao Sistema RemessaTCEPE - Contratações e Obras através das remessas mensais, nos termos da Resolução TC Nº 231/2024, estão fielmente refletidas nos Quadros abaixo apresentados e exprimem a verdade relativa a UJ **Câmara Municipal de Machados** a qual represento legalmente quanto aos processos licitatórios e de contratação direta executados no exercício de **2024**.

Câmara Municipal de Machados

Quadros de Processo de contratações executados pela UJ Câmara Municipal de Machados

Unidade/Su bunidade	Nº/Ano PC	Nº/Ano Modalidad e	Objeto	SRP	Estágio	Vencedor	Valor Orçado	Valor Adjudicado	Concessão para ME e EPP
Câmara Municipal de Machados	1/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 1/2024	prestação de serviços de motorista, a fim de atender às necessidade s da Câmara Municipal de Machados...	NÃO	Em andamento				NÃO
Câmara Municipal de Machados	2/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 2/2024	prestação de serviços para manutençã o de equipament os de informática na Câmara Municipal de Machados...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	2006019700 0161 - MARIA JOSÉ DE ALMEIDA VASCONCEL OS MAGAZINE	R\$ 43.200,0000	R\$ 18.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	4/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 3/2024	Contração de empresa para prestação dos serviços técnicos especializad os de Engenharia de Segurança	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	5013793700 0181 - CARDMAIS SST - SAUDE E SEGURANC A DO TRABALHO LTDA	R\$ 53.333,3000	R\$ 35.000,0000	NÃO



Unidade/Su bunidade	Nº/Ano PC	Nº/Ano Modalidad e	Objeto	SRP	Estágio	Vencedor	Valor Orçado	Valor Adjudicado	Concessão para ME e EPP
Câmara Municipal de Machados	5/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 4/2024	Contratação de empresa especializad a para prestação dos serviços de assessoria com alimentação , acom...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	3997333500 0121 - CARDOZO E MACIEL SOLUÇÕES EM TECNOLOGI A E GESTÃO	R\$ 37.630,8900	R\$ 31.500,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	6/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 5/2024	contratação de empresa especializad a para prestação de serviço de assessoria e consultoria na implem...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	4159958200 0151 - PEDRO ROBERTO PONTUAL DE CARVALHO JUNIOR APOIO ADMINISTR ATIVO LTDA	R\$ 52.800,0000	R\$ 45.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	7/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 6/2024	Contratação de empresa especializad a para prestação de serviços de gravação/fil magem, edição e trans...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	4033339700 0158 - ISLAN DE SOUZA FARIAS PUBLICIDAD E E COMUNICA CAO	R\$ 46.500,0300	R\$ 45.900,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	8/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 7/2024	Contratação de empresa especializad a nos serviços técnicos de expurgo, limpeza, recuperaçã o e organi...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	3960841700 0177 - DIGITAL CENTER SOLUÇÕES DIGITAIS LTDA	R\$ 15.875,0000	R\$ 15.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	9/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 8/2024	Contratação de empresa especializad a para a prestação de serviços técnicos de consultoria e assessor...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	2645905400 0103 - Franceschin i e Moraes Advogados	R\$ 51.000,0000	R\$ 48.000,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	10/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 09/2024	Contratação de empresa para aquisição de mobiliário, a fim de atender às necessidade s da Câmara Muni...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	3619680700 0199 - ROSANE MARIN BARBOSA DA SILVA	R\$ 46.684,8300	R\$ 37.860,0000	NÃO



Unidade/Su bunidade	Nº/Ano PC	Nº/Ano Modalidad e	Objeto	SRP	Estágio	Vencedor	Valor Orçado	Valor Adjudicado	Concessão para ME e EPP
Câmara Municipal de Machados	11/2024	Dispensa de Licitação - Presencial 10/2024	Aquisição de aparelhos de ar- condicionad o, a fim de atender às necessidade s da Câmara Municipal de M...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	1153568000 0164 - IVO CABRAL DA SILVA REFRIGERAC AO	R\$ 24.178,9700	R\$ 24.011,0000	NÃO
Câmara Municipal de Machados	3/2024	Inexigibilida de - Presencial 1/2024	contratação de advogado ou sociedade de advogado para prestação de serviços técnicos especializad os ...	NÃO	Concluído - Adjudicado/ Homologad o	2699337600 0138 - SAULO PENNA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	R\$ 79.200,0000	R\$ 66.000,0000	NÃO

Importante dizer que, até o fechamento deste relatório, não há quaisquer reclamações a respeito dos serviços prestados pelas respectivas contratadas. Muito pelo contrário, todas têm executado com muita maestria os respectivos serviços, e regularmente comparecido a esta Edilidade a fim de melhor executar e agilizar os serviços internos e externos desta Câmara.

Em relação ao LICON, observa-se que todas as informações de responsabilidade dos usuários envolvidos com a alimentação do Sistema, encontram-se devidamente alimentadas, em conformidade com a Resolução TC nº 024/2016.



11. ARQUIVO FÍSICO E ARQUIVO DIGITALIZADO

Primeiramente, deve-se trazer a este relatório a relação de todos os documentos arquivados (físicos ou digitais), onde foram digitalizados um total de 30.000 páginas, pela empresa Digital Center.

Assim, ainda estamos gerindo e reiterando a necessidade da organização do arquivo físico, procedendo com o reordenamento das pastas que se encontram arquivadas e/ou dispersas.

12. GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Semelhantemente à relação dos documentos arquivados, foi passado à atual presidência, a relação de todo material-carga devidamente tombado.

A esse respeito, salientamos a importância da Gestão Patrimonial, que, em apertada síntese, compreende as atividades de tombamento, registro, guarda, controle, movimentação, preservação, baixa, incorporação e inventário de bens móveis, provenientes de aquisição no mercado interno e externo, e de doações, que incorporam o acervo patrimonial móvel de uma unidade gestora.

Portanto, sugere-se ao Sr. Presidente que atente para a Gestão Patrimonial da Câmara Municipal de Machados, dando continuidade com o inventário e/ou tombamento de todos os bens móveis e imóveis, se houver, desta Edilidade.

13. CONCLUSÃO DO RELATÓRIO

O presente relatório contemplou as ações deste Controle Interno por meio da análise e fiscalização contínua referente às ações realizadas pela Câmara Municipal de Machados, no período de julho a dezembro do exercício de



2024, a partir dos seguintes tópicos: Duodécimo; Folha de pagamento; Repasse ao RGPS; SAGRES; SINCOFI - RGF; Portal da transparência e Página da Câmara na internet; Licitações e Contratos / LICON; Arquivo físico e arquivo digitalizado e Gestão do Patrimônio.

Pelos dados apresentados no presente relatório, constatou-se que a atual Presidência vem cumprindo com suas responsabilidades, efetuando os repasses das contribuições previdenciárias em dia, enviando regulamente os Relatórios de Gestão Fiscal, bem como enviando, tempestivamente, as informações ao SAGRES E LINCON. Devendo, no entanto, atentar para a Gestão Patrimonial da Câmara Municipal.

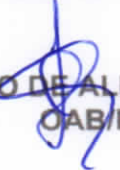
Para a realização do acompanhamento dos serviços fiscalizados por este Controle Interno, foi importante observar que os serviços prestados por terceiros também estão sendo realizados a contento, junto à equipe dos servidores desta Casa Legislativa, possibilitando analisar o bom desenvolvimento das atividades efetuadas na Gestão.

À luz da legislação administrativa-financeira vigente e das recomendações oriundas do Tribunal de Contas do Estado, a administração da Câmara Municipal de Machados tem atendido satisfatoriamente às exigências propostas até o período.

É o relatório, à apreciação superior.

Machados/PE, 20 de dezembro de 2024.


ARTUR XAVIER BORBA NETO
COORDENADOR DE CONTROLE INTERNO


LEANDRO MÁRCIO DE ALMEIDA VASCONCELOS SILVA
OAB/PE 53.388