



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX
CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

Relatório Mensal de Controle Interno

Agosto/2025



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

1. INTRODUÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco ressalta que, a mando dos arts. 31, 70 e 74 da CF, bem como do art. 54, parágrafo único e art. 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, que a Prefeitura e a Câmara Municipal devem possuir seu próprio sistema de controle interno, que atuarão de forma integrada. Nesses termos, o Controle Interno da Câmara Municipal de Camocim de São Félix-PE apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no mês de agosto de 2025.

2. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Analisadas e feita conferência da conciliação bancária da conta - Banco do Brasil, Agência 1710-8, c/c 23654-3. A conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, tais como: razão das contas contábeis, demonstrativo de movimento do mês, demonstrativo de duodécimos e despesa da execução orçamentária e balancete analítico.

3. DOS RECURSOS FINANCEIROS DISPONÍVEIS

Não há rendimentos de aplicação financeira no valor investido.

4. ESTOQUES E ALMOXARIFADO

Esta Câmara não possui almoxarifado, os materiais adquiridos são de consumo imediato.



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

5. DO CONTROLE PATRIMONIAL

O Patrimônio possui registro de bens (natureza, classe e identificador), através de sistema informatizado, que permite sua rápida localização. Existe controle de movimentação dos bens entre os setores. Todos os bens estão identificados com placas com seus respectivos números de identificação (tombados).

6. GESTÃO DE CONTRATOS

Nº CONTRATO	MODALIDADE	OBJETO	CONTRATADA	VALOR DO CONTRATO	PERÍODO DO CONTRATO
Nº 18	Contratação direta	Contratação de empresa de engenharia para prestação de serviços de Levantamento e Elaboração de Projeto Básico de Engenharia e assessoramento ao fiscal de contrato para requalificação da edificação onde funciona a Câmara Municipal de Vereadores na cidade de Camocim de São Félix – PE.	ES ENGENHARIA E CONSTRUÇÕES LTDA	1 parcela fixa de R\$ 12.00,00 (doze mil reais)	será até o dia: 31/12/2025



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

7. DA DESPESA PÚBLICA

Foram efetuados no mês de agosto do corrente ano, pagamentos de despesas devidamente contabilizadas, resultando no montante de R\$ 301.625,08 (trezentos e um mil e seiscentos e vinte e cinco reais e o oito centavos), sendo R\$ 251.830,37 (duzentos e cinquenta e um mil e oitocentos e trinta reais e trinta e sete centavos) de Despesa Orçamentária, e R\$ 49.794,71 (quarenta e nove mil setecentos e noventa e quatro reais e setenta e um centavos) de Despesa Extra Orçamentária.

Após a realização dos pagamentos aqui pontuados, o saldo financeiro para o mês seguinte é de R\$ 334.956,59 (trezentos e trinta e quatro mil novecentos e cinquenta e seis reais e cinquenta e nove centavos).

As despesas legalmente empenhadas, liquidadas e pagas, são as seguintes, abaixo relacionadas:

CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

Emp.	Tipo	Data	Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Orç.	Funcional	Categoria	Fornecedor	Ordpg	Conta	N. Doc Pagamento	Valor Doc Pagamento
32-9	ES	29/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.64	BANCO DO BRASIL	343	23.654-3		571,05
102-1	GL	05/08/2025	0002			002	01.031.0105.1002.0000	4.4.90.52.18	ALEXANDRO C DA SILVA-ME	317	23.654-3		21.359,00
14-8	GL	20/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	D S NET LTDA - ME	299	23.654-3		300,00
36-7	GL	20/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	ANTONIO CEZAR BRABA DA SILVA	300	23.654-3		1.500,00
12-8	ES	20/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.29	COMPANHIA ENERGETICA DE PERNAMBU	301	23.654-3		381,22
15-9	GL	20/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.08	I E DO NASCIMENTO TECNOLOGIA SOLUC	302	23.654-3		1.600,00
8-8	GL	18/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.05	HILQUIAS LOURENÇO SOCIEDADE INDIVII	303	23.654-3		8.400,00
20-12	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.11	RAYANNY CELINY SILVA DE ALCANTARA	304	23.654-3		2.000,00
26-9	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	RAYANNY CELINY SILVA DE ALCANTARA	305	23.654-3		3.200,00
38-7	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.05	J E DOS SANTOS GESTÃO E CONSULTORIA	306	23.654-3		3.000,00
46-7	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.05	HUGO SAVIO SANTOS PEREIRA 8178877040	307	23.654-3		1.800,00
80-3	OR	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.05	FARIAS E PATRIOTA ADVOGADOS ASSOCI	308	23.654-3		5.200,00
31-9	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	28.977.824 SARA MARIA MARTINS DE ANDI	309	23.654-3		2.000,00
23-9	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	F A LEITE SERVICOS DE TRATAMENTO DE	310	23.654-3		1.400,00
4-8	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.08	INFORMAÇÕES E PROCESSAMENTOS DE D	311	23.654-3		1.500,00
39-10	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.08	JEFERSON GOMES DA SILVA	312	23.654-3		2.200,00
10-10	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	JEFERSON GOMES DA SILVA	313	23.654-3		2.000,00
21-9	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	JEFERSON GOMES DA SILVA	314	23.654-3		4.000,00
35-8	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	J C CONTABILIDADE LTDA - ME	315	23.654-3		8.000,00
35-9	GL	19/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	J C CONTABILIDADE LTDA - ME	316	23.654-3		8.000,00
103-1	OR	20/08/2025	0011			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.30.52	ERINALDO FERREIRA DE LIMA GAS E AGU	318	23.654-3		172,00
104-1	OR	20/08/2025	0011			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.30.52	J E SUPERMERCADOS LTDA	319	23.654-3		335,59
105-1	OR	20/08/2025	0011			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.30.07	J E SUPERMERCADOS LTDA	320	23.654-3		713,41
106-1	OR	20/08/2025	0011			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.30.16	FERNANDA MARIA S S CABRAL	321	23.654-3		510,00
107-1	OR	20/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	SERVICE CONT - CONTABILIDADE E ASSES	322	23.654-3		1.000,00
108-1	OR	20/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	M NEVES SERVIÇOS E GESTÃO DE NEGOCI	323	23.654-3		1.700,00
109-1	OR	19/08/2025	0011			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.30.52	ALEXANDRO C DA SILVA-ME	324	23.654-3		2.980,70
110-1	OR	06/08/2025	0010			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.14.14	UILSON DE MOURA FRANÇA	325	23.654-3		500,00
111-1	OR	15/08/2025	0010			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.14.14	UILSON DE MOURA FRANÇA	326	23.654-3		500,00
112-1	OR	14/08/2025	0010			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.14.14	JOSE JOAO DE MORAES	327	23.654-3		500,00
113-1	OR	22/08/2025	0010			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.14.14	VANDEILSON MANOEL DOS SANTOS	328	23.654-3		1.540,00
114-1	OR	11/08/2025	0011			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.30.29	ICOPAC - INDUSTRIA E COMERCIO DE PLA	329	23.654-3		1.700,00
115-1	OR	28/08/2025	0015			002	01.031.0105.2006.0000	3.3.90.39.74	G R DE SOUZA SERVICOS ADMINISTRATIV	330	23.654-3		9.000,00
33-8	GL	20/08/2025	0008			002	01.031.0105.2004.0000	3.3.90.93.99	FOLHA DA VERBA INDENIZATORIA AO PR	333	23.654-3		58.656,43
3-8	ES	20/08/2025	0007			002	01.031.0105.2003.0000	3.1.90.11.01	SUBSÍDIOS DOS VEREADORES	334	23.654-3		2.746,60
28-8	ES	20/08/2025	0022			002	01.031.0105.2008.0000	3.1.90.11.01	FOLHA DE PESSOAL E ENCARGOS-SERVID	335	23.654-3		2.091,84
1-8	ES	20/08/2025	0005			002	01.031.0105.2001.0000	3.1.90.11.01	FOLHA DE PESSOAL E ENCARGOS-EFETIV	336	23.654-3		2.722,77
29-8	ES	20/08/2025	0028			002	01.031.0105.2284.0000	3.1.90.11.01	FOLHA DE PESSOAL E ENCARGOS-SERVID	337	23.654-3		



Emp.	Tipo	Data	Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Orç.	Funcional	Categoria	Fornecedor	Ordpg	Conta	N. Doc Pagamento	Valor Doc Pagamento
40-1	EX	19/08/2025	9230			002			COOPERATIVA DE CREDITO DE LIVRE ADI	331	23.654-3		5.395,97
41-1	EX	22/08/2025	9237			002			CAIXA ECONOMICA FEDERAL	332	23.654-3		10.449,98
42-1	EX	20/08/2025	9255			002			SALÁRIO FAMILIA - CÂMARA MUNICIPAL	339	23.654-3		260,00
43-1	EX	28/08/2025	9236			002			INSS - PATRONAL E SERVIDORES FOPAG	340	23.654-3		16.440,41
44-1	EX	28/08/2025	9235			002			PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE	342	23.654-3		14.248,35
												Total:	46.794,71



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

8. DO DUODÉCIMO

Foi transferido, a título de duodécimo, o montante de R\$ 306.997,25 (trezentos e seis mil, novecentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos), no dia 20/08/2025.

9. DAS DESPESAS COM PESSOAL

Total Geral de 48 servidores:

- Servidores Efetivos: 01 (um).
- Número de Servidores comissionados: 34 (vinte e quatro).
- Servidores Efetivos em Função Gratificada: nenhum.
- Vereadores: 11 (onze).
- Estagiários: nenhum.
- Inativos: nenhum.
- Controle interno: 01 (um).
- Ouvidoria: 01 (um).



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

O total gasto com despesas decorrente da folha de pagamento de pessoal (subsídios, vencimentos dos servidores e férias), apurado até o fechamento deste mês, foi de R\$ 185.066,00 (cento e oitenta e cinco mil e sessenta e seis reais).

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no mês de agosto corresponde a 60,26% em conformidade com o art. 29-A, conforme transcrevemos:

“Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e os demais gastos com pessoal inativo e pensionistas, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159 desta Constituição, efetivamente realizado no exercício anterior: I - 7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes;

§1º A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores. “



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

Os gastos com pessoal até o presente mês são as seguintes:

	Unidade	Valor R\$
1	Subsídios de vereadores	R\$ 99.000,00
2	Representação do Presidente	R\$ 9.000,00
3	Servidores efetivos	R\$ 2.277,00
4	Servidores comissionados	R\$ 47.399,66
5	Controle Interno	R\$ 3.000,00
6	Ouvidoria	R\$ 3.000,00
6	Inativos	R\$ 0,0
7	Valor da folha de pagamento do mês	R\$ 185.066,00
8	Total da folha de pagamento até o presente mês	R\$ 185.066,00
9	Duodécimos recebidos	R\$ 306.997,25
10	Percentual gasto com folha de pagamento (8/9x100)	60,28%



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

10. DAS OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E IRRF/ISS

As obrigações previdenciárias foram devidamente recolhidas e repassadas para o RGPS, assim como o IRRF e ISS foi repassado para a Prefeitura Municipal no mês de referência (agosto), estando assim de maneira regular.

11. DAS ALTERAÇÕES CONTRATUAIS

No mês em análise não foi constatado a alteração de contratos.

12. DOS ADIANTAMENTOS

No mês em análise não foi constatado nenhum adiantamento de salários ou subsídios nesta Edilidade.

13. GESTÃO DA CONTABILIDADE

Resumo das Atividades Realizadas:

- Os pagamentos são feitos exclusivamente por transferência bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados com arquivamento de cópias nos próprios processos de empenho;
- Antes de se pagar o empenho, é conferido sua liquidação e autorização para pagamento;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura Municipal as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município e disponível no site da Câmara Municipal, no Portal Transparência.

14. DAS RECOMENDAÇÕES DOS ACOMPANHAMENTOS DA GESTÃO FISCAL DO TCE

Durante o período de agosto não houve registros de emissão de alerta ou mesmo, recomendações para essa Câmara Municipal.



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

15 DAS RECOMENDAÇÕES DO CONTROLE INTERNO

No Município de Camocim de São Félix-PE, está vinculado ao RGPS não havendo servidores vinculados ao RPPS.

Verificar mensalmente o limite com gastos de pessoal, para garantir o controle fiscal e constitucional, sobre o limite máximo de 70% (setenta inteiros por cento), sobre o valor do duodécimo repassado pela municipalidade.

16. CONCLUSÃO

Após a análise da documentação apresentada e dos procedimentos operacionais que acompanhei, por amostragem, com base nos relatórios simplificados que recebi do Setor de Contabilidade da Câmara, conclui-se:

- Os resultados quanto a eficiência e a eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, e os limites constitucionais estão dentro da Legislação;
- Analisei os saldos financeiros na conta corrente existente no Banco do Brasil, que se encontra perfeitamente correta e os valores referentes as contribuições previdenciárias devidas ao RGPS, IRRF e ISS, devidamente recolhidos e repassados.



CÂMARA MUNICIPAL DE CAMOCIM DE SÃO FÉLIX

CASA PEDRO BEZERRA DA SILVA

No mais, no presente mês as atividades da Câmara Municipal de Vereadores de Camocim de São Félix vem desenvolvendo dentro dos padrões da lei e que preserva os princípios da legalidade, economicidade, publicidade, impessoalidade e moralidade para ser de forma transparente e segura.

O resultado da avaliação desta Controladoria referente ao mês de agosto dispensa recomendações, exceto as mencionadas no item acima, ou providências a serem tomadas, por se encontrar de acordo com os programas orçamentários e cumprindo as normas legais pertinentes.

Camocim de São Félix-PE, 31 de agosto de 2025.

EMERSON ERIC
SANTOS DA SILVA

Assinado de forma digital por
EMERSON ERIC SANTOS DA SILVA

Controlador Interno