CAMARA MUNICIPAL DE LAPAO

PRAÇA BRAULIO CARDOSO - CENTRO

CNPJ: 16.250.755/0001-84 - CEP: 44.905-000 - LAPAO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno **Periodo: Setembro / 2026**

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a161ebdf-e501-4965-8e07-f8f52a971e05

Ilmo(a) Sr(a): JUAREZ ALVES DOURADO

Presidente(a)

Cc: Ao TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS

Mês de Referência: **Setembro / 2026**

1. APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao artigo 17 da Resolução 1120/05 desse egrégio Tribunal de Contas, estamos encaminhando a V. Sa. a documentação desse(a) Câmara Municipal relativa ao fechamento do mês de Setembro / 2026.

2. PROCESSOS PAGOS E LIQUIDADOS (ORÇAMENTÁRIO)

No decorrer do mês em referência foram liquidados **44** processos no valor de R$ **397.083,59**, pelo Setor de Liquidação, e pagos **46** processos no valor de R$ **399.148,55**, conforme a seguinte distribuição por Secretaria(s).

Secretarias	Processos Liquidados		Processos Pagos	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
CAMARA DE VEREADORES DE LAPAO	44	397.083,59	46	399.148,55
TOTAL - 1	**44**	**397.083,59**	**46**	**399.148,55**

3. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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$ 495.949,00**, contra **R$ 397.083,59** das despesas liquidadas e **R$ 399.148,55** das despesas pagas. Por consequência, as despesas liquidadas e não pagas representam até o mês **R$ 0,00**, traduzindos-se em Restos a Pagar Processados no exercício.

Na execução orçamentária da despesa, acrescentou-se a importância de **R$ 1.033.000,00**, de Créditos Adicionais Suplementares / Especiais e amortizou a importância de **R$ 1.033.000,00**, que proporcionou um acréscimo na ordem de **R$ 0,00**, referente a **0,00%** em relação ao orçamento inicial que é de **R$ 5.227.000,00**, quão desígnio reforço de dotação no período, conforme composição dos créditos adicionais autorizados abaixo:

Data	Lei Autorizativa	Decreto Abertura	Créditos Adicionais		Fontes de Recursos		
			Suplementares	Especiais	Superávit Financeiro	Anulação de Dotação	Excesso de Arrecadação
TOTAL - 0			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a161ebd4-e5d1-4985-8e0f-f8f52a971e05

4. DIÁRIAS

Não houve nenhum pagamento de processo referente a gasto com diárias no mês em questão.

5. SUBSÍDIOS

RELAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS E-TCM

DEPARTAMENTO: VEREADORES

	NOME	Tipo Vículo	CARGO	CENTRO CUSTO	TIPO FOLHA	PROVENTOS	DESCONTOS	VALOR LIQUIDO
18	CLAUDECIR MIGUEL BENTO	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 771 12	R$ 3 658 88
6	CLAUDIO JOSE RODRIGUES	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 9 215 04	R$ 1 214 96
66	GEORGES ANTARES VILELA DA SILVA	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 847 88	R$ 3 582 12
65	JOSE MESSIAS NETO	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 5 645 88	R$ 4 784 12
46	JUAREZ ALVES DOURADO	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 691 47	R$ 3 738 53
150	MARCIA APARECIDA BARBOSA COSTA	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 754 23	R$ 3 675 77
13	MARIA ENEDINA DA SILVA FRANÇA	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 847 74	R$ 3 582 26
14	NUVIA CARLANE RODRIGUES DE LIMA E SOUZA	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 1 829 00	R$ 8 601 00
15	PAULO ROBERTO REIS SILVA	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 338 60	R$ 4 091 40
16	SUELY MARIA DE MENEZES DOURADO	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 6 847 87	R$ 3 582 13
149	VALDENOR MILITAO VILELA DOURADO	AGENTE POLITICO	VEREADOR	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	NORMAL	R$ 10 430 00	R$ 4 567 86	R$ 5 862 14
11 FUNCIONÁRIOS					SUBTOTAL:	R$ 114.730,00	R$	R$ 48.373,31

TOTALIZADOR GERAL

TOTAL BRUTO	TOTAL LÍQUIDO	TOTAL FUNCIONÁRIOS
239.746,07	161.552,29	72

6. GASTOS COM PUBLICIDADE

Não houve nenhum pagamento de processo referente a gastos com publicidade no mês em questão.

7. LICITAÇÕES

O Legislativo Municipal no mês em referência, não homologou nenhum processo licitatório.

8. DISPENSAS DE LICITAÇÃO

O Legislativo Municipal no mês em referência, não foi realizada nenhuma dispensa de processo licitatório.

9. INEXIGIBILIDADE

O Legislativo Municipal no mês em referência, não foi realizada nenhum processo de Inexigibilidade.

10. CONTABILIZAÇÃO DAS RECEITAS

O Legislativo Municipal no mês em referência, não houve contabilização de Receita Orçamentária.

11. CONTABILIZAÇÃO DAS DESPESAS

A despesa realizada no mês de referência, foi de **R$ 397.083,59**, composta da seguinte forma:

CAMARA MUNICIPAL DE LAPAO

PRAÇA BRAULIO CARDOSO - CENTRO

CNPJ: 16.250.755/0001-84 - CEP: 44.905-000 - LAPAO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno — **Período: Setembro / 2026**

Despesas (Liquidada)	Dotação Fixada	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
DESPESAS CORRENTES	**4.897.000,00**	**397.083,59**	**8,11**	**3.663.260,78**	**74,81**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.021.000,00	281.528,15	7,00	2.626.008,07	65,31
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	876.000,00	115.555,44	13,19	1.037.252,71	118,41
DESPESAS DE CAPITAL	**330.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
INVESTIMENTOS	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Total da Despesa	**5.227.000,00**	**397.083,59**	**7,60**	**3.663.260,78**	**70,08**

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://etcm.tce.ba.gov.br/validarDoc.seam Código do documento: a161ebd4-e5d1-4985-8e0f-f8f52a971e05

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a1617b04-e5d1-4985-8e0f-f8f52a971e05

12. RECEITAS EXTRAS

Foi constatado que o valor da receita extraorçamentária apresentada no mês em questão, conforme Balancete foi de **R$ 81.413,19**.

Assim, verifica-se que as retenções obrigatórias em pagamentos efetuados a fornecedores estão sendo realizadas de forma regular, conforme demonstrativo da receita e que as referidas informações têm sido acompanhadas contidianamente pela Coordenação de Controle Interno, quando da análise dos processos de pagamento realizada no âmbito de conferência dos processos.

13. DESPESAS EXTRAS

No mês de referência foi constatado que houve **13** processos de pagamento classificados como DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS, no valor total de **R$ 81.413,19**.

14. RECURSOS POR FONTES

No decorrer do mês de referência, o Legislativo Municipal arrecadou recursos, tendo sido identificadas despesas pagas por estes, conforme demonstrato a seguir:

Código	Recursos	Receita	Despesa Liquidada
15000000	Recursos não Vinculados de Impostos	0,00	397.083,59
TOTAL - 1		**0,00**	**397.083,59**

15. POSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR

O Legislativo Municipal no mês em referência, não houve contabilização de Restos a Pagar de Exercícios Anteriores.

16. DEMONSTRATIVO DE PAGAMENTOS E DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Nenhum processo liquidado e pago no decorrer deste mês, na rubrica Despesas de Exercícios Anteriores - DEA.

17. CONTRATOS VIGENTES

Apresentamos abaixo a posição do(s) contrato(s) em vigor, assinado(s) por esta Administração.

Nº Contrato	Contratado	Data Assinatura	Data Vigência	Valor Global
IN002/2025	OLIVEIRA LEAL E ADVOGADOS ASSOCIADOS	02/01/2025	31/12/2026	108.000,00
PE012/2025	MEGA POSTO LIDER LTDA	21/02/2025	31/12/2026	203.402,55
PE032/2025	LEEC ENTRETENIMENTO, CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	15/07/2025	31/12/2026	479.904,00
001	AGOSTINHO MORAIS JUNIOR	31/12/2025	31/12/2026	126.000,00
IN001/2026	CONSTE - CONTABILIDADE E CONSULTORIA EM ADMINISTRACAO PUBLICA LTDA	05/01/2026	31/12/2026	36.000,00
IN002/2026	AQUILA FERREIRA RIBEIRO SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	08/01/2026	31/12/2026	30.000,00
DI002/2026	FENIX TRANSPARENCIA E SOLUCOES EM INFORMATICA	13/01/2026	31/12/2026	11.400,00
DI003/2026	IBDM - INSTITUTO BRASILEIRO DE DESENVOLVIMENTO MUN	13/01/2026	31/12/2026	4.080,00
DI005/2026	MATIAS SOUZA SANTANA	13/01/2026	31/12/2026	21.600,00
DI007/2026	FATOR SISTEMAS E CONSULTORIAS LTDA	15/01/2026	31/12/2026	14.400,00
DI010/2026	WEB RADIO E TV LAPAO LTDA	27/01/2026	27/12/2026	12.980,00
DI011/2026	SILVA & MARTINS COMERCIAL DE ALIMENTOS LTDA	29/01/2026	31/12/2026	43.474,00

DI012/2026	RADIO E TELEVISAO DE IRECE LTDA	29/01/2026	29/12/2026	22.000,00
RP001/2026	SOLLUT SOLUÇÕES TECNÓLOGICAS	03/02/2026	03/02/2027	96.000,00
DI013/2026	LUIZ FERNANDO MARQUES DE SOUZA	05/02/2026	31/12/2026	16.150,00
DI016/2026	L E MARQUES CAVALCANTE	12/02/2026	31/12/2026	38.500,00
DI018/2026	DENIARLI MARTINS SANTANA DA SILVA	19/03/2026	31/12/2026	11.880,00
DI019/2026	NETPRIX TECNOLOGIA E INOVAÇÃO LTDA-ME	12/05/2026	31/12/2026	12.000,00
TOTAL - 18				**1.287.770,55**

18. CONTRATOS VIGENTES ADITIVADOS

Apresentamos abaixo a posição do(s) contrato(s) aditivado(s) em vigor, assinado(s) por esta Administração.

Nº Contrato	Nº Aditivo	Contratado	Data Assinatura	Data Vigência	Valor Global
PE012/2025	001	MEGA POSTO LIDER LTDA	31/12/2025	31/12/2026	187.200,00
PE032/2025	002	LEEC ENTRETENIMENTO, CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	31/07/2026	31/12/2026	189.628,70
TOTAL - 2					**376.828,70**

19. CONTRATOS ASSINADOS NO PERÍODO

No decorrer deste mês, não houve nenhum contrato assinado nesta Administração.

20. CONVÊNIOS CELEBRADOS

No mês de referência, o Executivo Municipal não assinou nenhum Convênio.

21. CONVÊNIOS CELEBRADOS RECEBIDOS

No mês de referência, o Legislativo Municipal não recebeu nenhum recurso por conta de Convênios.

22. CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS

No decorrer deste mês, o Legislativo Municipal não assinou nenhum Convênio com Entidades sem Fins Lucrativos.

23. CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS REPASSADOS

No mês de referência, o Legislativo Municipal não repassou nenhum recurso por conta de Convênios com Entidades sem Fins Lucrativos.

24. CONSUMO DE COMBUSTÍVEL

A seguir apresentamos o demonstrativo com informações a respeito do consumo de combustíveis, realizado pela frota de veículos no mês de vigência.

Credor	Secretaria	Despesa	Nº Processo Pagto	Valor
MEGA POSTO LIDER LTDA	CAMARA DE VEREADORES DE LAPAO	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	515	17.613,15

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://etcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 0d91ebd4-e5d1-4985-8e0f-f8f52a971e05

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a161ebd4-e5d1-4985-8e0f-f8f52a971e05

TOTAL - 1	17.613,15

25. BENS INCORPORADOS AO SISTEMA PATRIMONIAL

Nenhum bem incorporado ao Patrimônio nesse mês.

26. BENS BAIXADOS DO SISTEMA PATRIMONIAL

Nenhum bem baixado do Patrimônio nesse mês.

27. CONTINGENTE DE PESSOAL

Nenhum quadro de pessoal apresentado pelo Legislativo Municipal nesse mês de referência.

28. ADMISSÕES NO PERÍODO

Não houve nenhuma admissão no mês de referência.

29. AUDITORIAS / AVALIAÇÕES

Não houve nenhuma auditoria/avaliação no mês em curso.

30. TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

31. RELATÓRIOS QUADRIMESTRAIS

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

32. AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

33. PLANO PLURIANUAL - PPA - (2026 - 2026)

Durante o mês corrente, foi(ram) avaliado(s) os seguintes Programa(s) contante(s) do PPA, previsto(s) sua execução. Foi(ram) ele(s):

Código	Programa	Meta Financeira (2026 - 2026)	Executado até esse Período (Liquidada)	%
0001	FORTALECIMENTO DO LEGISLATIVO	5.227.000,00	3.663.260,78	70,08
TOTAL - 1		**5.227.000,00**	**3.663.260,78**	**70,08**

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a51b4e4-e5[illegible]

34. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

35. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

36. PROGRAMAS DO PPA / LOA

Durante o mês corrente, foi(ram) avaliado(s) **15** Programa(s) constante(s) do PPA, previsto(s) sua execução neste Exercício. Foi(ram) ele(s):

Código	Programas (Projetos / Atividades)	Meta Financeira	Executada no Mês (Liquidada)	%	Executada até o Mês (Liquidada)	%
0001	FORTALECIMENTO DO LEGISLATIVO	5.227.000,00	397.083,59	7,60	3.663.260,78	70,08
0002	GESTÃO MODERNA, TRANSPARENTE E PARTICIPATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0003	EDUCAÇÃO COM QUALIDADE E EQUIDADE SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0004	PROMOÇÃO DA ARTE E FORTALECIMENTO DA IDENTIDADE CULTURAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0005	ESPORTE E TURISMO QUE TRANSFORMAM O FUTURO DA NOSSA GENTE.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0006	DESENVOLVIMENTO E JUSTIÇA SOCIAL, INCLUSÃO FAMÍLIAR E COMUNITÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0007	SAÚDE SE CONSTRÓI JUNTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0008	INFRAESTRUTURA PARA O PROGRESSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0009	INOVAGRI (INOVAÇÃO DA AGRICULTURA FAMILIAR, IRRIGAÇÃO E AGROPECUÁRIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0010	MEIO AMBIENTE SUSTENTÁVEL À POPULAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0011	JUVENTUDE MAIS FORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0901	CUMPRIMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0905	SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA (JUROS E AMORTIZAÇÕES)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0909	OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL - 15		**5.227.000,00**	**397.083,59**	**7,60**	**3.663.260,78**	**70,08**

O(s) programa(s) avaliado(s) e acompanhado(s) por este órgão de Controle Interno ao longo deste mês, através de relatórios próprios e exigidos pela Resolução, foi(ram) encaminhado(s) a esse Tribunal de Contas nas datas oportunas.

37. ACOMPANHAMENTO DO REPASSE AO LEGISLATIVO E/OU TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA

No decorrer do mês em análise, o Executivo Municipal transferiu ao Legislativo por conta da obrigatoriedade prevista na Emenda Constituicional nº 58, recursos no montante de **R$ 421.644,03**, atendendo dessa forma, o dispositivo constitucional, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado

(A) Valor Previsto na LOA	435.583,33	5.227.000,00
(B) Valor Previsto pelo TC	0,00	0,00
(C) Valor Transferido no mês	421.644,03	3.794.796,27
(D) = Margem (-) / Excesso (+) ref. LOA	-13.939,30	-1.432.203,73
(E) = Margem (-) / Excesso (+) ref. TC	421.644,03	3.794.796,27
Entre os valores de (A) e (B), prevalece o menor valor como limite.		

38. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

39. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONTITUCIONAIS - SAÚDE

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

40. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - FUNDEB 60%

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

41. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - DESPESAS COM PESSOAL

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

42. CONCLUSÃO

Atenciosamente,

Vitor Rodrigues de Oliveira Santos

VITOR RODRIGUES DE OLIVEIRA SANTOS
CONTROLADOR INTERNO

43. DESPACHO DO GESTOR

LAPAO, BA

JUAREZ ALVES DOURADO
Presidente(a)

Documento Assinado Digitalmente por: JUAREZ ALVES DOURADO - 26/10/2026 11:40:07
Acesse em: https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a161ebd4-e5d1-4985-8e0f-f8f52a971e05