



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

RELATÓRIO DE AUDITORIA 4º. TRIMESTRE 2019



CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

JANEIRO
2019



SUMÁRIO

I –	INTRODUÇÃO	3
II –	DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	3
	II.1 – Da Receita Realizada no trimestre	4
	II.2 – Da Despesa Autorizada, Realizada, Empenhada, Liquidada e Paga.	5
III -	DA GESTÃO FINANCEIRA	6
	III. 1 – Caixa e Equivalentes de Caixa	6
	III. 1.1 – Caixa	6
	III. 1.2 - Bancos	6
	III. 2 – Dos Restos a Pagar e Consignações	6
IV –	IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL	7
	IV. 1 – Almoxarifado	7
	IV. 2 – Bens Móveis e Imóveis	7
V –	DA GESTÃO OPERACIONAL	8
	V. 1 – Licitações e Contratos Administrativos	8
	V. 2 – Processos de Pagamento	16
	V. 3 – Das Despesas com treinamento de servidores	16
	V. 4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas.	17
	V. 5 – Das Despesas com Transporte.	17
VI –	DA GESTÃO DE PESSOAL	18
	VI.1 – Dos Gastos com Subsídios	18
	VI.2 – Do Quadro de Pessoal	18
	VI.3 – Dos Afastamentos Funcionais	19
	VI.3.1- Aposentadorias	19
	VI.4 – Das Despesas com Pessoal	19
VII –	DO TRABALHO LEGISLATIVO	20
VIII –	OUTRAS CONSIDERAÇÕES	23
IX –	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES	24

V. 2 – Processos de Pagamento 16

V. 3 – Das Despesas com treinamento de servidores 16

V. 4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas. 17

V. 5 – Das Despesas com Transporte. 17

VI.1 – Dos Gastos com Subsídios 18

VI.2 – Do Quadro de Pessoal 18



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

I – INTRODUÇÃO

A Coordenadoria de Controle Interno da Câmara Municipal de Aracaju, de conformidade com a programação de trabalho estabelecida para o exercício financeiro de 2019 e, atenta ao que determina a Resolução TC – 206/2001 em seu Art. 2º, inciso IV, Parágrafo Único, Item I, oriunda do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, realizou auditoria orçamentária, financeira, contábil, patrimonial e operacional nesta Unidade Legislativa, referente ao 4º trimestre do exercício financeiro de 2019, gestão do Vereador JOSENITO VITALE DE JESUS, cujos resultados estão a seguir apresentados.

II – DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento da Câmara Municipal de Aracaju para o presente exercício financeiro, em destaque na Lei Orçamentária do Município, foi dimensionado no montante de R\$ 60.010.000,00 (sessenta milhões e dez mil reais), nos termos da Lei Municipal n.º 5.149, de 20 de dezembro de 2018. Os recursos são destinados à cobertura das despesas do Legislativo, de acordo com a distribuição especificada no Quadro de Detalhamento da Despesa aprovado pela Mesa Diretora do Poder Legislativo, através do Ato n.º 14/2018, de 27 de dezembro de 2018, sancionado que foi pela referida Lei Municipal, de conformidade com o anexo que faz parte integrante deste Ato e contempla as seguintes categorias de despesas:

Poder: 1 – Poder Legislativo
Órgão: 01 – Câmara Municipal de Aracaju
UO: 01101 – Câmara Municipal de Aracaju

Pessoal e Encargos	R\$	36.706.400,00
Outras Despesas Correntes	R\$	18.143.600,00
Despesas de Capital	R\$	670.000,00
Total	R\$	55.520.000,00



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

Poder: 1 – Poder Legislativo

Órgão: 01 – Câmara Municipal de Aracaju

UO: 01401 – Fundo Especial da Câmara Municipal de Aracaju

Pessoal e Encargos	R\$	0 00
Outras Despesas Correntes	R\$	270.000,00
Despesas de Capital	R\$	4.220.000,00
Total	R\$	4.490.000,00

II. 1 – Da Receita Realizada no Trimestre

A Receita Realizada pela Câmara Municipal de Aracaju no 4º trimestre do exercício corrente foi da ordem de R\$ 13.812.044,97 (treze milhões, oitocentos e doze mil, quarenta e quatro reais e noventa e sete centavos), recebidos conforme discriminação abaixo:

MÊS	Valor R\$ (R\$ 1,00)
OUTUBRO	R\$ 4.604.014,99
NOVEMBRO	R\$ 4.604.014,99
DEZEMBRO	R\$ 4.604.014,99
TOTAL	R\$ 13.812.044,97



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

II.2 – DA DESPESA AUTORIZADA, REALIZADA, LIQUIDAD E PAGA (RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)

DESPESAS	FIXADA		EMPENHADA No Período	LIQUIDADADO		PAGO		SALDO A PAGAR
	Inicial	Atualizada		No Período	No Período	No Período	No Período	
DESPESAS CORRENTES	55.120.000,00	56.190.000,00	2.606.553,01	15.455.929,57	15.540.569,19	515.163,32	515.163,32	
Pessoal e Encargos Sociais	36.706.400,00	35.486.200,00	1.568.168,86	10.354.254,51	10.381.424,87	430.536,30	430.536,30	
Outras Desp. Correntes	18.413.600,00	20.703.800,00	1.038.384,15	5.101.675,06	5.159.144,32	84.627,02	84.627,02	
DESPESAS DE CAPITAL	4.890.000,00	3.820.000,00	-5.688,96	59.027,93	66.977,93	0,00	0,00	
Investimentos	4.890.000,00	3.820.000,00	-5.688,96	59.027,93	66.977,93	0,00	0,00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SOMA	60.010.000,00	60.010.000,00	2.600.864,05	15.514.957,50	15.607.547,12	515.163,32	515.163,32	
SUPERÁVIT								
TOTAL	60.010.000,00	60.010.000,00	2.600.864,05	15.514.957,50	15.607.547,12	515.163,32	515.163,32	

Fonte: Balancete e QDD.

2



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

III – DA GESTÃO FINANCEIRA

III.1 – Caixa e Equivalentes de Caixa.

III. 1.1 - Caixa

A Câmara Municipal de Aracaju, no período mencionado não movimentou a Conta Caixa, conseqüentemente, não se registrou qualquer anormalidade com relação a esse item.

III. 1. 2 – Bancos

Examinado o Livro Contas Córrentes, observou-se que o mesmo encontra-se atualizado em seus registros, refletindo um saldo bancário disponível na data de 30 de dezembro de 2019 da ordem de R\$ 4.055.466,08 (quatro milhões, cinquenta e cinco mil, quatrocentos e sessenta e seis reais, oito centavos), diligentemente indicado no Balancete Financeiro da Câmara Municipal do último mês do período em exame (dezembro/2019) e no respectivo Demonstrativo Analítico da Conta Bancos, Entretanto, em função de valores conciliados que resulta numa diferença de R\$ 9.198,19 (nove mil, cento e noventa e oito reais e dezenove centavos) um saldo nos extratos bancários de 4.046.267,89 (quatro milhões, quarenta e seis mil, duzentos e sessenta e sete reais e oitenta e nove centavos) estando, ainda, em perfeita harmonia com os dados (lançamentos) consignados nos competentes extratos bancários.

III. 2 – Dos Restos a Pagar e Consignações

ORIGEM	VALOR R\$
CONSIGNAÇÕES (Valores retidos das folhas de pagamento)	
Consignações	285.246,13
Restos a Pagar do Exercício	515.163,32
Restos a Pagar de Exercícios Anteriores	101.870,45
TOTAL	902.279,90

Fonte: Balancete Dezembro/2019.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**

Verificamos que no decorrer do trimestre analisado não houve pagamento de restos a pagar inscritos para o exercício.

IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL

IV. 1 – Almoxarifado

Conforme análise in loco por esta Coordenadoria, o Almoxarifado da Câmara Municipal atende a contento às suas necessidades operacionais. O Almoxarifado é totalmente informatizado e os valores são controlados a cada dia, particularmente quando do registro de “Entradas e Saídas” de materiais estocados.

Ao final do 4º trimestre do exercício corrente, os estoques do almoxarifado apresentaram um valor total de R\$ 74.511,31 (setenta e quatro mil, quinhentos e onze reais e trinta e um centavos), de acordo com as informações contidas no Termo de Conferência do Almoxarifado apresentado no último Balancete Financeiro do período examinado, concernente ao mês de dezembro/2019.

IV. 2 – Bens Móveis e Imóveis

O Setor de Patrimônio da Câmara Municipal de Aracaju realiza, eficientemente, o seu trabalho de controle metódico dos bens patrimoniais deste Poder Legislativo, encontrando-se todos os bens móveis devidamente identificados e emplaquetados, conforme determinam a Lei Federal nº 4.320/64 e a resolução TC – nº 160/92 do egrégio Tribunal de Contas do Estado. O Poder Legislativo Municipal não detém a propriedade de nenhum bem imóvel.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**

V – DA GESTÃO OPERACIONAL

V. 1 – Licitações e Contratos Administrativos

No decorrer do trimestre em referência, constatamos a realização de Procedimentos Licitatórios devidamente formalizados: 04 (quatro) Pregões Eletrônicos, 20 (vinte) Atas de Registro de Preços, 01 (uma) Inexigibilidade, 03 (três) Dispensas de Licitação. Foram firmados 03 (três) Contratos, 9 (nove) Termos Aditivos aos Contratos, oriundos dos processos licitatórios acima citados, realizados no exercício.

V – DA GESTÃO OPERACIONAL

No decorrer do trimestre em referência, constatamos a realização de Procedimentos Licitatórios devidamente formalizados: 04 (quatro) Pregões Eletrônicos, 20 (vinte) Atas de Registro de Preços, 01 (uma) Inexigibilidade, 03 (três) Dispensas de Licitação. Foram firmados 03 (três) Contratos, 9 (nove) Termos Aditivos aos Contratos, oriundos dos processos licitatórios acima citados, realizados no exercício.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

TIPO: PREGÃO ELETRONICO

Nº PREGÃO	Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBJETO	VALOR R\$	PRAZO	DATA INÍCIO	DATA FINAL
008/2019		COMERCIAL VANGUARDEIRA EIRELI-ME. F.I. COM.EM GERAL EIRELI-ME ELETRICA ALIANÇA EIRELI COMERCIAL CONSTRUMIX EIRELLI COMERCIAL NASC.COM.VAREJ.DE MAT.DE CONSTRUÇÃO LTDA	Aquisição de materias (elétrico, hidráulico, pintura e outros) para manutenção preventiva e corretiva dos prédios da Câmara Municipal.	1.978,82 4.115,90 6.839,07 2.653,23 2.487,80	12 meses	04/10/2019	03/10/2020
009/2019		LAZARO BEZERRA SOARES-ME HM DIST.COM.E SERV. LTDA-ME FR2 COM. DE MAT.ELET.EIRELI - ME COURAÇO COMERCIAL LTDA BRITTO COM.E LIVRARIA EIRELI-ME GAMA DIST.LOG.DE ALIMENTOS EIRELI-EPP COMODORO COM.E NUTRIÇÃO LTDA-ME SERGIPANA DIST.DE MEDIC. EIRELI-EPP CASA BRASIL UTILIDADES EIRELLI-ME ACR INDÚSTRIA E COM.DE PAPEIS LTDA	Fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de Almoxarifado da Câmara Municipal.	8.380,75 46.765,82 24.004,40 2.744,40 3.617,00 39.448,18 37.000,00 6.333,50 11.800,00 10.599,90	12 meses	27/11/2019	26/11/2020



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

10/2019	MANOEL MESSIAS FILHO COM.VAREJISTA ANDRADE & ROMERO SERV.GRAFICOS LTDA-EPP STILL GRÁFICA E ENCADERNADORA VAREJO BRINDES SOLUÇÃO EM IMPRESSOS GRAFICOS EIRELI	Fornecimento parcelado de materiais gráficos diversos para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju.	10.363,50 4.220,00 1.830,00 4.482,00	12 Meses	08/10/2019	07/10/2020
11/2019	MED E SERVIÇOS LTDA-ME F. I. COMERCIO EM GERAL EIRELI-EPP	Fornecimento parcelado de 20(vinte) aparelhos de ar condicionado tipo split.	13.999,98 62.891,50	12 Meses	05/11/2019	04/11/2020

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

Nº PROCESSO	Nº PREGÃO	CONTRATADO	OBJETO	PRAZO	DATA INÍCIO	DATA FINAL
07/2019 099/1294/2019	008/2019	Comercial Vanguardreira Eireli- ME	Aquisição de material (elétrico, hidráulico, pintura e outros) para manutenção preventiva e corretiva dos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
08/2019 099/1294/2019	008/2019	F. I. Com. em Geral Eireli-ME	Aquisição de material (elétrico, hidráulico, pintura e outros) para manutenção preventiva e corretiva dos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
09/2019 099/1294/2019	008/2019	Elétrica Aliança Eireli	Aquisição de material (elétrico, hidráulico, pintura e outros) para manutenção preventiva e corretiva dos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
010/2019 099/1294/2019	008/2019	Comercial Contrumix Eireli	Aquisição de material (elétrico, hidráulico, pintura e outros) para manutenção preventiva e corretiva dos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
011/2019 099/1294/2019	008/2019	Comercial Nasc.Com.Varej.de Mat.de Const.Ltda	Aquisição de material (elétrico, hidráulico, pintura e outros) para manutenção preventiva e corretiva dos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

12/2019 099/1608/2019	01/0/2019	Manoel Messias Filho Com. Varejista-ME	Fornecimento de materiais gráficos diversos para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
13/2019 099/1608/2019	01/0/2019	Andrade & Romero Serv. Gráficos Ltda-EPP	Fornecimento de materiais gráficos diversos para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
14/2019 099/1608/2019	01/0/2019	Still Grafica e Encadernadora Eireli-ME	Fornecimento de materiais gráficos diversos para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju.	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
15/2019 099/1608/2019	01/0/2019	Brindes Solução em Impressos Gráficos Eireli	Fornecimento de materiais gráficos diversos para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju	12 Meses	16/10/2019	15/10/2020
16/2019 099/1358/2019	009/2019	ACR Ind.e Com.de Papeis Ltda	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
17/2019 099/1358/2019	009/2019	Britto Com.e Livraria Eireli-ME	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
18/2019 099/1358/2019	009/2019	Casa Brasil Utilidades Eireli-ME	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
19/2019 099/1358/2019	009/2019	Comodoro Com. e Nutrição Ltda	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
20/2019 099/1358/2019	009/2019	Couraço Comercial Ltda	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
21/2019 099/1358/2019	009/2019	FR2 Comércio de Materiais Eletricos Eireli-ME	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020

11



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

22/2019 099/1358/2019	009/2019	Gama Dist.Logística de Alimentos Eireli-EPP	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
23/2019 099/1358/2019	009/2019	HM Dist. Com. e Serv. Ltda-ME	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
24/2019 099/1358/2019	009/2019	Lazaro Bezerra Soares	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
25/2019 099/1358/2019	009/2019	Sergipana Dist.Medicamentos Eireli-EPP	Contratação de Empresa Especializada para fornecimento parcelado de materiais de expediente, limpeza e gêneros alimentícios para abastecer o setor de almoxarifado da Câmara Municipal.	12 Meses	28/11/2019	27/11/2020
26/2019 007/0018/2019	011/2019	Med e Serv.Ltda-Me FI Com. em Geral	Fornecimento parcelado de 20(vinte) aparelhos de ar condicionado tipo split.	12 Meses	05/12/2019	05/12/2020

TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO

Nº PROCESSO	EMPRESA	OBJETO	Nº DO CONTRATO	V. GLOBAL R\$	DATA INICIAL	DATA DE FINAL
004/2019	Centro de Integração Empresa-Escola – CIEE	Contratação de Empresa de intermediação de Serviço Especializado em Estágio	30/2019	115.200,00	03/10/2019	02/10/2021
005/2019	Banco do Brasil S.A.	Prestação de Serviços de processamento de créditos provenientes de folha de pagamento gerada pelo contratante, lançados na conta dos servidores da Câmara Municipal de Aracaju em contrapartida da efetivação de débitos na conta corrente da contratante.	31/2019	-	11/10/2019	09/01/2020
006/2019	Fundação Getúlio Vargas	Contratação de Instituição para realização de Concurso Público para provimento de cargos efetivos da Câmara Municipal de Aracaju.	32/2019	1.090.000,00	-	-



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

TIPO: CONTRATOS

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
030/2019	Centro de Integração Empresa-Escola - CIEE	Contratação de Empresa de intermediação de Serviço Especializado em Estágio	Dispensa nº 004/2019	115.200,00	24 meses	03/10/2019	02/10/2021
031/2019	Banco do Brasil S.A.	Prestação de Serviços de processamento de créditos provenientes de folha de pagamento gerada pelo contratante, lançados na conta dos servidores da Câmara Municipal de Aracaju em contrapartida da efetivação de débitos na conta corrente da contratante.	Dispensa nº 005/2019	3,50	90 Dias	11/10/2019	09/01/2020
32/2019	Fundação Getúlio Vargas Alimentos Ltda	Contratação de Prestação de Serviços Técnicos e Especializados, com vistas a organização e realização de concurso público.	Dispensa nº 06/2019	1.090.000,00	Até Homologação	20/12/2019	Até Homologação

TIPO: ADITIVOS/CONTRATOS

CONTRATO Nº	EMPRESA	OBJETO	ADITIVO Nº	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MESES)	VALOR R\$
16/2017	SL Santana Empreendimentos Ltda	Contratação de empresa especializada em Serv.de locação de veículos tipo motocicleta, com condutor devidamente habilitado.	2º	24/10/2019	-	12 meses	3º Termo Aditivo – Conforme o art. 57, II da Lei nº 8.666/93, o prazo estabelecido na Cláusula Quarta-Do Prazo do contrato nº 016/2017 fica prorrogado por mais 12(doze) meses, começará a fluir a partir de 25 de outubro do corrente ano, com termino em 24 de outubro de 2020.
14/2017	Galeria Farol Ltda	O Presente Aditivo tem como finalidade aditar a Cláusula Terceira – do valor, do contrato nº 014/2017	4º	15/10/2019	-	12 meses	Conforme o que estabelece a clausula décima primeira – dos reajustes, em seu item 11.2. o valor estabelecido na clausula terceira.
12/2018	Universal Comercio e Serv.Ltda	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a CLAUSULA TERCEIRA – DOS PRAZOS, do Contrato nº 12/2018, para acrescer prazo inicialmente estabelecido.	1º	22/11/2019	-	12 meses	Nos termos do art.57, paragrafo 1ºda Lei 8.666/93, com alterações posteriores, o prazo estabelecido na clausula terceira – dos prazos, do Contrato nº 12/2018, fica acrescido em seu tempo original, em 12(doze) meses, que começará a fluir a partir de 23 de novembro do corrente ano, com término em 22 de novembro de 2020.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

10/2015	SASE – Sistema Avançado de Segurança Eletrônica Ltda-EPP	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a Clausula Sexta: Do prazo do Contrato nº 10/2015, para acrescer prazo inicialmente estabelecidos	4º	08/11/2019	-	12 meses	Nos termos do artigo 57, II da Lei nº 8.666/93, o prazo estabelecido na Clausula Sexta do Contrato original, fica prorrogado por mais 12(doze) meses que começara a fluir a partir de 09 de novembro de 2020.
09/2016	Oi Móvel S/A	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a Clausula Sétima o do Contrato nº 09/2016, para acrescer prazo inicialmente estabelecidos.	4º	29/11/2019	-	12 meses	Nos termos do artigo 57, II da Lei nº 8.666/93, o prazo estabelecido na Clausula Sexta do Contrato original, fica prorrogado por mais 12(doze) meses que começara a fluir a partir de 01 de dezembro do corrente ano, com término em 30 de novembro de 2020.
08/2016	Telemar Norte Leste S/A	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a Clausula Sétima o do Contrato nº 08/2016, para acrescer prazo inicialmente estabelecidos.	5º	29/11/2019	-	12 meses	Nos termos do artigo 57, II da Lei nº 8.666/93, o prazo estabelecido na Clausula Sétima do Contrato original, fica prorrogado por mais 12(doze) meses que começara a fluir a partir de 01 de dezembro do corrente ano, com término em 30 de novembro de 2020.
08/2016	Telemar Norte Leste	O contrato tem por objeto a prestação de Serviços Telefônico Fixo Comutado (STFC), nas modalidades de Serviço Local, Serviços de Longa Distância Nacional, Serviços de Longa Distância Internacional, Serviços de 0800, Serviços Especiais de Utilidade Pública, com locação e manutenção dos equipamentos, conforme especificações e quantitativos constantes do ANEXO I.	6º	30/12/2019	-	-	TERMO ADITIVO DE SUPRESSÃO tem como finalidade suprimir parte dos serviços constante da CLAUSULA SEGUNDA – DO OBJETO, item 2.1 do contrato original, com efeitos a partir de 02 janeiro de 2020.
19/2017	Caixa Econômica Federal	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a Clausula Sexta – Da Vigência, do Contrato nº 019/2017, para efetuar a prorrogação do prazo.	2º	06/12/2019	-	12 meses	Nos termos do artigo 57, II da Lei nº 8.666/93, o prazo estabelecido na Clausula Oitavado Contrato nº 019/2017, fica prorrogado por mais 12(doze) meses que começara a fluir a partir de 07 de dezembro do corrente ano, com término em 06 de dezembro de 2020.
13/2017	Caixa Econômica Federal	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a Clausula Segunda – DO PREÇO e Clausula Oitava – PRAZO, do Contrato nº 013/2017, para efetuar e Reequilíbrio Econômico Financeiro da ordem de 3,15% e a Prorrogação do Prazo.	3º	30/12/2019	-	12 meses	Nos termos do artigo 57, II da Lei nº 8.666/93, o prazo estabelecido na Clausula Oitavado Contrato nº 019/2017, fica prorrogado por mais 12(doze) meses que começara a fluir a partir de 07 de dezembro do corrente ano, com término em 06 de dezembro de 2020.

R.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

PROCESSO Nº	EMPRESA	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
019/2019	Publicação de Aviso de licitação no Diário Oficial do Estado de Sergipe	Publicação de Aviso de licitação no Diário Oficial do Estado de Sergipe	364,52	06/12/2019	-

R.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

V.2 – Processos de Pagamento

No período em referência, todos os processos de pagamento tramitados obedeceram aos padrões de regularidade, estando formalizados dentro das normas contábeis estabelecidas na Lei Federal nº 4.320/64.

V.3 – Das Despesas com Treinamento de Servidores

A Câmara Municipal de Aracaju, através do Fundo Especial da Câmara Municipal de Aracaju, dentro do processo continuado de capacitação, treinamento e atualização de seu pessoal, seguido pela atual administração, vem apoiando as ações desenvolvidas pelos seus servidores, Vereadores e Assessores, voltadas para aquisição de novos conhecimentos, através da participação em eventos diversos de interesse da Administração Pública. Ademais, a atual gestão também vem propiciando condições para uma constante modernização no âmbito das atividades legislativa, juntamente com a valorização dada aos recursos humanos alocados no Legislativo Municipal, através da Escola do Legislativo Professora Neuzice Barreto de Lima.

Conforme demonstra o quadro abaixo, não houve despesas empenhadas com capacitação de vereadores, servidores e assessores no decorrer do 4º trimestre do presente exercício financeiro.

A Câmara Municipal de Aracaju, através do Fundo Especial da Câmara Municipal de Aracaju, dentro do processo continuado de capacitação, treinamento e atualização de seu pessoal, seguido pela atual administração, vem apoiando as ações desenvolvidas pelos seus servidores, Vereadores e Assessores, voltadas para aquisição de novos conhecimentos, através da participação em eventos diversos de interesse da Administração Pública. Ademais, a atual gestão também vem propiciando condições para uma constante modernização no âmbito das atividades legislativa, juntamente com a valorização dada aos recursos humanos alocados no Legislativo Municipal, através da Escola do Legislativo Professora Neuzice Barreto de Lima.

Cod. 33.90.39.19

OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	Total
0,00	0,00	0,00	0,00

Cod. 33.90.36.06

OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	Total
0,00	0,00	0,00	0,00

Conforme demonstra o quadro abaixo, não houve despesas empenhadas com capacitação de vereadores, servidores e assessores no decorrer do 4º trimestre do presente exercício financeiro.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

V.4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas

No período examinado não ocorreram despesas com Passagens Aéreas.

Cod. 33.90.14.02

MESES	DIÁRIAS	PASSAGENS AÉREAS	TOTAL
OUTUBRO	0,00	0,00	0,00
NOVEMBRO	19.300,00	0,00	19.300,00
DEZEMBRO	0,00	0,00	0,00
TOTAL	19.300,00	0,00	19.300,00

Fonte: DEFIN/CONTABILIS

V.5 - Das Despesas com Transporte

Verificamos que os veículos anteriormente locados continuam à disposição da Câmara, suprimindo de forma eficiente a demanda imposta pelo crescimento das atividades do Legislativo Municipal, no atendimento das suas necessidades logísticas de transporte. Verificamos também, que o único veículo pertencente ao acervo de transporte da Câmara, é uma Moto CG-150 FAN.

Os gastos com combustíveis no transcorrer do período de outubro a dezembro/2019, estão abaixo representados:

Cod. 33.90.30.01

OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	Total
39.521,64	42.222,69	61.595,73	143.340,06

Fonte: DAF

Reiteramos a recomendação através de Comunicação Interna nº 03/2020 de 23/01/2019 encaminhada ao Secretário Executivo, providências no sentido de promover a atualização dos bens incorporados ao Patrimônio, com informações de vida útil e apuração do valor real, bem como a formação de equipe técnica especializada para regulamentar os critérios para depreciação do patrimônio cadastrado no ativo imobilizado. Recomendamos também que após o levantamento, em caso identificado a necessidade, que seja providenciado o leilão dos bens móveis inservíveis, através de leiloeiro oficial ou servidor designado pela Administração, procedido de justificativa, na forma da legislação vigente, inclusive o bem acima citado.



VI – DA GESTÃO DE PESSOAL

VI. 1 – Dos Gastos com Subsídios

Única forma de remuneração dos edis, no período, os subsídios dos Vereadores do Poder Legislativo Municipal atingiram o total geral de R\$ 1.603.353,58 (Um milhão, seiscentos e três mil, trezentos e cinquenta e três reais, cinquenta e oito centavos), de conformidade com a seguinte evidenciação:

MESES	VALOR	ENCARGOS PATRONAIS	TOTAL
OUTUBRO	474.792,00	104.454,24	579.246,24
NOVEMBRO	421.615,29	92.755,36	514.370,65
DEZEMBRO	417.816,96	91.919,73	509.736,69
TOTAL	1.314.224,25	289.129,33	1.603.353,58

Fonte: DAF

VI. 2 - Do Quadro de Pessoal

O quadro de pessoal da Câmara Municipal de Aracaju, ao final do 4º trimestre do presente exercício financeiro, totalizou 758 (setecentos e cinquenta e oito) servidores, conforme detalhamento apresentado abaixo:

Descrição	Outubro	Novembro	Dezembro
Funcionários Ativos	36	35	35
Vereadores	23	24	24
Suplentes de Vereador	2	1	1
Ass. Vereadores	195	194	194
Estagiários	46	58	62
Comissionados da Mesa Diretora	375	379	378
TV Câmara	36	36	36
Escola do Legislativo	08	08	08
Requisitado	21	21	20
Total	742	756	758

Fonte: Setor de Pessoal

Nota 1: Através do Decreto Legislativo nº 55/2019 de 20/08/2019, foi concedida licença médica pelo período de 16 de agosto à 18 de novembro de 2019 ao Vereador José Evando Franca.

Nota 2: Através do Decreto Legislativo nº 79/2019 de 07/11/2019, foi concedida licença sem remuneração ao Vereador Vinicius Porto, para tratar de assunto de interesse particular, no período de 13 a 18 de novembro de 2019.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

VI. 3 – Dos Afastamentos Funcionais

VI.3.1 - Aposentadorias

No decorrer do 4º trimestre, foi aposentado 01 (um) servidor, conforme abaixo discriminado:

NOME	DATA
PEDRO DO NASCIMENTO SILVA	30.10.2019

VI. 4 – Das Despesas com Pessoal

No decorrer do trimestre em análise, a Despesa Total com Pessoal da Câmara Municipal de Aracaju atingiu R\$ 8.188.533,16 (oito milhões, cento e oitenta e oito mil, quinhentos e trinta e três reais e dezesseis centavos), segundo indicação a seguir:

Cod. 31.90.11.00

MESES	VALOR R\$ 1,00
OUTUBRO	2.096.419,11
NOVEMBRO	2.053.844,91
DEZEMBRO + 13º salário	4.038.269,14
TOTAL	8.188.533,16

Considerando o volume das transferências financeiras efetivamente realizadas em favor deste Poder Legislativo, que alcançou no trimestre outubro a dezembro de 2019, o total de R\$ 13.812.044,97 (treze milhões, oitocentos e doze mil, quarenta e quatro reais, noventa e sete centavos). Levando-se em consideração o limite máximo estabelecido pelo art.29-A, § 1º da Constituição Federal (70% da Receita da Câmara), que equivale a R\$ 9.668.431,48 (nove milhões, seiscentos e sessenta e oito mil, quatrocentos e trinta um reais e quarenta e oito centavos), tem-se que a Câmara Municipal de Aracaju utilizou, no 4º trimestre, apenas, 59,28%, dessas transferências auferidas, para cobertura da sua folha de pagamento.

A evidência demonstra que o Legislativo Municipal obedece ao disposto no artº 9º, § 1º da Resolução TC n.º 202/2001, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, a seguir transcrito: “artº 9º § 1º - A Câmara Municipal não gastará mais de 70% (setenta por cento)



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

da receita com folha de pagamento incluído o gasto com subsídios dos seus vereadores”, consoante com o que determina o art. 29-A da Constituição Federal.

VII - DO TRABALHO LEGISLATIVO

A seguir, são elencadas as principais atividades legislativas, desenvolvidas no período em foco:

MÊS DE OUTUBRO/2019

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	REJEITADAS	RETIRADAS
Indicações	-	457	-	-
Moções	2	-	-	-
Projetos de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projetos de Resolução	1	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	-	-	-	-
Projetos de Lei	14	-	-	-
Projetos de Lei Complementar	-	-	-	-
Requerimentos	6	29	1	1
Substitutivo à Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

PROPOSITURAS	ARQUIVADAS	REJEITADAS	MANTIDAS	PREJUDICADA
Indicações	-	-	-	-
Moções	-	-	-	-
Projeto Lei Complementar	-	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-	-
Requerimentos	-	-	-	01
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	02	-

Fonte: Setor de Anais.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

MÊS DE NOVEMBRO/2019

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	REJEITADAS	RETIRADAS
Indicações	-	402	-	-
Moções	9	-	-	-
Projetos de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projetos de Resolução	1	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	4	-	-	-
Projetos de Lei	-	-	1	-
Projetos de Lei Complementar	1	-	1	-
Requerimentos	11	7	-	-
Substitutivo à Projeto de Lei	1	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

PROPOSITURAS	ARQUIVADAS	REJEITADAS	MANTIDAS	PREJUDICADA
Indicações	54	-	-	-
Moções	-	-	-	-
Projeto Lei Complementar	-	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-	-
Requerimentos	-	-	-	02
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Parcial ao Projeto de Lei	-	-	1	-

Fonte: Setor de Anais.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU

MÊS DE DEZEMBRO/2019

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	REJEITADAS	RETIRADAS
Indicações	-	387	-	-
Moções	14	-	1	-
Projetos de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projetos de Resolução	1	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	2	-	-	-
Projetos de Lei	17	-	1	2
Projetos de Lei Complementar	2	-	-	-
Requerimentos	6	8	-	1
Substitutivo à Projeto de Lei	-	-	-	-
Substitutivo ao Projeto de Resolução	-	-	-	-
Recurso	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADAS	MANTIDAS	PREJUDICADA
Indicações	50	-	-	-
Moções	-	-	-	-
Projeto Lei Complementar	-	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-	-
Requerimentos	4	-	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	1	-

Fonte: Setor de Anais.

②



VIII - OUTRAS CONSIDERAÇÕES

Na presente Legislatura a Câmara de Vereadores de Aracaju constituída por 24 (vinte e quatro) vereadores, respeitando os dispositivos legais e normativos, elegeu para presidente da Casa, na gestão 2019/2020, o Vereador Josenito Vitale de Jesus.

Através da Lei nº 4.449, de 23/10/2013, foi instituído o FUNDECAM - Fundo Especial da Câmara Municipal de Aracaju, que foi implementado ao longo de 2014, com o objetivo de servir como suporte na viabilização de novos projetos de expansão, modernização e aperfeiçoamento das atividades legislativas.

A disponibilidade financeira do FUNDECAM, em 30.09.2019 foi da ordem de R\$ 151.830,02 (cento e cinquenta e um mil, oitocentos e trinta reais, dois centavos). Ao longo do quarto trimestre de 2019, a receita de repasse foi de R\$ 56.972,43 (cinquenta e seis mil, novecentos e setenta e dois reais e quarenta e três centavos) e rendimentos de aplicações financeiras no valor de R\$ 1.712,68 (hum mil, setecentos e doze reais, sessenta e oito centavos), totalizando uma receita no período de R\$ 58.685,11 (cinquenta e oito mil, seiscentos e oitenta e cinco reais, onze centavos). Não houve despesa no período de outubro a dezembro de 2019, resultando um saldo em 30.12.2019 de R\$ 210.515,13 (duzentos e dez mil, quinhentos e quinze reais e treze centavos).



IX – CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES

Ao longo do trabalho de inspeção desenvolvido pela Coordenadoria de Controle Interno, junto ao poder Legislativo Municipal, foi possível evidenciar que esta Casa Legislativa continua sendo administrada com racionalidade, tanto no que se refere a Execução Orçamentária e Financeira, quanto a área Patrimonial e Operacional. As ações gerenciais exercidas ao longo do 4º trimestre de 2019 seguiram os procedimentos normativos, atendendo as exigências legais, que incorporam os princípios da Administração Pública.

Para que a gestão possa continuar alcançando níveis elevados de eficiência, ao longo do presente exercício financeiro, recomendamos, atenção especial no sistema de controle e acompanhamento na execução dos contratos. Recomendamos ainda que o processo de contratação de fornecedores de produtos e/ou serviços, seja precedido de minucioso planejamento, com definição do objeto contratual, justificando a real necessidade da referida despesa, com elementos que embasem a avaliação do custo pela administração pública, com quantitativo estimado consolidado, com o estabelecimento objetivo de regras a serem adotadas para o certame, norteando a futura contratação, primando por uma aquisição de qualidade que favoreça o aspecto do custo/benefício para a administração, vedadas especificações excessivas, irrelevantes ou desnecessárias, que limitem ou frustrem a competição ou a realização do certame, em respeito aos Princípios constitucionais controladores da atuação na Administração Pública, evitando desta forma a ocorrência de custos adicionais para a Câmara Municipal, no desempenho das suas atividades legislativas.

Aracaju, 27 de janeiro de 2020.

JOSEANE DE SOUSA AGUIAR
Coordenadora de Controle Interno