

# **RELATÓRIO DE AUDITORIA 1º. TRIMESTRE 2022**



**CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

**ABRIL  
2022**



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## SUMÁRIO

<b>I –</b>	<b>INTRODUÇÃO</b>	<b>2</b>
<b>II –</b>	<b>DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2</b>
	II.1 – Do Repasse e Receita Realizada no Trimestre	<b>3</b>
	II.2 – Da Despesa Autorizada, Realizada, Empenhada, Liquidada e Paga.	<b>4</b>
<b>III -</b>	<b>DA GESTÃO FINANCEIRA</b>	<b>5</b>
	III. 1 – Caixa e Equivalentes de Caixa	<b>5</b>
	III. 1.1 – Caixa	<b>5</b>
	III. 1.2 - Bancos	<b>5</b>
	III. 2 – Dos Restos a Pagar e Consignações	<b>5</b>
<b>IV –</b>	<b>IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL</b>	<b>6</b>
	IV. 1 – Almoxarifado	<b>6</b>
	IV. 2 – Bens Móveis e Imóveis	<b>6</b>
<b>V –</b>	<b>DA GESTÃO OPERACIONAL</b>	<b>7</b>
	V. 1 – Licitações e Contratos Administrativos	<b>7</b>
	V. 2 – Processos de Pagamento	<b>15</b>
	V. 3 – Das Despesas com treinamento de servidores	<b>15</b>
	V. 4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas.	<b>16</b>
	V. 5 – Das Despesas com Transporte.	<b>16</b>
<b>VI –</b>	<b>DA GESTÃO DE PESSOAL</b>	<b>17</b>
	VI.1 – Dos Gastos com Subsídios	<b>17</b>
	VI.2 – Do Quadro de Pessoal	<b>17</b>
	VI.3 – Dos Afastamentos Funcionais	<b>18</b>
	VI.4 – Das Despesas com Pessoal	<b>18</b>
<b>VII –</b>	<b>DO TRABALHO LEGISLATIVO</b>	<b>19</b>
<b>VIII –</b>	<b>OUTRAS CONSIDERAÇÕES</b>	<b>21</b>
<b>IX –</b>	<b>CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES</b>	<b>22</b>



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## 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 2022 e, atenta ao que determina a Resolução TC – 206/2001 em seu Artº 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 1º trimestre do exercício financeiro de 2022, 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\$ 71.000.000,00, nos termos da Lei Municipal nº 5.541, de 30 de dezembro de 2021. 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 nº 25/2021, de 30 de dezembro de 2021, 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\$ 46.700.000,00
Outras Despesas Correntes	R\$ 21.060.000,00
Despesas de Capital	R\$ 640.000,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 68.400.000,00</b>



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

**Poder: 1 – Poder Legislativo**

**Órgão: 01 – Câmara Municipal de Aracaju**

**UO: 01101 – Câmara Municipal de Aracaju – FUNDECAM**

Pessoal e Encargos	R\$ 0,00
Outras Despesas Correntes	R\$ 110.000,00
Despesas de Capital	R\$ 2.490.000,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 2.600.000,00</b>

## II. 1 – Do Repasse e Receita Realizada no Trimestre

A Câmara Municipal de Aracaju no 1º trimestre do exercício corrente recebeu um repasse do poder executivo na ordem de **R\$ 17.505.543,99**, recebidos conforme discriminação abaixo:

<b>MÊS</b>	<b>VALOR R\$ 1,00</b>
JANEIRO	R\$ 5.835.181,33
FEVEREIRO	R\$ 5.835.181,33
MARÇO	R\$ 5.835.181,33
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 17.505.543,99</b>

A Câmara Municipal teve receita de rendimentos bancário na ordem de R\$ 59.483,45, como também o FUNDECAM na ordem de R\$ 284,50.



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

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

DESPESAS	FIXADA		EMPENHADA	LIQUIDADADO	PAGO	SALDO A PAGAR
	Inicial	Atualizada	No Período	No Período	No Período	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>67.870.000,00</b>	<b>68.470.000,00</b>	<b>55.179.030,34</b>	<b>14.821.432,18</b>	<b>14.242.475,55</b>	<b>40.357.598,16</b>
Pessoal e Encargos Sociais	46.700.000,00	46.700.000,00	40.302.582,13	10.973.036,47	10.394.942,64	29.329.545,66
Outras Desp. Correntes	21.170.000,00	21.770.000,00	14.876.448,21	3.848.395,71	3.847.532,91	11.028.052,50
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>3.130.000,00</b>	<b>2.530.000,00</b>	<b>3.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.650,00</b>
Investimentos	3.130.000,00	2.530.000,00	3.650,00	0,00	0,00	3.650,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>SOMA</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>55.182.680,34</b>	<b>14.821.432,18</b>	<b>14.242.475,55</b>	<b>40.361.248,16</b>
<b>SUPERÁVIT</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>71.000.000,00</b>	<b>55.182.680,34</b>	<b>14.821.432,18</b>	<b>14.242.475,55</b>	<b>40.361.248,16</b>

Fonte: Balancete e QDD.



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

### 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 Correntes, observou-se que o mesmo encontra-se atualizado em seus registros, refletindo um saldo bancário disponível na data de 31 de março de 2022 da ordem de **R\$ 4.594.625,86**, diligentemente indicado no Balancete Financeiro da Câmara Municipal do último mês do período em exame (março/2022) e no respectivo Demonstrativo Analítico da Conta Bancos; no entanto, em função de valores conciliados que resulta numa diferença de **R\$ 9.199,75** um saldo nos extratos bancários de **R\$ 4.603.825,55**, 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\$
<b>CONSIGNAÇÕES (Valores retidos das folhas de pagamento)</b>	
Consignações	365.527,81
Restos a pagar	141.620,64
<b>TOTAL</b>	

Fonte: Balancete março/2022.



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

ORIGEM	VALOR R\$
<b>RESTOS A PAGAR</b>	
Processados	533.360,72
Não Processados	668.140,66
Pagos no Período	998.802,80
Cancelados	61.077,94
<b>Saldo a Pagar no Período</b>	<b>141.620,64</b>

#### IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL

##### IV. 1 – Almoxarifado

Conforme análise *in loco* feita 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 1º trimestre do exercício corrente, os estoques do almoxarifado apresentaram um valor total de **R\$ 96.926,26** de acordo com as informações contidas no Termo de Conferência do Almoxarifado apresentado no último Balancete Financeiro do período examinado, concernente ao mês de março/2022.

##### IV. 2 – Bens Móveis e Imóveis

O Setor de Patrimônio da Câmara Municipal de Aracaju realiza, 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.

Cabe ressaltar as atividades desenvolvidas no sentido de atualizar as informações patrimoniais do órgão



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## V – DA GESTÃO OPERACIONAL

### V. 1 – Licitações e Contratos Administrativos

No decorrer do trimestre em referência, constatamos a realização de Procedimentos Licitatórios devidamente formalizados:

- ✓ 01 pregão eletrônico;
- ✓ 07 contratos;
- ✓ 10 termos aditivos;
- ✓ 01 inexigibilidade;
- ✓ 04 dispensas eletrônicas de valor;
- ✓ 01 adesão a ata de registro de preços;
- ✓ 02 atas de registro de preços.





ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

**TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO**

Nº PREGÃO	HOMOLOGADO	EMPRESA	OBJETO	OBSERVAÇÃO
01/2022	23/03/2022	ADVANTAGE TELEINFORMATIC A DO BRASIL LTDA	Contratação de solução de SIP Trunk voz sobre IP (Internet Protocol) – VoIP, compreendendo o provimento de infraestrutura SIP TRUNK para ligações ilimitadas para telefones fixos locais, ligações de longa distância nacional para fixos, bem como para ligações ao sistema de telefonia móvel celular, local e longa distância nacional por meio de dois entroncamentos de Voz sobre IP e protocolo de sinalização SIP de 15 (Quinze) instâncias simultâneas ou canais SIP, deverá ser instalado nas centrais telefônicas existentes na Câmara Municipal de Aracaju.	

**TIPO: PREGÃO PRESENCIAL**

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
		NÃO HOUVE PREGÃO PRESENCIAL NESSE MÊS					

**TIPO: TOMADA DE PREÇO**

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
		NÃO HOUVE TOMADA DE PREÇO NESSE MÊS					

**TIPO: CONTRATOS**

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
001/2022	HM LOCADORA	Contratação de empresa especializada para locação de	PE: 22/2021	R\$ 71.800,00 (setenta e um	12 MESES	03/01/2022	03/01/2023



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

		veículos, tipo sedan, para atender as necessidades dos Vereadores da Câmara Municipal de Aracaju, no desempenho de suas atividades legislativas. <b>(CONTRATO CANCELADO)</b>		mil e oitocentos reais)			
002/2022	<b>ARACAJUCARD</b>	Prestação dos serviços para fornecimento de Vales Transporte, para os Servidores Ativos, Assessores e Estagiários da Câmara Municipal de Aracaju, em atendimento à solicitação do Departamento Administrativo e Financeiro desta Casa Legislativa.	Inexigibilidade nº 001/2022	Valor mensal de R\$ 26.224,00 (vinte e seis mil duzentos e vinte e quatro reais). Valor anual R\$ 314.688,00 (trezentos e quatorze mil seiscentos e oitenta e oito reais)	11 meses e 13 dias	18/01/2022	31/12/2022
003/2022	<b>3R HOLDING</b>	Locação de imóvel situado na Rua Maria Isabel Oliveira s/nº Lote nº17, Bairro Sanatório, Aracaju/Sergipe, a fim de interligar os estúdios da TV Câmara (Câmara de Vereadores de Aracaju) localizados na Praça Olímpio Campos, 74 - Centro, Aracaju - SE, CEP 49010-040, ao Head End da estação transmissora da TV Câmara, compartilhada com TV Alese, TV Senado e TV Câmara Federal.	Dispensa de Licitação nº 001/2022	Valor anual R\$ 135.190,68 (cento e trinta e cinco mil, cento e noventa reais e sessenta e oito centavos).	12 MESES	10/02/2022	10/02/2023
004/2022	<b>NIVEA MARBENE SA SANTOS LIMA</b> <b>94372713568</b>	Contratação de Empresa para fornecimento parcelado 1.600 (mil e seiscentos) de garrações de 20 litros de água mineral, sem gás, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju, para o exercício de 2022	Dispensa Eletrônica nº 002/2022	Valor anual R\$ 9.024,00 (Nove Mil Reais e Vinte Quatro Centavos)	10 meses e 13 dias	18/02/2022	31/12/2022
005/2022	<b>TELEFONICA BRASIL S.A</b>	Contratação de empresa especializada em prestação de serviço de telefonia móvel para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju, decorrente da Adesão da Ata de Registro de Preços nº 51/2021 da Prefeitura	Adesão nº 51/2021 Nossa Senhora do Socorro	Valor anual R\$ 8.220,00 (oito mil duzentos e vinte reais)	12 meses	22/02/2022	22/02/2023



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

		Municipal de Nossa Senhora do Socorro/SE.					
006/2022	RAMAC EMPREENHIMENTOS LTDA	Contratação de empresa especializada para locação de 07 (sete) veículos, tipo sedan automático, para atender as necessidades dos Vereadores da Câmara Municipal de Aracaju	PE nº: 22/2021	R\$ 251.580,00 (duzentos e cinquenta e um mil e quinhentos e oitenta reais)	12 meses	01/03/2022	01/03/2023
007/2022	SANDRO BRUNO DOS SANTOS	Locação de imóvel situado na Avenida Desembargador Maynard, nº 621, Sala 4/01 e 5, com espaço total de 155 m <sup>2</sup> , de propriedade do Sr. <b>SANDRO BRUNO DOS SANTOS</b> , o qual será utilizado para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju, visando a instalação da Escola do Legislativo	Dispensa de Licitação nº: 003/2022	R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais)	12 meses	03/03/2022	03/03/2023

**TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO (VALOR/ELETRÔNICA)**

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
002/2022	<b>NIVEA MARBENE SA SANTOS LIMA</b> 94372713568	Contratação de Empresa para fornecimento parcelado 1.600 (mil e seiscentos) de garrações de 20 litros de água mineral, sem gás, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju, para o exercício de 2022	Dispensa Eletrônica nº 002/2022	Valor anual R\$ 9.024,00 (Nove Mil Reais e Vinte Quatro Centavos)	10 meses e 13 dias	18/02/2022	31/12/2022
003/2022	SANDRO BRUNO DOS SANTOS	Locação de imóvel situado na Avenida Desembargador Maynard, nº 621, Sala 4/01 e 5, com espaço total de 155 m <sup>2</sup> , de propriedade do Sr. <b>SANDRO BRUNO DOS SANTOS</b> , o qual será utilizado para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju, visando a instalação da Escola do Legislativo.	Dispensa de Licitação nº: 003/2022	Valor anual R\$ 120.000,00 (cento e vinte mil reais)	12 meses	03/03/2022	03/03/2023



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

_____	DESERTA	Contratação de Empresa para o Fornecimento de 14 (quatorze) Pedestais Organizador de Filas para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju.	Dispensa Eletrônica nº 004/2022 (DESERTA)	R\$ 5.168,52 (cinco mil, cento e sessenta e oito reais e cinquenta e dois centavos)	-----	-----	-----
_____	DESERTA	Aquisição de Medicamentos para atender ao setor médico da Câmara Municipal de Aracaju	Dispensa Eletrônica nº 005/2022 (DESERTA)	R\$ 254,06 (duzentos e cinquenta e quatro reais e seis centavos)	-----	-----	-----

**TIPO: ADITIVOS/CONTRATOS**

ITEM	CONTRATO Nº	EMPRESA	OBJETO	ADITIVO Nº	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MÊS)	VALOR R\$
	001/2021	ESCRITÓRIO REGIONAL DE PROCURADORIA E ASSISTÊNCIA CONTÁBIL LTDA - ERPAC	O presente Termo Aditivo tem por objeto a prorrogação do prazo do contrato nº 01/2021, por mais 12 (doze) meses, devendo iniciar em 04 de janeiro de 2022, com término em 31 de dezembro de 2022.	1º	03/01/2022	PRAZO	12 MESES	
	003/2019	MANO'S TRANSPORTES E SERVIÇOS LTDA-ME	O presente Aditivo tem como finalidade aditar a Cláusula Quarta- Da Vigência, do <b>Contrato nº 003/2019</b> , para acrescer prazo.	3º	29/01/2022	PRAZO	12 MESES	
	005/2019	TV ATALAIÁ LTDA	presente Aditivo tem como finalidade aditar a Cláusula Quarta- Do Prazo, do Contrato nº 005/2019, para acrescer prazo.	5º	30/01/2022	PRAZO	12 MESES	
	006/2021	SASE-SISTEMA AVANÇADO DE SEGURANÇA	O presente Termo Aditivo tem por objeto a prorrogação do prazo do contrato nº 006/2021, por mais 12 (doze) meses, devendo iniciar em 08 de fevereiro de 2022 a	1º	08/02/2022	PRAZO	12 MESES	



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**  
**COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO**

		<b>ELETRÔNICA LTDA-EPP</b>	08 de fevereiro de 2023, podendo ser prorrogado por igual e sucessivo período					
004/2020	<b>MAGDA LUISE NEHIS DIAS</b>		Prorrogação do prazo do contrato por mais 12 (doze) meses, devendo iniciar em 11 de fevereiro de 2022 a 11 de fevereiro de 2023 Reajuste Contratual no percentual 17,79% (dezesete vírgulas setenta e nove por cento) conforme apurado pelo índice IGP-M – Índice Geral de Preços do Mercado, relativo ao período contratual, passando-se o valor mensal do contrato para R\$ 8.920,37 (oito mil, novecentos e vinte reais e trinta e sete centavos) e o valor global para R\$ 107.044,44 (cento e sete mil reais, quarenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos).	2º	11/02/2022	PRAZO/REAJUSTE	12 MESES	Valor mensal R\$ 8.920,37 (oito mil, novecentos e vinte reais e trinta e sete centavos) Valor global R\$ 107.044,44 (cento e sete mil reais, quarenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos).
006/2019	<b>MANO'S TRANSPORTES E SERVIÇOS LTDA-ME</b>		Prorrogação do prazo do contrato por mais 12 (doze) meses, devendo iniciar em 27 de fevereiro de 2022 a 27 de fevereiro de 2023	4º	27/02/2022	PRAZO	12 MESES	
008/2019	COMPANHIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE - DESO		Prorrogação do prazo do contrato por mais 12 (doze) meses, devendo iniciar em 08 de março de 2022 a 08 de março de 2023	3º	08/03/2022	PRAZO	12 MESES	Valor Anual R\$ 72.000,00 (setenta e dois mil reais)
007/2019	ENERGISA SERGIPE – DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S/A.		Prorrogação do contrato por mais 12 (doze) meses, devendo iniciar em 08 de março de 2022 a 08 de março de 2023	3º	08/03/2022	PRAZO	12 MESES	Valor Anual R\$ 180.000,00 (cento e oitenta mil reais)
015/2019	“(OI MÓVEL)”, neste ato representada em conformidade com seus atos constitutivos, e a INTERVENIENTE ANUENTE: OI S.A., em Recuperação Judicial		Alteração do contrato nº 15/2019, em razão da incorporação empresarial da empresa OI Móvel S.A. - Em Recuperação Judicial, inscrita no CNPJ nº: 05.423.963/0001-11 pela empresa OI S.A. – Em Recuperação Judicial inscrita no CNPJ nº 76.535.764/0001-43, conforme Plano de Recuperação Judicial homologado pela 7ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro. O preâmbulo do contrato será alterado, excluindo os dados da empresa OI Móvel S.A. - Em Recuperação Judicial, inscrita no CNPJ nº: 05.423.963/0001-11 e incluindo os dados da empresa <b>OI S.A., em Recuperação Judicial</b> , sociedade anônima, com sede	3º	14/03/2022	ALTERAÇÃO DE RAZÃO SOCIAL	-----	-----



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

			na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, na Rua do Lavradio, 71, 2º andar, Bairro Centro, CEP 20230-070, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 76.535.764/0001-43.					
	007/2018	COMPUSA SERVIÇOS E SOFTWARE EIRELI ME	Supressão dos Módulos do Lote 05 (Controle de Protocolo) e Lote 06 (Controle de Arquivo), equivalente ao valor mensal de R\$ 1.093,13 (mil noventa e três reais e treze centavos), correspondente a aproximadamente 12,36% (doze vírgulas trinta e seis por cento) do valor atualizado do contrato	5º	11/03/2022	SUPRESSÃO	-----	Valor mensal R\$ 1.119,36 (mil cento e dezenove reais e trinta e seis centavos).

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

PROCESSO INEXIGIBILIDADE Nº	EMPRESA	CONTRATO	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
001/2022	ARACAJUCARD	002/2022	Prestação dos serviços para fornecimento de Vales Transporte, para os Servidores Ativos, Assessores e Estagiários da Câmara Municipal de Aracaju, em atendimento à solicitação do Departamento Administrativo e Financeiro desta Casa Legislativa	R\$ 314.688,00 (trezentos e quatorze mil seiscentos e oitenta e oito reais)	18/01/2022	31/12/22

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

PROCESSO Nº	EMPRESA	ATA	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
PROCESSO Nº 099/0475/2021 PE Nº 22/2021	RAMAC	001/2022	REGISTRO DE PREÇOS visando futura contratação de Contratação de empresa especializada para locação de veículos, tipo sedan, para atender as necessidades dos Vereadores da Câmara Municipal de Aracaju	R\$ 68.885,00 (sessenta e oito mil, oitocentos e oitenta e cinco reais)	08/02/2022	08/02/2023



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

PE Nº 23/2021	ALBERFLEX	002/2022	Registro de Preços para Aquisição de Mobiliário Diverso, visando atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju	R\$ 1.017.172,50 (um milhão, dezessete mil, cento e setenta e dois reais e cinquenta centavos)	23/02/2022	23/02/2022
---------------	-----------	----------	---	--	------------	------------

**TIPO: ADESÃO**

LOCAL DA ATA	EMPRESA	ATA Nº	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
Nossa Senhora do Socorro	Telefônica Brasil S.A	51/2021 N. Senhora do Socorro	Contratação de empresa especializada em prestação de serviço de telefonia móvel para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju	R\$ 8.220,00 (oito mil, duzentos e vinte reais )	22/02/2022	22/02/2023

**TIPO: CONVÊNIO**

PROCESSO Nº	EMPRESA	CONVÊNIO	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
			NÃO HOUVE CONVÊNIO NESSE MÊS			



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## 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.

Cabe ressaltar que o Gestor, senhor Josenito Vitale de Jesus, implantou junto à equipe técnica da Câmara Municipal de Aracaju, o **Projeto Câmara Sem Papel**, com a tramitação dos processos de forma virtualizada, por meio do Sistema de Tecnologia da Informação denominado 1 Doc. Dessa forma, os processos não tramitam mais em meio físico, mas de forma virtual. Sendo que, alguns colaboradores estão em fase de treinamento para entenderem como utilizar a nova ferramenta disponibilizada.

Além disso, para atender às orientações do Decreto nº 10.540/2020 de 05.11.2020, a Câmara Municipal de Aracaju em parceria com as áreas técnicas do Município de Aracaju, obedecendo ao Plano de Ação Municipal do SIAFIC, realizou adoção de Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle, conforme preconiza o Decreto supracitado, o qual define como prazo o exercício de 2023 para a integração, sendo que o Gestor já atende ao disposto no Decreto SIAFIC.

## 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 vem propiciando condições para uma constante modernização no âmbito das atividades legislativa,





ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

juntamente com a valorização dada aos recursos humanos alocados no Legislativo Municipal.

Neste 1º Trimestre não houve despesas empenhadas com capacitação de vereadores, servidores e assessores.

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

No período examinado não ocorreram despesas com viagens e passagens aéreas.

#### 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, sem condições de funcionamento.

Os gastos com combustíveis no transcorrer do período Janeiro a março/2022, estão abaixo representados:

Cod. 33.90.30.01

JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	Total
R\$ 22.411,87	R\$ 31.589,53	R\$ 43.621,88	R\$ 97.623,28

Fonte: DF

As recomendações da Coordenadoria de Controle Interno foram reiteradas para providências no sentido de promover a atualização dos bens incorporados ao Patrimônio, com informações de vida útil e apuração do valor real. Dessa forma, foi constituída a Comissão de Patrimônio da Câmara Municipal de Aracaju, por meio da Portaria nº 2980/2021 de 11 de novembro de 2021. Tendo a mesma desempenhado os seguintes trabalhos no trimestre analisado:



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Definiu os procedimentos a atribuições de cada membro da Comissão visando padronizar o levantamento e inventário patrimonial dos bens móveis da Câmara Municipal de Aracaju, conforme orientação de empresa de consultoria contratada e orientações contidas no Manual Aplicado ao Setor Público – MCASP/STN e Normas Brasileiras de Contabilidade - NBCASP e apresentação do Relatório sobre análise das informações da planilha disponibilizada pelo servidor Max Guimarães, Coordenador da Divisão de Patrimônio desta Casa Legislativa.

## 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\$ 1.781.407,56**, de conformidade com a seguinte evidenciação:

MESES	VALOR	ENCARGOS PATRONAIS	TOTAL
JANEIRO	455.800,32	110.329,88	566.130,20
FEVEREIRO	469.378,29	118.083,49	587.461,78
MARÇO	455.800,32	172.015,26	627.815,58
<b>TOTAL</b>	<b>1.380.978,93</b>	<b>400.428,63</b>	<b>1.781.407,56</b>

Fonte: RH/DF

### VI. 2 - Do Quadro de Pessoal

O quadro de pessoal da Câmara Municipal de Aracaju, ao final do 1º trimestre do presente exercício financeiro, totalizou 717 servidores, conforme detalhamento apresentado abaixo:

Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março
Funcionários Ativos	32	32	31
Vereadores	24	24	24
Assessores Vereadores	166	167	168
Estagiários	06	06	13
Administração	405	417	417
TV Câmara	26	26	26
Escola do Legislativo	08	08	08



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Requisitados RPPS	19	18	18
Requisitados RGPS	12	13	12
<b>Total</b>	<b>698</b>	<b>711</b>	<b>717</b>

Fonte: Setor de Pessoal

### VI. 3 – Dos Afastamentos Funcionais

No decorrer do 1º trimestre, tivemos afastamentos funcionais, para concessão de Aposentadoria do senhor Carlos Roberto Bomfim.

Houve também os afastamentos dos Parlamentares, conforme descrito:

- ✓ Vereadora Emília Corrêa dos Santos, licença sem remuneração para tratar de assuntos particulares – de 02 a 24 de fevereiro de 2022 – Decreto Legislativo nº 02/2022;
- ✓ Vereador Byron Virgílio dos Santos Silva, licença para tratamento de saúde – de 31 de janeiro a 14 de fevereiro de 2022 – Decreto Legislativo nº 03/2022;
- ✓ Vereador Byron Virgílio dos Santos Silva, licença para tratamento de saúde – de 14 a 23 de fevereiro de 2022 – Decreto Legislativo nº 06/2022.

### VI. 4 – Das Despesas com Pessoal

No decorrer do trimestre em análise, a Despesa Total com Pessoal da Câmara Municipal de Aracaju atingiu **R\$ 10.973.036,47**, segundo indicação a seguir:

Cod. 3100.00.00

MESES	VALOR R\$ 1,00
JANEIRO	3.362.829,35
FEVEREIRO	3.700.575,36
MARÇO	3.909.631,76
<b>TOTAL</b>	<b>10.973.036,47</b>

Considerando o volume das transferências financeiras efetivamente realizadas em favor deste Poder Legislativo, que alcançou no trimestre janeiro a março 2022, o



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

total de **R\$ 17.505.543,99**. 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\$ 12.253.880,80**, tem-se que a Câmara Municipal de Aracaju utilizou, no 1º trimestre, apenas, 62,69%.

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: “art. 9º § 1º - A Câmara Municipal não gastará mais de 70% (setenta por cento) 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 JANEIRO/2022

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	REJEITADAS	RETIRADAS
Indicações	-	-	-	-
Moções	-	-	-	-
Projeto de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	-	-	-	-
Projetos de Lei	-	-	-	-
Projetos de Lei Complementar	-	-	-	-
Requerimentos	-	-	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

Não houve Atividades Parlamentares e nem plenárias neste mês, pois é o período de recesso parlamentar.

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	PREJUDICADAS
Indicações	-	-
Moções	-	-
Projeto de Lei Complementar	-	-
Projeto de Resolução	-	-
Requerimentos	-	-



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Substitutivo a Projeto de Lei	-	-
-------------------------------	---	---

Fonte: Setor de Anais.

### MÊS DE FEVEREIRO/2022

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	MANTIDAS	RETIRADAS
Indicações	-	365	-	-
Moções	14	-	-	-
Veto parcial a Projeto de Lei	-	-	-	-
Projeto de Resolução	01	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	03	-	-	-
Projetos de Lei	06	-	-	-
Projetos de Lei Complementar	01	-	-	-
Requerimentos	-	52	-	-
Projeto de Emenda Lei Orgânica	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADAS	PREJUDICADAS
Indicações	16	-	-
Moções	-	-	-
Projeto de Lei Complementar	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-
Requerimentos	-	-	1
Veto parcial a Projeto de Lei	-	02	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-

Fonte: Setor de Anais.

Em fevereiro/2022, foram realizadas 07 sessões ordinárias, 01 Audiência Pública, 03 sessões extraordinárias.

### MÊS DE MARÇO/2022

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	REJEITADAS	RETIRADAS
Indicações	-	477	-	-
Moções	-	-	-	-
Projeto de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projeto de Resolução	04	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	10	-	-	-
Projetos de Lei	14	-	-	-
Projetos de Lei Complementar	-	-	-	-
Requerimentos	18	60	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADAS	PREJUDICADAS
Indicações	30	-	-
Moções	33	-	-
Projeto de Lei Complementar	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-
Requerimentos	05	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-
Veto Parcial ao Projeto de Lei	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

Em março/2022, foram realizadas 12 sessões ordinárias, 01 Audiência Pública, 07 sessões extraordinárias e 04 sessões especiais.

### 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 2021/2022, 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 31 de dezembro de 2021, foi da ordem de **R\$ 19.118,30**. Ao longo do primeiro trimestre de 2022, a receita de repasse extraorçamentário foi de **R\$ 0,00**; rendimentos de aplicações financeiras no valor de **R\$ 284,50**, totalizando uma receita total no período de **R\$ 19.402,80**. Não houve despesa paga no período de janeiro a março de 2022.



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## 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 1º trimestre de 2022 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 acompanhamento de execução dos contratos. Recomendamos ainda que o processo de contratação de fornecedores de produtos e/ou serviços, seja efetuado de forma planejada, em respeito ao Princípio da Economicidade, evitando a ocorrência de custos adicionais para a Câmara Municipal, no desempenho das suas atividades legislativas.

Aracaju/SE, 19 de abril de 2022.

Edwelton Gois Silva  
**Coordenador de Controle Interno**