

**RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO  
IV TRIIMESTRE 2023**



**ARACAJU  
JANEIRO/2024**



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU**

**SUMÁRIO**

<b>I –</b>	<b>INTRODUÇÃO</b>	<b>3</b>
<b>II –</b>	<b>DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>3</b>
	II.1 – Da Receita Realizada no trimestre	4
	II.2 – Da Despesa Autorizada, Realizada, Empenhada, Liquidada e Paga.	5
<b>III -</b>	<b>DA GESTÃO FINANCEIRA</b>	<b>6</b>
	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
<b>IV –</b>	<b>IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL</b>	<b>7</b>
	IV. 1 – Almoxarifado	7
	IV. 2 – Bens Móveis e Imóveis	7
<b>V –</b>	<b>DA GESTÃO OPERACIONAL</b>	<b>8</b>
	V. 1 – Licitações e Contratos Administrativos	8
	V. 2 – Processos de Pagamento	23
	V. 3 – Das Despesas com treinamento de servidores	23
	V. 4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas.	23
	V. 5 – Das Despesas com Transporte.	25
<b>VI –</b>	<b>DA GESTÃO DE PESSOAL</b>	<b>25</b>
	VI.1 – Dos Gastos com Subsídios	25
	VI.2 – Do Quadro de Pessoal	26
	VI.3 – Dos Afastamentos Funcionais	26
	VI.4 – Das Despesas com Pessoal	27
<b>VII –</b>	<b>DO TRABALHO LEGISLATIVO</b>	<b>28</b>
<b>VIII –</b>	<b>OUTRAS CONSIDERAÇÕES</b>	<b>31</b>
<b>IX –</b>	<b>CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES</b>	<b>31</b>



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## I – INTRODUÇÃO

A Coordenadoria de Controle Interno da Câmara Municipal de Aracaju, em conformidade com a programação de trabalho estabelecida para o exercício financeiro de 2023 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 4º trimestre do exercício financeiro de 2023, gestão do Vereador RICARDO VASCONCELOS SILVA, 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\$ 83.000.000,00 (oitenta e três milhões)**, nos termos da Lei Municipal nº 5.549, de 29 de dezembro de 2022. Os recursos são destinados à cobertura das despesas do Legislativo:

A seguinte categoria de despesa:

**Poder: 1 – Poder Legislativo**

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

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

Pessoal e Encargos	R\$ 56.820.000,00
Outras Despesas Correntes	R\$ 23.940.000,00
Despesas de Capital	R\$ 2.240.000,00
Total	<b>R\$ 83.000.000,00</b>



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

## II. 1 – Da Receita e da Transferência Financeira Realizada no Trimestre

A Receita Realizada pela Câmara Municipal de Aracaju no 4º trimestre do exercício corrente foi da ordem de **R\$ 94.727,90**(noventa e quatro mil setecentos e vinte e sete reais e noventa centavos). A Transferência Financeira recebida no 4º trimestre do exercício corrente foi de **R\$ 20.714.196,64**(vinte milhões, setecentos e quatorze mil, cento e noventa e seis reais e sessenta e quatro centavos), recebidos conforme discriminação abaixo:

RECEITA REALIZADA	
NO PERÍODO	VALOR R\$ 1,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 94.727,90</b>

TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA RECEBIDA	
MÊS	VALOR R\$ 1,00
OUTUBRO	R\$ 6.904.732,22
NOVEMBRO	R\$ 6.904.732,22
DEZEMBRO	R\$ 6.904.732,20
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 20.714.196,64</b>



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

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

DESPESAS	FIXADA		EMPENHADA	LIQUIDADO	PAGO	SALDO A PAGAR
	Inicial	Atualizada	No Período	No Período	No Período	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>80.760.000,00</b>	<b>82.929.910,23</b>	<b>7.309.815,36</b>	<b>25.145.997,35</b>	<b>25.133.504,20</b>	<b>635.229,53</b>
Pessoal e Encargos Sociais	56.820.000,00	60.239.944,30	5.349.849,81	17.605.093,80	17.617.167,37	610.662,81
Outras Desp. Correntes	23.940.000,00	22.689.965,93	1.959.965,55	7.540.903,55	7.516.336,83	24.566,72
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>2.240.000,00</b>	<b>70.089,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Investimentos	2.240.000,00	70.089,77	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>SOMA</b>	<b>83.000.000,00</b>	<b>83.000.000,00</b>	<b>7.309.815,36</b>	<b>25.145.997,35</b>	<b>25.133.504,20</b>	<b>169.318,07</b>
<b>SUPERÁVIT</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>83.000.000,00</b>	<b>83.000.000,00</b>	<b>7.309.815,36</b>	<b>25.145.997,35</b>	<b>25.133.504,20</b>	<b>169.318,07</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 dezembro de 2023 da ordem de **R\$ 1.100,236,78 (um milhão, cem mil, duzentos e trinta e seis reais e setenta e oito centavos)**, diligentemente indicados no Balancete Financeiro da Câmara Municipal do último mês do período em exame (dezembro/2023) e no respectivo Demonstrativo Analítico da Conta Bancos; no entanto, em função de valores conciliados que resulta numa diferença de **R\$ 13.690,23 (treze mil seiscientos e noventa reais e vinte e três centavos)** um saldo nos extratos bancários de **R\$ 1.113.927,01 (um milhão cento e treze mil e novecentos e vinte e sete reais e um centavo)**, 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	259.691,25
<b>TOTAL</b>	<b>259.691,25</b>

Fonte: Balancete setembro/2021.



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

<b>ORIGEM</b>	<b>VALOR R\$</b>
<b>RESTOS A PAGAR</b>	
Processados	596.184,08
Não Processados	49.961,59
Pagos até Período	645.767,90
Cancelados	377,77
<b>Saldo a Pagar no Período</b>	<b>0,00</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 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\$ 89.643,89 (oitenta e nove mil, seiscentos e quarenta e três reais e oitenta e nove 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/2023.

##### **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  
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, realizados ou homologados no exercício:

- 01 (um) contrato;
- 10 (dez) termos aditivos;
- 02 (duas) inexigibilidades;
- 04 (quatro) dispensas eletrônica de licitação;
- 05 (cinco) pregões eletrônicos;
- 01(um) concurso;
- 01 (um) registro de preços;
- 02 (duas) atas de registro de preços.



ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

**MÊS: OUTUBRO/2023**

**TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO**

Nº. PREGÃO	HOMOLOGAÇÃO	OBJETO	EMPRESA	CONTRATO/O.F/O.S/ARP	VALOR R\$	DATA	
						INÍCIO	FINAL
12/2023	10/10/2023	Sistema de registro de Preços para contratação de Empresa especializada no fornecimento de Equipamentos de Proteção Individual – EPI, para uso dos funcionários da Câmara Municipal de Aracaju.	MOTA COMPANYLTDA	ARP nº 11/2023	5.500,00	27/10/2023	27/10/2024

**TIPO: PREGÃO PRESENCIAL**

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

**TIPO: TOMADA DE PREÇO**

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



ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO (VALOR/ELETRÔNICA)

Nº DA DISPENSA	DATA DA HOMOLOGAÇÃO/ RATIFICO	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
							INICIAL	FINAL
14/2023	10/10/2023		Aquisição de 200 (duzentas) garrafasem material inox, na cor branca, personalizadas em arte colorida, com capacidade de 650 ml, tampa rosqueável e alça para transporte, de acordo com as especificações contidas no Termo de Referência	FRACASSADO				

TIPO: INEXIGIBILIDADE

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

TIPO: ADITIVOS/APOSTILAMENTO

Nº CONTRATO ORIGINAL	EMPRESA	OBJETO	ADITIVO/APOSTILAMENTO Nº	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MÊS)	VALOR R\$
----------------------	---------	--------	--------------------------	------	-----------------------	-------------	-----------



ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

30/2019	Centro de Integração Empresa Escola – CIEE	Aditar a cláusula sétima vigência do contrato nº30/201, firmado em 03/10/2019 prorrogado por mais 12 meses, devendo iniciar em 03 de outubro de 2023 a 03 de outubro de 2024., Reajuste contratual no percentual aproximado de 3,53%, confe. apurado pelo INPC/IBGE relativo ao período contratual passando-se o valor mensal estimado do contrato para 5.326,40 e o valor global estimado para R\$ 63.916,80	3º	03/10/2023	Prazo/reajuste	12 meses	R\$ 63.916,80
07/2023	CENTRO MÉDICO DO TRABALHADOR	Redução do valor em 16/66% aproximadamente no valor mensal do contrato	1º	04/10/2023	Supressão	16,66%	R\$ 12.500,00
06/2021	SASE – Sistema Avançado do Segurança Eletrônica Ltda - EPP	Acréscimo contratual de aproximadamente 23,29% do valor do contrato inicial passando o valor mensal de R\$ 979,48, atualizando o valor global do contrato para R\$ 3.917,423, vigente até 08/02/2024, em razão da celebração do contrato nº. 18/2023, cujo objeto é a locação do prédio localizado à Rua Itabaiana, nº. 14, para instalação do anexo administrativo desta Casa Legislativa.	3º	11/10/2023	reajuste	23,29%	R\$ 3.917,92
9912557286	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	Prorrogação da vigência do contrato por 12 meses	2º	27/10/2023	prazo	12 meses	R\$ 6.000,00
13/2023	Unir – Locações e Serviços Ltda.	Supressão contratual no valor aproximadamente de 13,28% do contrato original, passando o valor mensal do contrato para R\$ 7.997,49, e o valor global do item para 06 meses R\$ 47.984,94	1º	27/10/2023	supressão	13,28%	Valor mensal em 7.997,49, correspondente a veículos para atividades administrativas, vereadores e Mesas Diretores da Câmara Municipal de Aracaju com valor unitário de R\$ 13,28%



ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

							mensal R\$2.665,83	de
12/2023	DISLOC – Locação de Veículos Ltda. - EPP	Supressão contratual de 4,35% aproximadamente do valor inicial do contrato.	1ª	13/07/2023	supressão	4,35%	Fica estipulado o valor mensal estimado em R\$ 123.552,00	
12/2023	DISLOC – Locação de Veículos Ltda. - EPP	Supressão contratual de 8,69% aproximadamente do valor inicial do contrato.	2ª	31/08/2023	supressão	8,69%	Fica estipulado o valor mensal estimado em R\$ 112.320,00	

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

PROCESSO/ MODALIDADE	EMPRESA	ATA	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
Pregão Eletrônico nº 12/2023	MOTA COMPANY LTDA	ARP:11/2023	Sistema de Registro de Preços para contratação de empresa especializada no fornecimento de equipamento de proteção individual – EPI para uso dos funcionários da Câmara Municipal de Aracaju	5.500,00	27/10/2023	27/10/2024





ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: CONTRATOS

Nº.	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE	VALOR ANUAL	PRAZO	DATA	
						INÍCIO	FINAL
		NÃO HOUVE CONTRATOS ESSE MÊS					

TIPO: CONVÊNIO

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

TIPO: CONCURSO

PROCESSO Nº	VENCEDORES	Titulos da Obra	OBJETO	V. GLOBAL E PRÊMIOS	DATA DA HOMOLOGAÇÃO	DATA DA PUBLICAÇÃO:
			NÃO HOUVE CONVÊNIO NESSE MÊS			



ESTADO DE SERGIPE

CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

MÊS: NOVEMBRO/2023

TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO

Nº. PREGÃO	HOMOLOGAÇÃO	OBJETO	EMPRESA	CONTRATO/O.F/O.S/ARP	VALOR R\$	DATA	
						INICIO	FINAL
13/2023	08/11/2023	Registro de Preços para contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção, recarga de extintores e aquisição de extintores de pó químico ABC, para uso nos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	R. Pereira Comercial Eireli	ARP nº 12/2023	8.898,88	28/11/2023	28/11/2024

TIPO: PREGÃO PRESENCIAL

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

TIPO: TOMADA DE PREÇO

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



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO (VALOR/ELETRÔNICA)

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

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

Nº CONTRATO	CONTRATADO	HOMOLOGAÇÃO	OBJETO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	DATA	
						INICIAL	FINAL
08/2023	PLENARIA ASSESSORI A EGESTAO DE EVENTOS LTDA		Contratação direta por inexigibilidade de licitação para inscrição no Congresso Nacional de Gestores Legislativos Municipais UVB- União de Legisladores do Brasil -59 anos que será realizado no período de 07 a 10/11/2023, em Brasília (DF)	NE 1106006	3.250,00	07/11/2023	10/11/2023

TIPO: ADITIVOS/APOSTILAMENTO

ITEM	CONTRATO Nº	EMPRESA	OBJETO	ADITIVO/ APOSTILAMEN TO Nº	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MÊS)	VALOR GLOBAL R\$
			NÃO HOUVE ADITIVOS/POSTILAMENTO ESSE MÊS					



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

PROCESSO/ MODALIDADE	EMPRESA	ATA	OBJETO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DETÉRMINO
Pregão Eletrônico nº 13/2023	R. PEREIRA COMERCIAL EIRELI	ARP:12/2023	Registro de Preços para contratação de empresa especializada na prestação de serviços de manutenção, recarga de extintores e aquisição de extintores de pó químico ABC, para uso nos prédios da Câmara Municipal de Aracaju.	8.898,88	16/11/2023	16/11/2024
Pregão Eletrônico nº 14/2023	UNIVERSAL COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	ARP:13/2023		145.440,00	28/11/2023	28/11/2024

TIPO: CONVÊNIO

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

TIPO: CONCURSO

PROCESSO Nº	VENCEDORES	Titulos da Obra	OBJETO	PRÊMIOS	DATA DA HOMOLOGAÇÃO	DATA DA PUBLICAÇÃO
729/2023	1º: LAURA DE FREITAS SILVA 2º: IANNY LAVÍNIA SAMPAIO DA SILVA 3º: ANTÔNIO CERQUEIRA DO NASCIMENTO NETO	1º: Pretinha de Mainha 2º: Amizade 3º: O Menino sonhador	Concurso poesia Governador Marcelo Déda	1º: Notebook 2º: Tablet 3º: Tablet	30/11/2023	30/11/2023



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

**MÊS: DEZEMBRO**

**TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO**

Nº. PREGÃO	HOMOLOGAÇÃO	OBJETO	EMPRESA	CONTRATO/O.F/O.S/ARP	VALOR R\$	DATA	
						INÍCIO	FINAL
14/2023	24/11/2023	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de organização, planejamento, promoção e execução de registro de preços para a contratação de empresa especializada na prestação de serviços de outsourcing de impressão que inclua a implementação de um software de bilhetagem e de gestão eletrônica de documentos	UNIVERSAL COMERCIO E SERVIÇOS	ARP: 13/2023 C.T: 24/2023	ARP: 145.440,00 CT: 66.960,00	28/11/2023 06/12/2024	28/11/2024 06/12/2024
15/2023	22/12/2023	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de administração e gerenciamento do abastecimento de combustíveis em rede de postos credenciados no município de Aracaju com uso de cartões magnéticos ou com tecnologia smart em caráter contínuo e ininterrupto a fim de atender às necessidades da Câmara Municipal de Aracaju	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	C.T: 01/2024	TX: -2,60 R\$ 519.200,00	02/01/2024	02/01/2025
17/2023		Sistema de Registro de preços para transmissão ao vivo e gravação, visando atender às demandas da Câmara Municipal de Aracaju	KATYANNE ROCHA RIBEIRO MASTER COMERCIAL EIRELI		R\$ 362.338,00		



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: PREGÃO PRESENCIAL

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

TIPO: TOMADA DE PREÇO

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

TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO (VALOR/ELETRÔNICA)

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



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: DISPENSA ELETRÔNICA

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBJETO	HOMOLOGAÇÃO	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
15/2023	- MEL DISTRIBUIDORA  - MOEMA MARY FONSECA DANTAS EFREM DE LIMA	Contratação de Empresa para fornecimento parcelado de água mineral em garrafrões de 20 litros, sem gás e degarrafrões vazios para atender as necessidades da Câmara Municipal de Aracaju	06/12/2023	6.583,20	12 MESES	02/01/2024	31/12/2024
16/12/2023	G4 COMÉRCIO DE GÁS	Contratação de empresa especializada em fornecimento de recarga de gás liuefeito de petróleo – GLP, sob demanda acondicionado em cilindro em P13, botijão de 13kg	21/12/2023	1.392,00		02/01/2024	02/01/2025
17/2023	<b>ECCONUS CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA</b>	Contratação de empresa especializada para aquisição de 09 (nove) certificados digitais e-CPF tipo A1 e 01 (um) certificado digital e - CNPJ tipo A1, com armazenamento no computador ou celular com validade de 12 (doze) meses		1.560,00		02/01/2024	02/01/2025

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
02/2024	<b>ARACAJUCARD LTDA</b>	Contratação direta por inexigibilidade de licitação, da pessoa jurídica ARACAJUCARD LTDA, inscrita no CNPJ - ME sob nº 19.388.151/0001-97, detentora de exclusividade de comercialização de Vale Transporte, pertinente à aquisição de Vales Transporte, para os Servidores Ativos, Assessores e Estagiários da Câmara Municipal de Aracaju		142.560,00		03/01/2024	31/12/2024



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: ADITIVOS/APOSTILAMENTO

CONTRATO Nº	ADITIVO Nº.	EMPRESA	OBJETO	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	PRAZO	VALOR GLOBAL R\$
21/2021	2º ADITIVO	1DOC TECNOLOGIA	Contratação de empresa para prestação de serviços de Locação de licença de sistema eletrônico de protocolo digital, com implantação, treinamento, Manutenção e disponibilização dos arquivos gerados	02/12/2023	PRORROGAÇÃO DE PRAZO	12 MESES	66.600,00
22/2023	1º ADITIVO	COMPUSA SERVIÇOS E SOFTWARE EIRELI ME	Contratação de Empresa Especializada para Prestação de Serviços de Locação de Sistema Integrado de Gestão Pública, para atendimento da CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU, compreendendo o diagnóstico da situação, a implantação, a migração de dados, a integração com sistemas vigentes, eventuais customizações e desenvolvimento de novos serviços, o suporte técnico e treinamento de pessoal, bem como hospedagem do sistema (aplicações + banco de dados + acesso)	04/12/2023	SUPRESSÃO 21,76%	12 MESES e SUPRESSÃO DE 39,39%	23.935,04



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

PROCESSO/ MODALIDADE	EMPRESA	ATA	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
			NÃO HOUVE REGISTRO DE PREÇOS NESSE MÊS			

TIPO: ADESÃO

LOCAL DA ATA	EMPRESA	ATA Nº	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
			NÃO HOUVE ADESÃO NESSE MÊS			

PROCESSO Nº		VENCEDORES	Titulos da Obra	OBJETO	V. GLOBAL E PRÊMIOS	DATA DA HOMOLOGAÇÃO	DATA DA PUBLICAÇÃO
				NÃO HOUVE CONVÊNIO ESSE MÊS			

TIPO: CONVÊNIO

TIPO: CONCURSO

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

TIPO: CONTRATOS

Nº.	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INÍCIO	FINAL
M 4665/202 3		Contratação de empresa especializada na prestação dos serviços de Organização, planejamento, promoção e execução de Registro de Preços para a contratação de empresa especializada na prestação de serviços de Outsourcing de Impressão, que inclua a implementação de um software de bilhetagem e de Gestão Eletrônica de Documentos	PE: 14/2023	66.996,00	12 meses	06/12/2023	06/12/2024



**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.

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

Neste 4º Trimestre não houve despesas empenhadas com capacitação de vereadores, servidores e assessores.

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

**No período foram verificadas despesas com diárias conforme listado a seguir:**

- Vereador Vitor Diego Lima Fortunato, em 08/11/2023, valor de R\$ 1.250,00, referente a duas diárias e meia, para a cidade de Brasília (DF), onde participou da Sessão Especial na Câmara de Deputados em comemoração aos 101 Anos da Igreja do Evangelho Quadrangular;
- Assessor de vereador Jamir Alves de Oliveira, em 08/11/2023, valor de R\$ 1.250,00, referente a duas diárias e meia, para a cidade de Brasília (DF), onde participou da Sessão Especial na Câmara de Deputados em comemoração aos 101 Anos da Igreja do Evangelho Quadrangular;
- Assessor de vereador Matheus Augusto Andrade dos Santos, em 08/11/2023, valor de R\$ 1.250,00, referente a duas diárias e meia, para a



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

cidade de Brasília (DF), onde participou da Sessão Especial na Câmara de Deputados em comemoração aos 101 Anos da Igreja do Evangelho Quadrangular;

- Vereador Ricardo Vasconcelos Silva, período de 07 a 10/11/2023, no valor de R\$ 1.750,00, para a cidade de Brasília (DF), para participar do Congresso Nacional de Gestores e Legislativos Municipais - UVB 59 Anos - 3 diárias e meia;
- Vereador Isac Oliveira Silveira, período de 07 a 10/11/2023, no valor de R\$ 1.750,00, para a cidade de Brasília (DF), para participar do Congresso Nacional de Gestores e Legislativos Municipais - UVB 59 Anos - 3 diárias e meia;
- Assessor de vereador José Sávio Gois da Silva, período de 07 a 10/11/2023, no valor de R\$ 1.750,00, para a cidade de Brasília (DF), para participar do Congresso Nacional de Gestores e Legislativos Municipais - UVB 59 Anos - 3 diárias e meia;
- Assessor de vereador Victor Matheus Silva de Matos, período de 07 a 10/11/2023, no valor de R\$ 1.750,00, para a cidade de Brasília (DF), para participar do Congresso Nacional de Gestores e Legislativos Municipais - UVB 59 Anos - 3 diárias e meia;
- Assessor de vereador André de Faria Barbosa, período de 07 a 10/11/2023, no valor de R\$ 1.750,00, para a cidade de Brasília (DF), para participar do Congresso Nacional de Gestores e Legislativos Municipais - UVB 59 Anos - 3 diárias e meia.

#### V.4.2 - Despesas com passagens aéreas:

Foi pago à empresa Inovve Turismo - CNPJ - 45.339.142/0001-16 valor **R\$ 13.903,49** (treze mil, novecentos e três reais e quarenta e nove centavos) em 27/10/2023, R\$ 4.327,95 (quatro mil, trezentos e vinte e sete reais e noventa e cinco centavos) em 14/11/2023 e R\$ 21.120,34 (vinte e um mil, cento e vinte reais e e trinta e quatro centavos), em 18/12/2023. referente a aquisição de taxas de embarque, passagens aéreas Aracaju/Brasília/Aracaju, para uso dos vereadores



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

Ricardo Vasconcelos, Vitor Diego, Isac Oliveira Silveira e assessores José Sávio Gois da Silva, Victor Matheus Silva de Matos, André de Faria Barbosa, Jamir Alves de Oliveira e Matheus Augusto Andrade dos Santos.

### **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 outubro a dezembro/2023 estão abaixo representados:

**Cod. 33.90.30.01**

<b>OUTUBRO</b>	<b>NOVEMBRO</b>	<b>DEZEMBRO</b>	<b>Total</b>
R\$ 37.341,89	R\$ 35.589,22	R\$10.226,00 (01 a 18/12/2023)	R\$ 83.157,11

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; no entanto, ficando o Presidente da Comissão de Patrimônio da Câmara Municipal de Aracaju, nomeado por meio da Portaria nº 2660/2021 de 02 de agosto de 2021, responsável por empreender os esforços necessários para a alienação dos bens móveis inservíveis, na forma da legislação vigente.

## **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\$ 1.819.531,61 (um milhão, oitocentos e dezenove mil, quinhentos e trinta e um**





ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

reais e sessenta e um centavos), de conformidade com a seguinte evidenciação:

MESES	VALOR	ENCARGOS PATRONAIS	TOTAL
OUTUBRO	481.581,36	106.188,69	587.770,05
NOVEMBRO	506.707,34	111.728,96	618.436,30
DEZEMBRO	502.519,68	110.805,58	613.325,26
<b>TOTAL</b>	<b>1.490.808,38</b>	<b>328.723,23</b>	<b>1.819.531,61</b>

Fonte: RH/DA

Faz-se mister relatar que por meio do Ato da Presidência nº. 17/2023, de 14/09/2023, a partir do mês de 01/10/2023, o valor da Verba para Atividade do Exercício Parlamentar - VAEP será fixado em R\$ 24.000,00 (vinte e quatro mil reais) para o Presidente da Mesa Diretora, R\$ 22.000,00 (vinte e dois mil reais) para os demais membros da Mesa Diretora e R\$ 19.000,00 (dezenove mil reais), para os demais vereadores.

## 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 as seguintes quantidades de servidores, conforme detalhamento apresentado abaixo:

Descrição	Outubro	Novembro	Dezembro
Funcionários Ativos	100	98	97
Vereadores	24	24	24
Assessores Vereadores	232	229	229
Estagiários	46	51	48
Administração	367	368	370
TV Câmara	12	12	12
Escola do Legislativo	11	11	11
Requisitado RPPS	10	10	10
Requisitado RGPS	13	13	13
<b>Total</b>	<b>815</b>	<b>816</b>	<b>814</b>

Fonte: Setor de Pessoal

## VI. 3 – Dos Afastamentos Funcionais

No decorrer do 4º trimestre, houve o afastamento funcional do vereador Presidente desta Casa Legislativa, Ricardo Vasconcelos Silva, a partir de 14/09/2023, para



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

assumir as funções de Prefeito da Capital Aracaju, ficando em substituição como Presidente desta Casa Legislativa, o vereador Fabiano Luís de Almeida Oliveira, data em que houve a Transmissão do Cargo, sendo que em 02/10/2023, houve a Reassunção do Cargo por parte do vereador Ricardo Vasconcelos Silva, Presidente efetivo.

Em 06 de outubro de 2023, ocorreu o falecimento da vereadora Professora Ângela Melo, cujo velório aconteceu no Plenário desta Casa Legislativa.

Em 24 de outubro de 2023, ocorreu a posse do vereador Camilo Feitosa Daniel, que veio a ocupar a cadeira da Professora Ângela Melo.

Em 04/12/2023, com o retorno do Presidente Ricardo Vasconcelos Silva, houve a Transmissão do Cargo pelo vereador Fabiano Luís de Almeida Oliveira.

Registramos também a ausência do vereador Fabiano Luís de Almeida Oliveira, no período de 05 a 07/12/2023, conforme Ofício 12/2023, de 04/12/2023.

Ainda nesse período ocorreram as seguintes aposentadorias de servidores:

- Maria das Graças Gomes de Sá - 01/10/2023;
- Sonja Maria Bomfim - 01/10/2023;
- Alex Sandro de Almeida Oliveira - 01/11/2023;
- Sayonara Ferreira Santos - 01/11/2023

#### VI. 4 – Das Despesas com Pessoal

No decorrer do trimestre em análise, a Despesa Total com Pessoal da Câmara Municipal de Aracaju atingiu **R\$ 12.134.432,57 (doze milhões, cento e trinta e quatro mil, quatrocentos e trinta e dois reais e cinquenta e sete centavos), segundo indicação a seguir:**

**Cod. 31.90.11.00**

MESES	VALOR R\$ 1,00
OUTUBRO	3.174.060,78
NOVEMBRO	3.174.135,94
DEZEMBRO	3.181.786,71
13º	2.604.449,14
<b>TOTAL</b>	<b>12.134.432,57</b>



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Considerando o volume das transferências financeiras efetivamente realizadas em favor deste Poder Legislativo, que alcançou no trimestre **outubro a dezembro/2023**, o total de **R\$ 20.714.196,64 (vinte milhões, setecentos e quatorze mil, cento e noventa e seis reais sessenta e quatro 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\$ 14.499.937,64 (quatorze milhões, quatrocentos e noventa e nove mil, novecentos e trinta e sete reais e sessenta e quatro centavos)**, tem-se que a Câmara Municipal de Aracaju utilizou, no 4º trimestre, **aproximadamente 58,58% (cinquenta e oito vírgula cinquenta e oito por cento)**.

A evidência demonstra que o Legislativo Municipal obedece ao disposto no artº 9º, § 1º da Resolução TC nº. 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) 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/2023

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	ADIADAS	RETIRADAS
Indicações	-	231	-	-
Moções	15	-	-	-
Projeto de Emenda à Lei Orgânica	-	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-	-
Veto parcial a Projeto de Lei	1	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	8	-	-	-
Projetos de Lei	13	-	2	1
Projetos de Lei Complementar	1	-	-	-
Requerimentos	22	19	-	5
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-
Recurso	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADO	PREJUDICADAS
Indicações	-	-	-
Moções	-	-	-
Projeto de Lei	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-
Veto Total a Emenda ao Projeto de Lei	-	-	-
Requerimentos	-	-	-
Projeto de Lei Complementar	-	-	-
Veto Parcial ao Projeto de Lei	-	7	-
Recurso	-	-	-

Fonte: Setor de Anais.

MÊS DE NOVEMBRO/2023

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	ADIADA	RETIRADAS
Indicações	-	91	-	-
Moções	2	-	-	-
Projeto de Emenda à Lei Orgânica	1	-	-	-
Veto total a Projeto de Lei	1	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	4	-	-	-
Projetos de Lei	17	-	-	-
Projetos de Lei Complementar	1	-	-	-
Requerimentos	33	44	-	-
Recurso	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADAS	PREJUDICADAS
Indicações	-	-	-
Moções	-	-	-
Projeto de Lei	-	-	-
Recurso	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-
Veto Total a Emenda ao Projeto de Lei	-	-	-
Requerimentos	-	-	-
Projeto de Lei Complementar	-	-	-
Veto Parcial ao Projeto de Lei	-	-	-

Fonte: Setor de Anais.

Em fevereiro foram realizadas: 08 (oito) sessões ordinárias; 01 (uma) sessão ordinária não deliberativa; 02 (duas) sessões ordinárias Termo de Comparecimento; 07 (sete) sessões extraordinárias; 01 (uma) reunião da Comissão de Justiça; 01 (uma) reunião da Comissão de Obras; 01 (uma) reunião da Comissão de Educação,



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU  
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

01 (uma) reunião da Comissão de Saúde, 01 (uma) reunião da Comissão de Finanças; 01 (uma) reunião da Comissão de Assistência; 10 (dez) Audiência Públicas; 05 (cinco) Sessões Especiais e 01 (uma) sessão solene.

**MÊS DE DEZEMBRO/2023**

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	ADIADAS	RETIRADAS
Indicações	-	64	-	-
Moções	29	-	-	-
Projeto de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projeto de Resolução	1	-	1	-
Projetos de Decreto Legislativo	3	-	-	-
Projetos de Lei	59	-	-	-
Projetos de Lei Complementar	5	-	-	-
Recurso	-	-	-	-
Requerimentos	26	11	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-	-

**Fonte: Setor de Anais**

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADAS	PREJUDICADAS
Indicações	-	-	-
Recurso	-	-	-
Moções	-	-	-
Projeto de Lei	-	-	-
Projeto de Lei Complementar	-	-	-
Projeto de Resolução	-	-	-
Requerimentos	-	-	-
Veto Parcial ao Projeto de Lei	-	-	-
Veto Total A Emenda ao Projeto de Lei	-	-	-

**Fonte: Setor de Anais**

Em dezembro foram realizadas 06 (seis) sessões ordinárias; 01 (uma) sessão ordinária (não deliberativa); 01 (uma) sessão ordinária Termo de Comparecimento; 09 (nove) sessões extraordinárias; 02 (duas) reuniões da Comissão de Justiça; 01 (um) reunião da Comissão de Obras; não houve reunião da Comissão de Educação; 01 (um) reunião da Comissão de Saúde; não houve reunião da Comissão de Assistência, 06 (seis) audiências públicas; 01 (uma) reunião da Comissão de Finanças; 02 (duas) sessões especiais e não houve sessões solenes.



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

## **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 2023/2024, o Vereador Ricardo Vasconcelos Silva.

## **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 2023 seguiram os procedimentos normativos, atendendo às 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 e obedecendo ao Plano de Contratação Anual, evitando a ocorrência de custos adicionais para a Câmara Municipal, no desempenho das suas atividades legislativas.

Aracaju/SE, 29 de janeiro de 2024.



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

**Juliana Oliveira Nascimento Teles**  
Coordenadora de Controle Interno





## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: B9D1-7FE4-D216-0F76

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



JULIANA NASCIMENTO (CPF 008.XXX.XXX-40) em 29/01/2024 15:29:09 (GMT-03:00)

Papel: Parte

Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)



JULIANA NASCIMENTO (CPF 008.XXX.XXX-40) em 29/01/2024 15:30:23 (GMT-03:00)

Papel: Parte

Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://cmaracaju.1doc.com.br/verificacao/B9D1-7FE4-D216-0F76>