

**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES  
PODER LEGISLATIVO**

**DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO DO 1º TRIMESTRE  
CONTROLE INTERNO**

**PERÍODO DE JANEIRO A MARÇO DE 2023**

**CAMÂMARA MUNICIPAL DE BOQUIM**

**1º TRIMESTRE - 2023**



**CÂMARA MUNICIPAL DE  
BOQUIM  
A CASA DO POVO**



@camaraboquimofc



/Câmara Municipal de Boquim



Camaraboquim

[www.camaraboquim.se.gov.br](http://www.camaraboquim.se.gov.br)

Endereço: Parque Citrícola Governador João Alves Filho, S/N  
Horácio Fernandes Fontes, Centro - Boquim/SE  
CEP: 49.360-000 - Telefone: (79) 3645-1558  
CNPJ: 32.765.885/0001-06



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**  
**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**ÍNDICE**

- 1º - INFORMAÇÃO
- 2º - INTRODUÇÃO E OBJETIVO
- 3º - FONTES DE CRITÉRIO, PROCEDIMENTOS E ALCANCE
- 4º - RESULTADO DO CONTROLE
- 5º - CONCLUSÃO



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**I – INFORMAÇÕES**

---

**PRESIDENTE:** FERNANDO VITÓRIO DOS SANTOS

**CHEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO:** REGIANA DOS SANTOS

Período do Exame: **02/01/2023 A 31/03/2023**

**II – INTRODUÇÃO E OBJETIVO**

---

Em cumprimento o mandamento Constitucional, e as disposições da Lei Complementar n.º 101/2000 realizamos o exame das despesas da Câmara Municipal de Boquim, relativas ao período de em **02/01/2023 A 31/03/2023**, com o objetivo de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial e operacional, bem como o cumprimento das disposições legais pertinentes, e ainda movimentos de cunho legislativo de plenário.

**III – FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.**

---

Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes na Resolução n.º 206/2001, de 1.º/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

E ainda de acordo com :

- Constituição Federal e Constituição Estadual;
- Lei Federal n.º 4.320/1964 – Institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

- Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- Lei Complementar n.º 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dão outras providências;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da secretaria do Tesouro Nacional.

**Os principais procedimentos de controle utilizados foram os seguintes:**

- Levantamento de dados orçamentários, financeiros e patrimoniais no sistema Contábil, confrontando-os com a documentação suporte;
- Conferência de cálculo;
- Exame de processos de despesas;
- Certificação do Repasse da Prefeitura Municipal;
- Exame nos controles do material permanente;
- Exame nos controles do material de consumo;
- Exame de procedimentos licitatórios e respectivos contratos e termos aditivos;
- Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;

**Os trabalhos do controle interno abrangem o período de 02/01/2023 A 31/03/2023 e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:**

- Orçamento inicial e suas alterações;
- Execução Orçamentária e Financeira;
- Contabilidade;
- Obras e Reformas;
- Licitações;
- Restos a pagar



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**CONTRATOS E OU PROCESSOS LICITATÓRIOS**

**DOS CONTRATOS, LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES**

Analisando-os devidamente, declaramos a sua regularidade, quanto ao aspecto formal.

No período analisado, foram formalizados os seguintes contratos:

**JANEIRO:**

- **Contrato nº 01/2023** - Contrato de prestação de serviços que entre si celebram de uma lado a Câmara municipal de Boquim e do outro lado a Cat - Consultoria e Assessoria técnica Ltda decorrente da **inexibilidade de licitação nº 01/2023**;
- **Contrato nº 02/2023** - Contrato de Aquisição e Fornecimento Parcelado de Combustível que entre si celebram de uma lado a Câmara Municipal de Boquim e do outro a Empresa Jub's & Cia Ltda - Auto Posto Tauá decorrente da licitação **Pregão Presencial nº 03/2022**;
- **Contrato nº 03-2023** - Contrato de Prestação de Serviços que entre si celebram de um lado a Câmara Municipal de Boquim e do outro a empresa AGSistemas Comércio de Informática Ltda. Decorrente da **inexibilidade de Licitação nº 03/2022**;
- **Contrato nº 04-2023** - Locação Imóvel – Contrato de locação de imóvel, que entre si celebram de uma lado a Câmara Municipal de Boquim e do outro o locador Luiz Eduardo Trindade Santos. Decorrente da **dispensa de licitação 01/2023**;
- Primeiro termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim, e a empresa Jub's e cia Ltda - Auto Posto Tauá decorrente do pregão presencial nº 03/2023.

**FEVEREIRO:**

- Segundo termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim e a empresa jub's e cia Ltda - Auto Posto Tauá decorrente do pregão presencial nº 03-2022;
- Terceiro termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim e a empresa jub's e cia Ltda - Auto Posto Tauá decorrente do pregão presencial nº 03 – 2022;



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

- Primeiro Termo aditivo de prazo ao contrato n° 11/2022, que entre si celebram a Câmara Municipal de Boquim e do Outro lado o INSTITUTO SEPROD. Decorrente da dispensa de licitação n°08/2022;
- Quarto termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível. Firmado entre a câmara municipal de boquim e a empresa Jub's e cia Ltda. - auto posto Tauá decorrente do pregão presencial n° 03-2022.

**MARCO:**

- Quinto termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a câmara municipal de boquim e a empresa Jub's e cia Ltda. - auto posto Tauá decorrente do pregão presencial n° 03 – 2022;
- **Contrato n° 06/2023** - Contrato de serviços profissionais de arquitetura para apresentação técnica e gráfica de projetos arquitetônicos de interiores para a Câmara de vereadores de Boquim/SE. Decorrente da **dispensa de licitação 04/2023**;
- Sexto termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim e a empresa Jub's e cia Ltda - Auto posto Tauá decorrente do pregão presencial n° 03 - 2022.
- Sétimo termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim e a empresa Jub's e cia Ltda. - auto posto Tauá decorrente do pregão presencial n° 03 - 2022.

**CONTABILIDADE**

Todas as despesas estão devidamente contabilizadas e em conformidade com a legislação vigente, com uso de sistema Contábil atualizado e emissão regular das peças formadoras dos processos de despesas, suas liquidações e pagamentos.

**CONCURSO PÚBLICO**

Durante o primeiro trimestre de 2023, foi instituída a Portaria n° 11/2023 que nomeia os membros para compor a comissão organizadora e fiscalizadora do concurso público n° 001/2023 da Câmara Municipal de Boquim. Além da composição da comissão, o concurso público encontra-se na fase de elaboração do edital para sua respectiva publicação e abertura de inscrições.



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**ALMOXARIFADO**

O Almojarifado encontra-se completamente atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92, com a emissão do “Demonstrativo das Variações Patrimoniais” para fins de compor o Balanço Geral deste Poder Legislativo.

Mantém o Almojarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um ideal controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques, através de fichas de prateleiras, que acusam o estoque atualizado de cada componente.

**OBRAS E / OU REFORMAS**

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, o prédio encontra-se em reforma conforme processo licitatório Tomada de Preço Nº 1/2022 - Contratação de empresa de engenharia para execução de serviços de reforma da sede da Câmara Municipal de Boquim/SE, estando dentro do trimestre o percentual de execução 36,77%.

**PATRIMÔNIO / INVENTÁRIO**

Mediante a reforma dessa Casa Legislativa, parte do patrimônio encontra-se armazenada em cômodos apropriados até a conclusão da reforma. Outra parte encontra-se na provisória sede da Câmara. Por intervenção da regularidade quanto as divergências encontradas por meio da última análise trimestral, constatou-se que determinada incoerência provém de gestões antecessoras. Realiza-se atualmente um estudo estratégico para melhor estruturar a padronização que regulamenta as informações contidas no portal para que estejam condizentes com os bens móveis localizados nesse âmbito Legislativo.

**ATIVIDADES LEGISLATIVAS**

Dentro do período trimestral em apreço, ocorreram as movimentações abaixo:



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**JANEIRO**

**INDICAÇÕES:** 01

**MOÇÕES:** 01

**PROJETO DE LEI DO LEGISLATIVO:** Não houveram projetos de leis do legislativo nesse período.

**PROJETO DE LEI DO EXECUTIVO:** Não houveram projetos de leis do executivo nesse período.

**FEVEREIRO**

**INDICAÇÕES:** 15

**MOÇÕES:** 10

**PROJETO DE LEI DO LEGISLATIVO:** 02

• **PROJETO DE LEI Nº 01/2023**

DE 08 DE FEVEREIRO DE 2023

Dispõe sobre denominação da Rua D, localizada no Loteamento Cidade Nova, rua que interliga a avenida Antônio Fernandez de Assis, perto do galpão industrial, até a rua Cerelo Calazans, conhecido como conjunto Matadouro. Que passa a ser denominada Jakson dos Santos Andrade no perímetro urbano do Município de Boquim, e dá outras providências.

• **PROJETO DE LEI Nº 02/2023**

DE 08 DE FEVEREIRO DE 2023

Dispõe sobre denominação da Rua C, localizada no Loteamento Cidade Nova, rua que interliga a avenida Antônio Fernandez de Assis, perto do galpão industrial, até a rua Cerelo Calazans, conhecido como conjunto Matadouro. Que passa a ser denominada José Capristano Fontes no perímetro urbano do Município de Boquim, e dá outras providências.

**PROJETO DE LEI DO EXECUTIVO:** Não houveram projetos de leis do executivo nesse período.

**MARÇO**

**INDICAÇÕES :** 11

**MOÇÕES:** 10

**PROJETO DE LEI DO LEGISLATIVO:** 2

• **PROJETO DE LEI Nº 03/2023**

DE 15 DE MARÇO DE 2023

Altera a Redação do Artigo 1º da Lei Municipal nº 963, de 06 de outubro de 2021, que Dispõe sobre denominação da Rua 02, localizada no Conjunto





**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

Ronaldo Almeida, Bairro Jacomildes Barreto, no perímetro urbano do Município de Boquim, e dá outras providências.

• **PROJETO DE LEI Nº 05/2023**

DE 22 DE MARÇO DE 2023

Dispõe sobre o direito de o contribuinte ter acesso a meios e formas de pagamento digital para quitação de débitos de natureza tributária, taxas e contribuições, no Município de Boquim, e dá outras providências.

**PROJETOS DE LEI DE EXECUTIVO: 1**

- Dispõe sobre a a Autorização, Concessão e Permissão de Uso para exploração a Título Oneroso de Bens Imóveis pertencentes a Municipalidade, e sobre as normas para funcionamento de quiosque instalados no âmbito do Município de Boquim, Estado de Sergipe, de dá outras providências.

**MOVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS**

**JANEIRO**

- Portaria nº 03/2023 - De 03 de janeiro de 2023 - concede férias a servidora efetiva desta casa legislativa - Maria Angélica Alves dos Santos;
- Portaria nº 06/2023 – De 10 de janeiro de 2023 - concede férias ao diretor do Departamento jurídico desta casa legislativa;
- Portaria n °07-2023 – De 10 de janeiro de 2023 - concede férias a chefe de gabinete desta casa legislativa;

**FEVEREIRO**

- Portaria nº 12 - 2023 - De 01 de fevereiro de 2023 - nomeia o funcionário ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim - Gabriel Santos Oliveira - assessor parlamentar;
- Portaria nº 13 - 2023 - De 1º de fevereiro de 2023 - nomeia a funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim - Caline Brito da Conceição - assessora parlamentar;
- Portaria nº 14 - 2023 - de 1º de fevereiro de 2023 - nomeia a funcionária ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim - marcela silva rodrigues - assessora parlamentar;
- Portaria nº 15 - 2023 - de 1º de fevereiro de 2023 - nomeia a funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de boquim - rosemeire dos santos - assessora parlamentar;
- Portaria nº 16 - 2023 - de 1º de fevereiro de 2023 - nomeia o funcionário



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim - Jair Barreto Pereira Doria - assessor parlamentar;

- Portaria nº 17 - 2023 - de 1º de fevereiro de 2023 - nomeia o funcionário ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim – Washington Menezes Silva - assessor parlamentar;
- Portaria nº 19 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD ao funcionário ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim - Gabriel Santos Oliveira - Assessor parlamentar;
- Portaria nº 20 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD ao funcionário ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de boquim - Jair Barreto Pereira Dória - Assessor parlamentar;
- Portaria nº 21 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD a funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim - Marcela Silva Rodrigues - Assessora parlamentar;
- Portaria nº 22 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD a funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim - Rosemeire dos Santos - Assessora parlamentar;
- Portaria nº 23 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede gratificação de desempenho - gd a funcionária ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim - Caline Brito da Conceição - assessora parlamentar;
- Portaria nº 24 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD ao funcionário ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim - Washington Menezes Silva - Assessor parlamentar;
- Portaria nº 25 - de 03 de fevereiro de 2023 - concede aumento de gratificação de desempenho - GD a funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim - Regiana dos Santos - Chefe do controle interno;

**Março**

- Portaria nº 27-2023 - de 01 de março de 2023 - nomeia o funcionário ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim – Livia Tamires Nascimento Almeida - assessora parlamentar;
- Portaria nº 28-2023 - de 01 de março de 2023 - nomeia o funcionário ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim – Suzana Nunes Calazans - Assessora Parlamentar;
- Portaria nº 30-2023 de 14 de março de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD ao funcionário ocupante de cargo em comissão da Câmara



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES


**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

Municipal de Boquim - Livia Tamires Nascimento Almeida - Assessora Parlamentar;

- Portaria nº 31-2023 - de 14 de março de 2023 - concede gratificação de desempenho - GD ao funcionário ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim - Suzana Nunes Calazans - Assessora Parlamentar;

**ATENDIMENTO AOS PERCENTUAIS OBRIGATÓRIO**

O percentual de comprometimento de pessoal apurado até o período examinado foi de 52,28% (cinquenta e dois virgula vinte e oito por cento), cumprindo com folga ao limite legal de 70% (setenta por cento) do comprometimento do valor do duodécimo. Sendo em janeiro 46,21%, fevereiro 54,70% e março 55,94%

			
CÂMARA MUNICIPAL DE BOQUIM			
LEVANTAMENTO DAS DESPESAS COM PESSOAL 70% - 2023			
MÊS	DESPESA	REPASSE	PERCENTUAL
JANEIRO	R\$ 133.176,26	R\$ 288.188,16	46,21%
FEVEREIRO	R\$ 157.642,34	R\$ 288.188,16	54,70%
MARÇO	R\$ 161.216,20	R\$ 288.188,16	55,94%
ABRIL			
MAIO			
JUNHO			
JULHO			
AGOSTO			
SETEMBRO			
OUTUBRO			
NOVEMBRO			
DEZEMBRO			
Férias e 13º			
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 452.034,80</b>	<b>R\$ 864.564,48</b>	<b>52,28%</b>



**ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**CONCLUSÃO**

---

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de Boquim, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder Legislativo, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal n.º 4320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais; A fim de servir de suporte e apoio ao Controle Externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.

Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório estão arquivados por este Setor de Controle Interno, a disposição dos Órgãos de Controle Externo.

Câmara Municipal de Boquim/SE, 28 de abril de 2023.

*Regiana dos Santos*  
**REGIANA DOS SANTOS**

**Chefe de departamento de controle interno**



**ESTADO DE SERGIPE**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**  
**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

**CERTIDÃO**

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **Primeiro Trimestre de 2023** foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº. 101/00 – Responsabilidade Fiscal.

Câmara Municipal de Boquim/SE, 28 de abril de 2023.

*Regiana dos Santos*

**REGIANA DOS SANTOS**  
**Chefe do Departamento de Controle Interno**