



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

**DEPARTAMENTO DE
CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO DO 3º TRIMESTRE
CONTROLE INTERNO**

PERÍODO DE JULHO A SETEMBRO DE 2023

CAMÂMARA MUNICIPAL DE BOQUIM

3º TRIMESTRE - 2023



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



@camaraboquimofc



/Câmara Municipal de Boquim



Camaraboquim

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: **01/07/2023 A 29/09/2023**

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 **01/07/2023 A 29/09/2023**, 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;

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

- Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- Lei Complementar n.º101/2000 – 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 01/07/2023 A 29/09/2023 e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

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

**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

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:

JULHO:

- **Contrato nº 09/2023-** Contratação de empresa especializada em tecnologia da informação para fornecer serviços de implantação, treinamento, licença de uso, suporte e hospedagem mensal de um conjunto de sistemas e aplicativos integrados, visando modernizar as atividades legislativas da Câmara Municipal de Boquim e atender as exigências da lei de acesso á informação. Firmando entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e a empresa Gênesis Corporation LTDA. Decorrente do **Pregão Presencial nº 01/2023.**
- **Contrato nº 10/2012-** Contratação de pessoa jurídica para a prestação de serviço de assessoria e consultoria na revisão e restauração da carta de serviço ao usuário da egrégia casa Legislativa de Boquim/SE, em estrita obediência ao disposto na Lei Federal Nº 13.460/2017 sem a formação de vínculo empregatício. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e a empresa Agir se Soluções Estratégicas na Ges Emp e Pública LTDA. Decorrente da **Dispensa de licitação nº 14/2023.**
- 11º Termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível - Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e a empresa Jub's & cia ltda - Auto Posto Paúa decorrente do **Pregão Presencial nº 03/2022.**



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

- 2º Termo aditivo de prazo e valor ao contrato nº 04/2021- sob modalidade Pregão Eletrônico nº 08/2021 - SRP referente ao processo de adesão da ARP nº 07/2021 da Prefeitura Municipal de Boquim/Se. E tem por objeto Locação de um veículo do tipo Automóvel de portr médio, na cor branca ou prata, Sedan, ano de fabricação não inferior a 2019, por um período de 12 (dose) meses, conforme especificações contidas no Termo de Referência do Edital do Pregão Eletrônico nº 08/2021, do item 01 da ARP nº 07/2021 da Prefeitura Municipal de Boquim/SE. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e a empresa Unir locações e Serviços LTDA.
- 1º termo aditivo de prazo ao contrato nº13/2022 - 1º Termo Aditivo de prazo ao Contrato que entre si celebram de um lado a Câmara Municipal de Boquim/SE e do outro a empresa Reis Construções EIRELLI.

AGOSTO:

- **Contrato nº 11/2023-** Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de buffet, sob a demanda para eventos e cerimônias a serem realizadas na Câmara Municipal de Boquim/SE pelo período de 05 (cinco) meses consecutivos. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e a fornecedora Laura Manuela Trindade Cruz. Decorrente da **Dispensa de licitação nº 15/2023.**
- **Contrato nº 12/2023 -** Contratação de internet banda larga com velocidade de 300 Mbps, para o fornecimento de acesso à internet via fibra óptica com IP fixo, com fornecimento de equipamentos, materiais e serviços, para suprir as necessidades de acesso à internet da Câmara Municipal de Boquim-SE. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim-SE e a empresa Supry - Net - Peças e Serviços de Informatica ME. Decorrente da **Dispensa de licitação nº 16/2023.**



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

- 12º termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim e a empresa Jub's & cia ltda - auto posto taúá decorrente do **Pregão Presencial nº 03/2022**.
- 13º termo aditivo ao contrato de fornecimento parcelado de combustível firmado entre a Câmara Municipal de Boquim e a empresa Jub's & cia ltda - auto posto taúá decorrente do **Pregão Presencial nº 03/2023**
- 2º termo aditivo de prorrogação de prazo sem impacto financeiro – Contrato nº07/2023- Contratação de empresa produtora de vídeos cinematográficos para cobertura da inauguração da reforma do prédio da Câmara Municipal de Boquim/SE.
- **Inexigibilidade nº 01/2023.**
- Inscrição de três funcionarios para o curso de nova lei de licitações aplicada ao controle interno
- **Inexigibilidade nº 02/2023.**
- Inscrição de um funcionario para o curso e-social escrituração pública digital da folha de pagamento.

SETEMBRO:

- **Contrato nº 13/2023** - Contratação de serviço de restauração e revitalização de cadeiras do tipo poltrona presidente master plus giratória c/ braços para o plenário da Câmara Municipal de Boquim/SE. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e o fornecedor Ariclendes Batista Santos Vieira. Decorrente da **Dispensa de Licitação nº 17/2023**.
- **Contrato nº 14/2023** -Prestação de serviço de lavagem a seco e molhado de carpetes cadeiras de escritório e estofados da Câmara Municipal de Boquim/SE. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e o fornecedor Joaldo Santos Ribeiro. Decorrente da **Dispensa Licitação nº19/2023**.
- **Contrato nº 16/2023** - Contratação de empresa especializada em serviços de monitoramento 24h por sistema de câmeras e sistema de alarme, internas e externas por 24 horas, com manutenção preventiva e corretiva semanal e fornecimento de câmeras nas dependências (internas e externa) e ao entorno do prédio da Câmara Municipal de



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

Boquim/SE. Firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e o fornecedor Leonardo Gama Menezes. Decorrente da **Dispensa de Licitação nº 18/2023**.

- 2º Termo aditivo de prazo ao contrato nº 13/2022 – firmado entre a Câmara Municipal de Boquim/SE e a empresa Reis Construções Eirelli.
- **Inexigibilidade nº 03/2023**.
- Inscrição de cinco funcionários no curso: matriz de risco na lei nº 14.133/2021.
- **Inexigibilidade nº 04/2023**.
- Inscrição de 01 funcionário no Curso de capacitação de Retenções Previdenciárias, Retenção Ampla IRRF, Evento Família R-2000, Evento Família R-4000, Fechamento e Reabertura, DCTFWeb e PerDcompWebl.

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 pagamento.

CONCURSO PÚBLICO

Durante o terceiro trimestre de 2023, o concurso público cumpriu a respectiva cronologia conforme o anexo III disponibilizado no edital.

Divulgação do resultado dos julgamentos dos recursos contra gabarito.	10 de julho de 2023
Gabarito Final.	10 de julho de 2023
Resultado da Prova.	10 de julho de 2023
Interposição de recursos contra o Resultado da Prova.	11 e 12 de julho de 2023
Resultado da Prova após análise dos recursos.	13 de julho de 2023
Resultado Final	13 de julho de 2023
Interposição de recursos contra o Resultado Final	14 e 15 de julho de 2023
Resultado Final definitivo após análise recursos	17 de julho de 2023

Homologado dia 03 de agosto de 2023.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

ALMOXARIFADO

O Almoarifado 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 Almoarifado 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.

OBRAS E / OU REFORMAS

Sob a responsabilidade deste Poder Legislativo, a sede da Câmara Municipal encontra-se em reforma conforme processo licitatório Tomada de Preço N° 01/2022 - Contratação de empresa de engenharia para execução de serviços de reforma da da Câmara Municipal de Boquim/SE, estando dentro do trimestre o percentual de execução acumulado em 98,90%.

PATRIMÔNIO / INVENTÁRIO

Durante o terceiro trimestre de 2023, o patrimônio encontra-se em fase de planejamento e finalização da etapa interna, com vistas a possibilidade de contratação de uma consultoria especializada para auxiliar o controle interno nas tratativas com relação ao patrimônio.

ATIVIDADES LEGISLATIVAS

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



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

JULHO

NOTA EXPLICATIVA: Férias parlamentares – Não houve movimentação legislativa.

AGOSTO

MOCÕES: 18

INDICAÇÕES: 1

PROJETOS DE LEI LEGISLATIVO:

- **PROJETO DE LEI Nº10/2023**, que cria no âmbito do Município de Boquim, Políticas Públicas de Incentivo ao Artesanato, e dá outras providências;
- **PROJETO DE LEI Nº 09/2023**, que institui o Dia Municipal da Coleta Seletiva a ser comemorado no dia 05 de junho de cada ano e dá outras providências;
- **PROJETO DE LEI Nº 08/2023**, que institui “O Programa Cata Treco”, destinado a coletar e remover objetos e materiais inservíveis, no âmbito do município de Boquim e dá outras providências.

-

PROJETOS DE LEI EXECUTIVO:

PROJETO DE LEI Nº007/2023, “Que autoriza o Poder Executivo Municipal a desenvolver ações e aporte de contrapartida”. municipal para implementar o Programa Minha Casa Minha Vida no âmbito do Município de Boquim/SE em conformidade com o disposto na Lei Federal nº11.977/2009 e na Medida provisória nº1.162/2023 e também nas disposições das instruções normativas do Ministério das Cidades, e da outras providências.”

SETEMBRO:

MOCÕES: 4

INDICAÇÕES: 1

PROJETOS DE LEI DO LEGISLATIVO: NOTA EXPLICATIVA: Não houve projetos de lei neste período.

PROJETOS DE LEI EXECUTIVO: NOTA EXPLICATIVA: Não houve projetos de lei neste período.

• **MOVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS**

JULHO:

Portaria nº 50/2023 - De 03 de julho de 2023 - Concede férias a Chefe Dep. de Assunto Legislativos - Priscila Isabela Brito Nascimento;



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

Portaria nº 51/2023 - De 07 de julho de 2023 - Exonera funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim - Sabrina Souza da Silva;

Portaria nº 52/2023 - De 10 de julho de 2023 - Concede férias ao Diretor de Comunicação - Fábio Hugo Viana Andrade;

Portaria nº 56/2023 - De 17 de julho de 2023 - Concede redução da gratificação de desempenho - GD ao funcionário ocupante de cargo em comissão da câmara municipal de boquim ao servidor Mayem Hilton Soares Chefe de Dep. Jurídico.

AGOSTO:

PORTARIA nº 59/2023 - De 01 de agosto de 2023 - Nomeia a funcionária ocupante de cargo em comissão da Câmara de Vereadores de Boquim - Raquel Cruz Costa;

PORTARIA nº 60/2023 - DE 09 de agosto de 2023 - Concede Aumento de Gratificação GD - A funcionária Raquel Cruz Costa ocupante de cargo em comissão da Câmara Municipal de Boquim;

• **ATENDIMENTO AOS PERCENTUAIS OBRIGATÓRIO**

O percentual de comprometimento de pessoal apurado até o período examinado foi de **57,25 % (cinquenta e sete , vírgula vinte e cinco)**, cumprindo com folga ao limite legal de 70% (setenta por cento) do comprometimento do valor do duodécimo. Sendo em **julho 57,46%**, **agosto 57,50%** e **setembro 56,78%** .

			
CÂMARA MUNICIPAL DE BOQUIM			
LEVANTAMENTO DAS DESPESAS COM PESSOAL 70% - 2023			
MÊS	DESPESA	REPASSE	PERCENTUAL
JULHO	R\$ 165.598,81	R\$ 288.188,16	57,46%
AGOSTO	R\$ 166.021,29	R\$ 288.713,67	57,50%
SETEMBRO	R\$ 166.021,29	R\$ 292.392,24	56,78%
TOTAL	R\$ 497.641,39	R\$ 869.294,07	57,25%



**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, 30 de outubro de 2023.

Documento assinado digitalmente
gov.br REGIANA DOS SANTOS
Data: 30/10/2023 09:21:09-0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>

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 **Terceiro 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, 30 de outubro 2023.



Documento assinado digitalmente

REGIANA DOS SANTOS

Data: 30/10/2023 09:19:08-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

REGIANA DOS SANTOS
Chefe do Departamento de Controle Interno