



Relatório 2º Trimestre

de

Controle Interno

CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO CRISTÓVÃO

PERÍODO DE ABRIL A JUNHO DE 2023

2º TRIMESTRE - 2023



I – INFORMAÇÕES

PRESIDENTE: REGINALDO NASCIMENTO SANTOS

Período do Exame: 03/04/2023 a 30/06/2023

II – INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao mandamento Constitucional, e as disposições da Lei Complementar nº 101/2000 realizamos o exame das despesas da Câmara Municipal de São Cristóvão, relativas ao período de em **03/04/2023 A 30/06/2023**, com o objetivo de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial e operacional, bem como o cumprimento das disposições legais pertinentes.

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 nº 206/2001, de 01/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

- ✓ 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;
- ✓ Lei Federal n. o 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- ✓ Lei Complementar nº 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dá 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 SEGUINTE:

- ✓ 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 às normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;

OS TRABALHOS DO CONTROLE INTERNO ABRANGEM O PERÍODO DE 03/04/2023 A 30/06/2023 E ALCANÇARAM AS ÁREAS A SEGUIR RELACIONADAS:

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

IV - RESULTADO DO CONTROLE



CONTRATOS E OU PROCESSOS LICITATÓRIOS

DOS CONTRATOS, LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

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

CONTABILIDADE

Sistema Contábil sendo atualizado com a emissão dos balancetes.

CONCURSO PÚBLICO

Durante o segundo trimestre de 2023, não foi realizado nenhum concurso público.

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 perfeito 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, não foram efetuadas no segundo trimestre de 2023 obras e reformas.



PATRIMÔNIO / INVENTÁRIO

O livro de patrimônio encontra-se devidamente atualizados e com as devidas plaquetas numeradas.

DESPESA TOTAL COM PESSOAL

O total da despesa com pessoal no período de **JANEIRO A JUNHO** de 2023, atingiu o percentual de **58,48%**. Diante dos percentuais informados, verifica-se que a Câmara Municipal de São Cristóvão, no 1º semestre, ficou abaixo do limite dos 70%, inerente à despesa com pessoal.

| Mês | Abril | Maió | Junho |
|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Valor | 54,59% | 55,05% | 77,45% |

OBS: No mês de junho, esse percentual ultrapassou os 70%, por conta do pagamento da primeira parcela referente ao 13º dos subsídios dos VEREADORES.

LICITAÇÕES E CONTRATOS

GESTÃO DE CONTRATOS VIGENTES ATÉ 31/12/2023:

CONTRATO Nº 001/2023

Objeto: O CONTRATO TEM O OBJETO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA TÉCNICA ESPECIALIZADA NA ÁREA DE CONTABILIDADE PÚBLICA E APOIO ADMINISTRATIVO

Contratada: CAT CONSULTORIA E ASSISTÊNCIA TÉCNICA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 104.000,00 (cento e quatro mil reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 01

Período do Contrato: 02/01/2023 a 31/12/2023.



CONTRATO N° 003/2023

Objeto: O PRESENTE CONTRATO TEM POR OBJETO OS SERVIÇOS DE IMPLANTAÇÃO, MANUTENÇÃO, TREINAMENTO E SUPORTE TÉCNICO AO LICENCIAMENTO DE USO MENSAL DE SOFTWARE DE GESTÃO PÚBLICA

Contratada: AGSISTEMAS COMERCIO DE INFORMATICA LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 12.000,00 (doze mil reais)

Licitação: DISPENSA N° 01

Período do Contrato: 02/01/2023 a 31/12/2023.

CONTRATO N° 004/2023

Objeto: O CONTRATO TEM POR OBJETO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PARA A LOCAÇÃO DE 2 DUAS COPIADORAS MULTIFUNCIONAL DIGITAL

Contratada: UNIVERSAL COMERCIO E SERVICOS LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 7.800,00 (sete mil reais)

Licitação: DISPENSA N° 02

Período do Contrato: 02/01/2023 a 31/12/2023.

CONTRATO N° 005/2023

Objeto: AQUISIÇÃO E FORNECIMENTO PARCELADO DE COMBUSTÍVEL.

Contratada: RPB AUTO POSTO LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 31.020,00 (trinta e um mil e vinte reais)

Licitação: PREGÃO PRESENCIAL N° 01

Período do Contrato: 10/02/2023 a 31/12/2023.



CONTRATO N° 007/2021

Objeto: 2º TERMO ADITIVO DE PRAZO DO CONTRATO 007/2021 OBJETIVANDO PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE FORNECIMENTO DE ACESSO DEDICADO À INTERNET COM CIRCUITO DE DADOS IP.

Contratada: RR CONECT LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 9.981,00 (nove mil novecentos e oitenta e um real)

Licitação: 2º TERMO ADITIVO

Período do Contrato: 26/03/2023 a 26/03/2024

CONTRATO N° 008/2023

Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA LOCAÇÃO E OPERAÇÃO DE SISTEMA DE PAINEL DE VOTAÇÃO ELETRÔNICA, COM LICENÇA DE USO DE SOFTWARE E EQUIPAMENTOS EM COMODATO.

Contratada: VIVAX SOLUÇÕES EIRELI

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 85.805,00 (oitenta e cinco mil oitocentos e cinco reais)

Licitação: PREGÃO PRESENCIAL N° 02

Período do Contrato: 13/03/2023 a 13/03/2024

CONTRATO N° 010/2023

Objeto: LOCAÇÃO DE 01 (UM) VEÍCULO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DESTA CASA LEGISLATIVA.

Contratada: UNIR LOCAÇÕES E SERVIÇOS LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 57.600,00 (Cinquenta e sete mil e seiscentos reais)

Licitação: Adesão de Ata de Registro de Preços n° 018/2022 decorrente do Pregão Eletrônico n° 030/2021 da Prefeitura de São Cristóvão - SE

Período do Contrato: 15/03/2023 a 15/03/2024



CONTRATO N° 012/2023

Objeto: LOCAÇÃO DE VEÍCULO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DESTA CASA LEGISLATIVA.

Contratada: UNIR LOCAÇÕES E SERVIÇOS LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 91.200,00 (noventa e um mil e duzentos reais)

Licitação: Adesão de Ata de Registro de Preços n° 24/2022 decorrente do Pregão Presencial n° 015/2022 da Prefeitura de Nossa Senhora das Dores - SE

Período do Contrato: 24/03/2023 a 24/03/2024

CONTRATO N° 013/2023

Objeto: FORNECIMENTO DE MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DESTA CASA LEGISLATIVA.

Contratada: COMERCIAL JS

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 25.794,00 (vinte e cinco mil setecentos e noventa e quatro reais)

Licitação: PREGÃO PRESENCIAL N° 03

Período do Contrato: 24/03/2023 a 31/12/2023

CONTRATO N° 014/2023

Objeto: FORNECIMENTO DE MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DESTA CASA LEGISLATIVA.

Contratada: AVS SOUTO PAPELARIA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 2.473,00 (dois mil quatrocentos e setenta e tres reais)

Licitação: PREGÃO PRESENCIAL N° 03

Período do Contrato: 24/03/2023 a 31/12/2023



GESTÃO DE CONTRATOS NO TRIMESTRE

MÊS DE ABRIL

CONTRATO Nº 015/2023

Objeto: REFERENTE AOS SERVIÇOS A SEREM PRESTADOS NA ASSESSORIA JURÍDICA E REPRESENTAÇÃO JUDICIAL DESTA CASA LEGISLATIVA.

Contratada: RAFAEL SANDES ADVOCACIA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 72.000,00 (setenta e dois mil reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 06

Período do Contrato: 03/04/2023 a 31/12/2023 – VIGENTE ATÉ FIM DO ANO

CONTRATO Nº 016/2023

Objeto: REFERENTE AO PROCESSO DE INEXIGIBILIDADE Nº 007/2023 QUE OBJETIVA A INSCRIÇÃO DE PARLAMENTARES E DIRETORES DESTA CASA LEGISLATIVA NO CURSO PARA ÁREA PÚBLICA 2023 LEGISLATIVO E EXECUTIVO: CONTRATAÇÕES PÚBLICAS IMPOSTA PELA NOVA LEI 14.133/2021.

Contratada: ECOS CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 7.200,00 (sete mil e duzentos reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 07

Período do Contrato: 20/04/2023 a 20/05/2023

MÊS DE MAIO

CONTRATO Nº 017/2023

Objeto: INSCRIÇÕES DE PARLAMENTARES E SERVIDORES DESTA CASA LEGISLATIVA NO 37º CURSO DE APRIMORAMENTO DE AGENTES PÚBLICOS, OS DESAFIOS DAS POLÍTICAS PÚBLICAS, A SER REALIZADO DURANTE OS DIAS 12 A 15 DE MAIO NA CIDADE DE SALVADOR/BA.

Contratada: TLE - TREINAMENTOS NO PODER LEGISLATIVO E EXECUTIVO LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE



Valor do Contrato: R\$ 9.600,00 (nove mil e seiscentos reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 08

Período do Contrato: 11/05/2023 a 11/06/2023

CONTRATO Nº 018/2023

Objeto: INSCRIÇÕES DE PARLAMENTARES E SERVIDORES DESTA CASA LEGISLATIVA NA 2ª CONFERÊNCIA DE GOVERNANÇA, DESENVOLVIMENTO, PLANEJAMENTO E GESTÃO REGIONAL: PARA FRENTE NORDESTE, A SER REALIZADO DURANTE OS DIAS 26 A 29 DE MAIO NA CIDADE DE MACEIÓ/AL.

Contratada: ECOS CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 5.600,00 (cinco mil e seiscentos reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 09

Período do Contrato: 25/05/2023 a 25/06/2023

CONTRATO Nº 019/2023

Objeto: INSCRIÇÕES DE PARLAMENTAR E SERVIDOR DESTA CASA LEGISLATIVA NO 39º CURSO DE APRIMORAMENTO DE AGENTES PÚBLICOS, ATUALIZAR E DESENVOLVER O CONHECIMENTO DE AGENTES PÚBLICOS, A SER REALIZADO DURANTE OS DIAS 26 A 29 DE MAIO 2023, NA CIDADE DE ARAPIRACA/AL.

Contratada: TLE - TREINAMENTOS NO PODER LEGISLATIVO E EXECUTIVO LTDA

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 1.600,00 (hum mil e seiscentos reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 10

Período do Contrato: 25/05/2023 a 25/06/2023



MÊS DE JUNHO

CONTRATO Nº 20/2023

Objeto: TEM POR OBJETO A REALIZAÇÃO DE 06 (SEIS) INSCRIÇÕES DE SERVIDORES DESTA CASA LEGISLATIVA NO CURSO PARA ÁREA PÚBLICA 2023: CURSO DE COMPLIANCE – CUMPRIMENTO DAS LEIS, NORMAS E REGULAMENTOS QUE REGEM A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA.

Contratada: ECOS CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA.

Contratante: Câmara Municipal de São Cristóvão - SE

Valor do Contrato: R\$ 4.800,00 (quatro mil e oitocentos reais)

Licitação: INEXIGIBILIDADE Nº 11

Período do Contrato: 07/06/2023 a 07/07/2023

DAS DESPESAS

Foram efetuados no mês de **abril, maio e junho** do corrente ano, pagamentos de despesas devidamente contabilizadas, totalizando no trimestre o valor de **R\$ 2.070.776,35** “dois milhões, setenta mil, setecentos e setenta e seis reais e trinta e cinco centavos”.

| Mês | Abril | Maió | Junho |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| Valor | R\$ 571.949,63 | R\$ 689.676,05 | R\$ 809.150,67 |

DO DUODÉCIMO

Abril - No dia **18** de **ABRIL** de 2023, foi transferido, a título de duodécimo, o montante de **R\$731.068,13** (setecentos e trinta e um mil sessenta e oito reais e treze centavos).

Maió - No dia **17** de **MAIO** de 2023, foi transferido, a título de duodécimo, o montante de **R\$731.068,13** (setecentos e trinta e um mil sessenta e oito reais e treze centavos).

Junho - No dia **19** de **JUNHO** de 2023, foi transferido, a título de duodécimo, o montante de **R\$728.101,85** (setecentos e vinte e oito mil cento e um reais e oitenta e cinco centavos).



DAS DESPESAS COM PESSOAL

Total Geral de 80 (oitenta) servidores:

- ✓ Servidores efetivos: 05 (cinco).
- ✓ Número de servidores comissionados: 56(cinquenta e seis).
- ✓ Servidores efetivos em função gratificada: 02 (dois).
- ✓ Vereadores: 17 (dezessete).

O total gasto com despesas decorrente da folha de pagamento de pessoal (subsídios, vencimentos dos servidores, férias e 13º), nos meses de:

| MÊS REFERÊNCIA | UNIDADE GESTORA | DATA DE PAGAMENTO | TOTAL DE PROVENTOS | LÍQUIDO PAGO |
|-----------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|
| Abril | Câmara Municipal | 19/04/23 | R\$ 431.928,17 | R\$ 312.969,67 |
| Maio | Câmara Municipal | 19/05/23 | R\$ 435.207,33 | R\$ 316.326,75 |
| Junho | Câmara Municipal | 20/06/23 | R\$ 599.048,70 | R\$ 462.056,78 |

DAS DESPESAS COM CARRO OFICIAL

Os carros oficiais no mês geraram as seguintes despesas:

| Mês/ Competência | Data Pagamento | Nota Fiscal | Produto | Valor/litro | Total R\$ |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|--------------------|------------------|
| Março | 05/04/2023 | 3106S1 | Gas. Comum | 5,17 | R\$ 2.276,89 |
| Abril | 02/05/2023 | 3157S1 | Gas. Comum | 5,17 | R\$ 4.245,16 |
| Maio | 02/06/2023 | 3223S1 | Gas. Comum | 5,17 | R\$ 3.878,84 |

Total das despesas no trimestre: R\$10.400,89 (dez mil quatrocentos reais e oitenta e nove centavos).

Nota: As despesas com combustíveis gastos com veículos locados que atendem as necessidades desta casa é de responsabilidade do **CONTRATANTE**, ficando por conta do **CONTRATADO** as despesas de manutenção.



DAS DESPESAS COM TELEFONIA E INTERNET

Relatório mensal de controle, gastos com INTERNET, incluindo gastos com telefonia VOZ IP.

| Mês | Abril | Maió | Junho |
|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Valor | R\$ 831,71 | R\$ 831,71 | R\$ 831,71 |

DAS DESPESAS COM ENERGIA

Relatório mensal de controle, gastos com energia.

| Mês | Abril | Maió | Junho |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Valor | R\$ 978,61 | R\$ 1.879,60 | R\$ 1.135,84 |

DAS DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO

Relatório mensal de controle, gastos com água e esgoto.

| Mês | Abril | Maió | Junho |
|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Valor | R\$ 132,61 | R\$ 127,02 | R\$ 110,23 |

DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO

Nos meses de abril a junho, vereadores e funcionários participaram de eventos de CAPACITAÇÃO:

Abril - 06 (seis) Vereadores e 03 (dois) Servidores participaram de **Cursos de Capacitação**. Foram gastos um total de R\$7.200,00 com inscrições e um total de R\$21.600,00 (vinte e um mil e seiscentos reais) com diárias, totalizando assim um valor de R\$28.800,00 (vinte e oito mil e oitocentos reais).



Maio - 16 (dezesesseis) Vereadores e 05 (cinco) Servidores participaram de **Cursos de Capacitação**.

Foram gastos um total de R\$ 16.800,00 (dezesesseis mil e oitocentos reais) com inscrições e um total de R\$ 50.400,00 (cinquenta mil e quatrocentos reais) com diárias, totalizando assim um valor de R\$ 67.200,00 (sessenta e sete mil e duzentos reais).

Junho - 06 (seis) Vereadores participaram de Cursos de Capacitação. Foram gastos um total de R\$ 4.800,00 (quatro mil e oitocentos reais) com inscrições e um total de R\$ 14.400,00 (quatorze mil e quatrocentos reais) com diárias, totalizando assim um valor de R\$ 19.200,00 (dezenove mil e duzentos reais).

V - CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de São Cristóvão, 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 São Cristóvão/SE, 30 de Junho de 2023.


Michael Lima Menezes Almeida

Controle interno



CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao **segundo 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 São Cristóvão/SE, 30 de Junho de 2023.

A handwritten signature in blue ink, reading "Michael Lima Menezes Almeida".

Michael Lima Menezes Almeida

Controle interno