

Memorando 1.148/2023

De: Juliana N. - CCI

Para: ACI - Assessoria de Controle Interno - A/C Silvana G.

Data: 27/04/2023 às 10:51:31

Setores envolvidos:

CCI, ACI

Relatório de Auditoria 1º trimestre

Segue o 1º Relatório Trimestral de Auditoria para a devida publicação no Portal da Transparência.

Att

—

Juliana Teles

Coordenadora do Controle Interno

Anexos:

REL_AUDITORIA_1_TRIM_2023.pdf

RELATÓRIO DE AUDITORIA TRIMESTRAL
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO
I TRIMESTRE DE 2023
ABRIL/2023



SUMÁRIO

I –	INTRODUÇÃO	3
II –	DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	3
	II.1 – Da Receita Realizada no trimestre	4
	II.2 – Da Despesa Autorizada, Realizada, Empenhada, Liquidada e Paga.	5
III -	DA GESTÃO FINANCEIRA	6
	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
IV –	IV – DA GESTÃO PATRIMONIAL	7
	IV. 1 – Almoxarifado	7
	IV. 2 – Bens Móveis e Imóveis	7
V –	DA GESTÃO OPERACIONAL	10
	V. 1 – Licitações e Contratos Administrativos	10
	V. 2 – Processos de Pagamento	22
	V. 3 – Das Despesas com treinamento de servidores	22
	V. 4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas.	22
	V. 5 – Das Despesas com Transporte.	22
VI –	DA GESTÃO DE PESSOAL	23
	VI.1 – Dos Gastos com Subsídios	23
	VI.2 – Do Quadro de Pessoal	24
	VI.3 – Dos Afastamentos Funcionais	24
	VI.4 – Das Despesas com Pessoal	25
VII –	DO TRABALHO LEGISLATIVO	26
VIII –	OUTRAS CONSIDERAÇÕES	29
IX –	CONCLUSÃO E RECOMENDAÇÕES	29

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 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 1º 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	R\$ 83.000.000,00

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

A Receita Realizada pela Câmara Municipal de Aracaju no 1º trimestre do exercício corrente foi da ordem de **R\$ 63.795,87 (Sessenta e três mil, setecentos e noventa e cinco reais e oitenta e sete centavos)**. A Transferência Financeira recebida no 1º trimestre do exercício corrente foi de **R\$ 20.714.280,93 (vinte milhões, setecentos e quatorze mil, duzentos e oitenta reais e noventa e três centavos)**, recebidos conforme discriminação abaixo:

RECEITA REALIZADA	
MÊS	VALOR R\$ 1,00
JANEIRO	R\$ 3.592,14
FEVEREIRO	R\$ 23.138,24
MARÇO	R\$ 37.065,49
TOTAL	R\$ 63.795,87

TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA RECEBIDA	
MÊS	VALOR R\$ 1,00
JANEIRO	R\$ 6.904.760,31
FEVEREIRO	R\$ 6.904.760,31
MARÇO	R\$6.904.760,31
TOTAL	R\$ 20.714.280,93



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	
DESPESAS CORRENTES	80.760.000,00	80.760.000,00	33.049.802,14	17.434.463,93	16.748.775,56	685.688,37
Pessoal e Encargos Sociais	56.820.000,00	56.820.000,00	22.656.060,96	13.259.349,65	12.593.356,85	665.992,80
Outras Desp. Correntes	23.940.000,00	23.940.000,00	10.393.741,18	4.175.114,28	4.155.418,71	19.695,57
DESPESAS DE CAPITAL	2.240.000,00	2.240.000,00	38.009,77	28.420,00	28.420,00	0,00
Investimentos	2.240.000,00	2.240.000,00	38.009,77	28.420,00	28.420,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SOMA	83.000.000,00	83.000.000,00	33.087.611,91	17.462.883,93	16.777.195,56	15.624.927,98
SUPERÁVIT						
TOTAL	83.000.000,00	83.000.000,00	33.087.611,91	17.462.883,93	16.777.195,56	15.624.927,98

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 2023 da ordem de **R\$ 4.470.458,86 (quatro milhões, quatrocentos e setenta mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais e oitenta e seis centavos)**, diligentemente indicados no Balancete Financeiro da Câmara Municipal do último mês do período em exame (março/2023) e no respectivo Demonstrativo Analítico da Conta Bancos; 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\$
CONSIGNAÇÕES (Valores retidos das folhas de pagamento)	
Consignações	377.068,49
TOTAL	377.068,49

Fonte: Balancete março/2023.



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

ORIGEM	VALOR R\$
RESTOS A PAGAR	
Processados	596.184,08
Não Processados	49.461,59
Pagos no Período	642.887,90
Cancelados	0,00
Saldo a Pagar no Período	3.257,77

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 1º trimestre do exercício corrente, os estoques do almoxarifado apresentaram um valor total de **R\$ 82.352,83 (oitenta e dois mil, trezentos e cinquenta e dois reais e oitenta e três 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 março/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:

09 (nove) contratos;

01 (um) termos aditivo;

02 (duas) inexigibilidades;

05 (cinco) dispensas de licitação;

05 (cinco) termos de apostilamento





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

JANEIRO/2023

TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO

Nº PREGÃO	HOMOLOGADO	EMPRESA	OBJETO	OBSERVAÇÃO
			NÃO HOUVE PREGÃO ELETRÔNICO ESSE MÊS	

TIPO: PREGÃO PRESENCIAL

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					

Rua Itabaiana, 174 – Centro – Aracaju/Sergipe - CEP. 49010-010



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

TIPO: CONTRATOS

Nº.	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE	VALOR ANUAL	PRAZO	DATA	
						INÍCIO	FINAL
01/2023	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Prestação pelo banco do serviço de processamento de créditos provenientes de folha de pagamento gerada pelo contratante, lançados na conta dos servidores da câmara municipal de aracaju em contrapartida da efetivação de débito na conta corrente da contratante	DL N° 21/2022	R\$ 0,85	12 meses	05/01/2023	05/01/2024
02/2023	ARACAJUCARD	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.	INEX. N°01/2023	R\$ 21.600,00 (estimado mês)		23/01/2023	31/12/2023
03/2023	R.S DE ALMEIDA	Prestação de serviços de manutenção de aparelhos de ar condicionado por demanda, com fornecimento e troca de peças, acessórios e outros materiais necessários para o seu perfeito funcionamento, bem como transferência de aparelhos, quando necessário, com garantia de todos os serviços, paga pelo quantitativo de chamados finalizados e aceitos na forma de serviços continuados	PE N° 19/2022	R\$ 24.560,00		23/01/2023	31/12/2023

TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO (VALOR/ELETRÔNICA)

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
09/01/2023	R.S De Almeida	Contratação de empresa especializada para aquisição de 3 (três) compressor , sem instalação, para aparelho de ar condicionado 48.000 e 60.000 btus. ordem de fornecimento: 01/2023	DL N° 20/2022	R\$ 7.929,98	IMEDIATO	11/01/2023	-
27/01/2023	Gonzaga Distribuidora	Aquisição de água mineral	DE N° 01/2023	R\$ 10.512,00			31/12/2023

Rua Itabaiana, 174 – Centro – Aracaju/Sergipe - CEP. 49010-010

Assinado por 1 pessoa: JULIANA NASCIMENTO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://cmaraaracaju.1doc.com.br/verificacao/> e informe o código D5E2-CB9C-3A40-9BDO





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: ADITIVOS CONTRATUAIS /APOSTILAMENTO

ITEM	CONTRATO Nº	EMPRESA	OBJETO	ADITIVO Nº	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MÊS)	VALOR GLOBAL R\$
01	05/2019	TV ATALAIA	Prorrogação contratual por mais 12 (doze) meses. não cabe mais aditivo. o contrato chegou ao limite de 60 (sessenta)meses	7º.	30/01/2023	PRAZO	12 meses	R\$ 360.000,00 (anual)

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

PROCESSO INEXIGIBILIDADE Nº	EMPRESA	CONTRATO	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
01/2023	ARACAJUCARD	02/2023	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 legislativo	R\$ 21.600,00 (ESTIMADO MENSAL)	23/01/2023	31/12/2024

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

Nº DV	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
		NÃO HOUE ATA DE REGISTRO DE PREÇO ESSE MÊS					

TIPO: ADESÃO

LOCAL DA ATA	EMPRESA	ATA Nº	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DETÉRMINDO
			NÃO HOUE ADESÃO NESSE MÊS			

T

Rua Itabaiana, 174 – Centro – Aracaju/Sergipe - CEP. 49010-010



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

TIPO: CONVÊNIO

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

TIPO: ATA DE LICITAÇÃO

PROCESSO Nº	EMPRESA	ATA	OBSERVAÇÃO	VALOR GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
			NÃO HOUVE ATA NESSE MÊS			

TIPO: CONVÊNIO

T

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 EPRÊMIOS	DATA DA HOMOLOGAÇÃO	DATA DA PUBLICAÇÃO
			NÃO HOUVE CONVÊNIO ESSE MÊS			





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

FEVEREIRO/2023

TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO

TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO PRESENCIAL	Nº PREGÃO	HOMOLOGADO	EMPRESA	OBJETO	OBSERVAÇÃO
					NÃO HOUVE PREGÃO ELETRÔNICO NESSE MÊS

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: ADITIVOS/APOSTILAMENTO

ITEM	CONTRATO N°	EMPRESA	OBJETO	ADITIVO/APOSTILAMENTO N°	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MÊS)	VALOR GLOBAL R\$
01	06/2019	MANO'S	Prorrogação de prazo de 03 meses e supressão contratual de 96,88%	5°	27/02/2023	PRAZO/SUPRESSÃO	03 meses	R\$ 27.000,00
02	06/2022	RAMAC	Prorrogação de prazo por mais 12 meses e reajuste contratual em	1	28/02/2023	PRAZO/REAJUSTE	12 meses	R\$ 261.110,64

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

PROCESSO INEXIGIBILIDADE N°	EMPRESA	CONTRATO	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

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

TIPO: ADESÃO

LOCAL DA ATA	EMPRESA	ATA N°	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
			NÃO HOUVE ADESÃO ESSE MÊS			

TIPO: CONVÊNIO





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

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

TIPO: CONCURSO

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

MARÇO

TIPO: PREGÃO ELETRÔNICO

Nº PREGÃO	HOMOLOGADO	EMPRESA	OBJETO	OBSERVAÇÃO
			NÃO HOUE PREGÃO ELETRÔNICO ESSE MÊS	

TIPO: PREGÃO PRESENCIAL

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

TIPO: TOMADA DE PREÇO

Nº CONTRATO	CONTRATADO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE (LICITAÇÃO)	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL





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

		NÃO HOUVE TOMADA DE PREÇO ESSE MÊS					
--	--	-------------------------------------------	--	--	--	--	--

TIPO: CONTRATOS

Nº. CONTRATO	CONTRATADO	OBJETO	MODALIDADE	VALOR ANUAL	PRAZO	DATA	
						INÍCIO	FINAL
09/2023	SANDRO BRUNO DOS SANTOS	Contratação direta para a Locação de imóvel situado na Av. Desembargador Maynard, nº 621, Sala 4/01 e 5, Bairro Suissa, com área total de 155 m², composto de 02 pavimentos, sendo 01 térreo e 01 pavimento superior, visando o funcionamento da Escola do Legislativo da Câmara Municipal de Aracaju	DL nº: 02/2023	R\$ 120.000,00	12 meses	06/03/2023	06/04/2023

TIPO: DISPENSA DE LICITAÇÃO (VALOR/ELETRÔNICA)

DATA DA HOMOLOGAÇÃO/RATIFICO	CONTRATADO/OBJETO	OBSERVAÇÃO	MODALIDADE	VALOR R\$	PRAZO	DATA	
						INICIAL	FINAL
06/03/2023	SANDRO BRUNO DOSSANTOS	Contratação direta para a Locação de imóvel situado na Av. Desembargador Maynard, nº. nº 621, Sala 4/01 e 5, Bairro Suissa, com área total de 155m² composto de 02 pavimentos, sendo 01 térreo e 01 pavimento superior, visando o funcionamento da Escola Legislativa da Câmara Municipal de Aracaju	DL nº: 02/2023	R\$ 120.000,00	12 meses	06/03/2023	06/03/2024
23/03/2023	REVOGADO	Desistência/Desistência/limpeza da Caixa d'água					

TIPO: ADITIVOS/APOSTILAMENTO





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

ITEM	CONTRATO Nº	EMPR ESA	OBJETO	ADITIVO/APOS TILAMENTO Nº	DATA	TIPO (PRAZO X QUANT.)	(DIAS/ MÊS)	VALOR GLOBAL R\$
01	07/2019	ENER GISA	Prorrogação de prazo por mais 12 (doze) meses	4º	08/03/2023	12 meses	Março	R\$ 72.000,00
02	08/2019	DESO	Prorrogação processual por mais 12 (doze) meses e supressão contratual por de 30%	4º	08/03/2023	12 meses	Março	R\$ 54.000,00
03	04/2020	MAGDA LUISE	Reajuste Contratual 3,7882%	Apostilamento	14/03/2023	12 meses	Março	R\$ 111.107,04

TIPO: INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

PROCESSO INEXIGIBILIDADE Nº	EMPRESA	CONTRATO	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
03/2023	ELAINE MARIA SILVA PEREIRA - GRUPONECAP		Curso de Capacitação da Nova Lei 14.1333/2021	R\$ 30.510,00	12/04/2023	14/04/2023

TIPO: ATA DE REGISTRO DE PREÇO

PROCESSO/ MODALIDADE	EMPRESA	ATA	OBSERVAÇÃO	V. GLOBAL DA ATA	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO

TIPO: ADESÃO

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





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

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

TIPO: CONVÊNIO

TIPO: CONCURSO

PROCESSO Nº	EMPRESA	CONVÊNIO	OBJETO	V. GLOBAL	DATA INICIAL	DATA DE TÉRMINO
			NÃO HOUE 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.

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

V.4 – Das Despesas com Diárias e Passagens Aéreas

V.4.1 -No período foram realizadas as seguintes despesas com diárias:

➤ Vereadora Ângela Maria de Melo

Concessão de uma diária e meia, para a vereadora, a fim de se deslocar à cidade de Brasília (DF) onde participou de Audiência Pública entre os membros da Associação de Catadoras e Catadores de Mangaba Padre Luis Lemper e o Ministro de Estado e dos Direitos Humanos, Silvio Almeida, que foi realizada dia 29/03/2023.

Valor concedido: R\$ 750,00 (setecentos e cinquenta reais)

➤ Vereador Antônio Bittencurt Júnior

Concessão de duas diárias e meia, para o vereador a fim de se deslocar viajar à cidade de Brasília (DF) onde participou do evento “3º. Congresso Brasileiro do





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Direito da Cannabis Medicinal: Uma agenda para o Presente”, que foi realizado dia 29/03/2023.

Valor concedido: R\$ 1.250,00 (mil duzentos e cinquenta reais)

➤ **Assessor Fabrício Antônio Arimatéia Freitas Rosa, assessor do vereador Antonio Bittencourt Júnior**

Concessão de duas diárias e meia, para o vereador fim de se deslocar viajar à cidade de Brasília (DF) onde participou do evento “3º. Congresso Brasileiro do Direito da Cannabis Medicinal: Uma agenda para o Presente”, que foi realizado dia 29/03/2023.

Valor concedido: R\$ 1.250,00 (mil duzentos e cinquenta reais)

➤ **Ardilles Souza Ferreira, Superintendente Executivo**

Concessão de uma diária, para que o servidor se deslocasse à cidade de Lagarto (SE), onde participou de treinamento “Nova Lei de Licitações nº. 14.133/2021: Conceitos e Desafios Inerentes às Contratações Públicas”, no dia 10/03/2023.

Valor concedido: R\$ 100,00 (cem reais)

➤ **Carla Maria Andrade Souza, Assessora Jurídica**

Concessão de uma diária, para que a servidora para se deslocar à cidade de Lagarto (SE), onde participou de treinamento “Nova Lei de Licitações nº. 14.133/2021: Conceitos e Desafios Inerentes às Contratações Públicas”, no dia 10/03/2023.

Valor concedido: R\$ 100,00 (cem reais)

➤ **Givanilde dos Santos, Diretora Administrativa**

Concessão de uma diária, para que a servidora se deslocasse à cidade de Lagarto (SE), onde participou de treinamento “Nova Lei de Licitações nº. 14.133/2021: Conceitos e Desafios Inerentes às Contratações Públicas”, no dia 10/03/2023.

Valor concedido: R\$ 100,00 (cem reais)

➤ **Stella Maria Moraes Lôbo, Chefe de Setor**





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Concessão de uma diária, para que a servidora se deslocasse à cidade de Lagarto (SE), onde participou de treinamento “Nova Lei de Licitações nº. 14.133/2021: Conceitos e Desafios Inerentes às Contratações Públicas”, no dia 10/03/2023.

Valor concedido: R\$ 100,00 (cem reais)

TOTAL CONCEDIDO NO PERÍODO: R\$ 3.650,00 (três mil, seiscentos e cinquenta reais)

V.4.2 - Despesas com passagens aéreas:

Foi pago à Empresa Aerotur Ltda.o valor de **R\$ 7.029,51**(sete mil, vinte e nove reais e cinquenta e um centavos) referente a aquisição de taxas de embarque, passagens aéreas Aracaju/Brasília/Aracaju, para o vereador Antônio Bittencourt Júnior e seu Assessor Fabrício Antônio Arimatéia Freitas Rosa, onde participaram do 3º. Congresso Brasileiro do Direito da Cannabis Medicinal, agenda para o presente, que se realizou no dia 29/03/2023 em Brasília (DF).

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/2023 estão abaixo representados:

Cod. 33.90.30.01

COMBUSTÍVEL	NO PERÍODO	ACUMULADO	Total
	44.591,15	44.591,15	44.591,15

Fonte: DF

As recomendações da Coordenadoria de Controle Interno foram reiteradas para providências no sentido de promover a atualização dos bens incorporados ao





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

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\$ 1.668.229,17 (um milhão seiscentos e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e nove reais e dezessete centavos), de conformidade com a seguinte evidenciação:

MESES	VALOR	ENCARGOS PATRONAIS	TOTAL
JANEIRO	455.800,32	100.276,07	556.076,39
FEVEREIRO	476.382,96	105.042,44	556.076,39
MARÇO	455.800,32	100.276,07	556.076,39
TOTAL	1.387,983,60	305.594,58	1.668.229,17

Fonte: RH/DA

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 1.088 (mil oitenta e oito) servidores, conforme detalhamento apresentado abaixo:

Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março
Funcionários Ativos	53	53	50
Vereadores	24	24	24
Assessores Vereadores	207	216	219
Estagiários	36	34	35
Administração	10	11	15
TV Câmara	-	-	-
Escola do Legislativo	08	11	11
Requisitado RPPS	07	09	10
Requisitado RGPS	06	08	07
Total	351	366	371

Fonte: Setor de Pessoal





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

VI. 3 – Dos Afastamentos Funcionais

No decorrer do 1º trimestre, houve o afastamento funcional, do vereador Presidente desta Casa Legislativa Ricardo Vasconcelos Silva, a partir de 17/02/2023, assumindo a Presidência o vereador Fabiano Luís de Almeida Oliveira, data em que houve a Transmissão do Cargo.

Em 02/03/2023, 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 Byron Virgílio dos Santos Silva, no período de 28 e 29/03/2023, conforme Ofício 04/2023, de 15/03/2023.

Vale informar que a partir de 31/01/2023 a vereadora Linda Brasil, afastou-se de suas funções legislativas nesta Casa, para assumir mandato de Deputada Estadual, conforme Ofício 05/2023, de 30/01/202.

Ainda nesse primeiro trimestre houve duas aposentadorias dos servidores: Ariosvaldo de Andrade Lima, em 08/03/2023 e José Nilton Andrade Santos, em 01/03/2023.

VI. 4 – Das Despesas com Pessoal

No decorrer do trimestre em análise, a Despesa Total com Pessoal da Câmara Municipal de Aracaju atingiu R\$ **13.739.797,39** (treze milhões, setecentos e trinta e nove mil, setecentos e noventa e sete reais e trinta e nove centavos), segundo indicação a seguir:

Cod. 31.90.11.00

MESES	VALOR R\$ 1,00
JANEIRO	4.350,061,79
FEVEREIRO	4.606.747,13
MARÇO	4.782.988,47
TOTAL	13.739.797,39

Considerando o volume das transferências financeiras efetivamente realizadas em favor deste Poder Legislativo, que alcançou no trimestre janeiro a março 2023, o total de **R\$ 20.714.280,93** (vinte milhões, setecentos e quatorze mil, duzentos e oitenta reais e noventa e três centavos). Levando-se em consideração o limite





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

máximo estabelecido pelo art. 29-A, § 1º da Constituição Federal (70% da Receita da Câmara), que equivale a R\$ 14.499.996,65 (quatorze milhões, quatrocentos e noventa e nove mil, novecentos e noventa e seis reais e sessenta e cinco centavos), tem-se que a Câmara Municipal de Aracaju utilizou, no 1º trimestre, apenas, 66,39%, (sessenta e seis, vírgula trinta e nove 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 JANEIRO/2023

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

Fonte: Setor de Anais

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





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

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

Fonte: Setor de Anais.

MÊS DE FEVEREIRO/2023

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	ADIADA	RETIRADAS
Indicações	-	73	-	-
Moções	7	-	-	-
Projeto de Emenda à Lei Orgânica	-	-	-	-
Veto parcial a Projeto de Lei	-	-	-	-
Projeto de Resolução	1	-	-	-
Projetos de Decreto Legislativo	-	-	-	-
Projetos de Lei	47	-	16	2
Projetos de Lei Complementar	1	-	-	-
Requerimentos	-	25	-	-
Projeto de Emenda Lei Orgânica	-	-	-	-
Recurso	11	-	8	1

Fonte: Setor de Anais

PROPOSITURA	ARQUIVADAS	REJEITADAS	PREJUDICADAS
Indicações	-	-	-
Moções	-	-	-
Projeto de Lei	-	-	-
Recurso	-	1	-
Projeto de Resolução	-	-	-
Requerimentos	-	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	-	-	-

Fonte: Setor de Anais.

Em fevereiro foram realizadas: 08 (oito) sessões ordinárias; 09 (nove) sessões extraordinárias, 02 (duas) reuniões da Comissão de Justiça, 02 (duas) reuniões da Comissão de Obras presenciais; 01 (uma) reunião da Comissão de Educação, 02 (três) reuniões da Comissão de Saúde, 01 (uma) reunião da Comissão de Finanças, 01 (uma) reunião da Comissão de Assistência, 01 (uma) Audiência Pública, 02 (duas) Sessões Especiais e 01 (uma) sessão solene.

MÊS DE MARÇO/2023

PROPOSITURAS	APROVADAS	DEFERIDAS	ADIADAS	RETIRADAS
Indicações	-	160	-	-
Moções	-	-	-	-





ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA MUNICIPAL DE ARACAJU
COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Projeto de Emenda à Orgânica	-	-	-	-
Projeto de Resolução	1	-	1	-
Projetos de Decreto Legislativo	3	-	-	-
Projetos de Lei	47	-	13	09
Projetos de Lei Complementar	-	-	-	-
Recurso	2	-	1	3
Requerimentos	6	128	-	-
Substitutivo a Projeto de Lei	1	-	-	-
Veto Total ao Projeto de Lei	-	-	-	-

Fonte: Setor de Anais

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

Fonte: Setor de Anais

Em março foram realizadas 06 (seis) sessões ordinárias, 01 (uma) sessão ordinária (não deliberativa), 01 (uma) sessão ordinária Termo de Comparecimento, 06 (seis) sessões extraordinárias, 03 (três) reuniões da Comissão de Justiça, 01 (um) reunião da Comissão de Obras; 01 (um) reunião presencial da Comissão de Educação, 01 (um) reunião da Comissão de Saúde, 01 (uma) reunião da Comissão de Assistência, 05 (cinco) audiências públicas; 01 (uma) reunião da Comissão de Finanças, 02 (duas) sessões especiais e 06 (seis) 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 1º trimestre de 2023 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 e obedecendo o Plano Anual de Contratação, evitando a ocorrência de custos adicionais para a Câmara Municipal, no desempenho das suas atividades legislativas.

Aracaju/SE, 25 de abril de 2023.

Juliana Oliveira Nascimento Teles
Matr. 84.466
Coordenador de Controle Interno





VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: D5E2-CB9C-3A40-9BD0

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

- ✓ JULIANA NASCIMENTO (CPF 008.XXX.XXX-40) em 27/04/2023 10:51:58 (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/D5E2-CB9C-3A40-9BD0>