



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE

RELATÓRIO
TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO
1º TRIMESTRE / 2019

Cumprindo determinação contida nos artigos 67 a 69 da Lei Complementar nº 04, de 12 de novembro de 1990, Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, e em atendimento ao cronograma de trabalho da Coordenadoria do Controle Interno, procedemos à auditoria na Câmara Municipal e a análise dos balancetes do referido órgão, no primeiro trimestre deste ano, tendo a relatar o seguinte:

1 – IDENTIFICAÇÃO:

Órgão – CÂMARA MUNICIPAL DE CAMPO DO BRITO
Presidente – VEREADOR: ROSANA SANTOS QUEIROZ CRUZ
Período – Janeiro a Março de 2019

2 – CAMPO DE AUDITORIA:

2.1 – Auditoria Orçamentária

Foi orçado o valor total de R\$ 1.751.000,00 (um milhão, setecentos e cinquenta e um mil reais), para o exercício de 2019, consolidada pelo Poder Executivo, assim discriminado:

RESUMO DA DESPESA AUTORIZADA:

- Despesa Corrente Autorizada	R\$ 1.691.000,00
- Despesa de Capital Autorizada	<u>R\$ 60.000,00</u>
Total	R\$ 1.751.000,00

Handwritten signature



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE

2.2 – ABERTURA DE CRÉDITO

Houve registros de abertura de créditos para aumento ou diminuição do orçamento no período de Janeiro a Março/2019, nos seguintes termos:

Decreto n.º 004, de 02 de janeiro de 2019

→ Crédito Adicional SUPLEMENTAR no valor de R\$ 10.000,00(dez mil reais) para reforço de dotações constantes do vigente orçamento, conforme especificações abaixo:

01.01.00 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.031.0008 - 3190.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
2.001 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
1.001 - RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor: 6.000,00(seis mil reais)

→ Recursos resultantes de Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias ou de Créditos Adicionais, autorizados por Lei, conforme previsto no art. 43 da Lei Federal n.º 4.320/64.

REDUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

01.01.00 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.031.0008 - 3390.39-00 - OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA
2.001 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
1.001 - RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor: 6.000,00(seis mil reais)

Decreto n.º 006, de 01 de fevereiro de 2019

→ Crédito Adicional SUPLEMENTAR no valor de R\$ 10.000,00(dez mil reais) para reforço de dotações constantes do vigente orçamento, conforme especificações abaixo:

01.01.00 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.031.0008 - 3190.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES
2.001 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
1.001 - RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor: 10.000,00(dez mil reais)

→ Recursos resultantes de Anulação Parcial ou Total de Dotações Orçamentárias ou de Créditos Adicionais, autorizados por Lei, conforme previsto no art. 43 da Lei Federal n.º 4.320/64.

REDUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Handwritten signature



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE

01.01.00 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
01.031.0008 - 3390.39-00 - OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA
2.001 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA
1.001 - RECURSOS ORDINÁRIOS
Valor: 10.000,00(dez mil reais)

2.3 – Auditoria Financeira

2.3.1 – Despesas Orçamentárias

No primeiro trimestre de 2019, a despesa empenhada atingiu o montante de R\$ 1.437.527,56 (um milhão quatrocentos e trinta e sete mil, quinhentos e vinte e sete reais e cinquenta e seis centavos), e a despesa paga totalizou R\$ 361.155,50 (trezentos e sessenta e um mil, cento e cinquenta e cinco reais e cinquenta centavos).

Das despesas empenhadas, as Correntes somaram R\$ 1.425.559,86 (um milhão, quatrocentos e vinte e cinco mil quinhentos e cinquenta e nove reais e oitenta e seis centavos) e as de Capital somaram R\$ 11.967,70 (Onze mil, novecentos e sessenta e sete reais e setenta centavos).

2.3.2 – REPASSES

Os duodécimos transferidos pela Prefeitura, até o trimestre, acumularam o montante de R\$ 423.546,66 (quatrocentos e vinte e três mil, quinhentos e quarenta e seis reais e sessenta e seis centavos) registrados a título de Receita Extra-Orçamentária, seguindo disposições do artigo 12, inciso III, da Resolução 202, de 24 de maio de 2001.

2.3.3- BALANCETES MENSAIS

Os balancetes dos meses de janeiro a março de 2019 com os respectivos processos de despesa foram analisados e os processos estão formalizados de acordo com a legislação pertinente.

2.3.4 – DOS PAGAMENTOS

Os pagamentos são efetuados por transferência bancária ou com a emissão de cheque nominal com cópia, assinado pelo Presidente da Câmara e pelo tesoureiro.

2.4 – AUDITORIA PATRIMONIAL

Handwritten signature in blue ink.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE

2.4.1 – BENS MÓVEIS

Os bens móveis estão arrolados em livro próprios, devidamente atualizados e registrados no sistema de Patrimônio da Câmara. Até o trimestre houve alterações nos valores registrando-se um saldo patrimonial no item, de R\$ 207.012,87 (duzentos e sete mil, doze reais e oitenta e sete centavos).

2.4.2 – DO CONTROLE FINANCEIRO

O Controle dos saldos bancários é feito através de acompanhamento nos talonários de cheques, todos descritos em Conta corrente, por via informatizada, impresso em ordem cronológica.

O movimento bancário até 31 de março da Conta Corrente 000045 000223001813 (Movimento Banese), a saber: Em Janeiro foi de R\$ 55.159,04 (Cinquenta e cinco mil, cento e cinquenta e nove reais e quatro centavos), em fevereiro foi de R\$ 75.561,16 (setenta e cinco mil, quinhentos e sessenta e um reais e dezesseis centavos) e por último em março foi de R\$ 72.126,10 (setenta e dois mil, cento e vinte e seis reais e dez centavos).

2.4.4 – AUDITORIA ADMINISTRATIVA

O total gasto com Pessoal, incluídos Vereadores, Servidores ativos-inativos, atingiram até o quarto o Montante de R\$ 239.351,87 (duzentos e trinta e nove mil trezentos e cinquenta e um reais e oitenta e sete centavos), equivalente a 56,51% dos repasses efetivados pelo Poder Executivo para os servidores ativos.

O pagamento aos vereadores baseou-se no cálculo mais restritivo, e não superou os 5% da Receita do Município (inciso VII do Art. 29 da CF.) bem como, os 30% sobre os subsídios dos Deputados.

2.4.5 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de 8.900,00 (Oito mil, novecentos reais).

Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto Municipal n.º 03, de 20 de abril de 2015.



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE**

2.4.6 - LICITAÇÃO

JANEIRO 2019

PROCESSO N.º 001/2019

INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO N.º 001/2019

OBJETO: Serviços de assessoria e consultoria jurídicas e advocacia para o Poder Legislativo.

CONTRATO: 001 de 02/01/2019.

CONTRATADO: Dr. Antônio Fernando Pinheiro Noronha Júnior - CPF: 795.084.215-68.

VIGÊNCIA: 02/01/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 66.000,00 (sessenta e seis mil reais).

PROCESSO N.º 002/2019

INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO N.º 002/2019

OBJETO: Serviços técnicos especializados em Contabilidade para o Poder Legislativo.

CONTRATO: 002 de 04/01/2019.

CONTRATADO: Jefferson Vinicius Ferreira Eireli-ME - CNPJ: 24.931.858/0001-38.

VIGÊNCIA: 04/01/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 42.600,00 (quarenta e dois mil e seiscentos reais).

PROCESSO N.º 003/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 001/2019

OBJETO: Serviços técnicos especializados com objetivo de dar suporte na automação de processos administrativo e licença de uso de softwares.

CONTRATO: 003 de 04/01/2019.

CONTRATADO: Diretriz Informática Eireli - CNPJ: 22.943.902/0003-01.

VIGÊNCIA: 04/01/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 16.560,00 (dezesseis mil e quinhentos e sessenta reais).

PROCESSO N.º 004/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 002/2019



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE**

OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de locação de software, sistema de gerenciamento de conteúdo e hospedagem virtual de dados de conteúdo de página eletrônica.

CONTRATO: 004 de 04/01/2019.

CONTRATADO: Tecsis Tecnologia e Sistemas Eireli - CNPJ: 19.087.653/0001-88.

VIGÊNCIA: 04/01/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 6.000,00 (seis mil reais).

PROCESSO N.º 005/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 003/2019

OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de provedores de acesso as redes de comunicação (internet).

CONTRATO: 005 de 04/01/2019.

CONTRATADO: AA Telecom Provedor LTDA - CNPJ: 31.228.567/0001-43.

VIGÊNCIA: 04/01/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 1.198,80 (mil cento e noventa e oito reais e oitenta centavos).

PROCESSO N.º 007/2019

PREGÃO PRESENCIAL N.º 002/2019

PREGÃO PRESENCIAL N.º 003/2019

PREGÃO PRESENCIAL N.º 004/2019

OBJETO: Contratação de empresa especializada para fornecimento de combustível (gasolina), para uso exclusivo do veículo locado da Câmara de Vereadores de Campo do Brito/SE.

SITUAÇÃO: OS 3 PREGÕES REALIZADOS PARA ESTE OBJETO FORAM DESERTOS.

PROCESSO N.º 008/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 004/2019

OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de recargas de cartuchos e manutenção das impressoras da Câmara.

CONTRATO: 006 de 23/01/2019.

CONTRATADO: Eprint Soluções em Impressoras LTDA ME - CNPJ: 10.604.484/0001-31.



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE

VIGÊNCIA: 23/01/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 1.500,00 (mil e quinhentos reais).

FEVEREIRO 2019

PROCESSO N.º 009/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 005/2019

OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços em manutenção corretiva nos condicionadores de ar da Câmara.

CONTRATO: 007 de 13/02/2019.

CONTRATADO: Samuel Santos de Moraes ME - CNPJ: 14.828.973/0001-28.

VIGÊNCIA: De 13.02.2019, encerrando-se após a execução definitiva da segunda e última manutenção.

VALOR GLOBAL: R\$ 2.402,00 (dois mil quatrocentos e dois reais).

PROCESSO N.º 010/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 006/2019

OBJETO: Aquisição de computadores e afins.

CONTRATADO: Ágil Informática LTDA ME - CNPJ: 11.243.044/0001-69.

VALOR GLOBAL: R\$ 6.325,00 (seis mil trezentos e vinte e cinco reais).

PROCESSO N.º 011/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 007/2019

OBJETO: Aquisição de placas de acrílico para identificação dos vereadores no Plenário da Câmara.

CONTRATADO: CG Comércio LTDA EPP - CNPJ: 23.148.989/0001-80.

VALOR GLOBAL: R\$ 330,00 (trezentos e trinta reais).

PROCESSO N.º 012/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 008/2019

OBJETO: Contratação de empresa para confecção de móvel modulado (bancada medindo aproximadamente 1,20 x 1,20m).



**ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE**

CONTRATADO: Gilson Amaro de Jesus - CNPJ: 14.306.305/0001-30.
VALOR GLOBAL: R\$ 1.000,00 (mil reais).

MARÇO 2019

PROCESSO N.º 013/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 009/2019

OBJETO: contratação de empresa especializada para prestação de serviços locação de licença de uso de software para gerenciamento do plenário da Câmara.

CONTRATO: 008 de 01/03/2019.

CONTRATADO: Mape Empreendimentos Comércio e Serviços LTDA ME - CNPJ: 20.228.890/0001-09.

VIGÊNCIA: 01/03/2019 à 31/12/2019.

VALOR GLOBAL: R\$ 10.000,00 (dez mil reais).

PROCESSO N.º 014/2019

DISPENSA DE LICITAÇÃO N.º 10/2019

OBJETO: Aquisição de materiais elétricos e hidráulicos para manutenção das dependências da Câmara.

CONTRATADO: JP ALMEIDA MATERIAL DE CONSTRUÇÃO EPP - CNPJ n.º 11.880.145/0001-40.

VALOR GLOBAL: R\$ 4.642,70 (quatro mil seiscentos e quarenta e dois reais e setenta centavos).

2.4.7 – DOS CONTRATOS

Foram efetivados no primeiro trimestre 08 (oito) contratos, conforme descrito acima.

CONCLUSÃO:

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Câmara Municipal de Campo do Brito/SE, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder Legislativo,



ESTADO DE SERGIPE
CÂMARA DE VERADORES DE CAMPO DO BRITO/SE

exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 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 legalidade 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.

PARECER:

Os registros contábeis dos atos e fatos administrativos, as operações financeiras, a execução e acompanhamento orçamentários, a administração patrimonial e operacional do Poder Legislativo Municipal, aqui analisado, se apresentam de acordo com os princípios de contabilidade pública expressos na Lei nº 4.320 de 17.03.2001 de 24.12.2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Campo do Brito/SE, 31 de março 2019.

(Assinatura)
ÍRIS FERNANDA S. NASCIMENTO

Controle Interno da Câmara de Vereadores de Campo do Brito/SE

Ratifico em 31 de março de 2019.

(Assinatura)
ROSANA SANTOS QUEIROZ CRUZ
Presidente da Câmara