



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

TERCEIRO TRIMESTRE – EXERCÍCIO 2023

**1. APRESENTAÇÃO:**

A Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros –SE, está sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial e controle externo, e com apoio técnico do Tribunal de Contas do Estado, em cumprimento ao que dispõe nos artigos 70 e 74 da Constituição Federal; artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64; art. 59 da Lei Complementar 101/00 e Resolução 206/2001 do TCE/SE, passa a apresentar o Relatório do Controle Interno, até o primeiro trimestre de janeiro a setembro do exercício 2023.

**2. INTRODUÇÃO**

O Controle Interno passa a relatar os aspectos que condicionaram ao Poder Legislativo, analisando o comportamento contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional sob a visão deste órgão.

O conteúdo constante no presente relatório consiste no atendimento a legislação vigente que resulta em ações demonstradas de forma geral, sintética e concisa, que terão como objetivo:

- Garantir a veracidade das informações e dos relatórios contábeis financeiros e operacionais;
- Salvaguardar os ativos.

**3. PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:**

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 1066 de 23/12/2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2023 foi aprovada através da Lei Municipal nº 1.102 de 08/06/2022, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada através da Lei Municipal nº 1.124 em 12/12/2022, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 222.000.000,00 (Duzentos e vinte e dois milhões), assim distribuídos:

Desse montante foi fixado para o Poder Legislativo o montante de 10.655.000,00(dez milhões seiscentos e cinquenta e cinco mil reais) assim distribuído:

Despesas Correntes	10.005.000,00
Despesas de Capital	650.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.655.000,00</b>

Observou-se que, as disposições estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, no Plano Plurianual de Investimentos e, na Lei Orçamentária Anual estão sendo plenamente cumpridas



ESTADO DE SERGIPE  
**CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS**

e perseguidas, no que pese a grande massa de recursos está sendo destinada para as funções de devida.

#### **4. DAS AÇÕES DA CONTROLADORIA GERAL INTERNA**

A Controladoria Geral Interna conta no quadro de 02 (dois) servidores para dirimi as ações, bem como, cumprir um rito mais apurado que permita ao gestor a garantia de cumprimento dos seguintes requisitos para a administração pública:

I - a promoção de operações metódicas, regulares e repetidas que visem aferir, no processo de produção de bens e/ou serviços pelo Poder Legislativo Municipal, a estrita observância aos princípios constitucionais da legalidade, publicidade, razoabilidade, economicidade e eficiência;

II - a preservação dos recursos públicos municipais, buscando defendê-los e eximi-los de prejuízos advindos de desvios, desperdícios, abusos, erros, fraudes ou irregularidades;

III - a promoção e o respeito a leis e regulamentações, bem como a normas e diretrizes emanadas do próprio órgão ou entidade, desde que não conflitem com a legislação em vigor; e  
IV - a elaboração e a manutenção de dados financeiros e de gestão confiavam, apresentando-os correta e ordenadamente, quando solicitados pelo Tribunal de Contas dos Municípios.

Assim mesmo, com apenas a figura do Controlador, e com tempo suficiente para o cumprimento de todos os procedimentos necessários à universalização do controle interno, foram tomadas providências, relacionadas às seguintes áreas, conforme segue:

#### **5. GESTÃO FINANCEIRA**

Para análise e avaliação da Gestão Financeira foram apreciados todos os pagamento realizados pela Câmara no período de janeiro a setembro de 2023, compreendendo a análise dos empenhos emitidos no período e respectivos comprovantes de liquidação e pagamento, além da conferência do saldo bancário com entrada e saídas de caixa. Após análise de toda documentação por essa controladoria constatamos a seguinte movimentação financeira.

##### **5.1.COMPOSIÇÃO DO SALDO BANCÁRIO**

<b>TRIMESTRE</b>	<b>SALDO</b>
1º Trimestre	698.380,35
2º Trimestre	1.089.050,01
3º Trimestre	1.132.814,44

#### **6. GESTÃO DE PESSOAL**

O Art. 29-A, §1, da Constituição Federal diz que a Câmara Municipal não gastará mais de 70% do seu repasse com gasto de Pessoal. Informamos que gasto com pessoal, do Legislativo está dentro dos limites estabelecidos pela legislação federal, com seu percentual em 54,73% (cinquenta e quatro virgula setenta e três cento).

##### **6.1. COMPOSIÇÃO**

<b>REPASSE DOUDÉCIMO</b>	<b>VALOR PERMITIDO</b>	<b>GASTO COM</b>	<b>PERCENTUAL %</b>
------------------------------	----------------------------	----------------------	-------------------------



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

	<b>70%</b>	<b>PESSOAL</b>	
7.055.837,91	4.939.086,53	3.861.777,04	54,73%

A Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros é composta por 13 (treze) vereadores 67(sessenta e sete) comissionados, 12 (doze) efetivos 01 (um) inativo, 03(três) Motorista contrato por tempo determinado seguem quadro de pessoal assim distribuído:

Assessor Parlamentar	32
Atendente	02
Arquivista	01
Assessor de Divisão	04
Auxiliar de Serviços Gerais	02
Auxiliar Legislativo	04
Coordenador Financeiro	01
Coordenador de Informática	01
Coordenador de Manutenção Geral	01
Chefe do Setor de Empenho	02
Chefe do Setor de Recursos Humanos	01
Chefe de Serviços Gerais	01
Coordenador Administrativo	02
Coordenador de Almoxarifado e Patrimônio	01
Coordenador de Serviço Parlamentar	02
Coordenador de Serviços Operacional	01
Gerente de Gabinete da Presidência	02
Diretor Geral	01
Diretor de Controle Interno	01
Escrituraria	01
Gestor de Gabinete Parlamentar	13
Ouvidoria	01
Motorista	03
Pensionista	01
Secretario de Cerimonial e Estruturação	01
Vigia	02
Vereadores	13

## 7. GESTÃO PATRIMONIAL

A gestão patrimonial aufere os estados das condições e a prática quanto à conservação do patrimônio. Foi criada uma nova estrutura organizacional, todos os Termos de Reponsabilidade estão assinados. Com relação aos bens inservíveis estão sendo catalogando para posterior doação para a Prefeitura.

## 8. GESTÃO DO ALMOXARIFADO



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

- a) Estamos com 02 (dois) setores de almoxarifado, que estocam apenas quantidades pequenas de produtos, de forma bem organizada sem comprometer o controle dos bens estocados, devidamente informatizado;
- b) A solicitação do material e realizado diretamente com o responsável pelo almoxarifado com documento padrão existente no sistema informatizado;
- c) O controle das compras e aquisições de bens e serviços é bastante eficaz visto que utilizamos os sistemas informatizados e interligados com o setor de contabilidade.

## 09. GESTÃO DE LICITAÇÃO/CONTRATOS

Os procedimentos licitatórios realizados no período de janeiro a setembro foram na ordem de 41 (vinte e oito) contratos e 10(dez) termo aditivo 01(um) rescisão

CONTRATO	PROCESSO	EMPRESAS	OBJETO	DATA	VALOR GLOBAL
001/2023	Pregão Eletrônico 003/2022	Posto Barra Mar LTDA	Contratação de empresa especializada no fornecimento de combustível para os veículos locados pela Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros/SE	02/01/2023	R\$ 33.390,00
002/2023	Inexigibilidade 030/2022	CAT – Consultoria e Assessoria Técnica LTDA	Contratação de empresa prestadora de serviços de assessoria e consultoria técnica especializada na área de contabilidade pública e apoio administrativo.	02/01/2023	R\$ 115.700,00
003/2023	Inexigibilidade 031/2022	Wagner Teles – Sociedade Individual de Advocacia	Contratação de empresa para a prestação de assessoria jurídica.	02/01/2023	R\$ 84.000,00
004/2023	Participe da Dispensa de Licitação nº. 16/2022/PMBC	3tecno Comercial LTDA-ME	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de software, compreendendo os Módulos de Sistemas de Planejamento, Orçamento, Execução Orçamentária, Financeiro, Contabilidade, Almoxarifado, Patrimônio e outros, para atender a Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros/SE.	02/01/2023	R\$ 65.639,20
005/2023	Dispensa de Valor	Supermercado Delícia e Rancho Expresso Marítimo LTDA-ME	Contratação de empresa especializada em fornecimento de GÁS GLP com composição básica de propano e butano, acondicionado em botijão de 13 kg e de água mineral, acondicionada em garrafas de 20 litros.	02/01/2023	R\$ 1.671,00
	Quarto Termo Aditivo ao Contrato 005/2019 do Pregão 004/2018	HD Agência e Serviços LTDA ME	Contratação de empresa especializada na Prestação de Serviço de Assessoria de Comunicação para a Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros.	14/01/2023	R\$ 83.400,00
	Primeiro Termo Aditivo ao Contrato 004/2022 do Pregão Eletrônico 001/2022	Vivax soluções Eireli	Contratação de empresa para disponibilização de licença de uso de software, destinado ao controle das atividades parlamentares e transmissão das sessões plenárias, realizadas pela Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros, conforme condições detalhadas no ANEXO I, parte integrante e indissolúvel do Edital, independentemente de qualquer reprodução.	26/01/2023	R\$ 68.400,00
010/2023	Pregão Eletrônico nº 001/2023 – Material de Expediente	Araujo & Filha Ltda	Contratação de empresa especializada para aquisição de material de expediente para atender às necessidades da Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros /SE	15/02/2023	R\$ 10.130,14
012/2023		Livraria E Papelaria Renascer Ltda		02/03/2023	R\$ 4242,5



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

013/2023		Lazaro Bezerra Soares		28/02/2023	R\$ 745,75
006/2023	Inexigibilidade 001/2023	Energisa Sergipe - Distribuidora	Contratação de empresa prestadora de serviços para o fornecimento de energia elétrica para a Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros.	01/02/2023	R\$ 20.000,00
007/2023	Inexigibilidade 002/2023	Dantas e Calazans Advogados Associados.	Prestação de serviços de consultoria jurídica na Área de Direito Administrativo, com ênfase no processo Legislativo Municipal. Contencioso extrajudicial e judicial das seguintes atividades: I - Controle prévio da legalidade do processo licitatório (Lei 8.666/93), adequando-se com a nova legislação; II - assessoramento jurídico ao corpo técnico da Câmara Municipal, em orientação em consultoria prévia; III - Prestar consultoria a mesa diretora em consultas e proposições legislativas; IV - Ajuizamento e defesa em ações cíveis e/ou criminais na defesa dos interesses da Câmara Municipal âmbito Estadual, Federal nos 1º e 2º graus de jurisdição; V - Defesa da imagem interna e externa do poder legislativo municipal; VI - Atualização e reforma da legislação municipal (lei orgânica, leis complementares, ordinárias e regimento interno).	01/02/2023	R\$ 117.000,00
008/2023	Inexigibilidade 003/2023	Lemais Consultoria & Projetos LTDA-EPP.	A realização de 06 (seis) inscrições de servidores/vereadores desta Casa Legislativa no Encontro de Gestão Municipal para Agentes Públicos, que ocorrerá no período de 03 a 06 de fevereiro em Maceió/AL.	02/02/2023	R\$ 4.800,00
-	Rescisão Contrato 003/2023	Wagner Teles – Sociedade Individual de Advocacia	Contratação de empresa para a prestação de assessoria jurídica.	08/02/2023	-
-	Primeiro Termo Aditivo ao Contrato 001/2023 do Pregão Eletrônico 003/2022	Posto Barra Mar LTDA	Contratação de empresa especializada no fornecimento de combustível para os veículos locados pela Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros/SE	10/02/2023	-
009/2023	Inexigibilidade 004/2023	Treinamentos no Poder Legislativo e Executivo LTDA – TLE	A realização de 02 (duas) inscrições de servidores/vereadores desta Casa Legislativa no 30º Curso de Aprimoramento de Agentes Públicos, que ocorrerá no período de 10 a 13 de fevereiro de 2023 em Maceió/AL.	10/02/2023	R\$ 1.600,00
011/2023	Inexigibilidade 005/2023	Wagner Teles – Sociedade Individual de Advocacia	Prestação serviços de consultoria e/ou assessoria jurídica executados em favor da Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros/SE, assim discriminados: I - Consultoria jurídica na análise e elaboração das Prestações de Contas; II – Atuação perante as Comissões na elaboração de pareceres e análise técnico-jurídico de ações dos membros enquanto parlamentares; III- Emissão de parecer prévio em consultas às propostas legislativas de competência do Legislativo e das competências do Executivo; IV- Consultoria jurídica em proposições diversas no âmbito do processo legislativo; V- Assessoramento jurídico nas sessões legislativas, aos membros sobre discussão de matéria de cunho técnico jurídico; VI- Atuação extrajudicial em análise de documentos de entrada e saída que diga respeito a	15/02/2023	R\$ 84.000,00



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

			atuação do legislativo municipal.		
016/2023	Pregão Eletrônico nº 002/2023	Livraria Papelaria Renascer	Contratação de empresa especializada para aquisição de gêneros alimentícios e materiais descartáveis para uso da Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros/SE.	14/03/2023	R\$ 187,45
017/2023		Araújo & Filha Ltda		14/03/2023	R\$ 82,80
018/2023		LH Industria E Comercio Eireli		14/03/2023	R\$ 9.197,00
015/2023	Inexigibilidade 006/2023	Lemais Consultoria & Projetos LTDA-EPP.	A realização de 08 (oito) inscrições de servidores/vereadores desta Casa Legislativa no Encontro de Gestão Municipal para Agentes Públicos, que ocorrerá no período de 03 a 06 de março em Maceió/AL.	02/03/2023	R\$ 6.400,00
019/2023	Inexigibilidade 007/2023	Ecos Consultoria, Treinamento e Cursos LTDA	A realização de 05 (cinco) inscrições de servidores desta Casa Legislativa no Curso Desenvolvimento Municipal: os desafios e inovações para efetivação de políticas públicas, que ocorrerá no período de 24 a 27 de março de 2023 em Maceió/AL.	23/03/2023	R\$ 4.000,00
-	Segundo Termo Aditivo ao Contrato 013/2021 do Pregão Eletrônico 002/2021	CI Centro de Informações LTDA - INFONET	Contratação de empresa especializada na prestação do serviço de link dedicado bidirecional simétrico com velocidade de 100 mbps (cem megabits por segundo), através de circuitos de fibra óptica e com redundância na infraestrutura (com dois caminhos distintos entre provedor e o local de instalação).	05/04/2023	R\$ 21.095,52
020/2023	Inexigibilidade 008/2023	Lemais Consultoria & Projetos LTDA-EPP.	A realização de 08 (oito) inscrições de servidores/vereadores desta Casa Legislativa no Simpósio de Gestão Municipal para Agentes Públicos, que ocorrerá no período de 14 a 17 de abril em Salvador/BA.	13/04/2023	R\$ 6.400,00
021/2023	Inexigibilidade 009/2023	Lemais Consultoria & Projetos LTDA-EPP	A realização de 06 (seis) inscrições de servidores/vereadores desta Casa Legislativa no Encontro de Gestão Municipal para Agentes Públicos, que ocorrerá no período de 05 a 08 de maio em Maceió/AL.	04/05/2023	R\$ 6.400,00
022/2023	Pregão Eletrônico 004/2023	Conterrânea Comércio e Locação de Veículos LTDA.	Aquisição de 02 (dois) veículos automotores, Tipo SUV, para a Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros/SE.	27/06/2023	R\$ 242.000,00
-	Segundo Termo Aditivo ao Contrato 017/2021 do Pregão Presencial 001/2021	Unir Locações de Veículos LTDA	A Contratação de empresa especializada em locação de veículo tipo sedan executivo, com no máximo um (1) ano de uso, 4(quatro) portas, com capacidade para cinco (5) passageiros, sem motorista e sem combustível, câmbio automático com 6 marchas; direção hidráulica; potência mínima de 2.0 CC, rádio AM/FM com CD player, dotado de ar condicionado integrado frio	05/05/2023	R\$ 71.887,68



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

			e quente; estofamento em couro; freio ABS nas quatro rodas; barras de proteção lateral, com cictama de proteção de impacto frontal e lateral (air bag duplo) e todos os equipamentos exigidos pela legislação de trânsito, destinada ao atendimento das necessidades da Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros.		
	Segundo Termo Aditivo ao Contrato 018/2021 do Pregão Presencial 001/2021	Km locadora e Logísticas Eirelli-ME	A Contratação de empresa especializada em locação de veículo tipo passeio sedan completo, 05 portas, motor mínimo 1.6 cc, com motorista e sem combustível, rádio AM/FM com CD player, tapetes de borracha, calha de chuva, protetor de cárter, película protetora de vidros, alarme, vidros e travas elétricas, com no máximo 1 (um) ano de uso com todos os equipamentos exigidos pela legislação de trânsito, destinada ao atendimento das necessidades da Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros.	05/05/2023	R\$ 54.494,04
023/2023	Pregão Eletrônico 003/2023	Império Soluções Administrativas E Publicas Ltda	Aquisição de equipamentos de informática, eletros e eletrônicos, para uso geral, à fim de suprir as demandas da câmara municipal de barra dos coqueiros/SE.	13/06/2023	R\$ 8.200,00
024/2023		BM Comercio E Serviços Ltda		13/06/2023	R\$ 570,90
025/2023		Master Comercial Eireli		13/06/2023	R\$ 73.116,61
026/2023	Inexigibilidade 010/2023	Treinamentos no Poder Legislativo e Executivo Ltda	A realização de 10 (dez) inscrições de servidores/ vereadores desta casa legislativa no 40º curso de aprimoramento de agentes públicos, que ocorrerá no período de 09 a 12 de junho de 2023 em Maceió/AL.	07/06/2023	R\$ 8.000,00
027/2023	Inexigibilidade 011/2023	Ecos Consultoria Treinamentos E Cursos	A realização de 02 (duas) inscrições de servidores/ vereadores desta casa legislativa no curso para área pública 2023, que ocorrerá no período de 09 a 12 de junho de 2023 em Maceió/AL.	07/06/2023	R\$ 1.600,00
028/2023	Inexigibilidade 012/2023	Treinamentos no Poder Legislativo e Executivo Ltda	A realização de 02 (duas) inscrições de servidores/ vereadores desta casa legislativa no encontro de gestão municipal para agentes públicos, que ocorrerá no período de 16 a 19 de junho em Maceió/AL.	15/06/2023	R\$ 1.600,00
	Dispensa de valor 003/2023	Alfa e Omega Soluções Contra Incêndio Ltda	Aquisição de extintores, suporte de chão e recarga de extintores para câmara municipal de barra dos Coqueiros.	27/06/2023	R\$ 1.255,00
029/2023	Inexigibilidade 013/2023	Lemais Consultoria E Projetos Ltda	A realização de 08 (oito) inscrições de servidores/ vereadores desta casa legislativa no encontro de gestão municipal para agentes públicos, que ocorrerá no período de 07 a 10 de julho em Arapiraca/AL	06/07/2023	R\$ 6.400,00
030/2023	Inexigibilidade 014/2023	Treinamentos no Poder Legislativo e Executivo Ltda	A realização de 03 (três) inscrições de servidores/ vereadores desta casa legislativa no 42º curso de aprimoramento de agentes públicos, que ocorrerá no período de 07 a 10 de julho em Salvador/BA.	06/07/2023	R\$ 2.400,00
032/2023	Pregão Eletrônico 005/2023	Livraria E Papelaria Renascer Ltda	Aquisição de materiais de limpeza e produtos de higienização para uso da câmara municipal de barra dos coqueiros.	12/07/2023	R\$ 2.364,25



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

033/2023	Pregão Eletrônico 005/2023	Giromix Comércio Atacadista Eireli	Aquisição de materiais de limpeza e produtos de higienização para uso da câmara municipal de barra dos coqueiros.	12/07/2023	R\$ 11.103,61
034/2023	Pregão Eletrônico 005/2023	HF Atacadista E Serviços LTDA	Aquisição de materiais de limpeza e produtos de higienização para uso da câmara municipal de barra dos coqueiros.	12/07/2023	R\$ 3.306,55
035/2023	Dispensa de Valor 004/2023	Master Serv Saúde Ambiental & Serviços LTDA	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços no combate a pragas urbanas englobando: dedetização e desratização	13/07/2023	R\$ 730,00
036/2023	Inexigibilidade 015/2023	Lemais Consultoria e Projetos Ltda	A realização de 02 (duas) inscrições de servidores/vereadores desta casa legislativa no encontro de gestão municipal para agentes público, que ocorrerá no período, de 04 a 07 de agosto em Salvador/BA.	03/08/2023	R\$ 1.600,00
037/2023	Inexigibilidade 016/2023	Ecos Consultoria Treinamentos E Cursos	A realização de 06 (seis) inscrições de servidores/vereadores desta casa legislativa no curso para área pública 2023, que ocorrerá no período de 04 a 07 de agosto de 2023 em Arapiraca/AL.	03/08/2023	R\$ 4.800,00
039/2023	Inexigibilidade 017/2023	Lemais Consultoria e Projetos Ltda	A realização de 11 (onze) inscrições de servidores/vereadores desta casa legislativa no encontro de gestão municipal para agentes públicos, que ocorrerá no período de 01 a 04 de setembro em Maceió/AL.	30/08/2023	R\$ 8.800,00
040/2023	Inexigibilidade 018/2023	ECOS Escola de Cursos Ltda	Ref. contratação de empresa especializada para capacitação de servidores públicos deste município com o evento sobre gestão municipal "controle interno - como minimizar riscos nas contratações públicas e a centralização de compras como modelo de gestão das contratações públicas", nos dias 13 e 15 de setembro de 2023, na Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros.	12/09/2023	R\$ 18.000,00
	Segundo termo aditivo ao contrato 029/2021	WCA Digital Maquinas LTDA	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de locação de multifuncionais (copiadora/impressora/scanner/fax), com material de consumo incluso (toner, cilindro, revelador e outros), exceto papel, com assistência técnica durante o período contratual incluindo peças de reposição e mão de obra técnica, além do serviço de encadernação para atendimento regular das atividades diversas da Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros	06/09/2023	R\$ 10.228,80
041/2023	Inexigibilidade 019/2023	Treinamentos no Poder Legislativo e Executivo Ltda	Ref. a realização de 02 (duas) inscrições de servidores/vereadores desta casa legislativa no 46º curso de aprimoramento de agentes públicos, que ocorrerá no período de 22 a 25 de setembro em Maceió/AL	21/09/2023	R\$ 1.600,00
			O presente termo aditivo tem por objeto a promoção do reequilíbrio econômico-financeiro contratual, promovendo-se o acréscimo de 17,57% (dezesete inteiros e cinquenta e sete centésimos por cento)	27/09/2023	R\$ 21.597,37





ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

Segundo termo aditivo ao contrato 001/2023	Posto Barra Mar LTDA	por litro, em virtude do aumento nas bombas em todo país, passando o preço do item de r\$ 5,12 (cinco reais e doze centavos) para r\$ 6,02 (seis reais e dois centavos), com a consequente alteração da cláusula terceira – preço.		
Terceiro termo aditivo ao contrato 029/2021	WCA Digital Maquinas LTDA.	O presente termo de aditivo tem por objeto a modificação da forma do pagamento do contrato que ora se adita, com a inclusão do índice INPC e condições de reajuste ao contrato, nos termos do art. 65, inc. II, alínea “c” e §8º da lei nº 8.666/93 c/c art. 3º da lei nº 10.192/2001, com a consequente alteração da cláusula quinta – das condições de pagamento do contrato original	28/09/2023	-0-

## 10. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Quanto á execução orçamentaria no período de 02/01/2023 a 30/09/2023 foi realizada seguindo as normas vigentes com observância á ordem cronológica e demais leis pertinentes a administração pública ficou assim executada até o Terceiro Trimestre:

### COMPOSIÇÃO DA EXECURÇÃO ORÇAMENTÁRIA

TRIMESTRE	EMPENHADA	LIQUIDAÇÃO	PAGAMENTO
1º Trimestre	6.487.371,05	1.706.001,29	1.703.675,99
2º Trimestre	944.176,06	1.968.638,90	1.965.023,05
3º Trimestre	291.039,20	2.311.450,90	2.310.557,28
<b>Total</b>	<b>7.722.586,31</b>	<b>5.986.091,09</b>	<b>5.979.256,32</b>

## 11. PAGAMENTO DE DIÁRIAS

Foram pagas diárias até o Terceiro Trimestre um total de R\$ 274.900,00 (Duzentos e setenta e quatro mil e novecentos reais) para vereadores e servidores dessas casa Legislativa, foram devidamente instruídos todos os pagamentos conforme Lei nº 1.015/2021 e sua alteração Lei 1.074/2022.

TRIMESTRE	VALOR	SERVIDORES/ QUANTIDADE	VEREADORES/ QUANTIDADE
1º Trimestre	66.000,00	21	39
2º Trimestre	101.200,00	36	56
3º Trimestre	107.700,00	36	63
<b>Total</b>	<b>274.900,00</b>	<b>31</b>	<b>52</b>

## 12. DESPESA COM COMBUSTIVEL



ESTADO DE SERGIPE  
**CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS**

Temos 01(um) veículo locado 02(dois) veículos próprios para atendimento das atividades fins da Câmara Municipal.

O abastecimento dos veículos é realizado em posto contratado junto a empresa Posto Barra Mar LTDA através do pregão eletrônico 03/2022.

Verificamos que existe o controle de combustível individual e que a autorização para abastecimento somente autorizado do presidente da Casa Legislativa.

Até o terceiro trimestre houve 02(dois) termo aditivos referente reequilíbrio econômico-financeiro da empresa Posto Barra Mar Ltda.

**COMPOSIÇÃO DOS LITROS**

TRIMESTRE	LITROS	TOTAL RS
1º Trimestre	768,03	3.729,98
2º Trimestre	1.130,08	5.786,01
3º Trimestre	1.919,402	9.876,13
<b>Total</b>	<b>3.817,512</b>	<b>19.392,12</b>

**13. DO REPASSE DE DUODÉCIMO**

O Repasse de Duodécimo até o terceiro trimestre foi na ordem de R\$ 7.055.837,97(Seete milhões cinquenta e cinco mil oitocentos e trinta e sete reais e noventa e sete centavos) estão sendo repassado dentro do limite constitucional e dentro da normalidade prevista na legislação específica.

TRIMESTRE	DUODÉCIMO
1º Trimestre	2.351.945,97
2º Trimestre	2.351.945,97
3º Trimestre	2.351.945,97
<b>Total</b>	<b>7.055.837,91</b>

**14. SUBSIDIOS VEREADORES VERSOS QUANTIDADE**

A atual quantidade de vereadores está dentro do limite do art. 29, IV da Constituição Federal, conforme dados previstos no site do IBGE, consta o seguinte:

População estimada de Barra dos Coqueiros em 2021	Quantidade de Vereadores
31.439	13

O valor dos subsídios dos Vereadores será de R\$ 7.596,68 (sete mil quinhentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos) que corresponde a (30%) daquele atribuído, em espécie, aos Deputados Estaduais. Está fixado no Decreto nº 002/2020 de 26 de maio 2020

**15. AUDITORIAS / VERIFICAÇÕES**



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

No 2ª Trimestre de 2023, realizei as seguintes auditorias/verificações na Câmara Municipal de Barra dos Coqueiros:

1) Transparência Pública

Foi realizada auditoria no portal da transparência da Câmara Municipal, visando verificar a adequação das informações disponibilizadas e dos requisitos legais sobre o tema. Foi aplicado um checklist pelo mapa de controle de contratos.

Como resultado, foram identificados alguns contratos faltando informar na aba como também houve contrato com lançamento em duplicidade, verificamos que na aba de Dispensa faltou informa um dispensa e na Inexigibilidade tinha lançamento em duplicidade e na aba de Licitação estava faltando a informação de um pregão.

Este problema foi encaminhado ao departamento de Licitação da Câmara, para que a falha fosse sanada pelo responsável pela alimentação do sistema do portal. Foi aberto um chamado e posteriormente o problema foi sanado

## 16. RECOMENDAÇÕES

**Memorando nº 001/2023** – Recomenda a ex-pregoeira conclui o pregão 001/2023 acostando as devidas peças inexistentes no mesmo, houve um fornecedor que não assinou o contrato.

**Memorando nº 002/2023** – Entrega para conhecimento e orientação da nova Cartilha com Orientações sobre o PNTP - Programa Nacional de Transparência Pública, com os objetivos de padronizar, orientar, estimular, induzir e fiscalizar a transparência de Poderes e órgãos públicos de todo o país.

**Memorando nº 003/2023** – Para conhecimento e execução da equipe da Comissão Permanente de Licitação sobre a alimentação do sistema **SAGRES** no momento dos acontecimentos no tempo real os mesmos devem está instruídos.

**Memorando nº 003/2023** – Versa sobre a atualização do portal da transparência na aba de Licitação tais como Pregão, Inexigibilidade, Dispensa e Contratos os mesmos encontra-se faltando algumas informações.




ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

**17. CONCLUSÃO**

Concluimos, que às ações executadas pela Câmara até o Terceiro Trimestre em análise foram voltadas, em sua essência, a manutenção das atividades do Legislativo. Portanto, atestamos que a documentação foi devidamente analisada por esta Controladoria, e que atesta que a mesma está dentro da normalidade das normas aplicadas.

Barra dos Coqueiros, 27 de outubro de 2023.

  
Ana Gardênia Resende Andrade  
Controlador Geral Interno

ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

17. CONCLUSÃO

Concluimos, que às ações executadas pela Câmara até o Terceiro Trimestre em análise foram voltadas, em sua essência, a manutenção das atividades do Legislativo. Portanto, atestamos que a documentação foi devidamente analisada por esta Controladoria, e que atesta que a mesma está dentro da normalidade das normas aplicadas.

Barra dos Coqueiros, 27 de outubro de 2023.


Ana Gardênia Resende Andrade  
Controlador Geral Interno



ESTADO DE SERGIPE  
CÂMARA MUNICIPAL DE BARRA DOS COQUEIROS

**PARECER E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO**

Em atendimento as determinações legais e com base nos elementos que integram o Terceiro Trimestre do Relatório do Controle Interno referente aos meses de janeiro a setembro de 2023 da Câmara Municipal da Barra dos Coqueiros/SE conjugados com os resultados apresentados pelo Controle Interno em seu Relatório, somos de parecer favorável.

  
Ana Gardênia Resende Andrade  
Diretora do Controle Interno

**PARECER E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO**

Em atendimento as determinações legais e com base nos elementos que integram o Terceiro Trimestre do Relatório do Controle Interno referente aos meses de janeiro a setembro de 2023 da Câmara Municipal da Barra dos Coqueiros/SE conjugados com os resultados apresentados pelo Controle Interno em seu Relatório, somos de parecer favorável.

Ana Gardênia Resende Andrade  
Diretora do Controle Interno