



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

1

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

1º Quadrimestre 2023

O presente relatório foi elaborado nos termos do artigo 74 da Constituição Federal; artigos 54, parágrafo único, e 59 da Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 2000; e do artigo 38, parágrafo único, da Lei Complementar Estadual nº 709 de 14 de janeiro de 1993, com observação aos Relatórios Setorizados emitidos. O conteúdo consiste no atendimento à legislação vigente no que se refere à Administração do Poder Legislativo Municipal, e tem como objetivo verificar:

- a. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- b. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
- c. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento; e
- d. A publicidade dos atos.

A estrutura administrativa do poder legislativo do município de Santos é composta pelo Gabinete da Presidência e Gabinetes dos 21 Vereadores, na direção superior com 03 órgãos de assessoramento e controle; para gestão são 04 Secretarias e 01 Escola, além de 08 comissões ligadas à gestão institucional.

O Responsável pelo Controle Interno assina o Relatório de Gestão Fiscal, conjuntamente com o Presidente da Câmara e o Contador; as atividades do órgão estão definidas no artigo 12 da Resolução 19/2019.

Responsáveis pelo Poder Legislativo no biênio 2023-2024, de 01/01/2023 a 31/12/2024:

MESA DIRETORA DA CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

Presidente:	Vereador Carlos Teixeira Filho
1º Vice Presidente:	Vereador Paulo Henrique Miyasiro de Abreu
2º Vice Presidente:	Vereador Francisco José Nogueira da Silva
1º Secretário:	Vereador Lincoln Aparecido Soares dos Reis
2º Secretário	Vereador João Carlos de Assis Neri

O presente relatório foi elaborado com base nos atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial praticados pelos órgãos da Câmara Municipal de Santos, bem como os registros e demonstrações contábeis, que possibilitaram observações apropriadas e suficientes para obter conclusões.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

2

1. GESTÃO FISCAL

Responsável: Daniela Duarte Pereira - RF PMS nº 26.801-1

Chefe de Divisão de Contabilidade – Portaria nº 101/2021

1.1 Repasses Financeiros

O orçamento fiscal do Município de Santos fixou a despesa do Poder Legislativo em R\$118.371.000,00 para o exercício de 2023, em conformidade com o art. 29/A da CF com redação dada pela EC 025/2000 e LC 101/00. Alíquota de 5% conforme inciso III. A LDO - Lei nº 4.077 publicada em 03/08/2022.

- O planejamento orçamentário exibido a seguir não é vinculado:

LOA 2022 – Lei nº 4.165 de 29/12/2022	Previsto
Pensões do RPPS e do Militar	50.000,00
Outros benefícios previdenciários do servidor ou do Militar	100.000,00
Vencimentos e vantagens fixas - Pessoal Civil	35.000.000,00
Obrigações patronais	3.300.000,00
Outras despesas variáveis - Pessoal Civil	10.000,00
Despesas de exercícios anteriores	50.000,00
Indenizações e restituições trabalhistas	1.300.000,00
Ressarcimento de despesas de pessoal requisitado	2.450.000,00
Obrigações patronais - intra ofss	36.740.000,00
Outros benefícios assistenciais do servidor e do Militar	100.000,00
Material de consumo	1.510.000,00
Premiações culturais, artísticas, científicas, desport. e outras	90.000,00
Outras desp. de pessoal decorrentes de contr. de terceiriz.	100.000,00
Outros serviços de terceiros - pessoa física	100.000,00
Locação de mão de obra	10.000,00
Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	16.350.000,00
Serviços de tecnologia da informação e comunicação - PJ	5.500.000,00
Auxílio alimentação	1.303.000,00
Sentenças judiciais	90.000,00
Despesas de exercícios anteriores	130.000,00
Obras e instalações	8.000.000,00
Equipamentos e material permanente	6.000.000,00
Aquisição de imóveis	188.000,00
TOTAL	118.371.000,00



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

3

- Os duodécimos foram repassados nos valores estabelecidos e dentro das datas previstas; não verificamos divergências que desabonem a regularidade das transferências recebidas.

Descrição	Data	Valor recebido	
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	06/01/2023	9.864.250,00	8,3%
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	10/02/2023	4.864.250,00	4,1%
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	17/02/2023	5.000.000,00	4,2%
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	10/03/2023	4.864.250,00	4,1%
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	17/03/2023	5.000.000,00	4,2%
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	12/04/2023	4.864.250,00	4,1%
Repasse da Prefeitura Mun. de Santos - duodécimos	20/04/2023	5.000.000,00	4,2%
		39.457.000,00	33,32%

- Não há transferências financeiras concedidas.

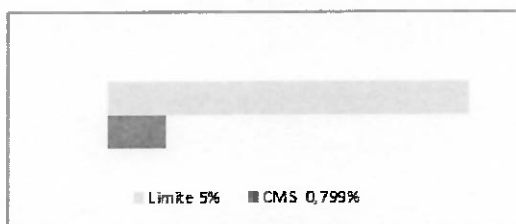
1.2 Limites constitucionais e da Lei da Responsabilidade Fiscal

Inciso III do art. 29-A da Constituição Federal – Limite de gasto total

Conforme o IBGE, a população do município de Santos foi estimada em 433.991 pessoas no ano de 2021. (fonte: <https://www.ibge.gov.br/cidades-e-estados/sp/santos.html> - acessado 03/04/2022). Com base nesta informação, o limite total de gastos do Legislativo, incluindo os subsídios dos vereadores, é de 5% da Receita Tributária Ampliada-RTA do Município no exercício anterior (inciso III do art. 29-A da CF).

- A RTA de Santos em 2022 foi de R\$ 3.477.516.585,65 e o valor empenhado da CMS até abril/2023 é de R\$ 27.795.193,71 ou seja, menos de 1% sobre a RTA.

Receita Tributária Ampliada 2022	R\$ 3.477.516.585,65	
2023 – valor empenhado	Valor	Empenhado
Desp.Tot. c/ pessoal	20.568.837,02	0,5915%
Outras despesas correntes	7.215.456,69	0,2075%
Investimentos	10.900,00	0,0003%
Soma valor empenhado até abril/23	27.795.193,71	0,7993%
Limite despesas totais Legislativo: 5% s/RTA - art. 29A inc III - CF	173.875.829,28	5%





CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

4

§ 1º, art. 29A- CF – Limite de gasto com folha de pagamento

Valor Repasse 1º Quadrimestre 2023	R\$ 39.457.000,00	
Despesa Total Folha de Pagamento incl. subsidio Vereadores	12.304.165,43	31,18%
Limite Constitucional art. 29A - 70% sobre o repasse	27.619.900,00	70,00%

O limite constitucional de 70% para gastos com pessoal foi cumprido. Houve reajuste geral anual de vencimentos aos servidores públicos municipais do Município a partir de Março/23: Lei Complementar nº 1.197/2023, publicada em 16/02/2023.

- No 1º Quadrimestre/2023 o valor empenhado é o seguinte:

Lei nº 4.165 de 29/12/2022	Despesa autorizada (Meta)	Empenhado até abril	
		Valor	Porcentagem da meta estipulada
Pensões do RPPS e do Militar	50.000,00	5.817,79	11,63%
Vencimentos e vantagens fixas- Pessoal Civil e outros	35.000.000,00	9.213.745,36	26%
Obrigações patronais	3.300.000,00	967.073,54	29,5%
Outras despesas variáveis - Pessoal Civil	10.000,00	0,00	0,0
Despesas de exercicios anteriores	50.000,00	899,29	1,40%
Indenizações e restituições trabalhistas	1.300.000,00	359.378,76	27,1%
Ressarcimento de despesas de pessoal requisitado	2.450.000,00	834.198,94	34,6%
Obrigações patronais - intra ofss	36.740.000,00	9.187.723,34	25,1%
Outros beneficios assistenciais do servidor e Militar	100.000,00	4.982,54	0,0
Material de consumo	1.510.000,00	22.811,75	1,3%
Premiações culturais, artist, científ. desport. e outras	90.000,00	0,00	0,0%
Outras desp. pessoal decorrentes de contr. de terc.	100.000,00	0,00	0,0%
Outros serviços de terceiros - pessoa física	100.000,00	0,00	0,0%
Locação de mão de obra	10.000,00	0,00	0,0%
Outros serviços de terceiros - pessoa jurídica	16.350.000,00	6.607.433,48	40%
Serviços de tecnologia da inf. e comunicação - PJ	5.500.000,00	67.392,36	1,3%
Auxílio alimentação	1.303.000,00	512.781,31	39,5%
Sentenças judiciais	90.000,00	0,00	0,0
Despesas de exercicios anteriores	130.000,00	55,25	0,04%
Obras e instalações	8.000.000,00	0,00	0,0
Equipamentos e material permanente	6.000.000,00	10.900,00	0,2%
Aquisição de imóveis	188.000,00	0,00	0,0
TOTAL	118.371.000,00	27.795.193,71	23,48%

Examinamos as despesas empenhadas na Câmara nos meses de Janeiro a Abril de 2023 e não observamos impropriedades; o cumprimento da meta proposta está de acordo com o esperado para o período.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

5

2. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Responsável: Maurício Gonçalves da Silva – RF PMS 19.622-0

Chefe de Divisão de Controle e Execução Orçamentária – Portaria nº 112/2023

- O percentual de execução orçamentária até abril de 2023 em relação ao valor empenhado é de 73,75% e em relação ao valor autorizado é de 17,3%, conforme a tabela abaixo:

2.1 Autorização / Empenho

2023

Descrição	Despesa Fixada	Créditos Adicionais	Despesa Autorizada	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
Pensões do rpps e do militar	50.000,00	0,00	50.000,00	5.817,79	5.817,79	5.817,79
Vencimentos e vantag. fixas – pess. civil	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00	9.213.745,36	8.571.822,90	8.571.822,90
Obrigações patronais	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	967.073,54	967.073,54	726.410,73
Outras desp. variáveis - pessoal civil	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de exercícios anteriores	50.000,00	0,00	50.000,00	899,29	899,29	899,29
Indenizações e restituições trabalhistas	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	359.378,76	359.378,76	359.378,76
ressarcimento de desp. de pess. requis. obrigações patronais- intra ofss	2.450.000,00	0,00	2.450.000,00	834.198,94	566.637,73	566.637,73
outros benef. assistenc. serv. e militar	30.084.000,00	0,00	30.084.000,00	8.307.032,21	8.307.032,21	8.096.945,06
material de consumo	100.000,00	0,00	100.000,00	4.982,54	4.982,54	4.982,54
premiações cult, art, cient, desp. e outr	1.510.000,00	0,00	1.510.000,00	22.811,75	6.311,75	2.311,75
outras desp. de pess. decor. de terceiriz.	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
outras desp. de pess. decor. de terceiriz.	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
outros serviços de terceiros – PJ	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
locação de mão de obra	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
outros serviços de terceiros – PJ	16.350.000,00	0,00	16.350.000,00	6.607.433,48	807.151,06	807.151,06
serviços de tecn. inf. e comun – PJ	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00	67.392,36	6.030,20	6.030,20



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

6

auxílio alimentação	1.303.000,00	0,00	1.303.000,00	512.781,31	512.781,31	512.781,31
sentenças judiciais	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
despesas de exercícios anteriores	130.000,00	0,00	130.000,00	55,25	55,25	55,25
obras e instalações	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00
equipamentos e material permanente	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
aquisição de imóveis	188.000,00	0,00	188.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	118.371.000,00	0,00	118.371.000,00	27.795.193,71	21.007.565,46	20.500.901,64

2.4 Adiantamentos

- Os adiantamentos são disciplinados pelo Ato da Mesa nº 01/2014, com limite definido por Ordem de Serviço. O limite foi atualizado pela OS nº 04/2023 a partir de 1º de abril/23.

Proc.	Requeren- te	Empe- nho	Data retirada	Data prestação	Valor solicitado	Valor utiliz.	% utiliz.	Valor devolv.	% devolv.
003/2023	Secr. Adm.	2	10/01/23	30/01/23	1.000,00	966,65	96,67%	33,25	3,33%
448/2023	Secr. Adm.	162	17/04/23	28/04/23	3.000,00	70,00	2,33%	2.930,00	97,67%
				Soma	4.000,00	1.036,65	25,92%	2.963,25	74,08%

No período foram adiantados R\$4.000,00 para fazer frente às pequenas despesas da Secretaria de Administração, porém, o atraso no cronograma de desembolso levou ao baixo índice de efetivação das despesas no adiantamento de abril, de forma que o gasto foi preterido em detrimento da necessidade que se apresentou. Houve orientação verbal junto à Senhora Secretária no sentido do planejamento de valor x execução das etapas exigidas pela Lei de Licitações x tempo hábil para finalização/prestação de contas.

2.5 Contas de Consumo-1

- São realizadas anualmente reservas orçamentárias baseadas no consumo do ano anterior, e empenhos prévios destinados a cobrir as despesas durante todo o exercício, com vistas a prevenir despesas sem a devida cobertura.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

7

2023	Energia elétrica	Água e esgoto	Telefone fixo	Telefone móvel	Gás
Janeiro	10.050,41	7.134,91	-----	**	33.271,59
Fevereiro	13.715,52	8.377,96	-----	**	33.071,98
Março	16.983,43	9.675,95	516,35	**	38.030,97
Abril	14.821,78	6.593,26	10.653,62*	**	26.552,05

*Valor referente à soma das faturas (telefone fixo) contestadas entre os meses de abril/22 a janeiro/23 conforme processo 197/22 volume II.

**Faturas contestadas (telefonia móvel) pelo gestor do contrato nº 35/2020, ainda pendentes de resolução por parte da contratada.

Contas de Consumo-2

Correios: Responsável: Antonio Carlos Galotti – RF PMS nº 21.682-0

Chefe de Divisão de Protocolo e Correspondência – Portaria nº 102/2021

Correio - 2023	Consumo do mês	Valor pagto. (ref. consumo mês anterior)
Janeiro	127	*****
Fevereiro	*****	236,80
Março	243	786,55
Abril	220	716,40

Os limites de postagens são controlados pela Divisão de Protocolo e Correspondência, subordinada à Secretaria de Administração.

3. GESTÃO DA TESOUREARIA

Responsável: Sérgio Hideki Nagao - RF PMS nº 33.788-1

Chefe de Divisão de Tesouraria – Portaria nº 400/2019.

3.1 Saldos bancários

2023	Saldo inicial	Entradas	Rendim. Aplic.	Saídas	Saldo final
Jan	11.443.108,32	9.864.250,00	157.270,27	4.646.451,15	16.818.177,44
Fev	16.818.177,44	9.864.250,00	140.747,16	6.455.511,95	20.367.662,65
Mar	20.367.662,65	9.864.250,00	219.741,19	6.117.603,79	24.334.050,05
Abr	24.334.050,05	9.864.250,00	191.848,67	7.090.345,34	27.299.803,38

- Os duodécimos foram repassados integralmente até o dia 20 de cada mês.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

8

- Os pagamentos são autorizados após a conferência da documentação; não existem cheques a compensar emitidos a mais de 180 dias. A Divisão de Tesouraria apresentou os espelhos das conciliações bancárias mensais dos períodos.

4. GESTÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO

Responsável: Mário Márcio Francisco Pereira – RF nº 33.775-8

Chefe da Divisão de Folha de Pagamento – Portaria nº 397/2019

4.1 Somatório Folha

2023	Efetivos	Vereadores	Livre Prov	Cedidos	Obrigações patronais	Soma
Janeiro	982.207,34	207.723,84	1.096.204,61	150.459,20	510.899,50	2.947.494,49
Fevereiro	1.204.275,37	208.717,74	965.600,46	204.988,72	536.589,97	3.120.172,26
Março	1.133.115,90	208.386,44	957.745,42	190.977,94	537.738,18	3.027.963,88
Abril	1.259.889,47	208.717,74	965.006,10	203.772,20	571.149,29	3.208.534,80
Soma	4.579.488,08	833.545,76	3.984.556,59	750.198,06	2.156.376,94	12.304.165,43

4.2 Obrigações Patronais

2023 Obrigações Patronais	INSS	IPREV	CAPEP	Soma
Janeiro	246.887,04	207.014,90	57.007,56	510.909,50
Fevereiro	245.918,26	230.882,75	59.788,96	536.589,97
Março	237.668,25	240.253,41	59.816,52	537.738,18
Abril	237.834,47	262.352,38	70.962,44	571.149,29
Soma	968.308,02	940.503,44	247.575,48	2.156.386,94

- Não há contratos regidos pela Consolidação das Leis do Trabalho-CLT no quadro de servidores.

4.3 Servidores do Quadro Permanente

2023	Rendimentos	Descontos	Pensão Jud.	Obrig. Patr.
Janeiro	982.207,34	291.093,35	17.600,53	230.764,92
Fevereiro	1.204.275,37	334.260,25	19.230,07	258.369,40
Março	1.133.115,90	337.511,99	19.230,07	265.001,19
Abril	1.259.889,47	358.184,44	23.219,92	294.772,45

AS



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

9

4.4 Folha dos Vereadores

2023	Rendimentos	Descontos	Pensão Jud.	Obrig. Patr.
Janeiro	207.723,84	52.375,82	1.339,04	48.681,74
Fevereiro	208.717,74	53.240,34	1.339,04	48.914,67
Março	208.386,44	52.562,16	1.339,04	48.837,02
Abril	208.717,74	53.240,34	1.339,04	48.914,67

- Não há subsídio para o presidente da Mesa Diretora; não há repasse automático aos Vereadores no caso de aumento no subsídio do Deputado Estadual e nem nas revisões anuais; não há verba de gabinete; não há ajuda de custo aos gabinetes e não há pagamento por sessões extraordinárias.

4.5 Servidores de livre provimento

2023	Rendimentos	Descontos	Pensão Jud.	Obrig. Patr.
Janeiro	1.096.204,61	245.014,19	2.471,85	226.025,92
Fevereiro	965.600,46	242.192,82	2.778,98	221.700,95
Março	957.745,42	241.130,93	2.778,98	216.719,87
Abril	1.259.889,47	358.184,44	23.219,92	294.772,45

4.6 Servidores cedidos

2023	Rendimentos	Descontos	Pensão Jud.	Obrig. Patr.
Janeiro	150.459,20	----	----	5.426,92
Fevereiro	204.988,72	----	----	7.604,95
Março	190.977,94	----	----	7.180,10
Abril	203.772,20	----	----	8.367,20

- O valor da diferença paga aos servidores cedidos é repassado ao órgão cedente para pagamento de forma direta.

4.7 Estagiários

2023	Quantidade	Bolsa	Descontos	Aux. Transp.	Taxa	Valor total
Janeiro	18	17.220,24	35,50	2.310,00	1.090,80	20.621,04
Fevereiro	18	17.391,62	---	2.385,00	1.098,80	20.867,42
Março	18	17.661,83	1,53	2.420,00	1.272,60	21.354,43
Abril	23	20.109,06	---	2.890,00	1.480,74	24.479,80



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

10

No mês de março/23, por meio do processo nº 400/23 houve o 4º Termo de Aditamento do Contrato nº 12/2019, celebrado entre esta Casa de Leis e o Centro de Integração Empresa Escola-CIEE, com alteração do valor da taxa paga de R\$ 60,60 (sessenta reais e sessenta centavos) para o valor de R\$ 64,66 (sessenta e quatro reais e sessenta e seis centavos).

4.8 Gestão Fiscal

2023	Exercício anterior		1º Quadrimestre 2023	
Receita Corrente Líquida	3.477.516.585,65		3.609.125.541,62	
	valor	%	valor	%
Despesa com pessoal	59.655.570,77	1,72	61.633.182,16	1,71
Limite prudencial 95%	198.218.445,38	5,7	205.720.155,87	5,7
Limite legal total despesa	208.650.995,14	6	216.547.532,50	6
Excesso a regularizar	0		0	

5. GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS

Responsável: Andréa Hosokawa Griman- RF nº 33.799-8

Chefe de Divisão de Recursos Humanos – Portaria nº 399/2019.

As práticas mostram-se dentro da rotina de normalidade.

5.1 Quadro Permanente 2023

SERVIDORES QUADRO PERMANENTE	Jan	Fev	Mar	Abr
Servidores em Cargos Efetivos	74	74	88	94
Servidores em Livre Provimento	-	-	-	-
Servidores em Licença Médica	2	2	2	3
Servidores em Licença Maternidade	-	-	-	-
Servidores Licença Acompanhante	-	-	-	-
Servidores Comissionados na PMS	-	-	-	-
Servidores Comiss. Gab. Vereador	-	-	-	-
Servidores Cedidos à Dir. SSEMS	3	3	3	3
Servidores Afastados sem vencos.	-	-	-	-



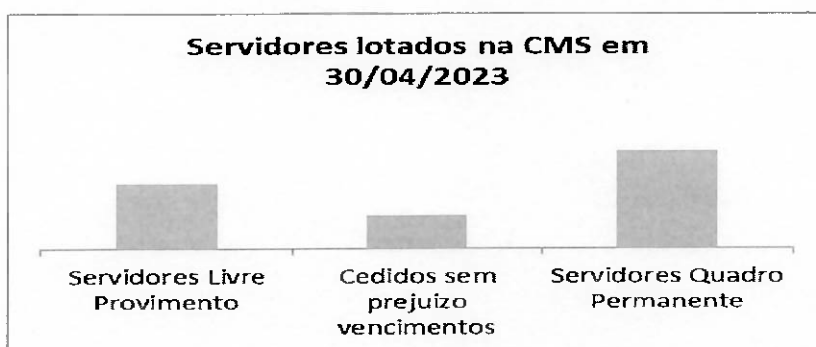
CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

11

Total Servidores Quadro Perman.	79	79	93	100
CARGOS DE LIVRE PROVIMENTO	Jan	Fev	Mar	Abr
Servidores em Atividade	74	73	73	73
Servidores em substituição	15	5	4	4
Servidores em Licença Médica	-	-	-	-
Servidores Licença Maternidade	-	1	1	1
Servidores do quadro permanente	-	-	-	-
Total Servidores Livre Provim.	89	79	78	78
Total Servid proveniência ext.	79	79	78	78
Total	168	158	171	178
Cedidos sem prejuízo vencos.	59	64	67	67
Total geral	227	222	238	245

- Com o advento do novo exercício, em março foi possível a nomeação de 14 (catorze) novos servidores para o Quadro Permanente da Casa, classificados em concurso público conforme o Edital nº 02/2020.



5.2 Publicação do Quadro de Servidores

- Em atendimento ao disposto no artigo 69 da Lei Orgânica do Município de Santos, combinado com o inciso XII, do artigo 13, do Regimento Interno da Câmara Municipal de Santos, os Quadros foram publicados:



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

12

Mês de referência	Data publicação D. O.	nº página
Janeiro	27/02/2022	89
Fevereiro	20/03/2022	48
Março	15/05/2023	227
Abril	26/05/2023	39

- Com base no Concurso Público Edital nº 02/2020 foram convocados novos servidores conforme a tabela abaixo:

CONCURSO PÚBLICO EDITAL 02/2020 JANEIRO A ABRIL	CONVOCADOS 47	DESISTENTES/EXON 13	NOMEADOS 34
AUXILIAR LEGISLATIVO	7	2	5
ASSISTENTE LEGISLATIVO	13	1	12
TÉCNICO AUDIOVISUAL	1	0	1
TÉCNICO DE SOM	0	0	0
ANALISTA DE RECURSOS HUMANOS	1	0	1
ANALISTA DE SISTEMAS	2	1	1
ANALISTA EM GESTÃO PÚBLICA	3	0	3
ANALISTA FINANCEIRO	3	1	2
ANALISTA JURÍDICO	8	3	5
ANALISTA URBANO	2	1	1
CONTADOR	4	3	1
ENGENHEIRO DE TELECOMUNICAÇÃO	1	0	1
JORNALISTA	2	1	1

6. GESTÃO DE COMPRAS E LICITAÇÃO

Responsável: Denise Calichio Bomfim - RF PMS nº 27.749-1

Chefe de Divisão de Compras e Licitação – Portaria nº 35/2023

Resumo das aquisições com licitação dispensada ou inexigível:

- Sobre o empenho nº 186 emitido em 20/04/23 refere-se ao pagamento de serviço de instalação de placas de identificação contratado em abril de 2022 por meio do Processo 189/2022. O empenho original, nº 140/2022 emitido em 06/04/2022, foi cancelado e teve o valor repassado ao Executivo como "Devolução de Restos a Pagar" em 22/05/2023.
- Ocorreu falha na publicação de contratações, a serem corrigidas.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

13

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS								
Dispensa e Inexigibilidade			Responsável: Diretor de Planejamento			Responsável: Chefe de Divisão de Compras e Licitação		
De Janeiro a Abril/2023			Bruno Farias Amaral RF PMS 26.803-7			Denise Calichio Bomfim RF PMSnº. 27.749-1		
Dispensa / Inexigibilidade	Número do Processo	Número Contrato	Data e nº do Empenho	Objeto	Valor do Empenho	Contratado	Publicação	Transparência
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	1641/2022	--	27/02/2023 nº 90	Capacitação NLLC aos servidores da CMS	88.994,00	Orzil Cursos e Eventos Ltda CNPJ 08.942.423/0001-32	28/02/23 pag 61	Sim
DISPENSAS "Artigo 24, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	1083/22	--	03/03/2023 nº 91	Substituição de vidro de uma janela da CMS	320,00	Thiago de Souza Lunardi 44034370874 CNPJ 46.233.380/0001-05	28/02/23 pag 61	Sim
DISPENSAS "Artigo 24, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	318/2023	--	aguardando	Aquisição de descanso para copos	2.245,02	Joduarte Equip para Rest Ltda ME CNPJ	05/05/23 pag 126	Sim
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	069/23	--	31/03/2023 nº 139	Assinatura jornal "A Tribuna"	29.090,40	A Tribuna de Santos Jornal e Editora Ltda CNPJ 58.183.401/0001-04	?	Sim
DISPENSAS "Artigo 24, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	517/2019	--	13/01/2023 nº 07	Fornecimento de energia elétrica em 2023 - CPFL	210.000,00	CPFL - Cia Piratininga de Força e Luz CNPJ 04.172.213/0000	?	Sim, Empenho
DISPENSAS "Artigo 24, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	676/2021	--	13/01/23 nº 08	Fornecimento de gás encanado em 2023 - COMGÁS	300.000,00	COMGÁS CNPJ 49.203.409/0001-02	?	Sim, Empenho
DISPENSAS "Artigo 24, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	041/2023	--	17/01/2023 nº 09	Fornecimento de água e utilização de rede de esgoto em 2023 - SABESP	140.000,00	Sabesp - Cia Saneamento Básico SP CNPJ 43.776.517/0001-80	?	Sim, Empenho
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	042/2023	--	17/01/2023 nº 10	Aquisição de vale-transporte em 2023	3.000,00	Secretaria de Logística e Transportes CNPJ 46.375.200/0002-00	--	Sim, Empenho
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	043/2023	--	17/01/2023 nº 11	Aquisição de vale-transporte em 2023 SPTRANS	10.000,00	SP Trans São Paulo Transportes S/A CNPJ 60.498.417/0001-58	--	Sim, Empenho
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	044/2023	--	17/01/2023 nº 12	Aquisição de vale-transporte em 2023 Viação Piracicabana	35.000,00	Viação Piracicabana Ltda CNPJ 54.360.623/0022-29	--	Sim, Empenho
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	045/2023	--	17/01/2023 nº 13	Aquisição de vale-transporte em 2023 - AUTOPASS	13.500,00	Autopass S/A CNPJ 07.140.538/0001-40	--	Sim, Empenho
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	046/2023	--	17/01/2023 nº 14	Aquisição de vale-transporte em 2023 BR Mobilidade	65.000,00	BR Mobilidade Baixada Santista S/A SPE CNPJ 21659.864/0001-90	--	Sim, Empenho
INEXIGIBILIDADE "Artigo 25, caput - Lei Federal nº 8666/93"	110/2020	--	06/03/2023 nº 97	Serviços postais em 2023 - Correios	172.070,24	Empresa Brasileira Correios e Telégrafos - EBCT CNPJ 34.028.316/0031-29	16/02/23 pag 204 e 28/02/23 pag 60	Sim
DISPENSAS "Artigo 24, Inciso II - Lei Federal nº 8666/93"	189/2022	--	20/04/2023 nº 186	Instalação de placas de identificação nas dependências da CMS	15.825,00	Afonso Materiais de Segurança LTDA-EPP CNPJ 52.257.375/0001-35	07/04/22 pag 33 e 09/05/23 pag 41	Sim, Empenho
Data				Assinatura				



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

14

7-PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS

Responsável: Rose Farias Braga - RF nº 34.446-5

Pregoeiro – Portaria nº 72/2021

•Editais publicados no período

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS											
Licitações (em ordem data publ edital)			Responsável Secretário Planejamento e Finanças Alessandra de Souza Franco RF PMS 37.996-6				Responsável Pregoeiro Rose Farias Braga RF nº 34.446-5				
De Janeiro a Abril/2023											
Nº Proc	Nº Edital	Public Edital	OBJETO	Tipo	Modalidade	Situação	Valor Orçamento	Valor Homologação	Economia	Transparência	
128 V/22	0 V/2023	1V0 V/2023	Fornecimento de água em garrafas de 20 litros totalizando 1500 unidades	ARP Menor preço	Pregão eletrônico	Homologado publ 15/0 V/23	18 885,05	12 750,00	6 115,05	Sim	
125 V/22	02/2023	13/0 V/2023	Aquisição de alimentos denominado Kit-lanches	ARP Menor preço	Pregão eletrônico	Homologado publ 08/02/23	11886,45	11880,54	5,91	Sim	
850 V/22	3/2023	19/0 V/2023	Aquisição de mesas e cadeiras para a CMS	Menor Preço	Pregão	Fracassado publ 06/02/23	17 312,33			Sim	
399 V/22	35/2022	replicação 23/0 V/2023 reificado	Aquisição de fragmentadora de papel para Divisão de Arquivo Público da CMS	Menor Preço	Pregão	Homologado publ 14/02/23	11217,42	10 900,00	317,12	Sim	
709 V/19	04/2023	03/02/2023	Aquisição de bens de consumo de informática, ferramentas eletrônicos e papelaria	Menor Preço	Pregão	Deserto e Fracassado publ 17/02/23	8 377,49			Sim	
847 V/22	06/2023	23/02/2023	Serviços contínuos de pesquisa e leitura eletrônica de jornais	Menor Preço	Pregão	Fracassado publ 10/03/23	1068,00			Sim	
1265 V/21	07/2023	27/02/2023	Adequação e reforma do planário Oswaldo de Rosis	Menor Preço	Pregão	Fracassado publ 22/03/23	3.274.563,64			Sim	
920 V/21	08/2023	02/03/2023	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços contínuos de medicina do trabalho	Menor preço	Pregão eletrônico	Homologado publ 24/03/23	42 728,33	22 910,00	19 818,33	Sim	
749 V/21	05/2023	22/03/2023	Eventual aquisição de equipamento de informática conforme condições estabelecidas	ARP Menor Preço	Pregão	Homologado publ 14/03/23	1346 966,98	993 658,19	353 308,19	Sim	
164 V/19	10/2023	28/03/2023	Aquisição de equipamento de som para apresentações musicais ocorridas durante as sessões da CMS	Menor preço	Pregão eletrônico	Homologa public 20/04/23	144 347,04	99 385,00	42.284,08	Sim	
1082 V/22	12/2023	3 V03/2023	Aquisição de rádio portátil digital bidirecional com configurações e peças para reposição	Menor preço	Pregão eletrônico	Homologado public 17/05/23	17 558,88	17.200,00	358,88	Sim	
13 V/23	11/2023	3 V03/2023	Confecção de placas em aço escovado, medalhas de honra ao mérito Braz Cubas, comenda de peito com medalha e pins para identificação	Menor preço	Pregão eletrônico	Homologado publ 18/05/23	22.204,00	15 100,00	7 104,00	Sim	
115 V/22	09/2023	13/04/2023	Aquisição de chapas DRYWALL e forros de fibra mineral	Menor preço	Pregão eletrônico	Homologado publ 13/04/23	11738,84	10 500,00	1238,84	Sim	
474 V/20	13/2023	27/04/2023	Contratação de empresa para confecção de convites sem envelopes, acompanhado de etiqueta e laque transparente	Menor preço	Pregão eletrônico	Homologação publ 19/05/23	92 061,00	43 998,50	48 061,50	Sim	
						Data	Assinatura				



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

15

8 – GESTÃO DE CONTRATOS

Responsável: Hélia Maria dos Santos Souza - RF PMS nº 32.966-4

Chefe de Divisão de Gestão de Contratos – Portaria nº 10/2023

- Contratos, Aditamentos e Prorrogações realizados no período:

Consideradas a economicidade e a conveniência, os aditivos de prazo são priorizados nas contratações.

Câmara Municipal de Santos										
Contratos celebrados (em ordem de número de contrato)					Responsável: Diretor de Planejamento			Responsável: Chefe da Divisão de Gestão de Contratos		
De janeiro a abril/2023					Bruno Farias Amaral RF nº 26.803-7			Hélia Maria dos Santos Souza RF PMS nº 32.966-4		
Nº processo	Nº do Edital	Objeto	Data do Empenho	Nº do Contrato	Vigência		Valor total do contrato	Contratado / CNPJ	Publicação	Transparência
					Início	Término				
1455/2018	CCR 25/18	Vale alimentação em forma de cartão magnético para os servidores aposentados	03/02/2023 nº 47	02/2019 6º e 7º aditamento	23/01/2023	22/01/2024	199.894,40	Verocheque Refeições Ltda CNPJ 06.344.497/000141	30/01/2023 pg 80 e 11/04/2023 pg 48	Sim
1332/2017	CCR 01/2018	Realização de serviços de publicidade	03/03/2023 nº 92	03/2019 6º aditamento	26/02/2023	25/02/2024	1.250.000,00	CIN - Comunicação Integrada Ltda CNPJ 58.518.563/000119	01/03/23 pg 46	Sim
1510/2018	PE 31/2018	Serviços de transcrição áudio/áudio visual	09/03/2023 nº 49	04/2019 4º aditamento	05/02/2023	04/02/2024	193.480,22	Carlos Raphael do Valle EIRELI-ME, CNPJ 15.077.313/000115	08/02/23 pg 47	Sim
400/2019	Dispensa	CIEE - Estagiários	13/04/2023 nº 11	12/2019 4º aditamento	03/04/2023	02/04/2024	370.110,00	CIEE - Centro de Integração Empresa Escola CNPJ 61800.839/000155	13/04/23 pg 74	Sim
168/2018	PE 32/18	Controle sistema de acesso	10/02/2023 nº 63	01/2020 4º aditamento	20/01/2023	19/01/2024	281.535,29	ULTRA Litoral Serviços e Conservação Ltda CNPJ 57.815.284/000191	25/01/23 pg 60	Sim
1001/2018	PE 31/2018	Serviços de manutenção equipamentos marca Dell	09/02/2023 nº 48	02/2020 4º aditamento	30/01/2023	29/01/2024	33.600,00	Fávia Pires dos Santos Zatta - ME, CNPJ 14.336.933/000169	07/02/23 pg 53	Sim
1757/2018	PE 06/2020	Segurança patrimonial desamada	23/01/2023 nº 39	02/2021 2º aditamento	14/01/2023	13/01/2024	1.435.073,53	CYBERSEG Segurança Patrimonial EIRELI-ME, CNPJ 29.137.217/000120	19/01/23 pg 58	Sim
2113/2018	PE 24/2020	Serviços terceirizados de atendimento telefônico pabx	15/02/2023 nº 64	08/21 2º aditamento	08/02/2023	07/02/2024	110.865,68	SR Serviços Terceirizados EIRELI, CNPJ	13/02/23 pg 70	Sim
787/2021	PE 21/2021	Telefonia fixa	14/02/2023 nº 62	02/22 1º aditamento	27/01/2023	26/01/2024	33.362,16	TELEFÔNICA Brasil S/A CNPJ 02.558.157/000162	07/02/23 pg 54	Sim
908/22	PE 42/22	Prestação de serviços de limpeza e conservação das áreas internas e externas da CMS	18/01/23 nº 17	001/2023	18/01/2023	18/01/2024	1.669.999,80	ALPHA SECURE Manutenção de Obra e Facilidades Ltda - CNPJ 09.172.858/000108	13/01/2023	Sim
1101/21	INEXIG 21/2021	Prestação de serviços de Postagem - recepção, coleta, transporte e entrega domiciliar de correspondências e cartas comerciais	06/03/23 nº 97	19365937 3º aditamento	11/02/2023	11/02/2024	172.070,24	EBCT - Correios Superintendência Estadual de São Paulo Metropolitana CNPJ 34.028.315.003129	28/02/23 pg 60	Sim
920/21	PE 19/2019	Prestação de serviços contínuos de segurança e medicina do trabalho	19/04/23 nº 165	02/2023	11/04/2023	11/04/2024	22.810,00	BOREAL Segurança do trabalho CNPJ 04.414.837/000138	11/04/23 pg 105	Sim
					Data		Assinatura			

- Com relação ao Contrato 02/2019 – Verocheque, foi observada a ausência de Reserva Orçamentária para o valor do acréscimo concedido em razão do dissídio coletivo, e em esclarecimento verbal o Órgão competente esclareceu que a estimativa realizada para o 6º aditivo inclui margem suficiente para suportar novos entrantes e o valor do acréscimo.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

16

9. GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Responsável: Vanderlei da Silva Matos - RF PMS nº 20.333-1

Chefe de Divisão de Almoхарifado e Patrimônio – Portaria nº 39/2023

Análise do Movimento do Estoque

2023	Saldo inicial	Entradas	Incorp. Patrimôn.	Saídas consumo	Saldo final
Jan	112.887,93	39.356,17	25.600,00	18.829,36	107.814,74
Fev	107.814,74	0,00	0,00	4.045,34	103.769,40
Mar	103.769,40	73.102,00	69.502,00	8.762,70	98.606,70
Abr	98.606,70	92.275,00	24.000,00	70.713,67	96.168,03

10. GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Responsável: Vanderlei da Silva Matos - RF PMS nº 20.333-1

Chefe de Divisão de Almoхарifado e Patrimônio – Portaria nº 39/2023

2023	Saldo inicial	Bens incorp.	Bens desincorp.	Bens reincorpor.	Saldo atual
Jan	75.651.653,15	25.600,00	135.772,60	0,00	75.541.480,55
Fev	75.541.480,55	0,00	33.684,00	0,00	75.507.796,55
Mar	75.507.796,55	69.502,00	0,00	0,00	75.577.298,55
Abr	75.577.298,55	24.000,00	56.610,00	0,00	75.544.688,55

• O controle do Patrimônio é feito com adoção de Plaquetas de Identificação que indica os bens disponibilizados e existentes em cada setor, gabinete ou divisão, com rápida localização. No mês de abril/23 foi iniciado inventário anual pela equipe com a finalidade de conferir e adequar o patrimônio desta Casa de Leis. No período foram feitas doações de bens de informática a Órgãos do Poder Executivo, requeridas por meio de ofício e tramitadas pelo Processo nº 1583/2022.

11. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

O Portal da Transparência é atualizado em consonância com a legislação vigente, em especial Lei de Acesso à Informação 12.527/2011 e, atualmente, em adequação à lei 13.709/2018 – Lei Geral de Proteção de Dados.



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

17

12. AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Foram realizadas Audiências Públicas sobre temas relevantes, de interesse da sociedade e da população local, divulgadas no site institucional, tv câmara e redes sociais (instagram, facebook e youtube), e publicação de convite no Diário Oficial de Santos. As audiências são transmitidas ao vivo, possuindo a opção de participação antecipada do cidadão, que poderão enviar dúvidas, comentários e sugestões por meio de e-mail disponível na divulgação do evento.

13. CONCLUSÃO

Conforme mencionado, a Câmara Municipal de Santos nomeou, entre os meses de março e abril, 34 servidores seguindo a ordem de classificação no concurso público, contemplando vários Órgãos, de modo que o quadro funcional de servidores efetivos está melhor distribuído. Os novos servidores passaram por treinamento junto ao sistema de tramitação de processos, fornecido pela empresa Backsite, e tomaram conhecimento da implantação dos processos digitais.

Obedecida a Ordem Cronológica a Tesouraria realizou os pagamentos dentro dos prazos, não restando despesas impróprias como encargos ou juros de mora a serem pagos. Os valores não utilizados foram devidamente aplicados, nos termos da Lei.

Em relação a licitações e compras, nota-se a obediência ao princípio da segregação de funções e ao dever de licitar, sendo a documentação disponibilizada no Portal da Transparência. A Controladoria recomenda à fiscalização designada aos contratos a adoção de formulários padronizados para a medição dos serviços fornecidos e registro das ocorrências durante a execução. Reiteramos a necessidade de capacitação/treinamento aos fiscais de contratos.

No que tange ao Patrimônio, encontra-se em execução o processo de adequação dos valores dos bens duráveis desta Casa de Leis, bem como a fase de inventário anual realizado pelo setor responsável, para atualização do imobilizado registrado no setor Contábil. Nos termos do artigo 94 da lei 4320/94, a prática de utilização do Termo de Responsabilidade de Patrimônio para bens permanentes adotada pela Casa é medida exata para identificação do responsável pela guarda e administração, já para os materiais de baixo valor ou valor irrisório, quando o custo do controle é maior do que o custo do objeto, a recomendação é que sejam controlados por meio de Carga Patrimonial.

Há também em trâmite o processo nº. 723/2001, que objetiva a contratação de empresa para adequação do prédio da Câmara e posterior laudo AVCB.

A Câmara Municipal de Santos é participante do Plano Nacional de Prevenção à



CÂMARA MUNICIPAL DE SANTOS

CONTROLE INTERNO

18

Corrupção-PNPC, e está engajada em implantar o “Código de Ética e Conduta” de seus servidores, implantando a “Comissão de Ética”. Esta ação envolveu a maioria dos gestores da CMS em reuniões pontuais e com a participação do Controlador para a implantação do projeto.

O Controle Interno desenvolveu as atividades de forma diária, sendo que os procedimentos adotados foram no sentido de orientação à administração sobre as normas e maneiras eficientes de realização do serviço e posterior verificação, através de rotinas básicas de auditoria. Em toda verificação realizada, as orientações visaram prevenir potenciais atos de impropriedades administrativas, para tanto, foram analisados processos e realizadas recomendações verbais e formais, que são acompanhadas por este Controle Interno para as efetivas medidas preventivas e corretivas se necessárias.

Por todo o exposto, com base nas informações colhidas, esclarecimentos, análises procedidas e relatórios elaborados pelos Órgãos da Casa, o Controle Interno entende que a Câmara Municipal de Santos cumpriu os limites orçamentários constitucionais e legais instituídos; e considerando as falhas materiais pontuais encontradas não foi observado ato ou omissão que possa comprometer as contas desta Edilidade.

Santos, 05 de junho de 2023

Marilda Alves
Controlador Interno

“-Passarão o Céu e a Terra, mas as Minhas Palavras não passarão.”, disse Jesus.