



**ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77**

RELATÓRIO PRODUZIDO PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: 001/2026

Emitente: Controladoria da Câmara Municipal dos Vereadores de São Jose Do Campestre/RN

Gestor responsável: Márcia Nelo de Oliveira

Exercício: 2025

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) esse órgão de controle interno realizou, no exercício supramencionado, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

I - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração municipal.

II - Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

A seguir apresentamos os procedimentos adotados, seguidos das constatações, proposições sugeridas e justificativas do gestor, emitindo, ao final, nosso parecer.

1 - Análise de Regularidade / Legalidade

1.1 Auditorias realizadas

Objetivando subsidiar a emissão do parecer final sobre as contas ora avaliadas, realizamos procedimentos de auditoria, seguindo o manual de procedimentos desta unidade de controle.

Na tabela a seguir, apresentamos os processos / setores que foram objeto de auditoria:



ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77

PROCESSOS		
Processo	Objeto	constatção
INEX 001/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação dos serviços de fornecimento de Água Potável para o exercício de 2025	REGULAR
INEX 002/2025 INEXIGIBILIDADE	Serviços com fornecimento de energia elétrica.	REGULAR
INEX 003/2025 INEXIGIBILIDADE	Contribuição associativa junto a FECAM - Federação das Câmaras Municipais do Estado do Rio Grande do Norte, para o exercício 2025.	REGULAR
INEX 004/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de assessoria técnica e contínua em procedimentos licitatórios e processos administrativos, com o intuito de auxiliar no planejamento, execução e suporte técnico às contratações realizadas pela Câmara Municipal de São José do Campestre	REGULAR
INEX 005/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de assessoria e consultoria na área de pessoal, elaboração de folhas de pagamento, (E-SOCIAL cadastramento, qualificação, envio e acompanhamento), SIAI-DP, RAIS, DIRF, do Poder Legislativo do Município de São José do Campestre.	REGULAR
INEX 006/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de empresa para prestação de serviços técnicos especializados de consultoria e assessoria administrativa no planejamento e definição de demandas da tesouraria, com o objetivo de promover a governança dos processos de compras públicas para atender as necessidades da Câmara Municipal de São José do Campestre/RN.	REGULAR
DISP 004/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada em prestação de serviço técnico de manutenção de equipamentos de segurança e videomonitoramento existente na Câmara Municipal de São José do Campestre/RN.	REGULAR
DISP 001/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Aquisição Materiais Permanentes e Tecnológico	REGULAR
INEX 007/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de empresa especializada na prestação dos serviços de consultoria para auxiliar nas rotinas de trabalho da secretaria legislativa e setor de compras, compreendendo a implantação das rotinas administrativas nas atividades pertencentes ao legislativo e na gestão e fiscalização de contratos	REGULAR
DISP 001/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa para fornecimento parcelado de material de expediente, para atender as necessidades básicas e administrativas da Câmara Municipal de São José do Campestre.	REGULAR
DISP 002/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa para fornecimento de material de higiene e limpeza, para atender as necessidades básicas e administrativas da Câmara Municipal de São José do Campestre-RN	REGULAR



ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77

DISP 003/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada no fornecimento de gêneros alimentícios destinados a preparação de alimentos, pequenas refeições, chás, cafés e lanches para Câmara Municipal de São José do Campestre-RN	REGULAR
DISP 008/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa, para aquisição de 1 (uma) porta de vidro temperado incolor 10mm - medindo 1.100x2.120 a ser instalada na sede da Câmara Municipal de São José do Campestre/RN	REGULAR
DISP 009/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada para Cessão de direito de uso de sistema web integrado, abrangendo os módulos de Contabilidade, Compras e Contratos, Controle de Bens Patrimoniais, Almoxarifado, e-SIC (Sistema Eletrônico do Serviço de Informação ao Cidadão), Ouvidoria, Protocolo, com o objetivo de atender às demandas administrativas e operacionais, proporcionando a modernização, otimização e automação de processos internos, assegurando eficiência, segurança, conformidade legal e transparência na gestão pública	REGULAR
INEX 008/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de empresa especializada no suporte consultivo e assessoria ao setor licitações e contratos do poder legislativo municipal de São José do Campestre-RN.	REGULAR
INEX 009/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de pesquisa e comparação de preços no sistema online do BANCO DE PREÇOS (Versão Plus 50) com base nos preços praticados pela administração pública referente aos resultados de licitação adjudicados e homologados.	REGULAR
INEX 010/2025 INEXIGIBILIDADE	Contratação de Serviços de especializados de consultoria e assessoria em contabilidade publica, para Câmara Municipal de São José do Campestre-RN	REGULAR
DISP 010/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada no serviço de fornecimento de link de internet para atender às necessidades do Câmara Municipal de São José do Campestre	REGULAR
DISP 011/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos de assessoria e suporte em Recursos Humanos, no que tange os direitos e deveres dos servidores Públicos, abrangendo ainda análise de folha de pagamento e relatórios e informação de GFIP, DIRF, RAIS, FGTS e-Social, GPS, controle e acompanhamento de parcelamentos de débitos com a união, e etc. Procedimentos administrativos e atos de pessoal em geral como também auxiliar as Comissões de Processos Administrativos Disciplinares e de Sindicância, entre outros assuntos pertinentes, com o objetivo de atender ao interesse público e da coletividade, tendo em vista o princípio da eficiência e da continuidade dos serviços públicos	REGULAR
DISP 012/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada para Cessão de direito de uso de sistema web integrado, abrangendo os módulos de Orçamento, Contabilidade, Compras, licitações e Contratos, Controle de Bens Patrimoniais, Almoxarifado, e-SIC, Ouvidoria, Protocolo e folha de pagamento com o objetivo de atender às demandas administrativas e operacionais, proporcionando a modernização, otimização e automação de processos internos, assegurando eficiência, segurança, conformidade legal e transparência na gestão pública	REGULAR



ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77

DISP 013/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Serviço de Locação de Software, e o Gerenciamento e Controle de Layout do Site Oficial da Câmara que Disponibilize Informações Institucionais, Licitações, Convênios, Decretos, Portarias, Editais, Leis, Banners, Notícias, LRF, e-SIC e Ouvidoria para Atender a Lei N. 12.527/2011 - Lei De Acesso Á Informação e Ambientação das páginas do Portal institucional, e-SIC, Ouvidoria e Transparência visando atender as exigências do Radar da Transparência, incluindo a criação de páginas que atendam os filtros de Pesquisa, Atualidade, Disponibilidade das Informações, Série Histórica e gravação de relatórios. Implantação de toda tecnologia necessária para publicação constante das informações obrigatórias, para atender a Lei de acesso à informação (Lei 12.527/2011) e a Lei de Transparência (LC 131/2009), conforme exigências dos Tribunais de Contas, Ministério Público e Outros	REGULAR
DISP 014/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada para gerenciamento das Mídias sociais, produção de conteúdo digital incluindo gravação de vídeo, fotos e criação de posts institucionais, bem como a assessoria de imprensa e criação de plano de mídia para Câmara Municipal de São José do Campestre-RN	REGULAR
DISP 015/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de auditoria aplicada aos processos de contratação pública (licitações e dispensas) da Câmara Municipal de São José do Campestre-RN	REGULAR
DISP 016/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada, em Análise de Documentos visando serviço de assessoria administrativa com gestão de planejamento e análise de documentação e apoio ao setor de controle interno do poder legislativo municipal da Câmara Municipal de São José do Campestre-RN	REGULAR
DISP 017/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada no fornecimento parcelado de gêneros alimentícios destinados a preparação de alimentos, pequenas refeições, chás, café e lanches para a Câmara Municipal de São José do Campestre-RN.	REGULAR
DISP 018/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada no fornecimento parcelado de material de limpeza e higienização para a Câmara Municipal de São José do Campestre-RN.	REGULAR
DISP 019/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada no fornecimento parcelado de material de expediente para a Câmara Municipal de São José do Campestre-RN.	REGULAR
DISP 020/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada na prestação dos serviços de Digitalização com sistema de gestão eletrônica de documentos GED, consultoria administrativa, suporte de acervo documental e organização de arquivo público do órgão, além de verificação dos processos a serem digitalizados pertencentes ao legislativo do Município de São José do Campestre-RN	REGULAR



ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77

DISP 021/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços consultoria e assessoria para o setor de almoxarifado Câmara Municipal de São José do Campestre-RN, com auxílio na elaboração de relatórios e controle de estoque do órgão	REGULAR
DISP 022/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada na Prestação de serviços mensal de atualização e tombamento de bens pertencentes ao órgão, reavaliação, mensuração e inventário patrimonial, com inclusão diária de novos bens eventualmente adquiridos pelo órgão.	REGULAR
DISP 023/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa para prestação de serviços de gravação/filmagem, edição e transmissão em tempo real (ao vivo) de áudio e vídeo (streaming) via internet e redes sociais (online) das sessões plenárias ordinárias e extraordinárias, sessões solenes em áudio e vídeo, da Câmara Municipal de São José do Campestre-RN.	REGULAR
DISP 024/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada em comunicação visual para confecção de quadros tipo galerias legislativas, placas de identificação, primas de identificação, Camisas e crachás para os servidores da Câmara Municipal de São José do Campestre-RN.	REGULAR
DISP 025/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Contratação de empresa especializada no fornecimento, fabricação, montagem e instalação de móveis planejados e mobiliários institucionais, destinados a equipar e adequar os diversos setores da Câmara Municipal de São José do Campestre/RN	REGULAR
DISP 026/2025 DISPENSA DE LICITAÇÃO	Aquisição de equipamentos de informática e equipamentos eletroeletrônicos permanentes, destinados a atender às necessidades operacionais, administrativas e institucionais dos diversos setores da Câmara Municipal de São José do Campestre/RN	REGULAR

1.2 Irregularidades constatadas

Dos procedimentos de controle e auditorias realizadas por essa unidade de controle interno, não foram detectadas falhas, irregularidades ou ilegalidades nos processos vistoriados.

2 - Avaliação de resultados quanto à gestão orçamentária, financeira e patrimonial

2.1 Gestão orçamentária e financeira

Foi realizada avaliação quanto à gestão orçamentária e financeira, com ênfase na avaliação dos instrumentos de planejamento. Assim verificamos que este setor trabalha para promover sua missão institucional e o bom desempenho da gestão.

2.2 Gestão patrimonial

2.2.1 Bens móveis e imóveis



ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77

No encerramento do exercício, os bens móveis e imóveis do órgão/entidade totalizaram R\$: 73.134,93 (setenta e três mil cento e trinta e quatro reais e noventa e três centavos), os quais respectivamente estão de acordo com os registros contábeis.

2.2.2 Almoxarifado

O sistema de informatização do setor de almoxarifado da Câmara Municipal de São José do Campestre/RN, constou um saldo final de R\$ 39.106,88 (trinta e nove mil, cento e seis reais e oitenta e oito centavos).

2.2.3 Frota de veículos

No encerramento do exercício, a frota de veículos e equipamentos do órgão/entidade correspondeu a R\$ 0,00 (zero), de acordo com os registros contábeis.

3 - Encaminhamentos ao TCE

Na forma do artigo 74, § 1º combinado com o artigo 75 da Constituição Federal, bem como em consonância com o disposto no artigo 149 da Lei Complementar nº 464/2012 (Orgânica do TCE/RN), em face das irregularidades e/ou ilegalidades identificadas, esta unidade de controle interno apresentou, para ciência do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte, as situações apresentadas a seguir: Processos encaminhados ao TCE Processo Irregularidade / ilegalidade detectada Proposições

Não Houve - -

4. Conclusão

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade do Senhora, Márcia Nelo de Oliveira, relativa ao exercício de 2025, com objetivo de:

I - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração estadual e municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II - Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Em nossa opinião as peças que integram a prestação de contas sob exame representam a regularidade da prática de atos de gestão no exercício a que se refere, observando-se a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos.



**ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
MUNICÍPIO DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CAMARA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO CAMPESTRE
CNPJ: 08.712.259/0001-77**

Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, submete-se o presente relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria e Parecer Conclusivo.

São Jose Do Campestre/RN, 27 de abril de 2026

Manoel Amador de Oliveria Junior
Controlador Geral
CPF: 096.306.404-57