



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT. FONE - (066) 3546-1337 e 3546-1399

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO
DEZEMBRO DE 2020

1 – INTRODUÇÃO

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 009 de 14 de agosto de 2007 e regulamentado através de Decreto nº 046 no dia 03 de setembro de 2007 do Executivo Municipal e a posterior nomeação do seu membro pela Portaria nº 146/2016 do dia 25 de Fevereiro de 2016.

Em cumprimento ao disposto na **Lei Complementar nº 009/2007**, do Município de Cláudia, combinando com os artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964 e Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 2.000, a Lei de Responsabilidade Fiscal apresentamos o presente relatório circunstanciado relativo ao mês de dezembro de 2020.

As atividades de Controle Interno foram desenvolvidas através de orientações e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Controle Interno atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais ou formais, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas procurando atender a legislação vigente e acompanhar da Câmara Municipal verificando o comportamento da receita e da despesa, dos investimentos e aplicações financeiras e se as mesmas atingiram o índice fixado em lei federal.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

As contas da Câmara Municipal no exercício de 2020 estarão sob o governo do Senhor Ebenezer Darby dos Santos, Presidente cujos dados pessoais são os seguintes:

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL	
NOME:	EBENEZER DARBY DOS SANTOS
GESTÃO	2019/2020
RG:	981.818 SSP/MT
CPF:	581.795.771-04
ENDEREÇO:	RUA PEDRO CELESTINO, 38
FONE:	(66) 99998-6348
E-MAIL:	camara@claudia.mt.gov.br



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT. FONE - (066) 3546-1337 e 3546-1399

CONTADOR	
NOME:	EDSON JULIANO MAESTO
PERÍODO:	2020
RG:	1.386.854-3 SSP-MT
CPF:	003.337.461-98
ENDEREÇO:	Rua: Jorge Amado, 998 – Bairro Flor do Cerrado – Sorriso - MT
FONE:	(66) 99678-4963
E-MAIL:	juliano@forgov.com.br
CONTROLADOR INTERNO	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERÍODO:	25/02/2016
RG:	978.942 SSP/SC
CPF:	651.731.129-72
ENDEREÇO:	Rua Campos Sales, 324 – Bairro Rotary
FONE:	(66) 98400-6330
E-MAIL:	controleinterno@claudia.mt.gov.br

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Municipal nº 775, de 16 de dezembro de 2019, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2020 no valor de R\$ 1.950.000,00 (Um milhão novecentos e cinquenta mil reais).

4 – EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA RECEITA

A receita repassada no o mês de dezembro de 2020 foi de R\$ 162.500,00 (Cento e sessenta e dois mil, quinhentos reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MES	ACUMULADO	DIFERENÇA
REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 1.950.000,00	R\$ 162.500,00	R\$ 1.950.000,00	R\$ -

5 – DESPESAS

Em dezembro de 2020 está Controladoria Interna acompanhou o comportamento das Despesas realizadas pela Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência. Foram realizados empenhos no montante de R\$ 335.690,45 (Trezentos e trinta e cinco mil, seiscentos e noventa reais, quarenta e cinco centavos), foi realizado egresso no valor de R\$ 23.789,29 (Vinte e três mil, setecentos e oitenta e nove



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT. FONE - (066) 3546-1337 e 3546-1399

reais, vinte e nove centavos), totalizando o valor de R\$ 359.479,74 (Trezentos e cinquenta e nove mil, quatrocentos e setenta e nove reais, setenta e quatro centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	ACUMULADO MÊS ANTERIOR	NO MÊS	ANULADO NO MÊS	ACUMULADO	DIFERENÇA DA PREVISÃO
Equipamento e Material Permanente	R\$ 15.000,00	R\$ 4.046,00	R\$ 28.724,75		R\$ 32.770,75	-R\$ 17.770,75
Obras e Instalações	R\$ 23.000,00	R\$ 22.956,34	R\$ -		R\$ 22.956,34	R\$ 43,66
Outros Benefícios Previdenciários	R\$ -	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 790.000,00	R\$ 640.280,77	R\$ 130.868,03		R\$ 771.148,80	R\$ 18.851,20
Obrigações Patronais	R\$ 130.000,00	R\$ 116.993,41	R\$ 18.286,74		R\$ 135.280,15	-R\$ 5.280,15
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 25.700,00	R\$ 21.543,94	R\$ 5.269,92		R\$ 26.813,86	-R\$ 1.113,86
Obrigações Patronais	R\$ 28.000,00	R\$ 18.611,19	R\$ 4.087,30		R\$ 22.698,49	R\$ 5.301,51
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 4.000,00	R\$ 2.630,69	R\$ 797,03		R\$ 3.427,72	R\$ 572,28
Diária - Civil	R\$ 47.000,00	R\$ 43.800,00	R\$ 3.100,00		R\$ 46.900,00	R\$ 100,00
Material de Consumo	R\$ 100.000,00	R\$ 69.967,63	R\$ 20.118,27		R\$ 90.085,90	R\$ 9.914,10
Serviços de Consultoria	R\$ 80.000,00	R\$ 79.181,35	R\$ -	-R\$ 10.000,00	R\$ 69.181,35	R\$ 10.818,65
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ -		R\$ 500,00	R\$ -
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 264.800,00	R\$ 164.559,77	R\$ 87.734,56	-R\$ 3.965,50	R\$ 248.328,83	R\$ 12.505,67
Serviço de Tecnologia e Informação	R\$ 66.000,00	R\$ 65.657,76	R\$ -	-R\$ 3.000,00	R\$ 62.657,76	R\$ 342,24
Contribuições	R\$ -	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Indenizações	R\$ 376.000,00	R\$ 341.756,91	R\$ 36.703,85		R\$ 378.460,76	-R\$ 2.460,76
TOTAL	R\$ 1.950.000,00	R\$ 1.592.485,76	R\$ 335.690,45	-R\$ 16.965,50	R\$ 1.911.210,71	R\$ 21.823,79
Egressos	R\$ -	R\$ 15.000,00	R\$ 23.789,29		R\$ 38.789,29	-R\$ 38.789,29
TOTAL	R\$ 1.950.000,00	R\$ 1.607.485,76	R\$ 359.479,74	-R\$ 16.965,50	R\$ 1.950.000,00	-R\$ 16.965,50

O valor liquidado foi de R\$ 318.666,96 (Trezentos e dezoito mil, seiscentos e sessenta e seis reais, noventa e seis centavos), os pagamentos no mês foram de R\$ 322.979,31 (Trezentos e vinte dois mil, novecentos e sessenta e nove reais, trinta e um centavos) e empenhos a serem pagos R\$ 40.644,00 (Quarenta mil, seiscentos e quarenta e quatro reais) não houve despesas não autorizadas, **foi realizado liquidação e o pagamento no valor de R\$ 28.000,00 (Vinte e oito mil reais), do empenho número 582/2020, o qual deveria ser pago somente após a execução total dos serviços contratados, conforme a cláusula quarta do Contrato Administrativo nº 017/2020, o qual será realizado auditoria por esta Unidade de Controle Interno.**

No mês, foi realizado decreto que autoriza a abertura de crédito adicional suplementar:



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT. FONE - (066) 3546-1337 e 3546-1399

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
494/2020	775/2019	SUPLEMENTAR	Anul. Parcial ou Total	R\$ 31.000,00	R\$ 31.000,00	R\$ -
TOTAL				R\$ 31.000,00	R\$ 31.000,00	R\$ -

6 – PESSOAL

Segue abaixo quadro demonstrativo da liquidação com folha de pagamento do mês de dezembro de 2020, da Câmara de Cláudia:

Cargos	Proventos	Encargos
Total	R\$ 136.934,98	R\$ 22.374,04
Total Geral de Despesas com Pessoal e Encargos	R\$ 159.309,02	
Dezembro	No mês	Acumulado
Total da Despesa com Pessoal	R\$ 159.309,02	R\$ 959.369,02
Repasse	R\$ 162.500,00	R\$ 1.950.000,00
%	98,04%	49,20%

Segue abaixo quadro demonstrativo dos gastos com folha de pagamento do ano de 2019, da Câmara de Cláudia:

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 46.911.827,69	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 959.369,02	2,05%
LIMITE MÁXIMO	R\$ 2.814.709,66	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 2.673.974,18	5,70%
LIMITE DE ALERTA	R\$ 2.533.238,70	5,40%
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% DUODECIMO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 1.950.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 959.369,02	49,20%
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 1.365.000,00	70%

7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de dezembro de 2020 houve a abertura de 03 (Três) procedimentos licitatórios na modalidade Dispensa, neste mês houve homologação de 4 (Quatro) procedimentos licitatórios, totalizando um valor de R\$ 107.168,85 (Cento e sete mil, cento e sessenta e oito reais, oitenta e cinco centavos).

8 – PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos e incorporados 13 (Treze) bens e imóveis no valor total de R\$ 28.724,73 (Vinte e oito mil, setecentos e vinte e quatro reais, setenta e três centavos).



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT. FONE - (066) 3546-1337 e 3546-1399

9 – CONTRATOS

No mês de dezembro foram realizados 4 (Quatro) contratos no valor total de R\$ 107.168,85 (Cento e sete mil, cento e sessenta e oito reais, oitenta e cinco centavos).

No período foram realizados aditivos de:

- **Renovação nos seguintes contratos:** 17/2020;
- **Aditivos de Valor (adição e supressão) nos seguintes contratos:** 4/2020, 5/2020, 6/2020;

10 - ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

Em dezembro de 2020 a Controladoria Interna acompanhou e constatou que os Encargos Previdenciários da Câmara Municipal foram retidos na folha de pagamento dos servidores e lançados respectivamente ao INSS e Previdência Municipal.

11 – DIÁRIAS

No mês de dezembro de 2020 a Câmara concedeu 2 (Duas diárias), com um valor total de R\$ 1.000,00 (Um mil reais).

12 - PRESTAÇÃO DE CONTAS

DOCUMENTO INFORMAÇÃO	RESPONSÁVEL (NOME, RG, CPF, TELEFONE, EMAIL)	CARGO	PERÍODO
Informes Mensais do APLIC/Balancetes Mensais	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: 10.782.100SSP/MT CPF: 819.936.921-34 FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Administrativo I	02/01/2017
Informes Imediatos de Licitações	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: 10.782.100SSP/MT CPF: 819.936.921-34 FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Administrativo I	02/01/2017
Informes Geo- Obras	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: 10.782.100SSP/MT CPF: 819.936.921-34 FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Administrativo I	02/01/2017
Informes Imediatos Concursos	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: 10.782.100SSP/MT CPF: 819.936.921-34 FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Administrativo I	02/01/2017



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT. FONE - (066) 3546-1337 e 3546-1399

13 – AMOXARIFADO

A Câmara não possui controle de almoxarifado. As compras são de consumo imediato.

14 – CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades da Câmara Municipal de Cláudia estão em conformidade com as exigências legais. Procuramos, no presente RELATÓRIO, enfocar os principais aspectos da gestão financeira do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.

Cláudia – MT, 04 de fevereiro de 2020.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016