



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

PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO CONTAS DE GESTÃO – PRIMEIRO SEMESTRE 2019 DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - MT

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 de 25 de fevereiro de 2016.

Em atendimento ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74, IV; ao art. 8º e 9º da Lei Complementar 269/2007; aos arts. 161 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007, apresenta-se o Parecer Técnico Parcial da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão do Primeiro Semestre de 2019, da **CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA – MT**.

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 a Câmara Municipal de Cláudia verificando o comportamento da receita e da despesa, dos investimentos e aplicações financeiras e se as mesmas atingiram os índices fixados em Lei.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

As contas da Câmara Municipal no exercício de 2019 estão sob o governo do Senhor Ebenezel Darby dos Santos, Presidente cujos dados pessoais são os seguintes:

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL	
NOME:	EBENEZEL DARBY DOS SANTOS
GESTÃO	2019/2020
RG:	981.818 SSP/MT
CPF:	581.795.771-04
ENDEREÇO:	RUA PEDRO CELESTINO, 738
FONE:	(66) 99998-6348
E-MAIL:	camara@claudia.mt.gov.br
CONTADOR	
NOME:	MARCOS ANTONIO MAIA
PERIODO:	2017
RG:	927.104 SSP/MT
CPF:	850.523.291-72
ENDEREÇO:	AV. PORTO ALEGRE, 2324/CENTRO/SORRISO – MT
FONE:	(66) 99652-6500
E-MAIL:	marcos@forgov.com.br
CONTROLADOR INTERNO	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERIODO:	25/02/2016
RG:	978.942 SSP/SC
CPF:	651.731.129-72
ENDEREÇO:	RUA: CAMPOS SALES, 324
FONE:	(66) 99653-5899
E-MAIL:	controleinterno@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

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Municipal nº 737, de 14 de dezembro de 2018, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2019 no valor de R\$ 1.950.000,00 (Um milhão novecentos e cinquenta mil reais).

4 – EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA RECEITA

A receita repassada no primeiro semestre de 2019 foi de R\$ 1.038.000,00 (Um milhão e trinta e oito mil reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	REALIZADO	DIFERENÇA
REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 1.950.000,00	R\$ 1.038.000,00	-R\$ 912.000,00
TOTAL	R\$ 1.950.000,00	R\$ 1.038.000,00	-R\$ 912.000,00

5 – DESPESAS

No período analisado esta Controladoria Interna acompanhou o comportamento das Despesas realizadas pela Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência. Foram realizados empenhos no montante de R\$ 996.006,79 (Novecentos e noventa e seis mil, seis reais e setenta e nove centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	REALIZADO	ANULADO NO SEMESTRE	DIFERENÇA DA PREVISÃO	REALIZADO
Equipamento e Material Permanente	R\$ 156.500,00	R\$ 112.282,00	R\$ -	R\$ 44.218,00	71,75%
Obras e Instalações	R\$ 40.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 40.000,00	0,00%
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 800.000,00	R\$ 317.005,69	R\$ -	R\$ 482.994,31	39,63%
Obrigações Patronais	R\$ 160.000,00	R\$ 61.227,56	R\$ -	R\$ 98.772,44	38,27%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 25.000,00	R\$ 5.695,28	R\$ -	R\$ 19.304,72	22,78%
Obrigações Patronais	R\$ 24.000,00	R\$ 9.600,17	R\$ -	R\$ 14.399,83	40,00%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 2.500,00	R\$ 517,95	R\$ -	R\$ 1.982,05	20,72%
Diária - Civil	R\$ 100.000,00	R\$ 37.700,00	R\$ -	R\$ 62.300,00	37,70%
Material de Consumo	R\$ 100.000,00	R\$ 28.161,43	R\$ -	R\$ 71.838,57	28,16%
Serviços de Consultoria	R\$ 9.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 9.000,00	0,00%
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 1.000,00	R\$ 526,50	R\$ -	R\$ 473,50	52,65%
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 255.000,00	R\$ 236.903,00	R\$ -	R\$ 18.097,00	92,90%
Contribuições	R\$ 8.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 8.000,00	0,00%
Indenizações	R\$ 372.000,00	R\$ 186.387,21	R\$ -	R\$ 185.612,79	50,10%
TOTAL	R\$ 2.053.000,00	R\$ 996.006,79	R\$ -	R\$ 1.056.993,21	48,51%

O valor liquidado foi de R\$ 886.301,44 (Oitocentos e oitenta e seis reais, trezentos e um reais e quarenta e quatro centavos), o valor pago no primeiro semestre foi de R\$ 882.764,69 (Oitocentos e oitenta e dois mil, setecentos e sessenta e quatro reais e sessenta e nove centavos), o valor de empenhos a serem pagos do ano de 2019 é de R\$ 113.242,10 (Cento e treze mil, duzentos e quarenta e dois reais e dez centavos) e ficaram restos a pagar do ano de 2018 no valor de R\$ 42.476,11. O valor de restos a pagar pagos no semestre foi de R\$ 42.476,11. Não houve despesas não autorizadas, ilegais e/ou ilegítimas no período analisado. Não houve pagamentos das despesas antes da regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e



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

documentos que impedissem a sua comprovação.

No primeiro semestre de 2019, foi realizado decreto que autoriza a abertura de crédito adicional suplementar no valor total de R\$ 108.000,00:

- Decreto Suplementar nº 250/2019 – R\$ 108.000,00 – Anulação total ou parcial. (Lei nº 746/2019).

6 – PESSOAL

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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 18.253.955,35	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 394.046,65	2,16%
LIMITE MÁXIMO	R\$ 1.095.237,32	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 1.040.475,45	5,70%
LIMITE DE ALERTA	R\$ 985.713,59	5,40%
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% DUODECIMO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 1.038.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 394.046,65	37,96%
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 726.600,00	70%

7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No ano analisado foram feitos 04 Pregões Presenciais, 4 Dispensas de Licitação, conforme consta no quadro abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	% LICITADO
Dispensa de Licitação	4	R\$ 49.271,00	17,21%
Inexigibilidade	0	R\$ -	0,00%
Pregão Presencial	4	R\$ 237.017,30	82,79%
Tomada de Preço	0	R\$ -	0,00%
TOTAL	8	R\$ 286.288,30	100,00%

8 – PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos 8 (Oito) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de R\$ 112.282,00, conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	Procedimento Licitatório
681	MESA DE SOM SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	1.180,00	NÃO HOUE
682	MICROFONE DE MESA SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	250,00	NÃO HOUE
683	MICROFONE DE MESA SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	250,00	NÃO HOUE
684	MICROFONE DE MESA SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	250,00	NÃO HOUE



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

685	VEICULO UTILITARIO. TIPO CAMIONETE PICK-UP 4X2, GM S-10 ADV FD2, 2018-2019	109.000,00	PREGÃO 04/2019
686	ESCRIVANINHA GLOBEL 120	440,00	NÃO HOUE
687	PERSIANA VERTICAL REALCE BK REAL	728,00	NÃO HOUE
688	BANDO ALUMINIO REVESTIDO	184,00	NÃO HOUE
VALOR TOTAL		R\$ 112.282,00	

No período analisado foram adquiridos 4 (Quatro) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de R\$ 67.256,30, conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
313	MESA MARFIN D'ITALIA-MC 113	29,00
518	AR CONDICIONADO 12000 BTUS LG	593,60
528	MESA CAEMMUN PC	87,00
660	VEICULO 0KM PRISMA 1.4 AT LTZ	66.546,70
VALOR TOTAL		R\$ 67.256,30

9 – CONTRATOS

No período em questão foram realizados 7 contratos no valor total de R\$ 165.471,00. Esse montante representa 16,61% do valor total empenhado no período analisado. Segue relação contendo informações relativas aos contratos:

Nº Contrato	Data Vigência	Credor	Objeto	Valor
01/2019	02/01/2019 à 31/12/2019	SISTEMA INTEGRADO DE COMUNICAÇÃO LTDA	Contratação de empresa para prestação de serviços em hospedagem, suporte técnico, manutenção e locação sistema administrador do site institucional da Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 7.200,00
02/2019	14/02/2019 à 14/06/2019	ADEMIR INACIO SPECHT-MEI	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços fotográficos em geral, para atender a demanda da Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 5.436,00
03/2019	01/03/2019 à 31/12/2019	SISTEMA INTEGRADO DE COMUNICAÇÃO LTDA	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos de coberturas, entrevista, comunicados, anúncios, via emissora de rádio (FM), de assuntos de interesse e ligados diretamente a Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 12.600,00
04/2019	NÃO HOUE CONTRATO			
05/2019	02/05/2019 à 31/10/2019	ÁGILI SOFTWARE PARA ÁREA PÚBLICA LTDA	Contratação de empresa para fornecimento de soluções integradas de tecnologia Da informação para as seguintes áreas: Orçamento, Tesouraria e Contabilidade, Recursos Humanos e Folha de Pagamento, Controle de Compras, Controle de Licitações, Controle do Patrimônio e Portal da Transparência	R\$ 17.400,00
06/2019	23/05/2019 à 31/12/2019	BRESSA, LAMONATTO & CIA LTDA	Aquisição de veículo utilitário de fabricação nacional, tipo camionete pick-up, para a necessidade da Câmara	R\$ 109.000,00



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

			Municipal de Cláudia – MT.	
07/2019	26/06/2019 à 31/07/2019	MARCELO FLORES DA SILVA	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de reforma, restauração e revitalização dos moveis em geral do plenário da Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 3.950,00

No primeiro semestre de 2019 teve 1 termo aditivo de prazo de vigência no contrato nº 10/2018, neste período foi feito o aditivo de supressão no contrato nº 03/2018, foi realizado aditivo de valor no contrato nº 01/2019, teve aditivo de renovação nos contratos nº 03/2015, 04/2015, 03/2016, 01/2018 e aditivo para prorrogação de prazo de vigência e valor no contrato nº 02/2019.

10 – DIÁRIAS

No período analisado a Câmara concedeu 85 (Oitenta e cinco diárias) com um valor total de R\$ 36.050,00 (Trinta e seis mil, cinquenta reais).

11 - ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No período analisado esta 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.

12 - PRESTAÇÃO DE CONTA

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 Admin. 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 Admin. 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 Admin. 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 Admin. 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 – SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No primeiro semestre de 2019 a Unidade de Controle Interno realizou 02 (Duas) Nota de Orientação Técnica (NOT) a Gestão:

- Nota de Orientação Técnica/002/UCI/2019: Lei Municipal nº 551/2014 – Verba Indenizatória;
- Nota de Orientação Técnica /004/UCI/2019: Utilização de Veículo Oficial.

15 – 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, focar os principais aspectos da gestão do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.

Cláudia – MT, 18 Julho de 2019.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016