



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA
CNPJ - 01.311.778/0001-84
Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.
FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Fone (66) 3546-3101

RELATÓRIO MENSAL CONTROLE INTERNO NOVEMBRO 2023

1 – INTRODUÇÃO

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

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 4.320/1964 e Lei Complementar nº 101/2.000, a Lei de Responsabilidade Fiscal apresentamos o presente relatório circunstanciado relativo ao mês de novembro de 2023.

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 elas atingiram o índice fixado em lei federal.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

As contas da Câmara Municipal no exercício de 2023 estarão sob o governo do Senhor Marcos Fernando Feldhaus, Presidente cujos dados pessoais são os seguintes:

| PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL | |
|---------------------------------------|--|
| NOME: | MARCOS FERNANDO FELDHAUS |
| GESTÃO | 2023-2024 |
| RG: | *.42.00*.-* SSP/MT |
| CPF: | ***.253.51*._** |
| ENDEREÇO: | AV. GASPAR DUTRA, 440 |
| FONE: | (66) 3546-1337 |
| 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 - (66) 3546-1337 e 3546-1399
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Fone (66) 3546-3101

| CONTADOR | |
|---------------------|--|
| NOME: | EDSON JULIANO MAESTO |
| PERIODO: | 2020-2023 |
| RG: | *.*86.85*-* SSP-MT |
| CPF: | ***.337.46*-* |
| ENDEREÇO: | Rua: Jorge Amado, 998 – Bairro Flor do Cerrado – Sorriso - M |
| FONE: | (66) 99678-4963 |
| E-MAIL: | juliano@forgov.com.br |
| CONTROLADOR INTERNO | |
| NOME: | EDUARDO FONTANA |
| PERIODO: | 2016-2023 |
| RG: | **8.9** SSP/SC |
| CPF: | ***.731.12*-* |
| ENDEREÇO: | AV. GASPAR DUTRA |
| FONE: | (66) 3546-3100-6330 |
| E-MAIL: | controleinterno@claudia.mt.gov.br |

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei nº 960, de 07 de dezembro de 2022, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2023 no valor de **R\$ 2.673.000,00** (dois milhões, seiscentos e setenta e três mil, reais).

4 – EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA RECEITA

A receita repassada no mês de novembro de 2023 foi de **R\$ 222.750,00** (duzentos e vinte e dois mil, setecentos e cinquenta reais), conforme demonstrado abaixo:

| RECEITA | PREVISÃO | NO MES | ACUMULADO | DIFERENÇA |
|---|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT | R\$ 2.673.000,00 | R\$ 222.750,00 | R\$ 2.450.250,00 | -R\$ 222.750,00 |
| TOTAL | R\$ 2.673.000,00 | R\$ 222.750,00 | R\$ 2.450.250,00 | -R\$ 222.750,00 |

5 – DESPESAS

Em novembro de 2023 a Unidade de Controle Interno acompanhou o comportamento das Despesas realizadas pela Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência. Foram realizados



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br

Fone (66) 3546-3101

empenhos no montante de **R\$ 153.505,79** (cento e cinquenta e três mil, quinhentos e cinco reais, setenta e nove centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

| CATEGORIA ECONÔMICA | PREVISÃO | ACUMULADO MÊS ANTERIOR | NO MÊS | ANULADO NO MÊS | ACUMULADO | DIFERENÇA DA PREVISÃO |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|
| Venc. e Vantagens Fixas | R\$ 892.000,00 | R\$ 648.584,03 | R\$ 65.270,27 | R\$ - | R\$ 713.854,30 | R\$ 178.145,70 |
| Obrigações Patronais | R\$ 178.000,00 | R\$ 108.274,00 | R\$ 12.017,77 | R\$ - | R\$ 120.291,77 | R\$ 57.708,23 |
| Resarcimento de Desp. Pessoal Req. | R\$ 36.000,00 | R\$ 24.053,42 | R\$ 4.476,94 | R\$ - | R\$ 28.530,36 | R\$ 7.469,64 |
| Obrigações Patronais | R\$ 24.000,00 | R\$ 18.926,89 | R\$ 2.656,58 | R\$ - | R\$ 21.583,47 | R\$ 2.416,53 |
| Resarcimento de Desp. Pessoal Req. | R\$ 5.000,00 | R\$ 2.502,15 | R\$ 598,14 | R\$ - | R\$ 3.100,29 | R\$ 1.899,71 |
| Outros Benefícios Assistenciais | R\$ 1.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 1.000,00 |
| Diária - Civil | R\$ 80.000,00 | R\$ 55.800,00 | R\$ 8.100,00 | R\$ - | R\$ 63.900,00 | R\$ 16.100,00 |
| Material de Consumo | R\$ 110.000,00 | R\$ 83.817,97 | R\$ 6.329,66 | R\$ - | R\$ 90.147,63 | R\$ 19.852,37 |
| Passagens e Despesas com Locomoção | R\$ 10.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 10.000,00 |
| Serviços de Consultoria | R\$ 365.000,00 | R\$ 119.012,50 | R\$ - | R\$ - | R\$ 119.012,50 | R\$ 245.987,50 |
| Outros Serv. de Terc. - P.F. | R\$ 3.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 3.000,00 |
| Outros Serv. de Terc. - P.J. | R\$ 185.000,00 | R\$ 158.339,50 | R\$ 10.921,50 | R\$ - | R\$ 169.261,00 | R\$ 15.739,00 |
| Serviço de Tecnologia e Informação | R\$ 120.000,00 | R\$ 71.056,50 | R\$ 6.459,77 | R\$ - | R\$ 77.516,27 | R\$ 42.483,73 |
| Contribuições | R\$ 17.000,00 | R\$ 15.224,22 | R\$ - | R\$ - | R\$ 15.224,22 | R\$ 1.775,78 |
| Auxílio Alimentação | R\$ 14.400,00 | R\$ 14.400,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 14.400,00 | R\$ - |
| Indenizações | R\$ 413.000,00 | R\$ 314.780,44 | R\$ 35.931,50 | R\$ - | R\$ 350.711,94 | R\$ 62.288,06 |
| Aporte p/ deficit RPPS | R\$ 9.500,00 | R\$ 7.436,72 | R\$ 743,66 | R\$ - | R\$ 8.180,38 | R\$ 1.319,62 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | R\$ 5.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 5.000,00 |
| Obras e Instalações | R\$ 100.000,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ - | R\$ 100.000,00 |
| Equipamento e Material Permanente | R\$ 105.100,00 | R\$ 17.480,00 | R\$ - | R\$ - | R\$ 17.480,00 | R\$ 87.620,00 |
| TOTAL | R\$ 2.673.000,00 | R\$ 1.659.688,34 | R\$ 153.505,79 | R\$ - | R\$ 1.813.194,13 | R\$ 859.805,87 |

O valor liquidado foi de **R\$ 177.828,82** (cento e setenta e sete mil, oitocentos e vinte e oito reais, oitenta e dois centavos), pago **R\$ 179.929,42** (cento e setenta e nove mil, novecentos e vinte e nove reais, quarenta e dois centavos) e empenhos a serem pagos no ano **R\$ 82.640,13** (oitenta e dois mil, seiscentos e quarenta reais, treze centavos) não houve despesas não autorizadas, ilegais e/ou ilegítimas no período analisado. Não houve pagamentos das despesas, sem antes regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e documentos que impedissem a sua comprovação.

A Câmara possui um saldo em conta corrente no valor de **R\$ 710.501,47** (setecentos e dez mil, quinhentos e um reais, quarenta e sete centavos).



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84
Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.
FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Fone (66) 3546-3101

No mês de novembro de 2023, foram realizadas alterações orçamentárias no valor total de **R\$ 40.000,00** (Vinte e dois mil reais):

| ATO | LEI | TIPO | RECURSOS INDICADOS | REDUÇÕES | SUPLEMENTAÇÕES | CRED. ESPECIAIS |
|--------------------|----------|-------------|------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| 923/2023 | 951/2022 | Suplementar | Anul. Parcial ou Total | R\$ 40.000,00 | R\$ 40.000,00 | R\$ - |
| TOTAL GERAL | | | | R\$ 40.000,00 | R\$ 40.000,00 | R\$ - |

6 – PESSOAL

No mês de novembro não foram exonerados e não teve admissão de servidores

Das despesas com pessoal extraímos as informações a seguir:

- A despesa liquidada com pessoal no mês de novembro de 2023 foi de **R\$ 85.019,70** (oitenta e cinco mil, dezenove reais, setenta centavos);
- A Receita Corrente Líquida do mesmo período foi **R\$ 6.463.732,41** (seis milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, setecentos e trinta e dois reais, quarenta e um centavos);

Do resultado entre a RCL e a despesa com pessoal obtivemos o seguinte resultado:

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % SOBRE A RCL | SITUAÇÃO |
|---|------------------|---------------|----------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | R\$ 6.463.732,41 | 1,32% | REGULAR |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL | R\$ 85.019,70 | | |
| LIMITE MÁXIMO | R\$ 387.823,94 | 6,00% | |
| LIMITE PRUDENCIAL | R\$ 368.432,75 | 5,70% | |
| LIMITE DE ALERTA | R\$ 349.041,55 | 5,40% | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % DUODECIMO | SITUAÇÃO |
| DUODECIMO CÂMARA | R\$ 222.750,00 | 38,17% | REGULAR |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL | R\$ 85.019,70 | | |
| LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO | R\$ 155.925,00 | | |

7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No mês de novembro de 2023 houve abertura de **1** (um) procedimento licitatório na modalidade dispensa de licitação e houve homologação da mesma no valor de **R\$ 14.400,00** (quatorze mil, quatrocentos reais).

8 – PATRIMONIO

No período analisado não foram adquiridos e incorporados bens ao patrimônio e não teve baixas de bens móveis ao patrimônio da Câmara.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84
Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.
FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Fone (66) 3546-3101

9 – CONTRATOS

No mês de novembro de 2023, foram realizados **1** (um) contrato no valor de **R\$ 14.400,00** (quatorze mil, quatrocentos reais) e não houve alterações contratuais.

10 - ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

Em novembro de 2023 a Unidade de Controle Interno 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 novembro de 2023 a Câmara concedeu **16,5** (dezesseis e meia) diárias, com um valor total de **R\$ 8.100,00** (oito mil, cem reais).

12 - PRESTAÇÃO DE CONTAS

| DOCUMENTO INFORMAÇÃO | RESPONSÁVEL (NOME, RG, C TELEFONE, EMAIL) | CARGO | PERIODO |
|---|--|---|------------|
| Informes Mensais APLIC/Balancetes Mensais | ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*.-** FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com | Agente Admin. | 02/01/2022 |
| Informes Imediatos Licitações | ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*.-** FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com | Agente Admin. | 02/01/2022 |
| Informes Geo-Obras | ROBERTO MACHADO RG: *.158.63*.-* SSP/MT CPF: ***.667.98*.-** FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com | Chefe de Div de Serv Administrativo | 01/06/2022 |
| Informes Imedi Concursos | ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*.-** FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com | Agente Admin. | 02/01/2022 |



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84
Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.
FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Fone (66) 3546-3101

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, 12 de dezembro de 2023.

(Assinado Digitalmente)

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016