



# 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 – 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 Ano 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:

<b>PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL</b>	
NOME:	EBENEZEL DARBY DOS SANTOS
GESTÃO	2019/2020
RG:	**1.8** SSP/MT
CPF:	***.795.77*.*
ENDEREÇO:	RUA PEDRO CELESTINO, 738
FONE:	(66) 99998-6348
E-MAIL:	<a href="mailto:camara@claudia.mt.gov.br">camara@claudia.mt.gov.br</a>



# 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

<b>CONTADOR</b>	
NOME:	MARCOS ANTONIO MAIA
PERÍODO:	2017
RG:	**7.1** SSP/MT
CPF:	***.523.29*-*
ENDEREÇO:	AV. PORTO ALEGRE, 2324/CENTRO/SORRISO – MT
FONE:	(66) 99652-6500
E-MAIL:	<a href="mailto:marcos@forgov.com.br">marcos@forgov.com.br</a>
<b>CONTROLADOR INTERNO</b>	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERÍODO:	25/02/2016
RG:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.12*-*
ENDEREÇO:	AVENIDA GASPAR DUTRA
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	<a href="mailto:controleinterno@claudia.mt.gov.br">controleinterno@claudia.mt.gov.br</a>

### 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 ano de 2019 foi de R\$ 2.053.000,00 (Dois milhões, cinquenta e três mil reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	REALIZADO	DIFERENÇA
<b>REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT</b>	R\$ 1.950.000,00	R\$ 2.053.000,00	R\$ 103.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.950.000,00</b>	<b>R\$ 2.053.000,00</b>	<b>R\$ 103.000,00</b>

### 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\$ 2.017.269,41 (Dois milhões, dezessete mil, duzentos e sessenta e nove reais, quarenta e um centavo), mais o egresso de R\$ 35.730,59 (Trinta e cinco mil, setecentos e trinta reais,



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

cinquenta e nove centavos), totalizando o valor de R\$ 2.053.000,00 (Dois milhões, cinquenta e três mil reais), conforme tabela a seguir:

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	REALIZADO	DIFERENÇA DA PREVISÃO	REALIZADO
Equipamento e Material Permanente	R\$ 137.500,00	R\$ 137.055,59	R\$ 444,41	99,68%
Obras e Instalações	R\$ 142.000,00	R\$ 135.875,36	R\$ 6.124,64	95,69%
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 709.500,00	R\$ 709.485,05	R\$ 14,95	100,00%
Obrigações Patronais	R\$ 140.000,00	R\$ 136.215,59	R\$ 3.784,41	97,30%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 20.900,00	R\$ 20.885,36	R\$ 14,64	99,93%
Obrigações Patronais	R\$ 24.000,00	R\$ 21.516,80	R\$ 2.483,20	89,65%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 2.530,00	R\$ 2.527,87	R\$ 2,13	99,92%
Diária - Civil	R\$ 90.000,00	R\$ 86.150,00	R\$ 3.850,00	95,72%
Material de Consumo	R\$ 90.500,00	R\$ 89.151,30	R\$ 1.348,70	98,51%
Serviços de Consultoria	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 1.000,00	R\$ 526,50	R\$ 473,50	52,65%
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 318.770,00	R\$ 301.680,86	R\$ 17.089,14	94,64%
Contribuições	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
Indenizações	R\$ 376.300,00	R\$ 376.199,13	R\$ 100,87	99,97%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.053.000,00</b>	<b>R\$ 2.017.269,41</b>	<b>R\$ 35.730,59</b>	<b>98,26%</b>
Egresso	R\$ -	R\$ 35.730,59	R\$ 35.730,59	0,00%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 2.053.000,00</b>	<b>R\$ 2.053.000,00</b>	<b>-R\$ 0,00</b>	<b>100,00%</b>

O valor liquidado foi de R\$ 1.907.061,10 (Um milhão, novecentos e sete mil, sessenta e um reais, dez centavos), o valor pago no primeiro ano foi de R\$ 1.907.061,10 (Um milhão, novecentos e sete mil, sessenta e um reais, dez centavos), o valor de empenhos a serem pagos do ano de 2019 (Restos a Pagar) é de R\$ 110.208,31 (Cento e dez mil, duzentos e oito reais e trinta e um centavos). 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 documentos que impedissem a sua comprovação.

No ano de 2019, foi realizado decreto que autoriza a abertura de crédito adicional suplementar:

DATA	DECRETO	LEI	RECURSOS INDICADOS	VALOR			ESPECIAL
				SUPLEMENTAÇÃO	REDUÇÃO		
07/05/2019	250/2019	746/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 108.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ -	
05/06/2019	259/2019	748/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 40.000,00	R\$ -	R\$ -	
22/07/2019	265/2019	748/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 40.000,00	R\$ 40.000,00	R\$ -	
22/10/2019	309/2019	765/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 7.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ -	
25/11/2019	317/2019	773/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 122.700,00	R\$ 122.700,00	R\$ -	
03/12/2019	319/2019	773/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ -	
10/12/2019	324/2019	774/2019	Anulação total ou parcial	R\$ 14.030,00	R\$ 14.030,00	R\$ -	
<b>TOTAL</b>				<b>R\$ 346.730,00</b>	<b>R\$ 243.730,00</b>	<b>R\$ -</b>	



# 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

### 6 – PESSOAL

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\$ 40.559.265,44	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 889.630,67	2,19%
LIMITE MÁXIMO	R\$ 2.433.555,93	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 2.311.878,13	5,70%
LIMITE DE ALERTA	R\$ 2.190.200,33	5,40%
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% DUODECIMO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 2.053.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 889.630,67	43,33%
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 1.437.100,00	70%

### 7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No ano analisado foram abertos 15 procedimentos licitatórios e homologados 14 processos, no valor de R\$ 437.950,86 (Quatrocentos e trinta e sete mil, novecentos e cinquenta reais, oitenta e seis centavos), conforme consta no quadro abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	% LICITADO
Dispensa de Licitação	10	R\$ 124.915,25	28,52%
Inexigibilidade	0	R\$ -	0,00%
Pregão Presencial	3	R\$ 202.817,30	46,31%
Tomada de Preço	1	R\$ 110.208,31	25,17%
<b>TOTAL</b>	<b>14</b>	<b>R\$ 437.940,86</b>	<b>100,00%</b>

### 8 – PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos 26 (Vinte e seis) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de R\$ 136.875,59, conforme tabela a seguir:



# 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

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)	PROCEDIMENTO LICITATORIO
681	MESA DE SOM SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	R\$ 1.180,00	NÃO HOUVE
682	MICR. MESA SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	R\$ 250,00	NÃO HOUVE
683	MICR MESA SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	R\$ 250,00	NÃO HOUVE
684	MICROFONE DE MESA SOUNDVOICE 8 CAN EF-EQ MS802 EUX	R\$ 250,00	NÃO HOUVE
685	VEICULO UTILITARIO. TIPO CAMIONETE PICK-UP 4X2, GM S-10 ADV FD2, 2018-2019	R\$ 109.000,00	PREGÃO 04/2019
686	ESCRIVANINHA GLOBEL 120	R\$ 440,00	NÃO HOUVE
687	PERSIANA VERTICAL REALCE BK REAL	R\$ 728,00	NÃO HOUVE
688	BANDO ALUMINIO REVESTIDO	R\$ 184,00	NÃO HOUVE
689	MESA 0,70X 1,20	R\$ 240,00	NÃO HOUVE
690	URNA PARA SUGESTÃO	R\$ 200,00	NÃO HOUVE
691	CLIVO MESA ESCRITORIO MDF	R\$ 749,00	NÃO HOUVE
692	CLIVO MESA ESCRITORIO MDF	R\$ 749,00	NÃO HOUVE
693	CEL. MOTOROLA XT 1952	R\$ 999,00	NÃO HOUVE
694	CAMERA CANON+BOLSA+TRIPE+MEMORIA	R\$ 3.200,00	DISPENSA 06/2019
695	LENTE CANON EF 75-300MM F/4-5-6 III	R\$ 750,00	DISPENSA 06/2019
696	LENTE FISHEYE SMARTPHONE MULTILASER PRETO	R\$ 75,00	DISPENSA 06/2019
697	TRIPE PROFIS. CABEÇA SEMI-HIDRAULICA 180MMM	R\$ 205,00	DISPENSA 06/2019
698	ILUMINADOR RING LIGHT LUMIN. LED TRIPE BIV	R\$ 980,00	DISPENSA 06/2019
699	TRIPE RETRAT. PROFIS. 1,5MM CAMERA +ADAP.	R\$ 165,00	DISPENSA 06/2019
700	HD EXTERNO 500 GB SEAGATE EXPANSION USB 3.0	R\$ 300,00	DISPENSA 06/2019
701	SOPRADOR BG 50	R\$ 1.251,59	NÃO HOUVE
702	SOFA 3 LUG. EST. MAD. C/MOLAS COURO SINTETICO	R\$ 3.997,00	DISPENSA 09/2019
703	SOFA 1 LUGAR ESTRUTURA MADEIRA	R\$ 1.997,00	DISPENSA 09/2019
704	SOFA 1 LUGAR ESTRUTURA MADEIRA	R\$ 1.997,00	DISPENSA 09/2019
705	PROJETOR EPSON POWER LTE S41+	R\$ 3.990,00	DISPENSA 09/2019
706	MESA DE CANTO PARA ESCRITORIO	R\$ 2.749,00	DISPENSA 09/2019
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 136.875,59</b>	

## 9 – CONTRATOS

No período em questão foram realizados 14 contratos no valor total de R\$ 351.323,56.

Esse montante representa 17,41% 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



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

<b>03/2019</b>	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
<b>04/2019</b>	<b>NÃO HOUVE CONTRATO</b>			
<b>05/2019</b>	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
<b>06/2019</b>	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 Municipal de Cláudia – MT.	R\$ 109.000,00
<b>07/2019</b>	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
<b>08/2019</b>	05/07/2019 à 31/12/2019	S.C. SCHEFFER	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de forma isolada, visando a divulgação de assuntos, materiais e campanhas de interesse público em geral, realizados pela Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 12.000,00
<b>09/2019</b>	21/08/2019 à 21/10/2019	ALINE MESSIAS - ME	Aquisição de materiais e equipamentos a serem utilizados pela assessoria de imprensa da Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 5.675,00
<b>10/2019</b>	06/09/2019 à 31/12/2019	SEBASTIÃO GAEST	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços com fornecimento de materiais, visando a execução da reforma, e restauração da calçada externa da Câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 20.699,25
<b>11/2019</b>	01/10/2019 à 30/09/2020	PAULO RICARDO MARQUES	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva em computadores, softwares, redes e impressoras da câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 16.800,00
<b>12/2019</b>	11/12/2019 à 11/02/2020	IVO SCHLEICHER E CIA LTDA	Aquisição de móveis e equipamentos para compor o departamento administrativo e o plenário da Câmara Municipal de Cláudia – MT.	R\$ 14.730,00
<b>13/2019</b>	18/12/2019 à 19/03/2020	ALINE MESSIAS - ME	contratação de empresa para prestação de serviços, com fornecimento do material, na iluminação externa da sede e do plenário da câmara Municipal de Cláudia – MT	R\$ 5.740,00
<b>14/2019</b>	23/12/2019 à 19/06/2020	UM CONSTRUORA E ENGENHARIA LTDA	Contratação de empresa especializada em obras e serviços de engenharia para a execução da reforma no plenário da Câmara Municipal de Cláudia – MT, conforme projeto, planilha orçamentária e memorial descritivo	R\$ 110.208,31

Foram realizados aditivos de:



# 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

- **Renovação** nos seguintes contratos:  
03/2015, 04/2015, 03/2016, 01/2018;
- **Aditivos de Valor** (adição e supressão) nos seguintes contratos:  
03/2018, 01/2019, 10/2019;
- **Aditivos de Prazo** nos seguintes contratos:  
10/2018;
- **Aditivos de Valor e Prazo** nos seguintes contratos:  
01/2018.

### 10 – DIÁRIAS

No período analisado a Câmara concedeu 202,5 (Duzentos e duas diárias e meia) com um valor total de R\$ 86.150,00 (Oitenta e seis mil, cento e 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: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: <a href="mailto:camaramunicipaldeclaudia@gmail.com">camaramunicipaldeclaudia@gmail.com</a>	Agente Administrativo I	02/01/2017
Informes Imediatos de Licitações	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: <a href="mailto:camaramunicipaldeclaudia@gmail.com">camaramunicipaldeclaudia@gmail.com</a>	Agente Administrativo I	02/01/2017
Informes Geo-Obras	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: <a href="mailto:camaramunicipaldeclaudia@gmail.com">camaramunicipaldeclaudia@gmail.com</a>	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

<b>Informes</b> <b>Imediatos</b> <b>Concursos</b>	<b>ROSANGELA MARQUES FLORENTINO</b> <b>RG: **.782.1** SSP/MT</b> <b>CPF: ***.936.92*-**</b> <b>FONE: (66) 35461337</b> <b>E-MAIL: <a href="mailto:camaramunicipaldeclaudia@gmail.com">camaramunicipaldeclaudia@gmail.com</a></b>	<b>Agente Administrativo</b> <b>I</b>	<b>02/01/2017</b>
---	--	--	-------------------

## 13 – AMOXARIFADO

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

## 14 – SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No ano de 2019 a Unidade de Controle Interno realizou 03 (Três) 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.
- Nota de Orientação Técnica /008/UCI/2019: Da vedação de utilização de recursos públicos em festas e confraternizações e da proibição de doação para clubes e associações de classe.

## 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, enfocar os principais aspectos da gestão do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizeram necessária.

Cláudia – MT, 27 janeiro de 2020.

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**

PORTRARIA 146/2016