



PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CONTAS DE GESTÃO – 2024
DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - MT

I) 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 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 sobre as Contas de Gestão do ano de 2024, 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.

II) GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

As contas da Câmara Municipal no exercício de 2024 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*.*
FONE:	(66) 3546-1337
E-MAIL:	camara@claudia.mt.gov.br
CONTADOR	
NOME:	EDSON JULIANO MAESTO
PERIODO:	2020-2024
RG:	*.86.85*. SSP-MT
CPF:	***.337.46*.*
FONE:	(66) 99678-4963
E-MAIL:	juliano@forgov.com.br
CONTROLADOR INTERNO	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERIODO:	2016-2024
RG:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.12*.*
FONE:	(66) 3546-3100-6330
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 - (66) 3546-1337 e 3546-1399
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

III) GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei nº 1.030, de 27 de dezembro de 2023, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2024 no valor de **R\$ 2.855.000,00** (dois milhões, oitocentos e cinquenta e cinco mil reais).

IV) EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA RECEITA

A receita repassada no de ano de 2024 foi de **R\$ 2.855.000,00** (dois milhões, oitocentos e cinquenta e cinco mil reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	NO MES	ACUMULADO	DIFERENÇA
Duodécimo	R\$ 2.855.000,00	R\$ 237.000,00	R\$ 2.855.000,00	R\$ -
TOTAL	R\$ 2.855.000,00	R\$ 237.000,00	R\$ 2.855.000,00	R\$ -

V) DESPESAS

Foram realizados empenhos no montante de **R\$ 2.110.298,14** (dois milhões, cento e dez mil, duzentos e noventa e oito reais, quatorze centavos) e empenhos anulados **R\$ 60.174,87** (sessenta mil, cento e setenta e quatro reais, oitenta e sete centavos), O valor liquidado foi de **R\$ 2.050.123,27** (dois milhões, cinquenta mil, cento e vinte e três reais, vinte e sete centavos), o valor pago foi de **R\$ 2.050.123,27** (dois milhões, cinquenta mil, cento e vinte e três reais, vinte e sete centavos).

A Câmara realizou uma devolução do duodécimo ao executivo no valor de **R\$ 804.876,73** (oitocentos e quatro mil, oitocentos e setenta e seis reais, setenta e três centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	EMPENHADO NO ANO	ANULADO NO ANO	ACUMULADO	DIFERENÇA DA PREVISÃO
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 985.000,00	R\$ 809.538,02	R\$ -	R\$ 809.538,02	R\$ 175.461,98
Obrigações Patronais	R\$ 200.000,00	R\$ 68.329,83	R\$ -	R\$ 68.329,83	R\$ 131.670,17
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 50.000,00	R\$ 124.110,72	R\$ -	R\$ 124.110,72	-R\$ 74.110,72
Obrigações Patronais	R\$ 50.000,00	R\$ 9.348,84	R\$ -	R\$ 9.348,84	R\$ 40.651,16
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 15.000,00	R\$ 18.025,33	R\$ -	R\$ 18.025,33	-R\$ 3.025,33
Diária - Civil	R\$ 80.000,00	R\$ 113.150,00	R\$ -	R\$ 113.150,00	-R\$ 33.150,00
Material de Consumo	R\$ 120.000,00	R\$ 90.271,95	-R\$ 27.029,48	R\$ 63.242,47	R\$ 56.757,53
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 20.000,00	R\$ 1.488,02	R\$ -	R\$ 1.488,02	R\$ 18.511,98
Serviços de Consultoria	R\$ 140.000,00	R\$ 125.530,15	-R\$ 1.787,35	R\$ 123.742,80	R\$ 16.257,20
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 5.500,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.500,00
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 250.000,00	R\$ 183.498,56	-R\$ 17.866,04	R\$ 165.632,52	R\$ 84.367,48
Serviço de Tecnologia e Informação	R\$ 100.000,00	R\$ 96.233,80	-R\$ 279,90	R\$ 95.953,90	R\$ 4.046,10
Contribuições	R\$ 25.000,00	R\$ 19.280,25	-R\$ 7.712,10	R\$ 11.568,15	R\$ 13.431,85
Auxílio Alimentação	R\$ 20.000,00	R\$ 18.000,00	-R\$ 5.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 7.500,00
Indenizações	R\$ 430.000,00	R\$ 385.240,60	R\$ -	R\$ 385.240,60	R\$ 44.759,40
Aporte p/ deficit RPPS	R\$ 10.000,00	R\$ 1.893,94	R\$ -	R\$ 1.893,94	R\$ 8.106,06
Outros Serviços de Terceiros - PJ	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.000,00
Obras e Instalações	R\$ 50.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 50.000,00
Equipamento e Material Permanente	R\$ 300.000,00	R\$ 46.358,13	R\$ -	R\$ 46.358,13	R\$ 253.641,87
TOTAL	R\$ 2.855.500,00	R\$ 2.110.298,14	-R\$ 60.174,87	R\$ 2.050.123,27	R\$ 805.376,73

*Fonte: Sistema Contabilidade AGILIBLue.



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

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 2024, foram realizadas alterações orçamentárias conforme tabela a seguir:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
1011/2024	1031/2023	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 159.000,00	R\$ 159.000,00	R\$ -
TOTAL GERAL				R\$ 159.000,00	R\$ 159.000,00	R\$ -

VI) LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No ano de 2024 foram abertos **12** (doze) procedimentos licitatórios, **1** (um) procedimento foi cancelado e homologados **11** (onze) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 228.699,03** (duzentos e vinte e oito mil, seiscentos e noventa e nove reais, três centavos), conforme consta no quadro abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	% LICITADO
Dispensa de Licitação	8	R\$ 120.274,83	52,59%
Inexigibilidade	1	R\$ 15.424,20	6,74%
Pregão Presencial	0		0,00%
Adesão a Ata	2	R\$ 93.000,00	40,66%
TOTAL	11	R\$ 228.699,03	100,00%

VII) PESSOAL

Segue abaixo quadro demonstrativo dos gastos com folha de pagamento do ano de 2024, da Câmara de Cláudia:

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL	SITUAÇÃO
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 84.675.569,05		REGULAR
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 1.029.352,74	1,22%	
LIMITE MÁXIMO	R\$ 5.080.534,14	6,00%	
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 4.826.507,44	5,70%	
LIMITE DE ALERTA	R\$ 4.572.480,73	5,40%	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% DUODECIMO	SITUAÇÃO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 2.855.000,00		REGULAR
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 1.029.352,74	36,05%	
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 1.998.500,00	70%	

*Fonte: Sistema Contabilidade AGILIBLue.

VIII) PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos **24** (vinte e quatro) bens móveis, no valor de **R\$ 46.358,13** (quarenta e seis mil, trezentos e cinquenta e oito reais, treze centavos) e foram baixados **11** (onze) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor atual de **R\$ 2.463,32** (dois mil, quatrocentos e sessenta e três reais, trinta e dois centavos).



IX) CONTRATOS

No período em questão foram realizados **10** (dez) contratos no valor total de **R\$ 213.274,83** (duzentos e treze mil, duzentos e setenta e quatro reais, oitenta e três centavos). Esse valor representa **4,23%** do valor total empenhado no período analisado.

A seguir tabela contendo a relação e informações relativas aos contratos:

Nº Contrato	Data Vigência	Credor	Objeto	Valor
001/2024	09/02/2024	AGLI SOFTWARE PARA AREA PUBLICA LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA FORNECIMENTO DE LICENÇAS DE USO DE SOFTWARE, VISANDO ATENDER A DEMANDA DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT.	R\$ 60.000,00
002/2024	09/02/2024	MPX BRASIL SOLUCOES WEB EIRELI	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA LICENÇA DE USO, REFORMULAÇÃO, IMPLANTAÇÃO, CAPACITAÇÃO, HOSPEDAGEM E MANUTENÇÃO PREVENTIVA, CORRETIVA E ADAPTATIVA DE WEBSITE, CARTA DE SERVIÇOS AO USUÁRIO - LEI 13.460/2017, OUVIDORIA ON-LINE COM GERAÇÃO DE PROTOCOLOS E ESTATÍSTICAS GRÁFICAS, ADEQUAÇÕES DA LGPD- LEI DE PROTEÇÃO AOS DADOS NOS SERVIÇOS NA INTERNET, CONTAS DE E-MAILS INSTITUCIONAIS PARA ATÉ 50(CINQUENTA) CONTAS, COM ATÉ 05 (CINCO) GIGABYTES DE ESPAÇO CADA PARA A CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT.	R\$ 33.000,00
003/2024	20/05/2024	ROBERTO TIMOTEO DE ARAUJO 89140559149	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA A PRESTAÇÃO SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REFORMA, COM SUBSTITUIÇÃO DE MATERIAIS E PEÇAS, DAS CADEIRAS QUE COMPÕEM O PLENÁRIO DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 12.672,00
004/2024	18/06/2024	COMERCIAL TRENTTO	AQUISIÇÃO DE MATERIAS DE HIGIENE E LIMPEZA E GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA SEREM UTILIZADOS NA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - MT.	R\$ 37.244,70
005/2024	20/08/2024	IVO SCHLEICHER E CIA LTDA	AQUISIÇÃO DE UM FOGÃO E UM REFRIGERADOR NOVOS PARA EQUIPAR A COZINHA DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT.	R\$ 5.309,00
006/2024	20/08/2024	PAULO RICARDO MARQUES 97183504115	AQUISIÇÃO DE DOIS MONITORES NOVOS PARA SUPRIR A NECESSIDADE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 2.541,78
007/2024	01/10/2024	PAULO RICARDO MARQUES 97183504115	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA EM COMPUTADORES, SOFTWARES, HARDWARES, REDES E IMPRESSORAS DA CÂMARA MUNICIPAL.	R\$ 24.000,00
008/2024	26/11/2024	DANIEL SCHENFERT - ME	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE SONORIZAÇÃO PARA O PLENÁRIO DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT.	R\$ 9.169,00
009/2024	10/12/2024	PAULO RICARDO MARQUES 97183504115	AQUISIÇÃO DE 04 COMPUTADORES PARA ATENDER A NECESSIDADE IMEDIATA DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 16.730,25
010/2024	16/12/2024	IVO SCHLEICHER E CIA LTDA	AQUISIÇÃO DE UMA TELEVISÃO DE 85" LED 4K PARA COMPOR O PLENÁRIO DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 12.608,10
VALOR TOTAL DOS CONTRATOS				R\$ 213.274,83

No ano de 2024 foram realizados os seguintes aditivos nos contratos:

- **Aditivos de Valor:** 02/2023, 04/2023
- **Aditivos de Valor e Prazo:** 02/2021, 03/2021, 05/2022, 01/2023
- **Prazo:** 05/2024, 06/2024



X) DIÁRIAS

No período analisado a Câmara concedeu diárias conforme a tabela a seguir:

MÊS	QUANTIDADE	VALOR
Janeiro	2	R\$ 1.100,00
Fevereiro	16	R\$ 9.400,00
Março	38	R\$ 20.850,00
Abril	32	R\$ 17.150,00
Maiο	15,5	R\$ 8.550,00
Junho	14,5	R\$ 8.350,00
Julho	7,5	R\$ 4.050,00
Agosto	9	R\$ 4.500,00
Setembro	3,5	R\$ 1.850,00
Outubro	25	R\$ 13.900,00
Novembro	25	R\$ 13.550,00
Dezembro	19,5	R\$ 9.900,00
TOTAL	207,50	R\$ 113.150,00

XI) 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.

XII) 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: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Admin. I	02/01/2024
Informes Imediatos de Licitações	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*. FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Admin. I	02/01/2024
Informes Geo-Obras	ROBERTO MACHADO RG: *.158.63*.* SSP/MT CPF: ***.667.98*. FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Chefe de Divisão de Serviços Administrativos	02/01/2024
Informes Imediatos Concursos	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*. FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Admin. I	02/01/2024



XIII) AMOXARIFADO

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

XIV) SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No ano de 2024 a Unidade de Controle Interno realizou **12** (seis) Relatórios mensal de verificação no cumprimento do Plano Anual de Auditoria – PAAI, **02** (dois) Relatório de Gestão, **03** (três) Notas de Orientação Técnica e **02** (duas) Notificação.

XV) 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, 03 de fevereiro de 2025.

Eduardo Fontana
Controlador Interno
Portaria 146/2016