



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 2020 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 2020, 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 2020 estão sob o governo do Senhor Ebenезel Darby dos Santos, Presidente cujos dados pessoais são os seguintes:

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL	
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:	camara@claudia.mt.gov.br
CONTADOR	
NOME:	MARCOS ANTONIO MAIA
PERIODO:	2017
RG:	**7.1** SSP/MT
CPF:	***.523.29*.*
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:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.12*.*
ENDEREÇO:	AVENIDA GASPARG DUTRA
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	controleinterno@claudia.mt.gov.br

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA



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

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 primeiro semestre de 2020 foi de R\$ 975.000,00 (Novecentos e setenta e cinco mil reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	REALIZADO	DIFERENÇA
REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 1.950.000,00	R\$ 975.000,00	-R\$ 975.000,00
TOTAL	R\$ 1.950.000,00	R\$ 975.000,00	-R\$ 975.000,00

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\$ 40.000,00	R\$ 4.046,00	R\$ -	R\$ 35.954,00	10,12%
Obras e Instalações	R\$ 60.000,00	R\$ 22.956,34	R\$ -	R\$ 37.043,66	38,26%
Outros Benefícios Previdenciários	R\$ 10.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 10.000,00	0,00%
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 790.000,00	R\$ 350.665,44	R\$ -	R\$ 439.334,56	44,39%
Obrigações Patronais	R\$ 130.000,00	R\$ 64.054,71	R\$ -	R\$ 65.945,29	49,27%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 23.700,00	R\$ 10.564,29	R\$ -	R\$ 13.135,71	44,58%
Obrigações Patronais	R\$ 28.000,00	R\$ 9.810,26	R\$ -	R\$ 18.189,74	35,04%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 4.000,00	R\$ 1.325,77	R\$ -	R\$ 2.674,23	33,14%
Diária - Civil	R\$ 95.000,00	R\$ 20.900,00	R\$ 2.700,00	R\$ 74.100,00	22,00%
Material de Consumo	R\$ 100.000,00	R\$ 39.907,93	R\$ -	R\$ 60.092,07	39,91%
Serviços de Consultoria	R\$ 93.000,00	R\$ 79.181,35	R\$ -	R\$ 13.818,65	85,14%
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ -	R\$ -	100,00%
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 131.000,00	R\$ 105.438,93	R\$ -	R\$ 25.561,07	80,49%
Serviço de Tecnologia e Informação	R\$ 66.000,00	R\$ 65.657,76	R\$ -	R\$ 342,24	99,48%
Contribuições	R\$ 8.800,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 8.800,00	0,00%
Indenizações	R\$ 370.000,00	R\$ 183.965,20	R\$ -	R\$ 186.034,80	49,72%
TOTAL	R\$ 1.950.000,00	R\$ 958.973,98	R\$ 2.700,00	R\$ 991.026,02	49,18%
Egressos	R\$ -	R\$ 15.000,00	R\$ -	-R\$ 15.000,00	0,00%
TOTAL	R\$ 1.950.000,00	R\$ 973.973,98	R\$ 2.700,00	R\$ 976.026,02	49,95%

O valor liquidado foi de R\$ 841.486,68 (Oitocentos quarenta e um reais, quatrocentos e oitenta e seis reais, sessenta e oito centavos), o valor pago no primeiro semestre foi de R\$ 840.822,33 (Oitocentos e quarenta mil, oitocentos e vinte e dois reais, trinta e três centavos), o valor de empenhos a serem pagos do ano de 2020 é de R\$ 118.151,65 (Cento e dezoito mil, cento e cinquenta e um reais, sessenta e cinco 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

e ficaram restos a pagar do ano de 2019 no valor de R\$ 110.208,31 (Cento e dez mil, duzentos e oito reais, trinta e um centavos). O valor de restos a pagar pagos no semestre foi de R\$ 110.208,31 (Cento e dez mil, duzentos e oito reais, 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 primeiro semestre de 2020, foi realizado decreto que autoriza a abertura de crédito adicional suplementar no valor total de R\$ 15.000,00:

- Decreto Suplementar nº 352/2020 – R\$ 14.000,00 – Anulação total ou parcial. (Lei nº 775/2019);
- Decreto Suplementar nº 367/2020 – R\$ 1.000,00 – Anulação total ou parcial. (Lei nº 775/2019).

6 – PESSOAL

Segue abaixo quadro demonstrativo dos gastos com folha de pagamento do primeiro semestre de 2020, da Câmara de Cláudia:

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 20.285.487,08	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 415.312,07	2,05%
LIMITE MÁXIMO	R\$ 1.217.129,22	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 1.156.272,76	5,70%
LIMITE DE ALERTA	R\$ 1.095.416,30	5,40%
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% DUODECIMO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 975.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 415.312,07	42,60%
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 682.500,00	70%

7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No primeiro semestre de 2020 foram abertos 09 (Nove) procedimentos licitatórios e homologados 09 (Nove) procedimentos licitatórios no valor total de R\$ 261.949,90 (Duzentos e sessenta e um mil, novecentos e quarenta e nove reais), conforme consta no quadro abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	% LICITADO
Dispensa de Licitação	2	R\$ 9.230,00	3,52%
Inexigibilidade	0	R\$ -	0,00%
Pregão Presencial	7	R\$ 252.719,90	96,48%
Tomada de Preço	0	R\$ -	0,00%
TOTAL	9	R\$ 261.949,90	100,00%

8 – PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos 6 (Seis) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de R\$ 4.046,00 (Quatro mil, quarenta e seis reais), conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR
707	Microfone condensador Lexsen LM 1 USB	R\$ 569,00
708	Pedestal de mesa visão	R\$ 120,00
709	Mesa de madeira e MDF	R\$ 490,00
710	Cadeira escritório	R\$ 289,00
711	Cadeira Plástica	R\$ 249,00
712	Ar Condicionado Portatil 11000 BT US	R\$ 2.329,00
VALOR TOTAL		R\$ 4.046,00



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

No período analisado foram baixados 4 (Quatro) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de R\$ 68,84 (Sessenta e oito reais, oitenta e quatro centavos), conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR
273	Ar condicionado Springer 30.000	R\$ 17,21
274	Ar condicionado Springer 30.000	R\$ 17,21
275	Ar condicionado Springer 30.000	R\$ 17,21
276	Ar condicionado Springer 30.000	R\$ 17,21
VALOR TOTAL		R\$ 68,84

9 – CONTRATOS

No período em questão foram realizados 9 contratos no valor total de R\$ 126.699,68 (Cento e vinte e seis mil, seiscentos e noventa e nove reais, sessenta e oito centavos). Esse valor representa 12,72% do valor total empenhado no período analisado.

Segue relação contendo informações relativas aos contratos:

Nº Contrato	Data Vigência	Credor	Objeto	Valor
001/2020	31/01/2020 à 31/12/2020	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\$ 36.000,00
002/2020	20/02/2020 à 30/06/2020	MARCELO DE FLORES DA SILVA	Contratação de empresa para prestação de serviços de confecção e instalação de plataforma elevada para a Tribuna da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 4.260,00
003/2020	12/03/2020 à 30/06/2020	MPX BRASIL SOLUÇÕES WEB EIRELI	Contratação de empresa para prestação de serviços de criação da carta de serviços ao usuário da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 4.970,00
004/2020	04/05/2020 à 31/12/2020	COSTA URIAS ADVOGADOS ASSOCIADOS	Contratação de Pessoa Jurídica especializada na prestação de serviços de assessoria e consultoria jurídica voltada a gestão pública.	R\$ 24.800,00
005/2020	04/05/2020 à 31/12/2020	FORGOV - CONSULTORIA E CONTABILIDADE LTDA - ME	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de técnicos de consultoria e assessoria contábil.	R\$ 12.000,00
006/2020	04/05/2020 à 31/12/2020	FORGOV - CONSULTORIA E CONTABILIDADE LTDA - ME	Contratação de empresa para locação de software para gestão e gerenciamento XLMS do APLIC -TCE-MT.	R\$ 16.000,00
007/2020	15/05/2020 à 15/05/2021	TELEFONIA BRASIL S.A.	Contratação de empresa para prestação de serviço móvel, para acesso moveis, com assinatura de trafego de voz e fornecimento de chip .	R\$ 959,88
008/2020	02/07/2020 à 02/07/2021	FORGOV - CONSULTORIA E CONTABILIDADE LTDA - ME	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de responsabilidade técnica para o envio do APLIC-TCE-MT.	R\$ 24.001,00
009/2020	07/06/2020 à 07/06/2023	EVO NETWORKS TELECOMUNICAÇÕES LTDA	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de internet com conectividade via fibra optica em regime de comodato.	R\$ 3.708,80
VALOR TOTAL DOS CONTRATOS				R\$ 126.699,68



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

No primeiro semestre de 2020 foram realizados aditivos de:

• **Renovação nos seguintes contratos:**

03/2015, 04/2015;

• **Aditivos de Valor (adição e supressão) nos seguintes contratos:**

14/2019;

• **Aditivos de Prazo nos seguintes contratos:**

14/2019;

• **Aditivos de Valor e Prazo nos seguintes contratos:**

01/2019;

10 – DIÁRIAS

No período analisado a Câmara concedeu 57 (Cinquenta e sete diárias) com um valor total de R\$ 20.900,00 (vinte mil, novecentos 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: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	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: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	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: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Administrativo I	02/01/2017
Informes Imediatos Concursos	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***.936.92*-* 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 – SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No primeiro semestre de 2020 a Unidade de Controle Interno realizou 01 (Uma) Nota de Orientação Técnica (NOT) a Gestão:

- Nota de Orientação Técnica /004/UCI/2020 - Restrições para Realização de Despesa em Ano Eleitoral.

No primeiro semestre de 2020 a Unidade de Controle Interno realizou 01 (Uma) Notificação a Gestão:

- Notificação – 07/2020/UCI - 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, 17 de julho de 2020.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016