



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

**PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CONTAS DE GESTÃO – PRIMEIRO SEMESTRE 2021
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 2021, 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 2021 estão sob o governo do Senhor Leonir Rizzi, Presidente cujos dados pessoais são os seguintes:

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL	
NOME:	LEONIR RIZZI
GESTÃO	2021-2022
RG:	*.44.42*-* SSP/PR
CPF:	***.241.35*-*
ENDEREÇO:	AV. GASPAS DUTRA, 440
FONE:	(66) 99965-0272
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/n° - 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
RG:	*.86.85*-* SSP-MT
CPF:	***.337.46*-*
ENDEREÇO:	Rua: Jorge Amado, 998 – Bairro Flor do Cerrado – Sorriso - MT
FONE:	(66) 99678-4963
E-MAIL:	juliano@forgov.com.br
CONTROLADOR INTERNO	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERIODO:	25/02/2016
RG:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.12*-*
ENDEREÇO:	AV. GASPAR DUTRA
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	controleinterno@claudia.mt.gov.br

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei nº 844, de 09 de dezembro de 2020, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2021 no valor de **R\$ 1.975.000,00** (Um milhão novecentos e setenta e cinco mil reais).

4 – EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA RECEITA

A receita repassada no primeiro semestre de 2021 foi de **R\$ 987.520,00** (Cento e sessenta e quatro mil, quinhentos e oitenta reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	RECEITA	DIFERENÇA
REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 1.975.000,00	R\$ 987.520,00	-R\$ 987.480,00
TOTAL	R\$ 1.975.000,00	R\$ 987.520,00	-R\$ 987.480,00

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\$ 891.049,79** (Oitocentos e noventa e um mil, quarenta e nove reais e setenta e nove centavos), conforme quadro abaixo, representado por categoria econômica:



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

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	REALIZADO	ANULADO NO MÊS	DIFERENÇA DA PREVISÃO	REALIZADO %
Equipamento e Material Permanente	R\$ 40.000,00	R\$ 7.989,00		R\$ 32.011,00	19,97%
Obras e Instalações	R\$ 20.000,00	R\$ -		R\$ 20.000,00	0,00%
Venc. E Vantagens Fixas	R\$ 800.000,00	R\$ 313.352,12		R\$ 486.647,88	39,17%
Obrigações Patronais	R\$ 160.000,00	R\$ 58.702,55		R\$ 101.297,45	36,69%
Resarcimento de Desp. Pessoal R	R\$ 33.000,00	R\$ 10.283,83		R\$ 22.716,17	31,16%
Obrigações Patronais	R\$ 25.000,00	R\$ 10.342,56		R\$ 14.657,44	41,37%
Resarcimento de Desp. Pessoal R	R\$ 5.000,00	R\$ 1.509,71		R\$ 3.490,29	30,19%
Contribuições	R\$ 13.200,00	R\$ 13.200,00		R\$ -	100,00%
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 800,00	R\$ -		R\$ 800,00	0,00%
Diária - Civil	R\$ 86.800,00	R\$ 19.350,00		R\$ 67.450,00	22,29%
Material de Consumo	R\$ 100.000,00	R\$ 44.416,46		R\$ 55.583,54	44,42%
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 8.200,00	R\$ -		R\$ 8.200,00	0,00%
Serviços de Consultoria	R\$ 135.000,00	R\$ 118.800,00		R\$ 16.200,00	88,00%
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 3.000,00	R\$ 1.030,00		R\$ 1.970,00	34,33%
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 115.000,00	R\$ 104.464,17		R\$ 10.535,83	90,84%
Serviço de Tecnologia e Informática	R\$ 22.000,00	R\$ 5.100,00		R\$ 16.900,00	23,18%
Contribuições	R\$ 9.000,00	R\$ -		R\$ 9.000,00	0,00%
Indenizações	R\$ 399.000,00	R\$ 182.509,39		R\$ 216.490,61	45,74%
TOTAL	R\$ 1.975.000,00	R\$ 891.049,79	R\$ -	R\$ 1.083.950,21	45,12%

O valor liquidado foi de **R\$ 750.495,55** (Setecentos e cinquenta reais, quatrocentos e noventa e cinco reais, cinquenta e cinco centavos), o valor pago no primeiro semestre foi de **R\$ 746.477,09** (Setecentos e quarenta e seis mil, quatrocentos e setenta e sete reais, nove centavos), o valor de empenhos a serem pagos do ano de 2021 é de **R\$ 144.572,70** (Cento e quarenta e quatro mil, quinhentos e setenta e dois reais, setenta centavos)

A Câmara possui Restos a pagar do ano de 2019 no valor de **R\$ 40.644,00** (Quarenta mil, seiscentos e quarenta e quatro reais), sendo que foi realizado no mês de fevereiro de 2021, um **DEPOSITO JUDICIAL** de **R\$ 40.644,00** (Quarenta mil, seiscentos e quarenta e quatro reais). Não houve pagamentos das despesas, sem antes regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e documentos que impedissem a sua comprovação.

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.

A Câmara Municipal de Cláudia, no fechamento do semestre, possui o valor financeiro em conta corrente de **R\$ 241.995,41** (Duzentos e quarenta e um mil, novecentos e noventa e cinco reais, quarenta e um centavos)

No primeiro semestre de 2021, foram realizadas alterações orçamentárias no valor total de **R\$ 95.200,00** (Noventa e cinco mil, duzentos reais):

- Decreto Suplementar nº 538/2021 – **R\$ 50.000,00** – Anulação total ou parcial. (Lei nº 835/2020);
- Decreto Suplementar nº 543/2021 – **R\$ 32.000,00** – Anulação total ou parcial. (Lei nº 835/2020);
- Decreto Especial nº 550/2021 – **R\$ 13.200,00** – Anulação total ou parcial. (Lei nº 858/2021).



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

6 – PESSOAL

Segue abaixo quadro demonstrativo dos gastos com folha de pagamento do primeiro semestre de 2021, da Câmara de Cláudia:

URAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEG	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 23.775.453,01	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 394.190,77	1,66%
LIMITE MÁXIMO	R\$ 1.426.527,18	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 1.355.200,82	5,70%
LIMITE DE ALERTA	R\$ 1.283.874,46	5,40%
URAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEG	VALOR	% DUODECIMO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 987.520,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 394.190,77	39,92%
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 691.264,00	70%

7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No primeiro semestre de 2021 foram abertos 07 (Sete) procedimentos licitatórios e homologados 07 (Sete) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 162.999,78** (Cento e sessenta e dois mil, novecentos e noventa e nove reais, setenta e oito centavos), conforme consta no quadro abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	% LICITADO
Dispensa de Licitação	4	R\$ 42.268,28	25,93%
Inexigibilidade	1	R\$ 13.200,00	8,10%
Pregão Presencial	2	R\$ 107.531,50	65,97%
Tomada de Preço	0	R\$ -	0,00%
TOTAL	7	R\$ 162.999,78	100,00%

8 – PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos 3 (Três) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de **R\$ 7.989,00** (Sete mil, novecentos e oitenta e nove reais), conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR
732	Clivo escrivaninha MDFem U c/gaveta e chave 2,70x1,50,0,75	R\$ 3.399,00
733	Clivo escrivaninha MDFem U c/gaveta e chave 1,80x1,35x,075	R\$ 2.295,00
734	Clivo escrivaninha MDFem U c/gaveta e chave 1,80x1,35x,075	R\$ 2.295,00
VALOR TOTAL		R\$ 7.989,00



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 período analisado foram baixados 6 (Seis) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de **R\$ 482,32** (Quatrocentos e oitenta e dois reais, trinta e dois centavos), conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR
372	Mesa p/fone cor mogno	R\$ 83,78
373	Mesa p/fone cor mogno	R\$ 93,86
375	Mesa p/fone cor mogno	R\$ 83,78
376	Mesa p/fone cor mogno	R\$ 83,78
380	Mesa 1,4x0,6 c/ 02 gav Bella Line	R\$ 10,00
517	Mesa de Trabalho Ditalia DL 244	R\$ 127,12
VALOR TOTAL		R\$ 482,32

9 – CONTRATOS

No período em questão foram realizados 6 (Seis) contratos no valor total de **R\$ 136.555,28** (Cento e trinta e seis mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais, vinte e oito centavos). Esse valor representa 15,32% do valor total empenhado no período analisado.

Segue relação contendo informações relativas aos contratos:

Nº Contrato	Data Vigência	Credor	Objeto	Valor
001/2021	09/02/2021 à 31/12/2021	MPX BRASIL SOLUÇÕES WEB EIRELI	Contratação de empresa para prestação de serviços de hospedagem, suporte técnico, manutenção e locação de sistema administrador do site e da carta de serviços ao usuário da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 13.876,28
002/2021	08/03/2021 à 07/03/2022	FORGOV - CONSULTORIA E CONTABILIDAD E LTDA - ME	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de apoio técnico, assessoria e consultoria envolvendo a área contábil, financeira, planejamento e prestação de contas, para a Câmara Municipal de Cláudia.	R\$ 66.000,00
003/2021	08/04/2021 à 31/03/2022	S.C.SCHEFFER	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de divulgação e transmissão em Tv e mídias digitais e sociais das sessões, ações, assuntos, matérias e campanhas de interesse público em geral, realizados pela Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 16.800,00
004/2021	28/05/2021 à 28/05/2022	PLC - COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	Aquisição de combustíveis para abastecimento do veículo oficial da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 28.290,00
005/2021	01/06/2021 à 31/05/2022	MARTA BARRA NOVA DOS SANTOS	Contratação de prestação de serviços de divulgações informativas de atos oficiais da Câmara Municipal em site de notícias de âmbito municipal	R\$ 3.600,00
006/2021	25/06/2021 à 25/08/2021	IVO SCHLEICHER E CIA LTDA	Aquisições de móveis para compor a sala da presidência e as salas dos vereadores da Câmara Municipal de Cláudia - MT	R\$ 7.989,00
VALOR TOTAL DOS CONTRATOS				R\$ 136.555,28



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 primeiro semestre de 2021 foram realizados os seguintes aditivos nos contratos:

• **Aditivos de Valor e Prazo no seguinte contrato:**

01/2020.

10 – DIÁRIAS

No período analisado a Câmara concedeu 46 (Quarenta e seis diárias) com um valor total de **R\$ 19.350,00** (Dezenove mil, trezentos 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	PERIODO
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	04/01/2021
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	04/01/2021
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	04/01/2021
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	04/01/2021

13 – AMOXARIFADO

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



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

14 – SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No primeiro semestre de 2021 a Unidade de Controle Interno realizou 06 (Seis) Relatórios mensal do Controle Interno e verificação no cumprimento das normas e 04 (Quatro) Parecer de contratações de pessoal.

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, 12 de julho de 2021.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016