



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



**RELATÓRIO DO CONTROLE
INTERNO 1º QUADRIMESTRE DE 2021**



**CÁCERES/MT
ABRIL/2021**



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Conteúdo

INTRODUÇÃO.....	4
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - LOA, LDO E PPA.....	4
CRÉDITOS ADICIONAIS.....	4
GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO.....	5
GESTÃO DE PESSOAL.....	6
COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL E DEMAIS ROTINAS.....	6
LIMITE DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO.....	7
TABELA DE GASTO 1º (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2021.....	7
TABELA DE LIMITE DE GASTO DE FOLHA DE PAGAMENTO 1º QUADRIMESTRE DE 2020.....	8
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS.....	8
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2021 – RGPS.....	8
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2021 – RPPS.....	8
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2021.....	9
GESTÃO DO PATRIMÔNIO.....	9
RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NO 1º (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2020.....	10
GESTÃO DAS COMPRAS.....	11
GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE.....	14
DIVERSOS.....	14
GASTOS COM VIAGENS E/OU DIÁRIAS.....	14
CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL.....	15
SISTEMA DE TELEFONIA FIXA E MÓVEL.....	15
ACESSO À INFORMAÇÃO.....	16
PARECER GERAL.....	16



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



**IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO
PODER LEGISLATIVO 1º QUADRIMESTRE DE 2021**

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

DOMINGOS OLIVEIRA DOS SANTOS

VICE- PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

OZIOL BEZERRA DE PAULA

TESOUREIRO

FLÁVIO ANTÔNIO LARA SILVA

1º SECRETÁRIO

CELSO SILVA

2º SECRETÁRIO

MARIA JOSÉ DA SILVA

CONTROLADOR INTERNO

LUCAS PINHEIRO SPOSITO

CONTADOR

ULISSES ALVES SOUZA



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



INTRODUÇÃO

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101 e lei complementar municipal nº 111/2017, combinados com o artigo 75 a 80 da Lei nº 4.320/64, apresentamos o relatório de Controle Interno sobre a gestão das atividades realizadas relativos aos meses de janeiro a abril de 2021 (1º Quadrimestre de 2021), no que se refere à Administração do Poder Legislativo.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - LOA, LDO E PPA

A Lei Orçamentária nº 2.916, de 23 de dezembro de 2020, contém os programas e ações que estão previstos nas Leis nº 2.915, de 23 de dezembro de 2020 – LDO, e Lei nº 2.618/2017- PPA, com alterações contempladas na Lei nº 2.914, de 23 de dezembro de 2020.

Foi constatado que:

- ✓ A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;
- ✓ O repasse financeiro para Câmara Municipal obedece a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A;
- ✓ Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com balancete de verificação do razão.

CRÉDITOS ADICIONAIS

Conforme decreto nº 326/2021 de 07 de abril de 2021 foram transpostionados na forma do anexo deste decreto, as dotações orçamentárias aprovadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2021:



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



ACRÉSCIMOS

LOCAL: 01 PODER LEGISLATIVO

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL

Ficha: 23 01.031.1001.2003.0000 PODER LEGISLATIVO 207.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA

TOTAL DAS SUPLEMENTAÇÕES 207.000,00

REDUÇÕES

LOCAL: 01 PODER LEGISLATIVO

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL

Ficha: 5 01.031.1001.1005.0000 PODER LEGISLATIVO -15.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA

Ficha: 12 01.031.1001.2001.0000 PODER LEGISLATIVO -20.000,00 3.3.90.14.00 DIÁRIAS - CIVIL

Ficha: 13 01.031.1001.2001.0000 PODER LEGISLATIVO -15.000,00 3.3.90.30.00 MATERIAL DE CONSUMO

Ficha: 16 01.031.1001.2001.0000 PODER LEGISLATIVO -80.000,00 3.3.90.36.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA

Ficha: 19 01.031.1001.2001.0000 PODER LEGISLATIVO -15.000,00 3.3.90.46.00 AUXÍLIO - ALIMENTAÇÃO

Ficha: 26 01.031.1001.2204.0000 PODER LEGISLATIVO -62.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA

TOTAL DAS ANULAÇÕES -207.000,00

GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

O repasse financeiro previsto na LOA – Lei Orçamentária Anual – foi estimada em R\$ 8.118.000,00 (oito milhões, cento e dezoito mil reais) e Despesas Fixadas em igual valor.

Mês/ano	Valor do repasse	Total repassado	Saldo para repasse
01/2021	676.500,00	676.500,00	00,00
02/2021	676.500,00	676.500,00	00,00
03/2021	676.500,00	676.500,00	00,00
04/2021	676.500,00	676.500,00	00,00

Os recursos recebidos pelo Poder Legislativo, através de repasses financeiros efetuados pelo poder executivo foram movimentados na seguinte conta bancária:



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



- ✓ Banco: 104-Caixa Econômica Federal
- ✓ Agência:0870-0
- ✓ Conta Corrente: 06000056-6

A posição financeira do Poder Legislativo apresentava os seguintes saldos em 30/04/2021:

- ✓ Saldo em Bancos pelo Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 720.547,34 (setecentos e vinte mil, quinhentos e quarenta e sete reais e trinta e quatro centavos).

Apresentamos a seguir a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso (previsto e realizado) no 1º quadrimestre de 2021.

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	ReceitaExtra Orçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtra Orçamentária	SaldoBanco Conciliado
Janeiro	79.879,82	676.500,00	78.021,94	463.967,23	71.219.,14	299.215,39
Fevereiro	500.797,76	676.500,00	97.420,81	495.421,14	76.925,65	500.797,76
Março	500.797,76	676.500,00	92.754,53	552.323,06	141.368,56	573.623,90
Abril	573.623,90	676.500,00	95.332,36	519.427,90	108.974,59	720.547,34

GESTÃO DE PESSOAL

A Gestão de Pessoas é uma área muito sensível à mentalidade que predomina nas organizações. Ela é contingencial e situacional, pois depende de vários aspectos como a cultura que existe em cada organização, a estrutura organizacional adotada, as características do contexto ambiental, o negócio da organização, a tecnologia utilizada, os processos internos e uma infinidade de outras variáveis importantes.

A Administração de Recursos Humanos (ARH) é o conjunto de políticas e práticas necessárias para conduzir os aspectos da posição gerencial relacionados com as "pessoas" ou recursos humanos, incluindo recrutamento, seleção, treinamento, recompensas e avaliação de desempenho.

COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL E DEMAIS ROTINAS

Apresentamos a seguir a posição da folha de pagamento no 1º quadrimestre de 2021:



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Total geral dos servidores: 60 (sessenta);

Servidores efetivos: 27 (vinte e sete);

Servidores Estáveis: 01 (um)

Servidores comissionados: 18 (dezoito)

Servidores Contratados: nenhum.

Vereadores: 15 (quinze).

A concessão de férias é controlada pelo RH;

A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil;

A verificação das rotinas de pessoal tomou por base a Lei Complementar N° 25/1997, (Estatuto dos Servidores públicos municipais de Cáceres) e Lei complementar n° 111/2017 (Instituiu a Estrutura organizacional e operacional da Câmara).

LIMITE DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO

A emenda constitucional n° 25 de 14 de fevereiro de 2000, em seu artigo 2°, §1°, estabelece que a partir de janeiro de 2001, as Câmaras Municipais não gastarão mais de 70% (setenta por cento) de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores.

TABELA DE GASTO 1° (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2021

Mês	Repasso	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
Janeiro	676.500,00	473.550,00	52.684,36	127.844,70	186.987,50	367.516,56	(+) 106.033,44
Fevereiro	676.500,00	473.550,00	48.349,29	127.844,70	218.529,30	394.723,29	(+) 78.826,71
Março	676.500,00	473.550,00	51.137,16	127.844,70	208.188,00	387.169,86	(+) 86.380,14
Abril	676.500,00	473.550,00	53.272,80	127.844,70	205.926,67	387.044,17	(+) 86.505,83



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



TABELA DE LIMITE DE GASTO DE FOLHA DE PAGAMENTO 1º
QUADRIMESTRE DE 2021

**LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO
1º QUADRIMESTRE DE 2021**

Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	2.706.000,00
Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	1.536.453,88
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	56,80%
Percentual máximo permitido	70%

OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

A Câmara de Vereadores deve mensalmente repassar ao RGPS e ao RPPS as contribuições previdenciárias a que se refere as alíneas “a” e “c” do parágrafo único do art. 11 da Lei 8.212/1991.

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO NACIONAL DO
SEGURO SOCIAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2021 – RGPS**

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Vereadores	Servidores		
Janeiro	35.777,10	13.808,39	0.00	49.585,49
Fevereiro	35.777,10	13.583,65	0.00	49.360,75
Março	35.777,10	13.934,19	0.00	49.711,29
Abril	35.777,10	13.934,19	0.00	49.711,29

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2021 – RPPS**

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Janeiro	12.010,32	12.010,32	24.020,64
Fevereiro	9.352,26	9.352,26	18.704,52



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Março	15.487,77	15.060,18	30.547,95
Abril	15.487,77	15.060,18	30.547,95

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2021

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Janeiro	-	-	-
Fevereiro	783,30	1566,60	2.349,90
Março	783,30	1.566,60	2.349,90
Abril	783,30	1.566,60	2.349,90

GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador);
 - ✓ O inventário físico é feito ao final do exercício pela comissão permanente de patrimônio e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
 - ✓ Existe controle de movimentação dos bens entre os setores, no entanto, deve-se realizar a carga patrimonial de todo o equipamento ou material permanente distribuído às unidades (secretarias, Procuradoria Jurídica, Ouvidoria, Unidade de Controle Interno e gabinetes) da Câmara Municipal de Cáceres, com a emissão dos respectivos Termos de Responsabilidade;
 - ✓ Deve-se, para melhor controle, confeccionar o mapa de bens patrimonial da Câmara Municipal de Cáceres;
 - ✓ A INSTRUÇÃO NORMATIVA SPA Nº 001 DE 10 DE SETEMBRO DE 2019 estabeleceu normas e procedimentos para regulamentar as atividades relativas ao recebimento, tombamento, registro, controle, movimentação, baixa e inventário de bens patrimoniais móveis permanentes adquiridos pela da Câmara Municipal de
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Cáceres/MT, bem como à incorporação dos mesmos provenientes de doação;

**RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NO 1º (PRIMEIRO)
QUADRIMESTRE DE 2020**

Data	nº Patrimônio	Descrição dos Bens	Valor unit (R\$)
22/03/2021	1551	MICROFONE PROFISSIONAL DUPLO KADOSH K502M	2.150,00
22/03/2021	1552	MESA DE SOM DIGITAL PROFISSIONAL BEHRING X18, PRE AMPLIFICADORES DE MICROFONES	6.546,00
31/03/2021	1553	WEBCAM LOGITECH C920 - 960 000949	1.046,00
31/03/2021	1554	TRANSMISSÕES ONLINE (HEADPHONE JBL TUNE 500BTBLK PTO BLUETOOTH + TRIPE CAMARA FOTOGRAFICCA 1,8 MT + MINI BASTAO E TRIPE P/ GOPRO E CAMERAS SIMILARESULANZI + CARTAO DE MEEMORIA SDXC 100MB/S 667X AI 400GB SANDISK)	2.030,95
Quantidade geral			04
Valor total			11.772,95

GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ Foi elaborada a Instrução Normativa nº 04 de 18 de fevereiro de 2016 versão 2 que disciplina as rotinas e os procedimentos de controle a serem observados no recebimento, armazenagem, controle e distribuição de materiais no almoxarifado no âmbito da Câmara Municipal de Cáceres;
 - ✓ Foi Nomeada a Servidora Poliani Aparecida Otil da Silva como responsável pelo Almoxarifado através da Portaria 199/2019 de 30 de outubro de 2019;
 - ✓ Não existem instrumentos de aferição das quantidades de materiais que entram e saem do Almoxarifado, pela desnecessidade das mesmas (balanças,trenas,etc.);
 - ✓ Um trabalho de Auditoria Interna *in loco* foi realizado na Sede da Câmara Municipal de Cáceres, no dia 20/05/2021, objetivando verificar, por meio de amostra, avaliar as práticas administrativas no que concerne a movimentação e estocagem de materiais
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



de consumo, a existência e eficácia dos normativos existentes e a efetividade do controle de entrada e saídas de mercadorias mediante exame de relatórios e visitação ao local.

- ✓ As análises realizadas evidenciaram a efetividade atingida no controle de estoques desta Câmara Municipal com a implementação da Instrução Normativa que regulamenta a atividade auditada conforme a análise de movimentações de estoque.
- ✓ Em relação as inconformidades relatadas recomendamos:
 - a) Reorganização do almoxarifado com a devida atualização das fichas de prateleiras;
 - b) Separação dos materiais de maior rotatividade dos de menor rotatividade;
 - c) aglutinação de materiais similares;
 - d) identificação padronizada dos itens;
 - e) implantação do sistema informatizado para pedidos de material;
 - f) treinamento de pessoal;

GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ A Comissão de Licitação foi instituída através da Portaria 024/2021 e 058/2021 composta dos seguintes servidores: Joel Xavier do Nascimento – Presidente, Mateus Vernucci – Membro, Leticia de Oliveira Xaves – membro;
 - ✓ A comissão de Pregão foi instituída através da Portaria 226/2019 de 12 de dezembro de 2019, composta dos seguintes servidores: Charles Finney Dalbem Barbosa – pregoeiro; Elizabeth Perez Artiaga – Equipe de apoio; Israel Mendes de Souza – Equipe de apoio;
 - ✓ O cadastro de fornecedores (registro cadastral) encontra-se atualizado;
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



✓ Foram realizadas as seguintes ARP - atas de registro de preço - neste período analisado:

- a) Ata de Registro de Preço 001-2021 – Registro de Preços para futura e eventual aquisição de equipamentos e materiais de informática, assim como materiais de áudio/vídeo, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Cáceres-MT;
 - b) Ata de Registro de Preço 002-2021 – Registro de Preços para futura e eventual aquisição de equipamentos e materiais de informática, assim como materiais de áudio/vídeo, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Cáceres-MT;
 - c) Ata de Registro de Preço 004-2021 – Registro de Preços para futura e eventual aquisição de equipamentos e materiais de informática, assim como materiais de áudio/vídeo, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Cáceres-MT;
 - d) Ata de Registro de Preço 003-2021 – Ata tem por objeto o Registro de Preços para futura e eventual contratação da pessoa jurídica para fornecimento de link dedicado de internet via fibra ótica para uso da Câmara Municipal de Cáceres-MT;
 - e) Ata de Registro de Preço 005-2021 – Ata tem por objeto o registro de preços para futura e eventual contratação de empresa especializada na prestação de serviços de publicidade para divulgação de campanhas e ações, realizados pelo poder legislativo municipal de Cáceres-MT;
 - f) Ata de Registro de Preço 006-2021 – Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada no fornecimento de Materiais de Gêneros Alimentícios, Artigos de Higiene, Artigos, Utensílios e Utilidades, Equipamentos e Materiais para Limpeza, Dedetização e Esterilização de uso Doméstico, Vestuário, Equipamentos Individuais e Insígnias e Equipamentos Para Refeitório Copa e Cozinha;
 - g) Ata de Registro de Preço 007-2021 – Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada no fornecimento de Materiais de Gêneros Alimentícios, Artigos de Higiene, Artigos, Utensílios e Utilidades, Equipamentos e
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Materiais para Limpeza, Dedetização e Esterilização de uso Doméstico, Vestuário, Equipamentos Individuais e Insígnias e Equipamentos Para Refeitório Copa e Cozinha;

- h) Ata de Registro de Preço 008-2021 – Registro de Preços para futura e eventual aquisição de equipamento permanente e material de informática e material de áudio/vídeo, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Cáceres-MT.
- i) Ata de Registro de Preço 009-2021 – Ata tem por objeto o Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada para fornecimento parcelado de Gasolina Comum para abastecimento da frota de veículos pertencentes à Câmara Municipal de Cáceres, nos âmbitos dos municípios de Cáceres-MT e Cuiabá-MT;
- j) Ata de Registro de Preço 010-2021 – Ata tem por objeto o registro de preços para futura e eventual aquisição de aparelhos telefônicos móvel e serviços de telefonia, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Cáceres-MT;
- ✓ Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados, são conferidos pela Procuradoria Legislativa, e, quando necessário, solicitado ou notificado às correções necessárias;
- ✓ O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes das propostas;
- ✓ As minutas dos editais são conferidas pela Procuradoria Legislativa, e, quando necessário, solicitado ou notificado às correções necessárias;
- ✓ Os processos atendem os documentos exigidos no art. 38 da Lei nº 8666/93;
- ✓ As dispensas e inexigibilidades de licitação estão sendo feitas em processos específicos;

OBSERVAÇÃO: O Programa Informatizado de Compras e Licitações está sendo utilizado pelo Setor Responsável, o que facilita os procedimentos e favorece a interação entre os outros



setores.

CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

Resumo Geral das Atividades Realizadas:

- ✓ Os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, através de ordem de pagamento.
- ✓ Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- ✓ As ordens de pagamento são arquivadas em ordem numérica;
- ✓ Antes de efetuar o pagamento através da ordem de pagamento são verificados os estágios de despesa;
- ✓ Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- ✓ A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, existe documentação comprobatória;
- ✓ A secretaria controla os créditos adicionais e suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitações, dispensas e inexigibilidade);
- ✓ Os documentos da despesa são arquivados mensalmente em pasta continua;
- ✓ Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferências recebidas da prefeitura;
- ✓ É encaminhada anualmente para Prefeitura as informações contábeis (balanços orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

DIVERSOS

GASTOS COM VIAGENS E/OU DIÁRIAS

- ✓ Os processos de diárias são instruídos através de solicitação e autorização, do estágio das despesas (empenho, liquidação e ordem de pagamento) e do relatório de viagem,



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



que são devidamente conferidos pelo setor financeiro, e devidamente arquivados onde o controle interno examina periodicamente.

- ✓ Em Auditoria Interna foi constatado que:
 - a) As requisições das diárias foram protocoladas com tempo hábil para os trâmites administrativos que permitissem a Secretaria de Contabilidade e Finanças de realizar o pagamento antes do deslocamento do servidor/vereador;
 - b) Houve diárias pagas no dia do deslocamento do servidor;
 - c) Todos os processos possuem relatórios de viagem;
- ✓ No 1º quadrimestre de 2021 foram pagos no total R\$ 2.450,00 em diárias aos servidores.

CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL

- ✓ A prestação de contas dos gastos com veículo oficial deve ser realizado todo mês de forma individualizada para que se tenha uma prestação de contas individual por veículo.
- ✓ A prestação de contas dos gastos com veículo oficial é publicada no portal transparência;
- ✓ No 1º quadrimestre de 2021 o custo total de gastos com manutenção da frota foi de R\$ 14.973,59.

SISTEMA DE TELEFONIA FIXA E MÓVEL

- ✓ O sistema de telefonia fixa deve ser controlada através de relatórios elaborados pelo telefonista demonstrando todas as ligações efetuadas.
 - ✓ Não há contrato de telefonia móvel vigente nesta Câmara Municipal.
 - ✓ Deve-se normatizar o controle de gastos com telefonia fixa, bem como seu uso e rotinas internas.
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



- ✓ No 1º quadrimestre de 2021 foram pagos no total R\$ 519,97 de custos com telefonia fixa.

ACESSO À INFORMAÇÃO

A Instrução Normativa SCI nº 05 de 02 de dezembro de 2015 regulamenta as atividades necessárias para o cumprimento da lei de acesso à informação, Lei Federal nº 12.527/2011.

Foi firmado um termo de cessão de uso com o Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso para a utilização do Portal Transparência.

O Controle Interno realiza periodicamente vistoria em tópicos no portal transparência e as recomendações apontadas foram cumpridas.

Em abril de 2020 foi criado mais um link para disponibilizar os processos de dispensa de licitação para o combate ao COVID19.

PARECER GERAL

O presente relatório não elide nem respalda irregularidades não detectadas na presente avaliação, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Baseada nas considerações acima, essa Controladoria conclui que as atividades da Câmara Municipal de Cáceres– MT estão em conformidade com as exigências legais.

Cáceres/MT, 27 de maio de 2021

Lucas Pinheiro Sposito
Controlador Interno
