

**RELATÓRIO DO CONTROLE
INTERNO 1º QUADRIMESTRE DE 2023**



**CÁCERES/MT
ABRIL/2023**

Conteúdo

INTRODUÇÃO.....	4
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - LOA, LDO E PPA.....	4
CRÉDITOS ADICIONAIS	6
GESTÃO DE PESSOAL.....	8
COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL E DEMAIS ROTINAS.....	9
LIMITE DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO	9
TABELA DE GASTO 1º QUADRIMESTRE DE 2023	10
TABELA DE LIMITE DE GASTO DE FOLHA DE PAGAMENTO 1º QUADRIMESTRE DE 2023.....	10
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	10
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023 – RGPS	10
COMPOSIÇÃODAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023 – RPPS.....	11
COMPOSIÇÃODAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023.....	11
GESTÃO DO PATRIMÔNIO	12
RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023	12
GESTÃO DAS COMPRAS	20
GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE	25
DIVERSOS	26
GASTOS COM VIAGENS E/OU DIÁRIAS.....	26
CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL.....	26
SISTEMA DE TELEFONIA FIXA E MÓVEL	27
ACESSO À INFORMAÇÃO.....	27
PARECER GERAL	28

**IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO
PODER LEGISLATIVO 1º QUADRIMESTRE DE 2023**

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

LUIZ LAUDO PAZ LANDIM

VICE- PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

CLODOMIRO DA SILVEIRA PEREIRA JUNIOR

TESOUREIRO

MARIA CÉLIA DA SILVA BORIN

1º SECRETÁRIO

MARCOS EDUARDO RIBEIRO

2º SECRETÁRIO

LINSIOD LACERDA PASSOS

3º SECRETÁRIO

FRANCISCO WELSON AMARANTE DOS SANTOS

CONTROLADOR INTERNO

LUCAS PINHEIRO SPOSITO

CONTADOR

CLAUDIA MORAES YOSHIDA DALBEM



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 2023 (1º Quadrimestre de 2023), 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 3.121, de 21 de dezembro de 2022, contém os programas e ações que estão previstos nas Leis nº 3.120, de 21 de dezembro de 2022 – LDO, e Lei nº 3.014/2021 - PPA.

Foi constatado que:

Programa 01 031 1001 – Atuação Legislativa, Administrativa e Fiscalizadora:

Projeto 01.031.1001.1001.0000 Const, Ampl, Ref e Adequações Da Sede Da Câmara Municipal R\$ 2.245.600,00;

Projeto 01.031.1001.1002.0000 Aquisição de Veículo para Câmara Municipal R\$ 180.000,00;

Projeto 01.031.1001.1003.0000 Realização de Concurso Público R\$ 10.000,00;

Atividade 01.031.1001.2001.0000 – Man e Enc c/as Atividades da Câmara Municipal R\$ 10.971.000,00;

Atividade 01.031.1001.2002.0000 – Capacitação de Servidores da Câmara Municipal R\$ 55.000,00;

Atividade 01.031.1001.2003.0000 – Man C/ As Ativ de Publicidade R\$ 400.000,00

Atividade 01.031.1001.2117.0000 – CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA À UNIÃO DAS



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Câmara de Mato Grosso R\$ 20.000,00

Total Orçado/LOA - R\$ 13.881.600,00

Execução Orçamentária - Demonstrativo da Despesa Realizada por Elemento de Despesa

Elemento de Despesa	Orçamento	Valor Empenhado	Percentual
3300.00 – DESPESAS CORRENTES	11.356.000,00	-	-
3100.00 – PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.136.000,00	-	-
3.1.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL	6.866.000,00	2.488.367,31	36,24%
3.1.90.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	590.000,00	250.297,52	42,23%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	340.000,00	118.184,58	34,76%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS OP. INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	145.000,00	14.977,46	10,33%
3.1.90.94 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	160.000,00	127.410,87	79,63%
3300.00 – OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.220.000,00	-	-
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10.000,00	-	-
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00	-	-
3.1.90.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.000,00	-	-
3.1.90.14.00 - DIÁRIAS - CIVIL	80.000,00	40.155,00	50,19%
3.1.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	160.000,00	54.142,88	33,83%
3.1.90.33.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	70.000,00	24.687,98	35,26%
3.1.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	40.000,00	19.600,00	49%
3.1.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	70.000,00	9.913,50	14,16%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	160.000,00	132.624,00	82,89%
3.1.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	170.000,00	82.540,00	48,55%



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



3.1.90.46.00 - AUXÍLIO - ALIMENTAÇÃO	500.000,00	177.992,61	35,60%
3.1.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.000,00	505.075,97	33,67%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00	30.160,00	54,83%
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	400.000,00	25.510,00	6,38%
3.3.90.41.00 - CONTRIBUIÇÕES	20.000,00	-	-
4400.00 - Investimentos	2.525.600,00		-
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	180.000,00	-	-
4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	2.245.600,00	-	
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	100.000,00	25.200,00	25,20%
Total da Despesa Empenhada		4.126.839,68	

CRÉDITOS ADICIONAIS

Conforme Decreto nº 141, de 15/02/2023, Abre Crédito Adicional Suplementar e da outras providências.

Foi aberto o Crédito Adicional Suplementar nos termos do item III, parágrafo primeiro do Art. 43 da Lei n.º 4.320 de 17 de março de 1964, no valor de R\$100.000,00 distribuídos as seguintes dotações:

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL

8 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINISTRATIVA E FISCALIZADORA (+) R\$ 100.000,00 3.1.90.94.00 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS F.R. Grupo: 1500

Para cumprimento do artigo anterior e de acordo com o art. 43, parágrafo 1º inciso III da Lei Federal nº 4.320/64 foram parcialmente anuladas as seguintes dotações orçamentárias:

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



19 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINISTRATIVA E FISCALIZADORA (-) R\$ 100.000,00 3.3.91.97.00 APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS F.R. Grupo: 1 500.

Conforme Decreto nº 200, de 20/03/2023, abre Crédito Adicional Suplementar e da outras providências.

Foi aberto o Crédito Adicional Suplementar nos termos do item III, parágrafo primeiro do Art. 43 da Lei n.º 4.320 de 17 de março de 1964, no valor de R\$35.000,00 distribuídos as seguintes dotações:

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL

14 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINISTRATIVA E FISCALIZADORA (+) R\$ 35.000,00 3.3.90.36.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA F.R. Grupo: 1500.

Para cumprimento do artigo anterior e de acordo com o art. 43, parágrafo 1º inciso III da Lei Federal nº 4.320/64 foram parcialmente anuladas as seguintes dotações orçamentárias:

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL

19 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINISTRATIVA E FISCALIZADORA (-) R\$ 35.000,00 3.3.91.97.00 APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS F.R. Grupo:1500.

GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

O repasse financeiro previsto na LOA – Lei Orçamentária Anual – foi estimada em R\$ 13.881.600,00 (Treze milhões, oitocentos e oitenta e um mil e seiscentos reais) e Despesas Fixadas em igual valor.

Mês/ano	Valor do repasse	Total repassado	Saldo para repasse
01/2023	R\$ 1.156.800,00	R\$ 1.156.800,00	0,00
02/2023	R\$ 1.156.800,00	R\$ 1.156.800,00	0,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



03/2023	R\$ 1.156.800,00	R\$ 1.156.800,00	0,00
04/2023	R\$ 1.156.800,00	R\$ 1.156.800,00	0,00

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

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

A posição financeira do Poder Legislativo apresentava os seguintes saldos em 30/04/2023:

- ✓ Saldo em Bancos pela Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 1.097.171,86 (um milhão, noventa e sete mil, cento e setenta e um reais e oitenta e seis centavos).
- ✓ Quanto ao extrato da conta corrente da Câmara Municipal verificamos que o saldo financeiro bruto é de R\$ 1.090.711,36, logo, há uma divergência no valor de R\$ 6.460,50 quanto ao saldo financeiro conciliado para o mês subsequente.

Apresentamos a seguir a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso (realizado) no 1º quadrimestre de 2023.

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	ReceitaExtra Orçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtra Orçamentária	SaldoBanco Conciliado
Janeiro	505.730,27	1.156.800,00	146.670,68	728.441,98	124.624,26	956.134,73
fevereiro	956.134,73	1.156.800,00	211.230,31	1.160.568,47	464.294,03	699.302,54
março	699.302,54	1.156.800,00	171.765,11	923.710,19	188.544,51	915.612,95
abril	915.612,95	1.156.800,00	185.306,91	957.105,65	203.442,35	1.097.171,86

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.



CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



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 composição de quadros de servidores da Câmara Municipal de Cáceres conforme posição da folha de pagamento do mês de abril de 2023:

- Total geral dos servidores: 87 (oitenta e sete);
- Servidores efetivos: 31 (trinta e um);
- Servidores Estáveis: 01 (um)
- Servidores comissionados: 37 (trinta e sete)
- Servidores Contratados (estagiários): 03 (três).
- Vereadores: 15 (quinze).

As servidoras efetivas Roberta Kelly e Fernanda Mirage encontram-se de licença sem remuneração e vacância respectivamente

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.



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



TABELA DE GASTO 1º QUADRIMESTRE DE 2023

Mês	Repasse	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
janeiro	1.156.800,00	809.760,00	86.403,60	211.255,22	410.954,69	708.613,51	(+) 101.146,49
fevereiro	1.156.800,00	809.760,00	99.634,20	209.489,55	461.095,31	770.219,06	(+) 39.540,94
março	1.156.800,00	809.760,00	90.317,07	180.638,10	419.000,61	689.955,78	(+) 119.804,22
abril	1.156.800,00	809.760,00	92.009,37	161.094,31	498.916,15	752.019,93	(+) 57.740,07

TABELA DE LIMITE DE GASTO DE FOLHA DE PAGAMENTO 1º
QUADRIMESTRE DE 2023

**LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO
1º QUADRIMESTRE DE 2023**

Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	4.627.200,00
Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	2.920.808,28
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	63,12%
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 2023 – RGPS

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Retido	Patronal		
Janeiro	22.565,60	54.768,19	0.00	77.333,79
Fevereiro	27.357,73	63.344,37	0.00	90.702,10
Março	27.498,50	67.463,49	0.00	94.961,99



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Abril	27.411,40	64.603,61	0.00	92.015,01
-------	-----------	-----------	------	-----------

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023 – RPPS

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Janeiro	31.635,41	31.635,41	63.270,82
Fevereiro	36.289,83	36.289,83	72.579,66
Março	22.853,58	22.853,58	45.707,16
Abril	27.405,76	27.405,76	54.811,52

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Janeiro	Não houve	Não houve	Não houve
Fevereiro	Não houve	Não houve	Não houve
Março	Não houve	Não houve	Não houve
Abril	Não houve	Não houve	Não houve

Durante o acompanhamento mensal dos recolhimentos previdenciários verificamos que:

- ✓ Em janeiro houve uma divergência de R\$ 121,18 entre o valor efetivamente pago ao INSS e o que consta no Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb.
 - ✓ Em fevereiro houve uma divergência de R\$ 121,57 entre o valor efetivamente pago ao INSS e o que consta no Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb.
 - ✓ Em março houve uma divergência de R\$ 162,11 entre o valor efetivamente pago ao INSS e o que consta no Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb.

- ✓ Em abril houve uma divergência de R\$ 35,91 entre o valor efetivamente pago ao INSS e o que consta no Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb.

GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador), no entanto, os bens móveis que deram entrada no corrente quadrimestre se encontram sem a placa de identificação;
- ✓ 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 Cáceres/MT, bem como à incorporação dos mesmos provenientes de doação;

RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NO 1º QUADRIMESTRE DE 2023

Data	nº Patrimônio	Descrição dos Bens	Valor unit (R\$)
------	---------------	--------------------	------------------



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



02/02/2023	101077	SERVIDOR DELL POWEREDGE R750 COM TRILHO METALICO PARA GERENCIAMENTO DE CABOS E TRILHOS PARA SERVIDOR DE RACK SEM BRACO ORGANIZADOR DE CABOS	R\$ 68.500,00
02/02/2023	101078	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101079	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101080	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101081	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101082	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101083	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101084	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101085	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101086	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



02/02/2023	101087	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101088	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101089	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101090	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101091	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101092	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101093	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101094	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101095	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101096	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



02/02/2023	101097	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101098	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101099	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101100	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101101	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101102	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
02/02/2023	101103	DESKTOP HP 400 G7 SFF PN 640J8LA#AK4 PROCESSADOR INTEL I5-10500 MEMORIA 08GB HD SSD 256GB M2 TECLADO MOUSE CABO DE FORCA WINDOWS 11 PRO	R\$ 4.200,00
06/02/2023	101104	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101105	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101106	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101107	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101108	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



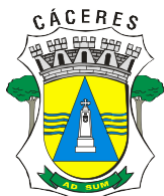
06/02/2023	101109	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101110	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101111	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101112	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101113	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101114	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101115	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101116	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101117	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101107	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101118	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101119	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101120	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101121	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101122	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101123	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101124	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



06/02/2023	101125	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101126	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101127	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101128	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101129	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101130	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101131	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101132	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101133	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101134	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101135	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101136	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101137	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101138	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101139	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101140	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101141	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



06/02/2023	101142	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101143	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101144	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101145	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101146	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101147	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101148	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101149	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101150	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
06/02/2023	101151	MONITOR LG 23,5 LED FHD 24BL550J-B	R\$ 1.422,00
28/02/2023	101152	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101153	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101154	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101155	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101156	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101157	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101158	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



28/02/2023	101159	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101160	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
28/02/2023	101161	COMPUTADOR DESKTOP SMALL VOSTRO 3710 DELL, 8 GB, SSD 256 GB.	R\$ 4.498,00
TOTAL (85 ITENS)			R\$ 290.936,00

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;
 - ✓ A Servidora Dezenir Aparecida de Souza França é a responsável pelo Almoxarifado, mas falta a designação formal desta responsabilidade;
 - ✓ 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 foi realizado no período de 30/06/2022 a 29/07/2022 na Sede da Câmara Municipal de Cáceres, objetivando verificar, por meio de amostra, avaliar as práticas administrativas no que concerne a movimentação e estocagem de materiais 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.
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



✓ Em relação as inconformidades relatadas recomendamos:

a) Estabelecer diretrizes e normatizar quanto aos procedimentos necessários para elaborar o Planejamento Anual de Compras.

b) Estabelecer critérios objetivos para o cálculo e controle do estoque mínimo normatizando essa atividade, além de promover capacitação a servidora responsável pelo almoxarifado.

c) Estabelecer normas de proteção e segurança do Almoxarifado e capacitar os servidores envolvidos nas ações de proteção e segurança do prédio da Câmara Municipal.

d) Acrescentar na normativa do setor a previsão das funções dos responsáveis com relação a escrituração, ao recebimento e à expedição de materiais.

e) Implementar o uso das fichas de prateleiras como disposto na Instrução Normativa SCI nº 004 versão 2 de 25 de abril de 2017.5. Implementar o uso das fichas de prateleiras como disposto na Instrução Normativa SCI nº 004 versão 2 de 25 de abril de 2017.

f) Estabelecer diretrizes e normatizar a fiscalização periódica do almoxarifado e promover a capacitação do chefe imediato do responsável pelo almoxarifado no tema em questão.

GESTÃO DAS COMPRAS

No mês 1º quadrimestre do exercício de 2023 a Administração da Câmara de Vereadores de Cáceres iniciou um processo licitatório na modalidade pregão de forma eletrônica, Pregão Eletrônico nº 001/2023, com a finalidade de 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.

Quanto as “Caronas” ressaltamos que não houve adesões às atas de Registro de Preços no 1º quadrimestre de 2023.

Conforme Portaria nº 101/2023 de 27 de março de 2023, a equipe de pregão da Câmara de Vereadores de Cáceres, para o exercício de 2023, tem a seguinte composição:



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



- Pregoeiro: Charles Finney Dalbem Barbosa
- Equipe de apoio: Ana Maria Pereira de Souza
- Equipe de apoio: Valdira Carvalho de Oliveira

Os contratos vigentes pela Câmara Municipal no mês de abril de 2023 foram os seguintes:

Contratos Administrativos – Exercício 2022/2023				
Nº Contrato	Empresa	Objeto	Vigência	
			Início	Término
016/2022	Líder Consultoria E Assessoria Empresarial Ltda-MT	Contratação de pessoa jurídica especializada em consultoria contábil e administrativa, atendendo as necessidades da Câmara Municipal de Cáceres-MT.	15/8/2022	14/8/2023
008/2022	Pedrosa Junior E Santos Ltda – ME	Contratação da pessoa jurídica para fornecimento de link dedicado de internet via fibra ótica para uso da Câmara Municipal de Cáceres-MT.	22/03/2023	23/3/2024
019/2022	C F Valverde Trindade Comercio Gas E A	Contratação de empresa para o fornecimento de água mineral e botijão de gás para atender a demanda da Câmara Municipal de Cáceres/MT.	13/10/2022	13/10/2023
017/2022	Daniel Da Silva Leite (Solucoes Eletricas E Servicos Gerais)	Manutenção corretiva predial na estrutura física da Câmara Municipal de Cáceres.	8/9/2022	07/09/2023
004/2022	Rose Do Carmo R. De Oliveira Eireli	Fechadura - de aço, cromada, do tipo bola, para uso em porta divisória de eucatex com instalação e remoção de fechadura danificada.	22/3/2022	22/03/2023
005/2022	Supermercado Todo Dia	Contratação de empresa para fornecimento de materiais de consumo do tipo açúcar para a Câmara municipal de Cáceres-MT.	7/3/2022	07/03/2023
006/2022	São Luiz Distri-	Contratação da empresa para fornecimento de materiais de consumo tipo café tradicional em pó para a	7/3/2022	07/03/2023



CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



	buidora De Alimentos Ltda	Câmara municipal de Cáceres-MT.		
007/2022	Telefonia Brasil S.A.	Aquisição de aparelhos telefônicos móvel e serviços de telefonia, para atender as necessidades da câmara municipal de Cáceres-MT.	01/04/22	31/03/2023
009/2022	Fundação Universidade Federal De Mato Grosso – Fufmt	Contratação de instituição brasileira incumbida estatutariamente da pesquisa, do ensino e/ou do desenvolvimento institucional, com inquestionável reputação ético-profissional para planejar, elaborar, organizar e realizar o concurso público de provas para o provimento de cargos do quadro de servidores da câmara municipal de Cáceres, além de formação de cadastro de reserva.	14/07/22	13/07/23
013/2022	Thiago Berteli Marin Engenharia Ltda	Elaboração de anteprojeto, projeto básico e projeto executivo, incluindo memorial descritivo/caderno de especificações e encargos, planilha de quantitativos e preços, projetos complementares de engenharia e cronograma de execução da nova sede da câmara municipal de Cáceres-MT.	16/05/2022	15/05/2023
014/2022	1doc Tecnologia S.A	Serviços de locação de licença do sistema informatizado e integrado para gerenciamento eletrônico de documentos para atender as necessidades da câmara municipal de Cáceres-MT.	6/6/2022	7/6/2023
016/2022	Lider Consultoria E Assessoria Empresarial Ltda – Me	Consultoria contábil e administrativa, atendendo as necessidades da câmara municipal de Cáceres-MT.	15/8/2022	14/8/2023
020/2022	Excelencia Canuto Eireli – ME	Contratação de empresa para o fornecimento de água mineral.	13/10/2022	13/10/2023



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



021/2022	Cleber Pinho Oliveira Oliver's Eventos	Contratação de empresa especializada em eventos para o dia do Vereador a fim de atender a demanda da Câmara Municipal de Cáceres-MT.	31/10/2022	30/10/2023
022/2022	Philip O'Brien Danzmann Ferreira	Fornecimento de solução corporativa de backup em nuvens incluindo garantia de funcionamento e suporte técnico, destinada à realização do armazenamento e recuperação de dados e informações sensíveis da câmara municipal de Cáceres.	21/11/2022	20/11/2023
023/2022	Givaldo Andrade Gonzaga	Contratação de pessoa jurídica especializada em prestação de serviços de lavagem veicular, atendendo as necessidades da câmara municipal de Cáceres-MT.	23/12/2022	22/12/2023
024/2022	Prime Consultoria E Assessoria Empresarial Ltda	Contratação de pessoa jurídica especializada em fornecimento de combustível com entrega fracionada, atendendo as necessidades da câmara municipal de Cáceres-MT.	19/12/2022	18/12/2023
025/2022	Marcos S Biudes – Eireli	Prestação de serviços contínuos de Outsourcing (Impressão, Cópia e Digitalização) e gerenciamento de impressão departamental.	01/01/2023	31/12/2023
001/2023	RCmais agencia digital e marketing eireli	Serviços de publicidade para divulgação de campanhas	27/01/2023	31/12/2023
002/2023	KOA turismo e intercambio LTDA	Contratação de serviços de agencia de viagem	17/03/2023	17/03/2024
003/2023	São Luiz distribuidora de alimentos ltda - me	Aquisição de material de consumo (gêneros alimentícios), atendendo a necessidade da Câmara Municipal de Cáceres-MT.	24/04/2023	23/04/2024
004/2023	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	Contratação da prestação de serviços pela ECT (Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos), para o fornecimento de serviços de Correspondência.	28/04/2023	27/04/2023



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



005/2023	Instituto Ulysses Guimaraes Ltda	Servico de Capacitacao de Pessoal - Congresso de Gestao Publica	28/04/2023	05/05/2023
382/2023	Jeane Leite da Silva Canelas - Con Treinamentos	Contratação de serviços para oferta de 1 (uma) vaga de capacitação externa, visando à inscrição da servidora mobilizada da Câmara Municipal de Cáceres, no curso presencial: Congresso Nacional de Licitações e Contratos.	17/05/2023	25/05/2023
391/2023	Vanessa Arruda de Carli Esteves	Contratação de serviços para oferta de 1 (uma) vaga de capacitação externa, visando à inscrição da servidora mobilizada da Câmara Municipal de Cáceres, no curso presencial: Processo Administrativo Disciplinar - PAD e Sindicância no Setor Público.	18/05/2023	19/05/2023
397/2023	CEAP Brasil Solucoes Educacionais Para Gestao Publ	Contratação de serviços para oferta de 1 (uma) vaga de capacitação externa, visando à inscrição do vereador da Câmara Municipal de Cáceres, no curso presencial: Masterclass Lei Orgânica e Regimento Interno.	23/05/2023	26/05/2023

- ✓ Os contratos em negrito encontram-se exauridos ou com prazo de vigência vencidos.
- ✓ Há uma falha na sequência da numeração dos contratos e, se possível, deve ser retificada.

De modo geral apontamos que os processos de licitação e contratações diretas apresentam as seguintes situações:

- ✓ 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 do certame;
 - ✓ As minutas dos editais são conferidas pela Procuradoria Legislativa, e, quando
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



necessário, solicitado ou notificado às correções necessárias;

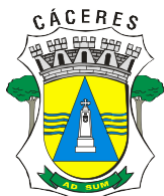
- ✓ Os processos atendem os documentos exigidos no art. 38 da Lei nº 8666/93;
- ✓ As dispensas e inexigibilidades de licitação estão sendo feitas em processos específicos e já estão sendo fundamentados pela nova lei de licitações e contratos;

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.

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 do terceiro quadrimestre de 2022 **não foi realizada de forma tempestiva;**
 - ✓ A secretaria controla os créditos adicionais e suplementares com antecipação a despesa que será realizada;
 - ✓ Os documentos da despesa são arquivados de forma eletrônica;
 - ✓ Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferências recebidas da prefeitura;
 - ✓ É encaminhada quadrimestralmente e anualmente para Prefeitura as informações
-



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



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, 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 2023 **foram pagos no total R\$ 19.575,00 (dezenove mil quinhentos e setenta e cinco reais) em diárias aos Vereadores e 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 2023 o **custo total de gastos com manutenção da frota foi de R\$ 19.250,61.**

Durante o 1º quadrimestre de 2023 a Unidade de Controle Interno realizou trabalho de



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



auditoria interna que consiste em avaliação do uso, guarda, manutenção e abastecimento dos veículos oficiais da Câmara Municipal de Cáceres - MT, com ênfase nas etapas de abastecimento, manutenção e uso.

Nesse sentido, foram analisados os documentos referentes ao uso, abastecimento e manutenção dos veículos oficiais referente aos meses de dezembro de 2022, janeiro e fevereiro de 2023 os quais totalizam o montante de R\$ 14.837,55 (Esses gastos foram formalizados nos 03 (três) meses analisados, e as análises abrangeram também os controles de bordos dos veículos).

As principais conclusões em decorrência deste trabalho são as seguintes:

Nos meses de janeiro e fevereiro de 2023 não há comprovante de abastecimento com prévia autorização do responsável dos veículos supramencionados.

Há a falta de uma rotina que controle de forma adequada o abastecimento dos veículos e também a necessidade de melhorar o preenchimento dos controles de bordo.

Foram recomendadas ações estruturantes preventivas nas etapas de autorização de abastecimento, além de medidas mitigadoras como revisão dos procedimentos de controle de bordo.

SISTEMA DE TELEFONIA FIXA E MÓVEL

- ✓ O sistema de telefonia fixa deve ser controlado através de relatórios elaborados pelo telefonista demonstrando todas as ligações efetuadas.
- ✓ **Deve-se normatizar o controle de gastos com telefonia fixa, bem como seu uso e rotinas internas.**
- ✓ No 1º quadrimestre de 2023 foram pagos no total R\$ 213,44 de custos com telefonia fixa.

ACESSO À INFORMAÇÃO

A Instrução Normativa SCI nº 05 de 02 de dezembro de 2015 regulamenta as atividades



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



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, 30 de maio de 2023

Lucas Pinheiro Sposito
Controlador Interno
