



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

RELATÓRIO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PRIMEIRO SEMESTRE DE EXERCÍCIO DE 2016

1 – INTRODUÇÃO

Atendendo ao disposto no Art. 31 e 74 da Constituição Federal 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 Art. 161; 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007 e à Resolução Normativa TCE/MT nº 033/2012, apresenta-se o Parecer Técnico da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão do primeiro semestre 2016, da Câmara Municipal de Apiacás-MT.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

VEREADOR PRESIDENTE E ORDENADOR DE DESPESAS

Nome:	Jose Eder da Luz
Período	01/01/2016 a 30/06/2016
RG	2.440.583
CPF	297.167.912-72
Endereço	Rua Maringá, 352, Bairro Setor Pioneiro
Fone	(66) 98416-5415
e-mail	camara_apiacas@hotmail.com

CONTADOR

Nome:	Thalita Raquel de Brito
Período	01/01/2016 a 30/06/2016
RG	3.009.725-8 SSP/MT
CPF	013.062.331-86
Endereço	Rua Ouro Branco n.º 522 Bairro Bom Jesus
Fone	(66) 98449.6969
e-mail	talitahraquel@hotmail.com

CONTROLADORA INTERNO

Nome:	Kátia Regina da Silva
Período	01/01/2016 a 30/06/2016
RG	7.998.883-9 SSP/PR
CPF	033.379.279-39
Endereço	Rua dos Jasmins n.º 05 Bairro Primavera
Fone	(66) 98406-8629
e-mail	katiareginaapc@gmail.com



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1 Repasses Recebidos

Para o exercício de 2016, está previsto o repasse de duodécimo no valor de R\$ 1.110.000,00, ou seja, uma interferência mensal igual à R\$ 92.500,00 (noventa e dois mil e quinhentos reais) e o Poder Executivo, tem transferido exatamente os respectivos valores dentro do prazo constitucional, sendo efetivamente recebido o montante de R\$ 555.000,00 até o fechamento do 1º semestre de 2016, sendo distribuídos da seguinte forma:

18/01/2016	1 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 01/2016	Ingresso	86.500,00
19/01/2016	1 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 01/2016	Ingresso	6.000,00
19/02/2016	2 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 02/2016	Ingresso	92.500,00
17/03/2016	3 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 03/2016	Ingresso	92.500,00
18/04/2016	4 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 04/2016	Ingresso	92.500,00
19/05/2016	5 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 05/2016	Ingresso	92.500,00
17/06/2016	6 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 06/2016	Ingresso	92.500,00

Somas dos Ingressos **555.000,00**

3.1.1. - Gastos Total

O Total de despesas empenhada do Poder Legislativo Municipal, no período de 01/01/2016 a 30/06/2016, incluindo os subsídios dos vereadores, foi de R\$ 625.763,13 conforme balanço orçamentário.

3.1.2 - Gastos com Folha de Pagamento

Os Gastos com folha de pagamento e encargos do Poder Legislativo Municipal, incluindo os subsídios de seus vereadores, foram de R\$ 332,003,06 relativamente ao total da receita recebida de R\$ 555.000,00, corresponde 59,82%, dos repasses recebidos. Portanto dentro dos limites estabelecidos para legislação.

3.1.3 – Diárias e Adiantamentos

Durante o 1º semestre, foram concedidas diárias e adiantamentos aos servidores no valor total de R\$ 4.622,20 (Quatro mil seiscentos e vinte e dois reais e vinte centavos).

Analizando os processos de diárias, observa-se que os procedimentos estão acompanhados de solicitação de diárias, relatório de viagem bem como comprovante de que realmente houve o deslocamento do beneficiário.

3.2. DESPESAS



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

No Primeiro Semestre do Exercício de 2016 a despesa total empenhada perfaz o montante de R\$ 625.763,13, liquidada R\$ 543.216,77 e a pagas R\$ 537.195,27.

Não foram constatadas aquisições de bens ou serviços com preços superiores aos praticados no mercado e/ou superiores ao contratado, artigo 37, caput, C.F e art. 66 da Lei 8.666/93.

Os pagamentos das despesas foram efetuados quando ordenados após sua regular liquidação, artigo 63, § 2º, Lei 4.320/64, artigos 55, § 3º, e 73 da Lei 8.666/93.

Na Liquidação das despesas não foram constatados títulos e documentos inidôneos para sua comprovação (artigo 63, L. 4320/64).

Foram retidos os tributos, nos casos em que a Câmara deveria fazê-lo.

3.3 LICITAÇÃO, DISPENSA E INEXIGIBILIDADE

No Primeiro Semestre do exercício de 2016, não houve a realização de processos licitatórios.

Os serviços de caráter continuado tiveram Termos aditivos inseridos em seus contratos originais, os quais foram contratados mediante processos de licitação pública.

Não foram constatadas especificações excessivas, irrelevantes ou desnecessárias que restrinjam a competição do certame licitatório.

Não foi constatado fracionamento de despesas de um mesmo objeto para alterar a modalidade de procedimento licitatório.

Não foi constatado sobre preço nos processos licitatórios.

3.4. CONTRATOS E TERMOS ADITIVOS EM VIGOR EM 2016

Contrato nº:	Objeto:	Empresa:	Valor:
001/2016	PRESTACAO DE SERVICOS DE VEICULOS DE COMUNICACAO ATRAVES DO JORNAL DE CIRCULACAO NA CIDADE E REGIAO PARA DIVULGACAO DE MATERIAS DO LEGISLATIVO.	FRANCISCO PINTO DOS SANTOS	7.590,00
002/2016	PRESTACAO DE SERVICOS DE MONTAGEM, INSTALACAO, MANUTENCAO E OPERACAO DOS APARELHOS DE SOM,	ELTON JHON PEREIRA 00110444116	5.400,00



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

	MESA, MICROFONES NAS SESSOES DA CAMARA MUNICIPAL.		
003/2016	PRESTACAO DE SERVICOS DE VEICULO DE COMUNICACAO ATRAVES DO CANAL DE TV REDE RECORD EM EXIBICAO DAS SECOES DA CAMARA DE VEREADORES, QUE SERA TRANSMITIDO NA CIDADE E REGIAO PARA DIVULGACAO DE MATERIAS DO LEGISLATVO.	D. F. DE MELO ME	10.000,00
005/2016 - RH	CONTRATO TEMPORARIO PARA PRESTACAO DE SERVICO NO CARGO DE VIGIA	EDMILSON RODRIGUES DE OLIVEIRA	9.000,00
006/2016 - RH	CONTRATACAO TEMPORARIO PARA PRESTACAO DE SERVICO COMO ZELADORA	NAIARA MATIAS CARVALHO CASTRO	7.920,00
007/2016	PRESTACAO DE SERVICO EM ENVIO E REENVIO DO APLIC E OUTROS PARA TCE NO SISTEMA DE INFORMACOES DE FORMA MENSAL E ANUAL.	ANDRE RICARDO COUTO	5.850,00

Termos Aditivos aos contratos n°:	Objeto:	Empresa:	Valor Global:
005/2015 1° ADITIVO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE ASSESSORIA CONTÁBIL.	R. M. DA SILVA	61.018,08
002/2015 1° ADITIVO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE VEÍCULO DE COMUNICAÇÃO ATRAVÉS DE SITE NA GRANDE REDE MUNDIAL DE COMPUTADORES.	M. P. DE OLIVEIRA SOLUÇÕES WEB	5.400,00
010/2013 3° ADITIVO	SOFTWARES DE GESTÃO	AGILI SOFTWARE P/ ÁREA PUBLICA	40.098,84
007/2015 - RH 1° ADITIVO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO NO CARGO DE AGENTE ADMINISTRATIVO	ERICA ALINE DOS SANTOS	5.280,00
007/2015 - RH 2° ADITIVO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO NO CARGO DE AGENTE ADMINISTRATIVO	ERICA ALINE DOS SANTOS	5.280,00

No Primeiro Semestre do exercício de 2016, foram realizados 6 contratos.



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

A execução dos contratos está sendo acompanhada e fiscalizada por representante da Administração, artigo 67 da Lei 8.666/93.

As prorrogações dos contratos ocorreu em conformidade com o artigo 57 da Lei 8.666/93;

As alterações contratuais foram efetuadas em consonância com o disposto no artigo 65, da Lei 8.666/93;

3.5. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

Houve contabilização da contribuição previdenciária patronal devida a previdência geral, artigo 40, CF;

As quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados foram repassados à previdência geral, artigo 40, CF.

3.6. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No Primeiro Semestre do exercício de 2016, houve movimentação no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, Aquisições no valor de R\$ 5.998,00 (Cinco mil, novecentos e noventa e oito reais), conforme aquisições relacionadas abaixo:

Empenho	Credor	Valor
92/2016	Eletromar Moveis e Eletrodomésticos Ltda.	R\$ 2.250,00
97/2016	A. Mocelin Terres ME	R\$ 1.270,00
95/2016	Eletromar Moveis e Eletrodomésticos Ltda.	R\$ 2.478,00

No Primeiro Semestre do exercício de 2016, houve baixa no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, no valor de R\$ 10.605,66 (Dez mil, seiscentos e cinco reais e sessenta e seis centavos), conforme baixas relacionadas abaixo:

Nº	DESCRIÇÃO DO BEM	CODIGO	DATA DA BAIXA	MOTIVO DA BAIXA
1	IMPRESSORA SANSUNG MODELO 4521	299	30/06/2016	INSERVIVEL
2	VENTILADOR 30 cm LOREN SID DE TETO	221	30/06/2016	INSERVIVEL
3	VENTILADOR 30 cm LOREN SID DE TETO	227	30/06/2016	INSERVIVEL
4	NOTEBOOK DELL PRETO 14	460	30/06/2016	INSERVIVEL
5	CAMARA DIGITAL SONY DSC 14.1 PRETA	319	30/06/2016	INSERVIVEL
6	BANCO COM 3 LUGARES AZUL	228	30/06/2016	INSERVIVEL
7	BANCO COM 3 LUGARES AZUL	193	30/06/2016	INSERVIVEL



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

8	BANCO COM 3 LUGARES AZUL	192	30/06/2016	INSERVIVEL
9	BANCO COM 3 LUGARES AZUL	191	30/06/2016	INSERVIVEL
10	IMPRESSORA HP 4355 MULTIFUNCIONAL SERIE CN 6976C415	278	30/06/2016	INSERVIVEL
11	MAQUINA DE ESCREVER OLIVETT LINEA	109	30/06/2016	INSERVIVEL
12	APARELHO TELEFONICO CELULAR	325	30/06/2016	INSERVIVEL
13	APARELHO TELEFONICO CELULAR	326	30/06/2016	INSERVIVEL
14	CAMERA PARA AUDIO E VIDEO	497	30/06/2016	INSERVIVEL
15	CAMERA DIGITAL CYBER SHOT DSC W610 PRETA	451	30/06/2016	INSERVIVEL
16	CAMERA DIGITAL CYBER SHOT DSC W610 PRETA	452	30/06/2016	INSERVIVEL
17	CAMERA DIGITAL CYBER SHOT DSC W610 PRETA	454	30/06/2016	INSERVIVEL
18	APARELHO CELULAR	496	30/06/2016	INSERVIVEL
19	Escrivanina de fórmica com gaveta	133	30/06/2016	DOAÇÃO
20	Mesa de maracatiara de madeira 3,5 cm.	217	30/06/2016	DOAÇÃO
21	Data show Power li te s5+ Epson.	314	30/06/2016	DOAÇÃO
22	Escrivaninha de 03 gavetas e 03 lugares de madeira.	129	30/06/2016	DOAÇÃO
23	Filtro D'Água.	296	30/06/2016	DOAÇÃO
24	Mesa de madeira.	139	30/06/2016	DOAÇÃO
25	Cadeira giratória estofada cor marrom.	142	30/06/2016	DOAÇÃO
26	Banco de madeira.	240	30/06/2016	DOAÇÃO
27	Banco de madeira.	241	30/06/2016	DOAÇÃO
28	Banco de madeira.	256	30/06/2016	DOAÇÃO
29	Banco de madeira.	257	30/06/2016	DOAÇÃO
30	Banco de madeira.	258	30/06/2016	DOAÇÃO
31	Banco de madeira.	259	30/06/2016	DOAÇÃO

3.7. PRESTAÇÃO DE CONTAS

Todas as informações e os documentos obrigatórios foram enviados tempestivamente ao TCE-MT.

3.8. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

O Sistema de controle interno da Câmara Municipal foi instituído por Lei Municipal.

A Unidade de Controle Interno, da Câmara Municipal vem atuando permanente, orientando o Gestor.



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

Relatório mensal de Avaliação, no qual é abordada a situação dos procedimentos licitatórios homologados no mês, o movimento de pessoal, adiantamentos, diárias, demonstrações contábeis e as obrigações patronais.

3.9. RESTOS A PAGAR

Não houve inscrição de restos a pagar no exercício 2015, e não há restos a pagar inscritos referentes exercícios anteriores.

3.10. LEI DE ACESSO A INFORMAÇÃO – RESOLUÇÃO NORMATIVA TCE/MT 012/12

Em atendimento a Resolução Normativa 025/12 do Douto Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, no que tange a Lei de acesso à informação, a Câmara Municipal tem se empenhado para o atendimento das informações.

3.11. OUVIDORIA

Com relação à Resolução Normativa do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, que aprova o "Guia para Implementação da Lei de Acesso à Informação e Criação das Ouvidorias dos Municípios".

A Câmara Municipal de Apiacás instituiu através da Resolução nº 072 de 09/06/2014, a Ouvidoria do Legislativo, que dispõe sobre os procedimentos relativos à atividade da Ouvidoria no âmbito do Poder Legislativo do Município de Apiacás – MT, e que já está em pleno funcionamento, inclusive com e-mail para recebimento de informações dos contribuintes.

4. CONCLUSÃO

Diante do exposto, esta Controladoria Interna tem acompanhado o cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias e elencados na Lei Orçamentária do exercício econômico e financeiro até o presente momento e, foram adequadamente cumpridas de acordo com as disponibilidades financeiras.

De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia e eficiência da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias com proveito para os servidores, tendo em geral, trabalhado com afinco e dedicação. Apesar de sempre termos cobrado mais pujança e entrega para a melhoria do atendimento ao público interno e externo, bem como a dedicação integral nos afazeres desta Casa de Leis.

A análise da movimentação orçamentária e financeira relativa ao exercício econômico até o final do 1º semestre de 2016 foi efetuada de acordo com as normas de controle e princípios fundamentais de contabilidade, incluindo revisões parciais dos registros e documentos contábeis. A consistência dos dados apresentados está de acordo com as operações efetuadas na



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

avaliação deste Controle Interno. Não observamos qualquer desvio ou negligência por parte do setor contábil.

Em nossa opinião, os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária de responsabilidade do Presidente Sr. Jose Eder da Luz, da Câmara Municipal de Apiacás.

Apiacás-MT, 15 de Julho de 2016.

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2016