



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

RELATÓRIO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PRIMEIRO SEMESTRE DE EXERCÍCIO DE 2018

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 2018, da Câmara Municipal de Apiacás-MT.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

VEREADORA PRESIDENTE E ORDENADOR DE DESPESAS

Nome:	Regina Pizzoli da Silva
Período	01/01/2018 a 30/06/2018
RG	2.997.521-2 SSP/MT
CPF	030.373.649-63
Endereço	Avenida Ludovico da Riva Neto
Fone	(66) 98445-9433
e-mail	reginapizoliapc@hotmail.com

CONTADOR

Nome:	Thalita Raquel de Brito
Período	01/01/2018 a 30/06/2018
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	01/01/2018 a 30/06/2018
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

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1 Repasses Recebidos

Para o exercício de 2018 foi aprovado pela LOA o valor de 1.368.000,00 ou seja, uma interferência mensal igual à R\$ 114.000,00 (Cento e quatorze mil reais) e o Poder Executivo, tem transferido exatamente os respectivos valores dentro do prazo constitucional, sendo efetivamente recebido o montante de R\$ 684.000,00 até o fechamento do 1º semestre de 2018, sendo distribuídos da seguinte forma:

17/01/2018	1 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 01/2018	Ingresso	114.000,00
15/02/2018	2 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 02/2018	Ingresso	114.000,00
16/03/2018	3 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 03/2018	Ingresso	114.000,00
13/04/2018	4 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 04/2018	Ingresso	114.000,00
15/05/2018	5 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 05/2018	Ingresso	114.000,00
19/06/2018	6 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 06/2018	Ingresso	114.000,00

684.000,00

Somas dos Ingressos

3.1.1. - Gastos Total

O Total de despesas empenhada do Poder Legislativo Municipal, no período de 01/01/2018 a 30/06/2018, incluindo os subsídios dos vereadores, foi de R\$ 710.370,86 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\$ 375.137,79 relativamente ao total da receita recebida de R\$ 684.000,00, corresponde 54,85%, 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\$ 3.650,00 (Um mil oitocentos e noventa reais).

Analisando 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

No Primeiro Semestre do Exercício de 2018 a despesa total empenhada perfaz o montante de R\$ 710.370,86, liquidada R\$ 614.901,70 e a pagas R\$ 611.535,70.

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

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 2018, houve a realização de 003 processos licitatórios:

Licitação nº:	N.º Modalidade	Objeto:	Empresa:	Valor Total:
001/2018	Inexigibilidade 001/2018	Contratação de empresas para prestação de serviços de publicidade institucional, veiculação de matérias relevantes à população de Apiacás e de campanhas socioeducativas da Câmara Municipal de Apiacás, durante o período de março à dezembro de 2018, nas mídias: televisada, falada e escrita, por lotes, conforme referenciadas neste Termo.	• D. F. de Melo ME. • Francisco Pinto dos Santos • Sistema Perfil de Rádiofusão Ltda.	R\$ 47.000,00
002/2018	P.P. 001/2018	Aquisição de sistema de som completo com Mesa de som, caixas de sons para o plenário, microfones para as mesas de cada um dos vereadores, microfones para as duas tribunas, e	Camila Eletro Eletrônico Ltda.	R\$ 14.200,00

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2018



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS
ESTADO DE MATO GROSSO

		ainda, microfones sem fios visando o atendimento do plenário em eventual audiência pública nesta Câmara Municipal de Apiacás.		
--	--	---	--	--

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 2018

No Primeiro Semestre do exercício de 2018, foram realizados 03 Termos aditivos e 05 contratos:

N.º	Descrição	Contratado	Valor	Validade
01/2018	O presente instrumento tem por objeto a prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes à população, e de campanhas socioeducativas da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2018, direcionada à população de Apiacás, na mídia falada.	Associação Amigos de Apiacás	4.770,00	10 meses
02/2018	Produzir e veicular nos diversos horários durante a programação normal de Campanhas socioeducativas e/ou Publicidade Institucional da Câmara Municipal de Vereadores, sugeridas pela	Sistema Perfil de Rádiofusão Ltda.	20.000,00	10 meses

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS
ESTADO DE MATO GROSSO

	Administração da Câmara. Criação de espaço ao vivo para atender até dois vereadores por vez, e ainda, um espaço semanal de até 5 (cinco) minutos, para uso da presidência, onde serão apresentados assuntos relevantes à sociedade Apiacaense, e respostas à população acerca de ações políticas do legislativo, requeridas para o município. Divulgação das indicações e projetos dos vereadores relatados em atas de reunião para conhecimento da população Apiacaense, mediante entrega do material digitado e assinado. O presente instrumento tem por objeto a prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes à população, e de campanhas socioeducativas da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2018, direcionada à população de Apiacás, na mídia falada, nas seguintes condicionantes, conforme quadro abaixo:			
03/2018	O presente instrumento tem por objeto a prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes à população, e de	Melo Comunicação Ltda.	20.000,00	10 meses

Rafaela Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS
ESTADO DE MATO GROSSO

	campanhas socioeducativas da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2018, direcionada à população de Apiacás, na mídia televisada, nas seguintes condicionantes, conforme quadro abaixo: Gravar na íntegra as sessões ordinárias da Câmara Municipal de Vereadores, e entregar a matéria bruta para administração; Produzir e veicular em horário nobre "Jornal Local" os fatos relevantes das sessões ordinárias para conhecimento da sociedade Apiacaense; Produzir e veicular Campanhas socioeducativas e/ou Publicidade Institucional da Câmara Municipal de Vereadores, sugeridas pela Administração da Câmara; Conceder espaço de entrevistas à presidência e aos vereadores, para exporem à população assuntos relevantes discutidos na Câmara de Vereadores.			
04/2018	O presente instrumento tem por objeto a prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes à população, e de campanhas socioeducativas da	Francisco Pinto dos Santos	7.000,00	10 meses

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS
ESTADO DE MATO GROSSO

	Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2018, direcionada à população de Apiacás, na mídia escrita, nas seguintes condicionantes, conforme quadro abaixo: Veicular quinzenalmente nas edições do jornal "O Porto", súmulas de portarias, Decretos, Projetos de Lei, bem como extratos de contratos, termos aditivos e indicações de vereadores.			
005/2018	Prestação de serviços terceirizados em reparos e manutenções do sinal de internet, serviços de manutenção da rede de computadores da Câmara de Vereadores, instalações de equipamentos novos (impressoras e computadores) e novos drivers sempre que necessário, avaliação permanente da realização de Back-ups automáticos dos sistemas informatizados e segurança da rede, durante o exercício de 2018.	Impacto Network Internet Ltda.	5.600,00	8 meses
003/2017 1º Termo Aditivo	Prestação de serviços de hospedagem, suporte técnico e manutenção do site oficial e portal transparência da Câmara Municipal de Vereadores de Apiacás.	M. P. de Oliveira Soluções Web.	R\$ 7.380,00	12 Meses
005/2017 1º Termo Aditivo	Prestação de Serviços técnicos em assessoramento contábil, visando o cumprimento das normas contábeis, lei	S.O.S. Assessoria, Administrativa e Contábil Ltda.	R\$ 66.420,00	12 Mês

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

	da contabilidade pública, lei de responsabilidade fiscal e normas do tribunal de contas de Mato Grosso, durante o período de fevereiro a dezembro de 2.017			
006/2017 1º Termo Aditivo	Contratação de empresa especializada na locação de Sistemas Integrados de Gestão Pública, compreendendo o direito de uso, implantação dos sistemas, treinamento dos usuários, suporte técnico presencial e periódico e quando requisitado em caráter emergencial, suporte técnico permanente via web, nos seguintes sistemas informatizados: Protocolo; Controle de Estoques; Gerenciamento Patrimonial; Gerenciamento de Folha de Pagamento e Recursos Humanos; Contabilidade Pública; Gerenciamento de Compras e Licitação.	Ágile Software P/ Área Publica	R\$ 43.050,00	12 Meses

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

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

repassados à previdência geral, artigo 40, CF.

3.6. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No Primeiro Semestre do exercício de 2018, houve movimentação no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, Aquisições no valor de R\$ 14.200,00 (Quatorze mil, duzentos reais), conforme aquisições relacionadas abaixo:

Matrícula	Tombamento	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Atualizado	Estado do Bem	Baixa
964	545	CAIXA ATIVA JBL 150 W RMS JS12BT	1.700,00	1.700,00	BEM NOVO	NÃO
965	546	CAIXA ATIVA JBL 150 W RMS JS12BT	1.700,00	1.700,00	BEM NOVO	NÃO
962	543	CAIXA ATIVA JBL 150 W RMS JS12BT	1.700,00	1.700,00	BEM NOVO	NÃO
963	544	CAIXA ATIVA JBL 150 W RMS JS12BT	1.700,00	1.700,00	BEM NOVO	NÃO
978	559	CAIXA MEDUSA 12 CANAIS 12 CONECTORES XRL PAINEL F E 12 XLR MACHO	450,00	450,00	BEM NOVO	NÃO
961	542	MESA DE SOM SIGNATURE 16	3.500,00	3.500,00	BEM NOVO	NÃO
966	547	MICROFONE S FIO KARSECT KRU 302 MAO MAO	700,00	700,00	BEM NOVO	NÃO
974	555	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
973	554	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
975	556	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
977	558	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
976	557	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS
ESTADO DE MATO GROSSO

972	553	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
968	549	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
967	548	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
969	550	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
971	552	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
970	551	MICROFONE VOKAL VMM100PH MESA PHANTON POWER	250,00	250,00	BEM NOVO	NÃO
Total de Bens Móveis:			14.200,00	14.200,00		

No Primeiro Semestre do exercício de 2018, houve baixa no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, no valor de R\$ 4.279,00 (Quatro mil, duzentos e setenta e nove reais), conforme baixas relacionadas abaixo:

Nº	Descrição do Bem	Código	Data da Baixa	Motivo Da Baixa
1	MOTOCICLETA HONDA/BIZ 2007/2008 CHASSI 9C2JA04208R012416 GASOLINA - AMARELA - 124 CC - RENAVAL 002006	311	26/02/2018	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 a Gestora, verbalmente e através de recomendações e orientações.

Relatório mensal de Avaliação, no qual é abordada a situação dos procedimentos licitatórios homologados no mês, o movimento de pessoal, adiantamentos, diárias,

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

demonstrações contábeis e as obrigações patronais.

3.9. RESTOS A PAGAR

No exercício de 2017 houve a inscrição de restos a pagar no valor de **R\$ 31.283,89** (Trinta e um mil, duzentos e oitenta e três reais e oitenta e nove centavos), com disponibilidade em caixa de **R\$ 31.283,89** (Trinta e um mil, duzentos e oitenta e três reais e oitenta e nove centavos), pagos no exercício de 2018.

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 e Lei Municipal n.º 926/2015 (Lei de Acesso a Informação da Câmara Municipal de Apiacás), 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.

Manifestação através do site:

N.º Manifestação	Tipo de Manifestação	Manifestação	Situação
002/2018	Critica	No Google Maps, está constando Câmara Municipal de Apaicas, precisei localizar a localização de Apiacas e acabei por detectar o problema, grato Flávio Botucatu - SP.	Atendida

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.

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

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 2018 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 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 da Presidente Sra. Regina Pizzoli da Silva, da Câmara Municipal de Apiacás.

Apiacás-MT, 23 de Julho de 2018.


Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2018

*Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015*