



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

RELATÓRIO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PRIMEIRO SEMESTRE DE EXERCÍCIO DE 2019

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 2019, da Câmara Municipal de Apiacás-MT.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

VEREADOR PRESIDENTE E ORDENADOR DE DESPESAS

Nome:	Leilson Balduino Feitosa
Período	01/01/2019 a 30/06/2019
RG	1.548.650-8 SSP/MT
CPF	934.465.191-49
Endereço	Rua sabia n.º 03 Bairro União
Fone	(66) 98422-8839
e-mail	leilson.vereador@hotmail.com

CONTADOR

Nome:	Thalita Raquel de Brito
Período	01/01/2019 a 30/06/2019
RG	3.009.725-8 SSP/MT
CPF	013.062.331-86
Endereço	Rua Ouro Branco n.º 522 Bairro Bom Jesus
Fone	(66) 98404-5875
e-mail	talitahraquel@hotmail.com

CONTROLADORA INTERNO

Nome:	Kátia Regina da Silva
Período	01/01/2019 a 30/06/2019
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 024/2019



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

ASSESSOR JURIDICO

Nome:	Dionir Adriano Contreira
Período	01/02/2019 a 30/06/2019
RG	1.877.856-9 SSP/MT
CPF	027.233.551-79
Endereço	Avenida Angelin Zenin s/n Bairro Centro
Fone	(66) 98427-2085
e-mail	adrianoadv22337@gmail.com

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1 Repasses Recebidos

Para o exercício de 2019 foi aprovado pela LOA o valor de **R\$ 1.452.000,00** (Um milhão, quatrocentos e cinquenta e dois mil reais) ou seja, uma interferência mensal igual à **R\$ 121.000,00** (Cento e vinte e um mil reais) corrigido pela Lei Municipal n.º 1.100/2019 de 10 de abril de 2019 para o valor de **R\$ 1.589.400,00** (Um milhão, quinhentos e oitenta e nove mil e quatrocentos reais) ou seja, uma interferência mensal igual à **R\$ 132.450,00** (Cento e trinta e dois mil, quatrocentos e cinquenta reais) e o Poder Executivo, tem transferido exatamente os respectivos valores dentro do prazo constitucional, sendo efetivamente recebido o montante de **R\$ 794.700,00** (Setecentos e noventa e quatro mil e setecentos reais) até o fechamento do 1º semestre de 2019, sendo distribuídos da seguinte forma:

16/01/2019 1 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 01/2019	Ingresso	121.000,00
14/02/2019 2 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 02/2019	Ingresso	121.000,00
15/03/2019 3 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 03/2019	Ingresso	121.000,00
17/04/2019 4 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 04/2019	Ingresso	121.000,00
24/04/2019 4 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 04/2019	Ingresso	45.800,00
14/05/2019 5 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 05/2019	Ingresso	132.450,00
17/06/2019 6 TRANSFERENCIA DE DUODECIMO 06/2019	Ingresso	132.450,00

Somas dos Ingressos

794.700,00

3.1.1. - Gastos Total

O Total de despesas empenhada do Poder Legislativo Municipal, no período de 01/01/2019 a 30/06/2019, incluindo os subsídios dos vereadores, foi de **R\$ 803.579,34** 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\$ 382.915,48** relativos ao

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

total da receita recebida de **R\$ 794.700,00**, corresponde **48.18%**, 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\$ 5.572,92** (Cinco mil quinhentos e setenta e dois reais e noventa e dois 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

No Primeiro Semestre do Exercício de 2019 a despesa total empenhada perfaz o montante de **R\$ 803.579,34**, liquidada **R\$ 742.878,40** e a pagas **R\$ 731.640,40**.

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 2019, houve a realização de 002 processos licitatórios:

Licitação nº:	N.º Modalidade	Objeto:	Empresa:	Valor Total:
001/2019	P.P. 001/2019	Contratação de empresas para prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o	Melo Comunicação Ltda. Francisco Pinto dos Santos	R\$ 45.000,00

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

		exercício de 2019 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada.	Sistema Perfil de Rádiofusão Ltda.	
002/2019	P.P. 002/2019	Aquisição de Camionete Zero Quilometro, ano de fabricação mínimo 2018 modelo 2019, Cabine Dupla, preferencialmente na cor branca, com motorização mínima 2.200 cilindradas, câmbio automático, traçada modelo 4x4, com controle eletrônico de estabilidade, sistema de freios ABS nas 4 rodas, direção hidráulica ou elétrica, trava elétrica, Air Bag duplo, roda de alumínio, mínimo aro 16", sensor de estacionamento, sistema de som instalado (rádio AM/FM e entrada para USB, e conexão para celular), mínimo 4 alto falantes.	Bressan Lamonatto & cia Ltda.	R\$ 150.500,00

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 2019

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

No Primeiro Semestre do exercício de 2019, foram realizados 08 contratos e aceito 03 Termos aditivos:

N.º	Descrição	Contratado	Valor	Validade
001/2019	Prestação de serviços de vinculação de matérias relevantes a população, e de campanhas sócio educativas da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2019, direcionada a população de Apiacás, na mídia falada.	Associação dos amigos de Apiacás.	R\$ 4.990,00	10 Meses
002/2019	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes a população, e de campanhas sócio educativas da Câmara Municipal de Apiacás, durante o mês de março de 2019, direcionada a população de Apiacás, na mídia falada.	Sistema Perfil de Rádiofusão Ltda.	R\$ 2.000,00	01 Mês
003/2019	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes a população, e de campanhas sócio educativas da câmara municipal de Apiacás, durante o mês de março de 2019, direcionada a população de Apiacás, na mídia falada.	Melo Comunicação Ltda.	R\$ 2.000,00	01 Mês
004/2019	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes a população, e de campanhas sócio educativas da câmara municipal de Apiacás, durante o mês de março de 2019, direcionada a população de Apiacás, na mídia escrita.	Francisco Pinto Dos Santos.	R\$ 1.000,00	01 Mês
005/2019	Prestação de serviços terceirizados em reparos e manutenção do sinal de internet, serviços de manutenção da rede de computadores da câmara de vereadores, instalação de equipamentos novos e drives sempre que necessário.	Impacto Network Internet Ltda.	R\$ 7.000,00	10 Meses

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

	avaliação permanente da realização de BCK UPS automáticos do sistema de informatizados e segurança de redes durante o exercício de 2019.			
006/2019	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2019 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada.	Sistema Perfil de Rádiofusão Ltda.	R\$ 18.000,00	09 Meses
007/2019	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2019 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada	Melo Comunicação Ltda.	R\$ 18.000,00	09 Meses
008/2019	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2019 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada	Francisco Pinto Dos Santos.	R\$ 9.000,00	09 Meses
003/2017 2º 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\$ 8.024,01	12 Meses
005/2017 2º Termo Aditivo	Prestação de Serviços técnicos em assessoramento contábil, visando o cumprimento das normas contábeis, lei da contabilidade pública, lei de responsabilidade fiscal e normas	S.O.S. Assessoria, Administrativa e Contábil Ltda.	R\$ 72.216,00	12 Meses

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS
ESTADO DE MATO GROSSO

	do tribunal de contas de Mato Grosso, durante o período de fevereiro a dezembro de 2.017			
006/2017 2º 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.	Agili Software P/ Área Publica	R\$ 46.800,00	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 repassados à previdência geral, artigo 40, CF.

3.6. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No Primeiro Semestre do exercício de 2019, houve movimentação no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, Aquisições no valor de **R\$ 150.880,44**

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

(Cento e cinquenta mil, oitocentos e oitenta reais e quarenta e quatro centavos), conforme aquisições relacionadas abaixo:

Matrícula	Tombamento	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Atualizado	Estado do Bem	Baixa
1113	582	Ampliação do prédio da Câmara Municipal de Apiacás	R\$ 54.348,04	R\$ 54.348,04	Bem novo	Não
1071	580	Celular Samsung A750GZDR MO77 A7 64 Gb Cobre Serial N°359998097448700	R\$ 2.110,00	R\$ 2.110,00	Bem Novo	Não
1115	584	Mesa planejada para sala do presidente	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	Bem novo	Não
1111	581	Refrigerador frigobar Consul	R\$ 1.030,00	R\$ 1.030,00	Bem novo	Não
1116	585	Roteador MKIROTIC RB2011UIAS RM	R\$ 892,40	R\$ 892,40	Bem novo	Não
1114	583	Veículo S 10 LT Dd4a Veículo Novo GM S-10 LT Chassi 9bg148fk0kc441692 Renavam 220531	R\$ 90.500,00	R\$ 90.500,00	Bem Novo	Não
Total de Bens Móveis:			R\$ 150.880,44	R\$ 150.880,44		

No Primeiro Semestre do exercício de 2019, houve baixa no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, no valor de **R\$ 60.055,00** (Sessenta mil, cinquenta e cinco reais), conforme baixas relacionadas abaixo:

Matrícula	Tombamento	Descrição	Valor de Aquisição	Valor Atualizado	Estado do Bem	Baixa
86	123	Refrigerador r250 Electrolux	R\$ 350,00	R\$ 55,00	Ruim	Sim
794	528	Veículo Captur intense AT 2.0 16 v, Renault, chassi 93YRHAL44JJ91327 9, Renavam 164054, ano 2017, modelo 2018, cor cinza acier, banco de couro	R\$ 66.900,00	R\$ 60.000,00	Bem novo	Sim

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

N.º Manifestação	Tipo de Manifestação	Manifestação	Situação
007/2019	Elogio	“Olá, A Câmara Municipal de Vereadores de Apiacás ficou mais aconchegante depois da reforma do prédio e das instalações dos novos ares- condicionados e as novas cadeiras.”	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.

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 2019 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 do Presidente Sr. Leilson Balduino Feitosa, da Câmara Municipal de Apiacás.

Apiacás-MT, 09 de Julho de 2019.


Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015



CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

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, 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, demonstrações contábeis e as obrigações patronais.

3.9. RESTOS A PAGAR

No exercício de 2018 houve a inscrição de restos a pagar no valor de **R\$ 60.467,54** (Sessenta mil quatrocentos e sessenta e sete reais e cinquenta e quatro centavos), com disponibilidade em caixa de **R\$ 60.467,54** (Sessenta mil quatrocentos e sessenta e sete reais e cinquenta e quatro centavos), pagos no exercício de 2019.

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:

Kátia Regina da Silva
Controladora Interna
Portaria 024/2015