



# CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

## ESTADO DE MATO GROSSO

### RELATÓRIO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO PRIMEIRO SEMESTRE DE EXERCÍCIO DE 2022

#### 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 2022, da Câmara Municipal de Apiacás-MT.

#### 2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

##### VEREADOR PRESIDENTE E ORDENADOR DE DESPESAS

Nome:	Leilson Balduino Feitosa
Período	01/01/2022 a 30/06/2022
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	01/01/2022 a 30/06/2022
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	01/01/2022 a 30/06/2022
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

**ASSESSOR JURIDICO**

Nome:	Ana Paula Stormovski Ferreira Dutra
Período	01/01/2022 a 30/06/2022
RG	2.002.632-3 SSP/MT
CPF	040.781.321-70
Endereço	Avenida Jaime Campos Veríssimo Junior Bairro Bom Jesus
Fone	(66) 98453-4291
e-mail	anadutra.dto@hotmail.com

**3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO**

**3.1 Repasses Recebidos**

Para o exercício de 2022 foi aprovado pela LOA o valor de 1.775.000,00 (Um milhão e setecentos e setenta e cinco mil reais), ou seja, uma interferência mensal igual à R\$ 148.000,00 (Cento e quarenta e oito mil reais) e o Poder Executivo, tem transferido exatamente os respectivos valores dentro do prazo constitucional, sendo efetivamente recebido o montante de R\$ 888.000,00 (Oitocentos e oitenta e oito mil reais), sendo distribuídos da seguinte forma:

25/01/2022	1	TRANSFERENCIA DE DUODECIMO	01/2022	Ingresso	148.000,00
01/02/2022	2	TRANSFERENCIA DE DUODECIMO	02/2022	Ingresso	148.000,00
11/03/2022	3	TRANSFERENCIA DE DUODECIMO	03/2022	Ingresso	148.000,00
06/04/2022	4	TRANSFERENCIA DE DUODECIMO	04/2022	Ingresso	148.000,00
05/05/2022	5	TRANSFERENCIA DE DUODECIMO	05/2022	Ingresso	148.000,00
08/06/2022	6	TRANSFERENCIA DE DUODECIMO	06/2022	Ingresso	148.000,00
<b>Somas dos Ingressos</b>					<b>888.000,00</b>

**3.1.1. - Gastos Total**

O Total de despesas empenhada do Poder Legislativo Municipal, no período de 01/01/2022 a 30/06/2022, incluindo os subsídios dos vereadores, foi de **R\$ 918.145,95** 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\$ 474.825,59** relativamente ao total da receita recebida de **R\$ 888.000,00**, corresponde **53,47%**, 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\$ 8.215,20** (Oito mil e duzentos e quinze reais).

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**

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



# CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

## ESTADO DE MATO GROSSO

No Primeiro Semestre do Exercício de 2022 a despesa total empenhada perfaz o montante de **R\$ 918.145,95**, liquidada **R\$ 823.528,89** e a pagas **R\$ 810.768,01**.

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 2022, 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 2022

No Primeiro Semestre do exercício de 2022, foi realizado 03 (três) novos contratos, para a execução no exercício de 2022 foram realizados 07 Termos aditivos em 30/12/2021:

Contrato Nº:	Objeto:	Empresa:	Valor:
001/2022	O objeto da contratação e a prestação de serviços terceirizados de limpeza em geral, dos ambiente internos com seus componentes, manter o plenário das sessões em condições de uso constantes, banheiros, fachadas estacionamentos e calçadas.	Lenice Pereira de Oliveira	R\$ 10.908,00
002/2022	O presente termo de contrato decorre da necessidade de substituição de advogada nomeada no cargo de comissão em licença maternidade.	Wiston Chaves Sociedade Individual de Advocacia.	R\$ 12.000,00
003/2022	Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de desenvolvimento,	M. P. de Oliveira Soluções Web.	R\$ 7.900,00

Márcia Regina da Silva  
Controladora Interna  
Portaria 024/2015



# CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

ESTADO DE MATO GROSSO

	implantação, treinamento, manutenção, hospedagem e suporte técnico da carta de serviço ao usuário, conforme lei n 14360/2017, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Apiacás.		
--	--	--	--

N.º	Descrição	Contratado	Valor	Validade
<b>005/2019</b> <b>3º Termo</b> <b>Aditivo</b>	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, avaliação permanente da realização de BCK UPS automáticos do sistema de informatizados e segurança de redes durante o exercício de 2022.	Impacto Network Internet Ltda.	R\$ 9.804,96	12 Meses
<b>006/2019</b> <b>3º Termo</b> <b>Aditivo</b>	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2022 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada.	Sistema Perfil de Rádiofusão Ltda.	R\$ 24.640,00	11 Meses
<b>007/2019</b> <b>3º Termo</b> <b>Aditivo</b>	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2022 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada	Melo Comunicação Ltda.	R\$ 30.800,00	11 Meses
<b>008/2019</b> <b>3º Termo</b> <b>Aditivo</b>	Prestação de serviços de veiculação de matérias relevantes e de campanhas socioeducativa, da Câmara Municipal de Apiacás, durante o exercício de 2022 direcionada à população de Apiacás, nas mídias televisada, escrita e falada	Francisco Pinto Dos Santos.	R\$ 12.320,00	11 Meses
<b>003/2017</b> <b>5º Termo</b> <b>Aditivo</b>	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\$ 9.447,12	12 Meses
<b>005/2017</b> <b>5º Termo</b> <b>Aditivo</b>	Prestação de Serviços técnicos em assessoramento contábil, visando o cumprimento das normas contábeis, lei da contabilidade pública, lei de responsabilidade fiscal e normas do tribunal de contas de Mato Grosso, durante o período de janeiro a dezembro de 2.022	S.O.S. Assessoria, Administrativa e Contábil Ltda.	R\$ 85.023,00	12 Meses

Flávia Regina da Silva  
Controladora Interna  
Portaria 024/2015



**CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS**  
ESTADO DE MATO GROSSO

<b>006/2017</b> <b>6º Termo</b> <b>Aditivo</b>	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 Pública	R\$ 55.099,68	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 à previdência geral, artigo 40, CF;

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

### 3.6. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No Primeiro Semestre do exercício de 2022, houve movimentação no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, Aquisições no valor de **R\$ 16.691,71** (Dezesseis mil, seiscentos e noventa e um reais e setenta e um centavos), conforme aquisições relacionadas abaixo:

Matricula	Tombamento	Tipo	Origem	Descrição	Aquisição	Valor de Aquisição	Valor Atualizado	Estado do Bem	Baixa
1213	627	MOVEL	AQUISICAO	FOGAO ATLAS 4 B MONACO	16/05/2022	899,00	899,00	BEM NOVO	NÃO
1212	626	MOVEL		HARD DISK EXTERNO 1.0 TB	19/04/2022	350,37	350,37	BEM NOVO	NÃO
1215	629	MOVEL	AQUISICAO	NOTEBOOK ACER A 315	18/05/2022	3.799,00	3.799,00	BEM NOVO	NÃO

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



**CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS**  
ESTADO DE MATO GROSSO

1214	628	MOVEL	AQUISICAO	NOTEBOOK ACER A 315	18/05/2022	3.799,00	3.799,00	BEM NOVO	NÃO
1211	625	MOVEL	INCORPORAÇÃO	NOTEBOOK CORE I3 SSD256, 4GB	19/04/2022	3.922,17	3.922,17	BEM NOVO	NÃO
1210	624	MOVEL	INCORPORAÇÃO	NOTEBOOK CORE I3 SSD256, 4GB	19/04/2022	3.922,17	3.922,17	BEM NOVO	NÃO
<b>Total de Bens Móveis: 16.691,71</b>						<b>16.691,71</b>	<b>16.691,71</b>		

No Primeiro Semestre do exercício de 2022, houve baixa no patrimônio da Câmara Municipal de Apiacás – MT, conforme abaixo relacionado:

Matrícula	Tombamento	Tipo	Origem	Descrição	Aquisição	Valor de Aquisição	Valor Atualizado	Estado do Bem	Baixa
1192	616	MOVEL	AQUISICAO	NOTEBOOK GOLDENTEC	01/03/2021	4.097,36	3.827,54	BEM NOVO	SIM
1191	615	MOVEL	AQUISICAO	NOTEBOOK GOLDENTEC	01/03/2021	4.097,36	3.629,09	BEM NOVO	SIM
<b>Total de Bens Móveis: 8.194,72</b>					<b>Total</b>	<b>8.194,72</b>	<b>7.456,63</b>		

### 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 2021 houve a inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 1.580,00, que foi liquidado e pago em 2022 o empenho n.º 207/2021 no valor de R\$ 1.100,00 pago em 03/02/2022, e o empenho n.º 251/2021 no valor de R\$ 480,00 pago em 03/02/2022.

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

Em atendimento a Resolução Normativa 025/2012 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.

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



## CÂMARA MUNICIPAL DE APIACÁS

### ESTADO DE MATO GROSSO

#### 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.

Em 2022 não houve manifestação da ouvidoria.

#### 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 2022 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, 28 de julho de 2022.

  
Kátia Regina da Silva  
Controladora Interna  
Portaria 024/2015

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