



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj-01.311.778/0001-84 – E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br
Avenida Gaspar Dutra s/n – Cep: 78540-000 – Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia - MT

OFÍCIO- 007/2023/UCI

Cláudia-MT, 14 de fevereiro de 2023.

Ex, Senhor

Marcos Fernando Feldhaus

Presidente da Câmara Municipal de Cláudia – MT

Ao cumprimentá-lo cordialmente, venho através de esta encaminhar a Vossa Excelência o Parecer Anual das Contas de Gestão de 2022, desta Unidade de Controle Interno. Sendo o que tenho para o momento reitero votos de estima e apreço.

EDUARDO

FONTANA:65173112972

Assinado de forma digital por

EDUARDO

FONTANA:65173112972

Dados: 2023.02.14 10:32:53 -04'00'

(Assinado Digitalmente)

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016

CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA	
PROTOCOLO	039/2023
DATA	15/02/23
HORA	10:22
ASSUNTO	Of. 007/23
AUTOR	<i>[Assinatura]</i>
RUBR. FUNC.	



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br Fone (66) 3546-3100

**PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
CONTAS DE GESTÃO 2022
DA CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA - MT**

1 – INTRODUÇÃO

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 009 de 14 de agosto de 2007 e regulamentado através de Decreto nº 046 no dia 03 de setembro de 2007 do Executivo Municipal e a posterior nomeação do seu membro pela Portaria nº 146 de 25 de fevereiro de 2016.

Em atendimento ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição da República 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 arts. 161 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007, apresenta-se o Parecer Técnico Parcial da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão do ano de 2022, da **CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA – MT**.

As atividades de Controle Interno foram desenvolvidas através de orientações e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Controle Interno atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais ou formais, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas procurando atender a legislação vigente e acompanhar a Câmara Municipal de Cláudia verificando o comportamento da receita e da despesa, dos investimentos e aplicações financeiras e se as mesmas atingiram os índices fixados em Lei.

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

As contas da Câmara Municipal no exercício de 2022 estão sob o governo do Senhor Leonir Rizzi, Presidente cujos dados pessoais são os seguintes:

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL	
NOME:	LEONIR RIZZI
GESTÃO	2021-2022
RG:	*.44.42*-* SSP/PR
CPF:	***.241.35*-*
ENDEREÇO:	AV. GASPARDUTRA, 440
FONE:	(66) 99965-0272
E-MAIL:	camara@claudia.mt.gov.br
CONTADOR	
NOME:	EDSON JULIANO MAESTO
PERÍODO:	2020-2022
RG:	*.86.85*-* SSP-MT
CPF:	***.337.46*-*
ENDEREÇO:	Rua: Jorge Amado, 998 – Bairro Flor do Cerrado – Sorriso - MT
FONE:	(66) 99678-4963
E-MAIL:	juliano@forgov.com.br



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br Fone (66) 3546-3100

CONTROLADOR INTERNO	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERÍODO:	2016-2022
RG:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.12*-**
ENDEREÇO:	AV. GASPAR DUTRA
FONE:	(66) 3546-3100-6330
E-MAIL:	controleinterno@claudia.mt.gov.br

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei nº 900, de 15 de dezembro de 2021, estimou a Receita e fixou a despesa do legislativo para o exercício de 2022 no valor de R\$ 2.345.500,00 (Dois milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, quinhentos reais).

4 – EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DA RECEITA

A receita repassada no ano de 2022 foi de **R\$ 2.345.500,00** (dois milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, quinhentos reais), conforme demonstrado abaixo:

RECEITA	PREVISÃO	RECEITA	DIFERENÇA
REPASSE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA-MT	R\$ 2.345.500,00	R\$ 2.345.500,00	R\$ -
TOTAL	R\$ 2.345.500,00	R\$ 2.345.500,00	R\$ -

5 – DESPESAS

No período analisado esta Controladoria Interna acompanhou o comportamento das Despesas realizadas pela Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência. Foram realizados empenhos no montante de **R\$ 1.972.860,79** (um milhão, novecentos e setenta e dois mil, oitocentos e sessenta reais, setenta e nove centavos). O valor liquidado foi de **R\$ 1.883.708,08** (um milhão, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e oito reais, oito centavos), o valor pago no primeiro semestre foi de **R\$ 1.883.708,08** (um milhão, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e oito reais, oito centavos).

A Câmara Municipal devolveu o valor de **R\$ 462.005,25** (quatrocentos e sessenta e dois mil, cinco reais, vinte e cinco centavos) não utilizado aos cofres do executivo

Conforme quadro abaixo podemos ver as liquidações realizadas representado por categoria econômica:



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br Fone (66) 3546-3100

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	REALIZADO	DIFERENÇA DA PREVISÃO	% REALIZADO
Equipamento e Material Permanente	R\$ 176.900,00	R\$ 22.541,00	R\$ 154.359,00	12,74%
Obras e Instalações	R\$ 95.500,00	R\$ -	R\$ 95.500,00	0,00%
Outros Serv. de Terceiros - P.F.	R\$ 5.000,00	R\$ 2.100,00	R\$ 2.900,00	42,00%
Venc. e Vantagens Fixas	R\$ 855.000,00	R\$ 844.175,99	R\$ 10.824,01	98,73%
Obrigações Patronais	R\$ 160.000,00	R\$ 152.007,46	R\$ 7.992,54	95,00%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 30.000,00	R\$ 25.780,37	R\$ 4.219,63	85,93%
Obrigações Patronais	R\$ 22.500,00	R\$ 22.409,98	R\$ 90,02	99,60%
Resarcimento de Desp. Pessoal Req.	R\$ 5.000,00	R\$ 3.741,91	R\$ 1.258,09	74,84%
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 100,00	R\$ -	R\$ 100,00	0,00%
Diária - Civil	R\$ 100.000,00	R\$ 52.000,00	R\$ 48.000,00	52,00%
Material de Consumo	R\$ 98.000,00	R\$ 37.416,86	R\$ 60.583,14	38,18%
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ 20.000,00	0,00%
Serviços de Consultoria	R\$ 115.000,00	R\$ 111.810,42	R\$ 3.189,58	97,23%
Outros Serv. de Terc. - P.F.	R\$ 3.000,00	R\$ 1.272,50	R\$ 1.727,50	42,42%
Outros Serv. de Terc. - P.J.	R\$ 163.000,00	R\$ 146.246,90	R\$ 16.753,10	89,72%
Serviço de Tecnologia e Informação	R\$ 64.600,00	R\$ 62.960,19	R\$ 1.639,81	97,46%
Contribuições	R\$ 16.900,00	R\$ 14.268,21	R\$ 2.631,79	84,43%
Indenizações	R\$ 410.000,00	R\$ 380.678,97	R\$ 29.321,03	92,85%
Aporte p/ déficit RPPS	R\$ 5.000,00	R\$ 4.297,32	R\$ 702,68	85,95%
TOTAL	R\$ 2.345.500,00	R\$ 1.883.708,08	R\$ 461.791,92	80,31%
EGRESSO	R\$ -	R\$ 462.005,25	R\$ 462.005,25	
TO TAL GERAL	R\$ 2.345.500,00	R\$ 2.345.713,33	-R\$ 213,33	100,01%

Houve um egresso a maior no valor de **R\$ 213,33** (duzentos e treze reais, trinta e três centavos), o qual foi realizado uma restituição do valor a Câmara Municipal, pelo servidor que causou o erro.

Não houve pagamentos das despesas, sem antes regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e documentos que impedissem a sua comprovação.

Não houve despesas não autorizadas, ilegais e/ou ilegítimas no período analisado. Não houve pagamentos das despesas antes da regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e documentos que impedissem a sua comprovação.

No ano de 2022, foram realizadas alterações orçamentárias no valor total de **R\$ 22.000,00** (Vinte e dois mil reais):

ATO	LEI	TIPO	ECURSOS INDICADO	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
703/2022	891/2019	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 7.000,00	R\$ 7.000,00	R\$ -
709/2022	891/2020	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ -
800/2022	891/2021	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 4.600,00	R\$ 4.600,00	R\$ -
801/2022	903/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 18.000,00	R\$ 18.000,00	R\$ -
803/2022	957/2022	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ -
TOTAL GERAL				R\$ 45.100,00	R\$ 45.100,00	R\$ -

6 – PESSOAL

Segue abaixo quadro demonstrativo dos gastos com folha de pagamento do primeiro semestre de 2022, da Câmara de Cláudia:



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br Fone (66) 3546-3100

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	R\$ 67.299.015,55	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 1.048.115,71	1,56%
LIMITE MÁXIMO	R\$ 4.037.940,93	6,00%
LIMITE PRUDENCIAL	R\$ 3.836.043,89	5,70%
LIMITE DE ALERTA	R\$ 3.634.146,84	5,40%
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% DUODECIMO
DUODECIMO CÂMARA	R\$ 2.345.500,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	R\$ 1.048.115,71	44,69%
LIMITE MÁXIMO DO DUODECIMO	R\$ 1.641.850,00	70%

7 - LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

No ano de 2022 foram abertos **08** (oito) procedimentos licitatórios e homologados **08** (oito) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 129.755,06** (cento e vinte e nove mil, setecentos e cinquenta e cinco reais, seis centavos), conforme consta no quadro abaixo:

MODALIDADE	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	% LICITADO
Dispensa de Licitação	6	R\$ 67.400,78	51,94%
Inexigibilidade	1	R\$ 14.624,28	11,27%
Pregão Presencial	1	R\$ 47.730,00	36,78%
Tomada de Preço	0	R\$ -	0,00%
TOTAL	8	R\$ 129.755,06	100,00%

8 – PATRIMONIO

No período analisado foram adquiridos **06** (seis) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor total de **R\$ 9.132,00** (nove mil, cento e trinta e dois reais), conforme tabela a seguir:

REGISTRO PATRIMONIAL	DESCRIÇÃO	VALOR
744	Microfone Karsect KRD200 DR	R\$ 990,00
745	Microfone Vokal VMM 160PH	R\$ 515,00
746	Microfone Vokal VMM 160PH	R\$ 515,00
747	Mesa Saudcraft Signature 12	R\$ 2.799,00
748	Amplificador ALS1000	R\$ 3.798,00
749	Microfone Vokal VMM 160PH	R\$ 515,00
750	Lavadora Newmaq Tanquinho 127V	R\$ 429,00
751	Computador Intel Core I5	R\$ 500,00
752	Mesa de Trabalho D'Italia - DL114	R\$ 188,00
753	Ar condicionado Split 60000 BTUS	R\$ 12.980,00
	VALOR TOTAL	R\$ 23.229,00

No período analisado foram baixados **25** (vinte e cinco) bens móveis do patrimônio da Câmara, no valor atual de **R\$ 2.840,86** (dois mil, oitocentos e quarenta reais, oitenta e seis centavos).

9 – CONTRATOS

No período em questão foram realizados **08** (oito) contratos no valor total de **R\$ 90.117,60** (noventa mil, cento e dezessete reais, sessenta centavos). Esse valor representa **4,78%** do valor total empenhado no período analisado.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br Fone (66) 3546-3100

Segue relação contendo informações relativas aos contratos:

Nº Contrato	Data Vigência	Credor	Objeto	Valor
001/2022	07/06/2022 à 07/06/2023	PLC - COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	Adesão da Ata de Registro de Preços nº 002/2022 oriunda do Pregão Presencial nº 001/2022 da Prefeitura Municipal de Cláudia (Aquisição de combustíveis para abastecimento do veículo oficial da Câmara Municipal de Cláudia - MT).	R\$ 47.730,00
002/2022	07/06/2022 à 07/08/2022	DANIEL SCHENFERT - ME	Aquisição de equipamentos de áudio e som para a composição do Plenário da Câmara Municipal de Cláudia-MT.	R\$ 10.082,00
003/2022	15/06/2021 à 31/03/2023	COMERCIAL TRENTO	Aquisição de Materiais de Higiene, Limpeza e Generos Alimentícios para serem utilizados na Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 15.805,60
004/2022	24/06/2022 à 31/08/2022	PLC - COMERCIO DE COMBUSTIVEL LTDA	Contratação de empresa de prestação de serviços, com fornecimento de material, para pintura do calçamento externo da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 16.500,00
005/2022	24/06/2022 à 31/08/2022	D.C. ASSESSORIA EM SEGURANÇA DO TRABALHO	Contratação de empresa de especializada em medicina e segurança do trabalho para a elaboração dos laudos PGR-PCMSO-LTCAT-LIP, com o envio dos eventos do SSTao Esocial, atendendo assim a necessidade da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 6.088,78
006/2022	24/06/2022 à 31/08/2022	IVO SCHLEICHER E CIA LTDA	Aquisição de um ar condicionado split 60.000 BTUS para atender a necessidade Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 12.980,00
007/2022	24/06/2022 à 31/08/2022	L. DELAZERI GRAFICA ME	Contratação de empresa de prestação de serviços, com fornecimento de material, para pintura do calçamento externo da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 4.750,00
008/2022	24/06/2022 à 31/08/2022	J.F.G. DUARTE DE GIOVANI	Serviço de adequação a LGPD da Câmara Municipal de Cláudia - MT.	R\$ 17.000,00
VALOR TOTAL DOS CONTRATOS				R\$ 90.117,60

No ano de 2022 foram realizados os seguintes aditivos nos contratos:

- **Aditivos de Valor:** 01/2020, 04/2021, 01/2022;
- **Aditivos de Valor e Prazo no seguinte contrato:** 01/2020, 04/2020, 07/2020, 01/2021, 02/2021, 03/2021, 05/2021.

10 – DIÁRIAS

No período analisado a Câmara concedeu **88,5** (oitenta e oito inteiro e meia) diárias, com um valor total de **R\$ 52.000,00** (cinquenta e dois mil reais).

11 - ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

No período analisado esta Controladoria Interna acompanhou e constatou que os Encargos Previdenciários da Câmara Municipal foram retidos na folha de pagamento dos servidores e lançados respectivamente ao INSS e Previdência Municipal.

12 - PRESTAÇÃO DE CONTA



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CLÁUDIA

CNPJ - 01.311.778/0001-84

Av. Gaspar Dutra s/nº - Cláudia-MT.

FONE - (66) 3546-1337 e 3546-1399

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

E-mail: controleinterno@claudia.mt.gov.br Fone (66) 3546-3100

DOCUMENTO INFORMAÇÃO	RESPONSÁVEL (NOME, RG, CPF, TELEFONE, EMAIL)	CARGO	PERÍODO
Informes Mensais do APLIC/Balancetes Mensais	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***,936.92*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Admin. I	02/01/2022
Informes Imediatos de Licitações	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***,936.92*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Admin. I	02/01/2022
Informes Geo-Obras	ROBERTO MACHADO RG: *.158.63*-* SSP/MT CPF: ***,667.98*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Chefe de Divisão de Serviços Administrativos	01/06/2022
Informes Imediatos Concursos	ROSANGELA MARQUES FLORENTINO RG: **.782.1** SSP/MT CPF: ***,936.92*-* FONE: (66) 35461337 E-MAIL: camaramunicipaldeclaudia@gmail.com	Agente Admin. I	02/01/2022

13 – AMOXARIFADO

A Câmara não possui controle de almoxarifado. As compras são de consumo imediato.

14 – SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No primeiro semestre de 2022 a Unidade de Controle Interno realizou 06 (Seis) Relatórios mensal do Controle Interno e verificação no cumprimento das normas e 01 (Um) Parecer de contratações de pessoal.

15 – CONCLUSÃO

Com base nas informações acima, concluímos que as atividades da Câmara Municipal de Cláudia estão em conformidade com as exigências legais. Procuramos, no presente RELATÓRIO, enfocar os principais aspectos da gestão do período analisado, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para outros esclarecimentos que se fizerem necessária.

Cláudia – MT, 14 de fevereiro de 2023.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016