



**ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES**

**Relatório mensal da Unidade de Controle Interno
Sobre as contas de Gestão**

INTRODUÇÃO

O presente relatório foi instituído pela Instrução Normativa nº 11 de 04 de julho de 2016, em linhas gerais iremos aferir:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Cabe informar que o presente relatório também atende ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição Federal que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno.

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA-LOA, LDO E PPA

A Lei Orçamentária lei nº 3.016, de 23 de dezembro de 2021, contém os programas e ações que estão previstos na lei nº 3.014, de 23 de dezembro de 2021- PPA.

Foi constatado que:

- ✓ A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;
- ✓ O repasse financeiro para Câmara Municipal obedece a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A;

CRÉDITOS ADICIONAIS

DECRETO Nº276, de 19/04/2022



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Art. 1º - Ficam remanejados na forma do anexo deste decreto, as dotações orçamentárias aprovadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2022:

Art. 2º - A alteração introduzida pelo presente Decreto não implica em abertura de crédito adicional, suplementar, especial ou mesmo extraordinário, já que efetuada dentro dos limites dos grupos de despesa impostos na Lei de nº3042, de 28 de março de 2022 e dentro dos valores aprovados para os poderes, órgãos e unidades contempladas.

Art. 3º - Este decreto entrará em vigor na data de sua publicação.

Art. 4º - Revogam-se as disposições em contrário.

ACRÉSCIMOS

LOCAL:01 PODER LEGISLATIVO

01 01 01 CÂMARA MUNICIPAL

Ficha: 1 01.031.1001.1001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
1.100.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES

Ficha: 2 01.031.1001.1003.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
10.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO

Ficha: 3 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
768.000,00 3.1.90.11.00 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXA

Ficha: 4 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
96.000,00 3.1.90.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Ficha: 8 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
100.000,00 3.1.91.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Ficha: 9 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
30.000,00 3.3.90.14.00 DIÁRIAS - CIVIL



**ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES**

Ficha: 14 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
70.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO

Ficha: 17 01.031.1001.2001.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
200.000,00 3.3.90.93.00 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES

Ficha: 20 01.031.1001.2002.0000 ATUAÇÃO LEGISLATIVA, ADMINIST
17.578,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO

TOTAL DAS SUPLEMENTAÇÕES R\$ 2.391.578,00

REDUÇÕES

LOCAL: 02 PODER EXECUTIVO

02 02 01 SEC. MUNICIPAL ESPECIAL DE ASSUNTOS ESTRATÉGICOS

Ficha: 74 04.126.1002.1026.0000 GOVERNANÇA PÚBLICA MUNICIPAL -
389.338,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERM

02 07 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E LOGÍSTICA

Ficha: 548 15.451.1005.1021.0000 INFRAESTRUTURA E MOBILIDADE U -
100.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES

Ficha: 551 15.451.1005.1025.0000 INFRAESTRUTURA E MOBILIDADE U -
349.300,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES

02 09 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO

Ficha: 629 04.121.1002.1005.0000 GOVERNANÇA PÚBLICA MUNICIPAL -
552.940,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES

02 10 01 SECRETARIA MUN DE AGRICULTURA E DESENVOLVIMENTO
ECONÔMICO



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Ficha: 680 20.602.1007.1050.0000 DESENVOLVIMENTO AGRO-SÓCIO- -
1.000.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES

TOTAL DAS ANULAÇÕES R\$ 2.391.578,00

GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

O repasse financeiro previsto na LOA – Lei Orçamentária Anual – foi estimada em R\$ 9.126.000,00 (nove milhões, cento e vinte e seis mil reais) e Despesas Fixadas em igual valor, após suplementação o valor final passou a ser 11.517.557,76 (onze milhões, quinhentos e dezessete mil e quinhentos e cinquenta e sete reais e setenta e seis centavos).

Mês/ano	Valor repasse	Total repassado	Saldo para repasse
04/2022	959.796,48	959.796,48	0,00

Os recursos recebidos pelo Poder Legislativo, através de repasses financeiros efetuados pelo poder executivo foram movimentados na seguinte conta bancária:

- ✓ Banco: 104-Caixa Econômica Federal
- ✓ Agência:0870-0
- ✓ Conta Corrente: 06000056-6

A posição financeira do Poder Legislativo apresentava os seguintes saldos em 30/04/2022:

- ✓ Saldo em Bancos pelo Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 875.175,43 (oitocentos e setenta e cinco mil, cento e setenta e cinco reais e quarenta e três centavos).
- ✓ Apresentamos a seguir a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso (previsto e realizado) no mês de abril de 2022.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	ReceitaExtra Orçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtra Orçamentária	SaldoBanco Conciliado
Abril	659.484,00	959.796,48	130.082,80	757.071,48	121.706,64	875.175,43

EMPENHOS REALIZADOS

Em Anexo a este relatório;

GESTÃO DE PESSOAL

A Gestão de Pessoas é uma área muito sensível à mentalidade que predomina nas organizações. Ela é contingencial e situacional, pois depende de vários aspectos como a cultura que existe em cada organização, a estrutura organizacional adotada, as características do contexto ambiental, o negócio da organização, a tecnologia utilizada, os processos internos e uma infinidade de outras variáveis importantes.

A *Administração de Recursos Humanos (ARH)* é o conjunto de políticas e práticas necessárias para conduzir os aspectos da posição gerencial relacionados com as "pessoas" ou recursos humanos, incluindo recrutamento, seleção, treinamento, recompensas e avaliação de desempenho.

COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL E DEMAIS ROTINAS

Apresentamos a seguir a posição da folha de pagamento no mês de abril de 2022:

- ✓ Total geral dos servidores: 64 (sessenta e quatro);
- ✓ Servidores efetivos: 27 (vinte e sete);
- ✓ Servidores Estáveis: 01 (um)
- ✓ Servidores comissionados: 19 (dezenove)
- ✓ Servidores Contratados (estagiários): 02 (dois).
- ✓ Vereadores: 15 (quinze).



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

- ✓ A concessão de férias está sendo controlada pelo RH;
- ✓ A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil;
- ✓ A verificação das rotinas de pessoal tomou por base a Lei Complementar Nº 25/1997, (Estatuto dos Servidores públicos municipais de Cáceres) e Lei nº complementar 111/2017 (Instituiu a Estrutura organizacional e operacional da Câmara).

LIMITE DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO

A emenda constitucional nº 25 de 14 de fevereiro de 2000, em seu artigo 2º, §1º, estabelece que a partir de janeiro de 2001, as Câmaras Municipais não gastarão mais de 70% (setenta por cento) de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores.

TABELA DE GASTOS NO MÊS DE ABRIL DE 2022¹

Mês	Repassé	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
abril	959.796,48	671.857,53	68.416,95	146.190,45	311.405,40	526.550,32	(+) 145.307,21

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO	
ATÉ ABRIL DE 2022	
Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	3.839.185,92
Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	2.148.178,86
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	56,00%
Percentual máximo permitido	70%

¹ Os dados foram extraídos do resumo contábil da folha de pagamento em anexo e apresentam números muito próximos, mas não exatos dos números reais de despesa com pessoal, sendo assim estes serão retificados no relatório quadrimestral.



**ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES**

OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS.

A Câmara de Vereadores deve mensalmente repassar ao RGPS e ao RPPS as contribuições previdenciárias a que se refere as alíneas “a” e “c” do parágrafo único do art. 11 da Lei 8.212/1991.

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO
NACIONAL DO SEGURO SOCIAL NO MÊS DE ABRIL DE 2022 - RGPS.**

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Vereadores	Servidores		
Abril	40.561,03	25.110,73	0.00	65.671,76

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO MÊS DE ABRIL DE
2022 - RPPS.**

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Abril	20.615,60	20.615,60	41.231,20

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO MÊS DE ABRIL DE
2022 - RPPS.**

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Abril	854,89	1709,78	2.564,67

**REGISTRO DOS BENS ADQUIRIDOS NO MÊS RELATIVO DE ABRIL DE
2022**

Conforme relatório em anexo não houve aquisições;

**DEMONSTRATIVO DAS ENTRADAS E SAÍDAS DE MATERIAL DO
ALMOXARIFADO NO MÊS DE ABRIL DE 2022**



**ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES**

Conforme relatório em anexo;

PORTAL TRANSPARÊNCIA

No mês de abril de 2022 foi verificado o portal transparência no link de <https://www.caceres.mt.leg.br/transparencia/contas-de-governo-do-executivo-municipal/contas-de-governo-exercicio-2021> (contas de governo exercício 2021) e o mesmo encontra-se **atualizado**.

CONCLUSÃO

Há uma divergência de R\$ 0,20 (vinte centavos) nos valores apresentados no balanço financeiro e no extrato bancário.

Encaminhe-se este Relatório ao Presidente da Câmara Municipal, para conhecimento e providências que achar necessárias.

Cáceres 25 de maio de 2022

Lucas Pinheiro Sposito
Controlador Interno