



**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

- Não há.

GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

O repasse financeiro previsto na LOA – Lei Orçamentária Anual – foi estimada



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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
10/2022	R\$ 1.028.761,01	R\$ 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 31/10/2022:

- ✓ Saldo em Bancos pelo Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 1.758.381,57 (um milhão setecentos e cinquenta e oito mil, trezentos e oitenta e um reais e cinquenta e sete centavos).
- ✓ Apresentamos a seguir a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso (previsto e realizado) no mês de outubro de 2022.

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	ReceitaExtra Orçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtra Orçamentária	SaldoBanco Conciliado
Outubro	1.650.062,11	959.796,48	133.482,57	861.396,90	206.949,85	1.758.381,57

EMPENHOS REALIZADOS

Em Anexo a este relatório;



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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 outubro de 2022:

- ✓ Total geral dos servidores: 63 (sessenta e três);
- ✓ Servidores efetivos: 28 (vinte e seis);
- ✓ Servidores Estáveis: 01 (um)
- ✓ Servidores comissionados: 19 (dezenove)
- ✓ Servidores Contratados (estagiários): 02 (dois).
- ✓ Vereadores: 15 (quinze).
- ✓ 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 N° 25/1997, (Estatuto dos Servidores públicos municipais de Cáceres) e Lei n° complementar 111/2017 (Instituiu a Estrutura organizacional e operacional da Câmara).



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

- ✓ As servidoras efetivas Roberta Kelly da Rocha Breves Reis e Fernanda Mirage Manara encontram-se de licença sem remuneração e vacância respectivamente;

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 OUTUBRO DE 2022¹

Mês	Repasse	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
outubro	959.796,48	671.857,53	68.610,33	146.190,45	310.172,22	524.973,00	(+) 146.884,53

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO	
ATÉ OUTUBRO DE 2022	
Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	9.597.966,48
Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	5.403.098,86
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	56,29%
Percentual máximo permitido	70%

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.

^{1 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

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

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Vereadores	Servidores		
Outubro	40.429,50	23.044,32	0.00	63.473,82

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

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Outubro	22.447,48	22.447,48	44.894,96

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

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

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

Conforme relatório em anexo não houve aquisições;

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

Conforme relatório em anexo;

PORTAL TRANSPARÊNCIA

No mês de outubro de 2022 foi verificado o portal transparência no link de <https://www.caceres.mt.leg.br/transparencia/concursos> (concursos) e o mesmo encontra-se **desatualizado**.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

CONCLUSÃO

O Diretor da Secretaria de Contabilidade e Finanças informou que houve uma diferença de R\$ 3,54 (três reais e cinquenta e quatro centavos) positivo no Banco.

Em razão da Conciliação do estouro em folha do Vereador Franco Valerio referente ao consignado da Caixa Econômica Federal no valor de R\$ 1.809,79 (um mil, oitocentos e nove reais e setenta e nove centavos), atrasou para enviar os documentos. Todavia, esse problema foi resolvido na conciliação do mês de Outubro/2022.

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

Cáceres, 12 de dezembro de 2022

Lucas Pinheiro Sposito
Controlador Interno