



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

**Relatório Mensal da Unidade de Controle Interno  
sobre as contas de Gestão**

**CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES-MT**

**Controlador Interno  
Lucas Pinheiro Sposito**

Dezembro/2023



# ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

## Sumário

		<b>Sumário</b>	<b>2</b>
1	Exame dos Atos de	3	
	1.2	4	
1.3	Transferências	4	
	1.4	6	
	Despesa Autorizada X Despesa	6	
	Despesa Realizada X Despesa	6	
	Demonstrativo da Despesa Realizada por Elemento de	7	
	1.4.1	Despesa com	8
1.4.2	Tabela de Gastos Com Pessoal no Mês de Dezembro de 2023	9	
	1.4.3	Encargos	9
2	Subsídios dos	12	
3	Restos a	14	
	4	14	
5	Gestão	15	
	6	16	
7	Prestação de	21	
8	Transparência	24	
	9	24	



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Responsável Pelo Órgão

<b>Nome:</b>	<b>LUIZ LAUDO PAZ LANDIM</b>
<b>Cargo:</b>	Vereador Presidente da Câmara Municipal
<b>Período:</b>	01.01.2023 a 31.12.2024

<b>Nome:</b>	<b>LUCAS PINHEIRO SPOSITO</b>
<b>Cargo:</b>	Controlador Interno
<b>Período:</b>	Indefinido

<b>Nome:</b>	<b>CLAUDIA MORAES YOSHIDA DALBEM</b>
<b>Cargo:</b>	Contadora
<b>Período:</b>	Indefinido

<b>Nome:</b>	<b>MARIA CÉLIA DA SILVA BORIN</b>
<b>Cargo:</b>	Tesoureira
<b>Período:</b>	Indefinido

### 1 Exame dos Atos de Gestão

Com base em elementos de conhecimento prévio sobre o órgão e os critérios de materialidade de recursos, relevância social e riscos associados ao fiscalizado foram selecionadas às seguintes áreas de gestão nas quais recaíram as análises da fiscalização.

#### 1.1 Lei Orçamentária Anual (LOA)

A Lei Orçamentária lei nº 3.121, de 21 de dezembro de 2022, contém os programas e ações que estão previstos na lei nº 3.014, de 23 de dezembro de 2021-PPA.

Foi constatado que:

Programa 01 031 1001 – Atuação Legislativa, Administrativa e

Fiscalizadora:

Projeto 01.031.1001.1001.0000 Const, Ampl, Ref e

Adequações Da Sede Da Câmara Municipal R\$ 2.245.600,00;



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

Projeto 01.031.1001.1002.0000 Aquisição de Veículo para Câmara Municipal R\$ 180.000,00;

Projeto 01.031.1001.1003.0000 Realização de Concurso Público R\$ 10.000,00;

Atividade 01.031.1001.2001.0000 – Man e Enc c/as Atividades da Câmara Municipal R\$ 10.971.000,00;

Atividade 01.031.1001.2002.0000 – Capacitação de Servidores da Câmara Municipal R\$ 55.000,00;

Atividade 01.031.1001.2003.0000 – Man C/ As Ativ de Publicidade R\$ 400.000,00

Atividade 01.031.1001.2117.0000 – CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA À UNIÃO DAS Câmara de Mato Grosso R\$ 20.000,00

Total Orçado/LOA - R\$ 13.881.600,00

### **1.2 Alterações Orçamentarias**

- Não houve.

### **1.3 Transferências Recebidas**

O repasse financeiro previsto na LOA – Lei Orçamentária Anual – foi estimada em R\$ 13.881.600,00 (Treze milhões, oitocentos e oitenta e um mil e seiscentos reais) e Despesas Fixadas em igual valor.

<b>Mês/ano</b>	<b>Valor repasse</b>	<b>Total repassado</b>	<b>Saldo para repasse</b>
12/2023	R\$ 1.156.800,00	R\$ 1.156.800,00	0,00

A Prefeitura Municipal de Cáceres transferiu a parcela mensal do duodécimo para o Poder Legislativo no montante de R\$ 1.156.800,00 efetivamente recebido pela Câmara.

Para as despesas mensais foram gastos R\$ 1.347.090,92, ou seja, houve um gasto financeiro superior ao duodécimo no montante de R\$ 190.290,92 conforme balancete financeiro abaixo:



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

### BALANCETE FINANCEIRO DE DEZEMBRO DE 2023

#### Despesa Paga

RECEITA	PERIODO	TOTAL	DESPESA	PERIODO	TOTAL
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1.407.902,25</b>	<b>16.250.251,35</b>	<b>ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1.347.090,92</b>	
<b>CONSIGNACOES</b>	<b>249.881,30</b>	<b>2.245.772,41</b>	01 Legislativa	1.347.090,92	11.899.866,28
9001 I.N.S.S	26.314,34	314.129,37	<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1.515.444,63</b>	<b>4.343.003,64</b>
9034 I.N.S.S. 13º SALARIO	22.617,83	25.240,36	<b>RESTOS A PAGAR PROCE</b>	<b>0,00</b>	<b>437.295,85</b>
9038 PREVI-CACERES	34.880,30	355.587,89	8001 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		46.138,81
9040 I.R.R.F. - SERVIDORES	104.353,45	903.468,87	8002 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		391.157,04
9043 CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	49.686,40	489.600,63	<b>CONSIGNACOES</b>	<b>386.606,86</b>	<b>2.264.535,23</b>
9049 CONVENIO UNIMED	4.975,52	81.001,18	9001 I.N.S.S	51.919,27	332.772,19
9081 CONSIGNAÇÃO SICREDI	6.231,28	64.251,00	9034 I.N.S.S. 13º SALARIO	22.617,83	25.240,36
9096 I.R.R.F. - PESSOA JURÍDICA E FÍSICA	289,66	7.047,91	9038 PREVI-CACERES	66.524,55	355.587,89
9097 PENSÃO ALIMENTÍCIA - J.S.N	532,52	5.325,20	9040 I.R.R.F. - SERVIDORES	177.333,04	903.468,87
9098 I.R.R.F.		120,00	9043 CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	49.686,40	489.600,63
<b>CREDORES DIVERSOS</b>	<b>1.220,95</b>	<b>122.878,94</b>	9049 CONVENIO UNIMED	4.975,52	81.001,18
9041 I.S.S.Q.N. NA FONTE	1.220,95	3.678,71	9081 CONSIGNAÇÃO SICREDI	12.462,56	64.251,00
9095 RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA		74.024,13	9096 I.R.R.F. - PESSOA JURÍDICA E FÍSICA	555,17	7.047,91
9099 RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA		45.176,10	9097 PENSÃO ALIMENTÍCIA - J.S.N	532,52	5.325,20
<b>TRANSFERÊNCIAS FINAN</b>	<b>1.166.800,00</b>		9098 I.R.R.F.		240,00
7000 REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CACERE	1.166.800,00	13.881.600,00	<b>CREDORES DIVERSOS</b>	<b>120.639,55</b>	<b>123.114,34</b>
<b>Total -&gt;</b>	<b>1.407.902,25</b>	<b>16.250.251,35</b>	9041 I.S.S.Q.N. NA FONTE	1.439,32	3.914,11
<b>=&gt; SALDO ANTERIOR</b>	<b>1.967.745,00</b>	<b>505.730,27</b>	9099 RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	119.200,23	119.200,23
BANCO CONTA MOVIMENTO	1.967.745,00	505.730,27	<b>TRANSFERÊNCIAS FINAN</b>	<b>1.008.198,22</b>	<b>1.518.058,22</b>
<b>Total SALDO ANTERIOR</b>	<b>1.967.745,00</b>	<b>505.730,27</b>	7000 REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CACERE	1.008.198,22	1.518.058,22
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>3.375.647,25</b>	<b>16.755.981,62</b>	<b>Total -&gt;</b>	<b>2.862.535,55</b>	<b>16.242.869,92</b>
			<b>SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE</b>	<b>513.111,70</b>	<b>513.111,70</b>
			BANCO CONTA MOVIMENTO	513.111,70	513.111,70
			<b>Total SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE</b>	<b>513.111,70</b>	
			<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>3.375.647,25</b>	<b>16.755.981,62</b>

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 31/12/2023:

- Saldo em Bancos pela Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 513.111,70 (quinhentos e treze mil, cento e onze reais e setenta centavos).
- Apresentamos a seguir a programação financeira e o desembolso (realizado) no mês de dezembro de 2023.



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	Receita ExtraOrçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtraOrçamentária	SaldoBanco Conciliado
dezembro	1.967.745,00	1.156.800,00	251.102,25	1.347.090,92	1.515.444,63	513.111,70

Quanto ao extrato da conta corrente da Câmara Municipal verificamos que o saldo financeiro bruto é de R\$ 513.111,70.

22/12/2023	403772	PAG FONE	94,71 D	609.460,28 C
22/12/2023	403833	PAG FONE	53,67 D	609.406,61 C
22/12/2023	403908	PAG FONE	96,69 D	609.309,92 C
22/12/2023	221411	ENVIO TEV	96.198,22 D	<b>513.111,70 C</b>



### Despesas

O total da despesa empenhada do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos vereadores no mês de dezembro foi de R\$ 932.094,00, destas, foram liquidadas o montante de R\$ 883.660,90 e pagas o valor total de R\$ 791.878,19.

O valor total de despesas pagas no mês de dezembro conforme o balancete financeiro foi no montante de R\$ 1.261.764,07 sendo que: a) R\$ 909.198,68 de despesas orçamentarias; e b) R\$ 352.565,39 de despesas extraorçamentárias.

Assim, demonstra-se o total da despesa realizada pelo Poder Legislativo de Cáceres/MT:

### Despesa Autorizada X Despesa Realizada

Despesa Fixada R\$	Empenhada R\$	Saldo Orçamentário
13.881.600,00	12.412.977,98	(+) 1.468.622,02

Fonte: Relatório de acompanhamento Orçamentário do mês de dezembro de 2023

### Despesa Realizada X Despesa Paga (no mês de dezembro)

Despesa Empenhada R\$	Liquidada R\$	Despesa Paga R\$	Despesa a Pagar
1.555.241,49	1.133.285,94	1.133.285,94	421.626,80

Fonte: Relatório de listagem de empenhos do mês de dezembro de 2023



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

**Demonstrativo da Despesa Realizada por Elemento de Despesa**

Elemento de Despesa	Orçamento	Valor Empenhado	Percentual
3300.00 – DESPESAS CORRENTES	13.881.600,00	-	-
3100.00 – PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.311.000,00	-	-
3.1.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL	7.666.000,00	7.523.877,22	98,14%%
3.1.90.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	840.000,00	803.161,76	95,61%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	400.000,00	355.587,88	88,89%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS OP. INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	145.000,00	48.687,46	33,57%
3.1.90.94 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	260.000,00	161.013,97	61,93%
3300.00 – OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.335.000,00	-	-
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10.000,00	-	-
3.1.90.91.00 - SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00	-	-
3.1.90.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.000,00	-	-
3.1.90.14.00 - DIÁRIAS - CIVIL	160.000,00	142.076,40	88,79%
3.1.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	160.000,00	102.133,86	63,83%
3.1.90.33.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	70.000,00	38.944,86	55,63%
3.1.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	40.000,00	26.580,00	66,45%
3.1.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	70.000,00	31.051,22	44,35%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	250.000,00	219.732,66	87,89%



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

3.1.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	170.000,00	90.849,31	53,44%
3.1.90.46.00 - AUXÍLIO - ALIMENTAÇÃO	570.000,00	553.440,71	97,09%
3.1.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.540.000,00	1.480.715,97	96,15%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	75.000,00	72.702,25	96,93%
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	290.000,00	271.106,00	93,44%
3.3.90.41.00 - CONTRIBUIÇÕES	20.000,00	-	-
4400.00 - Investimentos	1.235.600,00	-	-
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	180.000,00	84.886,65	47,15%
4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	595.600,00	59.640,00	10,01%
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	350.000,00	346.789,80	99,08%
Total da Despesa Empenhada		12.412.977,98	

Dentre as despesas pagas pelo Poder Legislativo em dezembro de 2023, as despesas com pessoal representaram a maioria dos gastos, sendo equivalente a 77,28% do total. Em seguida destaca-se as despesas com indenizações e restituições (verba indenizatória dos Vereadores), que representaram, 9,03% do total, por fim, as demais despesas da Câmara Municipal representaram um total de 13,69% do total.

### 1.3.1 Despesa com 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





## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

com as "pessoas" ou recursos humanos, incluindo recrutamento, seleção, treinamento, recompensas e avaliação de desempenho.

Quanto as Despesas 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.

### 1.3.2 Tabela de Gastos Com Pessoal no Mês de Dezembro de 2023<sup>1</sup>

Mês	Repasse	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
Dezembro	1.156.800,00	809.760,00	149.597,25	211.627,53	558.440,56	919.665,34	(-) 109.905,34

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO ATÉ DEZEMBRO DE 2023	
Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	13.881.600,00
Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	8.881.925,89
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	63,98%
Percentual máximo permitido	70%

### 1.3.3 Encargos Previdenciários

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 DEZEMBRO DE 2023 – RGPS.

<sup>1</sup> Os dados foram extraídos do relatório de empenhos pagos (tanto orçamentário quanto extra-orçamentário), sendo que estes dados poderão sofrer retificação no relatório quadrimestral após elaboração do RGF pelo setor competente.



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

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Retido	Patronal		
Dezembro	48.932,17	114.716,96	0,00	163.649,13

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO  
DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO MÊS DE DEZEMBRO DE 2023 –  
RPPS.**

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Dezembro	34.880,29	34.880,29	69.760,58

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO  
DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO MÊS DE DEZEMBRO DE 2023 –  
RPPS.**


Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Dezembro	-	-	-

Os comprovantes de recolhimento seguem abaixo e conforme com o declarado no DCTFWeb, senão vejamos:

SECRETARIA ESPECIAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL Recibo de Entrega da Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais Previdenciários - DCTFWeb		
CNPJ/CPF	03.960.333/0001-50	
Nome	CAMARA MUNICIPAL CACERES	
Período de apuração	12/2023	
Declaração Retificadora	Não	
Identificação da apuração de débitos	23338193197 / eSocial	
Totalização dos tributos apurados no período		
Tributos	Débitos Apurados	Saldo a Pagar
Contribuição Previdenciária Segurados	R\$ 26.594,48	R\$ 26.594,48
Contribuição Previdenciária Patronal	R\$ 62.110,27	R\$ 62.110,27
Contribuição para Outras Entidades e Fundos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
IRRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
COFINS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
PIS	R\$ 0,00	R\$ 0,00
CSRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
COSIRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 88.704,75</b>	<b>R\$ 88.704,75</b>




## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES


<b>Representação numérica do código de barras:</b>			
858500008879	047503852402	190716233535	784247290578
<b>Convênio:</b>	DARF NUMERADO CB RFB		
<b>Valor:</b>	88.704,75		
<b>Data de vencimento:</b>	20/12/2023		
<b>Identificação da operação:</b>	88.704,75 		
<b>Data de débito:</b>	20/12/2023		
<b>Data/hora da operação:</b>	20/12/2023 13:36:25		
<b>Código da operação:</b>	00637592		
<b>Chave de segurança:</b>	Y1YT86PG4H4Q4FV4		

Quanto ao recolhimento do IRRF retido na folha de pagamento verificamos que os valores pagos estão em plena conformidade com os valores constante no relatório de imposto retido na fonte, senão vejamos:

VIVIANE CRISTINA MATIAS PEREIRA	710-1	4.706,37	0,00	0,00	378,89	4.327,48	288,40
VIVIANE CRISTINA MATIAS PEREIRA	710-1	3.127,65	0,00	0,00	157,87	2.969,78	36,57
<b>Subtotal da Unidade Orçamentária</b>	<b>40</b>	<b>315.081,98</b>	<b>38,00</b>	<b>7.204,42</b>	<b>33.062,60</b>	<b>274.814,96</b>	<b>42.234,11</b>

-----  
**Total Geral** Qtde: 110 810.320,22 79,00 14.977,61 78.223,03 717.119,58 104.353,45 

O valor pago esta em conformidade com o relatório de IRRF retido na fonte, conforme dados abaixo:

<b>Data do Vencimento:</b>	29/12/2023
<b>Data de Efetivação / Agendamento:</b>	21/12/2023
<b>Valor Nominal do Boleto:</b>	104.353,45
<b>Juros (R\$):</b>	0,00
<b>IOF (R\$):</b>	0,00
<b>Multa (R\$):</b>	0,00
<b>Desconto (R\$):</b>	0,00
<b>Abatimento (R\$):</b>	0,00
<b>Valor Calculado (R\$):</b>	104.353,45 
<b>Valor Pago (R\$):</b>	104.353,45
<b>Data/hora da operação:</b>	21/12/2023 12:17:12
<b>Código da operação:</b>	055053124
<b>Chave de segurança:</b>	7L75F4048FF32YQH

Enfim, segue os comprovantes de recolhimento para a PreviCáceres que também encontram-se em conformidade conforme documentos abaixo:



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

VIVIANE CRISTINA MATIAS PERE 710-1	033.305.481-42	301	2.706,37	378,89	0,00	0,00	378,89	0,00
VIVIANE CRISTINA MATIAS PERE 710-1	033.305.481-42	301	1.127,65	157,87	0,00	0,00	157,87	0,00
WELLINGTON JOSÉ DA SILVA SAI669-1	036.091.791-71	301	4.519,66	632,75	0,00	0,00	632,75	0,00

### TOTAL GERAL

Número de Registros	Base de Cálculo	Valor dos Segurados	Valor da Empresa	Valor de Acidente	Valor de Terceiros	Dedução do FPAS	Valor a Recolher
45	249.144,74	34.880,30	34.880,29	0,00	0,00	0,00	69.760,59



<b>Nome destinatário:</b>	INST MUN DE PREVI CACERES MT
<b>Valor:</b>	R\$ 69.760,59
<b>Identificação da operação:</b>	INSTITUTO DE PREVI CACERE
<b>Data de débito:</b>	20/12/2023
<b>Data/hora da operação:</b>	20/12/2023 13:47:59
<b>Código da operação:</b>	61592834
<b>Chave de segurança:</b>	TWMTF9XHNT2QX56W



## 2 Subsídios dos Vereadores

No exercício de 2023, houve um reajuste anual conforme a lei nº 3.131 de 23 de janeiro de 2023, na proporção de 7,36% no subsídio dos vereadores.

Para o exercício em exame, estabeleceu-se o valor mensal de R\$ 10.450,40 para os vereadores e para o presidente.

Cargo	Subsídio
Presidente da Câmara (Lei 3.131/2023)	10.450,40
Demais Vereadores (Lei 3.131/2023)	10.450,40
Prefeito Municipal (Lei Complementar 199/2023)	20,330.98
Deputado Estadual (conforme FP consultado)	29.469,99
Subsídio dos Vereadores X subsídio do Deputado Estadual	35,46%
% máximo do subsídio do Vereador em relação ao subsídio do Deputado Estadual (alínea c do artigo 29, inciso VI da Constituição Federal)	40%
População Estimada de Cáceres – IBGE	89.478 hab.
<b>Situação</b>	<b>Regular</b>

Com objetivo de avaliar se o subsídio dos vereadores está de acordo com a legislação pertinente, apresentam-se os seguintes achados de fiscalização:



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

- O subsídio dos Vereadores obedeceu ao limite máximo estabelecido em relação ao subsídio dos Deputados Estaduais, estando em conformidade com o disposto pelo artigo 29, inciso VI, alínea “c” da Constituição Estadual, assim como obedeceu ao valor pago para o Prefeito Municipal, estando de acordo com o artigo 37, inciso XI da Constituição Federal.

Quanto ao atendimento do disposto pelo artigo 29, inciso VII da Constituição Federal, em relação ao percentual máximo sobre a receita do município de gasto com a remuneração dos Vereadores, tem-se a demonstrar a seguinte projeção baseado em valores médios mensais onde consideramos o pagamento de 12 meses de remuneração mais o 13º salário:

Mês de Competência	Total Gasto com Vereadores
Janeiro	169.819,00
Fevereiro	169.819,00
Março	169.819,00
Abril	169.819,00
junho	169.819,00
Junho	169.819,00
Julho	169.819,00
Agosto	169.819,00
Setembro	169.819,00
Outubro	169.819,00
Novembro	169.819,00
Dezembro	169.819,00
<b>Total Gasto com Remuneração dos Vereadores</b>	<b>2.037.828,00</b>

Fonte: Folha de Pagamento dos Vereadores

<b>Total Gastos com remuneração dos Vereadores</b>	<b>2.037.828,00</b>
<b>Receita do Município (Valor Líquido)</b>	373.558.496,32
<b>Percentual sobre a receita</b>	<b>0,54%</b>
<b>Limite Máximo Permitido (5%)</b>	16.149.756,40



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

<b>Situação</b>	<b>REGULAR</b>
-----------------	----------------

Fonte: RGF 1º quadrimestre de 2023 e Folha de Pagamento dos Vereadores

Conforme demonstrativos, observa-se que o total gasto com a remuneração dos Vereadores projetada em 2023, obedecerá ao limite máximo permitido sobre a receita líquida do município conforme RGF do 3º quadrimestre de 2023 (R\$ 373.558.496,32), correspondendo a 0,54%, estando em conformidade com o disposto pelo artigo 29, inciso VII da Constituição Federal.

Esta estimativa será atualizada a cada quadrimestre.

### 3 Restos a Pagar

A despesa empenhada em 2022 não foi totalmente paga e liquidada dentro do exercício financeiro. Portanto, houve despesa inscrita em restos a pagar processados e não processados no total de R\$ 486.731,72.

O valor inscrito em Restos a Pagar Não Processados no exercício de 2022 foi no valor de R\$ 439.292,91 e o valor inscrito como Restos a Pagar Processados totalizaram R\$ 47.438,81.

No mês de dezembro não foram pagos de acordo com balancete financeiro restos a pagar.

<b>RESTOS A PAGAR PROCE</b>	<b>0,00</b>	<b>← 437.295,85</b>
8001 RESTOS À PAGAR PROCESSADOS		46.138,81
8002 RESTOS À PAGAR NÃO PROCESSADOS		391.157,04

### 4 Análises de conformidade realizadas

No mês de dezembro foi realizado exame de conformidade em 01 (um) processo de contratação direta, ainda, a Câmara Municipal de Cáceres/MT realizou 01 processos licitatório e houve 01 (uma) adesão à ata de Registro de Preços.

Conforme Portaria nº 191/2023 de 16 de agosto de 2023, a equipe de pregão da Câmara de Vereadores de Cáceres, para o exercício de 2023, tem a seguinte composição:



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

- Pregoeiro: Charles Finney Dalbem Barbosa
- Equipe de apoio: Ana Maria Pereira de Souza
- Equipe de apoio: Viviane Cristina Matias Pereira

### 5 Gestão Patrimonial

No mês de dezembro não foram adquiridos bens móveis conforme relatório abaixo:

CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES		2023	
03960333/0001-50		1 de 1	
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES			
RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS			
AQUISIÇÕES			
PERÍODO: 01/12/2023 até 31/12/2023			
TOTALIZAÇÃO PELO VALOR DE AQUISIÇÃO			
			<b>Quantidade: 0</b>
			<b>Total: 0,00</b>
<i>Grupo/Chapa:</i> 1	<i>Código:</i>	<i>Situação:</i>	<b>Valores</b>
<i>Tipo:</i>		<i>Baixa:</i>	<i>Aquisição:</i>
<i>Unidade/Sub.:</i>			<i>Atual:</i>
<i>Plano Contas:</i>			<i>Ajuste:</i>
<i>Plano PCASP:</i>			<i>Baixa:</i>
<i>Fornecedor:</i>			
<i>Aquisição:</i>	<i>Data Baixa:</i>	<i>Origem:</i>	<i>Processo:</i>
<i>nº da Nota:</i>		<i>Nº Requisição:</i>	
<i>Descrição do Bem:</i>			
<b>QUANTIDADE GERAL: 0</b>			
<b>TOTAL GERAL: 0,00</b>			

Fonte: Relação de bens adquiridos

Os bens adquiridos serão conferidos em auditoria específica conforme o Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI/2023.

A Câmara Municipal possui sistema informatizado para o registro e controle de movimentação de seus bens móveis e imóveis, em que o bem é cadastrado com suas características identificadoras e com os dados da aquisição. Todavia, verificou-se que há necessidade de ajustes no cadastro com a finalidade de melhorar a caracterização de cada um deles e dos agentes responsáveis pela sua guarda e administração em cumprimento ao disposto no artigo 94 da Lei 4.320/64.

Foram ainda objeto da amostra três veículos pertencentes ao patrimônio da Câmara, conforme quadro abaixo:

Veículo	Marca	Placa	Ano/Modelo
CG-160 Cargo	Honda	QCF-0358	2019/2019
Etios SD XLS	Toyota	NPH-1911	2016/2016
Hilux SW4	Toyota	QBK-0125	2014/2014



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

Constatou-se que a Câmara possui controle de manutenção e gastos com combustíveis dos veículos e no mês de dezembro o custo total com frotas ficou no valor de R\$ 2.842,46.

**6 Almoxarifado**

**RELATÓRIO DE MOVIMENTAÇÃO DE ESTOQUE**

<b>CONFECCAO DE UNIFORMES – CAMISA SOCIAL, COR AZUL MARINHO, MANGA LONGA, EM TECIDO PROFIT</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
90	32	58
<b>SERVICO DE CONFECCAO DE UNIFORMES – CAMISA SOCIAL, COR AZUL MARINHO, MANGA CURTA, EM TECIDO PROFIT</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
90	32	58
<b>SERVICO DE CONFECCAO DE UNIFORMES – CAMISETA, COR AZUL MARINHO, COM GOLA TIPO POLO E MANGA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
90	35	55
<b>DESINFETANTE</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
120	30	90
<b>CERA LIQUIDA PARA PISO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
20	02	18
<b>MOLDURA EM MADEIRA - MOLDURA LISA EM MDF, LAQUEADO FOSCO, COM ACETATO LISO TRANSPARENTE</b>		
Movimento		





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

Entrada	Saída	Estoque
00	60	264
<b>PILHA - TIPO ALCALINA, A23 OU SIMILAR, NÃO RECARREGAVEL, NA VOLTAGEM DE 12V, NO TAMANHO UNICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	30
<b>LUMINARIA - TIPO PLAFON DE EMBUTIR QUADRADA, 22 CM, FITA LED 18W, BI-VOLT.</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	10	04
<b>ALCOOL ETILICO – COM TEOR ALCOÓLICO DE 70 GL, HIDRATADO, LÍQUIDO, EMBALADO EM FRASCO PLÁSTICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	12	12
<b>COPO DESCARTAVEL 180ML</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
12	03	09
<b>MASCARA FACIAL – EM TNT, DESCARTAVEL, ANATOMICO, SEM REBARBAS COM PREGAS E TIRAS LATERAIS.</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	02	00
<b>BLOCO PARA RECADO AUTOADESIVO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	04	41
<b>PAPEL - SULFITE, FORMATO A4, 75G/M2, NA COR BRANCA. RESMA COM 500 UNIDADES.</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque



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

00	40	120
<b>REGUA EM POLIETIRENO TRANSPARENTE. COM NO MINIMO, 3MM DE ESPESSURA E 35MM DE LARGURA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	02	09
<b>PLACA - PARA HOMENAGEM, MEDINDO 21,00CM X 15,00CM,EM ACRILICO,BASE QUADRADA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
13	13	00
<b>ESPONJA PARA LIMPEZA - TIPO DUPLA FACE, MULTIUSO, MEDINDO 110MM X 75MM X 20 MM</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	10	00
<b>LIMPADOR MULTIÚSO DOMESTICO - LIQUIDO, ACONDICIONADO EM EMBALAGEM PLÁSTICA DE 500ML</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	04	00
<b>DETERGENTE LÍQUIDO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
48	13	35
<b>AMACIANTE - ROUPAS PERFUMADO, COM ASPECTO: LÍQUIDO, COMPOSIÇÃO QUÍMICA: QUATERNÁRIO DE AMÔNIO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
06	00	06
<b>PEDRA SANITARIA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
52	52	00



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

<b>ÁGUA SANITÁRIA - SOLUÇÃO AQUOSA PRINCÍPIO ATIVO: HIPOCLORITO DE SÓDIO. PRODUTO COM REGISTRO NO MINIS</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
60	08	52
<b>LIMPA METAIS DO TIPO LIMPA ALUMÍNIO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
10	04	06
<b>AGUA SANITARIA - SOLUCAO AQUOSA PRINCÍPIO ATIVO: HIPOCLORITO DE SODIO. PRODUTO COM REGISTRO NO MINIS</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	02	00
<b>DESODORIZADOR AMBIENTAL - EM AEROSOL, COM FRAGRÂNCIAS VARIADAS</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
90	24	66
<b>SACO PARA LIXO DOMESTICO - DE PLASTICO REFORCADO EM POLIETILENO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	03	239
<b>LUVA DE PROTEÇÃO – CONFECCIONADA EM BORRACHA NITRÍLICA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	10	257
<b>SABONETE LÍQUIDO, COMUM PARA HIGIENE DAS MAOS, FRAGÂNCIA DE ERVA-DOCE</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
15	06	09
<b>PAPEL HIGIÊNICO, ROLÃO - FOLHA DUPLA, DE ALTA QUALIDADE, PICOTADO, SOMENTE NA COR BRANCA</b>		
Movimento		



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

Entrada	Saída	Estoque
15	04	11

**PAPEL TOALHA - CREPADO, INTERFOLHADO COM 02 DOBRAS, NO TAMANHO 22 X 19 CM**

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	00

**ACUCAR - OBTIDO DA CANA DE ACUCAR-TIPO CRISTAL**

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	30	60

**CHA - ERVA MATE QUEIMADO**

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	30	30

**CAFE - TIPO TRADICIONAL, EM PO HOMOGENEIO TORRADO E MOIDO**

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	40	140

**SUCO CONCENTRADO - SABOR DE DE CAJU**

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	07	00

**AGUA MINERAL - NATURAL SEM GAS ACONDICIONADA EM GARRAFA PET - TAMPA C/ROSCA E LACRE - CONTENDO 497**

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	02	00

**AGUA MINERAL - NATURAL SEM GAS- ACONDICIONADA EM GARRAFAO POLIPROPILENO-TAMPA DE PRESSAO E LACR**



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

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
45	45	00

<b>SUCO CONCENTRADO - SABOR DE UVA, BENZOATO DE SÓDIO E OUTRAS SUBSTÂNCIAS PERMITIDAS</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	07	00

<b>GAS DE COZINHA - COMPOSICAO BASICA PROPANO E BUTANO,ALTAMENTE TOXICO E INFLAMAVEL</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
01	01	00

<b>CANETA ESFEROGRAFICA, COR AZUL, CORPO SEXTAVADO CRISTAL, COM ORIFICIO CENTRAL, PONTA MEDIA (1 MM)</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	66	50

## 7 Prestação de Contas

Encaminhamento ao sistema APLIC da Câmara Municipal de Cáceres conforme tabela abaixo:

Peças de Planejamento	Prazo Regimental	Prazo Prorrogado	Situação
Folha de Pagamento (setembro)	-	-	NO PRAZO
Patrimônios Administrativo (setembro)	-	-	NO PRAZO
Contratos e Convênios (setembro)	-	-	NO PRAZO
Contabilidade Pública (outubro)	-	-	NO PRAZO

Pelo demonstrativo acima, observa-se que a Câmara de Cáceres possui pendências na sua prestação de contas do exercício de 2023 dentro do prazo



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

estabelecido.

### REMESSAS DO APLIC



Deve-se acompanhar e buscar resolver a pendência quanto ao envio do Decreto Legislativo de aprovação das Contas do Poder Executivo Municipal.

Quanto ao Geo-obras verificamos pendências para serem sanadas quanto ao contrato 013/2022 e 006/2023 conforme podemos verificar após consulta destes projetos no referido sistema.

<b>+</b> Aditivos	Código: <b>2043</b>
<b>+</b> Vínculos	Data de início do cadastro: <b>27/06/2022</b>
<b>1. PROJETO</b>	Tipo de Cadastro: <b>Projeto Básico</b>
<b>1.1. Dados Iniciais</b>	Origem do projeto básico / termo de referência: <b>Contratado pela Unidade Gestora</b>
<b>2. PROFISSIONAIS RESPONSÁVEIS PELA FISCALIZAÇÃO / RECEBIMENTO</b>	Contrato: Código: <b>44317</b>   Número: <b>013</b>   Ano: <b>2022</b>   Sequencial do projeto básico / termo de referência: <b>1</b>
<b>2.1. Responsáveis Técnicos</b>	
<b>2.2. Documentos</b>	<b>Prazos</b>
<b>3. PROFISSIONAIS RESPONSÁVEIS PROJETISTAS / ORÇAMENTISTAS</b>	Prazo de execução inicial (dias): <b>120</b>
<b>3.1. Responsáveis Técnicos</b>	Prazo de execução total aditado (dias): <b>0</b>
<b>3.2. Documentos</b>	Prazo de execução final (dias): <b>120</b>
<b>4. SITUAÇÕES</b>	
<b>4.1. Situações</b>	<b>Valores</b>
<b>4.2. Documentos</b>	Valor Inicial: <b>R\$ 89.000,00</b>
<b>5. MEDIÇÕES</b>	Valor total aditado: <b>R\$ 0,00</b>
<b>5.1. Medições</b>	Valor total apostila: <b>R\$ 0,00</b>
<b>5.2. Documentos</b>	Valor final: <b>R\$ 89.000,00</b>
<b>6. ELABORAÇÃO DOS PROJETOS</b>	
<b>6.1. Projetos</b>	<b>Valores de Medições</b>
<b>6.2. Vínculo dos</b>	



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

<b>4.1. Situações</b>	<b>Valores</b>
<b>4.2. Documentos</b>	Valor Inicial: <b>R\$ 89.000,00</b>
<b>5. MEDIÇÕES</b>	Valor total aditado: <b>R\$ 0,00</b>
<b>5.1. Medições</b>	Valor total apostila: <b>R\$ 0,00</b>
<b>5.2. Documentos</b>	Valor final: <b>R\$ 89.000,00</b>
<b>6. ELABORAÇÃO DOS PROJETOS</b>	<b>Valores de Medições</b>
<b>6.1. Projetos</b>	Medição a preços iniciais: <b>R\$ 0,00</b>
<b>6.2. Vínculo dos Responsáveis Técnicos aos Projetos</b>	Medição de reajuste: <b>R\$ 0,00</b>
<b>6.3. Documentos</b>	Medição de reajuste da medição final: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição complementar: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição de termo aditivo: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição final: <b>R\$ 0,00</b>
	Valor total medições: <b>R\$ 0,00</b>

<b>CAMARA MUNICIPAL DE CACERES</b>	
Código: 5467   Origem: Elaborado pela própria Unidade Gestora   Ano: 2023   Sequencial: 1	
<b>Resumo</b>	<b>Resumo</b>
<b>Aditivos</b>	Código: <b>5467</b>
<b>Vínculos</b>	Data de início do cadastro: <b>18/09/2023</b>
<b>1. PROJETO</b>	Tipo de Cadastro: <b>Termo de Referência</b>
<b>1.1. Dados Iniciais</b>	Origem do projeto básico / termo de referência: <b>Elaborado pela própria Unidade Gestora</b>
<b>2. PROFISSIONAIS RESPONSÁVEIS PELA FISCALIZAÇÃO / RECEBIMENTO</b>	Ano: <b>2023</b>
<b>2.1. Responsáveis Técnicos</b>	<b>Prazos</b>
<b>2.2. Documentos</b>	Prazo de execução inicial (dias): <b>0</b>
<b>3. PROFISSIONAIS RESPONSÁVEIS PROJETISTAS / ORÇAMENTISTAS</b>	Prazo de execução total aditado (dias): <b>0</b>
<b>3.1. Responsáveis Técnicos</b>	Prazo de execução final (dias): <b>0</b>
<b>3.2. Documentos</b>	<b>Valores</b>
<b>4. SITUAÇÕES</b>	Valor Inicial: <b>R\$ 0,00</b>
<b>4.1. Situações</b>	Valor total aditado: <b>R\$ 0,00</b>
<b>4.2. Documentos</b>	Valor total apostila: <b>R\$ 0,00</b>
<b>5. MEDIÇÕES</b>	
<b>5.1. Medições</b>	
<b>5.2. Documentos</b>	

<b>6.1. Projetos</b>	<b>Valores de Medições</b>
<b>6.2. Vínculo dos Responsáveis Técnicos aos Projetos</b>	Medição a preços iniciais: <b>R\$ 0,00</b>
<b>6.3. Documentos</b>	Medição de reajuste: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição de reajuste da medição final: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição complementar: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição de termo aditivo: <b>R\$ 0,00</b>
	Medição final: <b>R\$ 0,00</b>
	Valor total medições: <b>R\$ 0,00</b>



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

### **8 Transparência Pública**

Foi finalizada a auditoria no Portal transparência da Câmara Municipal de Cáceres e o relatório foi encaminhado com as seguintes recomendações:

- Divulgar o plano de contratações anual (art. 12, VII, da Lei n. 14.133);
- Divulgar os objetivos estratégicos do Poder ou órgão e os indicadores definidos para mensurar o alcance desses objetivos (plano estratégico institucional ou instrumento equivalente);
- Regulamentar a Lei Federal nº 14.129/2021 e divulgar a normativa em seu portal;
- Realizar e divulgar resultados de pesquisas de satisfação;
- Divulgar a pauta das Comissões;
- Divulgar dados sobre as atividades legislativas dos parlamentares;

### **9 Conclusão Preliminar**

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

Cáceres/MT, 09 de fevereiro de 2024

Lucas Pinheiro Sposito  
Controlador Geral Legislativo