



**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**

Janeiro/2023



# ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

## Sumário

1	Responsável Pelo Órgão .....	3
2	Exame dos Atos de Gestão.....	3
2.1	Transferências Recebidas.....	4
2.2	Despesas .....	6
	Despesa Autorizada X Despesa Realizada .....	7
	Despesa Realizada X Despesa Paga .....	7
	Demonstrativo da Despesa Realizada por Elemento de Despesa .....	7
2.2.1	Despesa com Pessoal.....	9
2.2.2	Tabela De Gastos Com Pessoal No Mês De Janeiro De 2023 .....	9
2.2.3	Encargos Previdenciários.....	10
3	Subsídios dos Vereadores .....	12
4	Restos a Pagar.....	14
5	Análises de conformidade realizadas .....	14
6	Licitações e Contratos .....	15
7	Gestão Patrimonial.....	18
8	Almoxarifado .....	20
9	Prestação de Contas.....	24
10	Transparência Pública.....	25
11	Conclusão Preliminar .....	25



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

### 1 Responsável Pelo Órgão

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

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

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

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

### 2 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.

#### 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:



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

Projeto 01.031.1001.1001.0000 Const, Ampl, Ref e Adequações  
Da Sede Da Câmara Municipal R\$ 2.245.600,00;

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

## 2.1 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.

Mês/ano	Valor repasse	Total repassado	Saldo para repasse
01/2023	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. Desse valor, R\$ 768.828,90 foi utilizado para o pagamento das despesas mensais da Câmara Municipal e R\$ 387.971,10



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

não foi utilizado e incorporado ao saldo para o mês seguinte conforme balancete financeiro:

**CAMARA MUNICIPAL DE CACERES**  
CAMARA MUNICIPAL DE CACERES  
03.960.333/0001-50 Exercício: 2023

Page 1

**BALANCETE FINANCEIRO DE JANEIRO DE 2023**

**Despesa Paga**

RECEITA	PERIODO	TOTAL	DESPESA	PERIODO	TOTAL
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>1.303.470,68</b>	<b>1.303.470,68</b>	<b>ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>768.828,90</b>	<b>768.828,90</b>
<b>DEVEDORES DIVERSOS</b>	<b>20.272,47</b>	<b>20.272,47</b>	01 Legislativa	768.828,90	768.828,90
9001 I.N.S.S	19.932,97	19.932,97	<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>124.624,59</b>	<b>124.624,59</b>
9095 RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	339,50	339,50	<b>DEVEDORES DIVERSOS</b>	<b>18.642,82</b>	<b>18.642,82</b>
<b>CONSIGNACOES</b>	<b>126.114,70</b>	<b>126.114,70</b>	9001 I.N.S.S	18.642,82	18.642,82
9038 PREVI-CACERES	22.950,92	22.950,92	<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>	<b>73.243,54</b>	<b>73.243,54</b>
9040 I.R.R.F. - SERVIDORES	61.611,84	61.611,84	8001 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	45.665,34	45.665,34
9043 CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	32.738,23	32.738,23	8002 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	27.578,20	27.578,20
9049 CONVENIO UNIMED	5.815,21	5.815,21	<b>CONSIGNACOES</b>	<b>32.738,23</b>	<b>32.738,23</b>
9081 CONSIGNAÇÃO SICREDI	2.878,50	2.878,50	9043 CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	32.738,23	32.738,23
9096 I.R.R.F. - PESSOA JURÍDICA E FÍSICA	120,00	120,00	<b>Total -&gt;</b>	<b>893.453,49</b>	<b>893.453,49</b>
<b>CREDORES DIVERSOS</b>	<b>283,51</b>	<b>283,51</b>	<b>SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE</b>	<b>916.416,63</b>	<b>916.416,63</b>
9034 I.N.S.S. 13º SALARIO	102,24	102,24	BANCO CONTA MOVIMENTO	916.416,63	916.416,63
9041 I.S.S.Q.N. NA FONTE	181,27	181,27	<b>Total SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE</b>	<b>916.416,63</b>	<b>916.416,63</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS</b>	<b>1.156.800,00</b>	<b>1.156.800,00</b>	<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>1.809.870,12</b>	<b>1.809.870,12</b>
7000 REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CACERE	1.156.800,00	1.156.800,00			
<b>Total -&gt;</b>	<b>1.303.470,68</b>	<b>1.303.470,68</b>			
<b>⇒ SALDO ANTERIOR</b>	<b>506.399,44</b>	<b>506.399,44</b>			
BANCO CONTA MOVIMENTO	506.399,44	506.399,44			
<b>Total SALDO ANTERIOR</b>	<b>506.399,44</b>	<b>506.399,44</b>			
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>1.809.870,12</b>	<b>1.809.870,12</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 31/01/2023:

- Saldo em Bancos pela Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$



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

916.416,63 (novecentos e dezesseis mil, quatrocentos e dezesseis reais e sessenta e três centavos).

- Apresentamos a seguir a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso (previsto e realizado) no mês de janeiro de 2023.

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	ReceitaExtra Orçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtra Orçamentária	SaldoBanco Conciliado
Janeiro	506.399,44	1.156.800,00	146.670,68	768.828,90	124.624,59	916.416,63

Quanto ao extrato da conta corrente da Câmara Municipal verificamos que o saldo financeiro é de R\$ 956.135,73, logo, há uma divergência no valor de R\$ 39.719,10 quanto ao saldo financeiro conciliado para o mês subsequente.

10/03/2023, 10:25		Internet ____B-a-anking____CAIXa		
31/01/2023	311621	CRED PIX	828,31 C	1.312.068,51 C
31/01/2023	133770	ENVIO TED	4.725,61 D	1.307.342,90 C
31/01/2023	134151	ENVIO TED	21.330,03 D	1.286.012,87 C
31/01/2023	135654	ENVIO TED	532,08 D	1.285.480,79 C
31/01/2023	158394	ENVIO TED	7.007,11 D	1.278.473,68 C
31/01/2023	158532	ENVIO TED	4.040,73 D	1.274.432,95 C
31/01/2023	159059	ENVIO TED	2.517,11 D	1.271.915,84 C
31/01/2023	160687	ENVIO TED	966,40 D	1.270.949,44 C
31/01/2023	161238	ENVIO TED	966,35 D	1.269.983,09 C
31/01/2023	161805	ENVIO TED	966,00 D	1.269.017,09 C
31/01/2023	166960	ENVIO TED	4.914,42 D	1.264.102,67 C
31/01/2023	311217	ENVIO TEV	2.734,36 D	1.261.368,31 C
31/01/2023	311221	ENVIO TEV	28.803,94 D	1.232.564,37 C
31/01/2023	311251	ENVIO TEV	4.390,02 D	1.228.174,35 C
31/01/2023	311641	ENVIO TEV	4.837,01 D	1.223.337,34 C
31/01/2023	197034	FOL PAGTO	32.727,82 D	1.190.609,52 C
31/01/2023	197034	FOL PAGTO	141.329,43 D	1.049.280,09 C
31/01/2023	197034	FOL PAGTO	6.233,65 D	1.043.046,44 C
31/01/2023	197034	FOL PAGTO	86.910,71 D	956.135,73 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101  
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492  
Ouvidoria: 0800 725 7474  
ALÔ CAIXA: 0800 104 0104

## 2.2 Despesas

O total da despesa empenhada do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos vereadores e os contratos do exercício anterior no mês de janeiro foi de R\$ 1.198.156,14, sendo liquidadas o montante de R\$ 997.327,87 incluindo os restos a pagar.

O valor total de despesas pagas no mês de janeiro conforme o balancete



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

financeiro foi no montante de R\$ 893.453,49 sendo que: a) R\$ 768.828,90 de despesas orçamentárias; b) 73.243,54 de restos a pagar; e c) 51.381,05 de despesas extraorçamentárias;

Diante do exposto percebemos que há uma divergência entre o balanço financeiro e o relatório de listagem de empenhos do mês de janeiro de 2023.

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 Orçamentária
1.156.800,00	1.198.156,14	(-) 41.356,14

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

**Despesa Realizada X Despesa Paga**

Despesa Empenhada R\$	Liquidada R\$	Despesa Paga R\$	Despesa a Pagar
1.165.237,44	997.327,87	997.327,87	167.909,57

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

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

Elemento de Despesa	Orçamento	Valor Empenhado	Percentual
<b>3300.00 – DESPESAS CORRENTES</b>	<b>11.356.000,00</b>	-	
<b>3100.00 – PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>8.136.000</b>	-	
3.1.90.11 – VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS PESSOAL CIVIL	6.866.000,00	625.737,26	11,39%
3.1.90.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	590.000,00	31.635,41	5,36%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	340.000,00	87.686,89	25,79%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS OP. INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	280.000,00	14.977,46	5,34%
3.1.90.94 INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	60.000,00	48.575,00	80,95%



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

<b>3300.00 – OUTRAS DESPESAS</b>	<b>3.220.000</b>	-	
<b>CORRENTES</b>			
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	80.000,00	675,00	0,84%
3.1.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	160.000,00	26.791,18	16,74%
3.1.90.33.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	70.000,00	-	
3.1.90.35.00 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA	40.000,00	19.600,00	49%
3.1.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	35.000,00	2.478,75	7,08%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	160.000,00	112.650,28	70,40%
3.1.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	170.000,00	52.540,00	30,90%
3.1.90.46.00 - AUXÍLIO - ALIMENTAÇÃO	500.000,00	36.017,94	7,20%
3.1.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.500.000,00	138.790,97	9,25%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00	-	
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	400.000,00	-	
3.3.90.41.00 - CONTRIBUIÇÕES	20.000,00	-	
<b>4400.00 - Investimentos</b>	<b>2.525.600</b>		
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	180.000,00	-	
4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	2.245.600,00	-	
4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	100.000,00	-	
<b>Total da Despesa Empenhada</b>		<b>1.198.156,14</b>	

Dentre as despesas pagas pelo Poder Legislativo em janeiro de 2023, as despesas com pessoal representaram a maioria dos gastos, sendo equivalente a





## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

67,52% do total. Em seguida destaca-se as despesas com indenizações e restituições (verba indenizatória dos Vereadores), que representaram 18,05% do total, por fim, as demais despesas da Câmara Municipal representaram um total de 0,89% do total.

### 2.2.1 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 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.

### 2.2.2 Tabela De Gastos Com Pessoal No Mês De Janeiro De 2023<sup>1</sup>

Mês	Repasse	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
janeiro	1.156.800,00	809.760,00	86.403,60	211.255,22	410.954,69	708.613,51	(+) 101.146,49

#### LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO

#### ATÉ JANEIRO DE 2022

Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	1.156.800,00
---	--------------

<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**

Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	708.613,51
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	61,27%
Percentual máximo permitido	70%

### 2.2.3 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 JANEIRO DE 2023 –  
RGPS.**

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Retido	Patronal		
Janeiro	22.565,60	54.768,19	0.00	77.333,79

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO MÊS DE JANEIRO  
DE 2023 - RPPS.**

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Janeiro	31.635,41	31.635,41	63.270,82

**COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO  
INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO MÊS DE JANEIRO  
DE 2023 - RPPS.**

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Janeiro	Não houve	Não houve	Não houve

Os comprovantes de recolhimento seguem abaixo:



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES



### Comprovante de pagamento com código de barras

Via Internet Banking CAIXA

<b>Nome:</b>	CAMARA MUNIC DE CACERES		
<b>Conta de débito:</b>	870 / 006 / 00000056-6		
<b>Representação numérica do código de barras:</b>			
858700007728	126103852301	480716230481	216335905284
<b>Convênio:</b>	DARF NUMERADO CB RFB		
<b>Valor:</b>	77.212,61		
<b>Data de vencimento:</b>	17/02/2023		
<b>Identificação da operação:</b>	IRRF		
<b>Data de débito:</b>	17/02/2023		
<b>Data/hora da operação:</b>	17/02/2023 15:22:14		
<b>Código da operação:</b>	00596534		
<b>Chave de segurança:</b>	70JRK7N8LQZZ24F7		

SAC CAIXA: 0800 726 0101  
Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492  
Ouvidoria: 0800 725 7474  
Alô CAIXA: 0800 104 0104

Há uma divergência de R\$ 121,18 entre o valor efetivamente pago ao INSS e o que consta nos relatórios de pagamento ao referido Instituto.

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:

### Comprovante de Pagamento de Boleto

Via Internet Banking CAIXA

<b>Banco Recebedor:</b>	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL
<b>Pagador Final / Efetivo</b>	
<b>CPF/CNPJ:</b>	03.960.333/0001-50
<b>Nome:</b>	CAMARA MUNIC DE CACERES
<b>Conta de débito:</b>	0870   006   00000056-6
<b>Representação numérica do código de barras:</b>	
10492.26044 17923.140044 00002.434140 3	92750007077559
<b>Instituição Emissora - Nome do Banco:</b>	CAIXA ECONOMICA FEDERAL
<b>Código do Banco:</b>	104
<b>Código do ISPB:</b>	00360305
<b>Beneficiário original / Cedente</b>	
<b>Nome Fantasia:</b>	CACERES PREFEITURA ARRECADACAO
<b>Nome/Razão Social:</b>	CACERES PREFEITURA ARRECADACAO
<b>CPF/CNPJ:</b>	03.214.145/0001-83
<b>Pagador Sacado</b>	
<b>Nome/Razão Social:</b>	CAMARA MUNICIPAL DE CACERES
<b>CPF/CNPJ:</b>	03.960.333/0001-50
<b>Pagador Final - Correntista</b>	
<b>Nome/Razão Social:</b>	CAMARA MUNIC DE CACERES
<b>CPF/CNPJ:</b>	03.960.333/0001-50
<b>Data do Vencimento:</b>	28/02/2023
<b>Data de Efetivação / Agendamento:</b>	28/02/2023
<b>Valor Nominal do Boleto:</b>	70.775,59
<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>	70.775,59
<b>Valor Pago (R\$):</b>	70.775,59
<b>Identificação do Pagamento:</b>	IRRF
<b>Data/hora da operação:</b>	28/02/2023 13:21:18



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

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

CAMARA MUNICIPAL DE CACERES							Mês/Ano	
Coronel Jose Dulce, 1, CAMARA MUNICIPAL Centro. Caceres-MT							01/2023	
CNPJ: 03.960.333/0001-50							Todas as Referências	
							Página 2 de 2	
<b>Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF</b>							2/17/2023 2:33:10 PM	
Nome do Funcionário	Matrícula	Base Cál. Bruto	Qtde. Deptes.	Abat. Deptes.	Abat. Previdência	Base Cál. Líquida	I.R.R.F. a Recolher	
MARYZABEL JARA ELIAS	646-1	1.256,97	1,00	189,59	161,05	906,33	89,65	
NICOLAS MURTINHO RAMOS	540-1	14.418,58	1,00	189,59	1.528,60	12.700,39	2.623,25	
OZIOL BEZERRA DE PAULA	638-1	10.450,42	1,00	189,59	555,93	9.704,90	1.711,13	
PAULO CEZAR BARBOSA	660-2	3.770,90	0,00	0,00	355,83	3.415,07	157,46	
POLIANI APARECIDA OTIL DA SILVA	619-1	5.254,34	0,00	0,00	455,61	4.798,73	450,29	
ROBSON FLORES DE OLIVEIRA	680-1	3.770,90	0,00	0,00	355,83	3.415,07	157,46	
ROSINEI NEVES DA SILVA	559-4	10.450,42	0,00	0,00	877,22	9.573,20	1.763,27	
RUBENS MACEDO	163-5	10.450,42	2,00	379,18	877,22	9.194,02	1.659,00	
SARA HELLEN DINIZ DO ESPIRITO	671-1	3.770,90	0,00	0,00	355,83	3.415,07	157,46	
VÁLDINEI CEBALHO DE SOUSA	645-2	3.423,33	0,00	0,00	314,12	3.109,21	111,58	
VALDINEI CEBALHO DE SOUSA	645-1	8.892,52	2,00	379,18	196,34	8.317,00	1.100,36	
VICTOR HENRIQUE PRADO CRUVINEL	632-2	3.770,90	0,00	0,00	355,83	3.415,07	157,46	
WELLINGTON JOSÉ DA SILVA SANTOS	669-1	9.279,50	0,00	0,00	949,13	8.330,37	1.421,49	
<b>Total Geral</b>	<b>Qtde: 68</b>	<b>532.516,36</b>	<b>53,00</b>	<b>10.048,27</b>	<b>51.215,37</b>	<b>471.252,72</b>	<b>70.775,59</b>	

### 3 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	88,65%
% 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 Lucas do Rio Verde – IBGE	94 861 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:

- O subsídio dos Vereadores obedeceu ao limite máximo estabelecido em relação ao subsídio dos Deputados



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

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:

<b>Mês de Competência</b>	<b>Total Gasto com Vereadores</b>
Janeiro	169.819,00
Fevereiro	169.819,00
Março	169.819,00
Abril	169.819,00
Maio	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>	322.995.127,83
<b>Percentual sobre a receita</b>	<b>0,63%</b>
<b>Limite Máximo Permitido (5%)</b>	16.149.756,40
<b>Situação</b>	<b>REGULAR</b>



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Fonte: RGF 3º quadrimestre de 2022 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 2022 (R\$ 322.995.127,83), correspondendo a 0,63%, estando em conformidade com o disposto pelo artigo 29, inciso VII da Constituição Federal.

Esta estimativa será atualizada a cada quadrimestre.

### 4 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 janeiro foram pagos de acordo com balancete financeiro o total de R\$ 73.243,54 de Restos a pagar da seguinte forma: a) Restos à Pagar Processados R\$ 45.665,34; e b) Restos à Pagar Não Processados R\$ 27.578,20.

DESPESA	PERIODO	TOTAL
<b>ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>768.828,90</b>	<b>768.828,90</b>
01 Legislativa	768.828,90	768.828,90
<b>EXTRA-ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>124.624,59</b>	<b>124.624,59</b>
<b>DEVEDORES DIVERSOS</b>	<b>18.642,82</b>	<b>18.642,82</b>
9001 I.N.S.S	18.642,82	18.642,82
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>	<b>73.243,54</b>	<b>73.243,54</b>
8001 RESTOS À PAGAR PROCESSADOS	45.665,34	45.665,34
8002 RESTOS À PAGAR NÃO PROCESSADOS	27.578,20	27.578,20
<b>CONSIGNAÇÕES</b>	<b>32.738,23</b>	<b>32.738,23</b>
9043 CONVÊNIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	32.738,23	32.738,23
<b>Total -&gt;</b>	<b>893.453,49</b>	<b>893.453,49</b>
<b>SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE</b>	<b>916.416,63</b>	<b>916.416,63</b>
BANCO CONTA MOVIMENTO	916.416,63	916.416,63
<b>Total SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE</b>	<b>916.416,63</b>	<b>916.416,63</b>
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>1.809.870,12</b>	<b>1.809.870,12</b>

### 5 Análises de conformidade realizadas

Com a inspeção in loco, foram examinados a conformidade dos processos de despesas formalizados através dispensa de licitação conforme quadro abaixo:



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

Nº PROCESSO ADMINISTRATIVO	OBJETO	EMPRESA	CNPJ	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
CONTRATAÇÃO DIRETA – 001/2023	SERVIÇO DE BUFFET – DO TIPO COFFE BREAK PARA 100 PESSOAS	CLEBER PINHO OLIVEIRA	19.564.503.0001/18	R\$ 3,120.00	R\$ 3,120.00	R\$ 3,120.00
CONTRATAÇÃO DIRETA – 068/2022	VEÍCULOS DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES/MT	GIVALDO ANDRADE GONZAGA	18.166.962/0001-80	R\$ 6,070,00	R\$ 240,00	R\$ 240,00

Durante a análise de conformidade dos referidos processos esta Controladoria Interna não encontrou nenhuma irregularidade que ensejase algum tipo de apontamento.

## 6 Licitações e Contratos

No mês de janeiro do exercício de 2023 a Administração da Câmara de Vereadores de Cáceres **não realizou** processos licitatórios, bem como também não houve adesões às atas de Registro de Preços.

Conforme Portaria nº 101/2023 de 27 de março de 2023, a equipe de pregão da Câmara de Vereadores de Cáceres, para o exercício de 2023, tem a seguinte composição:

- Pregoeiro: Charles Finney Dalbem Barbosa
- Equipe de apoio: Ana Maria Pereira de Souza
- Equipe de apoio: Valdira Carvalho de Oliveira

Os contratos vigentes pela Câmara Municipal no mês de janeiro de 2023 foram os seguintes:

Contratos Administrativos – Exercício 2022				
Nº Contrato	Empresa	Objeto	Vigência	
			Início	Término
016	Líder Consultoria E Assessoria Empresarial Ltda-Mt	Contratação De Pessoa Jurídica Especializada Em Consultoria Contábil E	15/8/2022	14/8/2023



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

		Administrativa, Atendendo As Necessidades Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt.		
008	Pedrosa Junior E Santos Ltda – Me	Contratação Da Pessoa Jurídica Para Fornecimento De Link Dedicado De Internet Via Fibra Ótica Para Uso Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt.	22/03/2023	23/3/2024
019	C F Valverde Trindade Comercio Gas E A	Contratação De Empresa Para O Fornecimento De Água Mineral E Botijão De Gás Para Atender A Demanda Da Câmara Municipal	13/10/2022	13/10/2023
017	Daniel Da Silva Leite (Solucoes Eletricas E Servicos Gerais)	Contratação De Empresa Especializada No Fornecimento De Manutenção Corretiva Predial Na Estrutura Física Da Câmara Municipal De Cáceres.	8/9/2022	07/09/2023
004	Rose Do Carmo R. De Oliveira Eireli	Fechadura - De Aço, Cromada, Do Tipo Bola, Para Uso Em Porta Divisória De Eucatex Com Instalação E Remoção De Fechadura Danificada.	22/3/2022	22/03/2023
005	Supermercado Todo Dia	Contratação De Empresa Para Fornecimento De Materiais De Consumo Do Tipo Açúcar Para A Camara Municipal De Cáceres-Mt.	7/3/2022	07/03/2023
006	São Luiz Distribuidora De Alimentos Ltda	Contratação Da Empresa Para Fornecimento De Materiais De Consumo Tipo Café Tradicional Em Pó Para A Camara Municipal De Cáceres-Mt.	7/3/2022	07/03/2023
007	Telefonia Brasil S.A.	Aquisição De Aparelhos Telefônicos Móvel E Serviços De Telefonia, Para Atender As Necessidades Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt	01/04/22	31/03/2023
009	Fundação Universidade Federal De Mato Grosso – Fufmt	Contratação De Instituição Brasileira Incumbida Estatutariamente Da Pesquisa, Do Ensino E/Ou Do Desenvolvimento Institucional, Com Inquestionável Reputação Ético-Profissional Para Planejar, Elaborar, Organizar E Realizar O Concurso Público De Provas Para O Provimento De Cargos Do Quadro De Servidores Da Câmara	14/07/22	13/07/23





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

		Municipal De Cáceres, Além De Formação De Cadastro De Reserva.		
013	Thiago Berteli Marin Engenharia Ltda	Contratação De Empresa De Engenharia Ou Arquitetura Especializada Na Elaboração De Anteprojeto, Projeto Básico E Projeto Executivo, Incluindo Memorial Descritivo/Caderno De Especificações E Encargos, Planilha De Quantitativos E Preços, Projetos Complementares De Engenharia E Cronograma De Execução Da Nova Sede Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt, Conforme Condições, Quantidades E Exigências Estabelecidas No Termo De Referência, Anexo I, Do Edital De Pregão Eletrônico Nº 007/2022.	16/05/2022	15/05/2023
014	1doc Tecnologia S.A	Contratação De Empresa Especializada Para Prestação De Serviços De Locação De Licença Do Sistema Informatizado E Integrado Para Gerenciamento Eletrônico De Documentos Para Atender As Necessidades Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt, Que Serão Prestados Nas Condições Estabelecidas No Termo De Referência, Anexo Do Edital.	6/6/2022	7/6/2023
016	Lider Consultoria E Assessoria Empresarial Ltda – Me	Contratação De Pessoa Jurídica Especializada Em Consultoria Contábil E Administrativa, Atendendo As Necessidades Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt.	15/8/2022	14/8/2023
020	Excelencia Canuto Eireli – Me	Contratação De Empresa Para O Fornecimento De Água Mineral.	13/10/2022	13/10/2023
021	Cleber Pinho Oliveira   Olivers Eventos	Contratação De Empresa Especializada Em Eventos Para O Dia Do Vereador A Fim De Atender A Demanda Da Câmara Municipal De Cáceres	31/10/2022	30/10/2023



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

022	Philip Obrien Danzmann Ferreira	Contratação De Pessoa Jurídica Especializada No Fornecimento De Solução Corporativa De Backup Em Nuvens Incluindo Garantia De Funcionamento E Suporte Técnico, Destinada À Realização Do Armazenamento E Recuperação De Dados E Informações Sensíveis Da Câmara Municipal De Cáceres.	21/11/2022	20/11/2023
023	Givaldo Andrade Gonzaga	Contratação De Pessoa Jurídica Especializada Em Prestação De Serviços De Lavagem Veicular, Atendendo As Necessidades Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt.	23/12/2022	22/12/2023
024	Prime Consultoria E Assessoria Empresarial Ltda	Contratação De Pessoa Jurídica Especializada Em Fornecimento De Combustível Com Entrega Fracionada, Atendendo As Necessidades Da Câmara Municipal De Cáceres-Mt.	19/12/2022	18/12/2023
025	Marcos S Biudes – Eireli	Contratação De Pessoa Jurídica Especializada Em Prestação De Serviços Contínuos De Outsourcing (Impressão, Cópia E Digitalização) E Gerenciamento De Pressão Departamental.	01/01/2023	31/12/2023

Os contratos não fizeram parte da amostra para análise.

## **7 Gestão Patrimonial**

No mês de janeiro de 2023 não foram adquiridos bens móveis conforme relatório abaixo:



## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES



CAMARA MUNICIPAL DE CACERES

03960333/0001-50

2023

CAMARA MUNICIPAL DE CACERES

1 de 1

RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS

AQUISIÇÕES

PERÍODO: 01/01/2023 até 31/01/2023

TOTALIZAÇÃO PELO VALOR DE AQUISIÇÃO

			<b>Quantidade: 0</b>
			<b>Total: 0,00</b>
<b>Grupo/Chapa:</b> /	<b>Código:</b>	<b>Situação:</b>	<b>Valores</b>
<b>Tipo:</b>		<b>Baixa:</b>	<b>Aquisição:</b>
<b>Unidade/Sub.:</b>			<b>Atual:</b>
<b>Plano Contas:</b>			<b>Ajuste:</b>
<b>Plano PCASP:</b>			<b>Baixa:</b>
<b>Fornecedor:</b>			
<b>Aquisição:</b>	<b>Data Baixa:</b>	<b>Origem:</b>	<b>Processo:</b>
<b>nº da Nota:</b>		<b>Nº Requisição:</b>	
<b>Descrição do Bem:</b>			
<b>QUANTIDADE GERAL: 0</b>			
<b>TOTAL GERAL: 0,00</b>			

A ultima incorporação ocorreu no dia 23 de dezembro de 2022 com o nº de patrimônio 1757, senão vejamos:

**Tabela 01.** Bens móveis que foram adquiridos no mês de janeiro de 2023:

Data	nº Patrimônio	Descrição dos Bens	Valor unit (R\$)
23/12/2022	1757	MICROFONE PROFISSIONAL COM BASE PARA MESA TSI MMF-303, CÁPSULA CONDENSADOR DE ELETRETO, CABO COM 6 METROS PLUGUE XLR PARA P-10, HASTE DE METAL FLEXÍVEL DE 63 CM.	1.048,50

Fonte: Relação de bens adquiridos

Os bens adquiridos em 2022, 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



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

Etios SD XLS	Toyota	NPH-1911	2016/2016
Hilux SW4	Toyota	QBK-0125	2014/2014

Constatou-se que a Câmara possui controle de manutenção e gastos com combustíveis dos veículos e no mês de janeiro o custo total com frotas ficou no valor de R\$ 457,47.

Apurou-se ainda que os documentos dos veículos se encontram regulares perante o DETRAN/MT.

## 8 Almoxarifado

### RELATÓRIO DE MOVIMENTAÇÃO DE ESTOQUE

<b>DESINFETANTE - AGENTE DESINFETANTE</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	18	78
<b>MOLDURA EM MADEIRA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
09	4	5
<b>MOLDURA EM MADEIRA - MOLDURA LISA EM MDF</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	15	325
<b>CONTROLE REMOTO - CONTROLE PARA ABRIR E FECHAR PORTÃO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	3	12
<b>ÁLCOOL ETÍLICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	24	120
<b>PILHA RECARREGÁVEL</b>		



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

Movimento

Entrada	Saída	Estoque
00	2	33
<b>COPO DESCARTÁVEL</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	27	98
<b>MASCARA FACIAL – TNT DESCARTÁVEL</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	1	2
<b>BLOCO PARA RECADO AUTOADESIVO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	2	49
<b>BLOCO PARA RECADO AUTOADESIVO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	2	66
<b>CANETA MARCA TEXTO COR AMARELA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	4	13
<b>EXTRATOR DE GRAMPOS EM INOX</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	2	38
<b>LÃ DE AÇO – COMPOSTO DE AÇO CARBONO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque



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

00	1	5
<b>FLANELA EM MICROFIBRA - KIT COM 10 UNIDADES</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	1	2
<b>LIMPADOR MULTIUSO DOMESTICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	2	8
<b>AGUA SANITÁRIA</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	11	13
<b>DETERGENTE LÍQUIDO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	7	28
<b>SABÃO ALVEJANTE - EM PÓ</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	4	7
<b>SACO PARA LIXO DOMESTICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	3	288
<b>SACO PARA LIXO DOMESTICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	7	75



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

<b>SABONETE LIQUIDO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	2	16
<b>PAPEL TOALHA - CREPADO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	4	30
<b>PAD MOUSE</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	1	9
<b>MOUSE DE PLÁSTICO</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	1	7
<b>AÇÚCAR DE TIPO CRISTAL</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
72	15	84
<b>CAFÉ - TIPO TRADICIONAL</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	20	80
<b>SUCO CONCENTRADO – SABOR CAJU</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	5	15
<b>SUCO CONCENTRADO – SABOR UVA</b>		
Movimento		



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

Entrada	Saída	Estoque
00	1	0
<b>CANETA ESFEROGRÁFICA COR AZUL</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	11	537
<b>GRAMPO PARA GRAMPEADOR 26/6</b>		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	5000	1215000

## 9 Prestação de Contas

A Câmara Municipal de Cáceres no mês de janeiro não enviou tempestivamente as informações obrigatórias no sistema APLIC, conforme tabela abaixo:

Peças de Planejamento	Prazo Regimental	Prazo Prorrogado	Situação
LDO/2023	30/01/2023	30/01/2023	NO PRAZO
LOA/2023	30/01/2023	30/01/2023	NO PRAZO
Carga Inicial	15/03/23	15/03/23	NO PRAZO
Contabilidade Pública	30/03/2023	30/03/2023	TENTANDO
Contratos e Convênios	31/03/2023	31/03/2023	NÃO ENVIU
Folha de Pagamento	31/03/2023	31/03/2023	NÃO ENVIU
Patrimônios Administrativo	31/03/2023	31/03/2023	NÃO ENVIU

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





## ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Gerenciar Credenciais

### REMESSAS DO APLIC

2023



### 10 Transparência Pública

Foi realizada uma auditoria no Portal transparência da Câmara Municipal de Cáceres e o relatório será encaminhado ainda neste mês para conhecimento e providências que este Gestor julgar cabíveis.

### 11 Conclusão Preliminar

Recomenda-se o encaminhamento deste relatório para a Secretaria de Contabilidade e Finanças e aos servidores responsáveis pelo envio do aplic tomarem conhecimento quanto aos apontamentos realizados.

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

Cáceres/MT, 12 de abril de 2023

Lucas Pinheiro Sposito  
Controlador Geral Legislativo