



**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**

Outubro/2023



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Sumário

Sumário	2
1 Exame dos Atos de Gestão	3
1.2 Alterações Orçamentarias	4
1.3 Transferências Recebidas	4
1.4 Despesas	6
Despesa Autorizada X Despesa Realizada	6
Despesa Realizada X Despesa Paga (no mês de outubro)	6
Demonstrativo da Despesa Realizada por Elemento de Despesa	7
1.4.1 Despesa com Pessoal	8
1.4.2 Tabela de Gastos Com Pessoal no Mês de Outubro de 2023	9
1.4.3 Encargos Previdenciários	9
2 Subsídios dos Vereadores	12
3 Restos a Pagar.....	14
4 Análises de conformidade realizadas.....	15
5 Gestão Patrimonial.....	15
6 Almoxarifado	16
7 Prestação de Contas	20
8 Transparência Pública	22
9 Conclusão Preliminar	23



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Responsável Pelo Órgão

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

Nome:	LUCAS PINHEIRO SPOSITO
Cargo:	Controlador Interno
Período:	Indefinido

Nome:	CLAUDIA MORAES YOSHIDA DALBEM
Cargo:	Contadora
Período:	Indefinido

Nome:	MARIA CÉLIA DA SILVA BORIN
Cargo:	Tesoureira
Período:	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.

Mês/ano	Valor repasse	Total repassado	Saldo para repasse
10/2023	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\$ 996.070,59, ou seja, houve um superavit financeiro de R\$ 160.729,41 conforme balancete financeiro abaixo:



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

BALANCETE FINANCEIRO DE OUTUBRO DE 2023

Despesa Paga					
RECEITA			DESPESA		
	PERIODO	TOTAL		PERIODO	TOTAL
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	1.358.883,00	13.480.073,77	ORÇAMENTÁRIA	996.070,59	9.643.546,83
CONSIGNAÇÕES	184.896,47	1.805.615,20	01 Legislativa	996.070,59	9.643.546,83
9001 I.N.S.S	25.671,61	262.210,10	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	502.402,37	2.474.993,62
9034 I.N.S.S. 13º SALARIO	943,51	2.622,53	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	437.295,85
9038 PREVI-CACERES	25.819,60	289.063,34	8001 RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		46.138,81
9040 I.R.R.F. - SERVIDORES	70.399,54	726.135,83	8002 RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		391.157,04
9043 CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	48.240,46	391.158,26	CONSIGNAÇÕES	222.276,89	1.727.009,30
9049 CONVENIO UNIMED	6.802,31	71.763,80	9001 I.N.S.S	26.884,17	255.181,31
9081 CONSIGNAÇÃO SICREDI	6.231,28	51.788,44	9034 I.N.S.S. 13º SALARIO	173,24	1.679,02
9096 I.R.R.F. - PESSOA JURÍDICA E FÍSICA	255,64	6.492,74	9038 PREVI-CACERES	54.578,44	288.964,92
9097 PENSÃO ALIMENTÍCIA - J.S.N	532,52	4.260,16	9040 I.R.R.F. - SERVIDORES	72.302,11	655.736,29
9098 I.R.R.F.		120,00	9043 CONVENIO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	48.240,46	391.158,26
CREDORES DIVERSOS	17.186,53	106.458,57	9049 CONVENIO UNIMED	6.802,31	71.763,80
9041 I.S.S.Q.N. NA FONTE	1.646,32	2.239,39	9081 CONSIGNAÇÃO SICREDI	12.462,56	51.788,44
9095 RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA		74.024,13	9096 I.R.R.F. - PESSOA JURÍDICA E FÍSICA	301,08	6.237,10
9099 RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.540,21	30.195,05	9097 PENSÃO ALIMENTÍCIA - J.S.N	532,52	4.260,16
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	1.156.800,00	11.568.000,00	9098 I.R.R.F.		240,00
7000 REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CACERE	1.156.800,00	11.568.000,00	CREDORES DIVERSOS	125,48	828,47
Total ->	1.358.883,00	13.480.073,77	9041 I.S.S.Q.N. NA FONTE	125,48	828,47
SALDO ANTERIOR	2.006.853,55	505.730,27	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	280.000,00	309.860,00
BANCO CONTA MOVIMENTO	2.006.853,55	505.730,27	7000 REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CACERE	280.000,00	309.860,00
Total SALDO ANTERIOR	2.006.853,55	505.730,27	Total ->	1.498.472,96	12.118.540,45
TOTAL DA RECEITA	3.365.736,55	13.985.804,04	SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE	1.867.263,59	1.867.263,59
			BANCO CONTA MOVIMENTO	1.867.263,59	1.867.263,59
			Total SALDOS PARA O MÊS SEGUINTE	1.867.263,59	1.867.263,59
			TOTAL DA DESPESA	3.365.736,55	13.985.804,04

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 31/10/2023:

- Saldo em Bancos pela Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 1.867.263,59 (um milhão e oitocentos e sessenta e sete mil, duzentos e sessenta e três reais e cinquenta e nove centavos).
- Apresentamos a seguir a programação financeira e o desembolso (realizado) no mês de outubro de 2023.



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	Receita ExtraOrçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtraOrçamentária	SaldoBanco Conciliado
Outubro	2.006.853,55	1.156.800,00	202.083,00	996.070,59	502.402,37	1.867.263,59

Quanto ao extrato da conta corrente da Câmara Municipal verificamos que o saldo financeiro bruto é de R\$ 1.867.263,59.

Administradora

Nome Caixa Econômica Federal	Endereço SBS - Quadra 04 - Lotes 3/4 - Brasília/DF	CNPJ da Administradora 00.360.305/0001-04
---------------------------------	---	--

Cliente

Nome CAMARA MUNIC DE CACERES	CPF/CNPJ 03.960.333/0001-50	Conta Corrente 006.000000566	Mês/Ano 10/2023	Folha 01/03
Análise do Perfil do Investidor		Data da Avaliação		

Resumo da Movimentação

Histórico	Valor em R\$	Qtde de Cotas
Saldo Anterior	2.006.853,55C	277.307,801694
Aplicações	1.068.006,99C	146.870,878652
Resgates	1.223.137,17D	168.153,851713
Rendimento Bruto no Mês	15.540,21C	
IRRF	0,00	
IOF	0,00	
Taxa de Saída	0,00	
Saldo Bruto*	1.867.263,58C	256.024,828633
Resgate Bruto em Trânsito*	0,00	

(*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

Movimentação Detalhada

1.4 Despesas

O total da despesa empenhada do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos vereadores no mês de outubro foi de R\$ 996.070,59, destas, foram liquidadas o montante de R\$ 859.992,63 e pagas o valor total de R\$ 859.894,22.

O valor total de despesas pagas no mês de outubro conforme o balancete financeiro foi no montante de R\$ 1.160.066,32 sendo que: a) R\$ 976.190,67 de despesas orçamentárias; b) R\$ 560,00 de restos a pagar; e c) R\$ 183.315,65 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
11.568.000,00	10.024.690,17	(+)1.543.309,83

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

Despesa Realizada X Despesa Paga (no mês de outubro)



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Despesa Empenhada R\$	Liquidada R\$	Despesa Paga R\$	Despesa a Pagar
905.710,42	859.992,63	859.894,22	45.816,20

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

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	5.569.548,34	72,65%
3.1.90.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	840.000,00	566.530,32	67,44%
3.1.91.13 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS	400.000,00	263.243,75	65,75%
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	125.030,00	78,81%
3.1.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	160.000,00	101.171,45	63,12%
3.1.90.33.00 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	70.000,00	24.687,98	35,26%
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	70.000,00	27.826,62	38,58%



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	250.000,00	180.870,01	72,10%
3.1.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	170.000,00	101.533,52	59,72%
3.1.90.46.00 - AUXÍLIO - ALIMENTAÇÃO	570.000,00	411.647,41	72,64%
3.1.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.540.000,00	1.115.550,97	72,40%
3.1.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	75.000,00	50.818,00	67,00%
3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	290.000,00	263.846,00	90,39%
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	27.764,65	15,42%
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	-	-
Total da Despesa Empenhada		9.119.010,45	

Verificamos que as despesas em destaque na tabela acima indicam que possivelmente há uma probabilidade razoável de que a dotação orçamentária prevista não seja suficiente para cobrir as despesas até o fim do exercício financeiro.

Dentre as despesas pagas pelo Poder Legislativo em outubro de 2023, as despesas com pessoal representaram a maioria dos gastos, sendo equivalente a 69,68% do total. Em seguida destaca-se as despesas com indenizações e restituições (verba indenizatória dos Vereadores), que representaram 12,21% do total, por fim, as demais despesas da Câmara Municipal representaram um total de 18,11% do total.

1.4.1 Despesa com Pessoal

A Gestão de Pessoas é uma área muito sensível à mentalidade que predomina



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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.

1.4.2 Tabela de Gastos Com Pessoal no Mês de Outubro de 2023¹

Mês	Repassse	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
Outubro	1.156.800,00	809.760,00	83.240,32	156.756,30	458.200,19	698.196,81	(+) 111.563,19

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO ATÉ OUTUBRO DE 2022	
Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	11.568.000,00
Valor total da folha de pagamento no exercício (incluindo encargos patronais) (B)	7.239.604,24
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara (B/A)	62,58%
Percentual máximo permitido	70%

1.4.3 Encargos Previdenciários

¹ 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

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 OUTUBRO DE 2023 –
RGPS.**

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Retido	Patronal		
Outubro	24.762,74	58.126,12	0.00	82.888,86

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

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Outubro	25.114,20	25.114,20	50.228,40

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

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	Valor Total
Outubro	-	-	-

Os comprovantes de recolhimento seguem abaixo e conforme com o declarado no DCTFWeb verificamos um valor de pagamento R\$ 9,00 maior que o devido , senão vejamos:



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

MINISTÉRIO DA ECONOMIA
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	10/2023
Declaração Retificadora	Não
Identificação da apuração de débitos	22271915248 / eSocial

Totalização dos tributos apurados no período

Tributos	Débitos Apurados	Saldo a Pagar
Contribuição Previdenciária Segurados	R\$ 26.615,12	R\$ 26.615,12
Contribuição Previdenciária Patronal	R\$ 61.775,75	R\$ 61.775,75
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
TOTAL	R\$ 88.390,87	R\$ 88.390,87

Convênio:	DARF NUMERADO CB RFB
Valor:	88.390,87
Data de vencimento:	08/11/2023
Identificação da operação:	88.399,87

Data de débito:	08/11/2023
Data/hora da operação:	08/11/2023 10:35:20

Código da operação:	00286934
Chave de segurança:	Z1A461XXAPFGGA32

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:

Nome do Funcionário	Matrícula	Bruto	Deptes.	Deptes.	Previdência	Líquida	Recolher
PAULO CEZAR BARBOSA	660-2	3.770,90	0,00	0,00	355,56	3.415,34	116,04
POLIANI APARECIDA OTIL DA SILVA	619-1	8.091,43	0,00	0,00	473,47	7.617,96	1.194,98
RAQUEL DA SILVA OLIVEIRA DA COSTA	657-1	4.385,36	1,00	189,59	333,95	3.861,82	216,18
ROBSON FLORES DE OLIVEIRA	680-1	3.770,90	0,00	0,00	355,56	3.415,34	116,04
RUBENS MACEDO	163-5	10.450,42	2,00	379,18	876,95	9.194,29	1.643,47
SARA HELLEN DINIZ DO ESPIRITO	671-1	6.033,43	0,00	0,00	530,11	5.503,32	56,51
VALDÊNIRIA DUTRA FERREIRA	174-4	10.450,42	0,00	0,00	876,95	9.573,47	1.747,74
VALDINEI CEBALHO DE SOUSA	645-3	7.900,00	0,00	0,00	876,95	7.023,05	1.046,38
VITORIA KAROLINE NARCISO DA SILVA E	711-1	3.770,90	0,00	0,00	355,56	3.415,34	116,04
VIVIANE CRISTINA MATIAS PEREIRA	710-1	4.706,37	0,00	0,00	378,89	4.327,48	288,40
WELLINGTON JOSÉ DA SILVA SANTOS	669-1	9.279,50	0,00	0,00	949,13	8.330,37	1.405,89
Total Geral	Qtde: 66	521.708,35	51,00	9.669,09	48.580,50	469.483,42	70.399,54

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



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Data do Vencimento:	30/11/2023
Data de Efetivação / Agendamento:	23/11/2023
Valor Nominal do Boleto:	70.399,54
Juros (R\$):	0,00
IOF (R\$):	0,00
Multa (R\$):	0,00
Desconto (R\$):	0,00
Abatimento (R\$):	0,00
Valor Calculado (R\$):	70.399,54
Valor Pago (R\$):	70.399,54
Identificação do Pagamento:	IRRF 10 2023

Data/hora da operação: 23/11/2023 13:38:07

Código da operação: 027144115
Chave de segurança: 6MQNAF10XY3HJR43

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

RAQUEL DA SILVA OLIVEIRA DA (657-1	031.639.751-27	301	2.385,36	333,95	0,00	0,00	333,95	0,00
VALDIRA CARVALHO DE OLIVEIRA(697-1	024.197.841-62	301	2.759,43	386,32	0,00	0,00	386,32	0,00
VIVIANE CRISTINA MATIAS PERE 710-1	033.305.481-42	301	2.706,37	378,89	0,00	0,00	378,89	0,00
WELLINGTON JOSÉ DA SILVA SAI669-1	036.091.791-71	301	6.779,50	949,13	0,00	0,00	949,13	0,00

Total da Unidade:

Número de Registros	Base de Cálculo	Valor dos Segurados	Valor da Empresa	Valor de Acidente	Valor de Terceiros	Dedução do FPAS	Valor a Recolher
31	178.827,61	25.035,83	25.035,83	0,00	0,00	0,00	50.071,66

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
32	183.722,97	25.721,18	25.721,18	0,00	0,00	0,00	51.442,36

Nome destinatário:	INST MUN DE PREVI CACERES MT
Valor:	R\$ 51.442,36
Identificação da operação:	INSTITUTO DE PREVI CACERE

Data de débito:	27/10/2023
Data/hora da operação:	27/10/2023 11:12:10

Código da operação: 52475824
Chave de segurança: CRF1MRMTVWHPCW1Z

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



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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.
Situação	Regular

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 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



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Setembro	169.819,00
Outubro	169.819,00
Novembro	169.819,00
Dezembro	169.819,00
Total Gasto com Remuneração dos Vereadores	2.037.828,00

Fonte: Folha de Pagamento dos Vereadores

Total Gastos com remuneração dos Vereadores	2.037.828,00
Receita do Município (Valor Líquido)	354.066.380,63
Percentual sobre a receita	0,58%
Limite Máximo Permitido (5%)	16.149.756,40
Situação	REGULAR

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 2º quadrimestre de 2023 (R\$ 354.066.380,63), correspondendo a 0,60%, 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 outubro não foram pagos de acordo com balancete financeiro restos a pagar.



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	502.402,37	2.474.993,62
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	295,85
8001 RESTOS À PAGAR PROCESSADOS		46.138,81
8002 RESTOS À PAGAR NÃO PROCESSADOS		391.157,04
CONSIGNACOES	222.276,89	1.727.009,30

4 Análises de conformidade realizadas

No mês de outubro não foi realizado exame de conformidade em processos de contratação direta, ainda, a Câmara Municipal de Cáceres/MT **realizou** 04 processos licitatório sendo que 01 (um) foi **revogado**, e **não houve** adesões às atas de Registro de Preços.

Conforme Portaria nº 191/2023 de 16 de agosto de 2023, a equipe de pregação 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: Viviane Cristina Matias Pereira

5 Gestão Patrimonial

No mês de outubro foram adquiridos bens móveis conforme relatório abaixo:

	CAMARA MUNICIPAL DE CACERES 03960333/0001-50 CAMARA MUNICIPAL DE CACERES RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS AQUISIÇÕES PERÍODO: 01/10/2023 até 31/10/2023 TOTALIZAÇÃO PELO VALOR DE AQUISIÇÃO	2023 1 of 1
SEM AGRUPAMENTO		Quantidade: 1 Total: 2.564,65
<i>Grupo/Chapa:</i> 1 / 101168 <i>Código:</i> 2680 <i>Situação:</i> OTIMO		Valores
<i>Tipo:</i> APARELHOS ELETRONICOS <i>Baixa:</i>		<i>Aquisição:</i> 2.564,65
<i>Unidade/Sub.:</i> 19 COPA		<i>Atual:</i> 2.564,65
<i>Plano Contas:</i>		<i>Ajuste:</i> 0,00
<i>Plano PCASP:</i> 123110100; MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS (P)		<i>Baixa:</i> 0,00
<i>Fornecedor:</i> 1871 MULTI TUDO HOME CENTER LTDA		
<i>Aquisição:</i> 26/10/2023 <i>Data Baixa:</i> <i>Origem:</i> COMPRA <i>Processo:</i> 016/23		
<i>nº da Nota:</i> 2066 <i>Nº Requisição:</i> 260/23		
<i>Descrição do Bem:</i> LAVADORA DE ALTA PRESSÃO WAP 4100 127V		
Empenhos do Bem 1 / 101168		Total: 2.564,65
<i>Nº Empenho:</i> 689 <i>Ano Empenho:</i> 2023		
<i>Nº Liquidação:</i> 1 <i>Empenhado e Liquidado pelo Bem:</i> 2.564,65		
<i>Função:</i> 01 Legislativa <i>Sub-Função:</i> 031 Ação Legislativa		
<i>Identificador de Uso:</i> 1 Recursos Livres (Não Vinculados)		
<i>Grupo (Fonte de Recurso):</i> 1 Recursos do Exercício Corrente		
<i>Código Destinação:</i> 500 Recursos não Vinculados de Impostos		
QUANTIDADE GERAL: 1		
TOTAL GERAL: 2.564,65		



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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

Constatou-se que a Câmara possui controle de manutenção e gastos com combustíveis dos veículos e no mês de outubro o custo total com frotas ficou no valor de R\$ 5.234,47.

6 Almoxarifado

RELATÓRIO DE MOVIMENTAÇÃO DE ESTOQUE

DESINFETANTE		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	11	20
PILHA - TIPO ALCALINA_(AAA)		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	05	00
ALCOOL ETILICO – COM TEOR ALCOÓLICO DE 70 GL		



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

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	12	36
COPO DESCARTAVEL – MATERIA-PRIMA PLASTICO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	48	50
FORMA - PLASTICO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	04	00
BLOCO PARA RECADO AUTOADESIVO - EM PAPEL OFFSET, MEDINDO 7,60X7,60 CM, COM SUPORTE, NA COR AMARELA		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	04	03
PAPEL - SULFITE, FORMATO A4, 75G/M2, NA COR BRANCA. RESMA COM 500 UNIDADES		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	20	180
GRAMPO PARA GRAMPEADOR EM ACO GALVANIZADO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	00
PRANCHETA		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	02	02
LIMPADOR MULTIÚSO DOMESTICO		
Movimento		



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Entrada	Saída	Estoque
00	04	04
ETIQUETA ADESIVA POLIÉSTER CROMO FOSCO 50MMX20MMX2C		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
03	00	03
DETERGENTE LÍQUIDO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	03	00
AGUA SANITARIA		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	10	12
PLACA – PARA HOMENAGEM		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
56	56	00
PAPEL TOALHA - CREPADO, INTERFOLHADO COM 02 DOBRAS		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	02	03
PAD MOUSE		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	03
SABAO EM BARRA – TIPO GLICERINADO NEUTRO MULTIUSO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	00
GUARDANAPO DE PAPEL – (23X23) CM		



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	04	06
TECLADO PARA MICROCOMPUTADOR – TECLADO ALFANUMÉRICO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	14
PAPEL HIGIÊNICO, ROLÃO		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	01
RIBBON - PARA IMPRESSORA DE TRANSFERENCIA TERMICA DE ETIQUETA ZEBRA		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
02	00	02
ACUCAR - OBTIDO DA CANA DE ACUCAR-TIPO CRISTAL		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	20	110
COPO DESCARTAVEL PARA CAFE 50ML		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	01	11
CAFE - TIPO TRADICIONAL		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	20	200
AGUA MINERAL - NATURAL SEM GAS		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
30	30	00



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

CANETA ESFEROGRAFICA, COR AZUL		
Movimento		
Entrada	Saída	Estoque
00	20	136

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 (agosto)	31/10/2023	31/10/2023	NO PRAZO
Patrimônios Administrativo (agosto)	31/10/2023	31/10/2023	NO PRAZO
Contratos e Convênios (agosto)	31/10/2023	31/10/2023	NO PRAZO
Contabilidade Pública (setembro)	31/10/2023	31/10/2023	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 estabelecido.

Gerenciar Credenciais

REMESSAS DO APLIC

2023

PP CI CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC CT CC EN CG PPA LDO LOA DL

RECEBIDA TENTANDO NO PRAZO REENVIO NÃO ENVIOU DISPENSADA PELO TCE NÃO SE APLICA

CALENDÁRIO DO FISCALIZADO

Download CSV

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



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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.

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

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



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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

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

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



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

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, 21 de dezembro de 2023

Lucas Pinheiro Sposito
Controlador Geral Legislativo