

CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



**RELATÓRIO DO CONTROLE
INTERNO 1º QUADRIMESTRE DE 2019**



CÁCERES/MT
ABRIL/2019



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



Conteúdo

INTRODUÇÃO.....	4
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - LOA, LDO E PPA.....	4
CRÉDITOS ADICIONAIS	4
GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO	8
GESTÃO DE PESSOAL	9
COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL E DEMAIS ROTINAS.....	9
LIMITE DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO	10
TABELA DE GASTO 1º (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2019	10
TABELA DE LIMITE DE GASTO DE FOLHA DE PAGAMENTO 1º QUADRIMESTRE DE 2019	11
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS.....	11
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2019 – RGPS	11
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2019 – RPPS.....	11
COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2019	12
GESTÃO DO PATRIMÔNIO	12
RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NO 1º (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2019	12
GESTÃO DAS COMPRAS	15
GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE	16
DIVERSOS.....	16
GASTOS COM VIAGENS E/OU DIARIAS	17
CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL.....	17
SISTEMA DE TELEFONIA FIXA E MOVEL	17
ACESSO À INFORMAÇÃO	17
PARECER GERAL.....	18



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



**IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO
PODER LEGISLATIVO 1º QUADRIMESTRE DE 2019**

PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

RUBENS MACEDO

VICE- PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES

WAGNER SALES DO COUTO

TESOUREIRO

DOMINGOS OLIVEIRA DOS SANTOS

1º SECRETÁRIO

CLAUDIO HENRIQUE DONATONI

2º SECRETÁRIO

ELZA BASTOS PEREIRA

CONTROLADOR INTERNO

LUCAS PINHEIRO SPOSITO

CONTADOR

ULISSES ALVES SOUZA



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



INTRODUÇÃO

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101 e lei complementar municipal nº 111/2017, combinados com o artigo 75 a 80 da Lei nº 4.320/64, apresentamos o relatório de Controle Interno sobre a gestão das atividades realizadas, relativos aos meses de janeiro a abril de 2019 (1º Quadrimestre de 2019), no que se refere à Administração do Poder Legislativo.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

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

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA - LOA, LDO E PPA

A Lei Orçamentária nº 2.720, de 24 de dezembro de 2018, contém os programas e ações que estão previstos nas Leis nº 2.676/2018 – LDO, com alterações contempladas na lei 2.699/2018, e lei nº 2.618/2017- PPA, com alterações contempladas na lei 2.698/2018.

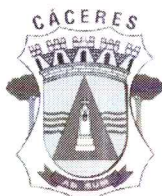
Foi constatado que:

- ✓ A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;
- ✓ O repasse financeiro para Câmara Municipal obedece a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A;
- ✓ Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com balancete de verificação do razão.

CRÉDITOS ADICIONAIS

a) decreto nº 133/2019 abriu o crédito adicional suplementar no valor de R\$ 698.700,00 distribuídos nas seguintes dotações:

- 1 01.031.1001.1001.0000 AMPLIAÇÃO E REFORMA DA SEDE DA



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



- 1 01.031.1001.1001.0000 AMPLIAÇÃO E REFORMA DA SEDE DA CÂMARA 39.750,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00
- 2 01.031.1001.1002.0000 AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA 50.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00
- 3 01.031.1001.1003.0000 AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTO MATERIAL PERMANENTE 144.912,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00
- 6 01.031.1001.2001.0000 MANUT. E ENC. COM A CAMARA MUNICIPAL 180.000,00 3.1.90.11.00 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL F.R. Grupo: 1.00
- 7 01.031.1001.2001.0000 MANUT. E ENC. COM A CAMARA MUNICIPAL 24.644,08 3.1.90.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS F.R. Grupo: 1.00
- 01.031.1001.2001.0000 MANUT. E ENC. COM A CAMARA MUNICIPAL 100.000,00 3.3.90.40.00 SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA JURÍDICA F.R. Grupo: 1.00
- 01.031.1001.2001.0000 MANUT. E ENC. COM A CAMARA MUNICIPAL 1.000,00 3.3.90.46.00 AUXILIO ALIMENTAÇÃO F.R. Grupo: 1.00
- 20 01.031.1001.2002.0000 REALIZAÇÃO DE PESQUISAS DE OPINIÃO PUBLICA 8.393,92 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA F.R. Grupo: 1.00
- 21 01.031.1001.2003.0000 DESPESAS COM PUBLICIDADES 110.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA F.R. Grupo: 1.00
- 22 01.031.1001.2004.0000 CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES DA CAMARA 40.000,00 3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



JURÍDICA F.R. Grupo: 1.00

b) Ainda, constando no decreto municipal nº 133/2019 para cumprimento das suplementações supramencionadas foram anuladas parcialmente as seguintes dotações orçamentárias;

02 02 01 GABINETE DO PREFEITO

33 03.092.1007.2131.0000MAN E ENC C/ AS ATIVIDADES DA PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO -10.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

45 04.122.1007.2006.0000MANUT. E ENC. COM AS ATIVIDADES DO GABINETE DO PREFEITO -50.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

02 03 01 SEC. MUNICIPAL ESPECIAL DE ASSUNTOS ESTRATÉGICOS

100 05.182.1007.2238.0000MANUT E ENC C/ AS ATIVIDADES DA DEFESA CIVIL -5.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

108 19.126.1007.2236.0000MANUT E ENC C/ AS ATIVIDADES DA TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO -80.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

02 04 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

110 04.122.1007.1015.0000AMPL., REF. E/OU ADEQUAÇÕES DA SEDE/UNIDADE-SA -15.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00

124 04.122.1007.2018.0000MANUT. E ENC. C/ AS ATIVIDADES DA SEC. DE ADMINISTRAÇÃO -80.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



02 05 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

140 04.123.1008.1018.0000AMPL., REF. E/OU ADEQUAÇÕES DA SEDE/UNIDADES-SEFIN -40.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00

164 28.843.1008.9005.0000AMORTIZACAO DA DIVIDA CONTRATADA E SEUS EMCARGOS -50.000,00 4.6.90.71.00 PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO F.R. Grupo: 1.00

02 09 01 SECECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO E CULTURA

639 13.122.1002.2126.0000MANUT. E ENC. COM AS ATIVIDADES DA SEC. MUNICIPAL DE TURISMO E CULTURA -40.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

656 23.695.1006.1214.0000AQ MOBILIARIOS. EQ MAT. PERMANENTE P CENTRO DE EVENTOS -30.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

02 10 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO

679 04.121.1007.1260.0000AMPLIAÇÃO, REFORMA E CONSTRUÇÃO DA SEDE -63.700,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00

02 11 01 SEC. MUNICIPAL DE AGRICULTURA E DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO

695 20.122.1006.1253.0000AMPLIAÇÃO, REFOR. E/OU ADEQUAÇÕES DA SEDE/UNIDADE -50.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00

02 12 01 SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

739 08.122.1007.1048.0000CONSTRUCAO E/OU ADEQUACOES DA SEDE DA SMAS -115.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



02 13 01 SEC. MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER

945 27.122.1002.2130.0000MANUTENCAO E ENC. COM AS ATIVIDADES DA SEC.MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER -5.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

952 27.812.1002.1141.0000AMPL. REF. E SERV. ADEQ DA SEDE, GINÁSIOS, MINI-ESTADIOS E PRACAS ESPORTIVAS -30.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00

954 27.812.1002.1142.0000CONSTRUCAO DO CENTRO DE INICIACAO AO ESPORTE -20.000,00 4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES F.R. Grupo: 1.00

02 17 01 SEC. MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E SANEAMENTO

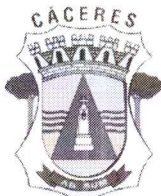
1003 04.122.1006.2185.0000MANUT. E ENCARGOS COM AS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E SANEAMENTO -15.000,00 4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE F.R. Grupo: 1.00

GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

O repasse financeiro previsto na LOA – Lei Orçamentária Anual – foi estimada em R\$ 6.551.300,00 (Seis Milhões, quinhentos e cinquenta e um mil e trezentos reais) e Despesas Fixadas em igual valor, em janeiro a prefeitura ao fechar seu balanço anual reestimou o valor da receita orçamentária da Câmara Municipal (7% da RCL) em R\$ 7.249.999,92.

Mês/ano	Valor do repasse	Total repassado	Saldo para repasse
01/2019	604.166,66	604.166,66	00,00
02/2019	604.166,66	604.166,66	00,00
03/2019	604.166,66	604.166,66	00,00
04/2019	604.166,66	604.166,66	00,00

Os recursos recebidos pelo Poder Legislativo, através de repasses financeiros efetuados pelo



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



poder executivo foram movimentados na seguinte conta bancária:

- a) Banco: 104 - Caixa Econômica Federal
- b) Agência: 0870 – 0
- c) Conta Corrente: 06000056 - 6

A posição financeira do Poder Legislativo apresentava os seguintes saldos em 30/04/2019:

- ✓ Saldo em Bancos pelo Razão Contábil e Conciliação Bancária: R\$ 505.005,34 (quinhentos e cinco mil, cinco reais e trinta e quatro centavos).

Apresentamos a seguir a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso (previsto e realizado) no 1º quadrimestre de 2019.

Mês	Saldo Anterior	Receita Orçamentária	ReceitaExtra Orçamentária	Despesa Orçamentária	DespesaExtra Orçamentária	SaldoBanco Conciliado
Janeiro	73.627,31	604.166,66	82.179,26	394.921,27	115.430,85	249.621,11
fevereiro	249.621,11	604.166,66	96.708,12	492.689,96	131.119,25	326.686,76
março	326.686,76	604.166,66	92.170,00	483.556,00	52.499,89	486.967,53
abril	486.967,53	604.166,66	98.476,52	545.527,29	139.078,08	505.005,34

GESTÃO DE PESSOAL

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

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

COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL E DEMAIS ROTINAS



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



Apresentamos a seguir a posição da folha de pagamento no 1º quadrimestre de 2019:

Total geral dos servidores: 63 (sessenta e três);

Servidores efetivos: 28 (vinte e oito);

Servidores Estáveis: 01 (um)

Servidores comissionados: 19 (dezenove)

Servidores Contratados: nenhum.

Vereadores: 15 (quinze).

A concessão de férias está sendo efetivamente controlada pelo RH;

A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil;

A verificação das rotinas de pessoal tomou por base a Lei Complementar Nº 25/1997, (Estatuto dos Servidores públicos municipais de Cáceres) e Lei complementar nº 111/2017 (Instituiu a Estrutura organizacional e operacional da Câmara).

LIMITE DE GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO

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

TABELA DE GASTO 1º (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2019

Mês	Repasse	70%	Enc. Patronais	Gastos com folha de pagamento			Saldo
				Subsídios (Vereadores)	Vencimentos (Servidores)	Total	
janeiro	604.166,66	422.916,66	41.823,20	118.305,00	202.575,16	294.225,77	(+) 128.690,90
fevereiro	604.166,66	422.916,66	49.227,01	126.150,08	171.180,77	346.607,86	(+) 76.308,80
março	604.166,66	422.916,66	49.529,49	126.150,08	185.285,73	360.965,30	(+) 61.951,36



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



abril	604.166,66	422.916,66	47.689,87	126.150,08	183.147,62	356.987,57	(+) 65.929,09
-------	------------	------------	-----------	------------	------------	------------	---------------

TABELA DE LIMITE DE GASTO DE FOLHA DE PAGAMENTO 1º
QUADRIMESTRE DE 2019

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO
1º QUADRIMESTRE DE 2019

Total dos recursos recebidos pela Câmara no Exercício (A)	2.416.666,64
Valor total da folha de pagamento no exercício (B)	1.362.781,25
Percentual aplicado com folha de pagamento da Câmara(B/A)	56,40%
Percentual máximo permitido	70%

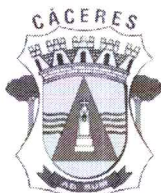
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS

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

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO NACIONAL DO
SEGURO SOCIAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2019 – RGPS

Mês	INSS Retido/Patronal		INSS Terceiros	Valor Total
	Vereadores	Servidores		
Janeiro	30.415,38	16.447,76	0.00	46.863,14
fevereiro	34.361,47	18.877,44	0.00	53.238,91
Março	33.566,13	18.6330,21	0.00	52.199,34
Abril	35.331,15	18.489,28	0.00	53.820,43

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA MUNICIPAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2019 – RPPS



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



Mês	Previ Retido	Previ Patronal	ValorTotal
Janeiro	7.420,49	7.420,49	14.840,98
Fevereiro	9.925,67	9.925,67	19.851,34
Março	11.126,12	11.126,12	22.252,24
Abril	9.423,67	9.423,67	18.847,34

COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS REPASSADAS AO INSTITUTO DE
PREVIDÊNCIA ESTADUAL NO 1º QUADRIMESTRE DE 2019

Mês	Previ Retido	Previ Patronal	ValorTotal
Janeiro	588,34	1.176,68	1.765,02
Fevereiro	588,34	1.176,68	1.765,02
Março	588,34	1.176,68	1.765,02
Abril	588,34	1.176,68	1.765,02

GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização;
- ✓ O inventário físico é feito ao final do exercício pela comissão permanente de patrimônio e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- ✓ Existe controle de movimentação dos bens entre os setores, no entanto deve-se proceder uma nova emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis.
- ✓ Há a necessidade de normatizar as atividades da Gestão de Patrimônio da Câmara Municipal.

RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS NO 1º (PRIMEIRO) QUADRIMESTRE DE 2019



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



Data	nº Patrimônio	Descrição dos Bens	Valor (\$)
11/01/2019	1449	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1450	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1451	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1452	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1453	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1454	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1455	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1456	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1457	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1458	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1459	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1460	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1460	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1461	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1462	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1463	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS	280,00



CÂMARA MUNICIPAL DE CÁCERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



		PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	
11/01/2019	1464	CAMERA DIGITAL 3120 HDCVI INTELBRAS PARA 20 METROS DE TV P SIST. SEG. - VHD 3120 B- GERAÇÃO 4.	280,00
11/01/2019	1465	HACK VISOR EM ACRILICO 12 U	630,00
11/01/2019	1466	CENTRAL DE ALARME POLIPROPIRENO RIGIDO INTELBRAS 2018.	1.028,00
11/01/2019	1467	GRAVADOR DIGITAL 1016 INTELBRAS 16 CANAIS.	1.498,00
01/02/2019	1468	ARMARIO SUSPENSO - GABINETE EMMDF 420X60 CM COM 2 PORTAS, TAMPO DE GRANITO COM CUBA DE FIBRA QUADRADA	990,00
01/02/2019	1469	ARMARIO SUSPENSO - GABINETE EMMDF 420X60 CM COM 2 PORTAS, TAMPO DE GRANITO COM CUBA DE FIBRA QUADRADA	990,00
26/02/2019	1470	AR CONDICIONADO MIDEA CONFEE SPLIT 12000 BTU	1.250,00
26/02/2019	1471	AR CONDICIONADO MIDEA CONFEE SPLIT 12000 BTU	1.250,00
26/02/2019	1472	AR CONDICIONADO MIDEA CONFEE SPLIT 12000 BTU	1.250,00
26/02/2019	1473	AR CONDICIONADO MIDEA CONFEE 9000BTUS.	1.120,00
26/02/2019	1474	AR CONDICIONADO GREE SPLIT 24000 BTUS	2.799,00
26/02/2019	1475	AR CONDICIONADO GREE SPLIT 24000 BTUS	2.799,00
26/02/2019	1476	AR CONDICIONADO PHILCO SPLIT 30000 BTUS	3.200,00
22/03/2019	1477	HD EXTERNO TB SEAGATE	395,00
22/03/2019	1478	HD EXTERNO 4TB SEAGATE	980,00
29/03/2019	1479	TABLET SAMSUNG GALAXY T 595M 10 S SM-T56	2.750,00

GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ Foi elaborada a Instrução Normativa nº 04 de 18 de fevereiro de 2016 que disciplina as rotinas e os procedimentos de controle a serem observados no recebimento, armazenagem, controle e distribuição de materiais no almoxarifado no âmbito da



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



Câmara Municipal de Cáceres;

- ✓ Foi Nomeada a Servidora Dezenir Aparecida de Souza França como responsável pelo Almoarifado através da Portaria 045/2016 de 12 de abril de 2016;
- ✓ Não existem instrumentos de aferição das quantidades de materiais que entram e saem do Almoarifado, pela desnecessidade das mesmas (balanças,trenas,etc.);

GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ A Comissão de Licitação instituída através da Portaria 043/2019 de 06 de fevereiro de 2019, composta dos seguintes servidores: Silvio Queiroz Teles – Presidente, Joel Xavier do Nascimento – Membro, Joel Cordeiro de Souza – membros;
- ✓ A comissão de Pregão foi instituída através da Portaria 037/2019 de 05 de fevereiro de 2019, composta dos seguintes servidores: Charles Finney Dalbem Barbosa – pregoeiro; Darlan Brunel de Carvalho – Equipe de apoio; Israel Mendes de Souza – Equipe de apoio;
- ✓ O cadastro de fornecedores (registro cadastral) encontra-se atualizado;
- ✓ Não foi realizado nenhum registro de preço neste período analisado;
- ✓ Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados, são conferidos pela Procuradoria Legislativa, e, quando necessário, solicitado ou notificado às correções necessárias;
- ✓ O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes das propostas;
- ✓ As minutas dos editais são conferidas pela Procuradoria Legislativa, e, quando necessário, solicitado ou notificado às correções necessárias;
- ✓ Os processos atendem os documentos exigidos no art. 38 da Leinº 8666/93;



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



- ✓ As dispensas e inexigibilidades de licitação estão sendo feitas em processos específicos;

OBSERVAÇÃO: O Programa Informatizado de Compras e Licitações está sendo utilizado pelo Setor Responsável, o que facilita os procedimentos e favorece a interação entre os outros setores.

GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

Resumo Geral das Atividades Realizadas:

- ✓ Os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, através de ordem de pagamento.
- ✓ Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- ✓ As ordens de pagamento são arquivadas em ordem numérica;
- ✓ Antes de efetuar o pagamento através da ordem de pagamento, é verificado os estágios de despesa: empenho, a liquidação e autorização para pagamento;
- ✓ Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- ✓ A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, existe documentação comprobatória;
- ✓ A secretaria controla os créditos adicionais e suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitações, dispensas e inexigibilidade);
- ✓ Os documentos da despesa são arquivados mensalmente em pasta continua;
- ✓ Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferências recebidas da prefeitura;
- ✓ É encaminhada anualmente para Prefeitura as informações contábeis (balanços orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

DIVERSOS



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO



GASTOS COM VIAGENS E/OU DIARIAS

- ✓ Os processos de diárias são instruídos através de solicitação e autorização, do estágio das despesas (empenho, liquidação e ordem de pagamento) e do relatório de viagem, que são devidamente conferidos pelo setor financeiro, e devidamente arquivados onde o controle interno examina periodicamente.

CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL

- ✓ A prestação de contas dos gastos com veículo oficial deve ser realizado todo mês de forma individualizada para que se tenha uma prestação de contas individual por veículo.
- ✓ Relatório de auditoria interna apontou que os controles da gestão de frotas deste legislativo municipal no exercício de 2019 não estão em conformidade com a IN nº 003 devendo estes relatórios serem refeitos e encaminhados a esta controladoria interna.

SISTEMA DE TELEFONIA FIXA E MOVEL

- ✓ O sistema de telefonia fixa deve ser controlada através de relatórios elaborados pelo telefonista demonstrando todas as ligações efetuadas.
- ✓ Não há mais contrato de telefonia móvel vigente nesta Câmara Municipal.
- ✓ O controle de gastos com telefonia é normatizado pela Instrução Normativa SCI nº 12 de 22/17/2016.

ACESSO À INFORMAÇÃO

A Instrução Normativa SCI nº 05 de 02 de dezembro de 2015 regulamenta as atividades necessárias para o cumprimento da lei de acesso à informação, Lei Federal nº 12.527/2011.

Foi firmado um termo de cessão de uso com o Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso para a utilização do Portal Transparência.

O Controle Interno realiza periodicamente vistoria em tópicos no portal transparência e as recomendações apontadas são cumpridas.



CÂMARA MUNICIPAL DE CACERES
DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

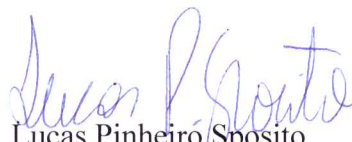


PARECER GERAL

O presente relatório não elide nem respalda irregularidades não detectadas na presente avaliação, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Baseada nas considerações acima, essa Controladoria conclui que as atividades da Câmara Municipal de Cáceres– MT estão em conformidade com as exigências legais.

Cáceres/MT, 30 de maio de 2019.


Lucas Pinheiro Sposito
Controlador Interno