

**PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO RELATIVO AS CONTAS ANUAIS**

**(1º SEMESTRE/2023)**

**SUMÁRIO**

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>1</b>
<b>2. GESTOR E DEMAIS RESPOSÁVEIS.....</b>	<b>1</b>
<b>3. RESULTADO DA ANÁLISE DE GESTÃO.....</b>	<b>6</b>
3.1. RECEITA.....	6
3.2. DESPESA.....	6
3.3. GESTÃO DE PESSOAL.....	7
3.4. ENCARGOS.....	8
3.5. PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÃO.....	8
3.6. GESTÃO DE CONTRATOS.....	9
3.7. DA FISCALIZAÇÃO DOS CONTRATOS.....	10
3.8. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS .....	10
3.9. CONTROLE DE FROTAS.....	10
3.10. OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA.....	11
3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS.....	11
3.12. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO.....	11
3.13. PATROMÔNIO.....	11
3.14. SETOR DE CONTABILIDADE E TESOUREARIA.....	12
<b>4. OUTROS ASPECTOS RELEVANTES.....</b>	<b>12</b>
4.1. CUMPRIMENTO DAS NOTIFICAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO.....	12
<b>5. RECOMENDAÇÕES E NOTIFICAÇÕES DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO NO 1º SEMESTRE DE 2023.....</b>	<b>12</b>
<b>6. CONCLUSÃO.....</b>	<b>13</b>



**PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO REFERENTE AO 1º**  
**SEMESTRE DO EXERCÍCIO DE 2023.**

**1. INTRODUÇÃO**

Em atendimento ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74, IV; arts. 8º e 9º da Lei Complementar 269/2007; aos artigos 161, 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007, Resolução Normativa TCE/MT nº 33/2012 e Lei Municipal 1047/2013, Art. 5º, apresenta-se Relatório de Acompanhamento desta Unidade de Controle Interno sobre o 1º Semestre do Exercício de 2023, da Câmara Municipal de Paranatinga-MT, portadora do CPNJ 15.359.417/0001-12, Unidade Gestora 1115229.

A Unidade de Controle Interno no 1º semestre do exercício de 2023 desenvolveu atividades de Controle, Fiscalização, Orientação e visando especialmente revisão das instruções normativas existentes, para verificação de sua funcionalidade e, quando necessário, lançar nova versão, tornando-as mais práticas e compatíveis com a Legislação.

O Poder Legislativo de Paranatinga tem 12 (dode) sistemas administrativos, conforme previsto no decreto 001/2014 o qual dispõe sobre regulamentação da Lei Municipal 1047/2013, ambos devidamente regulamentados através de instruções normativas.

**2. GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS**

<b>PRESIDENTE DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL</b>	
Nome	Fernandes Antônio Carlini
RG	10540288 SSP/MT
CPF	885.012.641-72



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

Endereço	Rua Curitiba, nº 370 – bairro Vila Concórdia
Fone	(66) 9 9977 0809
Email	fercarlini@outlook.com

<b>CONTADOR</b>	
Nome	Marcelos Fernandes
RG.	RG 377.230-6 - SSP/MT.
CPF	CPF 328.159.131-00
Endereço	Rua Xavante, 161 – bairro União
Fone	(66) 99986 6162
E-mail	contabilidade@paranatinga.mt.leg.br

<b>CONTROLADOR INTERNO</b>	
Nome	Manoel Gonçalves de Oliveira
RG	10995935 SSP/MT
CPF	550.614.601-97
Endereço	Rua das Palmeiras, nº 192
Fone	(66) 99938-0012
Email	controleinterno@paranatinga.mt.leg.br

<b>FINANCEIRO</b>	
Nome	Rosemar Antônio Rocha
RG	12883514 SSP/RS
CPF	882.963.341-00
Endereço	Rua Afonso Pena, nº 1370, Bairro Vila Concórdia
Fone	((66)98428-5416
Email	financeiro@paranatinga.mt.leg.br
Portaria nº 38 de 2023	



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

<b>PROCURADORIA JURIDICA</b>	
Nome	Joel Cardoso de Souza
Período	01/01 a 30/06/2023
RG	09348590 - SSP/MT
CPF	617.119.341-00
Endereço	Lote 01, quadra 01 – bairro Jardim Ypê
Fone	(66)99625-8777
Email	pjuridica@paranatinga.mt.leg.br

<b>SISTEMA DE RECURSOS HUMANOS</b>	
Nome	Luverlan Pereira Netto
Período	07/05 a 30/06/2021
RG	18515401 - SSP/MT
CPF	732.175.309-34
Endereço	Rua Alvorada nº 370 – bairro União
Fone	(66) 9 8408-8351
Email	rhumanos@paranatinga.mt.leg.br
Portaria nº 39 de 23 de janeiro de 2023	

<b>SECRETARIA LEGISLATIVA</b>	
Nome	Luciana Pereira da Silva Oliveira
Período	01/01 a 30/06/2022
RG	1871695-4 SSP/MT
CPF	019.399.381-39
Endereço	Rua 03 casa 02 – bairro Hype Florido
Fone	(66) 9 9990 - 8244
Email	secretariacamara@paranatinga.mt.leg.br
Portaria nº 40 de 23 de janeiro de 2023	



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

<b>SISTEMA DE COMPRAS</b>	
Nome	Ronierisson Dias Ferreira
Período	01/01 a 30/06/2022
RG	22069739 SSP/MT
CPF	051.058.221-45
Endereço	Rua 17 de dezembro, nº 374-A - Centro
Fone	(66) 9 8118 - 4015
Email	compras@paranatinga.mt.leg.br
Portaria nº 42 de 23 de janeiro de 2023	

<b>SISTEMA DE GESTÃO DE CONTRATOS</b>	
Nome	Jonson Leandro Gusch
Período	02/05 a 30/06/2022
RG	000661116 SSP/MS
CPF	773.065.111-49
Endereço	Avenida Perimetral Norte nº 583
Fone	(66) 9 9977 - 3760
Email	contratos@paranatinga.mt.leg.br
Portaria nº 68 de 02 de maio de 2023	

<b>SISTEMA DE PATRIMÔNIO</b>	
Nome	Ivete de Jesus Banczek
Período	02/05 a 30/06/2022
RG	000661116 SSP/MS
CPF	773.065.111-49
Endereço	Avenida Perimetral Norte nº 583
Fone	(66) 9 9977 - 3760
Email	contratos@paranatinga.mt.leg.br
Portaria nº 68 de 02 de maio de 2023	



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

**COMISSAO PERMANENTE DE LICITAÇÃO 2022**  
portaria nº 46/2022.

Presidente	Marcelos Fernandes
Membro	Luciana Pereira da Silva Oliveira
Membro	Ronierisson Dias Ferreira
Membro	Adriana Maria dos Santos Silva

**COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO 1º SEMESTRE 2023**  
**Portaria 32/2023**

Presidente	Marcelos Fernandes
Membro	Luciana Pereira da Silva Oliveira
Membro	Jonson Leandro Gunsch
Membro	Luverlan Pereira Netto

**COMISSAO DE PREGÃO - 1º SEMESTRE 2023**  
Portaria nº 31/2022

Pregoeira	Luciana Pereira da Silva Oliveira
Membro	Adriana Maria dos Santos
Membro	Ronierisson dias Ferreira
Membro	Rosemar Antônio Rocha

**COMISSAO ESPECIAL DE PATRIMONIO**

Portaria nº 24/2022

Presidente	Ivete de Jesus Banczek
Membro	Luciana Pereira Silva Oliveira
Membro	Luverlan Pereira Netto



### **3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO**

#### **3.1 RECEITA**

A Receita da Câmara Municipal de Paranatinga foi composta apenas de interferências financeiras, efetuadas pelo Poder Executivo Municipal. Foi acompanhado mensalmente por esta unidade Controle interno os respectivos valores e data de repasses, constando que foi cumprido prazos e valores conforme a Emenda Constitucional 025/2000, totalizando: R\$ 3.638.859,00 (Três milhões, seiscentos e trinta e oito mil, e oitocentos e cinquenta e nove reais).

<b>Mês</b>	<b>Data Repasse</b>	<b>Valor</b>
<b>Janeiro</b>	<b>19/01/2023</b>	<b>604.709,00</b>
<b>Fevereiro</b>	<b>17/02/2023</b>	<b>604.709,00</b>
<b>Março</b>	<b>20/03/2023</b>	<b>604.709,00</b>
<b>Abril</b>	<b>19/04/2023</b>	<b>608.244,00</b>
<b>Mai</b>	<b>18/05/2023</b>	<b>608.244,00</b>
<b>Junho</b>	<b>20/06/2023</b>	<b>608.244,00</b>
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>3.638.859,00</b>

- Todos os repasses foram efetuados através de transferência eletrônica no Banco do Brasil S.A.
- Nenhuma irregularidade foi constatada no respectivo período.

#### **3.2 - DESPESAS**

Após acompanhamento mensal, através de balancetes, foi observado que todas as despesas foram devidamente empenhadas, liquidadas e pagas, não constando nenhuma irregularidade em termos contábeis. Os processos estão devidamente assinados e arquivados em ordem de empenho.



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

### 3.3 GESTÃO DE PESSOAL

Número total de servidores do Legislativo: 49.

Número de servidores aposentados: 00.

Número de Servidores Efetivos: 14.

Número de Servidores comissionados: 24.

Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 08.

Total de Vereadores: 11.

#### Folha de pagamento 1º semestre

Mês	Trabalhando	Licença maternidade	Rescisão	Férias	Auxílio doença/acidente de trabalho
Janeiro	37	0	0		02
Fevereiro	43	0	0		02
Março	47	0	0		02
Abril	50	0	0		02
Maiο	50	0	0		02
Junho	49	0	1		02

#### Relação de gastos com a folha de pagamento

Mês	Repasse	70%	Subsídios e vencimentos de servidores e vereadores	Saldo mês (diferença)
Janeiro	604.709,00	423.296,63	357.024,46	66.272,17
Fevereiro	604.709,00	423.296,63	436.998,46	-13.701,83
Março	604.709,00	423.296,63	443.331,58	-20.034,95
Abril	608.244,00	425.770,80	382.188,94	43.581,86
Maiο	608.244,00	425.770,80	377.475,80	48.295,00
Junho	608.244,00	425.770,80	283.693,05	47.559,97
<b>Total</b>	<b>3.638.859,00</b>	<b>2.547.202,29</b>	<b>2.280.712,29</b>	<b>171.972,34</b>

7





**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

Conforme demonstrativo o gasto com pessoal está em 63,00% estando em conformidade com o percentual permitido em Lei, não ultrapassando o Limite constitucional de 70% do duodécimo.

### **3.4 ENCARGOS**

No primeiro semestre de 2023, todos os encargos retidos, foram devidamente pagos, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Total pago 1º semestre
INSS	<b>267.047,96</b>
Previdência Municipal	<b>184.825,68</b>
IRRF	<b>134.190,60</b>

Foi observado que não há registro de parcelamento previdenciário ou de quaisquer outras naturezas.

### **3.5 PROCESSOS DE COMPRAS E LICITAÇÃO**

Todos os processos licitatórios foram efetuados em conformidade com a Lei de Licitações nº 8.666, bem como os processos de dispensa, sendo constatado que todos foram realizados dentro da legalidade, e realizada as publicações dos processos na íntegra no site <https://www.paranatinga.mt.leg.br/transparencia/licitacoes-e-contratos>.



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

### 3.6 DA GESTÃO DOS CONTRATOS.

De janeiro a junho de 2023 forama efetuado os seguintes contratos

<b>Modalidade de licitação</b>	<b>Objeto</b>	<b>Contratada</b>	<b>Valor Total</b>
<b>Dispensa de licitação</b>	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA CONFEÇÃO DE LIVROS EM PAPEL A5, COM DENSIDADE DE 90G/M <sup>2</sup>	V.L.C PESSO LTDA	<b>RS 8.880,00</b>
<b>Dispensa e Licitação</b>	SERVIÇOS DE DESINSTALAÇÃO, REMOÇÃO E INSTALAÇÃO DE AR CONDICIONADO	E DE ARAUJO & CIA LTDA	<b>RS 9.040,00</b>
<b>Dispensa de licitação</b>	SERVIÇO DE FORNECIMENTO DE BUFFET (SALGADOS, BOLOS E TORTAS) EM COFFE BREAK E COQUETEL	PANIFICADORA VIDEIRA	<b>RS 9.759,70</b>
<b>Dispensa de Licitação</b>	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SERVIÇOS DE JARDINAGEM	ALYSSON DOS SANTOS BARBOSA	<b>RS 6.210,00</b>
<b>Dispensa de licitação</b>	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM CERTIFICAÇÃO DE REDE INTERNA	ADRIANO SHUENQUENER DE SOUZA	<b>RS 7.500,00</b>
<b>Dispensa de licitação</b>	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM SST-SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO	ALFA CLIN SEGURANCA E MEDICINA DO TRABALHO LTDA	<b>RS 7.800,00</b>
<b>Carta Convite</b>	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE LIMPEZA, HIGIENE E GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	MERCADO LIDERANCA LTDA	<b>RS 71.555,98</b>
<b>Carta Convite</b>	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE EXPEDIENTE E UTENSÍLIOS DE GABINETES E INFORMÁTICA DE USO GERAL	C.M.L MATERIAIS FOTOGRÁFICOS LTDA - ME	<b>RS 1.053,67</b>
<b>Carta Convite</b>	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE EXPEDIENTE E UTENSÍLIOS DE GABINETES E INFORMÁTICA DE USO GERAL	CARLOS ANTÔNIO FERREIRA LTDA – ME	<b>RS 1.537,21</b>
<b>Carta Convite</b>	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE EXPEDIENTE E UTENSÍLIOS DE GABINETES E INFORMÁTICA DE USO GERAL	J.H. CORREA COMERCIO DE PRODUTOS ELETRÔNICOS E PAPELARIA LTDA	<b>RS 15.212,80</b>

Não foi detectada nenhuma irregularidade com relação aos contratos.



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

### 3.7 - DA FISCALIZAÇÃO DOS CONTRATOS

Nome	Nº Portaria	Período
Alexandra Lima de França D` agosto	51/2022	12/08/2022 à 16/11/2022
Jonson Leandro Gunsch	59/2022 e 30/2023	16/11/2022 à 15/02/2022
Édino Silva de Souza	56/2023	15/02/2023 à 15/03/2023
Jonson Leandro Gunch	30/2023	15/03/2023 à 02/05/2023
Édino Silva de Souza	71/2023	03/05 à 30/06/2023

### 3.8 - BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No primeiro semestre de 2023, foram adquiridos bens no valor de R\$ 2.117,00 (Dois mil, cento e dezessete reais) conforme demonstrativo da movimentação patrimonial abaixo:

Aquisição de Bens	2.117,00
Baixa de Bens	3.506,39
Depreciação acumulada no período	8.441,93

A comissão de patrimônio tem acompanhado toda a movimentação patrimonial.

Todos os bens encontram-se devidamente localizados, identificados e com termo de responsabilidade devidamente assinado pelo usuário responsável, afixado nos setores, em lugares visíveis de fácil visualização ao público.

Não foi encontrada nenhuma irregularidade com relação ao patrimônio da Câmara Municipal de Paranatinga.

### 3.9 - CONTROLE FROTA

A câmara não possui veículo.



### **3.10. OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA**

No exercício de 2022 houve o início da execução do projeto de ampliação e reforma da Câmara Municipal, com a realização de procedimento Licitatório de Tomada de Preço, tendo como vencedora a empresa J & A CONSTRUTORA EIRELLI – Obra ainda em andamento.

### **3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS**

#### **QUADRO DE RESPOSÁVEIS PELO ENVIO DE DOCUMENTOS E PRESTAÇÃO DE CONTAS AO TCE/MT.**

<b>DOCUMENTO/ INFORMAÇÃO</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	<b>CARGO</b>	<b>PERÍODO</b>
Informes mensais do APLIC/Balancete	Rosemar Antônio Rocha, CPF 882.963.341-00 RG 12883514 SSP/MT, Email: rocha_rocha_2hotmail.com	Operador do sistema APLIC	01/01 a 30/06/2023
Informe Mensais de Licitações	Rosemar Antônio Rocha, CPF 882.963.341-00 RG 12883514 SSP/MT, Email: rocha_rocha_2hotmail.com	Operador do sistema APLIC	01/01 a 30/06/2023
Informes Quadrimestrais	Marcelos Fernandes, CPF 328.159.131-00, RG 0377230 – SSP/MT, Email; contabilidadecamaraptga@hotmail.com	Contador	01/01 a 30/06/2023

### **3.12. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO**

No período de 01 de janeiro a 30 de junho de 2023, foram realizadas acompanhamentos internos, bem como reuniões setoriais e orientações verbais a fim de verificar o acompanhamento da execução das instruções normativas, prazos legais e funcionamento interno.

### **3.13. PATRIMONIO**

Foi realizado no setor de patrimônio, com acompanhamento da Comissão do Patrimônio a localização, tombamento, e registro com fotos de cada bem e seu setor como também a relação dos bens e termo de responsabilidade assinado pelo responsável.



### **3.14. SETOR DE CONTABILIDADE/TESOURARIA**

- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferências financeiras recebidas.
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do município;
- A prestação de contas está sendo enviada ao TCE/MT mensalmente via APLIC, conforme exigência da Corte de Contas.
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica; – Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, arquivados no processo de pagamento;
- Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;

## **4. OUTROS ASPECTOS RELEVANTES**

### **4.1. CUPRIMENTO DE NOTIFICAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO**

Não houve notificações do Tribunal de Contas do estado nesse período.

## **5. RECOMENDAÇÕES E NOTIFICAÇÕES DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO NO 1º SEMESTRE DE 2023.**

<b>DOCUMENTO</b>	<b>Nº</b>	<b>ASSUNTO</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	<b>DATA</b>
Notificação	01	Publicação de Pauta das Sessões Legislativas.	Lucia Pereira da Silva Oliveira	16/02/2023
Notificação	02	Secretaria Legislativa	Nágila Taisa Aquino da Silva Carlini	03/03/2023
Notificação	03	Compras	Nágila Taisa Aquino da Silva Carlini	06/03/2023



**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 15.359.417/0001-12**

Notificação	04	Execução da Obra	Fernandes Antônio Carlini	16/03/2023
Notificação	05	Concessão de Diárias	Fernandes Antônio Carlini	04/04/2023
Notificação	06	Concessão de Diárias	Fernandes Antônio Carlini	10/04/2023
Notificação	07	Concessão de Diárias	Fernandes Antônio Carlini	26/04/2023
Notificação	08	Almoxarifado	Fernandes Antônio Carlini	04/05/2023
Notificação	09	Gestão de Contratos	Fernandes Antônio Carlini	31/05/2023

## 6. CONCLUSÃO

Com base no exposto, a Unidade de Controle Interno conclui-se que a gestão da Câmara Municipal de Paranatinga está em conformidade com as exigências legais.

É o parecer.

PARANATINGA – Mato Grosso, 17 de Julho de 2023

  
**Manoel Gonçalves de Oliveira**  
**Controlador Interno**