



AUDITORIA Nº 001/2020

RELATÓRIO DE AUDITORIA - SISTEMA APLIC

UNIDADE GESTORA	CAMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA
GESTOR RESPONSÁVEL	CÍCERO PEREIRA FILHO
GESTÃO	2019/2020
RESPONSÁVEL PELOS EVIOS	KESLEY PEREIRA NINES
PERÍODO DE ANÁLISE	01/01/2020 A 10/09/2020

## 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 o Relatório de Auditoria Interna no setor de envios de documentos via Sistema APLIC – Auditoria Pública Informatizada de Contas TCE/MT, desta Unidade de Controle Interno.

Com base na análise no portal de envio Sistema Aplic, foram selecionados pela Unidade de Controle Interno os seguintes pontos de controle:

MAI



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

2 – Envios dentro do Prazo de Cargas Mensais:

Prestação de contas	Data legal	Dispositivo Legal	Prorrogação	Data de envio	enviada
Peças de planejamento 2020	15/01/2020	Art. 4º, I, "a", da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	20/01/2020	12/01/2020	sim
Carga Inicial 2020	29/02/2020	Art. 4º, inc. III, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	30/04/2020	10/03/2020	sim
Cargas mensais janeiro – Contabilidade	31/03/2020	Art. 4º, inc. IV, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	20/05/2020	15/05/2020	sim
Cargas mensais janeiro – Folha de Pagamento	31/03/2020	Art. 4º, inc. IV, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	20/05/2020	15/05/2020	sim
Cargas mensais janeiro – Patrimônio e Administrativo	31/03/2020	Art. 4º, inc. IV, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	20/05/2020	15/05/2020	sim
Cargas mensais janeiro – Contratos e Convênios	31/03/2020	Art. 4º, inc. IV, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	20/05/2020	15/05/2020	sim
Cargas mensais fevereiro – Convênios e Contratos	15/04/2020	Art. 4º, inc. V, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	05/06/2020	28/05/2020	Sim
Cargas mensais fevereiro – Patrimônio e Administrativo	15/04/2020	Art. 4º, inc. V, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT	05/06/2020	28/05/2020	Sim
Cargas mensais Junho – Folha de Pagamento	31/08/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		30/08/2020	Sim
Cargas mensais Junho – Contratos e Convênios	31/08/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		30/08/2020	Sim
Cargas mensais Junho – Patrimônio e Administrativo	31/08/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		30/08/2020	Sim
Cargas Mensais de Julho – Contabilidade	30/09/2020	(Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014) – TCE/MT		31/08/2020	Sim
Cargas Mensais de Julho – Folha de Pagamento	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		31/08/2020	Sim
Cargas Mensais de Julho – Contratos e Convênios	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		31/08/2020	Sim
Cargas Mensais de Julho – Patrimônio e Administrativo	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		31/08/2020	Sim
Cargas Mensais de Agosto – Contabilidade	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		13/09/2020	Sim
Cargas Mensais de Agosto – Folha de Pagamento	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		13/09/2020	Sim
Cargas Mensais de Agosto – Contratos e Convênios	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		13/09/2020	Sim
Cargas Mensais de Agosto – Patrimônio e Administrativo	30/09/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014 - TCE/MT		13/09/2020	Sim

Fonte: Relatório Aplic.- Consulta prestação de contas



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

**3 – Envios fora do Prazo de Cargas Mensais.**

Prestação de Contas	Data Legal	Dispositivo Legal	Prorrogação	Data de envio	Situação	Multa (UPF)
Cargas Mensais Fevereiro - Contabilidade	31/03/2020	Art. 4º, inc. V, da Resolução Normativa nº 31/2014 – TCE/MT	27/05/2020	28/05/2020	Atraso	6.1
Cargas Mensais Março – Contabilidade	30/04/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014	05/06/2020	08/07/2020	Atraso	9.3
Cargas Mensais Março – Folha de Pagamento	31/05/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014	15/06/2020	08/07/2020	Atraso	8.3
Cargas Mensais Março – Contratos e Convênios	31/05/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014	15/06/2020	08/07/2020	Atraso	8.3
Cargas Mensais Março – Patrimônio e Administrativo	31/05/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014	15/06/2020	08/07/2020	Atraso	8.3
Cargas Mensais Abril – Contabilidade	31/05/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014	19/06/2020	09/07/2020	Atraso	8.0
Cargas Mensais Abril – Folha de Pagamento	30/06/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		09/07/2020	Atraso	6.9
Cargas Mensais Abril – Contratos e Convênios	30/06/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		09/07/2020	Atraso	6.9
Cargas Mensais Abril – Patrimônio e Administrativo	30/06/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		09/07/2020	Atraso	6.9
Cargas Mensais Maio – Contabilidade	30/06/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014	06/07/2020	08/07/2020	Atraso	11.5
Cargas Mensais Maio – Folha de Pagamento	31/07/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		30/08/2020	Atraso	9.0
Cargas Mensais Maio – Contratos e Convênios	31/07/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		30/08/2020	Atraso	9.0
Cargas Mensais Maio – Patrimônio e Administrativo	31/07/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		30/08/2020	Atraso	9.0
Cargas Mensais Junho – Contabilidade	31/07/2020	Art. 4º, inc. VI, da Resolução Normativa nº 31/2014		30/08/2020	Atraso	9.0
<b>Total multas (UPF)</b>						<b>116.5000</b>

*Fonte: Relatório Aplic.- Consulta prestação de contas*



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

4 – Cargas imediatas não enviadas.

4.1 - Licitações

Prestação de Contas	Data	Fase	Dispositivo Legal	Situação
Dispensa nº 01/2020	17/01/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 01/2020	17/01/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 02/2020	20/01/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 02/2020	24/01/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 03	03/02/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 03	07/02/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 04	03/02/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 04	07/02/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 05	13/02/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 05	17/02/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 06	24/04/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 06	27/04/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014,	Não Enviada – com



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

			atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	previsão de multa
Dispensa nº 07	23/04/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 07	24/02/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 08	13/05/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 08	18/02/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 09	13/05/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 09	18/05/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 10	03/06/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 10	09/06/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 11	09/07/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 11	11/07/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 12	10/08/2020	Abertura	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa
Dispensa nº 12	13/08/2020	Homologação	Art. 1º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviada – com previsão de multa

Fonte: Relatório Aplic. - Consulta prestação de contas



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

4.2 – Concurso Público.

Prestação de Contas	Data	Fase	Dispositivo Legal	Situação
Concurso Público nº 01/2019	29/01/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 02	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	20/02/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 03	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	03/03/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 04	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	11/03/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 05	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	17/03/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 06	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	01/04/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 07	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	01/04/2020	Retificação de Edital de Abertura –	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº	Não Enviado – com Previsão de



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

		Complementar nº 08	30/2015	Multa
Concurso Público nº 01/2019	14/04/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 09	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	16/04/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 10	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa
Concurso Público nº 01/2019	05/05/2020	Retificação de Edital de Abertura – Complementar nº 11	Art. 2º c/c Art. 4º, inc. IX, Resolução Normativa nº 31/2014, atualizada pela Resolução Normativa nº 30/2015	Não Enviado – com Previsão de Multa

*Fonte: Relatório Aplic. - Consulta prestação de contas – Diário AMM*

#### 5. – Conclusão

Diante de análise e verificação nos pontos acima elencados neste relatório, esta Unidade de Controle Interno conclui que há uma deficiência nos envios de cargas no Sistema APLIC (Auditoria Pública Informatizada de Contas) dificultando o acompanhamento e a fiscalização da Câmara Municipal pelo Tribunal de Contas.

É o relatório



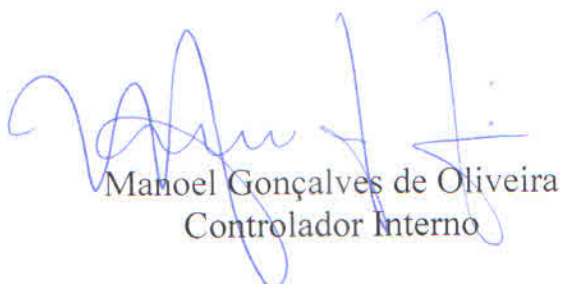
**ESTADO DO MATO GROSSO**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE PARANATINGA**  
**CONTROLE INTERNO**  
CNPJ 15.359.417/0001-12

Paranatinga- MT, 23 de Setembro de 2020

Manoel Gonçalves de Oliveira  
Controlador Interno

Ao Exmo. Sr. Cícero Pereira Filho  
Presidente da Câmara Municipal de Paranatinga - MT

Sr. Kesley Pereira Nunes  
Secretário Administrativo



Manoel Gonçalves de Oliveira  
Controlador Interno