



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO



PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS

ANUAIS DE GESTÃO - 2017

CÂMARA DE COTRIGUAÇU

Câmara Municipal de Cotriguaçu
Estado de Mato Grosso
Aprovado por Unanimidade
Em _____
Presidente

1 - INTRODUÇÃO

Câmara Municipal de Cotriguaçu
PROTOCOLO
Nº _____
Recebi em 19/02/2018
mtb

Em atendimento ao disposto no art. 31 e 74 da Constituição da República Federal que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 74, IV; ao art. 8º e 9º da Lei Complementar nº 269/2007; aos arts. 161, 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007 e à Resolução Normativa TCE/MT nº 33/2012, apresenta-se o Parecer Técnico Conclusivo da Unidade de Controle Interno sobre as Contas anuais de Gestão, exercício 2017, do **Poder Legislativo** de Cotriguaçu/MT.

O órgão de Controle Interno do Poder Legislativo Municipal de Cotriguaçu foi instituído pela Lei Municipal nº 33/2008, Lei Municipal 897/2015 e regulamentado pelo Decreto nº 480/ 2008, do Executivo Municipal.

A responsabilidade do Órgão do Controle Interno reside na coordenação técnica dos setores, entidades e Poderes, no que se refere à orientação quanto à instituição de rotinas internas, à observância dos princípios de controle interno o inter-relacionamento entre os controles que compõem o sistema, a análise dos controles quanto à relação custo-benefício e quanto à auditoria de verificação dos controles já instituídos e, ainda em implantação conforme Resolução nº 01/2007 do TCE/MT.

No exercício de 2017, as atividades de controle interno no âmbito do Poder Legislativo, se restringiram à análise mensal dos Balancetes,

1



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Processos de diárias, Contratos, Licitações e respectiva emissão de Relatório (Relatórios Anexos – doc. 01).

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

PRESIDENTE DA CÂMARA	
Nome:	LEANI FRIEDRICH RICHTER
Período:	01/01/2017 à 31/12/2017
RG:	11460261 SSP/MT
CPF:	703.113.079 49
Endereço:	Estrada 3ª Vicinal Leste, lote 2, Bairro setor Industrial
Fone:	(66) 98445-5051
E-mail:	leani.neca.cotri@gmail.com

CONTADORA	
Nome:	ROSELI INÊS LUSA
Período:	01/01/2017 à 31/12/2017
RG:	1104797-6 SSP/MT
CPF:	864.897.711-87
Endereço:	Travessa 25 de Agosto, nº 87, Jardim Primavera
Fone:	(66) 98425-7107
E-mail:	roselilusa@hotmail.com

RESPONSÁVEL PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO	
Nome:	VANDERLEIA DELLA JUSTINA
Período:	01/01/2017 à 31/12/2017
RG:	3.645.033 SSP/SC
CPF:	825.179.911-20
Endereço:	Rua Josef Skura, nº 81, Vila Nova, Cotriguaçu/MT – CEP: 78.330-000
Fone:	(66) 98421-6677 / (66) 99629-4599 / (66) 3555-1144
E-mail:	vanderleiajustina@gmail.com



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

ASSESSOR JURÍDICO	
Nome:	FLORENTINO APARECIDO MARTINS
Período:	01/01/2017 à 31/12/2017
RG:	34313539 SSP/PR
CPF:	633.673.279-72
Endereço:	Rua Geneci Castanha , nº 36 Centro
Fone:	(66) 3555-1860 / 98427-7435
E-mail:	martins_florentino@hotmail.com

RESPONSÁVEL PELO SISTEMA ADMINISTRATIVO DE RECURSOS HUMANOS	
Nome:	ROSELI INÊS LUSA
Período:	01/01/2017 à 31/12/2017
RG:	1104797-6 SSP/MT
CPF:	864.897.711-87
Endereço:	Travessa 25 de Agosto, nº 87, Jardim Primavera
Fone:	(66) 98425-7107
E-mail:	roselilusa@hotmail.com

PREGOEIRA/OUVIDORIA	
Nome:	ALDA SOUZA DA SILVA BORECK
Período:	01/01/2017 à 31/12/2017
RG:	1558935-8 SSP/MT
CPF:	959.136.531-49
Endereço:	Rua Tiradentes nº 86, Bairro Vila Nova
Fone:	(66) 98419-7432
E-mail:	aldacotri@hotmail.com



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

3. DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1 Regras específicas aplicadas ao Poder Legislativo

3.2 Repasses Recebidos

Para o exercício 2017, foram previstos na Lei Orçamentária nº 932/2016, o montante de **R\$ 1.322.970,00** (Hum milhão, trezentos e vinte e dois mil novecentos e setenta reais), os repasses mensais foram realizados no valor de **R\$ 140.675,89** (Cento e quarenta mil seiscentos e setenta e cinco reais oitenta e nove centavos), totalizando no exercício a importância de **R\$ 1.688.110,68** (Hum milhão seiscentos e oitenta e oito mil, cento e dez reais e sessenta e oito centavos), conforme revisão orçamentária, Lei 966/2017). Conforme demonstra o (**Anexo I, Quadro 3.2**).

3.3. Gasto Total

O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos vereadores e excluídos os gastos com inativos, foi de **R\$ 1.528.568,91** (Hum milhão quinhentos e vinte e oito mil quinhentos e sessenta e oito reais e noventa e um centavos), correspondente a **4,51%** da receita base de **R\$ 33.918.778,76** (Trinta e três milhões, novecentos e dezoito mil setecentos e setenta e oito reais e setenta e seis centavos), estabelecida no art. 29-A da Constituição Federal. Conforme demonstra o (**Anexo I, Quadro 3.3**).

3.4. Despesas



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Conforme se extrai dos Balancetes Mensais, foram realizadas as despesas abaixo discriminadas no **exercício de 2017**:

Empenhadas	Liquidadas	Pagas	A Pagar	Disponibilidade Orçamentária
R\$ 1.528.568,91	R\$ 1.528.568,91	R\$ 1.528.568,91	R\$ 0=0	R\$ 159.541,77

3.4.1. Estágios da Despesa – Empenho, Liquidação e Pagamento

- ✓ As despesas foram realizadas com emissão de empenhos prévios, com a indicação do nome do credor, da representação e da importância da despesa, bem como da dedução desta do saldo da dotação própria (arts. 60 e 61, Lei 4.320/64);
- ✓ As despesas foram autorizadas e assinadas pelo ordenador de despesas, bem como pelos demais responsáveis (art. 58, Lei 4.320/64);
- ✓ Na liquidação da despesa, não foram constatados títulos e documentos inidôneos para a comprovação do respectivo crédito (art. 63, Lei 4.320/64);
- ✓ Os pagamentos das despesas foram efetuados quando ordenados após sua regular liquidação (art. 63, § 2º, Lei 4.320/64; arts. 55, § 3º, e 73, Lei 8.666/93);
- ✓ Os pagamentos obedeceram à ordem cronológica das datas de suas exigibilidades em cada fonte de recurso.

3.4.2 Restos a Pagar



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

- ✓ Não houve restos a pagar inscritos para pagamento no exercício.

3.4.3. Diárias

- ✓ Durante o exercício, foram concedidas diárias aos vereadores e servidores no valor total de **R\$ 130.692,00** (Cento e trinta mil seiscentos e noventa e dois reais).
- ✓ Os processos de concessão de diárias foram auditadas no decorrer do exercício, e não foi encontrado irregularidades quanto as suas prestações de contas.

3.4.4. Verba Indenizatória

O Poder Legislativo paga aos vereadores a verba de caráter indenizatório, pelo exercício da atividade parlamentar de Controle Externo, sendo que a referida verba foi instituída através da Lei 493/2007, e atualmente é regida Lei 956/2017, cujo valor pago é de **R\$ 2.050,00** (Dois mil e cinquenta reais)

3.4.5. Subsídios dos Vereadores

O subsídio do Vereador Presidente e dos demais Vereadores no período do exercício em análise foram, respectivamente, de **R\$ 4.200,00** e **R\$ 3.419,00**, sendo que o subsídio do Vereador Presidente correspondente a 16,60% do subsídio do Deputado Estadual e dos demais Vereadores corresponde à 13,51%.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Portanto, tanto o subsídio do Vereador Presidente quanto o dos demais Vereadores não excedem o percentual definido no inciso VI, "b" do art. 29 da Constituição Federal, conforme se observa no quadro abaixo:

EXERCÍCIO 2017	
Limite da despesa com a remuneração dos Vereadores (art. 29, VI, da Constituição Federal)	
Valor do Subsídio dos Deputados Estaduais	25.300,00
Limite p/ Municípios de 10.001 até 50.000 hab (30%)	7.590,00
Subsídio pago ao Presidente da Câmara = 2017	4.200,00
Percentual - Presidente	16,60%
Subsídio pago aos Vereadores = 2017	3.419,00
Percentual – Demais Vereadores	13,51%

Fonte: Balancete janeiro à dezembro/2017

3.4.6. Despesas com pessoal

Verificamos que os limites de Despesa com Pessoal ficaram abaixo dos limites estabelecidos no art. 71 da Lei Complementar nº 101/2000; art. 59, VI da LRF; e art. 29-A, § 1º da Constituição Federal, conforme demonstrado no **Anexo I, Quadro 3.4.6.**

4. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

- ✓ Houve observância quanto ao limite de recondução dos membros da Comissão Permanente de Licitação em relação ao exercício anterior.

COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO 2016		PORTARIA 031/2016
Presidente	Alda Souza da Silva Boreck	
Secretária	Marineide Krieser Vieira	

7



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Membro	Ângela Helena de Souza
Suplentes	Márcia Kempner Baronas
	Carlos Roberto Fernandes
COMISSÃO PERMANENTE DE LICITAÇÃO 2017	
Presidente	Graziela Siebert
Secretária	Marineide Krieser Vieira
Membro	Alda Souza da Silva Boreck
Suplentes	Denise Pavan Brambila
	Vanderlei Silingardi Cachone

✓ Foram Homologadas no 1º semestre as seguintes licitações:

Pregão Presencial 001/2017	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de sistemas integrados de gestão pública
Pregão Presencial 002/2017	Aquisição de material de consumo para serem utilizados em todos os setores da Câmara municipal de Cotriguaçu/MT.
Pregão Presencial 003/2017	Aquisição de material de expediente para serem utilizados em todos os setores da Câmara municipal de Cotriguaçu/MT.
Pregão Presencial 004/2017	Contratação de pessoa jurídica para emissão, reserva, marcação, e remarcação de passagens terrestres intermunicipais Cotriguaçu/Juina, Juina/Cotriguaçu, Juina/Cuiabá, Cuiabá/Juina, Juruena/Juina, Juina/Juruena, Colniza/Juina, Juina/Colniza, Cotriguaçu/Juruena, Juruena/Cotriguaçu) para servidores e vereadores da câmara municipal de Cotriguaçu".
Pregão Presencial 005/2017	Contratação de serviço de internet banda larga e um IP valido com Link dedicado de 600 KBPS para atender a Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT".
Pregão Presencial 009/2017	"Prestação de serviços de monitoramento de segurança eletrônica com alarme 24 horas e com atendimento tático no local, para o prédio da Câmara Municipal de Cotriguaçu-MT, com 21 sensores e fios fornecidos pela empresa sem custos para a câmara"
Pregão Presencial 010/2017	"Aquisição de 01 veículo utilitário tipo pick-up cabine dupla 4x4, zero quilômetro (com primeiro documento para Câmara Municipal de Cotriguaçu), data de fabricação/modelo 2017/2017 ou 2017/2018, tração nas quatro rodas, motorização com potência mínima de 180 cv, capacidade de carga mínima de 1.000 kg, transmissão automática com mínimo cinco (05) velocidades para frente e uma (01) para trás, motor diesel com mínimo 2.4, direção elétrica progressiva ou hidráulica, controle de tração, controle eletrônico de estabilidade, ar condicionado, vidros elétricos nas quatro portas original de fábrica, travas elétricas nas quatro portas, alarme anti-furto, capota marítima dobrável com baguete com trek com costura nas laterais, protetor de caçamba, estribos laterais, freios abs nas 04 rodas, sensor de estacionamento traseiro, rádio am/fm, cd, dvd,





ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

	mp3 player, conexão bluetooth e entrada para usb, para a Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT”
Pregão Presencial 011/2017	“Aquisição de material de permanente para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT”,

5. CONTRATOS

Os contratos firmados pelo Poder Legislativo no 1º semestre do exercício são:

Nº	MODALIDADE	OBJETO	VALOR GLOBAL	PERÍODO	CREADOR/CNPJ
001/2017	Sem Licitação	Associação da Câmara Municipal de Cotriguaçu junto a UCMMAT	R\$ 7.700,00	02/01/2017 a 30/11/2017	União das Câmaras Municipais do Estado de Mato Grosso
002/2017	Sem Licitação	Locação de Sistema de Informática (Software) na área de contabilidade pública gerencial e orçamento patrimônio e Locação de site portal transparência.	R\$ 4.536,00	02/01/2017 a 28/02/2017	Arlson Jonas Stoll – ME
003/2017	Sem Licitação	Internet Banda Larga com velocidade de 4MB e um IP válido com link dedicado de 600 KBPS.	R\$ 3.150,00	02/01/2017 a 31/03/2017	Arlson Jonas Stoll – ME
004/2017	Dispensa	Prestação de Serviços de envio e acompanhamento de cargas do APLIC TCE-MT referente as cargas de fevereiro a dezembro de 2017 e cargas tempestivas.	R\$ 5.500,00	03/04/2017 a 31/12/2017	Santos e Silveira Serv. Contábil LTDA ME
005/2017	Pregão Presencial 001/2017	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de	R\$ 20.412,00	12/04/2017 a 31/12/2017	Arlson Jonas Stoll – ME



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

		sistemas integrados de gestão pública.			
006/2017	Pregão Presencial 002/2017	Aquisição de material de consumo para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu/MT.	R\$ 1.316,60	12/04/2017 a 31/12/2017	Duarte Filho e Neres LTDA
007/2017	Pregão Presencial 002/2016	Aquisição de material de consumo para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu/MT.	R\$ 1.101,25	12/04/2017 a 31/12/2017	Cotriguaçu Alimentos e Comercio EIRELI-ME
08/2017	Pregão Presencial 002/2017	Aquisição de material de consumo para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu/MT	R\$ 11.200,83	12/04/2017 a 31/12/2017	Walker & Cia LTDA ME
09/2017	Pregão Presencial 003/2017	Aquisição de material de expediente para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu/MT	R\$ 11.034,05	12/04/2017 a 31/12/2017	Arilson Jonas Stoll – ME
010/2017	Pregão Presencial 004/2017	Contratação de pessoa jurídica para emissão, reserva, marcação, e remarcação de passagens terrestres intermunicipais.	R\$ 17.755,15	15/05/2017 a 31/12/2017	G. de M. Lopes & CIA LTDA-ME
011/2017	Pregão Presencial 004/2017	Contratação de pessoa jurídica para emissão, reserva, marcação, e remarcação de passagens terrestres intermunicipais.	R\$ 17.384,00	15/05/2017 a 31/12/2017	Madalena Santos de Oliveira – ME
012/2017	Pregão Presencial 005/2017	Contratação de serviço de internet banda larga e um IP valido com Link dedicado de 600 KBPS para atender a Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT”.	R\$ 12.600,00	06/06/2017 a 31/05/2018	Arilson Jonas Stoll – ME



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

013/ 2017	Pregão Presencial 009/2017	"Prestação de serviços de monitoramento de segurança eletrônica com alarme 24 horas e com atendimento tático no local, para o prédio da Câmara Municipal de Cotriguaçu-MT, com 21 sensores e fios fornecidos pela empresa sem custos para a câmara	R\$ 8.280,00	12/12/2017 a 30/11/2018	Inviolável Juruena Manutenção e com. de Eletroeletrônicos LTDA - ME
014/ 2017	Pregão Presencial 010/2017	"Aquisição de 01 veículo utilitário tipo pick-up cabine dupla 4x4, zero quilômetro para a Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT"	R\$ 158.600,00	12/12/2017 a 31/12/2017	JC Auto Motors LTDA
015/ 2017	Pregão Presencial 011/2017	"Aquisição de material de permanente para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT",	R\$ 16.910,00	19/12/2017 a 18/12/2018	Olmi Informatica LTDA
016/ 2017	Pregão Presencial 011/2017	"Aquisição de material de permanente para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT",	R\$ 20.127,00	19/12/2017 a 18/12/2018	Maria Cristina Mattey EPP
017/ 2017	Pregão Presencial 011/2017	"Aquisição de material de permanente para serem utilizados em todos os setores da Câmara Municipal de Cotriguaçu- MT",	R\$ 15.101,00	19/12/2017 a 18/12/2018	Alexandre Venson Bonfim ME

Termos Aditivos – Prorrogação de prazo.

CONTRATO	CREDOR	VIGENCIA
05/2017	Arilson Jonas Stoll – ME	30/09/2018
06/2017	Duarte Filho e Neres LTDA	31/07/2018
07/2017	Cotriguaçu Alimentos e Comercio EIRELI-ME	31/07/2018



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

08/2017	Walker & Cia LTDA ME	31/07/2018
09/2017	Arilson Jonas Stoll – ME	31/07/2018

6. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

Durante o EXERCÍCIO de 2017, a Câmara Municipal contribuiu para os regimes geral e próprio de previdência.

Da análise dos Balancetes Mensais, resultaram os seguintes achados de auditoria:

- ✓ Houve pagamento regular da contribuição previdenciária patronal à previdência geral e/ou própria (art. 40, CF);
- ✓ Houve desconto de contribuição previdenciária dos segurados (art. 40, CF);
- ✓ As quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados foram repassadas à previdência geral e/ou própria (art. 40, CF), conforme demonstra o **Anexo II, Quadros 6 e 6.1.**

7. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

Plaqueta	Descrição	Data	Valor
526	CPU Desktop inspiron 15	15/02/2017	R\$ 3.233,00
527	Condicionador de ar 12000 BTUS	23/02/2017	R\$ 2.300,00
528	Relógio Ponto	29/03/2017	R\$ 2.300,00
529	Pick-UP cabine dupla4x4 Triton	14/12/2017	R\$158.600,00
530	Condicionador de ar 18000 BTUS	21/12/2017	R\$ 2.900,00



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

531	Geladeira 2 portas	21/12/2017	R\$ 3.700,00
532	Umidificador de ar	21/12/2017	R\$ 135,00
533	Umidificador de ar	21/12/2017	R\$ 135,00
534	Umidificador de ar	21/12/2017	R\$ 135,00
535	Umidificador de ar	21/12/2017	R\$ 135,00
536	Umidificador de ar	21/12/2017	R\$ 135,00
537	Umidificador de ar	21/12/2017	R\$ 135,00
538	Servidor	22/12/2017	R\$ 3.778,00
539	Amplificador de Potencia 3000W	26/12/2017	R\$ 4.999,00
540	Fragmentadora de Papel	27/12/2017	R\$ 1.869,00
541	CPU I5-6400 8 GB 1TB	27/12/2017	R\$ 3.444,00
542	CPU I5-6400 8 GB 1TB	27/12/2017	R\$ 3.444,00
543	CPU I5-6400 8 GB 1TB	27/12/2017	R\$ 3.444,00
544	Monitor 18"5	27/12/2017	R\$ 509,00
545	Monitor 18"5	27/12/2017	R\$ 509,00
546	Monitor 18"5	27/12/2017	R\$ 509,00
547	Nobreak 1200VA	27/12/2017	R\$ 829,00
548	Nobreak 1200VA	27/12/2017	R\$ 829,00
549	Nobreak 1200VA	27/12/2017	R\$ 829,00
550	Nobreak 700VA	27/12/2017	R\$ 625,00
551	Nobreak 700VA	27/12/2017	R\$ 625,00
552	Nobreak 700VA	27/12/2017	R\$ 625,00
553	Nobreak 700VA	27/12/2017	R\$ 625,00
554	Nobreak 700VA	27/12/2017	R\$ 625,00
555	Tela de Projeção com tripé	27/12/2017	R\$ 787,00
556	Multifuncional Mono Samsung	28/12/2017	R\$ 3.162,00
557	Multifuncional Mono Samsung	28/12/2017	R\$ 3.162,00

Foi adquirido R\$ 209.071,00 em Bens Moveis para a Câmara Municipal no exercício de 2017.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

A Câmara Municipal realizou baixa em bens móveis inservível/absoluto no valor de R\$ 127.281,86, e depreciação de bens no total de R\$ 2.575,00.

O valor total de bens móveis de acordo com o inventário físico 2017 é de R\$ 360.400,37, e de bens imóveis é de 904.000,00.

Diante ao relatório de reavaliação de bens de 2017, o patrimônio total da Câmara Municipal totaliza o valor reavaliado de R\$ 1.264.400,37.

8. CONTROLE DE FROTA

O Poder Legislativo possui em seu patrimônio 1 Motocicleta, e um veículo utilitário Tipo Pick-Up Cabine Dupla 4X4, L200 Triton, modelo 2018, óleo diesel sendo regulamentada sua atualização através da Instrução Normativa STR- 001/2016.

9. PRESTAÇÃO DE CONTAS

As cargas mensais do APLIC de janeiro a novembro foram enviadas. Segue abaixo o acompanhamento dos prazos de envio.

Peças de Planejamento	de	Prazo Regimental	Prazo Prorrogado	Data do 1º envio	Situação
Peças de Planejamento		15/01/2017	16/01/2017	16/01/2017	NO PRAZO
Carga Inicial		10/03/2017	30/04/2017	17/04/2017	NO PRAZO
Janeiro		31/03/2017	10/05/2017	12/05/2017	FORA DO PRAZO
Fevereiro		15/04/2017	20/05/2017	18/05/2017	NO PRAZO
Março		30/04/2017	31/05/2017	23/05/2017	NO PRAZO
Abril		31/05/2017	15/06/2017	13/06/2017	NO PRAZO
Maiο		30/06/2017	30/06/2017	29/06/2017	NO PRAZO
Junho		31/07/2017	31/07/2017	31/07/2017	NO PRAZO
Julho		31/08/2017	31/08/2017	31/08/2017	NO PRAZO
Agosto		30/09/2017	02/10/2017	29/09/2017	NO PRAZO



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Setembro	31/10/2017	31/10/2017	31/10/2017	NO PRAZO
Outubro	30/11/2017	30/11/2017	29/11/2017	NO PRAZO
Novembro	31/12/2017	02/01/2018	21/12/2017	NO PRAZO
Dezembro	15/02/2018	15/02/2018		

10. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

10.1. Relação de atividades planejadas e executadas no Programa Anual de Auditoria

- ✓ Análise dos Processos Licitatórios;
- ✓ Acompanhamento da Execução dos Contratos;
- ✓ Remessa do Aplic;
- ✓ Relatório de acompanhamento dos Balancetes de despesas mensais;
- ✓ Análise das Despesas com Pessoal e Verificação de índices;
- ✓ Análise de Gastos Totais do Poder Legislativo;

11. CUMPRIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES DO TCE/MT

- ✓ Não houve recomendações ou determinações emanadas pelo TCE para o exercício.

12. Lei de Acesso à Informação - Resolução Normativa TCE/MT 25/2012

O Poder Legislativo observa Lei Municipal, que regulamentou o acesso à informações no âmbito do Poder Executivo, a qual foi instituído pela Lei nº 769, de 12 de dezembro de 2012. E regulamentado pelo Poder Legislativo através da Resolução nº 005/2013.



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

O Poder Legislativo está divulgando as informações das movimentações financeiras e orçamentárias, os editais de licitação, contratos, e publicação das Leis Municipais, assim como disponibilizando formulários para denúncias e reclamações no sítio www.cotriguacu.mt.leg.br, link OUVIDORIA.

13. CONCLUSÃO

Diante da atuação do controle interno levado a efeito pelo sistema de controle externo, a execução orçamentária e contábil, no que diz respeito às contas da Excelentíssima Senhora Presidente do Poder Legislativo, durante o exercício de 2017, está de acordo com os demonstrativos orçamentários e demais documentos contábeis levantados.

Ante o exposto, sou de parecer FAVORÁVEL as respectivas contas.

É o parecer da Unidade de Controle Interno do Poder Legislativo de Cotriguaçu/MT.

Cotriguaçu/MT, 19 de fevereiro de 2018.

Vanderleia Della Justina
Controladora Interna

Câmara Mun. de Cotriguaçu
Vanderleia Della Justina
Controladora Interna
Matr 068 Port. 008/2014

16



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

ANEXO I - CÂMARA MUNICIPAL

(Quadro 3.2.) Limite de Repasse e Gastos Semestrais da Câmara Municipal

Receita Base – 2016 (art. 29-A, CF)

RECEITAS – exercício anterior	Valor (R\$)
1.1.0.0.00 - RECEITA TRIBUTÁRIA (impostos/taxas/contribuição de melhoria)	1.729.503,51
1.1.1.0.00-IMPOSTOS	1.427.029,76
1.1.1.2.02.00 - I.P.T.U.	178.751,34
1.1.1.2.04.00 - I.R.R.F.	429.698,93
1.1.1.2.08.00 - I.T.B.I.	295.999,59
1.1.1.3.05.00 - I.S.S.Q.N.	522.579,90
1.1.2.0.00.00 - TAXAS	119.064,54
1.1.3.0.00.00 - Contribuição de Melhoria	183.409,21
1.7.2.1.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	13.862.586,73
1.7.2.1.01.02 - F.P.M.	13.705.001,76
1.7.2.1.01.05 - I.T.R.	123.516,01
1.7.2.1.01.32 - I.O.F. sobre o ouro	-
1.7.2.1.01.13 - C.I.D.E.	-
1.7.2.1.36.00 - I.C.M.S. desoneração	34.068,96
1.7.2.2.00.00 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	8.473.135,22
1.7.2.2.01.01 - I.C.M.S.	7.884.135,85
1.7.2.2.01.02 - I.P.V.A.	474.543,86
1.7.2.2.01.04 - I.P.I. exportação	48.962,21
1.7.2.2.01.13 - C.I.D.E.	65.493,30
1.9.0.0.00 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	50.641,97
1.9.1.1.00.00 - Multas e juros das receitas tributárias	27,54
1.9.1.3.00.00 - Multas e juros da dívida ativa tributária	109,60
1.9.3.1.00.00 - Receita da dívida ativa tributária	50.504,83
TOTAL	24.115.867,43
População do Município	14.983
Limite autorizado (7%) - artigo 29-A da CF/1988	1.688.110,68
Valor fixado na LOA	
Suplementação no Orçamento da Câmara – Alteração da LOA	
Total dos Repasses ao Legislativo no exercício	1.688.110,68



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

(Quadro 3.3) Gastos da Câmara Municipal (art. 29-A da CF)

Descrição	Valor R\$	Receita base R\$	% s/ a receita base (%)	Limite máximo (%)	Situação (regular/irregular)
Repasse do Poder Executivo	1.688.110,68	24.115.867,43	7,0	7,0	Regular
Gastos Totais do Poder Legislativo	1.528.568,91	33.918.778,76	4,51	7,0	Regular
Folha de Pagamento do Poder Legislativo (inclusive encargos sociais)	792.919,75	1.688.110,68	46,97	70	Regular

Fonte: Relatórios Contábeis

(Quadro 3.4.6) Despesa com Pessoal

Despesa com Pessoal do Poder Legislativo Municipal (LRF art. 20, III, "a")		% s/RCL
Receita Corrente Líquida (RCL)	33.918.778,76	-
Despesa com Pessoal computáveis nos últimos 06 meses	792.919,75	2,34
Limite de alerta cfe. art. 59, § 1º, II da LRF	1.831.614,05	5,4
Limite prudencial cfe. art. 22, § único da LRF	1.899.451,60	5,6
Limite legal cfe. art. 20, III, "a" da LRF	2.035.126,72	6

Fonte: Relatórios Contábeis/Prefeitura Municipal

ANEXO II - CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA

(Quadro 6) Contribuições descontadas dos Segurados

DESCRIÇÃO	VALOR A RECOLHER DE EXERCÍCIOS ANTERIORES R\$	VALOR RETIDO R\$	VALOR RECOLHIDO R\$		VALOR A RECOLHER R\$
			De exercícios anteriores	Exercício 2017	
Contribuição de servidores ao regime Próprio	0,00	28.210,54	0,00	28.210,54	0,00
Contribuição de servidores ao regime Geral	0,00	42.967,03	0,00	42.967,03	0,00

Fonte: relatórios contábeis



ESTADO DE MATO GROSSO
CÂMARA MUNICIPAL DE COTRIGUAÇU
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

**(Quadro 6.1) Contribuição Patronal aos Regimes Geral e Próprio de
Previdência**

DESCRIÇÃO	RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS ANTERIORES R\$	VALOR LIQUIDADADO R\$	VALOR PAGO R\$		VALOR A PAGAR R\$
			De exercícios anteriores	Exercício 2017	
Contribuição Patronal ao regime Próprio	0,00	45.685,83	0,00	45.685,83	0,00
Contribuição Patronal ao regime Geral	0,00	87.154,76	0,00	87.154,76	0,00

Fonte: relatórios contábeis