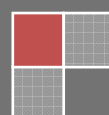


[2024]

BALANÇO DA CÂMARA MUNICIPAL
Nova Santa Helena – MT

PARECER TÉCNICO
EXERCÍCIO DE 2024
“CONTAS DE GESTÃO”

DEZEMBRO DE 2024



ÍNDICE

1 – INTRODUÇÃO	02
2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS	03
3 – RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO	05
3.1 REPASSE AO PODER LEGISLATIVO–EXERCÍCIO 2022	05
3.2 RECEITA	06
3.3 DESPESAS	06
3.4 DEMONSTRATIVO DA DESPESA DETALHADA COM DEVOLUÇÃO	07
3.5 DESPESA COM PESSOAL	07
3.6 RESTOS A PAGAR	08
3.7 LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXEGIBILIDADE	08
3.7.1 – RESPONSÁVEIS – COMISSÃO DE CONTRATAÇÃO	08
3.8 – CONTRATOS	09
3.8.1 – ADITIVOS DE CONTRATOS	11
3.9 – ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS	13
3.10 – BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	13
3.11 – OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA	14
3.12 – PRESTAÇÃO DE CONTAS	14
3.13 – SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	14
4. – CONCLUSÃO	15



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DAS CONTAS DE GESTÃO –
EXERCÍCIO 2024
CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA – MT

1 – INTRODUÇÃO

Tendo em vista o atendimento previsto no art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no art. 9º da Lei Complementar nº 269, de 22 de janeiro de 2007, Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado, com redação dada pelo art. 162, § 2º da Resolução nº 14, de 25 de setembro de 2007, Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado, informa-se que acompanhamos os trabalhos atinentes ao Controle Interno do Poder Legislativo do Município de Nova Santa Helena - MT, cabendo, de início, destacar que:

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº. 257 de 18 de dezembro de 2007 e regulamentada através de Decreto nº. 052/2007 do Executivo Municipal.

A responsabilidade pelo Sistema de Controle Interno cabe à Administração, nos termos da Constituição Federal, arts. 74 e 31, e Lei Municipal nº. 257 de 18 de dezembro de 2007.

A responsabilidade no controle de cada setor é hierarquicamente de cada chefia e, solidariamente, pessoal de cada agente público que exerce cargo ou função no Município, nos termos do que dispõe a Constituição Federal no § 1º, do art. 74.

A responsabilidade do órgão de 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.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

PRESIDENTE DA CÂMARA		
Nome/Período:	Luiz Carlos Pelissari	01/01/2023 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	██████████	██████████
Endereço:	Av. Mato Grosso s/nº. Vila Atlântica, Nova Santa Helena – MT	
Fone/Cel/Email:	(66) 3523-1100/ 9.963 ██████████	luizcarlospelissari@hotmail.com

CONTADORA		
Nome/Período:	Débora Oliveira da Silva	01/01/2023 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	██████████	0 ██████████
Endereço:	Rua Guiomar G. Ribeiro s/nº., Centro – Nova Santa Helena – MT	
Fone/Cel/Email:	(66) 3523-1100/9. 8 ██████████	silva.deboraoliveira@gmail.com

CONTROLE INTERNO		
Nome/Período:	Gilson Parron	01/10/2013 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	██████████	██████████
Endereço:	Av. José Emilio nº 361, Centro – Nova Santa Helena – MT	
Fone/Cel/Email:	(66) 9.9660-5150	gilson_parron@hotmail.com

SISTEMA LEGISLATIVO - SLE		
Nome/Período:	Débora Oliveira da Silva	01/01/2023 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	██████████	██████████
Endereço:	Rua Guiomar G. Ribeiro s/nº., Centro – Nova Santa Helena – MT	
Fone/Cel/Email:	(66) 3523-1100/9. 84 ██████████	silva.deboraoliveira@gmail.com

Os servidores dos Sistemas de Controle Interno do Município de Nova Santa Helena - MT, foram nomeados e dentre as suas atribuições são:

I – inteirar-se da legislação que trata do controle interno na Área Pública, assim como dos conceitos e orientações técnicas sobre a matéria;

II – operacionalizar as ações necessárias à institucionalização do Sistema de Controle Interno do Município;

III - Instrumentalizar os controles necessários para o acompanhamento da execução orçamentária do exercício e do comportamento da Programação Financeira e do



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

Cronograma de Execução Mensal de Desembolso;

IV - Revisar os controles sobre as aplicações nas Áreas da Educação e Saúde, conforme dispositivos constitucionais e legislação complementar;

V - Revisar os controles sobre as Despesas com Pessoal, conforme dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal;

VI - Assegurar o exercício dos controles estabelecidos no art. 59, da Lei de Responsabilidade Fiscal;

VII – implementar rotinas internas para compras e contratação de obras e serviços, de forma a assegurar o prévio empenho e a verificação sobre a existência de recursos financeiros para fazer frente à despesa;

VIII – elaborar diagnóstico sobre os controles gerais da Câmara, incluindo: adequação da estrutura organizacional – capacitação da equipe de trabalho – delegação de poderes e determinação de responsabilidades – segregação de funções-chaves – grau de aderência à legislação;

IX – avaliar os *pontos de controle* identificados pelas diversas Secretarias Municipais e propor procedimentos para a sua implementação;

X – revisar e analisar os relatórios Resumidos da Execução Orçamentária e de Gestão Fiscal, exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, antes de sua publicação;

XI – verificar o cumprimento de todos os demais dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal, no âmbito da Administração Municipal;

XII – em conjunto com os gestores dos Programas Municipais, definirem parâmetros e procedimentos para avaliação do cumprimento dos objetivos dos Programas constantes do PPA e das prioridades e metas constantes da LDO;

XIII – estabelecer procedimentos de controle sobre as atividades relacionadas com obras e serviços e sobre o consumo de materiais nas diversas áreas;

XIV – desenvolver as demais atividades atinentes ao órgão central de Sistema de Controle Interno.



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1. REPASSE AO PODER LEGISLATIVO—EXERCÍCIO 2024

Durante o Exercício de 2024 a Controladoria Interna acompanhou o comportamento do Repasse à Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência e no final do semestre exercício 2024, extraímos a seguinte análise:

NOVA SANTA HELENA - CALCULO REPASSE DE DUODÉCIMO AO LEGISLATIVO PARA O EXERCÍCIO DE 2024		
		Valor em R\$
RECEITAS TRIBUTÁRIAS		R\$ 4.538.705,70
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	IMPOSTOS	R\$ 4.295.237,76
1.1.1.3.03.0.0.00.00.00	IRRF	R\$ 1.362.356,19
1.1.1.2.50.0.0.00.00.00	IPTU	R\$ 479.466,59
(-) 3.1.1.1.2.50.0.0.00.00.00	Descontos Concedidos sobre IPTU	R\$ (82.068,04)
1.1.1.2.53.0.0.00.00.00	ITBI	R\$ 976.422,13
1.1.1.4.51.0.0.00.00.00	ISSQN	R\$ 1.559.304,93
(-) 3.1.1.1.4.51.0.0.00.00.00	Descontos Concedidos sobre ISSQN	R\$ (244,04)
TAXAS		R\$ 243.467,94
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	R\$ 113.026,60
(-) 3.1.1.2.1.0.00.00.00	Descontos Concedidos sobre Taxas	R\$ -
1.1.2.2.00.0.0.00.00.00	Taxas pela Prestação de Serviços	R\$ 131.022,17
(-) 3.1.1.2.2.0.00.00.00	Descontos sobre Taxas Pela Prestação de Serviços	R\$ (580,83)
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIAS		R\$ -
1.1.3.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição de Melhoria	R\$ -
TRANSFERENCIA DA UNIÃO		R\$ 13.810.559,14
1.7.1.1.51.1.1.00.00.00	FPM	R\$ 11.262.031,42
1.7.1.1.51.2.1.00.00.00	Cota-Parte FPM - Extraordinário (Julho, setembro e dezembro)	R\$ 1.098.462,01
1.7.1.1.52.0.1.00.00.00	ITR	R\$ 1.229.791,84
1.7.1.1.55.0.1.00.00.00	Imp. sobre Op. Comercialização do Ouro	R\$ 220.273,87
TRANSFERENCIA DO ESTADO		R\$ 14.429.066,08
1.7.2.1.50.0.1.00.00.00	ICMS	R\$ 13.483.429,31
1.7.2.1.51.0.1.00.00.00	IPVA	R\$ 877.340,38
1.7.2.1.52.0.1.00.00.00	IPI EXPORTAÇÃO ESTADO	R\$ 65.240,06
1.7.2.1.53.0.1.00.00.00	CIDE	R\$ 3.056,33
TOTAL LÍQUIDO PARA BASE DE CALCULO		R\$ 32.778.330,92
População Estimada do Município (IBGE 01/08/2022)		4.239
LIMITE PERCENTUAL AUTORIZADO ART. 29-A - CF		7%
VALOR MÁXIMO DE REPASSE ANUAL		R\$ 2.294.483,16
Diferença de previsão LOA X Cálculo		R\$ (720.483,16)
VALOR APURADO DO REPASSE ANUAL 2023		R\$ 1.574.000,00
VALOR MÁXIMO DE REPASSE MENSAL		R\$ 131.166,67
Valor fixado na LOA 2024		R\$ 1.574.000,00
Valor fixado a + MAIOR ou - menor na LOA 2024		R\$ 0,00

Fonte: Anexo 10 da Lei 4320/64 do Exercício 2023



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO DUODÉCIMO - 2024			
jan/24	R\$	131.625,00	
fev/24	R\$	131.125,00	
mar/24	R\$	131.125,00	
abr/24	R\$	131.125,00	
mai/24	R\$	131.125,00	
jun/24	R\$	131.125,00	
jul/24	R\$	131.125,00	
ago/24	R\$	131.125,00	
set/24	R\$	131.125,00	
out/24	R\$	131.125,00	
nov/24	R\$	131.125,00	
dez/24	R\$	131.125,00	
TOTAL	R\$	1.574.000,00	R\$ - Exercício Anterior
		Evolução do Repasse:	R\$ 0,46
		%	0,00%
		Sobra de Recursos do Exercício Anterior:	R\$ 193.811,12

Fonte: Santos e Benassi LTDA

3.2. RECEITA

Durante o Exercício de 2024 a Controladoria Interna acompanhou o comportamento da Receita realizada pela Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência e no final do semestre extraímos a seguinte análise:

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	MÊS	VALOR MENSAL	ATÉ O PERÍODO
Transferências Financeiras Recebidas	Janeiro	R\$ 131.625,00	
	Fevereiro	R\$ 131.125,00	R\$ 262.750,00
	Março	R\$ 131.125,00	R\$ 393.875,00
	Abril	R\$ 131.125,00	R\$ 525.000,00
	Mai	R\$ 131.125,00	R\$ 656.125,00
	Junho	R\$ 131.125,00	R\$ 787.250,00
	Julho	R\$ 131.125,00	R\$ 918.375,00
	Agosto	R\$ 131.125,00	R\$ 1.049.500,00
	Setembro	R\$ 131.125,00	R\$ 1.180.625,00
	Outubro	R\$ 131.125,00	R\$ 1.311.750,00
	Novembro	R\$ 131.125,00	R\$ 1.442.875,00
	Dezembro	R\$ 131.125,00	R\$ 1.574.000,00
Total de Transferências Recebidas	--	--	R\$ 1.574.000,00

3.3. DESPESA

Durante o Exercício de 2024 a Controladoria Interna acompanhou o comportamento das Despesas realizadas pela Câmara Municipal não encontrando nenhuma inconsistência e no final do exercício extraímos a seguinte análise:



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

A despesa foi fixada em **R\$ 1.574.000,00** (Hum milhão, quinhentos e setenta e quatro mil reais), anual e a Execução da Despesa foi de **R\$ 1.346.313,77** (Hum milhão, trezentos e quarenta e seis mil, trezentos e treze reais e setenta e sete centavos), conforme tabela abaixo:

DESPESA	R\$
Despesas Correntes	1.313.851,78
Pessoal e Encargos Sociais	866.056,06
Outras Despesas Correntes	447.795,72
TOTAL	1.313.851,78
Despesas de Capital	32.461,99
Investimentos	32.461,99
TOTAL	1.346.313,77

3.4. DEMONSTRATIVO DA DESPESAS DETALHADA COM DEVOLUÇÃO

TÍTULOS	FIXAÇÃO	EXECUÇÃO	DIFERENÇA
Despesa Orçamentária	R\$ 1.574.000,00	R\$ 1.574.000,00	R\$ 0,00
Despesas Correntes	R\$ 1.479.000,00	R\$ 1.313.851,78	R\$ 165.148,22
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 943.500,00	R\$ 866.056,06	R\$ 77.443,94
Outras Despesas Correntes	R\$ 535.500,00	R\$ 447.795,72	R\$ 87.704,28
Despesas de Capital	R\$ 95.000,00	R\$ 32.461,99	R\$ 62.538,01
Devolução de Valores	R\$ 0,00	R\$ 227.686,23	R\$ 227.686,23
TOTAL	R\$ 1.574.000,00	R\$ 1.574.000,00	R\$ 0,00

3.5. DESPESA COM PESSOAL

Os limites de gastos do Poder Legislativo do Município podem ser visualizados nos quadros a seguir:

DESPESAS COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL (LRF ART. 20, III, "A")	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL)	R\$ 48.850.163,80
DESPESAS COM PESSOAL COMPUTÁVEIS NOS ÚLTIMOS 12 MESES	866.056,06 = 1,77 % s/ RCL
LIMITE DE ALERTA CFE. ART. 59, § 1º, II DA LRF	2.637.908,84 = 5,4% s/RCL
LIMITE LEGAL CFE. ART. 20, III, "B" DA LRF	2.931.009,83 = 6% s/RCL

Verifica-se que o limite de despesa com pessoal está abaixo do limite de alerta conforme art. 71 da Lei Complementar nº 101/2000.

LIMITE DA DESPESA COM A REMUNERAÇÃO DOS VEREADORES (ART. 29, VI DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL)	
VALOR SUBSÍDIOS DOS DEPUTADOS ESTADUAIS DE ABRIL A DEZEMBRO DE 2023	31.238,19
20% DOS SUBSÍDIOS DOS DEPUTADOS ESTADUAIS	6.247,64
SUBSÍDIOS PAGOS AOS VEREADORES	R\$ 4.203,21 = 67,28%
SUBSÍDIOS PAGOS AO PRESIDENTE DA CÂMARA	R\$ 5.516,72 = 88,30%



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

Art. 29. O Município reger-se-á por lei orgânica, votada em dois turnos, com o interstício mínimo de dez dias, e aprovada por dois terços dos membros da Câmara Municipal, que a promulgará, atendidos os princípios estabelecidos nesta Constituição, na Constituição do respectivo Estado e os seguintes preceitos:

VI - o subsídio dos Vereadores será fixado pelas respectivas Câmaras Municipais em cada legislatura para a subsequente, observado o que dispõe esta Constituição, observados os critérios estabelecidos na respectiva Lei Orgânica e os seguintes limites máximos: (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000)

a) em Municípios de até dez mil habitantes, o subsídio máximo dos Vereadores corresponderá a vinte por cento do subsídio dos Deputados Estaduais; (Incluído pela Emenda Constitucional nº 25, de 2000)

GASTOS TOTAIS DO PODER LEGISLATIVO (ACÓRDÃO TCE-MT 543/2006, ART. 59, VI DA LRF E ART. 29-A DA C.F.)	
RECEITA EFETIVAMENTE REALIZADA NO EXERCÍCIO ANTERIOR CFE. ART. 29-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL	R\$ 42.189.370,51
POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO	4.239 HABITANTES
LIMITE LEGAL PARA GASTOS TOTAIS A 7 %	R\$ 2.953.255,94
GASTOS TOTAIS DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL	R\$ 1.336.323,78

DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTOS DO PODER LEGISLATIVO (ART. 29-A, § 1º DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL)	
LIMITE LEGAL PARA GASTOS TOTAIS	R\$ 2.953.255,94
LIMITE PARA FOLHA DE PAGAMENTO = 70% DO LIMITE	R\$ 2.067.279,16
DESPESAS COM A FOLHA DE PAGAMENTO – 29,32%	R\$ 866.056,06

3.6. RESTOS A PAGAR

Diante da análise no exercício financeiro de 2024, verificou-se que a Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT, **NÃO** deixou restos a pagar processados, ficando em restos à pagar não processados, o montante de R\$ 9.989,99 (nove mil novecentos e oitenta e nove reais e noventa e nove centavos), conforme descrito abaixo:

Descrição	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas	Anulações Empenho
Despesas Correntes	R\$ 1.346.313,77	R\$ 1.313.851,78	R\$ 1.313.851,78	22.472,00

3.7. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

3.7.1 – RESPONSÁVEIS – COMISSÃO DE CONTRATAÇÃO

EXERCÍCIO 2024 (PORTARIA 001/2024)		
Nome/Período:	Michael Nascimento Santos (Agente de Contratação) - Servidor Efetivo.	30/01/2024 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	[REDACTED]	[REDACTED]
Endereço:	Rua Ana Paula Dias nº 51, Jardim Vitória - Itaúba MT	
Fone/Cel/Email:	(66) 9-[REDACTED]	michaelnascimentosnp1988@gmail.com

EXERCÍCIO 2024 (PORTARIA 001/2024)		
Nome/Período:	Emilly Lourenço de Souza (Equipe de Apoio)	30/01/2024 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	[REDACTED]	[REDACTED]
Endereço:	Rua Santa Catarina nº. 1208 centro, Nova Santa Helena	
Fone/Cel/Email:	(66) 98-[REDACTED]	Emylou227@gmail.com

EXERCÍCIO 2024 (PORTARIA 001/2024)		
Nome/Período:	Renata Almeida (Equipe de Apoio)	30/01/2024 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	[REDACTED]	[REDACTED]
Endereço:	Rua Presidente Alves s/n - Centro - Nova Santa Helena	
Fone/Cel/Email:	(66) 9 8-[REDACTED]	realmeida20.nsh@gmail.com

Durante o Exercício de 2024 a Controladoria Interna acompanhou e constatou que a Câmara Municipal realizou 10 (dez) Dispensa de Licitação Eletrônica e 01 (uma) Dispensa por inexigibilidade, 01 (um) Pregão Eletrônico, conforme quadro abaixo:

Modalidade	Quantidade	Valor (R\$)	% Licitado
Dispensa de Licitação Eletrônica	10	49.791,03	41,92
Dispensa de Licitação Inexigibilidade	01	42.000,00	35,36
Pregão Eletrônico	01	26.990,00	22,72
Total	12	R\$ 118.781,03	100%

Relatamos ainda que em cumprimento a Lei 14.133/2021 o Agente de Contratação foi nomeado do quadro de servidores efetivos da Câmara Municipal, conforme



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

Portaria 001/2024.

3.8. CONTRATOS

Durante o Exercício de 2024 a Controladoria Interna acompanhou e constatou que a Câmara Municipal firmou 13 (treze) contratos no período, conforme segue abaixo:

Nº	OBJETO CONTRATUAL	CONTRATADO (A)	FISCAL DO CONTRATO	VALOR R\$	Processo Licitatório
01	Contratação de Empresa Especializada no Fornecimento de acesso e utilização de Internet - acesso a Internet com velocidade de 50 megas, com instalação de equipamentos e aparelhos Wi-Fi	Lidernet Telecom Ltda	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 900,00	Dispensa de Licitação 002/2024
02	Aquisição de Materiais de Higiene, Limpeza e Gêneros Alimentícios para serem utilizados na Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT	Ivan Dias Lins	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 7.115,24	Dispensa de Licitação 003/2024
03	Contratação de Empresa Especializada na prestação de serviços agenciamento e fornecimento de passagens terrestres nacionais, a serem utilizados no interesse da Câmara Municipal	Ilo Travel Turismo	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	Percentual de Desconto 10,1%	Pregão Eletrônico 001/2024
04	Contratação de Empresa Especializada na prestação de serviços agenciamento e fornecimento de passagens aéreas, a serem utilizados no interesse da Câmara Municipal	Yummy Travel Agência de viagens Ltda	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	Percentual de Desconto 40%	Pregão Eletrônico 001/2024
05	Aquisição de conjunto de quatro bandeiras confeccionadas em tecido de nylon 100% poliéster em estampa digital da mais alta qualidade e resistência para uso externo, dupla face com reforços anti-desfiamento e ilhoses de metal para hastear sendo Brasil, Estado,	N. F. Grande & Cia Ltda	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 800,00	Dispensa de Licitação 005/2024



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

	Município				
06	Contratação de Serviços de configurações, formatações, manutenções e instalações de impressoras, limpezas em geral dos computadores e impressoras	Vanessa Araújo Minatti	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 2.700,00	Dispensa de Licitação Eletrônica 006/2024
07	Aquisição Materiais de papelaria e expediente em Geral, para serem utilizados na Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT.	M. da Guia Ferreira Mendes Ltda	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 3.513,80	Dispensa de Licitação Eletrônica 007/2024
08	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	CL MOVEIS E EQUIPAMENTOS	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 17.707,00	Dispensa de Licitação Eletrônica 008/2024
09	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	OLMI INFORMATICA LTDA	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 715,00	Dispensa de Licitação Eletrônica 008/2024
10	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	D M R BICAS	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 4.050,00	Dispensa de Licitação Eletrônica 008/2024
11	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	CH3 CONTRATOS E NEGÓCIOS	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 2.289,99	Dispensa de Licitação Eletrônica 008/2024
12	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	VIXBOT SOLUCOES EM INFORMATICA LTDA	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria 002/2024	R\$ 7.700,00	Dispensa de Licitação Eletrônica 008/2024
13	CONTRATAÇÃO DE ESCRITÓRIO DE ADVOCACIA ESPECIALIZADO EM DIREITO PÚBLICO PARA ASSESSORIA E CONSULTORIA JURÍDICA ESPECIALIZADA NA ÁREA	SCHNEIDER MUNHOZ ADVOGADOS ASSOCIADOS	Titular Renata Almeida Suplente: Emilly Lourenço de Souza Portaria	R\$ 42.000,00	Dispensa por inexigibilidade Licitação 001/2024



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

	DE LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS E EM SEUS INTERESSES PERANTE O TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO EM FAVOR DA CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA SANTA HELENA-MT		002/2024		
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	----------	--	--

3.8.1 ADITIVO DE CONTRATOS

Verificamos no Exercício de 2024 a vigência de 09 (quatro) Contratos de exercício anteriores, mediante seus termos aditivos, conforme segue abaixo:

Nº	Aditivo Nº	CONTRATATO	Objeto Contratual	VIGÊNCIA	Valor R\$
01	3º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA. CONTRATO 002/2021	SANTOS E BENASSI LTDA	Prestação de Serviços Técnicos Profissionais de Assessoria e Consultoria Orçamentária, Contábil, Financeira e Patrimonial da Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT	02/01/2024 À 31/12/2024	R\$ 33.957,84
02	3º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA CONTRATO 005/2021.	AGILI SOFTWARE BRASIL LTDA	Contratação de Empresa Especializada em Prestação de Serviços na Locação e Manutenção de Softwares nos Sistemas de Contabilidade Pública, Orçamento e Tesouraria, Recursos Humanos e Folha de Pagamento, Compras e Licitação, Patrimônio, Almoxarife, Protocolo e Portal da Transparência da Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT.	02/01/2024 À 31/12/2024	R\$ 42.600,00
03	1º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA E ADITAR O VALOR CONTRATO 002/2023.	QUALITY SOLUTION LTDA	Prestação de Serviços Fotografia e Filmagem de Eventos realizados pela Câmara Municipal.	02/01/2024 À 02/11/2024	R\$ 33.000,00
04	1º TERMO ADITIVO - CONTRATO 002/2023.	COSTA URIAS ADVOGADOS ASSOCIADOS	Contratação de Serviços de Assessoria e Consultoria Jurídica Especializada na	02/02/2024	R\$ 47.916,00



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

	ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA E REAJUSTE DE VALOR CONTRATO 002/2023.		Área de Licitações e Contratos Administrativos para a Câmara Municipal.	À 02/02/2025	
05	1º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA. CONTRATO 001/2024	LIDERNET TELECOM LTDA	Contratação de Empresa Especializada no Fornecimento de acesso e utilização de Internet - acesso a Internet com velocidade de 50 megas, para a Câmara Municipal	17/12/2024 À 31/12/2025	R\$ 1.200,00
06	4º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA CONTRATO 005/2021.	AGILI SOFTWARE BRASIL LTDA	Contratação de Empresa Especializada em Prestação de Serviços na Locação e Manutenção de Softwares nos Sistemas de Contabilidade Pública, Orçamento e Tesouraria, Recursos Humanos e Folha de Pagamento, Compras e Licitação, Patrimônio, Almoxarife, Protocolo e Portal da Transparência da Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT.	23/12/2024 À 01/10/2025	R\$ 33.419,70
07	4º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA. CONTRATO 002/2021	SANTOS E BENASSI LTDA	Prestação de Serviços Técnicos Profissionais de Assessoria e Consultoria Orçamentária, Contábil, Financeira e Patrimonial da Câmara Municipal de Nova Santa Helena/MT	20/12/2024 À 31/12/2025	R\$ 36.598,68
08	1º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA. CONTRATO 011/2024	CH3 CONTRATOS E NEGÓCIOS	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	17/12/2024 À 28/02/2025	R\$ 2.289,99
09	1º TERMO ADITIVO - ADITIVO DE PRAZO DE VIGÊNCIA. CONTRATO 012/2024	VIXBOT SOLUCOES EM INFORMATICA LTDA	Aquisição de Bens Móveis para a Câmara Municipal de Nova Santa Helena	17/12/2024 À 28/02/2025	R\$ 7.700,00



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

3.9. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

Durante o Exercício de 2024 a Controladoria Interna acompanhou e constatou que os Encargos Previdenciários da Câmara Municipal foram retidos na folha de pagamento dos servidores e lançados respectivamente ao INSS para os cargos Eletivos e Comissionados e ao RPPS - Regime Próprio de Previdência Social nos casos de Servidor Efetivo.

3.10. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

Por ocasião do encerramento do Exercício de 2024, após a realização de trabalhos sob a incumbência da Comissão de Inventário Físico e Financeiro dos Bens Móveis e Imóveis, este Controlador Interno Municipal relata a situação atual, conforme segue abaixo:

Portaria 005/2024 Nomeia a Comissão Geral de Levantamento Patrimonial, e dá outras providências para o exercício de 2024.

SERVIDOR	DESIGNAÇÃO	CARGO
Débora Oliveira	Presidente	Contadora
Emilly Lourenço de Souza	Secretária	Secretária Administrativa
Renata Almeida	Membro	Zeladora

DESCRIÇÃO BENS MÓVEIS	VALOR EM R\$
Bens Móveis Anterior	R\$ 103.459,02
Bens Móveis Adquiridos no Ano	R\$ 22.472,00
Bens Móveis baixados	R\$ - 1.395,54
Reavaliações de Bens Móveis para Mais	R\$ 69.066,20
Reavaliações de Bens Móveis a menor	R\$ -1.012,24
Depreciação de Bens Móveis	R\$ -196,38
TOTAL GERAL DE BENS MÓVEIS	R\$ 192.393,06



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

DESCRIÇÃO BENS IMÓVEIS	VALOR EM R\$
Bens Imóveis Anterior	R\$ 115.643,12
TOTAL DE BENS IMÓVEIS	R\$ 115.643,12

Bens Móveis e Imóveis totalizam um valor de **R\$ 308.036,18** (trezentos e oito mil, trinta e seis reais e dezoito centavos).

BENS POR COMODATO	VALOR EM R\$
Bens Cedidos	0,00
Bens Recebidos	0,00

3.11. OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

A Controladoria Interna em seus trabalhos de auditoria não identificou a execução nenhuma obra da Câmara Municipal de Nova Santa Helena em andamento durante o Exercício de 2024.

3.12. PRESTAÇÃO DE CONTAS

Segue abaixo a relação da responsável pelo envio de todos os documentos e informações ao TCE/MT.

TODOS OS INFORMES		
Nome/Período:	Débora Oliveira da Silva	01/01/2021 à 31/12/2024
CI/RG-CPF/MF:	██████████	██████████
Endereço:	Rua Guiomar G. Ribeiro s/nº., Centro – Nova Santa Helena – MT	
Fone/Cel/Email:	(66) 3523-1100	silva.deboraoliveira@gmail.com

3.13. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

A Câmara de Nova Santa Helena/MT, mantém em seus arquivos, os documentos relativos à arrecadação de receitas e realização de despesas, assim como os demais atos de gestão com repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, devidamente organizados e atualizados para fins de exame *in loco* ou requisição pela Controladoria de Controle Interno.

Levando em consideração que a responsabilidade por conceber, implantar, manter e monitorar processos de controles internos é da administração (dos gestores) da



UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
GILSON PARRON
CONTROLADOR INTERNO

entidade. Os órgãos de controle e auditoria, sejam internos ou externos, têm a responsabilidade de avaliar a qualidade desses processos.

Informamos que as normas e procedimentos de rotinas de controle interno, implantados no Município, vem sendo administrado com eficiência e transparência e que para que continue a garantir o cumprimento da legislação aplicada, recomendamos a avaliação das mesmas com intuito de atualizá-las e a criação de novas Instruções adaptando-as com as novas Leis vigentes, para que não se tornar ineficientes.

4. CONCLUSÃO

Com relação ao Poder Legislativo pode-se observar que o mesmo respeitou os limites e percentuais das despesas de acordo com a Lei de Responsabilidade Fiscal e a Constituição Federal, demonstrando regularidade na gestão orçamentária e financeira.

Em nossa opinião, diante da atuação dos controles internos levados a efeito pelo sistema de controle interno, a execução orçamentária e contábil, no que diz respeito às contas do Exmo. Presidente do Poder Legislativo, durante o exercício econômico e financeiro de 2024, representam, adequadamente, em seus valores relevantes, a posição em 31 de dezembro de 2024, de acordo com os demonstrativos orçamentários e demais documentos contábeis levantados.

Nova Santa Helena – MT; 11 de fevereiro de 2025.

Atenciosamente

GILSON PARRON
Controlador Interno