



ESTADO DE MATO GROSSO CÂMARA MUNICIPAL DE JUÍNA

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Ações do controle interno no mês 04/2014:

No mês de abril o controle interno verificou os documentos da movimentação financeira de fevereiro e os procedimentos previstos no Plano Anual de Auditoria Interna, conforme segue:

Com relação ao Plano Anual de Auditoria Interna as atividades previstas para o mês de abril de 2014 são:

ORGÃO CENTRAL	ATIVIDADES A SEREM VERIFICADAS	Base Regulamentar
Controle Interno	Verificação dos históricos de remessa de documentos e informações ao TCE/MT (Sistema APLIC). Cargas mensais e de envio imediato.	
Sistema de RH	Verificar se os cadastros estão atualizados como também de todos os direitos trabalhistas e demais cumprimentos das normas técnicas relativas	
Contabilidade	Verificar o Balancete de março de 2014 e verificar os procedimentos para empenho, liquidação e pagamentos	
Frotas	Verificar os procedimentos do controle de frotas	

- 1) Conforme relatório fornecido ao controle interno pelo responsável do aplic as cargas mensais foram enviadas todas dentro do prazo legal. Este controle interno realizou consulta junto ao site do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso e constatou que foram enviadas também as seguintes cargas referentes à processos licitatórios:

Prestação de contas	Data legal	Data do envio	Dias de atraso
Abertura de Dispensa de licitação 001/2014	16/01/2014	16/01/2014	0
Homologação de Dispensa de licitação 001/2014	16/01/2014	16/01/2014	0
Abertura de Dispensa de licitação 002/2014	20/01/2014	16/01/2014	0
Homologação de Dispensa de licitação 002/2014	20/01/2014	16/01/2014	0
Adesão a ata de registro	28/01/2014	27/01/2014	0
Abertura de Pregão Presencial 001/2014	31/01/2014	31/01/2014	0
Homologação de Pregão Presencial 001/2014	17/02/2014	12/02/2014	0
Abertura de Tomada de preços 001/2014	07/03/2014	28/02/2014	0
Homologação de Tomada de preços 001/2014	31/03/2014	27/03/2014	0
Abertura de Inexigibilidade 001/2014	04/04/2014	03/04/2014	0
Cancelamento de Inexigibilidade 001/2014	10/04/2014	04/04/2014	0
Abertura de Inexigibilidade 002/2014	04/04/2014	03/04/2014	0
Cancelamento de Inexigibilidade 002/2014	10/04/2014	04/04/2014	0
Abertura de Inexigibilidade 003/2014	04/04/2014	03/04/2014	0
Homologação de Inexigibilidade 003/2014	10/04/2014	04/04/2014	0

RECEBIDO
23/05/2014
[Assinatura]

[Assinatura]

Em relação aos documentos do GEO-OBTRAS, foram constatados atrasos nos envios de 12 cargas, sendo os atrasos de 2 a 179 dias, conforme demonstrativo em anexo, consultado no site do TCE-MT.

- 2) Com relação ao sistema de Recursos Humanos, este controle interno verificou que há legislação local regulamentando os serviços, sendo estatuto dos servidores municipais, plano de cargos e salários, leis municipais que dispõe sobre o regime previdenciário dos servidores concursados; não há incidência de servidor percebendo salário abaixo do mínimo nacional; o quadro atual é formado por 3 (três) servidores em cargos comissionados e 11(onze) servidores concursados, sendo que 1 está gozando de licença para tratar de interesse particular.

Foram averiguadas as pastas de documentação física e o cadastro dos servidores no sistema informatizado, sendo constatada a necessidade de realizar recadastramento, para atender as informações que devem ser alimentadas no sistema de informática e atender às exigências do APLIC, informações que não eram exigidas especialmente para os servidores que ingressaram a mais tempo, tais como CPF de pais, de cônjuges, entre outros. Neste sentido o controle interno orienta para que seja confeccionada relação com todas as informações e documentos necessários e seja requerido aos servidores para atualização de cadastro.

Foi verificado também que os descontos (retenções) de encargos consignados estão sendo realizados adequadamente.

- 3) Quanto aos procedimentos de despesa, movimentação financeira, e ao balancete de verificação restam os seguintes apontamentos e orientações do controle interno:

Os pagamentos de despesas oriundas de contratos desta Casa não estão sendo acompanhados por relatórios dos fiscais de contrato, assim sendo o controle interno orienta que para cada contrato deverá ser enviado ao menos 1 (um) relatório de acompanhamento da execução emitido pelo fiscal legalmente designado. O relatório deverá ser enviado no aplic, na




tabela contrato_acompanhamento, na carga mensal até a data final do contrato.

Para o exercício 2015 o envio deverá ser quadrimestral. O relatório deverá ser assinado pelo fiscal do contrato e pelo superior que tomou ciência do relatório.

Para o empenho nº 130/2014 foi apresentada nota fiscal série A1 (modelo antigo), sem acompanhamento de DANFE e sem comprovação de retenção de tributos ou comprovação de enquadramento no simples nacional.


Consta nos processos de movimentação financeira, realização de despesa com cerimonial do dia das mulheres em sessão solene realizada em 07/03/2014, todavia o empenho a liquidação foram emitidos posteriormente, sendo datados de 13/03/2014, o que confronta o disposto no caput do artigo 60 da Lei Federal 4320/64, que veda a realização de despesa sem prévio empenho. Ressalto ainda que os documentos de empenho nº 147/2014 e nota de liquidação nº 156/2014 não constam do aval do contador.

Verificou-se também que em relação à obra em andamento empenhada sob nº 003/2014, e cuja parcela de execução consta da nota de liquidação nº 169/2014, foi realizado pagamento sem a devida apresentação das certidões negativas e relatório do fiscal de obras, conforme ajustado na cláusula sétima do contrato 018/2013.

Este controle interno alerta novamente quanto à necessidade em realizar e juntar aos processos de compras, no mínimo 3 (três) cotações de preços junto à empresas do ramo dos itens a serem adquiridos.

- 4) A Câmara Municipal de Juina possui atualmente 2 (dois) veículos, sendo uma camionete MMC/L200 OUTDOOR, placa OAR 2068 e uma motocicleta Honda CG 125 Fan ES, placa OBL 5861.

O responsável pelo veículo camionete no período de 13/01/2014 a 18/03/2014 foi o Senhor Sidinei da Cruz, servidor contratado. A partir de 19/03/2014 não foi cadastrado nenhum servidor como responsável pelo veículo, sendo então de responsabilidade do gestor a manutenção do



controle e autorização de uso do veículo até a presente data.

O responsável pelo veículo motocicleta é o Senhor Pedro Basto da Silva, servidor efetivo no cargo de contínuo.

Quanto aos procedimentos de frotas foi verificado a documentação de licenciamento dos veículos, sendo consultado via internet, nos sites eletrônicos do detran e sefaz de Mato Grosso quanto a regularidade dos seguintes documentos e encargos: Licenciamento anual, seguro obrigatório e IPVA. Sendo, então constatado que referente ao veículo camionete MMC/L200 OUTDOOR constam débitos, em atraso, junto ao detran de MT como segue:

Descrição do débito	Vencimento	Valor nominal	Valor atual
Licenciamento anual 2013	30/08/2013	100,00	100,00
Seguro DPVAT 2013	30/08/2013	109,96	109,96

Quanto ao controle de movimentação dos veículos (diários de bordo), foi verificada a sua existência e que estão sendo lançados nos sistema. Contudo observa-se que há necessidade em melhorar a descrição da finalidade e o tipo dos serviços realizados, isto é, descrever com clareza as atividades realizadas, haja visto que apenas é lançado o nome dos locais para onde o veículo viaja. Observa-se ainda que após o lançamento das viagens no sistema informatizado estão sendo descartadas as folhas originais preenchidas pelos motoristas responsáveis, neste caso o controle interno orienta para que sejam arquivadas as folhas originais devidamente assinadas pelos responsáveis.

No que diz respeito ao controle de despesas por veículo, averiguou-se que no momento de realizar a saída dos materiais do almoxarifado, não foram vinculadas ao veículo no qual se aplicou/instalou as peças e outros materiais e serviços, não sendo possível emitir os relatórios de custo por veículo.

As despesas com lavagem de veículo não estão sendo computadas no calculo das despesas de frotas.



5) Outros apontamentos:

Oriento quanto à realização de levantamento de bens, pela comissão de inventário; nomeação da comissão de reavaliação de bens móveis e imóveis haja vistas que os serviços que precisam ser realizados para o cumprimento do cronograma estabelecido para implementação da NCASP, pois o mesmo encontra-se com as atividades atrasadas havendo obrigatoriedade e urgência de adequação até o final deste exercício.

Oriento ainda ao Senhor gestor para que prime pelo principio da conveniência e oportunidade ao analisar requerimentos de licenças e férias quando houver atraso nos serviços de atribuição dos servidores requisitantes. Isto considerando que não há acumulação de férias e quando de extrema necessidade o cumprimento de prazos legais.

Por fim Senhor gestor, peço que, além da comunicação realizada pelo controle interno, junto aos responsáveis por cada sistema, que também sejam comunicados pela presidência quanto as orientações e necessidades dispostas neste relatório, a fim de otimizar os trabalhos desta Casa, visando da melhor maneira possível atingir bons níveis de qualidade, eficiência e cumprimento das obrigações legais.

É o relatório,

S.M.J.

Juina-mt, 30 de abril de 2014.


Gilvânia Moreira Dutra da Silva
Controladora Interna

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
MINISTÉRIO DAS CIDADES

DETRAN - MT Nº 010039649587
CERTIFICADO DE REGISTRO E LICENCIAMENTO DE VEÍCULO

VIA 01 CDB. RENAVAM 405552769 R.N.T.R.C. ***** EXERCÍCIO 2012

NOME
JUINA CAMARA MUNICIPAL

CPF / CNPJ 15.359.219/0001-59 PLACA OAR2068

PLACA ANT. / UF OAR2068 / MT CHASSI 93XPNK740CCB84825

ESPÉCIE/TIPO ESP/CAMIONETE ABERTA / C/D COMBUSTÍVEL DIESEL

MARCA / MODELO MMC/L200 OUTDOOR ANO FAB. 2011 ANO MOD. 2012

CAP / POT / CIL 5P/1.08T/141CV CATEGORIA OFICIAL COR.PREDOMINANTE PRATA

COTA ÚNICA **** VENC. COTA ÚNICA ***** VENC. / COTAS 1 *****

FAIXA I.R.V.A. **** PARCELAMENTO / COTAS 2 *****

PREMIO TARIFARIO (R\$) PAGO EM IOF (R\$) PREMIO TOTAL (R\$) DATA DE PAGAMENTO 23/01/2012

OBSERVAÇÕES
MOTOR: 4D56CR6157/2 EIXO/2.83T/

LOCAL JUINA/MT 29/08/2012
Antônio Gomes Junior
Chefe de 351 - DETRAN/MT

DE Juína - MT EXPEDIDOR

SEGURO OBRIGATORIO DE DANOS PESSOAIS CAUSADOS POR VEICULOS
AUTOMOTORES DE VIA TERRESTRE, OU POR SUA CARGA, A PESSOAS
TRANSPORTADAS OU NÃO - SEGURO DPVAT

MT Nº 010039649587 BILHETE DE SEGURO DPVAT

EXERCÍCIO 2012

CPF / CNPJ 15.359.219/0001-59 PLACA OAR2068

JUINA CAMARA MUNICIPAL

DENATRAN

CONTRAN

Dados do Veículo

Em 22/05/2014

Placa OAR2068	Renavam 00405552769	Placa Anterior OAR2068/MT	Tipo 23-CAMINHONETE		Categoria 3-Oficial	Espécie 6-Especial	Lugares 5
Marca/Modelo 222220-MMC/L200 OUTDOOR(Nacional)			Fabricação/Modelo 2011/2012	Potência 141	Combustível 3-Diesel	Cor 10-PRATA	Carroceria 134- ABERTA/CABINE DUPLA
Nome do Proprietário JUINA CAMARA MUNICIPAL						Situação Lacre Lacrado conforme Portaria 272/2007/DENATRAN	
Proprietário Anterior JC AUTO MOTORS LTDA						Origem dos Dados do Veículo CADASTRO	
Município de Emplacamento JUINA			Licenciado até 2012 em 29/08/2012, Licenciamento Anual (CRLV emitido por DETRANNET\15675050159)(Via 1)			Adquirido em 09/12/2011	Situação Em circulação
Restrição à Venda Sem gravame							
Informações PENDENTES originadas das financeiras via SNG - Sistema Nacional de Gravame Nenhuma informação pendente até esta data							
Impedimentos Nenhum impedimento registrado até esta data							

Débitos

Selecione o débito desejado:

Descrição	Vencimento	Nominal(R\$)	Corrigido(R\$)	Desconto(R\$)	Juros(R\$)	Multa(R\$)	Atual(R\$)
Licenciamento Anual até o vencimento 2014	29/08/2014	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
Seguro DPVAT 2014	29/08/2014	109.96	109.96	0.00	0.00	0.00	109.96
Licenciamento Anual até o vencimento 2013	30/08/2013	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
Seguro DPVAT 2013	30/08/2013	109.96	109.96	0.00	0.00	0.00	109.96
Total dos débitos R\$ 419,92.							

Infrações em Autuação

Nenhuma Notificação de Autuação realizada para este veículo até o momento.

Penalidades (Multas)

Nenhuma multa em aberto cadastrada para este veículo até o momento.

Último Processo

Processo	Interessado	Serviço	Operação
00405073/2011	206.092.481-20	Primeiro Emplacamento	13/12/2011 às 10:22h
		Geração de guia de pagamento	Em 13/12/2011 às 10:22h
		Auditoria	Em 16/12/2011 às 12:59h
		Lacração	Em 16/12/2011 às 13:00h
		Emissão CRV(1ª via)	Em 16/12/2011 às 13:03h



Consulta de Prestação de Contas

Informe os dados para a consulta de envio de prestação de contas:

Município: JUINA
 Jurisdicionado: CAMARA MUNICIPAL DE JUINA
 Ano: 2014

Selecione a origem da prestação de contas:

- PROCESSO FISICO
 APLIC
 LRF
 GEO-OBRAS
 Atos de Pessoal

Selecione a Situação Desejada:

- Enviada no prazo
 Enviado atrasado
 Não enviado
 No prazo

Tipo da Prestação de Conta:

- Periódico
 Imediato

Pesquisar, Cancelar Planilha, Botão

Resultado da consulta de envio de prestação de contas:

Relator: ISAIAS LOPES DA CUNHA

Origem	Prestação de Contas	Data Legal	Prorrogação Geral	Prorrogação Individual	Data Envio	Situação	Crus. Dias Atraso	Multa Constatação (UPF)	Atualização da Multa (UPF)	Total Multas (UPF)	Cobrança (UPF)
GEO-OBRAS	Documento (Publicação do ...	22/07/2013			17/01/2014	Enviado atrasado	179	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Termo de Receb...	14/08/2013			17/01/2014	Enviado atrasado	156	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Instrumento Co...	17/10/2013			28/01/2014	Enviado atrasado	103	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Autorização p/...	17/10/2013			28/01/2014	Enviado atrasado	103	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Publicação da ...	17/10/2013			28/01/2014	Enviado atrasado	103	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Publicação do ...	17/10/2013			28/01/2014	Enviado atrasado	103	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Termo de Receb...	26/01/2014			28/01/2014	Enviado atrasado	2	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Medição a preç...	26/01/2014			15/01/2014	Enviado no prazo	0	0.0	0.0	0.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Termo de Receb...	26/01/2014			23/01/2014	Enviado atrasado	2	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento (Medição final)...	26/01/2014			17/01/2014	Enviado no prazo	0	0.0	0.0	0.0	0.0

Irregularidade(s) removida(s), por isto, não há cálculo da multa
 Esta consulta considera para o cálculo dos dias em atraso a data do dia anterior



Consulta de Prestação de Contas

Informe os dados para a consulta de envio de prestação de contas:

Município: JUINA ▼
 Jurisdicionado: CAMARA MUNICIPAL DE JUINA ▼
 Ano: 2014 ▼

Selecione a origem da prestação de contas:

- PROCESSO FÍSICO
 APLIC
 LRF
 GEO-OBRAS
 Atos de Pessoal

Selecione a Situação Desejada:

- Enviada no prazo
 Enviado atrasado
 Não enviado
 No prazo

Tipo da Prestação de Conta:

- Periódico
 Imediato

Resultado da consulta de envio de prestação de contas:

Relator: ISAIAS LOPES DA CUNHA

Origem	Prestação de Contas	Data Legal	Prorrogação Geral	Prorrogação Individual	Data Envio	Situação	Qtd. Dias Atraso	Multa Constatação(UPF)	Atualização da Multa(UPF)	Total Multas(UPF)	Cobrança RNI(UP)
GEO-OBRAS	Documento(Instrumento Co...	03/02/2014			10/02/2014	Enviado atrasado	7	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento(Publicação do ...	03/02/2014			10/02/2014	Enviado atrasado	7	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento(Publicação da ...	03/02/2014			10/02/2014	Enviado atrasado	7	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento(Autorização p/...	03/02/2014			10/02/2014	Enviado atrasado	7	2.0	0.0	2.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento(Medicação a preç...	28/02/2014			30/01/2014	Enviado no prazo	0	0.0	0.0	0.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento(Medicação a preç...	28/03/2014			14/03/2014	Enviado no prazo	0	0.0	0.0	0.0	0.0
GEO-OBRAS	Documento(Medicação a preç...	02/05/2014			04/04/2014	Enviado no prazo	0	0.0	0.0	0.0	0.0

«« « 1 2 » »»

Irregularidade(s) removida(s), por isto, não há cálculo da multa
 Esta consulta considera para o cálculo dos dias em atraso a data do dia anterior