ESTADO DE MATOGROSSO

ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICÍPIOS - AMM DATA: 23/10/2017

REQUERENTE: ASSOCIAÇÃO MATOGROSSE DOS MUNCÍPIOS – CONTROLE

INTERNO

CNPJ: 00234260000121

ENDEREÇO: AV RUBENS DE MENDOÇA – MORADA DO OURO – CUIBÁ MT TELEFONE: (65) 21123-1200

ASSUTO:/MOTIVO: OFICIO 015/2017

ENCAMINHA OFICIO Nº 002/2017 REFERENTE PARECER CONCLUSIVO DO CONTROLE INTERNO DA ASSOCIAÇÃO MATOGROSSE DOS MUNICPIOS-AMM

REFERENTE PARECER CONCLUSIVO DO ANO DE 2017

OBSERVAÇÃO: ASSUTO:/MOTIVO: OFICIO 015/2017

ENCAMINHA OFICIO Nº 040SIC/2017 REFERENTE PARECER CONCLUSIVO DO CONTROLE INTERNO DA ASSOCIAÇÃO MATOGROSSE DOS MUNICPIOS - AMM REFERENTE PARECER CONCLUSIVO DO ANO DE 2017



ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICIPIOS - AMM SISTEMA DE CONTROLE INTERNO – AMM

**ENCAMINHAMENTO**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***DO: CONTROLE INTERNO - AMM*** | | ***C.I. Nº. 0015/ 2017*** | **Data: 23/10/2017** |
| S.r. | **NOIDES CENIO DA SILVA** | | |
| Para: | **NEURILAN FRAGA** | | |
| S.r. | **PRESIDENTE - AMM** | | |
| Assunto: | Senhor Presidente Neurilan Fraga: Encaminho sua consideração, Relatório do 2º quadrimestre da UCI de Auditoria da Associação Matogrossense dos Municípios –AMM. Administrado por Vossa excelência referente ao ano de 2017. | | |

Sr. Presidente,

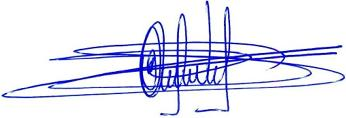
Neste relatório apresentamos os resultados dos trabalhos da U C I C o n t r o l e Interno - AMM, a partir dos relatos sobre nossas atividades em função das ações planejadas PAAI 2017. Destacamos, em especial, o planejamento ao longo do exercício, de planejamento e informação fundamentais para que venha a ser reconhecida pela excelência nos seus trabalhos e resultados obtidos em prol da Entidade.

Em síntese, podemos afirmar que os trabalhos em conjuntos com Coordenação Administrativa Financeira da Instituição e pela UCI contou com o apoio do dirigente máximo da instituição pleito ( 2017).

Para conhecimento e providências do envio no aplic**.**

Atenciosamente

NOIDES CENIO DA SILVA



CONTROLE INTERNO-AMM

|  |  |
| --- | --- |
| |  | | --- | | ESTADO DE MATO GROSSO  ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICIPIOS  RELATÓRIO PARCIAL DE AUDITORIA INTERNA  EXERCÍCIO DE 2017  CONTAS ANUAIS DE GESTÃO DO 2º QUADRIMESTRE 2017  INTERESSADO – ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICIPIOS AMM  PRESIDENTE: NEURILAN FRAGA | |

**PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS DE GESTÃO – REFERENTE AO 1º QUADRIMESTRE DO EXERCICIO DE 2017 ASSOCIAÇÃIO MATROGROSSENSE DOS MUNICPIOS -AMM**

1. **– INTRODUÇÃO**

Em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República 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 269/2007; aos arts. 161, 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 14/2007 e à Resolução Normativa TCE/MT nº 26/2014, apresenta-se o Parecer Técnico conclusivo da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão, do 2º quadrimestre do exercício 2017, da ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICIPIOS –AMM

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

1. À legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa:
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Sistema de Controladoria Interna de forma geral tem exercido atividade fiscalizadora preventiva, procurando acompanhar as fases das despesas e a execução orçamentária, financeira e patrimonial, dirimindo dúvidas, orientando e tomando as providências necessárias para resguardar com maior eficiência, eficácia e a economicidade dos atos praticados.

Os trabalhos foram elaborados na Associação mato-grossense dos municípios-AMM, tendo sido realizados exames por amostragem na extensão julgada necessária, com objetivo de verificar a regularidade e avaliação dos controles administrativos, bem como o cumprimento da legislação vigente.

Apresentamos o Relatório de Auditoria, elaborado pelo Controle Interno da Associação Matogrossense dos Municípios - AMM, que vai acompanhado do Certificado de Auditoria e Parecer do seu dirigente e tratam dos exames realizados sobre os atos e fatos do setor da gestão do Excelentíssimo Senhor Neurilan Fraga presidente desta Associação mato-grossense dos municípios-AMM praticados durante o período de maio a agosto de 2017

**2 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS**

|  |  |
| --- | --- |
| **PRESIDENTE – AMM** | |
| Nome: | **NEURILAN FRAGA** |
| RG: | 0042840-0 |
| CPF: | 063907651-34 |
| Endereço: | Av. Valentin Peron nº 66 Nortelândia |
| Fones: | 65 2123-1217 65 9989 -6664 |
| E-mail: | [ammpresidente@gmail.com](mailto:ammpresidente@gmail.com) |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPONSÁVEL: CONTROLE INTERNO** | |
| Nome: | NOIDES CENIO DA SILVA |
| RG: | 0675138-5- SJ-MT |
| CPF: | 52304779115 |
| Endereço: | RUA DEP. MIGUEL MARCONDES Nº570 CRISTO REI V. GRANDE –MT |
| Fones: | 65-2123-1270 |
| E-mail: | [Noides\_cenio@hotmail.com](mailto:Noides_cenio@hotmail.com) |
| Ato de Nomeação (Cópia) | PORTARIA 09/2017 |
| Período: | 2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPONSÁVEL: GERENTE SUBSTITUTA DE CONTABILIDADE** | |
| Nome: | ADRIANA RIBAS TREVIZOLI SOUTO |
| RG: | 893938 SSP-MT |
| CPF: | 571256861-68 |
| Endereço: | Rua Gereneral Irineu de Souza 215 Aptº 101 – Duque de Caxias – 65 – 99668-8832 |
| Fones: | 65 99668-8832 |
| E-mail: | [radrianaribassouto@gmail.com](mailto:radrianaribassouto@gmail.com) |
| Ato de Nomeação (Cópia) | PORTARIA 048/2017 |
| Período: | Maio a dezembro 2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPONSÁVEL PELO SISTEMA COORDENAÇÃO ADMINISTRATIVO FINANCEIRO** | |
| Nome: | CLAUDYNEY CESAR VIEIRA SILVA |
| RG: | 118719-03 SSP/MT |
| CPF: | 841.631.941-34 |
| Endereço: | AV. GETULIO VARGAS, HOTAL GETULIO. |
| Fones: | 65-996222838 |
| E-mail: | [claudineinortelandia@gmail.com](mailto:claudineinortelandia@gmail.com) |
| Ato de Nomeação | 024/2017 |
|  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPONSÁVEL: ENVIO DE APLIC JUNTO AO TCE/MT** | |
| Nome: | ADRIANA RIBAS TREVIZOLI SOUTO |
| RG: | 893938 SSP-MT |
| CPF: | 571256861-68 |
| Endereço: | Rua Gereneral Irineu de Souza 215 Aptº 101 – Duque de Caxias – 65 – 99668-8832 |
| Fones: | 65 99668-8832 |
| E-mail: | [radrianaribassouto@gmail.com](mailto:radrianaribassouto@gmail.com) |
| Ato de Nomeação (Cópia) | PORTARIA 049/2017 |
| Período: | Maio a dezembro 2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPÓNSAVEL PELA COMISSÃO PERMANENTE DE MODALIDADE DE LICITAÇÃO DA AMM** | |
| Nome: | Fabio Albuquerque da Silva |
| RG: | 1007386-8 |
| CPF: | 631933291-34 |
| Endereço: | AV: MARIO AUGUSTO VIEIRA 269 TORRE I APTO 104 |
| Fones: | 65 96006252 65 3365 3418 |
| E-mail: | [Fabioas.fla@gmail.com](mailto:Fabioas.fla@gmail.com) |
| Período: | 2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPÓNSAVEL PELA FROTA DA AMM** | |
| Nome: | GUSTAVO MATOS ROSA |
| RG: | 1185604 |
| CPF: | 053118191-03 |
| Endereço: | AV. MARIO AUGUSTO VIEIRA, 269, BAIRRO MORADA DO OURO |
| Fones: | (65) 99689-7646 |
| E-mail: | [GUSTAVOMATOSAMM@GMAIL.COM](mailto:GUSTAVOMATOSAMM@GMAIL.COM) |
| Ato de Nomeação (Cópia) | PORTARIA N° 028/2017 |
| Período: | Até 31/12/2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPÓNSAVEL PELO RECURSO HUMANOS** | |
| Nome: | MARIA HAYDÊE MOREIRA CORSINO DORILEO |
| RG: | 0.555.664-3 SSP/MT |
| CPF: | 384.261.101-34 |
| Endereço: | Rua Constantinopla, BL 63-Apto 101-bordas da Chapada |
| Fones: | 65 8138-7259 |
| E-mail: | [haydeedorileo@gmail.com](mailto:haydeedorileo@gmail.com) |
| Ato de Nomeação (Cópia) | PORTARIA 007/2017 |
| Período: | 31/12/2017 |

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

* 1. **RECEITA**

Conforme demostrado no Anexo 10 da Receita, observou-se que a receita arrecadada no período de janeiro a abril/2016, importou em R$ 4.779.701,17 correspondente a 33,00% sobre o valor previsto de R$ **14.154.000,00**

Item3.1

Quadro 01.

| **Receita Prevista para o Exercício 2017 R$ 14.154.000,00** | |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Receita Realizada (R$)** | **% Realização** |
| Janeiro | R$ 1.118.294,01 | 7,8758 |
| Fevereiro | R$ 1.180.916,53 | 6,6443 |
| Março | R$ 1.263.557,80 | 7,2273 |
| Abril | R$ 1.154.632,12 | 8,9819 |
| Maio | R$ 1.099.683,57 | 7,769 |
| Junho | R$ 1.423.836,57 | 10.059 |
| Julho | R$ 1.408.066,26 | 9,948 |
| Agosto | R$ 1.483.860,59 | 10,48368 |
| Setembro | R$ 1.301.352,76 |  |
| Outubro |  |  |
| Novembro |  |  |
| Dezembro |  |  |
| **TOTAL** | R$ 11.434.200,21 | **68** |

**Fonte**:

**Demonstrativo dos Créditos Adicionais Abertos no exercício**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Resolução** | **Data** | **Tipos de Créditos** | | **Fontes de Recursos – art. 43 da Lei 4.320/64** | | |
| **Suplementar** | **Especial** | **Anulação** | **Excesso** | **Superávit** |
| **03/2017** | **24/02/17** | **488.300,00** |  |  |  | **488.300,00** |
| **04/2017** | **03/04/17** | **65.000,00** |  | **65.000,00** |  |  |
| **06/2017** | **30/05/17** | **967.000,00** |  | **967.000,00** |  |  |
| **07/2017** | **05/06/17** | **685.000,00** |  |  |  | **685.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **08/2017** | **03/07/17** | **1.415.000,00** |  | **174.000,00** |  | **1241.000,00** |
| **11/2017** | **01/08/17** | **3.071.000,00** |  |  |  | **3.071.000,00** |
|  |  |  |  |  |  | 5.485.300,00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Receita Prevista** | **Valor Arrec 1º Quad** | **% de previsão de arrec/Quad s/ valor orçado** | **%arrecado s/ valor orçado 1º quad.** |
| **R$ 14.154.000,00** | **R**$ 4.719.400,46 | 33,33 | 33,35 |
| **Receita Prevista** | **Valor Arrec 1º Quad** | % de previsão de arrec/Quad s/ valor orçado | %arrecado s/ valor orçado 1º quad. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Receita Prevista Valor 2017  **R$ 14.154.000,00** | Arrec 1º Quad (4.719.400,46) | Diferença a arrecadar at  R$ 9.434.599,54 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Receita Prevista** | **Valor Arrec 2º Quad** | **% de previsão de arrec/Quad s/ valor orçado** | **%arrecado s/ valor orçado 1º quad.** |
| **R$ 14.154.000,00** | **R**$ 5.415.446,99 | 38,26 | 38,26 |
| **Receita Prevista** | **Valor Arrec 2º Quad** | % de previsão de arrec/Quad s/ valor orçado | %arrecado s/ valor orçado 2º quad. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Receita Prevista Valor 2017  **R$ 14.154.000,00** | Arrec 2º Quad (**R**$ 10.132.847,45 ) | Diferença a arrecadar at  R$ 4.021.152,55 |

Nesse sentido, considerando o parâmetro de arrecadação de 33% 1º quadrimestre, verificou-se que houve e ocorreu a efetiva concretização da receita no quadrimestre a fim de atingir o parâmetro considerado.

Item 3.1 Quadro 02 Demonstrativo da média de arrecadação no 1º quadrimestre/2017.

|  |  |
| --- | --- |
| **MÊS / REFERÊNCIA** | **VALOR ARRECADADO DE JANEIRO A ABRIL /2017** |
| JANEIRO À AGOSTO / 2017 | **R$** 10.134.847,45 |
| **TOTAL** | **R$** 10.134.847,45 |
| MÉDIA/08 MESES – 2º QUADRIMESTRE | **R$ 1.266.855,93** |
| POSSÍVEL VALOR A SER ARRECADO DE SETEMBRO A DEZEMBRO 2017 | R$ 5.067.423,72 |
| (+) VALOR ARRECADADO DE JANEIRO A AGOSTO 2017 | **R$** 10.134.847,45 |
| (=) POSSIVEL VALOR SER ARRECADADO NO EXERCICIO DE 2017 | **R$** 16.469.127,10 |
| VALOR DA RECEITA ORÇADA | **R$ 14.154.000,00** |
| SUPERAVIT NA EXECUÇÃO DA RECEITA | **R$** 2.315.127,10 |

Se considerarmos a média mensal da receita arrecadada de janeiro a agosto /2017 que foi de R$ **1.266.855,93**/Mês, que projetado para o período de setembro à dezembro de 2017, importou em R$ 5.067.423,72, que somados com valor arrecadado de janeiro à agosto / 2017 no valor de R$ 10.134.847,45, atingirá em média o montante de R$ 16.469.127,10, que provavelmente será o valor arrecadado no exercício, o que acarretará um superávit na execução da receita de R$ 2.315.127,10 aproximadamente. Ou seja, a Associação Matogrossense dos Municípios – AMM arrecadará em média o montante de R$ 2.315.127,10 Isso demostra que a Associação Matogrossense dos Municipios – AMM vem cumprindo todas as determinações da lei vigente, e irá superar a meta anual de previsão da receita de R$ **14.154.000,00**Item 3.1 Quadro 02. Nesse sentido, na concretização da arrecadação não implicará em déficit na execução orçamentaria da receita.

**Diante da análise feita, verificou-se que:**

Quanto à previsão e efetiva arrecadação das contribuições do associados da Associação mato-grossense dos Municípios – AMM

Foi realizada análise da receita sob a ótica das metas quadrimestrais de arrecadação.

Foi arrecadado o valor de **R$** 10.134.847,45até o 1º e 2º quadrimestre referente as contribuições dos associados.

Quanto à correta contabilização da receita arrecadada:

Foi realizado um confronto entre o relatório de arrecadação mensal que demonstra os valores contabilizados e os extratos das contas bancárias utilizadas para o recolhimento das receitas;

Para verificação da conta correte contabilização, o período selecionado para exame foi o meses de janeiro / agosto 2017.

*A conta bancaria conciliado utilizada para o exame foram:*

***Banco Brasil AG:2128-8 C/C 16067-9***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *SALDO EM JANEIRO* | *SALDO FEVEREIRO* | *SALDO MARÇO* | *SALDO ABRIL* |
| ***433,92*** | ***365,92*** | ***297,92*** |  |
| *SALDO EM MAIO* | *SALDO JUNHO* | *SALDO JULHO* | *SALDO AGOSTO* |
| ***5.776,50*** | ***5.815,00*** | ***5.849,10*** |  |
| ***SALDO EM SETEMBRO*** | ***SALDO OUTUBRO*** | ***SALDONOVEMBRO*** | ***SALDO DEZEMBRO*** |
|  |  |  |  |

*Banco Brasil AG: 2128-8 C/C 6423-8*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *SALDO EM JANEIRO* | *SALDO FEVEREIRO* | *SALDO MARÇO* | *SALDO ABRIL* |
| ***3.267.506,76*** | ***3.136.815,97*** | ***3.091.318,96*** | ***12.398,08*** |
| ***SALDO EM MAIO*** | ***SALDO JUNHO*** | ***SALDO JULHO*** | ***SALDO AGOSTO*** |
| ***62.574.39*** | ***33.671.98*** | ***96.735,49*** |  |
| ***SALDO EM SETEMBRO*** | ***SALDO OUTUBRO*** | ***SALDO NOVEMBRO*** | ***SALDO DEZEMBRO*** |
|  |  |  |  |

*Banco Brasil AG: 2128-8 C/C 15267-6*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *SALDO EM JANEIRO* | *SALDO FEVEREIRO* | *SALDO MARÇO* | *SALDO ABRIL* |
| ***33.082,05*** | ***33.306,36*** | ***33.479,93*** | ***438,30*** |
| ***SALDO EM MAIO*** | ***SALDO JUNHO*** | ***SALDO JULHO*** | ***SALDO AGOSTO*** |
| ***407.55*** | ***376,80*** | ***376,80*** |  |
| ***SALDO EM MAIO*** | ***SALDO JUNHO*** | ***SALDO JULHO*** | ***SALDO AGOSTO*** |
|  |  |  |  |

*Caixa Econômica l AG: 1695 C/C 33720*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | | |
|  | |  | | |
| *SALDO EM JANEIRO* | *SALDO FEVEREIRO* | | *SALDO MARCO* | *SALDO ABRIL* |
| ***1.722.185,77*** | ***1.859.486,19*** | | ***1.842.791,94*** | ***(2.891,79)*** |
| ***SALDO EM MAIO*** | ***SALDO JUNHO*** | | ***SALDO JULHO*** | ***SALDO AGOSTO*** |
| ***1.215.407,16*** | ***(2.941,75)*** | | ***2.479.023,53*** | ***0,00*** |

Diante do exposto, conclui-se que não foi verificada nenhuma irregularidade ou não conformidade quanto a contabilização das receitas arrecadas, sendo que todas as entradas de recursos presentes nos estratos bancário, proveniente das receitas, estavam devidamente evidenciadas e registradas pelo setor de contabilidade.

Quanto à adoção de medidas para aumentar arrecadação da Associação Matogrossense dos Municípios-AMM vem:

1. Real**i**zando ligações, reuniões e encaminhando ofícios aos prefeitos, buscando conscientiza-los sobre os serviços que a AMM presta aos municípios e a importância da união e fortalecimento desta entidade para lutar pelas causas municipalistas, tais como Fethab recentemente.

2. Vem também reduzindo drasticamente suas despesas através da conscientização dos funcionários no uso dos materiais, equipamentos e energia elétrica de forma racionalizada.

3. Breve estará lançando um Programa de incentivo a racionalização de despesas junto aos funcionários.

4. Trabalha junto com os fornecedores, buscando melhores preços e qualidade dos produtos e serviços.

A Coordenação Administrativa Financeira e Gerencia contábil Associação Matogrossense dos Municípios – AMM.

**3.2. DESPESAS ORÇAMENTÁRIA**: Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contador período de janeiro a abril no exercício de 2017, observamos, em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº 4.320/64, que todas foram escrituradas em conformidade com as normas aí previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie, pois:

**1** despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados e em nenhum momento, durante a execução, não excedeu o montante autorizado.

**2** Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação da Lei Federal nº 4.320/64 e Portarias Ministeriais.

**3** Houve correção quanto à classificação econômica da despesa (Anexo 01 da Lei Federal nº 4.320/64 e Portarias Ministeriais.

**4** Ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos arts. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/64.

**5** As Notas de Empenho e Ordens de Pagamento e contratos estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil (notas fiscais, fiscal de contratos e o relatório, recibos, faturas, conhecimentos, etc.), nos termos da legislação vigente.

**6**) Analisando-se os créditos adicionais abertos no exercício, observa-se a existência de autorização legal para a abertura bem como a existência dos recursos indicados para a sua cobertura, conforme o prescrito no Art. 43 da Lei 4.320/64,

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **MÊS** | **EMPENHADO (R$)** | **LIQUIDADO (R$)** | **PAGO (R$)** | **Saldo de empenho a pagar** | **Saldo de desp. Liqui. pagar** | **%Despesa Pago /despesa Empenhada** | **%despesa pago/despesa liquidada** | **% despesa liquidada / empenhado** | |
| Janeiro | 6.381.396,58 | 1.046.866,75 | 954.241,75 | 5.427.154,83 | -4.380.288,08 | 0,85 | 0,911521691 | 0,16404979 | |
| Fevereiro | 1.746.079,60 | 1.302.246,83 | 1.282.600,70 | 463.478,90 | 838.767,93 | 0,27 | 0,984913666 | 0,74581183 | |
| Março | 870.746,48 | 1.477.414,67 | 846.531,65 | 24.214,83 | 1.453.199,84 | 0,03 | 0,572981755 | 1,69672196 | |
| Abril | 725.992,30 | 1.511.250,50 | 2.121.232,73 | -1.395.240,43 | 2.906.490,93 | -1,92 | 1,403627479 | 2,08163434 | |
| Maio | 787.748,12 | 1.964.233,79 | 1.534.535,06 | -746.786,94 | 2.711.020,73 | -0,95 | 0,7812385 | 2,4934795 | |
| Junho | 1.335.033,78 | 1.870.229,52 | 2.123.754,18 | -788.720,40 | 2.658.949,92 | -0,59 | 1,135558046 | 1,40088554 | |
| Julho | 1.652.115,11 | 1.917.214,16 | 1.502.613,98 | 5.427.154,83 | -4.380.288,08 | 0,85 | 0,911521691 | 0,16404979 | |
| Agosto | 2.542.648,47 | 1.530.402,56 | 1.824.799,53 | 463.478,90 | 838.767,93 | 0,27 | 0,984913666 | 0,74581183 | |
| Setembro |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Outubro |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Novembro |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| Dezembro |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL** | 16.041.760,44 | 12.619.858,78 | 12.190.309,58 | 3.851.450,86 | 8.768.407,92 | 0,24 | 0,96596244 | 0,7866879 | |

**Conforme análise do relatório de empenho emitido, verificou-se que no 2º quadrimestre foram empenhados liquidados e pagos os valores R$** 16.041.760,44

**R$** 12.619.858,78**e R$**12.190.309,58

**DESPESA (2017)**

O saldo de despesas liquidadas a pagar importou em R$ 8.768.407,92 (Oito milhões Quatrocentos e sete reais e noventa e dois centavos)

Nesse sentido, verificou-se que no 1º quadrimestre foram liquidadas 38,85% das despesas empenhadas.

Foram pagas 9,42% das despesas empenhadas e 46% das despesas liquidadas.

Comparando as despesa realizadas no valor de R$ 9.724.214,96e as receitas arrecadadas no valor de R$4.719.400,46,constatou-se que ocorreu defit da execução orçamentaria no montante de R$ 2.782.350,01, Isso significa que a AMM neste 1º quadrimestre estabeleceu um critério rigoroso e cortou gastou que estava impactando o orçamento financeiro.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Receita Arrecada | Despesa Realizada | Défict | Quociente Exec. Orç |
| 10.134.847,45 | 16.041.760,44 | -5.906.912,99 | **0,5828** |

Nesse sentido, verificou-se que para cada R$1,00 de despesa realizada, arrecadou-se apenas 0,48 para efetuar os pagamentos. Ou seja, isso demostrou que as contas não se encontraram em equilíbrio no 1º quadrimestre.

Item 3.2 quadro 03

Quadro Demonstrativo da média da despesa empenhada no 1º quadrimestre de 2016.

|  |  |
| --- | --- |
| **MÊS / REFERÊNCIA** | **VALOR ARRECADADO DE JANEIRO A DEZEMBRO /2015** |
| JANEIRO À AGOSTO / 2017 | 16.041.760,44 |
| TOTAL | 16.041.760,44 |
| MÉDIA/08 MESES – 2º QUADRIMESTRE– | **2.005.220,05** |
| POSSIVEL VALOR DA DESPESA A REALIZADA DE SETEMBRO A DEZEMBRO 2017 | 8.020.880,20 |
| (+) VALOR DESPESA REALIZADA JANEIRO /AGOSTO 2017 | 16.041.760,44 |
| VALOR DESPESA REALIZADA JANEIRO A DEZEMBRO/2017 | 24.062.640,64 |

Caso a despesa continue no mesmo patamar do primeiro quadrimestre, cuja média mensal chegou a R$ **2.005.220,05** Atingirá até o final dos exercícios o montante de R$ 24.062.640,64 acarretando dessa forma um défict orçamentário anual R$ 5.906.912,99, em relação à previsão de arrecadação para o exercício de 2017, sem disponibilidade financeira para pagamento.

Item 3.2 quadro 03 04 e 05.

A média do déficit da execução orçamentaria do 1º e 2º quadrimestre importou em R$ 738.364,12 mês Isso significa que projetando esse déficit para os oito meses restante, ou seja, de setembro dezembro de 2017, importará em um déficit em média de R$ 2.953.456,50 Que somados com o déficit apresenta do 2º quadrimestre de R$ 5.906.912,99Totalizando um déficit de R$ **8.860.369,50**. Item 3.2 Quadro 04

Isso significa que a Associação Matogrossense dos Municípios – AMM deverá promover uma redução mensal da despesa em média no valor de R$ **2.005.220,05**, ou seja, resultante da somatória da média mensal do déficit 2º quadrimestre de R$ **2.953.456,50**, mais a média mensal dos dois quadrimestres seguintes no valor de R$ **738.364,12**,, para possibilitar um possível equilíbrio entre receita e despesa até o final do exercício. Item 3.2 Quadro 04

* 1. Quadro 04

|  |  |
| --- | --- |
| Déficit do 2º quadrimestre / 2017 | 5.906.912,99 |
| Média mensal do déficit do 2º quadrimestre= / 8 | **738.364.12** |
| Projeção de déficit p/ os quatro meses restante | **2.953.456,50** |
| Déficit do 2º quadrimestre que deverá ser compensado no ultimo quadrimestre | 5.906.912,99 |
| Valor do déficit do 2º quadrimestre que deverá ser compensado mês a mês nos 04 meses restante= | **738.364,12** |
| Possível déficit para o exercício de 2017 = | **8.860.369,49** |
| Valor déficit que deverá ser compensado mês a mês | **2.215.092,37** |

Item 3.2 quadro 05

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| MÊS/REFERÊNCIA | VALOR ARRECADADO JANEIRO/ABRIL | VALOR DA DESPESA REALIZADA DE JANEIRO/AGOSTO | DIFERÊNCIA DÉFICIT E/OU SUPERAVIT |
| JANEIRO/AGOSTO | **R$** 10.134.847,45 | **R$** 16.041.760,44 | **R$ (**5.906.912,99) |
| TOTAL | **R$** 10.134.847,45 | **R$** 16.041.760,44 | **R$ (**5.906.912,99) |
| MÉDIA /08 MESES- 2º QUADRIMESTRE | **R$ 1.266.855,94** | **R$ 2.005.220,05** | **R$ (738.364,11**) |
| POSSIVEL VALOR A SER ARREDADO DE AGOSTO A DEZEMBRO | **R$ 5.067.423,76** | **R$ 8.020.880,20** | **R$ (2.953.456,44)** |
| (+) VALOR ARRECADADO DE JANEIRO A AGOSTO | **R$** 10.134.847,45 | **R$** 16.041.760,44 | **R$ (**5.004.814,50) |
| (=) POSSÍVEL VALOR A SER ARRECADAO NO EXERCICIO DE 2017 | **R$ 15.202.271,21** | R$ 24.062.640,64 | **R$ (8.860.369,43)** |

Diante dessa configuração Associação mato-grossense dos municípios – AMM adotou medidas para conter os gastos e incremento da receita com o fito de equilíbrio as contas públicas do órgão até o final do exercícios, em atendimento às exigências da lei de responsabilidade fiscal, como segue:

”Art 9º - se verificado, ao final de um bimestre, que a realização da receita poderá não compor o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no anexo de metas fiscais, os poderes e o ministério publico promoverão, por ato próprio e nos montantes necessários nos trinta dias subsequentes, limitação de empenho e movimentação financeira, segundo os critérios fixados pela lei de diretrizes orçamentarias

“Art. 11º - Constituem requisitos essenciais da responsabilidade na gestão fiscal a instituição, previsão e efetiva arrecadação de todos os tributos da competência constitucional”.

Os levantamentos da auditoria na movimentação do 1º quadrimestral de 2017 em análise, resultaram nos seguintes achados:

**3.3 DESPESAS**

**Obs. 9 :**DESPESAS da entidade.

VIVO Nº DA CONTA 01.40933980 PRESTAÇÃO DE SERVIÇO TELEFONIA PROCESSO NE 003/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ |  |  |  |  |
| FEVEREIRO | **R$ 394,13** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 394,13** |
| MARÇO | **R$ 449,60**  **R$ 424,80** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 449,60**  **R$ 424,80** |
| ABRIL | **R$ 431,90** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 431,90** |
| MAIO | **R$ 448,54** | **R$ 0,00** | **R$0,00** | **R$ 448,54** |

BRASIL TELECOM S/A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO TELEFONIA PROCESSO NE 004/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 81,65**  **R$ 84,26**  **R$ 244,76** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 81,65**  **R$ 84,26**  **R$ 244,76** |
| FEVEREIRO | **R$ 89,88**  **R$ 93,27** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 89,88**  **R$ 9**  **3,27** |
| MARÇO |  |  |  |  |
| ABRIL | **R$ 242,95**  **R$ 173,65**  **R$ 108,92**  **R$ 240,57**  **R$ 229,62**  **R$ 91,44**  **R$ 90,66** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 15,92**  **R$ 0,00**  **R$ 19,62**  **R$ 0,00**  **R$4 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 242,95**  **R$ 173,65**  **R$ 124,74**  **R$ 240,57**  **R$ 249,24**  **R$ 91,44**  **R$ 90,66** |
| MAIO | **R$ 89,88**  **R$ 89,88**  **R$ 240,57**  **R$ 89,88**  **R$ 89,88** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 89,88**  **R$ 89,88**  **R$ 240,57**  **R$ 89,88**  **R$ 89,88** |
| JUNHO |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

PELA DDESPESSA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE FORNECIMENTO TELEFONIA CELULAR PARA ATENDER AMM PROCESSO NE 005/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 97,52**  **R$ 643,00**  **R$ 4.467,24**  **R$ 354,90** | **R$ 0,00**  **R$0,00**  **R$0,00**  **R$0,00** | **R$ 0,00**  **R$0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 97,52**  **R$ 643,00**  **R$4.467,24**  **R$354,90** |
| FEVEREIRO | **R$ 232,32**  **R$ 4.797,52**  **R$ 1.484,00** | **R$0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00** | **R$0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00** | **R$232,32**  **R$ 4.797,52**  **R$ 1.484,00** |
| MARÇO | **R$ 4.809,87**  **R$ 1.484,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 4.809,87**  **R$ 1.484,00** |
| ABRIL | **R$334,13**  **R$ 1.405,00**  **R$ 4.800,66** | **R$0,00**  **R$0,00**  **R$0,00** | **R$0,00**  **R$0,00**  **R$0,00** | **R$334,13**  **R$ 1.405,00**  **R$ 4.800,66** |
| MAIO | **R$ 1.406,04**  **R$ 244,26**  **R$ 4.966,88**  **R$ 133,89**  **R$ 133,00**  **R$ 5.337,48**  **R$5.219,19** | **R$0,00**  **R$0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00**  **R$0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00** | **R$0,00**  **R$0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 1.406,04**  **R$ 244,26**  **R$ 4.966,88**  **R$ 133,89**  **R$ 133,00**  **R$ 5.337,48**  **R$ 5.219,19** |
| JUNHO | **R$ 138,99**  **R$ 126,28**  **R$ 159,29**  **R$ 232,32**  **R$ 1.377,00**  **R$ 4.785,79** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 138,99**  **R$ 126,28**  **R$ 159,29**  **R$ 232,32**  **R$ 1.377,00**  **R$ 4.785,79** |

PELA DDESPESSA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE FORNECIMENTO DE AGUA A PROCESSO NE 006/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/FEVEREIRO | **R$ 3.235,10**  **R$ 1.760,24** | **R$ 0,00**  **R$0,00** | **R$ 0,00**  **R$0,00** | **R$ 3.235,10**  **R$ 1.760,24** |
| FEVEREIRO |  |  |  |  |
| MARÇO | **R$1.557,08** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 1.557,08** |
| ABRIL | **R$2.466,94** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$2.466,94** |

PELA DDESPESSA EMPENHADA REF. SERVIÇOS DE FORNECIMENTO DE ENERGIA A PROCESSO NE 007/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO | **R$ 12.045,10** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$ 12.045,10** |
| FEVEREIRO | **R$13.248,97** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$13.248,97** |
| MARÇO | **R$11.901,00** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$11.901,00** |
| ABRIL | **R$15.576,52** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$15.576,52** |
| MAIO | **R$ 12.946,32** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 12.946,32** |
| JUNHO | **R$ 17.054,25** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 17.054,25** |
| JULHO | **R$ 11.870,39** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 11.870,39** |
|  |  |  |  |  |

CEB COMERCIAL DISTRIBUIÇÃO PROCESSO NE 008/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 58,03** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 58,03** |
| FEVEREIRO | **R$ 58,03** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 58,03** |
| MARÇO |  |  |  |  |
| ABRIL |  |  |  |  |
| MAIO | **R$ 37,16** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$ 37,16** |
| JUNHO | **R$22,05** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$ 22,05** |

CAB CUIABÁ 2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 58,03** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 58,03** |
| FEVEREIRO | **R$ 58,03** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 58,03** |
| MARÇO |  |  |  |  |
| ABRIL |  |  |  |  |
| MAIO | **R$ 37,16** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$ 37,16** |
| JUNHO | **R$22,05** | **R$0,00** | **R$0,00** | **R$ 22,05** |

VIVO S/A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO TELEFONIA PROCESSO NE 009/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 599,26** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 599,26** |
| FEVEREIRO | **R$ 655,12** | **R$ 25,13** | **R$ 0,00** | **R$ 680,25** |
| MARÇO | **R$ 738,32** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 738,32** |
| ABRIL | **R$ 203,23**  **R$ 190,09** | **R$ 4,91**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 208,14**  **R$ 190,09** |
| MAIO | **R$ 694,63**  **R$ 195,92**  **R$ 208,07**  **R$ 681,18** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 694,63**  **R$ 195,92**  **R$ 208,07**  **R$ 681,18** |
| JUNHO |  |  |  |  |
| JULHO | **R$ 195,28**  **R$ 1.970,53**  **R$ 13,88**  **R$ 660,92**  **R$ 190,09**  **R$ 565,72** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 195,28**  **R$ 1.970,53**  **R$ 13,88**  **R$ 660,92**  **R$ 190,09**  **R$ 565,72** |
|  |  |  |  |  |

BRASIL TELECON S/A PROCESSO INTERNET NE 010/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$1.923,71**  **R$ 194,18**  **R$ 194,01** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 1.923,71**  **R$ 194,18**  **R$ 194,01** |
| FEVEREIRO | **R$ 190,09**  **R$ 194,18** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 190,01**  **R$ 194,18** |
| MARÇO | **R$ 208,08**  **R$ 1.923,71** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 208,08**  **R$ 1.923,71** |
| ABRIL | **R$ 190,09**  **R$ 203,23**  **R$ 1.923,71**  **R$1.923,71** | **R$ 0,00**  **R$ 4,91**  **R$ 0,00**  **R$86,35** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 190,09**  **R$ 208,14**  **R$ 1.923,71**  **R$ 2.010,06** |
| MAIO | **R$ 767,78**  **R$ 1.923,71** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 767,78**  **R$ 1.923,71** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

PROCESSO DE EMPENHO 011/2017 VIVO S/A FORNECIMENTO DE INTERNET PARA ATENDER A AMM

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| J**ANE**IRO/ | R$ 5.219,19  R$ 232,32 | R$ 0,00  R$ 0,00 | R$ 0,00  R$ 0,00 | R$ 5.219,19  R$ 232,32 |
| FEVEREIRO | **R$ 5.219,95** | **R$ 208,00** | **R$ 13,90** | **R$ 5.441,85** |
| MARÇO | **R$ 5.219,95**  **R$ 232,32** | **R$ 104,38**  **R$ 0,00** | **R$ 6,95**  **R$ 0,00** | **R$ 5.330,52**  **R$ 232,32** |
| ABRIL | **R$ 232,32**  **R$ 232,32** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$0,00** | **R$ 232,32**  **R$ 232,32** |

CORREIOS POSTAGENS DE CORRESPONDÊNCIAS PROCESSO NE 0016/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 1.233,68** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 1.233,68** |
| FEVEREIRO | **R$ 5.471,74** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 5.471,74** |
| MARÇO |  |  |  |  |
| ABRIL | **R$ 1.409,33**  **R$ 630,74** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 1.409,33**  **R$ 630,74** |
| MAIO | **R$ 639,46** | **R$ 0,00** | **R$ 0,00** | **R$ 639,46** |

CENTRO DE INTERGRAÇÃO EMPRESA ESCOLA PROCESSO NE 0017/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO/ | **R$ 525,00**  **R$ 168,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 525,00**  **R$168,00** |
| FEVEREIRO | **R$ 540,75**  **R$ 525,00**  **R$ 230,72**  **R$ 56,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00**  **R$ 0,00** | **R$ 540,75**  **R$ 525,00**  **R$ 0,00**  **R$ 56,00** |

LUIZ G COMERCIAL RODRIGUES JUNIOR PROCESSO NE 025/2017 MIDIA

|  |  |
| --- | --- |
| MÊS/ | VALOR |
| JANEIRO/ |  |
| FEVEREIRO | **R$ 36.174,90** |
| MARÇO | **R$ 42.896,25** |
| ABRIL | **R$ 11.487,97**  **R$ 888,28** |
| MAIO |  |

**TERMO DE COOPERAÇÃO 0001/2017**

Constitui objeto do presente termo de cooperação, a cooperação técnica, operacional e administrativa na busca do aperfeiçoamento da administração publica dos municípios do Araguaia. PROCESSO NE 0068/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| FEVEREIRO | **R$ 40.000,00** |  |  | **R$ 40.000,00** |
| MARÇO | **R$ 30.000,00** |  |  | **R$ 30.000,00** |
| ABRIL | **R$ 25.000.00** |  |  | **R$ 25.000.00** |
| MAIO | **R$ 20.000.00** |  |  | **R$ 20.000.00** |

**TERMO DE COOPERAÇÃO : 002/2017**

Constitui objeto do presente termo de cooperação, a colaboração operacional na busca de meios que visam concretizar os ideais municipalistas, dentro das finalidades estatutárias de ambas as instituições. Os recursos financeiros transferidos pelo presente termo serão integralizados no orçamento da APDM, fazendo parte da receita da entidade. NE 079/2017

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | VALOR DA MULTA CONTA ANTERIOR | CORR//JUROS CONTA ANTERIOR | TOTAL GERAL |
| FEVEREIRO | **R$ 35.000,00** |  |  | **R$ 35.000,00** |
| MARÇO | **R$ 35.000,00** |  |  | **R$ 35.000,00** |
| ABRIL | **R$ 35.000,00** |  |  | **R$ 35.000,00** |

**CONTRATO Nº 023/2017**

Pela despesa empenhada referente ao 2º termo contrato 006/2015 softwaqre gerenciador de publicação da AMM empresa contratada: RICHARD LOPES SANTOS -ME

|  |  |
| --- | --- |
| MÊS/ | TOTAL GERAL |
| JANEIRO |  |
| FEVEREIRO | **R$ 40.000,00** |
| MARÇO |  |
| ABRIL /MARÇO | **R$ 40.000,00**  **R$ 40.000,00** |

**CONTRATO Nº 027/2015**

Reforma do prédio sede da AMM empresa contratada: Markise obras e serviços ltda

.NE 040/2017

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO |  |  |
| FEVEREIRO |  |  |
| MARÇO |  |  |
| ABRIL | **R$ 51.221,15**  **R$ 57.042,27** |  |
| MAIO | **R$ 137.178,39** |  |

**CONTRATO Nº 0003/2017**

Reforma do prédio sede da AMM empresa contratada: Markise obras e serviços ltda

.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| MÊS/ | VALOR | TOTAL GERAL |
| JANEIRO |  |  |
| FEVEREIRO |  |  |
| MARÇO |  |  |
| ABRIL | **R$ 187.297,26** |  |

**NOTA DE EMPENHO 21/2017**

Pela despesa empenhada referente A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZA NO RAMO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO PARA REALIZAÇÃO DE MIGRAÇÃO COVERSÃO PARA CONVERSÃO SOFTWARES CONTABILE TREINAMENTOS AGILI SOFTWARES PARA AREA CONTABIL E OUTROS

|  |  |
| --- | --- |
| MÊS/ | TOTAL GERAL |
| JANEIRO |  |
| FEVEREIRO | **R$ 6.124,25** |
| MARÇO | **R$ 6.124,25** |
| ABRIL | **R$ 6.124,25** |
| MAIO | **R$ 6.124,25** |

**NOTA DE EMPENHO 26/2017**

Pela despesa empenhada referente A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE SEGURANÇA VIGILANCIA NÃO ARMADA KONTE SEGURANÇA E VIGILÂNCIA LTDA

|  |  |
| --- | --- |
| MÊS/ | TOTAL GERAL |
| JANEIRO |  |
| FEVEREIRO | **R$ 17.509,33** |
| MARÇO | **R$ 17.509,33** |
| ABRIL | **R$ 14.010,40** |
| MAIO | **R$ 14.823,33** |

NE 41/2017 Pela despesa empenhada referente ao 1º aditivo de parceria que tem por objeto a formação de vinculo de cooperação,. Visando o fomento e a realização de atividades, eventos, consultoria coração técnica serviços e assessoria IAD INISTUTI ASSISTENCIAL DE DESENVOVIMENTO.

|  |  |
| --- | --- |
| MÊS/ | TOTAL GERAL |
| JANEIRO | **R$ 315.858,38**  **R$ 33.125,00** |
| FEVEREIRO | **R$ 336.213,54**  **R$ 33.125,00** |
| MARÇO | **R$ 301.582,71**  **R$ 32.400,00** |

**3.4. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES.**

Nas amostragens realizadas por esta Unidade de Controle Interno não foram constatadas falhas ou ilegalidades nos procedimentos da Associação Matogrossense dos Municípios que possam comprometer a gestão do ordenador de despesa.

Não existe cadastro de preço (Sistema de Registro de Preço). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.

As publicações  **da licitações, dispensas e inexigibilidades** da AMM, são de responsabilidade da gerencia de compra e contratos da AMM.

Verifica-se a publicações no site da AMM <https://diariomunicipal.org/mt/amm/> e portal transparência http://www.ammtransparente.com.br/

* 1. **CONTRATOS E SUAS PRORROGAÇÕES E RELAÇÃO DOS FISCAIS**

**RELAÇÃO DE CONTRATOS E PROCESSOS 2017**

* 1. **Relação das prorrogações contratuais**;

**RELAÇÃO DE CONTRATOS E PROCESSOS 2017**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DOS CONTRATOS RELATIVO A PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS E COMPRA DIRETA | | | | | | | | | | | | | |
| **FORNECEDOR** | **OBJETO** | **INICIO VIGÊNCIA** | **VIGÊNCIA** | **DATA ADITIVO** | **VENCIMENTO ADITIVO** | **MOTIVO ADITIVO** | **CONTRATO** | **PROCESSO** | **FISCAL DE CONTRATO & PORTARIA** | **STATUS** | **VALOR** | **VALOR ADITIVO** | **TOTAL** |
| **CAIO DE ABREU JAYME GUIMARÃES** | ALUGUEL DA ERAMM BRASÍLIA/DF | 06/01/2016 | 05/01/2017 | 04/01/2017 | 03/01/2018 | 1º ADITIVO EM 100% A PRAZO DE 12 MESES | 001/2016 | DISPENSA DE LICITAÇÃO 001/2016 | Portaria 007/2016 - Patrícia Conde de Moura | **ADITIVO NO PRAZO** | R$ 17.267,16 |  | R$ 17.267,16 |
| **RENOVO** | PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NO PABX / LOCAÇÃO | 20/01/2016 | 20/12/2016 |  |  |  | 002/2016 | COMPRA DIRETA | Portaria Nº 24/2016 - Pedro Paulo Machado Junior | **VENCENDO** | R$ 7.700,00 |  | R$ 7.700,00 |
| **GENIUS PUBLICIDADE** | PUBLICIDADE E PROPAGANDA PARA AMM | 25/02/2016 | 25/08/2016 | 24/02/2017 | 24/05/2017 | 2º ADITIVO EM 100% A PRAZO DE 3 MESES | 003/2016 | TOMADA DE PREÇO Nº 003/2015 | Portaria 003/2016 - Maria Luiza Clarentino de Sousa | **ADITIVO NO PRAZO** | R$ 550.000,00 | R$ 550.000,00 | R$ 1.100.000,00 |
| **KONNTE SEGURANÇA E VIGILÂNCIA** | VIGILÂNCIA 24 HS | 07/03/2016 | 07/03/2017 | 06/03/2017 | 06/06/2017 | 1º ADITIVO EM DE PRAZO DE 3 MESES | 004/2016 | PREGÃO PRESENCIAL Nº 003/2016 | Portaria 009/2016 - Luciane Fabri Pinto | **ADITIVO NO PRAZO** | R$ 214.400,00 |  | R$ 214.400,00 |
| **PITTER MARCONI RIEGER - ME** | AQUISIÇÃO DE SUPRIMENTOS, PERIFÉRICOS E EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA | 24/02/2016 | 24/02/2017 | 09/09/2016 | 24/02/2017 | 1º ADITIVO VALOR EM 25% | ARP 001/2016 | PREGÃO PRESENCIAL Nº 009/2015 | Portaria 005/2016 - Marco Aurélio Alves de Sá | **FEITO CONTRATO 002-2017** | R$ 578.500,00 | R$ 144.625,00 | R$ 723.125,00 |
| **CENTRUS PAPELARIA E INFORMÁTICA** | MATERIAL DE EXPEDIENTE E ESCRITÓRIO | 24/02/2016 | 24/02/2017 |  |  |  | ARP 002/2016 | PREGÃO PRESENCIAL Nº 009/2015 | Portaria 006/2016 - Marco Aurélio Alves de Sá | **FINALIZADO** | R$ 67.121,00 |  | R$ 67.121,00 |
| **NK2 PUBLICIDADE E MARKETING LTDA** | GERAÇÃO DE STREANING | 01/04/2016 | 31/12/2016 |  |  |  | 005/2016 | COMPRA DIRETA | NÃO TEM FISCAL | **CANCELADO** |  |  | R$ - |
| **SOLUÇÃO LOCAÇÃO DE TENDAS** | LOCAÇÃO DE TENDAS | 07/04/2016 | 07/04/2017 |  |  |  | ARP 003/2016 (CARONA) | PREGÃO 05/2016 | Portaria 004/2016 - Luciane Fabri Pinto | **VENCENDO** | R$ 44.000,00 |  | R$ 44.000,00 |
| **GEANDRE FRANK LATORRACA** | PUBLICAÇÃO EM JORNAIS | 25/04/2016 | 24/04/2017 |  |  |  | ARP 005/2016 | PREGÃO 07/2016 | Portaria 022/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **FINALIZADO** | R$ 15.750,00 |  | R$ 15.750,00 |
| **ALIANÇA TAXI AEREO** | FRETAMENTO AERONAVE | 02/05/2016 | 01/05/2017 |  |  |  | ARP 003/2016 | PREGÃO 04/2016 | Portaria 023/2016 - Luciane Fabri Pinto | **VENCENDO** | R$ 519.000,00 |  | R$ 519.000,00 |
| **ALPHAVILE BUFFET** | COFFE BREAK | 02/05/2016 | 01/05/2017 |  |  |  | ARP 004/2016 | PREGÃO 06/2016 | Portaria 038/2016 - Luciane Fabri Pinto | **VENCENDO** | R$ 252.399,99 |  | R$ 252.399,99 |
| **GEANDRE FRANK LATORRACA** | PUBLICAÇÃO EM JORNAIS | 24/06/2016 | 23/06/2017 |  |  |  | ARP 006/2016 | PREGÃO 09/2016 | Portaria 040/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **NO PRAZO** | R$ 13.000,00 |  | R$ 13.000,00 |
| **TODAY TOUR VIAGENS E TURISMO** | FORNECIMENTO DE PASSAGENS | 07/06/2016 | 06/06/2017 |  |  |  | ARP 007/2016 | PREGÃO 09/2016 | Portaria 037/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 265.000,00 |  | R$ 265.000,00 |
| **GEANDRE FRANK LATORRACA** | PUBLICAÇÃO EM JORNAIS | 24/06/2016 | 23/06/2017 |  |  |  | ARP 008/2016 | PREGÃO 09/2016 LOTE 02 | Portaria 040/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **NO PRAZO** | R$ 40.000,00 |  | R$ 40.000,00 |
| **FACILITA GESTÃO PUBLICA EIRELLI-ME** | APURAÇÃO DE VALORES | 28/06/2016 | 27/09/2016 |  |  |  | 008/2016 | PREGÃO 09/2016 LOTE 02 | Portaria 040/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **FINALIZADO** |  |  | R$ - |
| **FRE SOLUTIONS INFORMATICA** | MIGRAÇÃO SISTEMA | 18/07/2016 | 18/08/2016 | 17/08/2016 | 17/10/2016 | PRAZO | 009/2016 | PREGÃO 13/2016 | Portaria 046/2016 - Pedro Paulo Machado Junior | **FINALIZADO** |  |  | R$ - |
| **D MIRANDA DA SILVA ME** | SOFTWARE CONTABIL | 25/07/2016 | 25/07/2017 |  |  |  | 010/2016 | PREGÃO 12/2016 | Portaria 048/2016 - Rubenia Rondon Nascimento | **NO PRAZO** | R$ 72.000,00 |  | R$ 72.000,00 |
| **MARGUIA CORRETORA DE SEGUROS** | SEGUROS VEICULO | 04/08/2016 | 04/08/2017 |  |  |  | 011/2016 | CONVITE 003/2016 | Portaria 050/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **NO PRAZO** | R$ 26.343,39 |  | R$ 26.343,39 |
| **ULTRA COMERCIO** | MOVEIS DE ESCRITORIO | 02/08/2016 | 02/08/2017 |  |  |  | 012/2016 | CONVITE 002/2016 | Portaria 049/2016 - Luciana Pereira dos Santos | **NO PRAZO** | R$ 78.573,00 |  | R$ 78.573,00 |
| **SAGA COMERCIO TECNOLOGIA** | FORNECIMENTO DE COMBUSTIVEL | 27/07/2016 | 27/07/2017 |  |  |  | ARP 008/2016 | PREGÃO 11/2016 | Portaria 047/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **NO PRAZO** | R$ 2.999,00 |  | R$ 2.999,00 |
| **CAB** | FORNECIMENTO DE AGUA | 18/08/2016 | 18/08/2017 |  |  |  | 013/2016 | INEXIGIBILIDADE 001-2016 |  | **NO PRAZO** | R$ 20.000,00 |  | R$ 20.000,00 |
| **EMPRESAS DIVERSAS** | LOCAÇÃO DE VEICULOS | 24/08/2016 | 24/08/2017 |  |  |  | ARP 10/2016 | PREGÃO 15/2016 | Portaria 050/2016 - Patricia Regina Rodrigues Santos | **NO PRAZO** | R$ 598.575,00 |  | R$ 598.575,00 |
| **IDEAL GROUP COMERCIO DE PRODUTOS EIRELI-ME** | AQUISIÇÃO DE SERVIDOR | 22/09/2016 | 22/09/2017 |  |  |  | 14-2016 | PREGÃO 16/2016 | Portaria 052/2016 - Pedro Paulo Machado Junior | **FINALIZADO** | R$ 48.300,00 |  | R$ 48.300,00 |
| **ATIVA LOCAÇÃO LTDA** | LOCAÇÃO DE CONTAINERS | 06/10/2016 | 06/10/2017 |  |  |  | 015/2016 | DISPENSA 003/2016 | Portaria 062/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 14.400,00 |  | R$ 14.400,00 |
| **MOVICEL COM DE SERVIÇOS DE INFORMATICA** | MENSAGEM DE PUTSS | 03/10/2016 | 02/10/2017 |  |  |  | 016/2016 | PREGÃO 17/2016 | Portaria 054/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 31.800,00 |  | R$ 31.800,00 |
| **GUARA ASSESSORIA E SERVIÇOS EM GESTÃO** | ARQUIVAMENTO | 29/09/2016 | 28/09/2017 |  |  |  | ARP 16/2016 | PREGÃO ADESÃO 19/2016 | Portaria 053/2016 - Pedro Paulo Machado Junior | **NO PRAZO** | R$ 160.199,98 |  | R$ 160.199,98 |
| **Master Uniformes e Brindes IND e Com LTDA-EPP** | UNIFORMES | 27/10/2016 | 28/10/2017 |  |  |  | ARP 17/2016 | PREGÃO ADESÃO 18/2016 | Portaria 062/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 188.700,00 |  | R$ 188.700,00 |
| **STOCK KING DISTRIBUIDORA EIRELLI-EPP** | CORTINAS TIPO ROLÔ | 27/10/2016 | 28/10/2017 |  |  |  | ARP 18/2016 | PREGÃO ADESÃO 20/2016 | Portaria 063/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 201.120,00 |  | R$ 201.120,00 |
| **ULTRA COMÉRCIO E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS LTDA** | CORTINAS TIPO ROLÔ | 27/10/2016 | 28/10/2017 |  |  |  | ARP 19/2016 | PREGÃO ADESÃO 20/2016 | Portaria 063/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 134.400,00 |  | R$ 134.400,00 |
| **ULTRA COMÉRCIO E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS LTDA** | CORTINAS TIPO ROLÔ | 27/10/2016 | 28/10/2017 |  |  |  | ARP 19/2016 | PREGÃO ADESÃO 20/2016 | Portaria 063/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 134.400,00 |  | R$ 134.400,00 |
| **M. P. DE OLIVEIRA SILVA SOLUÇÕES WEB - ME** | SITE AMM | 24/11/2016 | 23/11/2017 |  |  |  | ARP 20/2016 | PREGÃO ADESÃO 21/2016 | Portaria 061/2016 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 25.049,52 |  | R$ 25.049,52 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DEMONSTRATIVO ANALÍTICO DOS CONTRATOS RELATIVO A PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS E COMPRA DIRETA | | | | | | | | | | | | | | |
| **FORNECEDOR** | **OBJETO** | **INICIO VIGÊNCIA** | **VIGÊNCIA** | **DATA ADITIVO** | **VENCIMENTO ADITIVO** | **MOTIVO ADITIVO** | **CONTRATO** | **PROCESSO** | **FISCAL DE CONTRATO & PORTARIA** | **STATUS** | **VALOR** |  | **VALOR ADITIVO** | **TOTAL** |
| **ULTRA COMERCIO E SERVIÇOS LTDA** | MANUTENÇÃO AR-CONDICIONADO | 05/01/2017 | 04/01/2018 |  |  |  | 001/2017 | CONVITE 004/2016 | Portaria 016/2017 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 77.752,00 |  |  | R$ 77.752,00 |
| **PITTER MARCONI RIEGER – ME** | **AQUISIÇÃO DE SUPRIMENTOS, PERIFÉRICOS E EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA** | 05/01/2017 | 04/01/2018 |  |  |  | 002/2017 | **PREGÃO PRESENCIAL nº 009/2015 SRP 006/2015** | Portaria 017/2017 - Marco Aurélio Alves de Sá | **NO PRAZO** | R$ 215.758,60 |  |  | R$ 215.758,60 |
| **MARKISE OBRAS E SERVIÇOS LTDA – ME** | Reforma e adequação da Associação Mato-grossense dos Municípios-AMM 2º Etapa | 13/02/2017 | 12/05/2017 |  |  |  | 003/2017 | TOMADA DE PREÇOS 002-2016 | Portaria 020/2017 - Priscila Bocchi | **NO PRAZO** | R$ 810.438,45 |  |  | R$ 810.438,45 |
| FRANCIELLY SANTOS AMARAL | **VIDROS** | 15/02/2017 | 14/02/2018 |  |  |  | 001/2017 | CONVITE 001/2017 | Portaria 021/2017 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 76.780,00 |  |  | R$ 76.780,00 |
| **DIVERSAS** | **REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE BRINDES PROMOCIONAIS E AQUISIÇÃO DE MATERIAIS GRAFICOS** | 17/01/2017 | 16/01/2018 |  |  |  | ARP 001-2017 A ARP 005-2017 | PREGÃO 023/2016 SRP 022-2016 | Portaria 023/2016 - Maria Luiza Clarentino de Sousa | **NO PRAZO** | R$ 290.400,50 |  |  | R$ 290.400,50 |
| **DIVERSAS** | **CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA O FORNECIMENTO DE MATERIAIS DE COPA E COZINHA** | 03/02/2017 | 02/02/2018 |  |  |  | ARP 006-2017 A ARP 010-2017 | PREGÃO 001/2017 SRP 001-2017 | Portaria 024/2017 - Marco Aurélio Alves de Sá | **NO PRAZO** | R$ 47.369,48 |  |  | R$ 47.369,48 |
| **DIANEZ E CIA LTDA** | **REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM MOVEIS PLANEJADOS SOB MEDIDA** | 03/03/2017 | 02/03/2018 |  |  |  | ARP 012-2017 | PREGÃO 003/2017 SRP 003-2017 | Portaria 025/2017 - Luciane Fabri Pinto | **NO PRAZO** | R$ 106.650,00 |  |  | R$ 106.650,00 |

**RELAÇÃO DE CONTRATOS E PROCESSOS 2017**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **MODALIDADE** | **OBJETO** | **STATUS** | **GANHADOR** | **VALOR** | **CONTRATO/ARP** |
| PREGÃO 001/2017 | COPA E COZINHA | **HOMOLOGADO** | DIVERSAS | R$ 47.369,48 | ARP 001 A 005/2017 |
| TOMADA DE PREÇOS 001/2017 | PUBLICIDADE E PROPAGANDA PARA AMM | **CANCELADA** |  |  |  |
| CONCORRÊNCIA PUBLICA 001-2017 | PUBLICIDADE E PROPAGANDA PARA AMM | **LICITAÇÃO 04/04/2017** |  |  |  |
| PREGÃO 002-2017 SRP 002-2017 | MATERIAL DE EXPEDIENTE | **HOMOLOGADA** | DIVERSAS | R$ 94.456,00 | ARP 012 A 015-2017 |
| PREGÃO 003-2017 SRP 003-2017 | MOVEIS PLANEJADOS | **HOMOLOGADA** | **DIANEZ E CIA LTDA** | R$ 106.650,00 | CONTRATO 005-2017 |
| PREGÃO 004-2017 SRP 004-2017 CARONA 001-2017 | AQUISIÇÃO DE VEICULO | **HOMOLOGADA** | **DISVECO LTDA** | R$ 240.000,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |

**3.7 GESTÃO DE COMPRAS:** .

**As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos e quando não há a possibilidade se ter três orçamentos são feita uma justificativa;**

**- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;**

**- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.**

Assim, por acreditar que a presente iniciativa é conveniente, oportuna e indutora de melhorias na gestão e no controle público, inclusive favorecendo a participação do cidadão e da sociedade civil organizada. No site http://www.ammtransparente.com.br/

**CONTROLE DE GASTOS COM TELEFONIA**

Para cada setor da Associação Matogrossense dos Munícipios - AMM é liberada uma senha ao servidor, para a realização de ligações mensalmente.

**GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE**

**Resumo das Atividades Realizadas:**

- Os pagamentos são feitos exclusivamente, em cheques e/ou ordem bancária;

- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;

- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;

- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;

- Há controle dos cheques emitidos e cancelados, são em formulário contínuo, com arquivamento de cópias nos próprios processos de empenho;

- Antes de se efetuar o empenho é conferida para liquidação e autorização;

- É confeccionada a conciliação bancária diariamente e encaminhada ao controle interno mensalmente;

- Emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução

- Não houve emissão de cheques sem cobertura financeira (art. 1º, V, Dl 201/67 c/c art. 1º, I, LRF).

- As despesas foram autorizadas e assinadas pelo ordenador de despesas, bem com pelos demais responsáveis (art. 58, Lei 4320/64), a saber, o Coordenador administrativo financeiro.

- Na fase de liquidação das despesas 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 seguindo a regular liquidação (art. 63, § 2º, Lei 4320/64 e arts. 55, § 3º, e 73, Lei 8.666/93).

- Os pagamentos obedeceram a ordem cronológica das datas de suas exigibilidades em cada fonte de recursos (arts. 5° e 92, Lei 8.666/93).

- Não se verificou despesas ilegítimas (art. 70, CF).

**DAS FALHAS E/OU IRREGULARIDADES CONSTATADAS:**

Nas amostragens realizadas por esta Unidade de Controle Interno não foram constatadas falhas ou ilegalidades nos procedimentos deste setor licitações e contratos da Associação Matogrossese dos Municípios - AMM que possam comprometer a gestão do ordenador de despesa**.**

Não se constatou desvio de bens ou recursos públicos (art. 37, CF). Dessa feita, avaliou-se, no acompanhamento dos processos de despesa, que os procedimentos de gasto obedeceram à legislação pertinente, inclusive às normativas do Tribunal de Contas deste Estado, e aos princípios constitucionais de Direito.

Para comprovação do primeiro objetivo, qual seja realização de despesas não autorizadas, ilegais ou ilegítimas, foi analisada a planilha contendo toda a despesa do 2º quadrimestre da associação mato-grossense dos municípios - AMM.

Quanto à realização de despesas não autorizadas, ilegais ou ilegítimas, foram analisados os empenhos por amostragem, onde se verificou que foram realizadas com amparo legal;

Para verificar se houve aquisição de bens ou serviços com preço superior aos praticados nos mercados e/ou superior aos contratados, foi constatados que os processos supracitados constam a nota fiscal contendo os preços unitários dos itens/serviços. Alguns, além das notas fiscais, possuíam também cópia do edital de licitação contendo os preços ou três orçamentos dos produtos ofertados, comprovando a utilização dos mesmos preços durante o processo dos produtos licitatório. Com base nesses valores, comprovou – se que estão dentro dos padrões praticados pelo mercado considerados normais.

Os pagamentos das despesas foram efetuados seguindo a regular liquidação (art. 63, § 2º, Lei 4320/64 e arts. 55, § 3º, e 73, Lei 8.666/93).

Os pagamentos obedeceram a ordem cronológica das datas de suas exigibilidades em cada fonte de recursos (arts. 5° e 92, Lei 8.666/93).

Cada contrato vem acompanhado do seu fiscal de contrato juntamente com o parecer do mesmo.

**RELAÇÃO DOS FISCAIS DE CONTRATOS:**

Relação dos servidores designados para fiscalizar contratos:

Portaria n°004/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 003/2016, LOCAÇÃO DE TENDAS PIRÂMIDE 5X5M.

Portaria n°038/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 004/2016, REGISTRO DE PREÇO PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE FORNECIMENTO DE COFFE BREAKS, BRUNCHS E COQUETEIS.

Portaria n° 024/2017 Fica designada ao funcionário, MARCO AURÉLIO ALVES DE SÁ, fiscal dos contratos 006/2017, 007/2017, 008/2017, 009/2017 e 010/2017, CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA O FORNECIMENTO DE MATERIAIS DE COPA E COZINHA.

Portaria n°040/2017 Fica designada ao funcionário, GUSTAVO MATOS ROSA, fiscal do ARP 006/2016, PUBLICAÇÕES NOS JORNAIS: DIÁRIO DE CUIABÁ, DIÁRIO OFICIAL E DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO.

Portaria n°048/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 007/2016, PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE EMISSÃO DE PASSAGENS AÉREAS.

Portaria n° 039/2017 Fica designada ao funcionário, GUSTAVO MATOS ROSA, fiscal do ARP 008/2016, PUBLICAÇÕES NOS JORNAIS: DIÁRIO DE CUIABÁ, DIÁRIO OFICIAL E DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO.

Portaria n° 043/2017 Fica designada ao funcionário, GUSTAVO MATOS ROSA, fiscal do ARP do Pregão 011/2016, PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL E SISTEMA DE CONTROLE.

Portaria n°016/2017 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do contrato 001/2017, PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO PREVENTIVA, CORRENTIVA NOS EQUIPAMENTOS DE ARCONDICIONADO DA AMM.

Portaria n° 017/2017 Fica designada ao funcionário, MARCO AURÉLIO ALVES DE SÁ, fiscal dos contratos 002/2017, AQUISIÇÃO DE SUPRIMENTOS, PERIFÉRICOS E EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA.

Portaria n°007/2016 Fica designada ao funcionário, MARIA LUIZA CLARENTINO DE SOUZA, fiscal do contrato 003/2016, AGENCIA DE PUBLICIDADE PARA ELABORAR, DESENVOLVER E TRABALHAR NA DIVULGAÇÃO DOS MATERIAIS DE INTERESSE DA AMM.

Portaria n°009/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do contrato 004/2016, PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE VIGILANCIA.

Portaria n°021/2017 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do contrato 004/2017, AQUISIÇÃO DE SUPRIMENTOS, PERIFÉRICOS E EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA.

Portaria n°048/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do contrato 010/2017, LICENÇA DE SOFTWARE CONTABIL.

Portaria n°048/2015 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do contrato 016/2015, CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LIMPEZA, JARDINAGEM E CONSERVAÇÃO PREDIAL, COM FORNECIMENTO DE MÃO DE OBRA, EQUIPAMENTOS E MATERIAIS NECESSÁRIOS E ADEQUADOS PARA OS PRÉDIOS DA ASSOCIAÇÃO MATO-GROSSENSE DOS MUNICÍPIOS.

Portaria n°061/2015 Fica designada ao funcionário, ANA CATARINA DE SOUZA SILVA, fiscal do TERMO DE PARCERIA 002/2015, PRESTAR SERVIÇOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA JURODOCA, CONTABIL E ECONOMICA FINANCEIRA A ASSOCIAÇÃO AMM E MUNICIPIOS ASSOCIADOS.

Portaria n°054/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do contrato 015/2016, LOCAÇÃO DE CONTAINER ESTRUTURADO EM AÇO GALVANIZADO, TIPO MARÍTIMO.

Portaria n°055/2016 Fica designada à funcionária, LISIBETE MARQUES SANTIAGO, fiscal do contrato 016/2016, CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE COLABORAÇÃO COM CAPACIDADE PARA A GESTÃO, CHAT, CONTROLE DE ATÉ CINCO (05) AGENDAS E SIMULTÂNEAS COM ENVIO DE ATÉ 5.000 (CINCO MIL) MENSAGENS DE TEXTO TIPO SMS PARA CELULARES, INTEGRAÇÃO COM BD ATRAVÉS DE SCRIPTS SQL DIRETO, LEITURA DE LISTAS EM ARQUIVOS NO FORMATO TXT E XLS.

Portaria n°053/2016 Fica designada ao funcionário, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 016/2016, SOFTWARE DE GESTÃO ELETRÔNICA DE DOCUMENTOS; DIGITALIZAÇÃO, ARQUIVAMENTO, ORGANIZAÇÃO.

Portaria n°062/2016 Fica designada à funcionária, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 017/2016, REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA CONFECÇÃO DE UNIFORMES PARA OS FUNCIONÁRIOS DA AMM.

Portaria n°067/2016 Fica designada à funcionária, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 018/2016 e 019/2016, REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO E INSTALAÇÃO DE CORTINAS TIPO ROLÔ.

Portaria n°053/2016 Fica designada ao funcionário, PEDRO PAULO MACHADO JUNIOR, fiscal do ARP 016/2016, SOFTWARE DE GESTÃO ELETRÔNICA DE DOCUMENTOS; DIGITALIZAÇÃO, ARQUIVAMENTO, ORGANIZAÇÃO.

Portaria n°061/2016 Fica designada ao funcionário, PEDRO PAULO MACHADO JUNIOR, fiscal do ARP 020/2016, REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA M PLANEJAMENTO, DESENVOLVIMENTO E IMPLANTAÇÃO DO SITE COM BANCO DE DADOS E MANUTENÇÃO MENSAL COM GARANTIA DE SEGURANÇA DO BANCO DE DADOS.

Portaria n°023/2017 Fica designada ao funcionário, MARIA LUIZA CLARENTINO DE SOUZA, fiscal do ARP 001/2017, 002/2017, 003/2017, 004/2017 e 005/2017 REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE BRINDES PROMOCIONAIS E AQUISIÇÃO DE MATERIAIS GRAFICOS.

Portaria n°028/2016 Fica designada ao funcionário, LUSINETE LEMOS MARQUES, fiscal do contrato 006/2015, LICENÇA DE SOFTWARE GERENCIADOR DE PUBLICAÇÕES.

Portaria n°027/2017 Fica designada à funcionária, LUCIANE FABRI PINTO, fiscal do ARP 014/2013, ADMINISTRADORA CARTÃO ALELO.

Conforme análise realizada ficou evidenciada que de forma geral, a Associação Matogrossense dos Municípios – AMM cumpriu e vêm cumprindo o Regimento Interno e Resolução vigente, em especial o processamento da despesa e a norma legal quanto ao setor de licitações e contratos. Atendendo os princípios da eficiência, eficácia, economicidade e publicidade dos trabalhos realizados, atestando pela regularidade dos atos praticados no primeiro quadrimestre do exercício de 2016.

**3.6. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **VALOR SEGURADO** | **VALOR PATRONAL** | **VALOR TERCEIROS** | **VALOR PAGO** |
| jan |  |  |  |  |
| fev | R$ 22.012,48 | R$ 48.806,39 | R$ 10.458,51 | R$ 81.277,38 |
| mar | R$ 22.264,10 | R$ 46.129,91 | R$ 9.884,98 | R$ 78.278,99 |
| Abril | R$ 23.515,62 | R$ 47.956,71 | R$ 10.276,43 | R$ 81.748,76 |
| Maio |  |  |  |  |
| Jun |  |  |  |  |
| Jul |  |  |  |  |
| Ago |  |  |  |  |
| Set |  |  |  |  |
| Out |  |  |  |  |
| NOV |  |  |  |  |
| DEZ |  |  |  |  |
| **TOTAL** |  |  |  |  |

**INSS**

**FGTS - 2017**

|  |  |
| --- | --- |
| **MÊS** | **VALOR** |
| jan/15 | R$ 2.727,63 SEGUNDA PARCELA DO 13º SALARIO |
| fev/15 | R$ 50,90 COMPLEMENTO  R$ 18.389,30 SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO |
| mar/15 | R$ 19.397,43 SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO |
| Abril/15 | R$ 27,59 COMPLEMENTO  R$ 17.816,17 SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO |
| Maio/15 |  |
| Jun/15 |  |
| Jul/15 |  |
| Ago/15 |  |
| Set/15 |  |
| Out/15 |  |
| NOV/15 |  |
| DEZ/15 |  |

Do valor lançado no sistema / AGILI , e o valor calculado do INSS e FGTS , que as informações são condizentes, ou seja, não foi detectada nenhuma discordância entre a contribuição calculada e a contabilizada (empenho e liquidação). Quanto ao recolhimento (pagamento), verificou-se que as contribuições foram recolhidas.

O regime a segurado: Os valores contabilizados e pagos referentes aos meses de janeiro a abril que totalizam o montante de **R$ 67.792,20** estão em conformidade;

O regime a patronal: Os valores contabilizados e pagos referentes aos meses de janeiro a abril que totalizam o montante de **R$ 142.893,01** estão em conformidade;

O regime a terceiros: Os valores contabilizados e pagos referentes aos meses de janeiro a março que totalizam o montante de **R$ 30.619,92** estão em conformidade;

O controle interno teceu recomendações para que:

A instituição AMM, continue cumprindo com as legislação pertinente ao regime geral de previdência social. Ou seja, que continue recolhendo as contribuições tempestivamente, tendo por objetivo assegurar aos servidores do regime celetista (CLT). Bem com, de outros cargos temporários, a disponibilização de prestações de natureza previdenciária e econômica em caso de contingências que interrompam, depreciem ou façam cessar meios de subsistências.

**3.7. DÍVIDA ATIVA: A AMM NÃO POSSU**I

**3.09. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS**

**Funcionário responsável pelo setor patrimônio**

|  |  |
| --- | --- |
| **RESPONSÁVEL – ALMOXARIFADO/PATRIMÔNIO** | |
| Nome: | MARCO AURÉLIO ALVES DE SÁ |
| RG: | 1605691-4 |
| CPF: | 007568501-93 |
| Endereço: | Rua bela vista, 543 b, jd alvorada |
| Fones: | 65 9626-3352 |
| E-mail: | Amm.alm.pta@gmail.com |
| Ato de Nomeação (Cópia) | Portaria 012/2017 |
| Período: | 2017 |

Visando buscar um maior aprofundamento sobre a gestão dos bens públicos, voltada ao controle físico e funcional, este trabalho de auditoria procurou abordar o patrimônio aplicado à Administração Pública, mais especificamente, à estrutura da Associação Matogrosse dos Municípios -AMM, envolvendo aspectos de registro e controle.

O objetivo da análise deste item é conhecer e avaliar os níveis de segurança e de confiabilidade dos controles exercidos pela Administração sobre os bens permanentes, com vistas à preservação e conservação de tais ativos. Da mesma forma, objetiva a verificação da correção dos lançamentos contábeis e administrativos, de modo que os balanços reflitam areal composição dos seus valores. Também, visa avaliar a utilização econômica e racional de tais itens, por parte da Administração.

O sistema de controle do Patrimônio encontra-se informatizado e os bens estão classificados de forma analítica e identificados individualmente.

Verificamos que todos os bens localizados nos Gabinetes Presidência e Salas Administrativas estão com plaquetas de tombamentos e com seus respectivos termos de responsabilidade.

Observa-se que o Administrador do Órgão tem-se resguardado pelo patrimônio tendo todos os cuidados com armazenamento, manutenção e zelo.

Conforme quadro abaixo, demonstraremos a evolução do Ativo Permanente:

**3.10 PATRIMÔNIO/BENS MÓVEIS E IMÓVEIS:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bens Patrimoniais** | **Aquisições 2016** | **Aquisições 2017** | **Valor Incorporação 2017** | **Valor das Baixas 2017** | **VALOR ATUAL** |
| Móveis e Utensílios | 1.806.278,96 | 517.486,32 |  | -71.120,68 | 2.252.644,60 |
| Imóveis | 6.434.759,19 |  | 1.453.197,21 |  | 7.887.956,40 |
| Veículos | 541.543,00 | 404.000,00 |  |  | 945.543,00 |
| **Depreciação** | **-526.161,62** |  |  |  | **-526.161,62** |
| **Total** | 8.256.419,53 | 921.486,32 | 1.453.197,21 |  | 10.631.103,06 |

Foram adquiridos bens permanentes que foram motivos de registro junto ao departamento de controle patrimonial.

O sistema de controle do Patrimônio encontra-se informatizado e os bens estão classificados de forma analítica e identificados individualmente.

Observa-se que a Administração dor do Órgão tem-se resguardado pelo patrimônio tendo todos os cuidados com armazenamento, manutenção e zelo.

Ressaltamos que durante a execução dos trabalhos não houve restrição aos nossos exames, materializada pelas respostas as solicitações de auditoria abaixo detalhadas:

Gestão Patrimonial da avaliação procedida sobre os mecanismos de controle do patrimônio, concluímos que a gestão patrimonial da Associação Matogrossese dos Municípios -AMM no ano 2016, apresentou parcialmente e eficiente, sendo que as baixas não foram lançados ano 2015 no valor de 53.741,29.. Saldo do balanço patrimonial no valor de 6.461.679,89 contábeis, valor do patrimônio e de 6.407.938,60, diferença de 53.741,29 valores das baixas.

**RELAÇÃO DE DESCOMPRIMENTO DE AVEÇA POR PARTE DO CONTRATADO;**

Em face dos exames realizados, e comparando com os resultados obtidos em exercícios anteriores, Ref. Processo nº 3.046-5/2014 TCE/MT – Contas Anuais de Gestão Estadual, exercício 2014. Concluímos que, embora os controles internos adotados no setor de patrimônio, sejam satisfatórios, é necessária à implantação de um processo contínuo de aprimoramento com o objetivo de evitar as falhas comumente detectadas pelas auditorias internas e externas.

**DAS FALHAS E/OU IRREGULARIDADES CONSTATADAS**

Nas amostragens realizadas por esta Unidade de Controle Interno não foram constatadas falhas ou ilegalidades nos procedimentos deste setor patrimônio da Associação Matogrossese dos Municípios - AMM que possam comprometer a gestão do **or**denador de despesa**.**

Não se constatou desvio de bens ou recursos públicos (art. 37, CF). Dessa feita, avaliou-se, no acompanhamento dos processos de despesa, que os procedimentos de gasto obedeceram à legislação pertinente, inclusive às normativas do Tribunal de Contas deste Estado, e aos princípios constitucionais de Direito.

**3.11**. **FROTA**

|  |  |
| --- | --- |
| **FROTAS:** GUSTAVO MATOS ROSA | |
| Nome: | GUSTAVO MATOS ROSA |
| RG: | 1185604 |
| CPF: | 053118191-03 |
| Endereço: | AV. MARIO AUGUSTO VIEIRA, 269, BAIRRO MORADA DO OURO |
| Fones: | (65) 99689-7646 |
| E-mail: | [GUSTAVOMATOSAMM@GMAIL.COM](mailto:GUSTAVOMATOSAMM@GMAIL.COM) |
| Ato de Nomeação (Cópia) | PORTARIA N° 028/2017 |
| Período: | Até 31/12/2017 |

Os trabalhos foram feitos por amostragem, não tendo sido utilizado nenhum método específico para seleção dos itens auditados. Em relação aos veículos da Associação Matogrossense dos Municípios – AMM. Foram priorizados os seguir os processos que foram examinados:

**Controle de Abastecimento e Consumo de Combustível**

**GESTÃO TOTAL DE FROTAS - AMM - ASSOCIAÇÃO MATO-GROSSENSE DOS MUNICIPIOS**

GESTOR N1 : GUSTAVO MATOS ROSA Quinta-feira, 21 de Junho de 2017

**MÊS DE JANEIRO-AGOSTO**

**PORTARIA Nº 028/2017**

|  |
| --- |
|  |
| **GESTÃO TOTAL DE FROTAS - AMM - ASSOCIAÇÃO MATO-GROSSENSE DOS MUNICIPIOS** |  |  |

**GESTOR N1 : GUSTAVO MATOS ROSA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Veículo | Resumo | Registros | Qtde Litros(Soma) | Valor Transação(Soma) |
|  | **AMM - ASSOCIAÇÃO MATO-GROSSENSE DOS MUNICIPIOS** | 449,00 | 17.461,52 | 61.733,39 |
|  | **ASSOCIAÇÃO MATO-GROSSENSE DOS MUNICIPIOS** | 449,00 | 17.461,52 | 61.733,39 |
|  | **ASSOCIAÇÃO MATO-GROSSENSE DOS MUNICIPIOS** | 449,00 | 17.461,52 | 61.733,39 |
|  | **AMM0001** | 14,00 | 564,06 | 1.689,33 |
| FAN 150 | **OBR7106** | 29,00 | 331,28 | 1.179,77 |
| PALIO | **QBC3287** | 30,00 | 943,91 | 3.376,29 |
| AMAROK | **QBC9783** | 4,00 | 195,83 | 715,66 |
| DOBLÔ | **QBG1573** | 54,00 | 2.255,55 | 8.007,50 |
| SPIN | **QBO8114** | 2,00 | 62,08 | 236,45 |
| VOYAGE | **QBR3153** | 4,00 | 128,69 | 509,80 |
| SW4 | **QBS3552** | 32,00 | 1.188,22 | 4.078,84 |
| TORO | **QBU4793** | 86,00 | 2.877,20 | 10.309,18 |
| UNO WAY | **QBU4803** | 63,00 | 1.903,45 | 6.498,76 |
| L200 | **QBV5295** | 97,00 | 4.823,79 | 17.451,06 |
| PAJERO | **QBV8595** | 34,00 | 2.187,48 | 7.680,75 |
|  | Total | 449,00 | 17.461,52 | 61.733,39 |

1. a Programação de Gastos e Renovação da Frota

( ) Não se Aplica (Por quê?) - ( ) Providenciado - ( ) Não Providenciado (Por quê?)

( X ) Obs. Não houve no período.

1. Do Licenciamento e do Seguro sobre Veículos

( ) Não se Aplic

( ) Obs. Houve e se encontra auditado.

1. Da solicitação para uso dos veículos.

( ) Não se Aplica (Por quê?) - ( X ) Providenciado - ( ) Não Providenciado (Por quê?)

( ) Obs. Houve e se encontra auditado

1. Do controle de consumo de combustível

( ) Não se Aplica (Por quê?) - ( X ) Providenciado - ( X ) Não Providenciado (Por quê?)

( ) Obs. existe uma planilha que identifique os gastos de combustíveis de forma rigoroso, e controle de abastecimento dos veículos individual.

1. Da Manutenção Preventiva e Corretiva

( ) Não se Aplica (Por quê?) - ( X ) Providenciado - ( ) Não Providenciado (Por quê?)

( ) Obs. Houve e se encontra auditado

1. Do controle de quilometragem por veículo

( ) Não se Aplica (Por quê?) - ( X ) Providenciado - ( ) Não Providenciado (Por quê?)

( X ) Obs. todo o veículo possui o Diário de Bordo, e o mesmo é analisado pelo responsável da frota;

As pastas de controle se encontram individualizada em todos os veículos, estão com todas as documentações exigidas pela lei.

Como relatado acima, no período do terceiro quadrimestre do exercício, tendo por base a amostragem realizada por esta Unidade de Controle, não foram constatadas irregularidades ou impropriedades nos procedimentos setor de frotas da Associação Matogrossense dos Municípios -AMM que possam comprometer a gestão do ordenador de despesa.

**3.12**. **RECURSO HUMANO**

O sistema de controle de Valores humanos RH, existe um rigoroso controle individualizado de pasta funcional dos servidores; Manter arquivo próprio de toda a legislação e documentos pertinentes ao Setor de Recursos Humanos, tais como: Lei de contratação temporária, Estatuto dos Servidores, Leis de reajuste e revisão geral, CLT, nos Sites, Pareceres Jurídicos, Parecer do Controle interno, Constituição Federal, Constituição Estadual e Resoluções, portarias, Instruções Normativas de Controle Interno referente ao setor entre outras; Manter controle mensal do regime previdenciário;

Manter controle de admissão e demissão dos servidores;

Manter a ficha financeira atualizada de cada servidor, por meio eletrônico ou manual;

Manter tabela e controle sobre contratações temporárias, demonstrando a data de contratação e data de vigência do contrato, prorrogação de vigência do contrato acompanhado do respectivo termo aditivo;

Manter pesquisa de assiduidade do servidor através de modelo específico;

Quadro de Funcionários

Relação dos Funcionários De medito e Admitido

Encargos Previdenciários

Ponto Digital.

**PONTO DIGITAL**

Existe um rigoroso controle de ponto digital

O registro da frequência ao serviço é obrigatório para todos os servidores da **Associação Matogrossense dos Municípios – AMM**, os funcionários que exercem CARGO COMISSIONADO DE GERENTE e ASSESSOR e os demais cargos dos níveis elementares, médio e superior, exceto Coordenadores;

Os servidores efetuará o registro da sua frequência ao serviço no sistema de ponto eletrônico, no início e no término do expediente de cada período de trabalho;

O impedimento do servidor de efetuar o registro da frequência no sistema de ponto eletrônico deve ser comunicado de imediato ao DRH (Recursos Humanos), pelo seu superior hierárquico;

As faltas dos servidores em virtudes de tratamento de Saúde são comunicadas Departamento de RH (Recursos Humanos) através de CI; a Associação Matogrossense dos Municípios cumpriu e vêm cumprindo a Legislação vigente, em especial ao setor de valores humanos para aplicação das normas legais quanto aos Departamentos envolvidos.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **FUNCIONÁRIOS COM CARGOS E SALÁRIO\_Setembro/2017** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **FUNCIONÁRIO** | | **CARGO** | **SALÁRIO** | **OUTRAS VANTAGENS** | **DESCONTOS** | **LÍQUIDO** |
| **1** | Adellisses Magalhães Ferreira | Jornalista | 3.200,00 | 0,00 | 1.071,86 | 2.128,14 |
| **2** | Alaiana Alves Moreno de Almeida | Estagiário Direito | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| **3** | Alex Flávio Junior de Carvalho | Auxiliar Administrativo | 760,00 | 0,00 | 78,90 | 681,10 |
| **4** | Ana Catarina de Souza Silva | Coordenador de Projetos | 5.200,00 | 2.300,00 | 1.925,82 | 5.574,18 |
| **5** | Anderson de Oliveira Nunes | Tecnico Administrativo | 1.500,00 | 2.800,00 | 4.300,00 | 0,00 |
| **6** | Antonio Divino de Santana | Motoboy | 1.600,00 | 480,00 | 190,80 | 1.889,20 |
| **7** | Antonio Elizio de Arruda | Jardineiro | 1.710,00 | 0,00 | 699,90 | 1.010,10 |
| **8** | Antonio José Costa Pereira | Motorista Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 233,50 | 1.266,50 |
| **9** | Aparecida Chiodi Pesamosca | Coordenador Adm. Financeiro | 5.200,00 | 2.300,00 | 1.989,82 | 5.510,18 |
| **10** | Autolemberg Araújo Rocha | Motorista do ERAMM | 1.750,00 | 614,26 | 1.295,75 | 1.068,51 |
| **11** | Benedita da Costa Ribeiro | Gerente de Apoio aos Municípios | 4.250,00 | 850,00 | 2.053,22 | 3.046,78 |
| **12** | Carlos Eduardo de Almeida Souza | Assistente Administrativo (Aprediz) | 413,33 | 57,99 | 41,31 | 430,01 |
| **13** | Claudio Dias | Motorista Presidência | 2.500,00 | 322,65 | 663,27 | 2.159,38 |
| **14** | Claudyney Cesar Vieira Silva | Assistente Administrativo | 3.750,00 | 0,00 | 740,62 | 3.009,38 |
| **15** | Cleiçon Fernandes | Garçom | 1.850,00 | 656,15 | 2.506,15 | 0,00 |
| **16** | Cleusa Aparecida Silva | Recepcionista | 1.950,00 | 0,00 | 220,76 | 1.729,24 |
| **17** | Cristiane Regina Messias | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 373,80 | 1.126,20 |
| **18** | Daniel Hoffmann Wagener | Editor | 2.500,00 | 0,00 | 459,33 | 2.040,67 |
| **19** | Dayanna Rodrigues Rosa | Estagiário Arquitetura e Urbanismo | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| **20** | Dayanny de Almeida Faria | Diretor de Departamento | 5.000,00 | 0,00 | 2.501,92 | 2.498,08 |
| **21** | Debora Simone Rocha Faria | Coordenador Juridico | 5.200,00 | 2.550,00 | 1.602,04 | 6.147,96 |
| **22** | Dirceu Fagundes Silva | Motorista Operacional | 1.650,00 | 0,00 | 152,10 | 1.497,90 |
| **23** | Elaine Moreira do Carmo | Advogado | 4.000,00 | 0,00 | 640,49 | 3.359,51 |
| **24** | Elianai Feitosa da Costa | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 146,73 | 1.353,27 |
| **25** | Emanoel Douglas E. de Moura | Assistente Administrativo (Aprediz) | 413,33 | 57,99 | 41,31 | 430,01 |
| **26** | Enny Angela Correa da Costa | Assistente Administrativo (Aprediz) | 413,33 | 57,99 | 41,31 | 430,01 |
| **27** | Fábio Albuquerque da Silva | Agente Técnico | 2.000,00 | 1.500,00 | 610,25 | 2.889,75 |
| **28** | Hellen Marques Santiago | Assistente Técnico | 3.600,00 | 0,00 | 1.140,73 | 2.459,27 |
| **29** | Janaina Luiza de Oliveira | Técnico Administrativo | 1.300,00 | 650,00 | 208,52 | 1.741,48 |
| **30** | Janaina Souza da Costa | Auxiliar Administrativo | 1.200,00 | 0,00 | 193,25 | 1.006,75 |
| **31** | Jonilton Alves de Carvalho | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 1.600,00 | 779,18 | 2.320,82 |
| **32** | José Antonio Pinheiro da Silva | Gerente de Setor | 3.750,00 | 5.325,00 | 1.362,79 | 7.712,21 |
| **33** | José Leite da Costa | Agente Técnico | 2.000,00 | 121,50 | 381,21 | 1.740,29 |
| **34** | Josyane Carla de Lima Machado | Estagiário Jornalismo | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| **35** | Juliana Aline Oliveira da Cruz | Auxiliar Administrativo | 880,00 | 0,00 | 241,18 | 638,82 |
| **36** | Jussara de Fátima Toniazo | Agente de Apoio Administrativo | 3.800,00 | 422,22 | 4.222,22 | 0,00 |
| **37** | Katia Cristyna G. de Vasconcelos | Agente Administrativo | 2.500,00 | 1.625,00 | 346,86 | 3.778,14 |
| **38** | Leila Marilza Fraga | Assistente Administrativo | 3.750,00 | 850,00 | 2.108,10 | 2.491,90 |
| **39** | Lieda Rezende Brito | Coordenador de Relações Institucionais | 5.200,00 | 2.550,00 | 2.753,18 | 4.996,82 |
| **40** | Lisibete Marques Santiago | Gerente Técnico | 4.400,00 | 3.475,00 | 2.299,27 | 5.575,73 |
| **41** | Luciana Pereira dos Santos | Assistente Administrativo | 3.750,00 | 3.150,00 | 1.189,39 | 5.710,61 |
| **42** | Luciane Fabri Pinto | Gerente de Setor | 3.750,00 | 850,00 | 1.000,82 | 3.599,18 |
| **43** | Lusinete Lemos Marques | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 500,00 | 843,36 | 1.156,64 |
| **44** | Marcelo Salvio Pereira Franco | Motorista Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 203,80 | 1.296,20 |
| **45** | Marcia Figueiredo Sá Oliveira | Gerente Jurídico | 4.000,00 | 850,00 | 1.162,04 | 3.687,96 |
| **46** | Marco Aurélio Alves de Sá | Agente Técnico | 2.000,00 | 0,00 | 250,27 | 1.749,73 |
| **47** | Maria Edna Lucia de Oliveira | Agente Administrativo | 2.500,00 | 0,00 | 282,43 | 2.217,57 |
| **48** | Maria Haydee Moreira C. Dorileo | Gerente de Setor | 3.750,00 | 850,00 | 1.650,49 | 2.949,51 |
| **49** | Maria Luiza Clarentino de Sousa | Gerente de Setor | 3.750,00 | 850,00 | 1.237,23 | 3.362,77 |
| **50** | Murilo de Andrade Pereira | Estagiário Engenharia Civil | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| **51** | Naira Resende Oliveira | Estagiário Engenharia Sanitária | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| **52** | Nathacha de Carvalho Luiz | Arquiteto | 3.000,00 | 0,00 | 730,28 | 2.269,72 |
| **53** | Noelisa Magalhães Adreola | Estagiário Jornalismo | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 |
| **54** | Noides Cenio da Silva | Controlador Interno | 4.550,00 | 850,00 | 1.524,39 | 3.875,61 |
| **55** | Patricia Lopes Conde Moura | Agente Administrativo ERAMM | 1.950,00 | 0,00 | 296,10 | 1.653,90 |
| **56** | Patricia Regina Rodrigues Santos | Agente Técnico | 2.000,00 | 1.500,00 | 501,05 | 2.998,95 |
| **57** | Pedro Paulo Machado Junior | Agente Técnico | 2.000,00 | 0,00 | 371,76 | 1.628,24 |
| **58** | Rafaella Pereira Machado | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 249,88 | 1.250,12 |
| **59** | Raquel F. Mendes de Sousa | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 461,27 | 1.038,73 |
| **60** | Renato Ferreira de Santana Lara | Gerente de Setor | 3.750,00 | 850,00 | 949,76 | 3.650,24 |
| **61** | Rillis Evangelista de O. Junior | Desenhista/CAD | 1.400,00 | 1.516,67 | 2.916,67 | 0,00 |
| **62** | Rony Heitor Pereira Dias | Auxiliar Administrativo | 1.200,00 | 0,00 | 99,60 | 1.100,40 |
| **63** | Rosimara Nunes de Almeida | Assessor de Imprensa | 3.700,00 | 0,00 | 791,26 | 2.908,74 |
| **64** | Rosimeire C.da Silva Venceslau | Assistente Jurídico | 3.200,00 | 0,00 | 999,55 | 2.200,45 |
| **65** | Rubênia Rondon Nascimento | Gerente da Contabilidade | 4.750,00 | 2.000,00 | 2.451,65 | 4.298,35 |
| **66** | Samia Rodrigues Leite | Técnico Administrativo | 1.500,00 | 0,00 | 485,03 | 1.014,97 |
| **67** | Sônia Maria Magnani Thomas | Arquiteto | 4.200,00 | 0,00 | 1.247,14 | 2.952,86 |
| **68** | Telma Aparecida da Costa | Agente Técnico | 2.000,00 | 1.000,00 | 566,76 | 2.433,24 |
| **69** | Vanderson Ferraz Santos | Cenegrafista | 1.700,00 | 500,00 | 832,13 | 1.367,87 |
| **70** | Vanessa Soares dos Santos | Assessor de Desenvolvimento Econômico | 4.632,50 | 2.316,25 | 1.234,20 | 5.714,55 |
| **71** | Vânia Lucia Gervásio Pereira | Agente Administrativo | 2.550,00 | 0,00 | 264,34 | 2.285,66 |
| **72** | Wilma Oliveira M. de Carvalho | Técnico Administrativo | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 |

|  |
| --- |
| 1. **ATOS DE PESSOAL**   **5.1. CONTROLES FUNCIONAIS** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N° de Ordem | DESCRIÇÃO | S | N | NA |
| **5.2.1. Registro Funcional** | | | | |
| 01 | As ocorrências funcionais estão registradas em ficha ou em banco de dados informatizado. | X |  |  |
| 02 | Os documentos relacionados às ocorrências funcionais estão arquivados em boa ordem e em pastas individuais. | X |  |  |
| **5.2.2. Frequência** | | | | |
| 03 | A frequência dos servidores é controlada através de registro do ponto. | X |  |  |
| 04 | A folha de pagamento é elaborada com base no registro do ponto. | X |  |  |
| **5.2.3. Hora Extra** | | | | |
| 05 | As horas extras realizadas pelos servidores foram autorizadas pela autoridade competente com caracterização do interesse público da necessidade. | X |  |  |
| 06 | As horas extras foram pagas com base em informações extraídas do livro ponto e estão dentro do limite autorizado em lei. | X |  |  |
| **5.2.4. Férias** | | | | |
| 07 | Há servidores com mais de uma féria vencida. |  | X |  |
| 08 | As férias são concedidas de acordo com a escala estabelecida. | X |  |  |
| 09 | Na concessão de férias aos funcionários é observado o número de dias a serem concedidos em função da frequência ao trabalho, conforme estatuto, (CLT). | X |  |  |
| 10 | Há controle das férias devidas ou concedidas aos funcionários com registro na ficha funcional. | X |  |  |
| **5.2.5. Licenças** | | | | |
| 11 | As licenças previstas no estatuto (CLT) foram concedidas com base em requerimento efetuado pelo funcionário. | X |  |  |
| 12 | As licenças concedidas a funcionários estão em conformidade com as normas estabelecidas no estatuto, (CLT) e preservaram o interesse público. | X |  |  |
| **5.2.6. Vantagens** | | | | |
| 13 | As vantagens em pecúnia devida aos servidores têm controle quanto à conquista do direito. | X |  |  |
| 14 | Os valores pagos atendem os requisitos da norma legal (CLT). | X |  |  |
| 15 | As vantagens em pecúnia, originárias de mérito funcional, atendem ao princípio da impessoalidade e foram concedidas através de Portaria da autoridade competente. | X |  |  |
| **5.2.7. Promoções** | | | | |
| 16 | Há controle quanto à conquista do direito à promoção funcional. | X |  |  |
| 17 | As promoções concedidas no período estão em conformidade com a norma legal e atribuídas através de Portarias editadas pela autoridade competente. | X |  |  |
| **5.2.8. Gfip** | | | | |
| 18 | A Gfip tem sido enviada no prazo legal e com todas as informações obrigatórias. | X |  |  |
| **5.2.9. Demonstrativo Previdenciário** | | | | |
| 19 | O Demonstrativo Previdenciário está sendo elaborado e enviado à Secretaria Nacional da Previdência Social nos prazos estabelecidos. | X |  |  |
| **5.2.10. Demonstrativo das Admissões e Contratação de Servidores** | | | | |
| 20 | O Demonstrativo das Admissões e Contratação de Servidores de que trata a IN TC n° 02/2001 está sendo elaborado e enviado ao TCE no prazo legal. | X |  |  |
| **5.2.11. Declaração de Bens** | | | | |
| 21 | A declaração de bens dos Agentes Políticos e ocupantes de cargo de chefia, está sendo elaborada e enviada ao TCE no prazo estabelecido na Agenda de Obrigações. | X |  |  |
| **5.2.13. Rais** | | | | |
| 23 | A Rais está sendo preenchida e encaminhada à CEF no prazo legal. | X |  |  |
| **5.2.14. Declaração Anual dos Rendimentos Pagos ou Creditados** | | | | |
| 24 | A declaração anual dos rendimentos pagos ou creditados aos funcionários no exercício anterior foi elaborada e entregue no prazo legal para efeito de ajuste anual do Imposto de Renda. | X |  |  |
| **5.2.15. Controle da Saúde dos Servidores** | | | | |
| 26 | Os funcionários têm realizado e apresentado com a regularidade inscrita na norma de controle os exames médicos e laboratoriais exigidos, na admissão e contratação. | X |  |  |

**3.13. PRESTAÇÃO DE CONTAS**: APLIC

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Documento/Informação** | **Responsável (nome, RG, CPF, telefone, email)** | **Cargo** | **Período** |
| Informes mensais do  APLIC/Balancetes Mensais | ADRIANA RIBAS TREVIZOLI SOUTO  571256861-68  893938 SSP-MT  Rua Gereneral Irineu de Souza 215 Aptº 101 – Duque de Caxias – 65 – 99668-883265 2123-1208  PORTARIA 049/2017  [radrianaribassouto@gmail.com](mailto:radrianaribassouto@gmail.com) | CONTADORA | 2017 |
| Informes Imediatos de Licitações | **RUBÊNIA RONDON NASCIMENTO**  104.2053-3 SJ/MT  688.766.883-53  Endereço: Avenida Historiador Rubens de Mendonça 3920  65 2123-1208  [rubeamm@hotmail.com](mailto:rubeamm@hotmail.com)  PORTARIA 035/2015 |  |  |
| Informes do Geo-Obras | NÃO SE APLICA |  |  |
| Informes Imediatos de Concursos | NÃOM SE APLICA |  |  |
| LRF -Cidadão | PROVIDENCIANDO |  |  |
| Informes Quadrimestrais (admissão pessoal, extratos bancário**s**) | **RUBÊNIA RONDON NASCIMENTO**  104.2053-3 SJ/MT  688.766.883-53  Endereço: Avenida Historiador Rubens de Mendonça 3920  65 2123-1208  [rubeamm@hotmail.com](mailto:rubeamm@hotmail.com)  PORTARIA 035/2016 | CONTADORA | 2015 |

**3.14. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO**

Sistema de controle interno pode ser entendido como somatório das atividades de controle exercidas no dia-a-dia em toda a organização para assegurar a salvaguarda dos ativos, a eficiência operacional e o cumprimento das normas legais e regulamentares. As disposições constantes do substitutivo ao Projeto de Lei nº 135/1996 deixam claro que o controle interno deve ser distribuído nos vários segmentos do serviço público, envolvendo desde o menor nível de chefia até o administrador principal, posto que todas as atividades da administração pública devam ser devidamente controladas. Aos servidores com função de chefia compete controlar a execução dos programas afetos à sua área de responsabilidade e zelar pela observância das normas legais e regulamentares que orientam as respectivas atividades. Para imputar essa responsabilidade é necessário que a estrutura, a distribuição das competências e as atribuições de cada unidade estejam claramente definidas em lei. A questão-chave está na necessidade de que as atividades ocorram de forma coordenada, orientada e supervisionada, pressupondo-se, então, a existência de um núcleo ou órgão central do sistema. Esses são os fundamentos técnicos e a base legal para que os Estados e os Municípios instrumentalizem seu Sistema de Controle Interno, consolidando uma atividade a ser exercida sob a coordenação de uma unidade central de tal sistema.

Todavia, controle interno não é panaceia que, por si só, evitará que todos esses problemas sejam resolvidos, até mesmo em função de suas limitações inerentes, já que sistemas de controle interno são estabelecidos para governar os acontecimentos dentro da organização, que tenham o potencial de impactar na consecução de seus objetivos, isto é, os riscos. Em outras palavras, controle interno é a fiscalização das atividades feita pela própria entidade, ou seja, pelo seu corpo funcional e pela sua própria administração.

No 1º quadrimestre de 2017 o sistema de controle interno da Associação mato-grossense dos municípios AMM, por meio do seu corpo técnico, realizou auditoria no órgão em atendimento à Resolução Normativa do TCE/MT, bem como, Plano Anual de Auditoria de 2017.

Foi realizada vistoria in loco nos setores da AMM para verificar dos pontos a serem evidenciados no relatório quanto à implantação das normas, e rotinas e procedimentos de controle interno do órgão e se as mesmas dispõe de cronograma de implementação;

Ressaltamos que durante a execução dos trabalhos não houve restrição aos nossos exames, materializada pelas respostas as solicitações de auditoria abaixo detalhadas:

1. Atividades de apoio: Acompanhamento/interpretação da legislação – orientação na definição das rotinas internas e dos procedimentos de controle - orientação à administração - relacionamento com o controle externo.
2. Atividades de controle interno: Exercício de alguns controles considerados indelegáveis (observância aos dispositivos constitucionais - art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal – acompanhamento de resultados e outros macrocontroles).
3. Atividades de auditoria interna: Realização de auditorias contábeis, operacionais, de gestão, patrimoniais e de informática em todas as áreas das administrações Direta e Indireta, conforme planejamento e metodologia de trabalho, objetivando aferir a observância aos procedimentos de controle e, se for o caso, aprimorá-los.
4. - A promoção de operações metódicas, regulares e repetidas que visem aferir, no processo de produção de bens e/ou serviços pela AMM, a estrita observância aos princípios constitucionais da legalidade, publicidade, razoabilidade, economicidade e eficiência;
5. A preservação dos recursos públicos da AMM, buscando defendê-los e eximi-los de prejuízos advindos de desvios, desperdícios, abusos, erros, fraudes ou irregularidades;
6. A promoção e o respeito a leis e regulamentações, bem como a normas e diretrizes emanadas do próprio órgão ou entidade, desde que não conflitem com a legislação em vigor; e
7. A elaboração e a manutenção de dados financeiros e de gestão confiavam, apresentando-os correta e ordenadamente, quando solicitados pelo TCE/MT.

**3.15. REGRAS ELEITORAIS E DE FINAL DE MANDATO**

Não se Aplica.

**4. CUMPRIMENTO DAS RECOMENDAÇÕES E DETERMINAÇÕES DO TCE/MT**

Concluímos que, embora os controles internos adotados nesta gestão nos setores da Associação mato-grossense dos municípios - AMM, sejam satisfatórios, é necessária à implantação de um processo contínuo de aprimoramento com o objetivo de evitar as falhas comumente detectadas pelas auditorias internas e externas.

**5.CUMPRIMENTO DOS CRONOGRAMAS ESTABELECIDOS PELO TCE/MT**

**5.1 – Contabilidade aplicada ao Setor Público - Resolução Normativa TCE/MT03/2012**

**6 – Lei de Acesso à Informação - Resolução Normativa TCE/MT 12/2012**

Por determinação da nova gestão 2015/2016, foi elaborado um plano estratégico estudo para cumprir a determinação do TCE/ conforme Resolução Normativa do TCE/MT nº 25/2012 para dar cumprimento, estabelecer o cronograma à Lei de Acesso à Informação – Lei 12.527/2011. Art. 1o  Esta Lei dispõe sobre os procedimentos a serem observados pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios, com o fim de garantir o acesso a informações previsto no [inciso XXXIII do art. 5o,](http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/Constituicao/Constituicao.htm#art5xxxiii) no[inciso II do § 3º do art. 37](http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/Constituicao/Constituicao.htm#art37§3ii) e no [§ 2º do art. 216 da Constituição Federal.](http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/Constituicao/Constituicao.htm#art216§2)

Parágrafo único.  Subordinam-se ao regime desta Lei:

I - os órgãos públicos integrantes da administração direta dos Poderes Executivo, Legislativo, incluindo as Cortes de Contas, e Judiciário e do Ministério Público;

II - as autarquias, as fundações públicas, as empresas públicas, as sociedades de economia mista e demais entidades controladas direta ou indiretamente pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios.

Todavia, ao longo do ano de 2017**,** verificou-se a implementação de práticas administrativas que resultaram em impactos positivos sobre as operações da AMM pela nova gestão tais como: a implantação pela Diretoria da AMM da transparecia dos atos da administração publica o planejamento estratégico da Instituição, de forma a alinhar a gestão organizacional aos programas de governo de uma forma proativa;

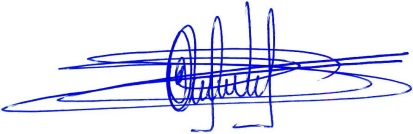
Assim, por acreditar que a presente iniciativa é conveniente, oportuna e indutora de melhorias na gestão e no controle público, inclusive favorecendo a participação do cidadão e da sociedade civil organizada. No site http://www.ammtransparente.com.br/

**7. CONCLUSÃO**

Conforme análise realizada ficou evidenciada que de forma parcial , a Associação Matogrossense dos Municípios – AMM cumpriu e vêm cumprindo a Regimento Interno e Resolução vigente, em especial o processamento da despesa e a norma legal quanto aos setores. Atendendo os princípios da eficiência, eficácia, economicidade e publicidade dos trabalhos realizados, atestando pela **regularidade** dos atos praticados no exercício de 2017, assim emitido o Certificado de Auditoria que acompanha este Relatório.

É o Relatório.

Cuiabá-MT, 27 de , julho de 2017.



**NOIDES CENIO DA SILVA**

**Controlador Interno**

CERTIFICADO AUDITORIA

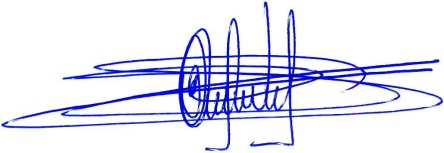
**Órgão: ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICÍIPIOS - AMM**

Período: Janeiro a Abril/2017.

Procedido aos exames julgados necessários, por amostragem, referente ao exercício de 2017 nos atos dos setores da Associação Matogrossense dos Municípios -AMM, ficou constatado que de forma geral, foram cumpridas as exigências legais.

Assim, considerando que nos exames efetuados não foram evidenciadas impropriedades ou irregularidades que comprometam a probidade do Ordenador de Despesa e demais responsáveis, sou pela regularidade das contas do 1º quadrimestre do exercício de 2017.

Cuiabá-MT, 27 de , julho de 2017.

. ****

**NOIDES CENIO DA SILVA**

**Controlador Interno**

9. PARECER DE AUDITORIA

**Órgão: ASSOCIAÇÃO MATOGROSSENSE DOS MUNICÍIPIOS - AMM**

Período: Janeiro a Abril/2017.

**Em análise ao relatório de auditoria do primeiro quadrimestre do exercício de 2017, da** Associação Matogrossense dos Municípios-AMM**, certifico que o mesmo contém todas as peças exigidas pela RESOLUÇÃO Nº. 033/2012.**

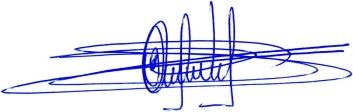
“Aprova a Instrução Normativa de Auditorias Internas do Controle Interno - **SCI nº.”. 002/2012 -** **VERSÃO 01/2012**, que dispõe sobre os procedimentos de Auditoria em todos os Setores, Seções e Departamento da Associação Matogrossense dos Municípios – AMM**.**

Os atos do setor da Associação Matogrossense dos Municipios no que se referem à Auditoria do período compreendido entre Janeiro a abril de 2017 foram analisados por amostragem, e físico na extensão julgada necessária, não sendo constatados atos ilegais ou ilegítimos que possam comprometer as contas do ordenador de despesa.

Desse modo, tendo por base os exames e informações levantadas no relatório de auditoria, sou de parecer pela regularidade das contas.

Cuiabá-MT, 27 de , julho de 2017.

.

****

**NOIDES CENIO DA SILVA**

**Controlador Interno**