



SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO	2
2. ESCOPO	2
3. METODOLOGIA	3
4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA	4
4.1. RECEITAS	4
4.2. DESPESAS	4
5. DESPESAS ANALISADAS	6
5.1. AMOSTRA SELECIONADA	7
5.1.1. DESPESAS COM DIÁRIAS	7
5.1.2. PRESTAÇÕES DE CONTAS DE ADIANTAMENTOS	8
6. LICITAÇÕES E CONTRATOS	9
6.1. EDITAIS DE LICITAÇÃO	9
6.2. PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS HOMOLOGADOS	11
6.3. ADESÃO À ATA REGISTRO DE PREÇOS	12
6.4. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO	12
6.4.1. DISPENSA DE LICITAÇÃO	12
6.4.2. INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO	14
6.5. CONTRATOS, TERMOS ADITIVOS E DE APOSTILAMENTO	15
6.5.1. CONTRATOS	15
6.5.2. TERMOS ADITIVOS CONTRATUAIS	17
6.5.3. TERMOS DE APOSTILAMENTOS CONTRATUAIS	18
7. PROCESSOS DE APOSENTADORIA E PENSÃO	19
8. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES	19
9. CONCLUSÃO	19
ANEXO I	21





PROTOCOLO Nº 513903/2023

PRINCIPAL TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE MATO GROSSO

**ASSUNTO ACOMPANHAMENTO DE CONTROLE INTERNO –
DEZEMBRO/2023**

PRESIDENTE CONSELHEIRO JOSÉ CARLOS NOVELLI

Exmo. Sr. Conselheiro Presidente,

1. INTRODUÇÃO

Em atendimento ao disposto no artigo 14 da Resolução Normativa nº 13/2018, que prevê o Acompanhamento de Controle Interno, bem como ao Plano Anual de Atividades da Secretaria do Sistema de Controle Interno (PAACI/2023 – Processo nº 479578/2023), apresenta-se o resultado do acompanhamento da legalidade e a legitimidade dos atos de gestão quanto ao aspecto contábil, financeiro, orçamentário e patrimonial do Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso-TCE/MT, referente ao mês de dezembro de 2023.

A execução orçamentária, financeira e atos de gestão do Tribunal de Contas-TCE/MT e do Ministério Público de Contas-MPC/MT são apresentadas de forma consolidada.

Destaca-se a edição da Emenda Constitucional nº 106/2022, publicada no Diário Oficial do Estado de Mato Grosso em 21/10/2022, que revoga o artigo 47 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias.

2. ESCOPO

O acompanhamento da legalidade e a legitimidade dos atos de gestão quanto ao aspecto contábil, financeiro, orçamentário e patrimonial do TCE/MT foi realizado por amostragem, com base em critérios de risco, materialidade e relevância, de acordo com o percentual definido no PAACI/2023 (processo nº 479578/2023), conforme quadro a seguir:





ATIVIDADES DE ACOMPANHAMENTO	META
Análise de editais de licitação	30% do total de editais publicados
Análise de aposentadorias e pensões	100% dos processos de aposentadorias e pensões concedidas
Análise das concessões e prestações de contas de adiantamentos	30% das prestações de contas
Análise das concessões e prestações de contas de diárias	30% das prestações de contas
Análise da execução orçamentária e financeira	30% das despesas liquidadas e pagas, excluídas as despesas com pessoal
Análise dos procedimentos licitatórios	30% dos processos licitatórios homologados
Análise dos processos de inexigibilidade de licitação e dispensa	30% dos processos ratificados e publicados
Análise da regularidade dos contratos, aditivos, apostilamentos e instrumentos congêneres firmados	30% dos contratos/aditivos/apostilamentos/instrumentos congêneres publicados
Acompanhamento do cumprimento dos requisitos legais de transparência (acompanhamento do Portal Transparência)	100% dos atos publicados no Diário Oficial de Contas – DOC-MT

Fonte: Plano Anual de Atividades da Secretaria do Sistema de Controle Interno (PAACI/2023 – Processo nº 479578/2023).

3. METODOLOGIA

Foram utilizados procedimentos e técnicas aplicáveis ao serviço público objetivando o acompanhamento dos atos e fatos de gestão ocorridos no mês de dezembro de 2023, quais sejam:

- análise documental por meio de *checklist*;
- exames de registros no Sistema FIPLAN;
- conferência de cálculos.





4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

4.1. RECEITAS

O total das receitas orçamentárias realizadas, no mês de dezembro de 2023, segundo o demonstrativo FIP 729 I do Sistema FIPLAN (Demonstrativo da Receita Orçada e Arrecadada por Período), emitido em 23/2/2024, foi de R\$ 9.617.148,61. No entanto, esse valor refere-se somente a receita própria do Tribunal (Receita Patrimonial e Outras Receitas Correntes, como multas e restituições). A previsão atualizada da receita própria para o mês de dezembro é de R\$ 19.899.856,49, portanto, de acordo com o FIP 729 I houve uma arrecadação a menor do que a prevista em R\$ 10.282.707,88 (documento digital nº 421090/2024, fls. 1 a 3 TCE/MT).

Os recursos ordinários repassados pelo Tesouro Estadual (Repasses e Cotas), de acordo com o FIP 729M, emitido em 23/2/2024, foram de R\$ 114.474.201,64 para cotas correntes (não houve cotas de capital) e a previsão era de R\$ 40.328.270,29. Portanto, houve uma arrecadação a maior de R\$ 74.145.931,35 (documento digital nº 421090/2024, fl. 4 TCE/MT).

Assim, o total geral da receita arrecadada em dezembro de 2023 foi de R\$ 124.091.350,25 (receita própria e repasses/cotas).

No acumulado do exercício de 2023 (janeiro a dezembro) temos um total arrecadado de R\$ 763.830.695,92, referente aos repasses/cotas.

4.2. DESPESAS

Na Lei Orçamentária Anual o orçamento está apresentado como Unidade Orçamentária 02101 – TCE.

Segundo o Demonstrativo FIP 617, o total de despesas pagas pela UO 02101 – TCE/MT, em dezembro de 2023, emitido em 20/2/2024, foi de R\$ **123.211.431,58** (documento digital nº 421090/2024, fls. 5 e 6 TCE/MT).

Em consulta ao Demonstrativo FIP 680, referente ao mês de dezembro de 2023, observou-se que não houve pagamento de Restos a Pagar no período.





Apresenta-se a seguir a execução orçamentária da despesa referente ao mês de dezembro de 2023:

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA 02101 – (CONSOLIDADO TCE/MPC/MT)

Especificação	Empenhado R\$	Liquidado R\$	Pago R\$
DESPESA CORRENTE	86.662.782,32	99.198.276,23	113.104.558,48
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	42.497.429,20	42.497.429,20	44.045.600,73
Aplicações Diretas –	36.458.305,84	36.458.305,84	38.006.477,37
APOSENTADORIAS DO RPPS, RESERVA EMUNERADA E REFORMAS DOS MILITARES	6.198.047,97	6.198.047,97	6.198.047,97
PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	1.381.412,13	1.381.412,13	1.381.412,13
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS – PESSOAL CIVIL	26.652.713,38	26.652.713,38	27.032.206,87
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.211.812,73	2.211.812,73	3.380.490,77
RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	14.319,63	14.319,63	14.319,63
APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÕES ENTRE ÓRGÃOS	6.039.123,36	6.039.123,36	6.039.123,36
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	5.811.774,56	5.811.774,56	5.811.774,56
RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQUISITADO	227.348,80	227.348,80	227.348,80
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	44.165.353,12	56.700.847,03	69.058.957,75
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	2.396.613,78	5.711.613,78	8.211.900,68
CONTRIBUIÇÕES	2.396.613,78	5.711.613,78	8.211.900,68
Aplicações Diretas	41.768.739,34	50.989.233,25	60.847.057,07
DIÁRIAS - CIVIL	61.796,51	61.796,51	63.597,21
MATERIAL DE CONSUMO	72.408,58	179.568,71	229.950,55
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	-52.338,15	0,00	377.513,02
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	80.000,00	176.780,00	176.780,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA FÍSICA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	351.037,72	1.238.113,98	1.602.626,25
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA	5.465.652,56	11.102.707,37	11.331.192,40
SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO – PESSOA JURÍDICA	5.726.560,51	8.150.150,07	17.058.618,08
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS CONTRIBUTIVAS	315.862,76	315.862,76	219.075,71
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	29.746.758,85	29.763.253,85	29.786.703,85
DESPESA CAPITAL	1.695.369,27	1.695.369,27	10.106.873,10
INVESTIMENTOS	1.695.369,27	1.717.193,27	10.106.873,10
Aplicações Diretas	1.695.369,27	1.717.193,27	10.106.873,10





Especificação	Empenhado R\$	Liquidado R\$	Pago R\$
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	1.695.369,27	1.717.193,27	10.106.873,10
TOTAL UO 02101:	88.358.151,59	100.915.469,50	123.211.431,58

Fonte: FIP 617 – Resumo de Despesa Orçamentária por Unidade Orçamentária UO 02101 – mês de dezembro /2023 – FIPLAN, emitido em 20/2/2024 (documento digital nº 421090/2024, fls. 5 e 6 TCE/MT).

5. DESPESAS ANALISADAS

Integraram a amostra analisada as despesas listadas no ANEXO I deste relatório, no total de R\$ **12.854.591,34**, que correspondem aproximadamente **31,23%** das despesas pagas no mês de dezembro de 2023, após excluídas as Despesas com Pessoal; as Despesas com Indenizações uma vez que se trata de pagamentos de verbas indenizatórias para os servidores, cujos valores e beneficiários são previstos em lei; e o valor repassado para a Uniselva, por se tratar de Convênio cuja análise é realizada da prestação de contas, conforme abaixo:

Assim, tem-se:

	Em R\$
DESPESAS PAGAS – Empenho do Exercício	123.211.431,58
DESPESAS PAGAS – Restos a Pagar	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PAGAS	123.211.431,58
(-) Despesas com Pessoal	44.045.600,73
(-) Indenizações e Restituições	29.786.703,85
(-) Valor repassado relativo a Convênio Uniselva – Empenho do Exercício	8.211.900,68
TOTAL	41.167.226,32

Após as exclusões acima foram selecionados pagamentos que totalizam R\$ **12.854.591,34**, sendo:

a) Pagamentos realizados a pessoas jurídicas:

- Nos valores entre R\$ 1.163.288,45 e 8.917.792,00, do TCE/MT 2 (dois) processos, no total de R\$ **10.081.080,45**;





- Nos valores entre R\$ 950.339,08 e R\$ 512.395,90, do TCE/MT 3 (três) processos, no total de R\$ **1.986.639,62**;
- Nos valores entre R\$ 496.875,00 e 127.969,95, do TCE/MT 3 (três) processos, no total de R\$ **761.044,45**.

b) Concessão e prestação de contas de diárias:

- 3 (três) processos, no total de R\$ **17.826,82**.

c) Concessão e prestação de contas de adiantamentos:

- 1 (um) processo, no total de R\$ **8.000,00**.

5.1. AMOSTRA SELECIONADA

As despesas foram analisadas mediante a aplicação de *checklist* que contempla a verificação do cumprimento das normas legais relativas às fases da despesa estabelecidas na Lei 4.320/64, e as normas internas sobre a execução orçamentária de despesa, cujas cópias foram anexadas nos respectivos processos de execução da despesa, fisicamente e digitalmente (no Control-P), com suas respectivas observações e, quando o caso, emitidas Recomendações e/ou Notas Técnicas.

5.1.1. DESPESAS COM DIÁRIAS

No mês de dezembro de 2023, conforme FIP 002, emitido em 20/2/2024, houve liquidação de diárias pelo TCE/MT no total de R\$ 63.597,21 (documento digital nº 421090/2024, fl. 81-TCE/MT).

Foram selecionados para análise os seguintes processos de concessão e prestação de contas de diárias:





DIÁRIAS			
Beneficiário	Empenho	Objetivo	Valor - R\$
Felipe José Glinke	021010001230022922	Concessão de diárias para realizar visita técnica no TC do estado de São Paulo-SP, solicitadas através da OS nº. 9984/2023 - Cargo/Função: Assessor Técnico Jurídico III - 12	4.861,86
Antonio Marcos de Oliveira Arantes - sd pm	021010001230022590	Concessão de diárias para atender solicitação do Conselheiro Guilherme Maluf, solicitadas através da OS nº. 9969/2023 - Cargo/Função: 2º SGT 3	6.482,48
Wagner Aparecido da Cruz de Paula	021010001230022582	Concessão de diárias para atender solicitação do Conselheiro Guilherme Maluf, solicitadas através da OS nº. 9970/2023 - Cargo/Função: 2º SGT 20	6.482,48
Total			17.826,82

A análise foi realizada mediante a aplicação de *checklist* que contempla a verificação do cumprimento das normas legais relativas às fases da despesa estabelecidas na Lei nº 4.320/64, e as normas internas de concessão e prestação de contas de diárias estabelecidos na Resolução Normativa nº 21/2017-TP, de 31/10/2017, que dispõe sobre a concessão e prestação de contas de diárias e passagens no âmbito do TCE/MT.

As análises encontram-se nos processos físicos respectivos (capa branca).

5.1.2. PRESTAÇÕES DE CONTAS DE ADIANTAMENTOS

Segundo o demonstrativo FIP 004 – Demonstrativo Analítico das Ocorrências Mensais Relativas a Adiantamentos Concedidos – emitido em 20/2/2024, foram concedidos adiantamentos pelo TCE/MT no total de R\$ 11.000,00 (documento digital nº 421090/2024, fl. 82-TCE/MT).

No mês de dezembro de 2023 foram analisadas as seguintes prestações de contas de adiantamentos:





PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ADIANTAMENTOS				
Beneficiário		Empenho	Prestação de Contas pelo Servidor	Valor R\$
Roberta Freitas	Ywanita de	02101.0001.23.002255-8	15/12/2023	8.000,00
Total				8.000,00

A análise foi realizada mediante a aplicação de checklist que contempla a verificação do cumprimento das normas legais relativas às fases da despesa estabelecidas na Lei 4.320/64, e as normas internas de concessão e prestação de contas de adiantamentos no TCE-MT, como a Resolução Normativa nº 06/2018, que dispõe sobre a concessão e prestação de contas de adiantamento para realização de despesas urgentes e de pequeno vulto no âmbito do TCE/MT.

As análises encontram-se nos processos físicos respectivos (capa branca).

6. LICITAÇÕES E CONTRATOS

6.1. EDITAIS DE LICITAÇÃO

No mês de dezembro de 2023 foram publicados os seguintes editais de licitação pelo TCE/MT:

Nº EDITAL	OBJETO	DATA DA PUBLICAÇÃO NO DOC	ANALISADO
Pregão Presencial para Registro de Preços nº 05/2023	HOMOLOGAÇÃO PREGÃO PRESENCIAL Nº 05/2023, O Presidente do TCE-MT, DECIDE pela HOMOLOGAÇÃO da licitação na modalidade de Pregão Presencial nº 05/2023, a qual teve como vencedora as empresas SEVEN DIGITAL GRÁFICA E EDITORA LTDA, para o Lote 01 e a empresa GRÁFICA PROMO LTDA-ME para o Lote 02, com os seguintes valores: Lote 01 R\$ 1.027.232,0; lote 02 R\$ 145.000,00	11/12/23	Não





Nº EDITAL	OBJETO	DATA DA PUBLICAÇÃO NO DOC	ANALISADO
	total: 1.172.232,00		
Pregão Eletrônico para Registro de Preços nº 06/2023	ADJUDICAÇÃO PREGÃO ELETRÔNICO PARA REGISTRO DE PREÇOS Nº 06/2023 O TCE-MT, vem a público divulgar a ADJUDICAÇÃO da licitação na modalidade Pregão Eletrônico para Registro de Preços nº 06/2023, a qual teve como vencedora a empresa ITWV SOLUCOES INTELIGENTES EM TECNOLOGIA LTDA, inscrita no CNPJ 08.239.821/0001-97, conforme quadro abaixo: VALOR TOTAL DA PROPOSTA: R\$ 14.500.000,00	14/12/23	Não
	EXTRATO DE DECISÃO DE HOMOLOGAÇÃO PREGÃO ELETRÔNICO PARA REGISTRO DE PREÇOS Nº 06/2023 O Presidente do TCE-MT, DECIDE pela HOMOLOGAÇÃO da licitação na modalidade de Pregão Eletrônico para Registro de Preços nº 06/2023, a qual teve como vencedora a empresa ITWV SOLUCOES INTELIGENTES EM TECNOLOGIA LTDA inscrita no CNPJ 08.239.821/0001-97, conforme VALOR TOTAL DA PROPOSTA: R\$ 14.500.000,00.	15/12/23	
	ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº14/2023 1.2. Esta Ata de Registro de Preços vincula-se ao Edital de Pregão Eletrônico nº 06/2023, o qual tem como base as informações contidas no Termo de Referência nº 68/2023, elaborado pela Secretaria de Tecnologia da Informação, bem como a proposta vencedora, independentemente de suas transcrições 2. DOS PREÇOS, ESPECIFICAÇÕES E QUANTITATIVOS 2.1. Os serviços registrados serão prestados em apoio à Secretaria de Tecnologia da Informação do TCE-MT de acordo com o seu planejamento, as especificações técnicas e condições de execução discriminadas no item 13 (Das Especificações Detalhadas dos Itens) do Termo de Referência nº 68/2023, observando Acordos de Níveis de Serviço (SLA) e os principais modelos de melhores práticas (ISO 9001:2008, PMBOK, CMMI Nível 3 ou equivalente, ITIL, COBIT, NORMAS ABNT NBR ISO/IEC 20000, 27001, 27017, 27701 e 17799, dentre outros) para o controle e alinhamento, conforme especificado abaixo: O valor total registrado é de R\$ 14.500.000,00 3. DA VIGÊNCIA 3.1. O prazo de vigência desta Ata de Registro de Preços é de 12 (doze) meses, contados a partir da sua assinatura.	18/12/23	
Pregão Eletrônico para Registro de Preços nº 07/2023	Seleção da proposta mais vantajosa para contratação de empresa para a prestação de serviços de solução integrada para abastecimento e higienização dos veículos automotores oficiais pertencentes ao TCE/MT, que ofereça mecanismo de controle, segurança e auditoria da operação, durante 5 (cinco) anos consecutivos, de acordo com os termos e especificações deste edital e seus anexos. TIPO DE LICITAÇÃO: Menor preço global do grupo/lote, observada a aplicação de taxa de administração, em conformidade com as exigências contidas no Edital e seus anexos. SESSÃO PÚBLICA: 28/12/2023 HORA: 9h (Brasília-DF)	14/12/23	Não





Nº EDITAL	OBJETO	DATA DA PUBLICAÇÃO NO DOC	ANALISADO
	ENDEREÇO ELETRÔNICO: https://www.gov.br/compras/pt-br UASG: 972.002		
	SUSPENSÃO DO PREGÃO ELETRÔNICO Nº 07/2023 O TCE/MT, torna público que o Pregão Eletrônico nº 07/2023, com data da sessão pública prevista para o dia 29 de dezembro de 2023, está SUSPENSO, para correção de inconsistência no quantitativo e valores unitários dos itens 2 e 3 do Grupo Único.	29/12/23	
Pregão Presencial para Registro de Preços nº 06/2023	Formação de Ata de Registro de Preços para contratação de pessoa jurídica especializada na prestação de serviços com dedicação de mão de obra exclusiva em: limpeza asseio e conservação; limpeza hospitalar; copeiragem; garçom; condutores de veículos (motorista); recepcionista executiva; auxiliar operacional administrativo; encarregado; auxiliar de manutenção; técnico em manutenção; técnico em eletricidade; coordenador operacional; e serviços de jardinagem. TIPO DE LICITAÇÃO: MENOR PREÇO GLOBAL POR LOTE. DATA: 09/02/2024. CREDENCIAMENTO: 8h:00 (horário de Mato Grosso). ABERTURA DA SESSÃO PÚBLICA: 8h:30 (horário de Mato Grosso). LOCAL: Escola Superior de Contas Benedito Sant'ana da Silva Freire, situada na Rua Conselheiro Benjamin Duarte Monteiro, s/nº, Centro	21/12/23	Não
Pregão Eletrônico para Registro de Preços nº 08/2023	Registro de preço para futura e eventual contratação de empresa especializada renovação e expansão da plataforma de colaboração e comunicação corporativa baseada em nuvem, incluindo, garantia de atualizações e suporte técnico pelo período de 36 meses, conforme especificações técnicas, quantidades e exigências estabelecidas no Termo de Referência nº 89/2023 e seus anexos, para atender as demandas do TCE-MT TIPO DE LICITAÇÃO: Menor preço global do Lote único, observadas as exigências contidas no Edital e seus anexos. SESSÃO PÚBLICA: 10/01/2024. HORA: 09h (Brasília-DF).	26/12/23	Não

6.2. PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS HOMOLOGADOS

No mês de dezembro de 2023 não foi homologado nenhum procedimento licitatório pelo TCE/MT.





Nº EDITAL	Nº PROCESSO	OBJETO	VENCEDOR	VALOR	DATA DA PUBLICAÇÃO NO DOC	ANALISADO
Pregão Presencial 05/2022 Homologação Pregão Presencial nº 05/2023	58.034-1/2023	a contratação de empresa especializada em confecção e/ou impressão com fornecimento, POR DEMANDA, e eventual instalação e/ou aplicação de materiais gráficos, conforme especificações descritas no Anexo I do Termo de Referência nº 62/2023	SEVEN digital gráfica e editora Ltda para o Lote 01. e a empresa Gráfica Promo Ltda-ME para o Lote 02	Lote 01 R\$ 1.027.232,00 Lote 02 R\$ 145.000,00 total: 1.172.232,00	11/12/23	Não

6.3 ADESÃO À ATA REGISTRO DE PREÇOS

No mês de dezembro de 2023 não foram publicadas adesões por carona à Ata Registro de Preço pelo TCE/MT.

6.4 DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

6.4.1. DISPENSA DE LICITAÇÃO

No mês de dezembro de 2023 houve publicação de processos de dispensa de licitação pelo TCE/MT, conforme abaixo:





DISPENSA DE LICITAÇÃO TCE/MT						
Nº PROCESSO	Nº DISPENSA	OBJETO	CONTRATADO	PUBLICAÇÃO NO DOC	VALOR R\$	ANALISADO
62.790-9/23	26/2023	Recarga de 203 extintores de incêndio portáteis e 01 extintor sobre rodas, para atender prédios do complexo deste Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, conforme especificações constantes no Termo de Referência nº 81/2023.	2DBR comércio de extintores Ltda	14/12/23	9.771,00	Não
64.903-1/23	29/2023	Aquisição de Gás Liquefeito de Petróleo – GLP (gás de cozinha), acondicionado em cilindro de P-13 – botijão 13 kg, para atendimento das necessidades deste Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, nos termos da tabela e condições estabelecidas no Termo de Referência nº 93/2023.	GASOLINI comércio e serviços Ltda	27/12/23	26.250,00	Sim

As conclusões das análises (*Checklist*) encontram-se em seus respectivos processos, bem como em Recomendações Técnicas emitidas, quando for o caso.





6.4.2. INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO

No mês de dezembro de 2023 houve publicação de processos de inexigibilidade de licitação pelo TCE/MT, conforme abaixo:

INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO TCE/MT						
Nº PROCESSO	Nº INEXIGIBILIDADE	CONTRATADO	OBJETO	PUBLICAÇÃO NO DOC	VALOR R\$	ANALISADO
62.959-6/23	31/2023	SILP – Sistema Integrado de Licitações Públicas Ltda, CNPJ nº 51.338.961/00-01-41	Aquisição de 4 vagas na modalidade presencial, destinada aos servidores deste Tribunal de Contas, para participação no curso de “Gestão e Controle de Bens Patrimoniais e Frotas na Administração Pública”, nos dias 29 a 30 de novembro, em Brasília/DF, conforme as condições e especificações estabelecidas no Termo de Referência nº 88/2023.	11/12/23	9.900,00	Não
62.911-1/23	32/2023	Instituto de Direito Contemporâneo Ltda, CNPJ nº 47.943.200/00-01-41.	Aquisição de vagas na ação educacional intitulada “Curso de Atualização em Licitações e Contratos Administrativos” na modalidade EaD, destinado aos servidores do TCE-MT que atuam na área de atividade de licitações e contratos, com carga horária de 30 horas-aula, a serem assistidas quantas vezes for necessário durante o período de 30 (trinta) dias de acesso a plataforma, conforme condições e especificações constantes no Termo de Referência nº 87/2023.	11/12/23	9.129,00	Não





INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO TCE/MT						
Nº PROCESSO	Nº INEXIGIBILIDADE	CONTRATADO	OBJETO	PUBLICAÇÃO NO DOC	VALOR R\$	ANALISADO
62.961-8/23	33/2023	Zaelo Negócios Públicos e Privados Ltda, inscrita no CNPJ 24.707.105/00-01-43.	Consultoria e implantação de software especializado para gestão e divulgação de itens de licitações, gestão passo a passo para participação de licitantes, localização sistemática de fornecedores, elaboração de termos de referência e estudos técnicos preliminares, pesquisa de preços, análise business inteligente de licitações e contratos administrativos, com capacitação e suporte técnico, para atender as demandas deste Tribunal e demais unidades fiscalizadas.	14/12/23	5.713.200,00	Sim

As conclusões das análises (*Checklist*) encontram-se em seus respectivos processos, bem como em Recomendações Técnicas emitidas, quando for o caso.

6.5. CONTRATOS, TERMOS ADITIVOS E DE APOSTILAMENTO

6.5.1. CONTRATOS

No mês de dezembro de 2023 houve publicação de contratos celebrados pelo TCE/MT, conforme abaixo:





CONTRATOS PUBLICADOS – TCE/MT						
DATA PUBLICAÇÃO	CONTRATO Nº	PROCESSO	CREDOR	OBJETO	VALOR R\$	ANÁLISE
14/12/2023	40/2023	62.961-8/23	Zaelo Negócios Públicos e Privados Ltda	Consultoria e implantação de software especializado para gestão e divulgação de itens de licitações, gestão passo a passo para participação de licitantes, localização sistemática de fornecedores, elaboração de termos de referência e estudos técnicos preliminares, pesquisa de preços, análise business inteligente de licitações e contratos administrativos, com capacitação e suporte técnico.	5.713.200,00	Sim
13/12/2023	41/2023	62.791-7/23	Work – Room Móveis e Decorações Ltda	Aquisição de móveis, poltronas, longarinas e sofás, para atender as demandas do TCE-MT	496.875,00	Não
15/12/2023	42/2023	58.034-1/23	Seven Digital Gráfica e Editora Ltda	Confecção e/ou impressão com fornecimento, por demanda, de materiais gráficos.	1.027.232,00	Não
15/12/2023	43/2023	58.034-1/23	Gráfica Promo Ltda ME	Confecção e/ou impressão com fornecimento, por demanda, e eventual instalação e/ou aplicação de materiais gráficos.	145.000,00	Não

As conclusões das análises (*Checklist*) encontram-se em seus respectivos processos, bem como em Recomendações Técnicas emitidas, quando for o caso.





6.5.2. TERMOS ADITIVOS CONTRATUAIS

No mês de dezembro de 2023 houve publicação do seguinte termo aditivo contratual celebrados pelo TCE/MT:

TERMO ADITIVO – TCE/MT						
DATA PUBLICAÇÃO	DATA ASSINATURA	TERMOS ADITIVOS	PROCESSO Nº	CREDOR	OBJETO	ANALISADO
6/12/23	4/12/23	Décimo quinto termo aditivo ao contrato nº 05/2018	13.864-9/17	Medeiros & Curvo Ltda	Repactuação do valor conforme a Convenção Coletiva de Trabalho 2023/2023, nos termos do artigo 40, inciso XI e artigo 55, inciso III ambos da Lei nº 8.666/1993. O valor global da contratação terá um acréscimo de R\$ 429.090,55	Não
14/12/23	12/12/23	Primeiro termo aditivo ao contrato nº 64/2022	15.715-5/22	J2a Consultoria e Sistemas de Informação Ltda	Prorrogação do prazo de vigência por mais 12 meses, contemplando-se, nesta ocasião, o período de 27.12.2023 a 27.12.2024.	Sim
18/12/23	17/11/23	Segundo termo aditivo ao contrato nº 33/2021	60.166-7/21	Claro S.A.	Prorrogação do prazo de vigência por mais 12 meses, contemplando-se, nesta ocasião, o período de 18.11.2023. a 8.11.2024.	Não
20/12/23	18/12/23	Quinto termo aditivo ao contrato nº 24/2021	19.920-6/20	DSS Serviços de Tecnologia da Informação Ltda	Repactuação do valor contratual, conforme consta na Convenção Coletiva de Trabalho 2023/2023.	Não





DATA PUBLICAÇÃO	DATA ASSINATURA	TERMOS ADITIVOS	PROCESSO N°	CREDOR	OBJETO	ANALISADO
27/12/23	22/12/23	Segundo termo aditivo ao contrato nº 63/2022	9.999-6/22	Confiança Viagens e Turismo Ltda	Prorrogação do prazo de vigência por mais 12 meses, contemplando-se, nesta ocasião, o período de 23.12.2023 a 23.12.2024.	Sim

As conclusões das análises (*Checklist*) encontram-se em seus respectivos processos, bem como em Recomendações Técnicas emitidas, quando for o caso.

6.5.3. TERMOS DE APOSTILAMENTOS CONTRATUAIS

No mês de dezembro de 2023 houve publicação de Termos de Apostilamentos Contratuais celebrados pelo TCE/MT, conforme abaixo:

TERMOS APOSTILAMENTOS CONTRATUAIS – TCE/MT						
DATA PUBLICAÇÃO	DATA ASSINATURA	TERMOS APOSTILAMENTOS	PROCESSO N°	CREDOR	OBJETO	ANALISADO
4/12/23	24/11/23	Extrato do primeiro termo de apostilamento ao contrato nº 08/2021	23.456-7/20	Claro S.A,	Reajuste do valor no percentual de 4,819250% com base no índice IPCA acumulado entre os meses de novembro/2022 a outubro/2023.	Sim

As conclusões das análises (*Checklist*) encontram-se em seus respectivos processos, bem como em Recomendações Técnicas emitidas, quando for o caso.





7. PROCESSOS DE APOSENTADORIA E PENSÃO

No mês de dezembro de 2023 não houve processo de aposentadoria e/ou pensão concedidas pelo TCE/MT.

8. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

Ainda no referido mês foram realizadas as seguintes atividades:

- a) Acompanhamento do Diário Oficial de Contas sobre as publicações referentes ao TCE/MT;
- b) Acompanhamento do Portal Transparência do TCE/MT;
- c) Atividades administrativas do setor (CI enviadas e recebidas, despachos em processos, solicitação de documentos etc.);
- d) Participações em reuniões;
- e) Emissão de Relatórios de Atividades à Presidência.

9. CONCLUSÃO

Dos exames realizados pela Secretaria do Sistema de Controle Interno conclui-se que:

- a) os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária, financeira e patrimonial do TCE/MT;
- b) os processos de diárias, adiantamentos, dispensas, inexigibilidades, contratos, termos aditivos analisados atendem às normas legais;
- c) os processos de pagamento de despesas analisados obedeceram à legislação vigente.

Ressalta-se que foram realizadas observações (*checklist*), registradas nos processos específicos.





Cuiabá, 26 de fevereiro de 2024.

André Rodrigues Neto

Técnico de Controle Público Externo

Paulo Vieira Pacheco Filho

Técnico de Controle Público Externo

Agilson Azizes Ferreira
Assessor da SSCI

Carlos Alexandre Pereira
Secretário do Sistema de Controle Interno





ANEXO I

PAGAMENTO A PESSOA JURÍDICA VALORES ENTRE R\$ 8.917.792,00 e 1.163.288,45				
Credor	Nº do Empenho	Valor Pago (R\$)	Data	Descrição
CLM SOFTWARE COMERCIO IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	02101.0001.23.002313-9	8.917.792,00	21/12/2023	Pgto NF nº 9954 ref. ao item 3 da Cláusula Terceira do Contrato nº 22/2023, encaminhada através da C.I. nº 854/2023/STI.print
TMF CONSTRUCOES E SERVICOS EIRELI	02101.0001.23.002348-1	1.163.288,45	20/12/2023	Pagamento parcial referente a Nota Fiscal Eletrônica nº 2730, 1º e 2º Termos Aditivos ao Contrato nº 25/2022, relativa a 19ª Medição, encaminhada através da Comunicação Interna nº 1197/2023/SEA, da Secretaria Executiva de Administração do TCE-MT.
TOTAL				10.081.080,45

PAGAMENTOS A PESSOA JURÍDICA VALORES ENTRE R\$ 950.339,08 e R\$ 512.395,90				
Credor	Nº do Empenho	Valor Pago R\$	Data	Descrição
ARGO INTELIGENCIA DIGITAL LTDA	02101.0001.23.002388-0	950.339,08	27/12/2023	Pgto da Nota Fiscal nº 530, referente ao Contrato nº 20/2021, encaminhada através da C.I. nº 905/2023/SETI.
ITWV SOLUÇÕES INTELIGENTES EM TECNOLOGIA LTDA - ME	02101.0001.23.002392-9	523.904,64	27/12/2023	Pgto NF nº 43, ref. ao Contrato nº 29/2022, encaminhada através da CI nº 904/2023/SETI.
PRECISA SISTEMATIZAÇÃO ORGANIZACIONALS /S LTDA.	02101.0001.23.002261-2	512.395,90	12/12/2023	Pagamento parcial referente a Nota Fiscal Eletrônica nº 283, 3º Termo Aditivo ao Contrato nº 18/2021, 1º Termo de Apostilamento, relativa ao mês de novembro/2023, encaminhada através da Comunicação Interna nº 1170/2023/SEA, da Secretaria Executiva de Administração do TCE-MT.
Total				1.986.639,62





PAGAMENTOS A PESSOA JURÍDICA VALORES ENTRE R\$ 496.875,00 e 127.969,95				
Credor	Nº do Empenho	Valor Pago R\$	Data	Descrição
WORK - ROOM MOVEIS DECORACOES E	02101.0001.23.002389-9	496.875,00	27/12/2023	Pagamento referente a Nota Fiscal Eletrônica nº 122, contrato nº 41/2023, encaminhada pela CI nº 89/2023, do Serviço de Material do TCE-MT.
PRINT COPY MT EQUIPAMENTOS PRODUTOS SERVICOS EIRELI E	02101.0001.23.000216-6	136.199,50	22/12/2023	Pagamento referente a Fatura nº 306, Contrato nº 65/2022, relativa ao período de 20/10/2023 a 19/11/2023, encaminhada através da Comunicação Interna nº 884/2023/SETI, da Secretaria Executiva de Tecnologia da Informação do TCE-MT.
AHS COMERCIO E SERVICOS PRODUTOS ALIMENTICIOS EIRELI DE	02101.0001.23.002233-7	127.969,95	22/12/2023	Pagamento referente as Notas Fiscais Eletrônicas nºs 002247, 002248 e 002249, Contrato nº 39/2023, encaminhadas através da Comunicação Interna nº 1231/2023/SEA, da Secretaria Executiva de Administração do TCE-MT.
Total				761.044,45

DIÁRIAS			
Beneficiário	Empenho	Objetivo	Valor R\$
Felipe José Glinke	021010001230022922	Concessão de diárias para realizar visita técnica no TC do estado de São Paulo-SP, solicitadas através da OS nº. 9984/2023 - Cargo/Função: Assessor Técnico Jurídico III – 12.	4.861,86
Antonio Marcos de Oliveira Arantes - SD PM	021010001230022590	Concessão de diárias para atender solicitação do Conselheiro Guilherme Maluf, solicitadas através da OS nº. 9969/2023 - Cargo/Função: 2º SGT 3.	6.482,48
Wagner Aparecido da Cruz de Paula	021010001230022582	Concessão de diárias para atender solicitação do Conselheiro Guilherme Maluf, solicitação através da OS nº. 9970/2023 - Cargo/Função: 2º SGT 20.	6.482,48
Total			17.826,20





PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ADIANTAMENTOS			
Beneficiário	Empenho	Prestação de Contas – Pelo Servidor	Valor R\$
Roberta Ywanita de Freitas	02101.0001.23.002255-8	15/12/2023	8.000,00
Total			8.000,00

RESUMO DAS DESPESAS ANALISADAS	Em R\$
PAGAMENTOS A PESSOAS JURÍDICAS - Empenho do Exercício 2023	12.828.764,52
PAGAMENTOS DE DIÁRIAS	17.826,20
BAIXA DE ADIANTAMENTO	8.000,00
Total	12.854.591,34

RESUMO DAS DESPESAS ANALISADAS		
DESPESAS ANALISADAS	QUANTIDADE DE PROCESSOS	VALOR R\$
PAGAMENTOS A PESSOAS JURÍDICAS- Empenho do Exercício 2023	8	12.828.764,52
PAGAMENTOS DE DIÁRIAS	3	17.826,20
BAIXA DE ADIANTAMENTO	1	8.000,00
Total		12.854.591,34

