

PARECER DO CONSELHO FISCAL Nº 004 /2023
SISMA/MT (triênio 2020-2023)

REFERENTE: Análise de Documentos apresentados na reunião de 23/10/2023 e Parecer do Conselho Fiscal sobre a Prestação de Contas Parcial do SISMA no ano de 2023 de encerramento de mandato.

Senhores Diretores,

Cumprimentando-os cordialmente, e em cumprimento aos dispositivos previstos no Estatuto do SISMA/MT e de competência deste Conselho Fiscal, vimos respeitosamente encaminhar nossa análise sobre os documentos apresentados na reunião realizada em 23/10/2023 e que tratam Prestação de Contas Parcial do SISMA referente aos meses de 01 de janeiro a 26 de outubro de 2023.

PRESTAÇÃO DE CONTAS PARCIAL - Jan a Out/2023
ANÁLISE SOBRE O PLANO ORÇAMENTÁRIO 2023 APROVADO EM
ASSEMBLEIA GERAL DE 31/03/2023 E EXTRATOS BANCÁRIOS DE
CONTAS MOVIMENTO E APLICAÇÕES

Receitas de Contribuições Sindicais 2023 – Orçado x Realizado

	Orçado 2023	Proporcional janeiro a outubro 2023	Repassado após Desconto em folha 2023	Resultado 2023
Total das Receitas de Contribuições Sindicais	4.365.000,00	3.650.000,00	3.170.219,19	Abaixo em 15,14%

No ano de 2023, para a principal fonte de receita do sindicato que são as Contribuições Sindicais Mensais foi previsto no Plano Orçamentário, a arrecadação de R\$4.365.000,00, e considerando a média mensal de arrecadação em R\$365.000,00 (x 10 meses), temos a previsão orçamentária proporcional de janeiro a outubro no valor de R\$3.650.000,00.

A efetiva arrecadação das Contribuições Sindicais (repassadas pelo Estado após desconto em folha dos servidores) ficou na casa dos R\$3.170.219,19 (de acordo com os extratos bancários do sindicato), portanto abaixo do orçado em 15,14%.

Entendemos que isso ocorreu devido ao adiantamento da Receita referente a competência Dezembro/2022, que seria repassada na primeira quinzena de janeiro/2023, ter sido adiantada ao sindicato dentro do próprio mês de dezembro/2022, portanto não tendo o efetivo repasse mensal em janeiro/2023.

Outro fator para queda da arrecadação aconteceu como previsto por este Conselho Fiscal em março de 2023, quando recomendou à Diretoria Executiva, através do Parecer nº 002/2023, a respeito da eminente ameaça de evasão de receita mensal em função do governo estadual mudar as regras para o desconto das contribuições sindicais voluntárias em folha de pagamentos (Decreto 691/2016 alterado pelo Decreto 1530/2022).

No próprio mês de março o sindicato teve o repasse das Contribuições Sindicais frustrada em mais de R\$100.000,00.

Na apresentação da Prestação de Contas do dia 23/10/2023, referente aos meses de janeiro a setembro de 2023, a Diretoria Executiva não apresentou ao Conselho Fiscal as providencias que foram tomadas para recuperação dessa significativa evasão de arrecadação, já que muitos outros associados ficaram sem contribuir nesse mês, sendo injusto com os demais que fizeram transferência bancária ou tiveram o desconto em folha de suas respectivas contribuições equivalentes a 1% de seus subsídios.

Pelos documentos complementares que nos foram encaminhados pela Diretoria Executiva no início da noite de hoje (26/10/2023), temos como saldos de recursos financeiros nas contas correntes e de aplicações:

Banco	Saldo Conta Corrente	Saldo Aplicação
Banco do Brasil	1.050,63	3.057,48
Unicred	748,43	547.374,43
Total	1.799,06	550.431,91

ANÁLISE SOBRE OS CUSTOS, DESPESAS E INVESTIMENTOS:

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS				
	Orçado 2023	Orçamento Proporcional jan a set 2023	Realizado 2023	Resultado 2023
Custos + Despesas Operacionais	4.507.406,00	2.703.526,00	2.804.592,00	Acima em 3,74%

Existe uma distorção na estimativa do orçamento proporcional de janeiro a setembro, na despesas de Eventos e Confraternizações, onde a Diretoria Executiva considerou na base de cálculo o valor de R\$ 677.029,00, gerando inconsistência no somatório dos Custos e Despesas no valor de R\$3.380.555,00.

Desta forma, teremos um valor superestimado nesse período para essas despesas, de Eventos e Confraternizações, já que a realização em sua grande parte é realizada no final de cada ano e não até setembro. Em 2022, foram orçados R\$850.000,00 e realizado R\$1.168.415,00 para essa despesa. O correto é estimar o saldo orçamentário de R\$807.142,00 para dezembro/2023, portanto suprimindo o valor de R\$677.029,00 do orçamento proporcional até setembro, ficando o total de R\$2.703.526,00.

Recebemos na noite de hoje (26/10/2023), o complemento das documentações solicitadas à Diretoria Executiva para análise, onde nos foi informado que durante o mês de outubro/2023 (até a presente data) já foram gastos mais R\$319.046,28, totalizando o somatório dos Custos e as Despesas em R\$ 3.123.638,28.

Se considerarmos a média do somatório dos Custos + Despesas em R\$312.000,00, para os meses de novembro e dezembro/2023 e se considerarmos a realização da Festas de Final de Ano apenas com o saldo orçamentário de R\$807.142,00 (Eventos e Confraternizações), teremos uma necessidade de R\$ 1.431.142,00 para encerrar o ano de 2023.

Somando os valores já desembolsados na ordem de R\$3.123.638,28 a necessidade de R\$1.431.142,00, teremos o valor total de R\$ 4.554.638,28, o que extrapolaria o valor total orçado para Custos e Despesas.

A situação tem ligeira complicação quando acrescentamos a conta Investimentos já realizada até setembro no valor de R\$ 140.542,00, onde teremos um total desembolsado até outubro de R\$ 3.264.180,28.

CONCLUSÃO:

Além de todas as Ressalvas apontadas no Parecer do Conselho Fiscal nº 002/2023 emitido em 30/03/2023, e em função do últimos 10 (dez) meses de mandato da atual Diretoria Colegiada, recomendamos nesse mesmo documento, que a Diretoria Executiva estivesse em sintonia fina junto a Diretoria Colegiada e Conselho Fiscal, apresentando Demonstrativos Quadrimestrais da realização das Receitas frente aos Custos e Despesas, e que o Resultado desta análise conjunta seja refletido na realização de Imobilizados, em especial a obras de construções, mas não foi acatado.

Outra recomendação foi para que a Diretoria Executiva tomasse o devido cuidado para não deixar contas a pagar para a próxima Diretoria Colegiada eleita, respeitando os contratos já firmados junto aos prestadores de serviços do sindicato, mas obedecendo critérios de mercado para suas respectivas renovações.

Essa recomendação não foi acatada pela Diretoria Executiva, onde existe um Contrato de Financiamento Bancário Junto ao Banco Unicred, que serviu para pagar as duas Usinas Fotovoltaicas instaladas nas sedes de Cuiabá e Cáceres, com saldo de parcelas vincendas na ordem de R\$ 220.000,00 até outubro de 2024, com o agravante da obrigatoriedade em manter um saldo de aplicação como garantia fiduciária, que hoje perfaz o valor de R\$ 365.979,21, que pelos extratos de aplicações apresentados constam com rendimentos zerados há meses.

Além disso, a atual Diretoria Colegiada está deixando a obra de ampliação dos Alojamentos de Cuiabá sem conclusão (embargada e sem projetos aprovados).

Existem problemas estruturais na piscina de Cáceres com provável perda da garantia contratual, em função da realização de obras de reparos sem a prévia notificação do construtor.

Permanecem os problemas estruturais no salão de festas na sede de Cuiabá, sem encaminhamentos para resolução.

Além de tudo o que já foi relatado, percebemos que a Diretoria Executiva não tomou os devidos cuidados com a evolução dos gastos mensais do sindicato frente a frustração das receitas, onerando o custo operacional da entidade praticamente à margem das receitas mensais.

Se considerarmos os documentos comprobatórios recebidos na forma de Plano Orçamentário, Extratos de Contas Correntes, Aplicações e os Razões, poderemos constatar também que os saldos de recursos financeiros que ficarão disponíveis nas contas bancárias serão insuficientes para custear a realização das Festas de Confraternizações de Final de Ano juntamente com os dois meses subsequentes de atividades do sindicato (novembro e dezembro), situação totalmente adversa da herdada em novembro de 2020.

VOTAÇÃO DO PARECER:

Primeiro Membro Titular - Alexander Gonçalves Ferreira Guimarães: Em função de tudo o que foi relatado no presente Parecer, voto pela Não Aprovação das Contas Parciais de janeiro a outubro de 2023.

Segundo Membro Titular - Robson Alves de Paula: Diante do exposto e a análise que me cabe, quanto a apresentação das informações até outubro de 2023 (final de exercício), considerando os dados que temos devidamente ponderados e apresentados, somente até setembro de 2023, conforme a apresentação das contas em 23/10/2023. Considerando ainda, os dados de outubro apresentados a posteriori na noite de 26/10/23, há cerca de 17 horas da realização da assembleia geral de apresentação de contas. Me parece não haverem informações suficientes que atestem a boa saúde financeira do SISMA de modo a garantir a melhor capacidade possível para o atendimento às demandas da coletividade representada. Portanto, sou favorável à aprovação parcial das contas, pelos motivos elencados e recomendo o uso dos meios técnicos necessários que afirmam a condição financeira atual do SISMA a favorecerem a continuidade da melhor gestão possível dos recursos financeiros desta instituição à serviço dos servidores da saúde.

Terceiro Membro Titular - Ana Cláudia Machado de Oliveira: Por todas as recomendações feitas em pareceres anteriores e pela atual situação das finanças e ausência de boas perspectivas para resolução dos problemas deixados a curto prazo, voto pela Não Aprovação das Contas Parciais de janeiro a outubro de 2023.

RESULTADO FINAL: Por 2 (dois) votos contrários a aprovação das contas parciais e 01 (um) voto pela aprovação parcial das contas de janeiro a outubro de 2023, e pelo voto da maioria, ficam as contas de janeiro a outubro de 2023 NÃO APROVADAS.

Esse posicionamento do Conselho Fiscal cumpre com as obrigações estatutárias, mas não é impeditivo para se levar a presente Prestação de Contas à apreciação da Assembleia Geral da categoria que se realizará as 14:00 h do dia 27/10/2023.

É parte integrante deste Parecer do Conselho Fiscal o Anexo Único contendo análise da Prestação de Contas, com 12 laudas.

Cuiabá, 27 de outubro de 2.023.

Documento assinado digitalmente
gov.br ALEXANDER GONCALVES FERREIRA GUIMARAES
Data: 27/10/2023 11:34:49-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Alexander Gonçalves Ferreira Guimarães

1º Membro Titular do Conselho Fiscal


Robson Alves de Paula
2º Membro Titular

Documento assinado digitalmente
gov.br ANA CLAUDIA MACHADO DE OLIVEIRA
Data: 27/10/2023 11:27:40-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Ana Cláudia Machado de Oliveira

3º Membro Titular do Conselho Fiscal

ANEXO ÚNICO

PRESTAÇÃO DE CONTAS SISMA-MT (JANEIRO A OUTUBRO DE 2023)

ANÁLISE E VERIFICAÇÃO DE PAGAMENTOS/DUPLICIDADE DE COBERTURA DE BENEFÍCIOS A DIRETORES/FILIADOS E OUTROS/ PEDIDOS DE INFORMAÇÃO DE NOTAS FATURADAS E APRESENTAÇÃO DE CONTRATOS DE PRESTAÇÃO E/OU CONVENIOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS.

ANÁLISE DO MÊS DE JANEIRO DE 2023

✓ **RAZÃO – ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO E MÍDIAS SOCIAIS**

- **ITEM: 11899** / NFS 104 ASSESSORIA DE IMPRENSA E COMUNICAÇÃO 12/2022
FORNECEDOR: JANAINA MARTA R G YVA - **VALOR R\$ 5.900,00.**

NECESSIDADE: APRESENTAR CÓPIA DE CONTRATO FIXO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO.

✓ **RAZÃO – ASSISTÊNCIA SINDICAL, SOCIAL, CULTURAL E EDUCACIONAL**

- **ITEM: 14551** / NFS 835 – TANGARA CLUB LTDA – **VALOR R\$ 4.050,00**

NECESSIDADE: APRESENTAR CÓPIA DE CONVÊNIO/PRESTAÇÃO DE SERVIÇO (NÚMERO DE USUÁRIOS ATENDIDOS).

- **ITEM: 14078** / BOLETO – AABB/SINOP – **VALOR R\$ 5.598,00**

NECESSIDADE: APRESENTAR CÓPIA DE CONVÊNIO/PRESTAÇÃO DE SERVIÇO (NÚMERO DE USUÁRIOS ATENDIDOS).

✓ **RAZÃO – DESPESAS COM REUNIÃO COLEGIADA E DE REPRESENTAÇÃO**

- **ITEM: 13958** – PASSAGENS/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIAS/DIRETOR - DATA: 09 E 10/02/2023 – **VALOR R\$ 1.680,00.** **NECESSIDADE:** JUSTIFICAR VALOR PAGO PARA 2 DIAS PROGRAMADOS.

- **ITEM: 13959** – PASSAGENS/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIAS/DIRETOR - DATA: 09 E 10/02/2023 – **VALOR R\$ 1.690,00. NECESSIDADE:** JUSTIFICAR VALOR PAGO PARA 2 DIAS PROGRAMADOS.

✓ **RAZÃO – LICENCIAMENTO DE USO DE SISTEMAS**

- **ITEM: 14075** – NFS 188 – **SOFTWARE ADMINISTRATIVO** – VALOR R\$ 606,00. FORNECEDOR: ENZI CERQUEIRA DE ALMEIDA JUNIOR. **NECESSIDADE:** APRESENTAR CÓPIA DE CONTRATO/LICENÇA DE UTILIZAÇÃO.

- **ITEM: 14074** – NFS 2023/36 – **LICENÇA DE SOFTWARE SINDIS** – VALOR R\$ 1.199,00. FORNECEDOR: SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS DE SOFTWARE. **NECESSIDADE:** APRESENTAR CÓPIA DE CONTRATO/LICENÇA DE UTILIZAÇÃO.

✓ **RAZÃO – MATERIAL E MANUTENÇÃO DA ÁREA SOCIAL**

- **ITEM: 14073** – NSF 45 – **LIMPEZA DE PISCINA ADULTO E INFANTIL DE CÁCERES.** VALTEMBERG DE ALMEIDA BERALDO – VALOR R\$ 2.500,00. **NECESSIDADE:** APRESENTAR CÓPIA DE CONTRATO FIXO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO.

ANÁLISE DO MÊS DE FEVEREIRO DE 2023

✓ **RAZÃO – ASSESSORIA CONTÁBIL E FINANCEIRA**

- **ITEM: 15233** – NSF 3411 – MILL CONTABILIDADE E CONSULTORIA LTDA. VALOR: R\$ 4.281,25. **NECESSIDADE:** APRESENTAR CÓPIA DE CONTRATO FIXO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO.

✓ **RAZÃO – DESPESAS COM REUNIÃO COLEGIADA E DE REPRESENTAÇÃO**

- **ITEM: 13629** – DIÁRIAS - DATA: 07 E 08/02/2023 – **VALOR R\$ 600,00. NECESSIDADE:** IDENTIFICAR O RECEBEDOR DAS REFERIDAS DIÁRIAS.

- **ITEM: 14110** – JETON/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIA – **VALOR R\$ 840,00**. REUNIÃO DE GESTÃO 09 E 10/02/2023. **NECESSIDADE:** JUSTIFICAR VALOR PAGO PARA 2 DIAS PROGRAMADOS.

- **ITEM: 14117** – JETON/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIA – **VALOR R\$ 840,00**. REUNIÃO DE GESTÃO 09 E 10/02/2023. **NECESSIDADE:** JUSTIFICAR VALOR PAGO PARA 2 DIAS PROGRAMADOS.

- **ITEM: 15251** – NSF 18710 REUNIÃO DE GESTÃO – **VALOR R\$ 5.988,81**. **NECESSIDADE:** APRESENTAR NOTA FISCAL COM A ESPECIFICAÇÃO DO SERVIÇO OU PRODUTO CONTRATADO.

✓ **RAZÃO – DESPESAS COM VIAGENS**

- **ITEM: 13629** – PASSAGENS PARA PARTICIPAR DE REUNIÃO DE GESTÃO - DATA: 07 E 08/02/2023 – **VALOR R\$ 160,00**. **NECESSIDADE:** IDENTIFICAR O RECEBEDOR DO REFERIDO REPASSE.

- **ITEM: 14111** – TRANSFERÊNCIA ENVIADA PARA DIRETOR REFERENTE A PASSAGENS VIAGEM PARA REUNIÃO DE GESTÃO EM 09 E 10/02/2023. **NECESSIDADE: DEVOLUÇÃO DO VALOR RECEBIDO DE R\$ 200,00** DEVIDO O RECEBIMENTO DE JETON/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIA PARA O MESMO EVENTO **CONFORME O ITEM: 14110 (INCONFORMIDADE/DUPLICIDADE DE PAGAMENTO PARA A MESMA FINALIDADE).**

- **ITEM: 14119** – TRANSFERÊNCIA ENVIADA PARA DIRETOR REFERENTE A PASSAGENS VIAGEM PARA REUNIÃO DE GESTÃO EM 09 E 10/02/2023. **NECESSIDADE: DEVOLUÇÃO DO VALOR RECEBIDO DE R\$ 250,00** DEVIDO O RECEBIMENTO DE JETON/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIA PARA O MESMO EVENTO **CONFORME O ITEM: 14117 (INCONFORMIDADE/DUPLICIDADE DE PAGAMENTO PARA A MESMA FINALIDADE).**

- ITEM: 14234 – PASSAGENS/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIA – VALOR R\$ 1.380,00.
REUNIÃO REVISÃO DO ESTATUTO/TECORARIA 14 E 15/02/2023. NECESSIDADE:
JUSTIFICAR VALOR PAGO PARA APENAS 2 DIAS PROGRAMADOS.

- ITEM: 14234 – PASSAGENS/AJUDA DE CUSTO/DIÁRIA – VALOR R\$ 1.380,00.
REUNIÃO REVISÃO DO ESTATUTO/TECORARIA 14 E 15/02/2023. NECESSIDADE:
JUSTIFICAR VALOR PAGO PARA APENAS 2 DIAS PROGRAMADOS.

ANÁLISE DO MÊS DE MARÇO DE 2023

✓ RAZÃO – DESPESAS COM VIAGENS

- ITEM: 14486 – TRANSFERÊNCIA ENVIADA PARA DIRETOR REFERENTE A
PASSAGENS/AJUDA DE CUSTO E DIÁRIAS PARA REUNIÃO CONTABILIDADE DIA
22/03, REUNIÃO COMISSÃO DO ESTATUTO 23 E 24/03/2023. VALOR R\$
1.380,00. VIAGEM PARA REUNIÃO DE GESTÃO EM 09 E 10/02/2023.
NECESSIDADE: DEVOLUÇÃO DO VALOR REFERENTE A REEMBOLSO COM
HOSPEDAGEM RECEBIDO NO VALOR DE R\$ 372,50 PARA HOSPEDAGEM EM
23/03/2023. CONFORME O ITEM: 15315 (INCONFORMIDADE/DUPLICIDADE
DE PAGAMENTO PARA A MESMA FINALIDADE/MESMA DATA DA AÇÃO).

ANÁLISE DO MÊS DE ABRIL DE 2023

✓ RAZÃO – ASSISTÊNCIA SINDICAL, SOCIAL, CULTURAL E DUCACIONAL

- ITEM: 14709 / PIX – AGENDAMENTO AABB CONVENIO CLUBE SINOP - VALOR
R\$ 6.140,70.

- ITEM: 14786 / PAGAMENTO DE BOLETO AABB CLUBE SINOP – VALOR R\$
6.140,70.

NECESSIDADE: VERIFICAR POSSÍVEL PAGAMENTO EM DUPLICIDADE REFERENTE
AO CONVENIO NO MÊS DE ABRIL DE 2023.

✓ RAZÃO – DESPESAS COM REUNIÃO COLEGIADA E DE REPRESENTAÇÃO

- ITEM: 14616 – TRANSFERÊNCIA ENVIADA PARA DIRETOR REFERENTE A JETON/AJUDA DE CUSTO/PARA REUNIÃO EM SORRISO DIA 03 A 06/04/2023. VALOR R\$ 1.140,00. NECESSIDADE: DEVOLUÇÃO DO VALOR REFERENTE A REEMBOLSO COM HOSPEDAGEM RECEBIDO NO VALOR DE R\$ 609,00 PARA HOSPEDAGEM/CAFÉ DA MANHÃ. CONFORME O ITEM: 15498 (INCONFORMIDADE/DUPLICIDADE DE PAGAMENTO PARA A MESMA FINALIDADE/MESMA DATA DA AÇÃO).

- ITEM: 14618 – TRANSFERÊNCIA ENVIADA PARA DIRETOR REFERENTE A JETON/AJUDA DE CUSTO/PARA REUNIÃO EM SORRISO DIA 03 A 06/04/2023.. VALOR R\$ 1.140,00. NECESSIDADE: DEVOLUÇÃO DO VALOR REFERENTE A REEMBOLSO COM HOSPEDAGEM RECEBIDO NO VALOR DE R\$ 434,00 PARA HOSPEDAGEM/CAFÉ DA MANHÃ. CONFORME O ITEM: 15500 (INCONFORMIDADE/DUPLICIDADE DE PAGAMENTO PARA A MESMA FINALIDADE/MESMA DATA DA AÇÃO).

- ITEM: 14620 – TRANSFERÊNCIA ENVIADA PARA DIRETOR REFERENTE A JETON/AJUDA DE CUSTO/PARA REUNIÃO EM SORRISO DIA 03 A 06/04/2023.. VALOR R\$ 1.140,00. NECESSIDADE: DEVOLUÇÃO DO VALOR REFERENTE A REEMBOLSO COM HOSPEDAGEM RECEBIDO NO VALOR DE R\$ 434,00 PARA HOSPEDAGEM/CAFÉ DA MANHÃ. CONFORME O ITEM: 15499 (INCONFORMIDADE/DUPLICIDADE DE PAGAMENTO PARA A MESMA FINALIDADE/MESMA DATA DA AÇÃO).

ANÁLISE DO MÊS DE MAIO DE 2023

✓ RAZÃO – ASSISTENCIA JURÍDICA – SINDICAL

- ITEM: 15781 – NSF 41 – SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS PRESTADOS – PROJETO JURÍDICO PRESENCIAL PARA RONDONÓPOLIS, CÁCERES E SORRISO. VALOR DE R\$ 9.500,00. OBSERVAÇÃO: INCLUSÃO DE DESPESA MENSAL SEM O CONHECIMENTO DO CONSELHO FISCAL E DELIBERAÇÃO DE REUNIÃO

COLEGIADA DE APROVAÇÃO PARA EXECUÇÃO FIXA (QUÓRUM MÍNIMO CONFORME DETERMINAÇÃO ESTATUTÁRIA).

✓ RAZÃO – EVENTOS E CONFRATERNIZAÇÕES

- **ITEM: 15671** – NF 2893664 – CONFECÇÃO DE CAMISETAS PARA OS SINDICALIZADOS PARA O MÊS DO TRABALHADOR. **VALOR R\$ 14.000,00.**

NECESSIDADE: APRESENTAR NOTA FISCAL COM O QUANTITATIVO DESCRIMINADO.

- **ITEM: 17608** – NF 2930562 – CONFECÇÃO DE CAMISETAS PARA OS SINDICALIZADOS PARA O MÊS DO TRABALHADOR. **VALOR R\$ 28.000,00.**

NECESSIDADE: APRESENTAR NOTA FISCAL COM O QUANTITATIVO DESCRIMINADO.

- **ITEM: 15792** – NF 2945256 – CONFECÇÃO DE CAMISETAS PARA OS SINDICALIZADOS PARA O MÊS DO TRABALHADOR. FORNECEDOR: FELIPE DE OLIVEIRA LAZARO. **VALOR R\$ 14.700,00.** **NECESSIDADE:** APRESENTAR NOTA FISCAL COM O QUANTITATIVO DESCRIMINADO.

- **ITEM: 16504** – NF 2951487 – CONFECÇÃO DE CAMISETAS BRANCAS PARA OS SINDICALIZADOS PARA O MÊS DO TRABALHADOR. **VALOR R\$ 7.700,00.**

NECESSIDADE: APRESENTAR NOTA FISCAL COM O QUANTITATIVO DESCRIMINADO.

ANÁLISE DO MÊS DE JUNHO DE 2023

✓ RAZÃO – DESPESAS COM REUNIÃO COLEGIADA E DE REPRESENTAÇÃO

- **ITEM: 16086** – PAGAMENTO DE 2 JETON DE VIAGEM E 2 AJUDA DE CUSTO – REFERENTE A PARTICIPAÇÃO DE REUNIÃO SOBRE TABELA SALARIAL DO SUS DIA

02/06/2023 (1 DIA). **VALOR DE R\$ 1.140,00.** OBSERVAÇÃO: VALOR FINANCEIRO TRANSFERIDO BEM SUPERIOR AO TEMPO DE PERMANÊNCIA DE 1 DIA NO EVENTO PROGRAMADO. **EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

- **ITEM: 16199** – TRANSFERÊNCIA REFERENTE A JETON/AJUDA DE CUSTO/PASSAGENS PARA REUNIÃO DA COMISSÃO DO ESTATUTO – DIAS 19 E 20/06/2023 (2 DIAS). **VALOR R\$ 1.080,00.** OBSERVAÇÃO: VALOR FINANCEIRO TRANSFERIDO BEM SUPERIOR AO TEMPO DE PERMANÊNCIA DE 2 DIAS NO EVENTO PROGRAMADO. **EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

- **ITEM: 16201** – TRANSFERÊNCIA REFERENTE A JETON/AJUDA DE CUSTO/PASSAGENS PARA REUNIÃO DA COMISSÃO DO ESTATUTO – DIAS 19 E 20/06/2023 (2 DIAS). **VALOR R\$ 1.140,00.** OBSERVAÇÃO: VALOR FINANCEIRO TRANSFERIDO BEM SUPERIOR AO TEMPO DE PERMANÊNCIA DE 2 DIAS NO EVENTO PROGRAMADO. **EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

- **ITEM: 18091** – NFS 66456 – SERVIÇO DE HOTELARIA PARA 2 DIRETORES (JULHO/2023). FORNECEDOR: L M ORGANIZAÇÃO HOTELEIRA LTDA. **VALOR R\$ 2.535,80.** **NECESSIDADE:** APRESENTAR NOTA FISCAL COM A DESCRIÇÃO DOS SERVIÇOS CONTRATADOS (DATA NÃO INFORMADA).

ANÁLISE DO MÊS DE JULHO DE 2023

✓ RAZÃO – DESPESAS COM REUNIÃO COLEGIADA E DE REPRESENTAÇÃO

- **ITEM: 16505** – PAGAMENTO DE 2 JETON DE VIAGEM E 240 REAIS AJUDA DE CUSTO PARA TESOUREIRO. **VALOR DE R\$ 840,00.** **OBSERVAÇÃO: SEM INFORMAÇÃO DO EVENTO OU DATA DE REALIZAÇÃO.**

- **ITEM: 16507** – PAGAMENTO DE 2 JETON DE VIAGEM E 240 REAIS AJUDA DE CUSTO PARA VICE-PRESIDENTE. **VALOR DE R\$ 840,00. OBSERVAÇÃO: SEM INFORMAÇÃO DO EVENTO OU DATA DE REALIZAÇÃO.**

- **ITEM: 16820** – PAGAMENTO DE 2 JETON DE VIAGEM E 240 REAIS AJUDA DE CUSTO PARA VICE-PRESIDENTE. **VALOR DE R\$ 840,00. PARA PARTICIPAR DE REUNIÃO COLEGIADA SOBRE A VALORIZAÇÃO DA TABELA SALARIAL (1 DIA – 28/07). EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

✓ **RAZÃO - MATERIAL E MANUTENÇÃO DA ÁREA SOCIAL**

- **ITEM: 18349** – NF 281239 – COMPRA DE MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DA ÁREA SOCIAL – PARCELADO BOLETO 4X VALOR R\$ 1.800,00. **NECESSIDADE:** APRESENTAR NOTA FISCAL COM O MATERIAL IDENTIFICADO E CONFIRMAR O PARCELAMENTO.

- **ITEM: 18443** – NF 307232 – COMPRA DE MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DA ÁREA SOCIAL – PARCELADO BOLETO 4X VALOR R\$ 1.731,35. **FORNECEDOR MULTICASA LTDA. NECESSIDADE:** APRESENTAR NOTA FISCAL COM O MATERIAL IDENTIFICADO E CONFIRMAR O PARCELAMENTO.

- **ITEM: 18097** – NFS 55 – REFERENTE A LIMPEZA DA PISCINA ADULTO E INFANTIL DA SUBSEDE DE CÁCERES – **FORNECEDOR:** VALTEMBERGUE DE ALMEIDA BERALDO. **VALOR R\$ 2.500,00. OBSERVAÇÃO:** A PISCINA SE ENCONTRA EM MANUTENÇÃO SENDO SUA UTILIZAÇÃO SUSPensa PELA GESTÃO ATUAL. VERIFICAR SE HOUE O PAGAMENTO SEM A EXECUÇÃO DO SERVIÇO E PROVIDENCIAR O RESSARCIMNETO AOS COFRES DO SINDICATO DO VALOR CASO ISSO FOI REPASSADO.

✓ **RAZÃO – DESPESA COM ELEIÇÕES**

- **ITEM: 16875** – TRANSFERÊNCIA REFERENTE A PASSAGEM/JETON VIAGEM REFERENTE A DESLOCAMENTO DE DIRETOR PARA PARTICIPAÇÃO DE AGE NO

DIA 27/07/2023 (JULHO/2023). **VALOR R\$ 1.450,00.** OBSERVAÇÃO: VALOR FINANCEIRO TRANSFERIDO BEM SUPERIOR AO TEMPO DE PERMANÊNCIA DE 1 DIA NO EVENTO PROGRAMADO. **EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

- **ITEM: 16876** – TRANSFERÊNCIA REFERENTE A PASSAGEM/JETON VIAGEM/AJUDA DE CUSTO/ REFERENTE A DESLOCAMENTO DE DIRETOR PARA PARTICIPAÇÃO DE AGE NO DIA 27/07/2023 (JULHO/2023). **VALOR R\$ 1.080,00.** OBSERVAÇÃO: VALOR FINANCEIRO TRANSFERIDO BEM SUPERIOR AO TEMPO DE PERMANÊNCIA DE 1 DIA NO EVENTO PROGRAMADO. **EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

ANÁLISE DO MÊS DE AGOSTO DE 2023

✓ RAZÃO – MOBILIZAÇÕES / MANIFESTAÇÕES

- **ITEM: 16820** – TRANSFERÊNCIA REFERENTE A PASSAGEM/JETON VIAGEM/AJUDA DE CUSTO/ REFERENTE A DESLOCAMENTO DE VICE-PRESIDENTE PARA PARTICIPAÇÃO DE MOBILIZAÇÃO LDO-AL DIA 30 DE AGOSTO DE 2023. **VALOR R\$ 990,00.** OBSERVAÇÃO: VALOR FINANCEIRO TRANSFERIDO BEM SUPERIOR AO TEMPO DE PERMANÊNCIA DE 1 DIA NO EVENTO PROGRAMADO. **EFETUAR A DEVOLUÇÃO DO VALOR EXCEDENTE A REAL NECESSIDADE PROGRAMADA.**

✓ RAZÃO – DESPESAS COM REUNIÃO COLEGIADA E DE REPRESENTAÇÃO

- **ITEM: 17149** – TRANSFERÊNCIA REFERENTE A PASSAGEM/JETON VIAGEM/AJUDA DE CUSTO/ REFERENTE A DESLOCAMENTO DE VICE-PRESIDENTE PARA PARTICIPAÇÃO DE AÇÕES DO SISMA EM CUIABÁ (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 1.440,00.** **OBSERVAÇÃO SEM INFORMAÇÃO DO TOTAL DE DIAS PROGRAMADOS NEM AÇÃO A SER EXECUTADA.**

- **ITEM: 17203** – TRANSFERÊNCIA REALIZADA A DIRETOR REFERENTE A JETON VIAGEM/ AÇÃO ADMINISTRATIVA EM RONDONÓPOLIS (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 600,00.** OBSERVAÇÃO SEM INFORMAÇÃO DA DATA DE EXECUÇÃO.

VERIFICAR PROVÁVEL DUPLICIDADE COM ITEM: 17204 - TRANSFERÊNCIA REALIZADA A DIRETOR REFERENTE A JETON VIAGEM/ AÇÃO ADMINISTRATIVA EM RONDONÓPOLIS (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 600,00.** OBSERVAÇÃO SEM INFORMAÇÃO DA DATA DE EXECUÇÃO (**DUPLICIDADE DE LANÇAMENTO – COSTATADA FAZER DEVOLUÇÃO**). **DATA NÃO INFORMADA.**

- **ITEM: 17235** – TRANSFERÊNCIA REALIZADA A PRIMEIRA SECRETÁRIA REFERENTE A JETON VIAGEM/ PARTICIPAÇÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA EM SORRISO/SINOP (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 1.020,00.** **VERIFICAR PROVÁVEL DUPLICIDADE COM ITEM: 17238** – TRANSFERÊNCIA REALIZADA A PRIMEIRA SECRETÁRIA REFERENTE A JETON VIAGEM/ PARTICIPAÇÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA EM SORRISO/SINOP (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 1.020,00** (**DUPLICIDADE DE LANÇAMENTO – COSTATADA FAZER DEVOLUÇÃO**). **DATA NÃO INFORMADA.**

- **ITEM: 17241** – TRANSFERÊNCIA REALIZADA AO VICE-PRESIDENTE REFERENTE A JETON VIAGEM/ PARTICIPAÇÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA EM SORRISO/SINOP (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 1.020,00.** **VERIFICAR PROVÁVEL DUPLICIDADE COM ITEM: 17242** – TRANSFERÊNCIA REALIZADA AO VICE-PRESIDENTE REFERENTE A JETON VIAGEM/ PARTICIPAÇÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA EM SORRISO/SINOP (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 600,00** (**DUPLICIDADE DE LANÇAMENTO – COSTATADA FAZER DEVOLUÇÃO**). **DATA NÃO INFORMADA.**

- **ITEM: 18196** – NFS 39671 – DESPESAS DE HOSPEDAGEM AÇÃO SINDICAL NA REGIONAL DE COLÍDER E PEIXOTO DE AZEVEDO (AGOSTO DE 2023). FORNECEDOR HOTEL PERONDI LTDA. **VALOR R\$ 206,00.** **VERIFICAR PROVÁVEL DUPLICIDADE COM ITEM: 18197** – NFS 39675 – DESPESAS DE HBOSPEDAGEM AÇÃO SINDICAL NA REGIONAL DE COLÍDER E PEIXOTO DE AZEVEDO (AGOSTO DE 2023). FORNECEDOR HOTEL PERONDI LTDA. **VALOR R\$ 206,00.**

- **ITEM: 18460** – NFS 19944 – DESPESAS DE HOSPEDAGEM FLAT 6124 PARA O TESOUREIRO DE 24 A 29/07/2023. **VALOR R\$ 1.074,00.** **VERIFICAR PROVÁVEL**

DUPLICIDADE COM ITEM: 18603 – NFS 19944 – DESPESAS DE HOSPEDAGEM FLAT 6124 PARA O TESOUREIRO DE 24 A 29/07/2023. VALOR R\$ 1.074,00. (DUPLICIDADE DE LANÇAMENTO – COSTATADA FAZER DEVOLUÇÃO).

- **ITEM: 17286** – TRANSFERÊNCIA REALIZADA AO TESOUREIRO REFERENTE A JETON VIAGEM/PASSAGENS /AJUDA DE CUSTO/DESLOCAMENTO PARA SEDE DO SISMA (AGOSTO/2023). **VALOR R\$ 1.090,00.** SEM LANÇAMENTO DE DATA EXECUÇÃO DA ATIVIDADE.

✓ **RAZÃO - MATERIAL E MANUTENÇÃO DA ÁREA SOCIAL**

- **ITEM: 18191 – NFS 57 – REFERENTE A LIMPEZA DA PISCINA ADULTO E INFANTIL DA SUBSEDE DE CÁCERES – FORNECEDOR: VALTEMBERGUE DE ALMEIDA BERALDO. VALOR R\$ 2.500,00. OBSERVAÇÃO:** A PISCINA SE ENCONTRA EM MANUTENÇÃO SENDO SUA **UTILIZAÇÃO SUSPensa PELA GESTÃO ATUAL. VERIFICAR SE HOUE O PAGAMENTO SEM A EXECUÇÃO DO SERVIÇO E PROVIDENCIAR O RESSARCIMNETO AOS COFRES DO SINDICATO DO VALOR CASO ISSO FOI REPASSADO.**

ANÁLISE DO MÊS DE SETEMBRO DE 2023

✓ **RAZÃO – DESPESAS COM VIAGENS**

- **ITEM: 14486 – VALOR R\$ 1.090,00. ITEM: 17865 – VALOR R\$ 1.390,00. ITEM: 17935 – VALOR R\$ 1.090,00** CORRESPONDEM A JETON/AJUDA DE CUSTO/PASSAGENS PARA TESOUREIRO FAZER DESLOCAMENTO PARA SEDE DE CUIABÁ (SETEMBRO DE 2023). DATAS NÃO FORAM INFORMADAS NO RELATÓRIO DA RAZÃO ESPECIFICADA. -**ITEM: NFS 20216 – DESPESA DE HOSPEDAGEM DE TESOUREIRO. VALOR R\$ 1.724,00. ITEM: 18512 - DESPESA DER HOSPEDAGEM DE TESOUREIRO. VALOR R\$ 1.252,00 (TOTALIZANDO A APENAS UM DIRETOR O VALOR DE R\$ 6.546,00).**

ANÁLISE DO MÊS DE OUTUBRO DE 2023

✓ RAZÃO - MATERIAL E MANUTENÇÃO DA ÁREA SOCIAL

- ITEM: REFERENTE A LIMPEZA DA PISCINA ADULTO E INFANTIL DA SUBSEDE DE CÁCERES – FORNECEDOR: VALTEMBERGUE DE ALMEIDA BERALDO. LANÇADO PAGAMENTO EM 16/10/2023. VALOR R\$ 2.500,00. OBSERVAÇÃO: A PISCINA SE ENCONTRA EM MANUTENÇÃO SENDO SUA UTILIZAÇÃO SUSPENSA PELA GESTÃO ATUAL. VERIFICAR SE HOUE O PAGAMENTO SEM A EXECUÇÃO DO SERVIÇO E PROVIDENCIAR O RESSARCIMNETO AOS COFRES DO SINDICATO DO VALOR CASO O MESMO FOI REPASSADO.

Cuiabá, 27/10/2023

Documento assinado digitalmente
gov.br ALEXANDER GONCALVES FERREIRA GUIMARAES
Data: 27/10/2023 11:45:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Alexander Gonçalves Ferreira Guimarães

1º Membro Titular do Conselho Fiscal


Robson Alves de Paula
2º Membro Titular

Documento assinado digitalmente
gov.br ANA CLAUDIA MACHADO DE OLIVEIRA
Data: 27/10/2023 11:36:31-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Ana Cláudia Machado de Oliveira

3º Membro Titular do Conselho Fiscal