



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

**PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO SOBRE AS  
CONTAS MENSAIS DE GESTÃO JUNHO DE 2022  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA – MT**

## 1 – INTRODUÇÃO

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 009 de 14 de agosto de 2007 e regulamentado através de Decreto nº 046 no dia 03 de setembro de 2007 do Executivo Municipal e a posterior nomeação do seu membro pela Portarias nº 146 do dia 25 de fevereiro de 2016.

Em atendimento ao disposto nos artigos 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, apresenta-se o **Parecer Técnico Parcial** da Unidade de Controle Interno sobre as Contas Mensais de Gestão, exercício junho 2022, da Prefeitura Municipal de Cláudia – MT.

As atividades de Controle Interno foram desenvolvidas através de orientações e prestação de informações visando o pleno atendimento das normas legais. Basicamente o Controle Interno atuou através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais ou formais, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas.

## 2. GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

PREFEITO MUNICIPAL	
NOME:	ALTAMIR KURTEN
PERIODO:	2021/2024
RG:	*.*15.7** SSP/PR
CPF:	***.786.169.**
ENDEREÇO:	A VENIDA GASPAR DUTRA, S/N
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	<a href="mailto:gabinete@claudia.mt.gov.br">gabinete@claudia.mt.gov.br</a>
CONTADOR	
NOME:	ADENOR BURILLE
PERIODO:	2014/2022
RG:	*.*93.4** SSP/PR
CPF:	***.630.869.**
ENDEREÇO:	A VENIDA GASPAR DUTRA, S/N
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	<a href="mailto:contabilidade@claudia.mt.gov.br">contabilidade@claudia.mt.gov.br</a>



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: [controleinterno@claudia.mt.gov.br](mailto:controleinterno@claudia.mt.gov.br)  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

SECRETÁRIO DE PLANEAMENTO E FAZENDA	
NOME:	ANA PAULA FELDHAUS DIEL
PERIODO:	2021/2022
RG:	*. **5.25*-* SSP/MT
CPF:	***.124.561-**
ENDEREÇO:	A VENIDA GASPAR DUTRA, S/N
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	<a href="mailto:financeiro@claudia.mt.gov.br">financeiro@claudia.mt.gov.br</a>
CONTROLADOR INTERNO	
NOME:	EDUARDO FONTANA
PERIODO:	2016/2022
RG:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.129-**
ENDEREÇO:	A VENIDA GASPAR DUTRA, S/N
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	<a href="mailto:controleinterno@claudia.mt.gov.br">controleinterno@claudia.mt.gov.br</a>

### 3 – RESULTADOS DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

#### 3.1. RECEITA

A previsão de arrecadação da receita para a Administração Direta do exercício de 2022 é **R\$ 67.238.000,00** (sessenta e sete milhões e duzentos e trinta e oito mil reais) e a efetiva arrecadação no período em análise perfaz o montante de **R\$ 9.431.850,89** (Nove milhões, quatrocentos e trinta e um mil, oitocentos e cinquenta reais, oitenta e nove centavos). Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **14,03%** da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a **51,51%** da previsão conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO DE 2022: R\$ 67.238.000,00			
	RECEITA REALIZADA	% REALIZAÇÃO	
JANEIRO	RS 4.250.457,88	6,32%	
FEVEREIRO	RS 4.528.742,35	6,74%	
MARÇO	RS 4.946.606,13	7,36%	
ABRIL	RS 4.815.938,84	7,16%	
MAIO	RS 6.663.880,47	9,91%	
JUNHO	RS 9.431.850,89	14,03%	
JULHO		0,00%	
AGOSTO		0,00%	
SETEMBRO		0,00%	
OUTUBRO		0,00%	
NOVEMBRO		0,00%	
DEZEMBRO		0,00%	
TOTAL	RS 34.637.476,56	51,51%	



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

### 3.1.1. RECEITA ARRECADADA SEGUNDO CATEGORIA ECONÔMICA:

RECEITA	PREVISÃO DE ARRECAÇÃO	RECEITA ARRECADADA NO MÊS	%	ACUMULADO	DIFERENÇA	% SOBRE A PREVISÃO DE ARRECAÇÃO
Tributária	RS 8.462.740,00	RS 1.446.787,03	17,10%	RS 4.229.413,47	-RS 4.233.326,53	49,98%
Contribuições	RS 1.099.500,00	RS 118.475,89	10,78%	RS 587.446,49	-RS 512.053,51	53,43%
Patrimonial	RS 50.000,00	RS 85.653,46	171,31%	RS 436.963,79	RS 386.963,79	873,93%
Transferências Correntes	RS 50.620.260,00	RS 7.513.029,86	14,84%	RS 28.949.170,97	-RS 21.671.089,03	57,19%
Outras Rec. Correntes	RS 148.000,00	RS 11.980,74	8,10%	RS 59.938,61	-RS 88.061,39	40,50%
Operações de Crédito	RS 679.000,00	RS -	0,00%	RS -	-RS 679.000,00	0,00%
Alienação de Bens	RS 199.500,00	RS 155.923,90	78,16%	RS 274.543,22	RS 75.043,22	137,62%
Transferência de Capital	RS 5.979.000,00	RS 100.000,01	1,67%	RS 100.000,01	-RS 5.878.999,99	1,67%
<b>SOMA</b>	<b>RS 67.238.000,00</b>	<b>RS 9.431.850,89</b>	<b>14,03%</b>	<b>RS 34.637.476,56</b>	<b>-RS 32.600.523,44</b>	<b>51,51%</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>RS 4.141.331,83</b>	<b>RS 2.463.021,51</b>	<b>0,00%</b>	<b>RS 3.905.983,01</b>	<b>-RS 235.348,82</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RS 71.379.331,83</b>	<b>RS 6.968.829,38</b>	<b>9,76%</b>	<b>RS 38.543.459,57</b>	<b>-RS 32.835.872,26</b>	<b>54,00%</b>

### 3.2. DESPESA

Durante o período de junho de 2022 a Controladoria Interna acompanhou o comportamento das Despesas realizadas pela Prefeitura Municipal não encontrando nenhuma inconsistência e no final do período extraímos a seguinte análise:

A fixação da despesa autorizada para o executivo no exercício de 2022 é de **RS 64.127.606,91** (Sessenta e quatro milhões, cento e vinte e sete mil, seiscentos e seis reais, noventa e um centavos). A despesa empenhada no período em análise alcançou o montante de **RS 6.968.829,38** (Seis milhões, novecentos e sessenta e oito mil, oitocentos e vinte e nove reais, trinta e oito centavos), o valor liquidado foi de **RS 5.870.979,37** (Cinco milhões, oitocentos e setenta mil, novecentos e setenta e nove reais, trinta e sete centavos), pago **RS 7.135.129,26** (Sete milhões, cento e trinta e cinco mil, cento e vinte e nove reais, vinte e seis centavos).

No período analisado não foram realizados baixas de restos a pagar. A Prefeitura ainda possui o valor de **RS 511.177,42** (Quinhentos e onze mil, cento e setenta e sete reais, quarenta e dois centavos), inscritos em restos a pagar processados, conforme o quadro a seguir:

MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO					
DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR R\$	BAIXA POR PAGAMENTO		BAIXA POR CANCELAMENTO	SALDO
PROC. 2016	RS 214.680,36	RS -	RS -	RS -	RS 214.680,36
PROC. 2017	RS 11.221,22	RS -	RS -	RS -	RS 11.221,22
PROC. 2021	RS 293.105,84	RS 7.830,00	RS -	RS -	RS 285.275,84
<b>TOTAL</b>	<b>RS 519.007,42</b>	<b>RS 7.830,00</b>	<b>RS -</b>	<b>RS -</b>	<b>RS 511.177,42</b>

Não houve despesas não autorizadas, ilegais e/ou ilegítimas no período analisado. Não houve pagamentos das despesas antes de regular liquidação. Não houve na liquidação da despesa, títulos e documentos que impedissem a sua comprovação.



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

### 3.2.1. RELAÇÃO DE ATOS DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTARIA

No período de junho de 2022 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
007/2022	891/2021	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 991.061,56	R\$ 991.061,56	R\$ -
008/2022	891/2021	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 788.000,00	R\$ 788.000,00	R\$ -
724/2022	891/2022	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 581.969,88	R\$ 581.969,88	R\$ -
725/2022	903/2022	SUPL.	Superavit financeiro	R\$ -	R\$ 924.412,86	R\$ -
728/2022	924/2022	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 16.800,00	R\$ -	R\$ 16.800,00
729/2022	926/2022	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 30.000,00	R\$ -	R\$ 30.000,00
730/2022	927/2022	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 103.236,00	R\$ 103.236,00	R\$ -
731/2022	929/2022	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 47.000,00		R\$ 47.000,00
732/2022	930/2022	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 4.250.186,29	R\$ 4.250.186,29	
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>R\$ 6.808.253,73</b>	<b>R\$ 7.638.866,59</b>	<b>R\$ 93.800,00</b>

### 3.2.2. DA DESPESA COM PESSOAL

Das despesas com pessoal extraímos as informações a seguir:

- O gasto total com pessoal no mês de junho de 2022 foi de **R\$ 2.283.729,92** (Dois milhões, duzentos e oitenta e três mil, setecentos e vinte e nove reais, noventa e dois centavos);
- A receita corrente líquida do mesmo período foi **R\$ 6.790.926,98** (Seis milhões, setecentos e noventa mil, novecentos e vinte e seis reais, noventa e oito centavos);

Do resultado entre a RCL e a despesa com pessoal obtivemos os seguintes resultados:

	JUNHO	12 MESES
Pessoal	R\$ 2.283.729,92	R\$ 26.425.794,14
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 6.790.926,98	R\$ 60.187.113,89
Limite Legal – 54%	R\$ 3.667.100,57	R\$ 32.501.041,50
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 6.451.380,63	R\$ 30.875.989,43
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 3.300.390,51	R\$ 29.250.937,35
<b>% gasto com Pessoal</b>	<b>33,63%</b>	<b>43,91%</b>
<b>SITUAÇÃO</b>	<b>Regular</b>	<b>Regular</b>

#### 3.2.2.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de junho foram exonerados **4 (Quatro)** servidores e teve admissão de **4 (Quatro)** servidores, sendo que temos um total de **363** (Trezentos e sessenta e três servidores, conforme o lotacionograma do mês de junho.

#### 3.2.3 – DO REPASSE A CÂMARA MUNICIPAL



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

Os repasses ao Poder Legislativo estão estimados **R\$ 2.345.500,00 (dois milhões e trezentos e quarenta e cinco mil e quinhentos reais)** para o exercício de 2022, no mês de junho foi repassado à Câmara Municipal o montante de **R\$ 195.450,00** (Cento e noventa e cinco mil, quatrocentos e cinquenta reais).

Os repasses ao Poder Legislativo não foram inferiores a proporção estabelecida na LOA. Não foram constatados atrasos nos envios dos repasses ao legislativo.

### 3.2.4. DO RESULTADO ENTRE DESPESAS E RECEITAS

Do resultado entre **Receita Total Arrecadada** e **Despesa Empenhada** resultou um **SUPERAVIT** orçamentário no valor de **R\$ 2.463.021,51** (Dois milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, vinte e um reais, cinquenta e um centavos). Observação este índice é somente do mês de junho. O resultado nos cinco meses é um **DÉFICIT** orçamentário no valor de **R\$ 3.905.983,01** (Três milhões, novecentos e cinco mil, novecentos e oitenta e três reais, um centavo)

### 3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 001/2022 de 04 de janeiro de 2022, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Silvia Schmeing – Membro
- Jaqueline Silva Hoffmann – Suplente.

A portaria 002/2022 de 04 de janeiro de 2022 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 002/2022 de 04 de janeiro de 2022 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt;
- Vania da Silva Santos;
- Everson Ceser Konzen.

No mês de junho de 2022 foram abertos **18** (Dezoito) procedimentos licitatórios e homologados **14** (Quatorze) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 1.057.179,35** (Um milhão, cinquenta e sete mil, cento e setenta e nove reais, trinta e cinco centavos), conforme consta no quadro abaixo:



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

Modalidade	Quantidade	Valor (R\$)	% Licitado
Convite	0	R\$ 0,00	0,00%
Tomada de Preços	0	R\$ 0,00	0,00%
Concorrência	0	R\$ 0,00	0,00%
Adesão em Ata de Registro de Preço	2	R\$ 146.243,40	13,83%
Pregão Presencial	4	R\$ 612.775,95	57,96%
Dispensa de Licitação	5	R\$ 63.660,00	6,02%
Licitação Inexigível	3	R\$ 234.500,00	22,18%
Concurso	0	R\$ 0,00	0,00%
R.D.C.	0	R\$ 0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>14</b>	<b>R\$ 1.057.179,35</b>	<b>100,00%</b>

### 3.4. CONTRATOS

No mês de junho de 2022 foram realizados **13** (Treze) contratos no valor total de **R\$ 839.952,41** (Oitocentos e trinta e nove mil, novecentos e cinquenta e dois reais, quarenta e um centavos), conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a **12,05%** do total da despesa empenhada no período analisado.

Foram realizados aditivos nos seguintes contratos:

- **Aditivos de Prazo:** 28/2017, 54/2019, 18/2020, 43/2021;
- **Aditivo de Valor:** 18/2020, 01/2022;
- **Aditivos de Prazo e Valor:** 24/2018, 22/2019;
- **Aditivo de Alteração Contratual:** 28/2017, 01/2022, 02/2022.

### 3.5. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

Durante o período analisado Controladoria Interna acompanhou e constatou que os Encargos Previdenciários da Prefeitura Municipal foram retidos na folha de pagamento dos servidores e repassados ao INSS e a Previ - Cláudia.

No que se refere ao repasse das contribuições previdenciárias descontadas dos segurados, da mesma forma que a cota patronal, constatou-se que os valores foram devidamente repassados ao INSS e Previ - Cláudia.

### 3.6. EDUCAÇÃO

A despesa total empenhada na Função 12 - Educação no período em análise foi de **R\$ 2.338.449,31** (Dois milhões, trezentos e trinta e oito mil, quatrocentos e quarenta e nove reais, trinta e um centavo), liquidada **R\$**



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

1.787.010,82 (Um milhão, setecentos e oitenta e sete mil, dez reais, oitenta e dois centavos) e paga **R\$ 2.451.144,69** (Dois milhões, quatrocentos e cinquenta e um mil, cento e quarenta e quatro reais, sessenta e nove centavos). No ano em questão foram gastos na Função 12 – Educação **29,15%** das receitas resultantes de impostos e transferências como determina a Constituição Federal de 1988 em seu art. 212, conforme demonstra quadro abaixo:

Investimento na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (art. 212, CF)	
DESCRIÇÃO	NO ANO
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I)</b>	<b>R\$ 3.472.058,01</b>
IPTU	R\$ 1.133.249,54
ITBI	R\$ 311.137,94
IR	R\$ 579.453,55
ISSQN	R\$ 1.448.216,98
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 19.961.354,01</b>
FPM	R\$ 7.633.875,26
Cota-Parte ITR	R\$ 133.661,10
ICMS Desoneração	R\$ -
<b>Cota-Parte ICMS</b>	<b>R\$ 10.796.205,40</b>
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.339.924,42
Cota-Parte IPI	R\$ 57.687,83
Cota-Parte IOF	
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 23.433.412,02</b>
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 5.858.353,01
Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.	
<b>GASTOS COM MANUT. E DESENV. DO ENSINO (I)</b>	<b>R\$ 13.004.261,76</b>
Despesa Liquidada com Ensino (Função 12)	R\$ 8.705.629,34
Restos a Pagar Liquidados com Ensino, exceto as de convênios, programas e FUNDEB.	R\$ 317.900,00
Valor retido referente ao FUNDEB	R\$ 3.980.732,42
<b>(-) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 6.174.150,29</b>
Despesas liquidadas do FUNDEB até o limite da transferência de recursos recebida (Fonte 18, 19)	-R\$ 4.368.455,62
Despesas liquidadas de convênios e programas referentes ao Ensino até o limite dos recursos recebidos (Fontes de recursos 15, 22, 25.)	-R\$ 1.387.527,54
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar (Fonte 00 - Recurso Ordinário)	-R\$ 170.957,58
Despesas com Ensino Superior (Subfunção 364)	-R\$ 231.649,55
Despesas liquidadas na função 12 com recursos vinculados diferentes da Educação. (Fonte 30)	
Outras despesas liquidadas que não se enquadram com MDE	-R\$ 15.560,00
Despesas Liquidadas com Recursos de Superávit Financeiro do Ex. Anterior (Grupo 3)	
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM ENSINO (III = I - II)</b>	<b>R\$ 6.830.111,47</b>
Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)	29,15%
Situação	<b>REGULAR</b>

\*Fonte Departamento de Contabilidade

### 3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na **Função 10** - Saúde no mês de junho de 2022 foi de **R\$ 1.181.631,12** (Um milhão, cento e oitenta e um mil, seiscentos e trinta e um reais, doze centavos), liquidada **R\$ 1.718.387,70** (Um milhão, setecentos e dezoito mil, trezentos e oitenta e sete reais, setenta centavos) e paga **R\$ 1.897.722,27** (Um milhão, oitocentos e noventa e sete mil, setecentos e vinte e dois reais, vinte e sete centavos).

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde **22,10%** das receitas resultantes de impostos e transferências como determina a Constituição Federal de 1988, conforme demonstra quadro abaixo:



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

Receita base para aplicação em ações e serviços públicos de saúde	
	NO ANO
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I)</b>	<b>R\$ 3.472.058,01</b>
IPTU	R\$ 1.133.249,54
ITBI	R\$ 311.137,94
IRRF	R\$ 579.453,55
ISSQN	R\$ 1.448.216,98
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 19.961.354,01</b>
FPM	R\$ 7.633.875,26
Cota-Parte ITR	R\$ 133.661,10
ICMS Desoneração	R\$ -
Cota-Parte ICMS	R\$ 10.796.205,40
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.339.924,42
Cota-Parte IPI	R\$ 57.687,83
Cota-Parte IOF	R\$ -
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 23.433.412,02</b>
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%)	R\$ 3.515.011,80
<i>Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64</i>	
<i>* Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.</i>	
<b>Despesa Empenhada na Saúde (Função 10)</b>	<b>R\$ 8.448.426,76</b>
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	R\$ -
<b>( - ) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 3.270.136,09</b>
Despesas empenhada recursos vinculados	-R\$ 2.272.229,12
Despesas empenhada - Elementos 01,03,91 e 97	-R\$ 64.306,03
Despesas empenhada - Rec. Covid	-R\$ 933.600,94
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (III = I - II)</b>	<b>R\$ 5.178.290,67</b>
<b>Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>22,10%</b>
<b>Situação</b>	<b>Regular</b>

\*Fonte Departamento de Contabilidade

### 3.8. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

A Comissão Permanente de Reavaliação e Depreciação de Patrimônio foi instituída por meio da Portaria nº 606/2021 de 25 de novembro de 2021 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Nelise Elisete Anderle – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

A Comissão Permanente de Baixa de Patrimônio foi instituída pela Portaria nº 607/2021 de 25 de novembro de 2021 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Nelise Elisete Anderle – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

Comissão Permanente de Inventário de Bens Móveis e Imóveis foi instituída por meio da Portaria nº 605/2021 de 25 de novembro de 2021 com a seguinte composição:





ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Nelise Elisete Anderle – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

No período analisado foram adquiridos, incorporados, doações e comodatos de bens no valor total de **R\$ 1.270.000,60** (Um milhão, duzentos e setenta mil reais, sessenta centavos). No período analisado foram baixados bens no valor total de **R\$ 25.654,36** (Vinte e cinco mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais, trinta e seis centavos).

### 3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de junho foram concedidos 156,5 (Cento e cinquenta e seis diárias e meia), totalizando um valor de **R\$ 34.325,00** (Trinta e quatro mil, trezentos e vinte e cinco reais) e foi concedido **R\$ 18.840,48** (Dezoito mil, oitocentos e quarenta reais, quarenta e oito centavos) em adiantamentos.

### 3.10. GEO-OBRA E APLIC

No sistema GEO-OBRAS a Unidade de Controle Interno verificou que todos os documentos **FORAM ENVIADOS** no mês de junho.

No sistema APLIC a Unidade de Controle Interno verificou que **2 (Dois)** documentos **FORAM ENVIADO** durante o mês em questão.

### 3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS

DOCUMENTO/INFORMAÇÃO	RESPONSÁVEL (NOME, RG, CPF, TELEFONE, EMAIL)	PERÍODO
Informes Mensais do APLIC/Balancetes Mensais	Thiago Bianchin Silva	01/01/2022
	RG: **4.91*-*	
	CPF: ***.300.56*-*	
	Fone (66) 3546-3100 E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	
Informes Imediatos de Licitações	Jaqueline Silva Hoffmann	01/01/2022
	RG: **761.*** SSP/MT	
	CPF: ***.043.33*-*	
	Fone (66) 3546-3100 E-mail: hoffmannjaque@hotmail.com	
Informes Geo-Obras	Valdenice Galelli	01/01/2022
	RG: **2.228.*** SSP/RS	
	CPF: ***.408.74*-*	
	Fone (66) 3546-3100 E-mail: engenharia@claudia.mt.gov.br	



ESTADO DE MATO GROSSO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE CLÁUDIA**  
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Cnpj: 01.310.499/0001-04 - Email: controleinterno@claudia.mt.gov.br  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

Informes Imediatos Concursos	Adriane Schneider	01/01/2022
	R.G.: **021*** SSP/MT	
	CPF: ***.315.37*-*	
	Fone: (66) 3546-3100	
	E-mail: rh@claudia.mt.gov.br	
LRF – Cidadão	Adenor Burille	01/01/2022
	RG: **93*** SSP/PR	
	CPF: ***.630.86*-*	
	Fone: (66) 3546-3100	
	E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	
Informes Quadrimestrais (admissão pessoal, extratos bancários)	Adenor Burille	01/01/2022
	RG: **93*** SSP/PR	
	CPF: ***.630.86*-*	
	Fone: (66) 3546-3100	
	E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	

#### 4. CONCLUSÃO

É o parecer da Unidade de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Cláudia - MT.

Cláudia – MT, 22 de julho de 2022.

**ORIGINAL ASSINADO**

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**  
PORTARIA 146/2016