



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 AGOSTO 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 AGOSTO 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: | AVENIDA GASPAR DUTRA, S/N |
| FONE: | (66) 3546-3100 |
| E-MAIL: | gabinete@claudia.mt.gov.br |
| CONTADOR | |
| NOME: | ADENOR BURILLE |
| PERIODO: | 2014/2022 |
| RG: | *.*93.4** SSP/PR |
| CPF: | ***.630.869.** |
| ENDEREÇO: | AVENIDA GASPAR DUTRA, S/N |
| FONE: | (66) 3546-3100 |
| E-MAIL: | contabilidade@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

| 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: | financeiro@claudia.mt.gov.br |
| 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: | controleinterno@claudia.mt.gov.br |

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\$ 5.988.638,04 (Cinco milhões, novecentos e oitenta e oito mil, seiscentos e trinta e oito reais, quatro centavos)**. Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **8,91%** da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a **60,42%** da previsão conforme demonstrado no quadro abaixo:

| RECEITA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO DE 2022: R\$ 67.238.000,00 | | |
|--|-------------------|--------------|
| | RECEITA REALIZADA | % REALIZAÇÃO |
| JANEIRO | R\$ 4.250.457,88 | 6,32% |
| FEVEREIRO | R\$ 4.528.742,35 | 6,74% |
| MARÇO | R\$ 4.946.606,13 | 7,36% |
| ABRIL | R\$ 4.815.938,84 | 7,16% |
| MAIO | R\$ 6.663.880,47 | 9,91% |
| JUNHO | R\$ 9.431.850,89 | 14,03% |
| JULHO | R\$ 5.988.638,04 | 8,91% |
| AGOSTO | R\$ 6.869.465,44 | 10,22% |
| SETEMBRO | | 0,00% |
| OUTUBRO | | 0,00% |
| NOVEMBRO | | 0,00% |
| DEZEMBRO | | 0,00% |
| TOTAL | R\$ 47.495.580,04 | 70,64% |



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 ARRECADÇÃO | RECEITA ARRECADADA NO MÊS | % | ACUMULADO | DIFERENÇA | % SOBREA PREVISÃO DE ARRECADÇÃO |
|--------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Tributária | RS 8.462.740,00 | RS 2.158.733,35 | 25,51% | RS 7.302.118,05 | -RS 1.160.621,95 | 86,29% |
| Contribuições | RS 1.099.500,00 | RS 122.366,30 | 11,13% | RS 826.398,94 | -RS 273.101,06 | 75,16% |
| Patrimonial | RS 50.000,00 | RS 107.712,19 | 215,42% | RS 644.730,24 | RS 594.730,24 | 1289,46% |
| Transferências Correntes | RS 50.620.260,00 | RS 4.120.175,00 | 8,14% | RS 37.841.386,59 | -RS 12.778.873,41 | 74,76% |
| Outras Rec. Correntes | RS 148.000,00 | RS 36.747,40 | 24,83% | RS 145.214,59 | -RS 2.785,41 | 98,12% |
| 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 323.731,20 | 162,27% | RS 635.731,62 | RS 436.231,62 | 318,66% |
| Transferência de Capital | RS 5.979.000,00 | RS - | 0,00% | RS 100.000,01 | -RS 5.878.999,99 | 1,67% |
| SOMA | RS 67.238.000,00 | RS 6.869.465,44 | 10,22% | RS 47.495.580,04 | -RS 19.742.419,96 | 70,64% |
| DEFICIT | RS 4.539.142,64 | -RS 831.456,92 | 0,00% | RS 4.327.536,86 | -RS 211.605,78 | 0,00% |
| TOTAL | RS 71.777.142,64 | RS 6.038.008,52 | 8,41% | RS 51.823.116,90 | -RS 19.954.025,74 | 72,20% |

3.2. DESPESA

Durante o período de agosto 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 6.038.008,52** (Seis milhões, trinta e oito mil, oito reais, cinquenta e dois centavos), o valor liquidado foi de **RS 7.247.313,38** (Sete milhões, duzentos e quarenta e sete mil, trezentos e treze reais, trinta e oito centavos), pago **RS 5.382.042,28** (Cinco milhões, trezentos e oitenta e dois mil, quarenta e dois reais, vinte e oito centavos).

No período analisado foram realizados baixas de restos a pagar no valor de **RS 25.975,84** (Vinte e cinco mil, novecentos e setenta e cinco reais, oitenta e quatro). A Prefeitura ainda possui o valor de **RS 225.901,58** (Duzentos e vinte e cinco mil, novecentos e um reais, cinquenta e oito 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 214.680,36 |
| PROC. 2017 | RS 11.221,22 | RS - | RS - | RS 11.221,22 |
| PROC. 2021 | RS 25.975,84 | RS - | RS 25.975,84 | RS - |
| TOTAL | RS 251.877,42 | RS - | RS 25.975,84 | RS 225.901,58 |

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 agosto de 2022 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

| ATO | LEI | TIPO | RECURSOS INDICADOS | REDUÇÕES | SUPLEMENTAÇÕES | CRED. ESPECIAIS |
|--------------------|----------|---------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| 010/2022 | 891/2021 | Realo. Fontes | Anul. Parcial ou Total | R\$ 763.802,92 | R\$ 763.802,92 | R\$ - |
| 742/2022 | 891/2022 | SUPL. | Anul. Parcial ou Total | R\$ 1.353.658,86 | R\$ 1.353.658,86 | R\$ - |
| 743/2022 | 903/2022 | SUPL. | Superavit financeiro | R\$ - | R\$ 21.106,32 | R\$ - |
| TOTAL GERAL | | | | R\$ 2.117.461,78 | R\$ 2.138.568,10 | R\$ - |

3.2.2. DA DESPESA COM PESSOAL

Das despesas com pessoal extraímos as informações a seguir:

- O gasto total com pessoal no mês de agosto de 2022 foi de **R\$ 2.253.616,40** (Dois milhões, duzentos e cinquenta e três mil, seiscentos e dezesseis reais, quarenta centavos);
- A receita corrente liquida do mesmo período foi **R\$ 6.545.734,24** (Seis milhões, quinhentos e quarenta e cinco mil, setecentos e trinta e quatro reais, vinte e quatro centavos);

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

| | AGOSTO | 12 MESES |
|--|------------------|-------------------|
| Pessoal | R\$ 2.253.616,40 | R\$ 26.829.741,97 |
| Receita Corrente Liquida – RCL | R\$ 6.545.734,24 | R\$ 63.701.091,10 |
| Limite Legal – 54% | R\$ 3.534.696,49 | R\$ 34.398.589,19 |
| Limite Prudencial – 95 % do limite legal | R\$ 6.218.447,53 | R\$ 32.678.659,73 |
| Limite de Alerta - 90% do limite legal | R\$ 3.181.226,84 | R\$ 30.958.730,27 |
| % gasto com Pessoal | 34,43% | 42,12% |
| SITUAÇÃO | Regular | Regular |

3.2.2.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de agosto foram exonerados 6 (**Seis**) servidores e teve admissão de 5 (**Cinco**) servidores, sendo que temos um total de **357** (Trezentos e cinquenta e sete) servidores, conforme o lotacionograma do mês de agosto.

3.2.3 – DO REPASSE A CÂMARA MUNICIPAL

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 agosto 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.



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

3.2.4. DO RESULTADO ENTRE DESPESAS E RECEITAS

Do resultado entre **Receita Total Arrecadada** e **Despesa Empenhada** resultou um **superavit** orçamentário no valor de **R\$ 831.456,92** (Oitocentos e trinta e um mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais, noventa e dois centavos). Observação este índice é somente do mês de agosto. O resultado nesses oito meses é um **DÉFICIT** orçamentário no valor de **R\$ 4.327.536,86** (Quatro milhões, trezentos e vinte e sete mil, quinhentos e trinta e seis reais, oitenta e seis 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 agosto de 2022 foram abertos **13** (Treze) procedimentos licitatórios e homologados **14** (Quatorze) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 4.796.903,03** (Quatro milhões, setecentos e noventa e seis mil, novecentos e três reais, três centavos), conforme consta no quadro abaixo:

| Modalidade | Quantidade | Valor (R\$) | % Licitado |
|-----------------------------------|------------|-------------------------|----------------|
| Convite | 0 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Tomada de Preços | 1 | R\$ 256.409,47 | 5,35% |
| Concorrência | 1 | R\$ 698.200,00 | 14,56% |
| Adesãoem Ata de Registro de Preço | 3 | R\$ 1.572.100,00 | 32,77% |
| Pregão Presencial | 7 | R\$ 2.249.288,53 | 46,89% |
| Dispensa de Licitação | 2 | R\$ 20.905,03 | 0,44% |
| Licitação Inexigível | 0 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Concurso | 0 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| R.D.C. | 0 | R\$ 0,00 | 0,00% |
| Total | 14 | R\$ 4.796.903,03 | 100,00% |

3.4. CONTRATOS



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

No mês de agosto de 2022 foram realizados **9** (Nove) contratos no valor total de **R\$ 2.527.504,30** (Dois milhão, quinhentos e vinte e sete mil, quinhentos e quatro reais, trinta centavos), conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a **41,86%** do total da despesa empenhada no período analisado. Nesse mês foram realizados mais **6** (Seis) contratos são de alienações de bens patrimoniais, no valor de **R\$ 607.434,00** (Seiscentos e sete mil, quatrocentos e trinta e quatro reais), totalizando **15** (Quinze) contratos no valor total de **R\$ 3.134.938,30** (Três milhão, cento e trinta e quatro mil, novecentos e trinta e oito reais, trinta centavos).

Foram realizados aditivos nos seguintes contratos:

- **Aditivo de Valor:** 49/2022, 50/2022, 51/2022;
- **Aditivo de Prazo:** 56/2017;
- **Apostilamento:** 93/2018, 11/2019, 01/2022, 02/2022, 03/2022.

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\$ 1.306.534,92** (Um milhão, trezentos e seis mil, quinhentos e trinta e quatro reais, noventa e dois centavos), liquidada **R\$ 1.471.673,70** (Um milhão, quatrocentos e setenta e um mil, seiscentos e setenta e três reais, setenta centavos) e paga **R\$ 770.477,93** (Setecentos e setenta mil, quatrocentos e setenta e sete reais, noventa e três centavos). No ano em questão foram gastos na Função 12 – Educação **27,12%** das receitas resultantes de impostos e transferências como determina a Constituição Federal de 1988 em seu art. 212, 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

| Investimento na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (art. 212, CF) | |
|--|--------------------------|
| DESCRIÇÃO | NO ANO |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I) | R\$ 6.408.330,89 |
| IPTU | R\$ 1.395.406,28 |
| ITBI | R\$ 1.396.537,86 |
| IR | R\$ 828.539,64 |
| ISSQN | R\$ 2.787.847,11 |
| TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II) | R\$ 26.969.227,16 |
| FPM | R\$ 9.917.966,02 |
| Ffpm 1% | R\$ 607.641,53 |
| Cota-Parte ITR | R\$ 143.549,29 |
| Cota-Parte ICMS | R\$ 14.558.344,31 |
| Cota-Parte IPVA | R\$ 1.669.459,35 |
| Cota-Parte IPI | R\$ 72.266,66 |
| RECEITA BASE (III = I + II) | R\$ 33.377.558,05 |
| Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%) | R\$ 8.344.389,51 |
| Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros. | |
| GASTOS COM MANUT. E DESENV. DO ENSINO (I) | R\$ 17.172.979,81 |
| Despesa Liquidada com Ensino (Função 12) | R\$ 11.597.217,13 |
| Restos a Pagar Liquidados com Ensino, exceto as de convênios, programas e FUNDEB. | R\$ 317.900,00 |
| Valor retido referente ao FUNDEB | R\$ 5.257.862,68 |
| (-) DEDUÇÕES (II) | -R\$ 8.120.001,43 |
| Despesas liquidadas do FUNDEB até o limite da transferência de recursos recebida (Fonte 18, 19) | -R\$ 5.619.429,43 |
| Despesas liquidadas de convênios e programas referentes ao Ensino até o limite dos recursos recebidos (Fontes de recursos 15, 22, 25.) | -R\$ 1.857.829,90 |
| Despesas Liquidadas com Merenda Escolar (Fonte 00 - Recurso Ordinário) | -R\$ 249.793,89 |
| Despesas com Ensino Superior (Subfunção 364) | -R\$ 352.022,15 |
| Despesas liquidadas na função 12 com recursos vinculados diferentes da Educação. (Fonte 30) | |
| Outras despesas liquidadas que não se enquadram com MDE | -R\$ 40.926,06 |
| Despesas Liquidadas com Recursos de Superávit Financeiro do Ex. Anterior (Grupo 3) | |
| (=) TOTAL DE GASTOS COM ENSINO (III = I - II) | R\$ 9.052.978,38 |
| Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III) | 27,12% |
| Situação | REGULAR |

*Fonte Departamento de Contabilidade

3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na **Função 10 - Saúde** no mês de agosto de 2022 foi de **R\$ 1.096.621,36** (Um milhão, noventa e seis mil, seiscentos e vinte e um reais, trinta e seis centavos), liquidada **R\$ 1.054.446,19** (Um milhão, cinquenta e quatro mil, quatrocentos e quarenta e seis reais, dezenove centavos) e paga **R\$ 956.262,82** (Novecentos e cinquenta e seis mil, duzentos e sessenta e dois reais, oitenta e dois centavos).

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde **17,91%** 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 |
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I) | R\$ 6.408.330,89 |
| IPTU | R\$ 1.395.406,28 |
| ITBI | R\$ 1.396.537,86 |
| IRRF | R\$ 828.539,64 |
| ISSQN | R\$ 2.787.847,11 |
| TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II) | R\$ 26.969.227,16 |
| FPM | R\$ 9.917.966,02 |
| FPM 1% | R\$ 607.641,53 |
| Cota-Parte ITR | R\$ 143.549,29 |
| Cota-Parte ICMS | R\$ 14.558.344,31 |
| Cota-Parte IPVA | R\$ 1.669.459,35 |
| Cota-Parte IPI | R\$ 72.266,66 |
| RECEITA BASE (III = I + II) | R\$ 33.377.558,05 |
| Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%) | R\$ 5.006.633,71 |
| <small>Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.</small> | |
| Despesa Empenhada na Saúde (Função 10) | R\$ 11.177.845,98 |
| Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02 | R\$ - |
| (-) DEDUÇÕES (II) | -R\$ 5.201.449,36 |
| Despesas empenhada recursos vinculados | -R\$ 3.144.570,45 |
| Despesas empenhada - Elementos 01,03,91 e 97 | -R\$ 111.346,49 |
| Despesas empenhada - Rec. Covid | -R\$ 1.945.532,42 |
| (=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (III = I - II) | R\$ 5.976.396,62 |
| Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III) | 17,91% |
| Situação | Regular |

*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;



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

- 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:

- 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\$ 1.992.443,80** (Um milhão, novecentos e noventa e dois mil, quatrocentos e quarenta e três reais, oitenta centavos). No período analisado foram baixados bens no valor total de **R\$ 10.875,25** (Dez mil, oitocentos e setenta e cinco reais, vinte e cinco centavos).

3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de agosto foram concedidos 127 (Cento e vinte e sete diárias), totalizando um valor de **R\$ 42.950,00** (Quarenta e dois mil, novecentos e cinquenta reais) e foi concedido **R\$ 20.111,60** (Vinte mil, cento e onze reais, sessenta centavos) em adiantamentos.

3.10. 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: **.491*.-* | |
| | 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 Galeli | 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, 20 de setembro de 2022.

ORIGINAL ASSINADO

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016