



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 OUTUBRO 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 outubro 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:	<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:	AVENIDA 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\$ 7.797.632,90** (Sete milhões, setecentos e noventa e sete mil, seiscentos e trinta e dois reais, noventa centavos). Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **11,60%** da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a **90,32%** 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\$ 6.874.274,44	10,22%
SETEMBRO	R\$ 5.433.622,09	8,08%
OUTUBRO	R\$ 7.797.632,90	11,60%
NOVEMBRO		0,00%
DEZEMBRO		0,00%
TOTAL	R\$ 60.731.644,03	90,32%



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 1.550.662,68	18,32%	RS 9.843.615,02	RS 1.380.875,02	116,32%
Contribuições	RS 1.099.500,00	RS 126.853,35	11,54%	RS 1.073.978,37	-RS 25.521,63	97,68%
Patrimonial	RS 50.000,00	RS 89.948,14	179,90%	RS 826.051,73	RS 776.051,73	1652,10%
Transferências Correntes	RS 50.620.260,00	RS 4.590.927,40	9,07%	RS 46.331.539,19	-RS 4.288.720,81	91,53%
Outras Rec. Correntes	RS 148.000,00	RS 143.036,26	96,65%	RS 302.755,76	RS 154.755,76	204,56%
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 -	0,00%	RS 957.498,88	RS 757.998,88	479,95%
Transferência de Capital	RS 5.979.000,00	RS 1.296.205,07	21,68%	RS 1.396.205,08	-RS 4.582.794,92	23,35%
<b>SOMA</b>	<b>RS 67.238.000,00</b>	<b>RS 7.797.632,90</b>	<b>11,60%</b>	<b>RS 60.731.644,03</b>	<b>-RS 6.506.355,97</b>	<b>90,32%</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>RS 6.711.053,25</b>	<b>-RS 3.541.984,93</b>	<b>0,00%</b>	<b>RS 308.013,08</b>	<b>-RS 6.403.040,17</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RS 73.949.053,25</b>	<b>RS 4.255.647,97</b>	<b>5,75%</b>	<b>RS 61.039.657,11</b>	<b>-RS 12.909.396,14</b>	<b>82,54%</b>

### 3.2. DESPESA

Durante o período de outubro 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 4.255.539,02 (Quatro milhões, duzentos e cinquenta e cinco mil, quinhentos e trinta e nove reais, dois centavos)**, o valor liquidado foi de **RS 6.355.683,48 (Seis milhões, trezentos e cinquenta e cinco mil, seiscentos e oitenta e três reais, quarenta e oito centavos)**, pago **RS 4.638.525,81 (Quatro milhões, seiscentos e trinta e oito mil, quinhentos e vinte e cinco reais, oitenta e um centavos)**.

No período analisado não foram realizados baixas de restos a pagar. 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
<b>TOTAL</b>	<b>RS 225.901,58</b>	<b>RS -</b>	<b>RS -</b>	<b>RS 225.901,58</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 outubro de 2022 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
014/2022	891/2021	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 210.490,22	R\$ 210.490,22	R\$ -
015/2022	891/2021	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 983.704,41	R\$ 983.704,41	R\$ -
762/2022	903/2022	Suplementar	Superavit financeiro	R\$ -	R\$ 7.087,42	R\$ -
763/2022	891/2021	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 794.479,90	R\$ 794.479,90	R\$ -
765/2022	947/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 817.619,31	R\$ 817.619,31	R\$ -
766/2022	944/2022	Suplementar	Excesso de Arrecadação	R\$ -	R\$ 2.161.523,91	R\$ -
767/2022	891/2021	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 1.137.898,91	R\$ 1.137.898,91	R\$ -
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>R\$ 3.944.192,75</b>	<b>R\$ 6.112.804,08</b>	<b>R\$ -</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 outubro de 2022 foi de **R\$ 2.144.968,99 (Dois milhões, cento e quarenta e quatro mil, novecentos e sessenta e oito reais, noventa e nove centavos);**
- A receita corrente líquida do mesmo período foi **R\$ 6.501.427,83 (Seis milhões, quinhentos e um mil, quatrocentos e vinte e sete reais, oitenta e três centavos);**

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

	OUTUBRO	12 MESES
Pessoal	R\$ 2.144.968,99	R\$ 27.197.385,71
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 6.501.427,83	R\$ 65.665.814,11
Limite Legal – 54%	R\$ 3.510.771,03	R\$ 35.459.539,62
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 6.176.356,44	R\$ 33.686.562,64
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 3.159.693,93	R\$ 31.913.585,66
<b>% gasto com Pessoal</b>	<b>32,99%</b>	<b>41,42%</b>
<b>SITUAÇÃO</b>	<b>Regular</b>	<b>Regular</b>

#### 3.2.2.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de outubro foram exonerados **3 (Três)** servidores e não teve admissão de servidores, sendo que temos um total de **355 (Trezentos e cinquenta e cinco)** servidores, conforme o lotacionograma do mês de outubro.

#### 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 outubro foi repassado à Câmara Municipal o montante de **R\$ 195.450,00 (Cento e noventa e cinco mil, quatrocentos e cinquenta reais).**



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 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\$ 3.542.093,88 (Três milhões, quinhentos e quarenta e dois mil, noventa e três reais, oitenta e oito centavos)**. Observação este índice é somente do mês de outubro. O resultado nesses nove meses é um **déficit** orçamentário no valor de **R\$ 307.904,13 (Trezentos e sete mil, novecentos e quatro reais, treze centavo)**.

### 3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 365/2022 de 03 de outubro de 2022, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Tania Borges Araujo – Secretária;
- Taina de Souza – Membro;
- Eliane Cenci – Suplente.

A Portaria nº 364/2022 de 03 de outubro de 2022 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz

A Portaria nº 364/2022 de 03 de outubro de 2022 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt
- Taina de Souza
- Tania Borges Araujo.

No mês de outubro de 2022 foram abertos **17 (Dezessete)** procedimentos licitatórios e homologados **12 (Doze)** procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 9.436.990,34 (Nove milhões, quatrocentos e trinta e seis mil, novecentos e noventa reais, trinta e quatro 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\$ 4.127.087,74	43,73%
Pregão Presencial	4	R\$ 5.210.730,50	55,22%
Dispensa de Licitação	5	R\$ 64.072,10	0,68%
Licitação Inexigível	1	R\$ 35.100,00	0,37%
Concurso	0	R\$ 0,00	0,00%
R.D.C.	0	R\$ 0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>R\$ 9.436.990,34</b>	<b>100,00%</b>

### 3.4. CONTRATOS

No mês de outubro de 2022 foram realizados **9 (Nove)** contratos no valor total de **R\$ 4.279.458,79 (Quatro milhões, duzentos e setenta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais, setenta e nove centavos)**, conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a **100,56%** do total da despesa empenhada no período analisado.

Foram realizados aditivos nos seguintes contratos:

- **Aditivo de Valor:** 06/2021, 01/2022, 02/2022, 03/2022
- **Aditivo de Valor e Prazo:** 02/2021
- **Apostilamento:** 01/2022, 05/2022, 06/2022
- **Rescisão:** 05/2021, 01/2022

### 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





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

A despesa total empenhada na Função 12 - Educação no período em análise foi de **R\$ 1.176.603,91 (Um milhão, cento e setenta e seis mil, seiscentos e três reais, noventa e um centavos)**, liquidada **R\$ 1.492.784,07 (Um milhão, quatrocentos e noventa e dois mil, setecentos e oitenta e quatro reais, sete centavos)** e paga **R\$ 874.655,34 (Oitocentos e setenta e quatro mil, seiscentos e cinquenta e cinco reais, trinta e quatro centavos)**. No ano em questão foram gastos na Função 12 – Educação **26,55%** 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\$ 8.785.011,77</b>
IPTU	R\$ 1.550.195,36
ITBI	R\$ 1.836.290,50
IRRF	R\$ 1.076.520,69
ISSQN	R\$ 4.322.005,22
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 33.964.480,84</b>
FPM	R\$ 11.995.229,86
1% FPM	R\$ 717.432,52
Cota-Parte ITR	R\$ 1.187.134,88
<b>Cota-Parte ICMS</b>	<b>R\$ 18.125.429,95</b>
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.845.881,72
Cota-Parte IPI	R\$ 93.371,91
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 42.749.492,61</b>
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 10.687.373,15
<i>Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.</i>	
<b>GASTOS COM MANUT. E DESENV. DO ENSINO (I)</b>	<b>R\$ 21.863.503,89</b>
Despesa Empenhada com Ensino (Função 12)	R\$ 15.214.322,95
Valor retido referente ao FUNDEB	R\$ 6.649.180,94
<b>(-) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 10.511.549,61</b>
Despesas liquidadas do FUNDEB até o limite da transferência de recursos recebida (Fonte 18, 19)	-R\$ 6.630.733,91
Despesa empenhada com Recursos Vinculados	-R\$ 2.741.557,95
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar	-R\$ 331.659,53
Despesas com Ensino Superior	-R\$ 521.826,52
Cancelamentos de Restos a Pagar Processados MDE - Recursos Próprios	-R\$ 9.158,40
Despesa empenhada no ensino nos elementos 01,03,91 e 97	-R\$ 276.613,30
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM ENSINO (III = I - II)</b>	<b>R\$ 11.351.954,28</b>
<b>Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>26,55%</b>
<b>Situação</b>	<b>REGULAR</b>

\*Fonte Departamento de Contabilidade

### 3.7. SAÚDE



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

A despesa total empenhada na **Função 10 - Saúde** no mês de outubro de 2022 foi de **R\$ 1.031.431,11 (Um milhão, trinta e um mil, quatrocentos e trinta e um reais, onze centavos)**, liquidada **R\$ 1.446.846,56 (Um milhão, quatrocentos e quarenta e seis mil, oitocentos e quarenta e seis reais, cinquenta e seis centavos)** e paga **R\$ 1.050.629,47 (Um milhão, cinquenta mil, seiscentos e vinte e nove reais, quarenta e sete centavos)**.

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde **15,73%** das receitas resultantes de impostos e transferências como determina a Constituição Federal de 1988, conforme demonstra quadro abaixo:

Receita base para aplicação em ações e serviços públicos de saúde	
	NO ANO
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I)</b>	<b>R\$ 8.785.011,77</b>
IPTU	R\$ 1.550.195,36
ITBI	R\$ 1.836.290,50
IRRF	R\$ 1.076.520,69
ISSQN	R\$ 4.322.005,22
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 33.964.480,84</b>
FPM	R\$ 11.995.229,86
FPM 1%	R\$ 717.432,52
Cota-Parte ITR	R\$ 1.187.134,88
Cota-Parte ICMS	R\$ 18.125.429,95
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.845.881,72
Cota-Parte IPI	R\$ 93.371,91
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 42.749.492,61</b>
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%)	R\$ 6.412.423,89
<small>Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.</small>	
<b>Despesa Empenhada na Saúde (Função 10)</b>	<b>R\$ 12.989.709,76</b>
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	R\$ -
<b>( - ) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 6.266.285,50</b>
Despesas empenhada recursos vinculados	-R\$ 3.631.742,68
Despesas empenhada - Elementos 01,03,91 e 97	-R\$ 118.778,06
Despesas empenhada - Rec. Covid	-R\$ 2.515.764,76
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (III = I - II)</b>	<b>R\$ 6.723.424,26</b>
<b>Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>15,73%</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:





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.

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:

- 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\$ 184.397,00 (Cento e oitenta e quatro mil, trezentos e noventa e sete reais)**. No período analisado foram baixados bens no valor total de **R\$ 52,10 (Cinquenta e dois reais, dez centavos)**.

### 3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de outubro foram concedidos **79,5 (Setenta e nove diárias e meia)**, totalizando um valor de **R\$ 34.825,00 (Trinta e quatro mil, oitocentos e vinte e cinco reais)** e foi concedido **R\$ 22.082,92 (Vinte e dois mil, oitenta e dois reais, noventa e dois 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: **4.91*-*	
	CPF: ***.300.56*-*	
	Fone (66) 3546-3100 E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	
Informes Imediatos de Licitações	Tania Borges Araujo	01/10/2022
	RG: *.*23.8**-* SSP/MT	
	CPF: ***.862.76*-*	
	Fone (66) 3546-3100 E-mail: contratos@claudia.mt.gov.br	
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, 22 de novembro de 2022.

**ORIGINAL ASSINADO**

**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**

PORTARIA 146/2016