



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 MENS AIS DE GESTÃO NOVEMBRO 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 novembro 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:	*.525*-* 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\$ 5.482.038,96** (Cinco milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil, trinta e oito reais, noventa e seis centavos). Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **8,15%** da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a **98,48%** 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	R\$ 5.482.038,96	8,15%
DEZEMBRO		0,00%
TOTAL	R\$ 66.213.682,99	98,48%



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	% SOBRE A PREVISÃO DE ARRECADÇÃO
Tributária	R\$ 8.462.740,00	R\$ 771.276,28	9,11%	R\$ 10.614.891,30	R\$ 2.152.151,30	125,43%
Contribuições	R\$ 1.099.500,00	R\$ 125.290,86	11,40%	R\$ 1.199.269,23	R\$ 99.769,23	109,07%
Patrimonial	R\$ 50.000,00	R\$ 93.624,23	187,25%	R\$ 919.675,96	R\$ 869.675,96	1839,35%
Transferências Correntes	R\$ 50.620.260,00	R\$ 3.967.874,11	7,84%	R\$ 50.299.413,30	-R\$ 320.846,70	99,37%
Outras Rec. Correntes	R\$ 148.000,00	R\$ 23.973,48	16,20%	R\$ 326.729,24	R\$ 178.729,24	220,76%
Operações de Crédito	R\$ 679.000,00	R\$ 500.000,00	73,64%	R\$ 500.000,00	-R\$ 179.000,00	0,00%
Alienação de Bens	R\$ 199.500,00	R\$ -	0,00%	R\$ 957.498,88	R\$ 757.998,88	479,95%
Transferência de Capital	R\$ 5.979.000,00	R\$ -	0,00%	R\$ 1.396.205,08	-R\$ 4.582.794,92	23,35%
SOMA	R\$ 67.238.000,00	R\$ 5.482.038,96	8,15%	R\$ 66.213.682,99	-R\$ 1.024.317,01	98,48%
DEFICIT	R\$ 10.204.954,24	-R\$ 291.624,33	0,00%	-R\$ 16.279,80	R\$ 10.188.674,44	0,00%
TOTAL	R\$ 77.442.954,24	R\$ 5.190.414,63	6,70%	R\$ 66.197.403,19	-R\$ 11.212.991,45	85,48%

3.2. DESPESA

Durante o período de novembro 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 **R\$ 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 **R\$ 5.214.066,11 (Cinco milhões, duzentos e quatorze mil, sessenta e seis reais, onze centavos)**, o valor liquidado foi de **R\$ 5.372.091,54 (Cinco milhões, trezentos e setenta e dois mil, noventa e um reais, cinquenta e quatro centavos)**, pago **R\$ 6.806.048,24 (Seis milhões, oitocentos e seis mil, quarenta e oito reais, vinte e quatro centavos)**.

No período analisado não foram realizados baixas de restos a pagar. A Prefeitura ainda possui o valor de **R\$ 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	R\$ 214.680,36	R\$ -	R\$ -	R\$ 214.680,36	
PROC. 2017	R\$ 11.221,22	R\$ -	R\$ -	R\$ 11.221,22	
TOTAL	R\$ 225.901,58	R\$ -	R\$ -	R\$ 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.

3.2.1. RELAÇÃO DE ATOS DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTARIA



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 período de novembro de 2022 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
016/2022	891/2020	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 429.486,01	R\$ 429.486,01	R\$ -
017/2022	891/2021	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 790.253,40	R\$ 790.253,40	R\$ -
018/2022	891/2021	Realo. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 1.371.534,11	R\$ 1.371.534,11	R\$ -
770/2022	944/2022	Suplementar	Excesso de Arrecadação	R\$ -	R\$ 1.538.555,67	R\$ -
771/2022	891/2021	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 539.850,45	R\$ 539.850,45	R\$ -
772/2022	952/2022	Suplementar	Excesso de Arrecadação	R\$ -	R\$ 200.000,00	R\$ -
773/2022	953/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 570.000,00	R\$ 570.000,00	R\$ -
774/2022	955/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 970.000,00	R\$ 970.000,00	R\$ -
778/2022	891/2021	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 699.242,44	R\$ 699.242,44	R\$ -
779/2022	903/2022	Suplementar	Superavit Financeiro	R\$ -	R\$ 420.861,74	R\$ -
781/2022	957/2022	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 10.000,00	R\$ -	R\$ 10.000,00
782/2022	956/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 100.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ -
783/2022	959/2022	Suplementar	Excesso de Arrecadação	R\$ -	R\$ 446.853,91	R\$ -
785/2022	958/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 415.000,00	R\$ 415.000,00	R\$ -
789/2022	891/2021	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ -	R\$ 63.241,93	R\$ -
TOTAL GERAL				R\$ 5.895.366,41	R\$ 8.554.879,66	R\$ 10.000,00

3.2.2. DA DESPESA COM PESSOAL

Das despesas com pessoal extraímos as informações a seguir:

- O gasto total com pessoal no mês de novembro de 2022 foi de **R\$ 2.351.020,11 (Dois milhões, trezentos e cinquenta e um mil, vinte reais, onze centavos)**;
- A receita corrente líquida do mesmo período foi **R\$ 4.982.038,96 (Quatro milhões, novecentos e oitenta e dois mil, trinta e oito reais, noventa e seis centavos)**;

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

	NOVEMBRO	12 MESES
Pessoal	R\$ 2.351.020,11	R\$ 28.047.652,94
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 4.982.038,96	R\$ 66.370.125,90
Limite Legal – 54%	R\$ 2.690.301,04	R\$ 35.839.867,99
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 4.732.937,01	R\$ 34.047.874,59
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 2.421.270,93	R\$ 32.255.881,19
% gasto com Pessoal	47,19%	42,26%
SITUAÇÃO	Regular	Regular

3.2.2.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de novembro foram exonerados **4 (Quatro)** servidores e teve admissão de **2 (Dois)** servidores, sendo que temos um total de **354 (Trezentos e cinquenta e quatro)** servidores, conforme o lotacionograma do mês analisado.

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 novembro 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\$ 267.972,85 (Duzentos e sessenta e sete mil, novecentos e setenta e dois reais, oitenta e cinco centavos)**. Observação este índice é somente do mês de novembro. O resultado nesses onze meses é um **déficit** orçamentário no valor de **R\$ 39.931,28 (Trinta e nove mil, novecentos e trinta e um reais, vinte e oito 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 novembro de 2022 foram abertos **03 (Três)** procedimentos licitatórios e homologados **07 (Sete)** procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 4.825.738,30 (Quatro milhões, oitocentos e vinte e cinco mil, setecentos e trinta e oito reais, trinta 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
Leilão	1	R\$ 143.600,00	2,98%
Tomada de Preços	1	R\$ 2.817.837,12	58,39%
Concorrência	0	R\$ -	0,00%
Adesão em Ata de Registro de Preço	1	R\$ 80.763,39	1,67%
Pregão Presencial	3	R\$ 1.633.901,15	33,86%
Dispensa de Licitação	0	R\$ -	0,00%
Licitação Inexigível	1	R\$ 149.636,64	3,10%
Concorrência	0	R\$ -	0,00%
R.D.C.	0	R\$ -	0,00%
Total	7	R\$ 4.825.738,30	100,00%

3.4. CONTRATOS

No mês de novembro de 2022 foram realizados **19 (Dezenove)** contratos no valor total de **R\$ 4.701.924,76 (Quatro milhões, setecentos e um mil, novecentos e vinte e quatro reais, setenta e seis centavos)**, conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a **90,18%** do total da despesa empenhada no período analisado.

Foram realizados aditivos nos seguintes contratos:

- **Aditivo de Valor:** 23/2019, 06/202231/2022;
- **Aditivo de Prazo:** 61/2018, 92/2021, 101/2021, 24/2022, 54/2022, 59/2022;
- **Aditivo de Valor e Prazo:** 61/2018, 23/2019;
- **Aditivo Alterações Contratuais:** 29/2019, 54/2019, 44/2020, 77/2021, 35/2022;
- **Apostilamento:** 01/2022, 14/2022 27/2022, 38/2022, 79/2022.

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\$ 1.504.444,75 (Um milhão, quinhentos e quatro mil, quatrocentos e quarenta e quatro reais, setenta e cinco centavos)**, liquidada **R\$ 1.488.674,36 (Um milhão, quatrocentos e oitenta e oito mil, seiscentos e setenta e quatro reais, trinta e seis centavos)** e paga **R\$ 2.067.278,72 (Dois milhões, sessenta e sete mil, duzentos e setenta e oito reais, setenta e dois centavos)**. No ano em questão foram gastos na Função 12 – Educação **26,72%** 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
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I)	R\$ 9.513.181,36
IPTU	R\$ 1.644.078,81
ITBI	R\$ 1.866.558,06
IRRF	R\$ 1.214.136,52
ISSQN	R\$ 4.788.407,97
TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)	R\$ 37.444.544,95
FPM	R\$ 13.335.413,69
1% FPM	R\$ 717.432,52
Cota-Parte ITR	R\$ 1.423.858,29
Cota-Parte ICMS	R\$ 19.858.796,95
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.907.817,38
Cota-Parte IPI	R\$ 101.289,04
Auxílio financeiro - Art. 5º, inciso V, EC nº 123/2022	R\$ 99.937,08
RECEITA BASE (III = I + II)	R\$ 46.957.726,31
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 11.739.431,58
<i>Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores Líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.</i>	
GASTOS COM MANUT. E DESENV. DO ENSINO (I)	R\$ 24.014.815,81
Despesa Empenhada com Ensino (Função 12)	R\$ 16.718.767,70
Valor retido referente ao FUNDEB	R\$ 7.296.048,11
(-) DEDUÇÕES (II)	-R\$ 11.468.794,09
Despesas liquidadas do FUNDEB até o limite da transferência de recursos recebida (Fonte 18, 19)	-R\$ 7.305.175,76
Despesa empenhada com Recursos Vinculados	-R\$ 2.824.093,03
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar	-R\$ 387.480,72
Despesas com Ensino Superior	-R\$ 665.397,18
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\$ 277.489,00
(=) TOTAL DE GASTOS COM ENSINO (III = I - II)	R\$ 12.546.021,72
Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)	26,72%
Situação	REGULAR

*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 novembro de 2022 foi de **R\$ 1.072.622,96** (Um milhão, setenta e dois mil, seiscentos e vinte e dois reais, noventa e seis centavos), liquidada **R\$ 1.255.640,43** (Um milhão, duzentos e cinquenta e cinco mil, seiscentos e quarenta reais, quarenta e três centavos) e paga **R\$ 1.656.262,85** (Um milhão, seiscentos e cinquenta e seis mil, duzentos e sessenta e dois reais, oitenta e cinco centavos).

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde **15,81%** 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
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I)	R\$ 9.513.181,36
IPTU	R\$ 1.644.078,81
ITBI	R\$ 1.866.558,06
IRRF	R\$ 1.214.136,52
ISSQN	R\$ 4.788.407,97
TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)	R\$ 37.444.544,95
FPM	R\$ 13.335.413,69
FPM 1%	R\$ 717.432,52
Cota-Parte ITR	R\$ 1.423.858,29
Cota-Parte ICMS	R\$ 19.858.796,95
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.907.817,38
Cota-Parte IPI	R\$ 101.289,04
Auxílio financeiro - Art. 5º, inciso V, EC nº 123/2022	R\$ 99.937,08
RECEITA BASE (III = I + II)	R\$ 46.957.726,31
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%)	R\$ 7.043.658,95
<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\$ 14.062.332,72
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	R\$ -
(-) DEDUÇÕES (II)	-R\$ 6.640.382,21
Despesas empenhada recursos vinculados	-R\$ 3.821.692,67
Despesas empenhada - Elementos 01,03,91 e 97	-R\$ 125.314,35
Despesas empenhada - Rec. Covid	-R\$ 2.693.375,19
(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (III = I - II)	R\$ 7.421.950,51
Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)	15,81%
Situação	Regular

*Fonte Departamento de Contabilidade

3.8. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS



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 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:

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

No período analisado não foram adquiridos, incorporados, doações e comodatos de bens. No período analisado foram baixados bens no valor total de **R\$ 705,78 (Setecentos e cinco reais, setenta e oito centavos)**.

3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de novembro foram concedidos **120 (Cento e vinte diárias)**, totalizando um valor de **R\$ 55.800,00 (Cinquenta e cinco mil, oitocentos reais)** e foi concedido **R\$ 20.360,10 (Vinte mil, trezentos e sessenta reais, dez 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 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, 14 de dezembro de 2022.

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO
PORTARIA 146/2016