



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 MENSAS DE GESTÃO JANEIRO DE 2023  
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 janeiro 2023, 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 2023 é **R\$ 74.350.000,00** (setenta e quatro milhões, trezentos e cinquenta mil reais) e a efetiva arrecadação no período em análise perfaz o montante de **R\$ 5.050.753,42** (cinco milhões, cinquenta mil, setecentos e cinquenta e três reais, quarenta e dois centavos). Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **6,79%** da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a **6,79%** da previsão conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO DE 2023: R\$ 74.350.000,00		
	RECETA REALIZADA	% REALIZAÇÃO
JANEIRO	RS 5.050.753,42	6,79%
FEVEREIRO		0,00%
MARÇO		0,00%
ABRIL		0,00%
MAIO		0,00%
JUNHO		0,00%
JULHO		0,00%
AGOSTO		0,00%
SETEMBRO		0,00%
OUTUBRO		0,00%
NOVEMBRO		0,00%
DEZEMBRO		0,00%
TOTAL	RS 5.050.753,42	7,51%



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 ARRECADÇÃO	RECEITA ARRECADADA NO MÊS	%	ACUMULADO	DIFERENÇA	% SOBRE A PREVISÃO DE ARRECADÇÃO
Tributária	R\$ 9.548.900,00	R\$ 635.345,78	6,65%	R\$ 635.345,78	-R\$ 8.913.554,22	6,65%
Contribuições	R\$ 1.340.000,00	R\$ 125.001,73	9,33%	R\$ 125.001,73	-R\$ 1.214.998,27	9,33%
Patrimonial	R\$ 147.100,00	R\$ 94.319,58	64,12%	R\$ 94.319,58	-R\$ 52.780,42	64,12%
Serviços	R\$ 50.000,00	R\$ -		R\$ -		
Transferências Correntes	R\$ 57.767.000,00	R\$ 4.085.934,59	7,07%	R\$ 4.085.934,59	-R\$ 53.681.065,41	7,07%
Outras Rec. Correntes	R\$ 148.000,00	R\$ 10.101,74	6,83%	R\$ 10.101,74	-R\$ 137.898,26	6,83%
Operações de Crédito	R\$ 1.500.000,00	R\$ -	0,00%	R\$ -	-R\$ 1.500.000,00	0,00%
Alienação de Bens	R\$ 100.000,00	R\$ 100.050,00	100,05%	R\$ 100.050,00	R\$ 50,00	100,05%
Transferência de Capital	R\$ 3.749.000,00	R\$ -	0,00%	R\$ -	-R\$ 3.749.000,00	0,00%
<b>SOMA</b>	<b>R\$ 74.350.000,00</b>	<b>R\$ 5.050.753,42</b>	<b>6,79%</b>	<b>R\$ 5.050.753,42</b>	<b>-R\$ 69.299.246,58</b>	<b>6,79%</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>R\$ 1.013.226,31</b>	<b>R\$ 3.262.926,38</b>	<b>0,00%</b>	<b>R\$ 3.262.926,38</b>	<b>R\$ 4.276.152,69</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 73.336.773,69</b>	<b>R\$ 8.313.679,80</b>	<b>11,34%</b>	<b>R\$ 8.313.679,80</b>	<b>-R\$ 65.023.093,89</b>	<b>11,34%</b>

### 3.2. DESPESA

Durante o período de janeiro de 2023 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 inicial autorizada para o executivo no exercício de 2023 é de **R\$ 71.677.000,00** (setenta e um milhões, seiscentos e setenta e sete mil reais). A despesa empenhada no período em análise alcançou o montante de **R\$ 8.313.679,80** (oito milhões, trezentos e treze mil, seiscentos e setenta e nove reais, oitenta centavos), o valor liquidado foi de **R\$ 2.602.992,13** (dois milhões, seiscentos e dois mil, novecentos e noventa e dois reais, treze centavos), pago **R\$ 803.056,28** (oitocentos e três mil, cinquenta e seis reais, vinte e oito centavos).

No período analisado foram realizadas baixas de restos a pagar no valor de **R\$ 971.987,64** (novecentos e setenta e um mil, novecentos e oitenta e sete reais e sessenta e quatro centavos). A Prefeitura ainda possui o valor de **R\$ 1.213.943,68** (um milhão, duzentos e treze mil, novecentos e quarenta e três reais, sessenta e oito centavos), inscritos em restos a pagar processados, conforme o quadro a seguir:

MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO					
ANO	SALDO ANTERIOR R\$	BAIXA POR PAGAMENTO	BAIXA POR CANCELAMENTO	SALDO	
2016	R\$ 214.680,36	R\$ -	R\$ -	R\$ 214.680,36	
2017	R\$ 11.221,22	R\$ -	R\$ -	R\$ 11.221,22	
2022	R\$ 1.960.029,74	R\$ 971.987,64	R\$ -	R\$ 988.042,10	
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 2.185.931,32</b>	<b>R\$ 971.987,64</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 1.213.943,68</b>	



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

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

No período de janeiro de 2023 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
24/2023	951/2022	Realoc. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 561.929,94	R\$ 561.929,94	R\$ -
24/2023	975/2023	Realoc. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 31.500,00	R\$ 31.500,00	R\$ -
807/2023	951/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 13.383,92	R\$ 13.383,92	
812/2023	951/2022	Suplementar	Superavit Financeiro	R\$ -	R\$ 1.659.773,69	R\$ -
817/2023	975/2023	Especial	Anul. Parcial ou Total	R\$ 784.800,00	R\$ -	R\$ 784.800,00
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>R\$ 1.391.613,86</b>	<b>R\$ 2.266.587,55</b>	<b>R\$ 784.800,00</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 janeiro de 2023 foi de **R\$ 1.367.924,11** (um milhão, trezentos e sessenta e sete mil, novecentos e vinte e quatro reais, onze centavos);
- A receita corrente liquida do mesmo período foi **R\$ 4.950.703,42** (quatro milhões, novecentos e cinquenta mil, setecentos e três reais, quarenta e dois centavos);

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

	JANEIRO	12 MESES
Pessoal	R\$ 1.367.924,11	R\$ 29.343.030,24
Receita Corrente Liquida – RCL	R\$ 4.950.703,42	R\$ 68.024.151,62
Limite Legal – 54%	R\$ 2.673.379,85	R\$ 36.733.041,87
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 4.703.168,25	R\$ 34.896.389,78
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 2.406.041,86	R\$ 33.059.737,69
<b>% gasto com Pessoal</b>	<b>27,63%</b>	<b>43,14%</b>
<b>SITUAÇÃO</b>	<b>Regular</b>	<b>Regular</b>

#### 3.2.2.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de janeiro foram exonerados **02** (dois) servidores e teve admissão de **05** (cinco) servidores, sendo que temos um total de **300** (trezentos) servidores, conforme o lotacionograma do mês de janeiro.

#### 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\$ 2.673.000,00 (dois milhões, seiscentos e setenta e três mil reais)** para o exercício de 2023, no mês de janeiro foi repassado à Câmara Municipal o montante de **R\$ 222.750,00** (duzentos e vinte dois mil, setecentos 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 Liquidada resultou um déficit orçamentário no valor de **R\$ 3.262.926,38** (três milhões, duzentos e sessenta e dois mil, novecentos e vinte e seis reais, trinta e oito centavos). Observação este índice é somente do mês de janeiro.

### 3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 001/2023 de 03 de janeiro de 2023, com os seguintes membros:

- Taina de Souza – Presidente;
- Tania Borges Araújo – Secretária;
- Shirley Yotzchetz – Membro;
- Eliane Cenci – Suplente.

A portaria 002/2023 de 03 de janeiro de 2023 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz.

A portaria 002/2023 de 03 de janeiro de 2023 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Taina de Souza;
- Tania Borges Araújo;
- Eliane Cenci.

No mês de janeiro de 2023 foram abertos **05** (cinco) procedimentos licitatórios e homologados **08** (oito) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 1.837.827,23** (um milhão, oitocentos e trinta e sete mil, oitocentos e vinte e sete reais, vinte e três 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\$ 115.000,00	6,26%
Tomada de Preços	2	R\$ 447.336,41	24,34%
Concorrência	0	R\$ 0,00	0,00%
Adesão a Ata	1	R\$ 531.898,21	28,94%
Pregão Presencial	2	R\$ 722.465,61	39,31%
Dispensa de Licitação	0	R\$ 0,00	0,00%
Licitação Inexigível	2	R\$ 21.127,00	1,15%
R.D.C.	0	R\$ 0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>R\$ 1.837.827,23</b>	<b>100,00%</b>

### 3.4. CONTRATOS

No mês de janeiro de 2023 foram realizados **01** (um) contrato de alienação de imóvel no valor de **R\$ 115.000,00** (cento e quinze mil reais) e **03** (três) contratos no valor de **R\$ 2.198.287,06** (dois milhões, cento e noventa e oito mil, duzentos e oitenta e sete reais, seis centavos), conforme informação extraída junto ao departamento de contratos, correspondendo a **26,44%** do total da despesa empenhada no período analisado.

Foram realizados aditivos nos seguintes contratos:

- **Aditivos de Prazo:** 69/2020;
- **Aditivo de Valor:** 46/2020, 44/2021;
- **Aditivo de Alteração Contratual:** 01/2022;
- **Apostilamento:** 49/2021, 77/2021.

### 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\$ 869.851,15** (oitocentos e sessenta e nove mil, oitocentos e cinquenta e um reais, quinze centavos), liquidada **R\$ 336.170,86** (trezentos e trinta e seis mil, cento e setenta mil, oitenta e seis centavos) e paga **R\$ 50.272,48** (cinquenta mil, duzentos e setenta e dois reais, quarenta e oito centavos).



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 em questão foram gastos na Função 12 – Educação **13,38%** 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	MÊS
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS* (I)</b>	<b>R\$ 544.854,61</b>
IPTU	R\$ 21.025,71
ITBI	R\$ 199.745,42
ISSQN	R\$ 324.083,48
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 3.634.641,08</b>
FPM	R\$ 1.334.165,37
Cota-Parte ITR	R\$ 36.700,09
ICMS Desoneração	R\$ -
<b>Cota-Parte ICMS</b>	<b>R\$ 2.139.603,85</b>
Cota-Parte IPVA	R\$ 113.393,59
Cota-Parte IPI	R\$ 10.778,18
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 4.179.495,69</b>
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 1.044.873,92
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\$ 1.586.720,89</b>
Despesa Empenhada com Ensino (Função 12)	R\$ 869.851,15
Restos a Pagar Liquidados com Ensino, exceto as de convênios, programas e FUNDEB.	R\$ -
Transferências do FUNDEB	R\$ 716.869,74
<b>(-) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 1.027.529,67</b>
Deduções para a formação do FUNDEB	-R\$ 724.772,41
Despesas Empenhada com Recursos Vinculados	-R\$ 55.648,11
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar (Fonte 00 - Recurso Ordinário)	-R\$ 6.271,30
Despesas com Ensino Superior (Subfunção 364)	R\$ -
Despesas Empenhadas no Ensino (01, 03, 91 e 97)	-R\$ 240.837,85
Outras despesas liquidadas que não se enquadram com MDE	R\$ -
Despesas Liquidadas com Recursos de Superávit Financeiro do Ex. Anterior (Grupo 3)	R\$ -
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM ENSINO (III = I - II)</b>	<b>R\$ 559.191,22</b>
<b>Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>13,38%</b>
<b>Situação</b>	<b>IRREGULAR</b>

\*Fonte Departamento de Contabilidade

### 3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na **Função 10 - Saúde** no mês de janeiro de 2023 foi de **R\$ 2.320.237,88** (Um milhão, trezentos e oitenta e cinco mil, dezoito reais, quarenta centavos), liquidada **R\$ 703.323,39** (Quatrocentos e sessenta e quatro mil, duzentos e quarenta e cinco reais, sessenta centavos) e paga **R\$ 76.378,59** (Duzentos e cinquenta e cinco mil, trezentos e sete reais, noventa e um centavos).

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde **34,51%** 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\$ 544.854,61</b>
IPTU	R\$ 21.025,71
ITBI	R\$ 199.745,42
ISSQN	R\$ 324.083,48
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 3.634.641,08</b>
FPM	R\$ 1.334.165,37
Cota-Parte ITR	R\$ 36.700,09
ICMS Desoneração	R\$ -
Cota-Parte ICMS	R\$ 2.139.603,85
Cota-Parte IPVA	R\$ 113.393,59
Cota-Parte IPI	R\$ 10.778,18
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 4.179.495,69</b>
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%)	R\$ 626.924,35
<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\$ 2.320.237,88</b>
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	R\$ -
<b>(-) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 878.022,44</b>
Despesas Empenhadas com Recursos Vinculados	-R\$ 387.818,21
Despesas Empenhadas (01, 03, 91 e 97)	-R\$ 99.962,54
Despesas Empenhadas com Recursos COVID	-R\$ 390.241,69
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (III = I - II)</b>	<b>R\$ 1.442.215,44</b>
<b>Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>34,51%</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 004/2023 de 03 de janeiro de 2023 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Sheila Yotzchetz – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

A Comissão Permanente de Baixa de Patrimônio foi instituída pela Portaria nº 005/2023 de 03 de janeiro de 2023 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Sheila Yotzchetz – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

Comissão Permanente de Inventário de Bens Móveis e Imóveis foi instituída por meio da Portaria nº 003/2023 de 03 de janeiro de 2023 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;
- Sheila Yotzchetz – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

No período analisado foram adquiridos, incorporados, doações e comodatos **126** (cento e vinte e seis) bens no valor total de **R\$ 398.140,00** (Trezentos e noventa e oito mil, cento e quarenta reais). No período analisado foram baixados **09** (nove) bens, com o valor atualizado em **R\$ 630,08** (seiscentos e trinta reais, oito centavos).

### 3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de janeiro foram concedidos **71** (setenta e uma) diárias, totalizando um valor de **R\$ 28.050,00** (vinte e oito mil, cinquenta reais) e foi concedido **R\$ 10.449,90** (Dez mil, quatrocentos e quarenta e nove reais, noventa 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 Galelli	01/01/2022
	RG: **.222.* SSP/RS	
	CPF: ***.408.74*-*	
	Fone (66) 3546-3100	
E-mail: engenharia@claudia.mt.gov.br		
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		



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

#### 4. CONCLUSÃO

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

Cláudia – MT, 27 de fevereiro de 2023.

(ASSINADO DIGITALMENTE)  
**EDUARDO FONTANA**  
**CONTROLADOR INTERNO**  
PORTARIA 146/2016