



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 ABRIL DE 2020  
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 abril 2020, 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:	2017/2020
RG:	*.15.7** SSP/PR
CPF:	***.786.169-**
ENDEREÇO:	AVENIDA GASPAS 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:	2014/2020
RG:	*.93.4** SSP/PR
CPF:	***.630.869-**
ENDEREÇO:	AVENIDA GASPAS 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:	2017/2020
RG:	*.5.25*.-* SSP/MT
CPF:	***.124.561-**
ENDEREÇO:	AVENIDA 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:	2016/2020
RG:	**8.9** SSP/SC
CPF:	***.731.129-**
ENDEREÇO:	AVENIDA 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 o exercício de 2020 é R\$ 45.750.000,00 e a efetiva arrecadação no período em análise perfaz o montante de R\$ 4.192.144,69. Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a 10,75% da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a 37,71% da previsão conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO DE 2020: R\$ 45.750.000,00		
	RECEITA REALIZADA	% REALIZAÇÃO
JANEIRO	RS 2.842.008,50	7,29%
FEVEREIRO	RS 3.006.136,06	7,71%
MARÇO	RS 4.664.821,61	11,96%
ABRIL	RS 4.192.144,69	10,75%
TOTAL	RS 14.705.110,86	37,71%

#### 3.1.1. RECEITA ARRECADADA SEGUNDO CATEGORIA ECONÔMICA:



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	PREVISÃO DE ARRECAÇÃO	RECEITA ARRECADADA NO MÊS	%	ACUMULADO	DIFERENÇA	% SOBREA PREVISÃO DE ARRECAÇÃO
Tributária	RS 7.063.400,00	RS 575.892,27	8,15%	RS 2.029.504,39	-RS 5.033.895,61	28,73%
Deduções Rec. Tributária	-RS 243.300,00	-RS 64,22	0,03%	-RS 988,50	RS 242.311,50	0,41%
Contribuições	RS 518.000,00	RS 77.768,83	15,01%	RS 311.811,46	-RS 206.188,54	60,20%
Patrimonial	RS 162.500,00	RS 2.777,55	1,71%	RS 20.151,53	-RS 142.348,47	12,40%
Serviços	RS -	RS -	0,00%	RS -	RS -	0,00%
Transferências Correntes	RS 35.488.500,00	RS 3.452.550,93	9,73%	RS 12.170.560,67	-RS 23.317.939,33	34,29%
Deduções de Transferên.	-RS 4.568.000,00	-RS 289.789,81	6,34%	-RS 1.430.725,08	RS 3.137.274,92	31,32%
Outras Rec. Correntes	RS 208.900,00	RS 143.486,30	68,69%	RS 177.862,53	-RS 31.037,47	85,14%
Operações de Crédito	RS 5.750.000,00	RS -	0,00%	RS 1.198.206,89	-RS 4.551.793,11	0,00%
Alienação de Bens	RS 100.000,00	RS -	0,00%	RS -	-RS 100.000,00	0,00%
Transferência de Capital	RS 1.270.000,00	RS 229.522,84	18,07%	RS 229.522,84	-RS 1.040.477,16	18,07%
Interf. Fin. (Ingressos)		RS -	0,00%	RS -	RS -	0,00%
<b>SOMA</b>	<b>RS 45.750.000,00</b>	<b>RS 4.192.144,69</b>	<b>9,16%</b>	<b>RS 14.705.906,73</b>	<b>-RS 31.044.093,27</b>	<b>32,14%</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>RS 1.181.609,15</b>	<b>RS -</b>	<b>0,00%</b>	<b>RS 3.257.099,60</b>	<b>RS 2.075.490,45</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RS 46.931.609,15</b>	<b>RS 4.192.144,69</b>	<b>8,93%</b>	<b>RS 17.963.006,33</b>	<b>-RS 28.968.602,82</b>	<b>38,27%</b>

### 3.2. DESPESA

Durante o período de abril de 2020 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 2020 é de R\$ 43.800.00,00. A despesa total empenhada no período em análise alcançou o montante de R\$ 3.378.426,12, sendo neste mês, mais o egresso no valor de R\$ 162.500,00, perfazendo um total de R\$ 3.540.261,12, conforme tabela a seguir:

DESPESA	PREVISÃO DE DESPESA	DESPESA NO MÊS	%	ACUMULADO	DIFERENÇA	% PREVISÃO DE DESPESA
CREDITOS ORÇAMENTARIOS E SUPLEMENTARES	RS 43.192.455,49	RS 3.208.364,86	7,43%	RS 13.366.951,16	-RS 29.825.504,33	30,95%
CREDITOS ESPECIAIS	RS 3.881.692,86	RS 170.061,26	4,38%	RS 3.294.836,60	-RS 586.856,26	84,88%
REPASSE A CAMARA MUNICIPAL		RS 162.500,00		RS 650.000,00	RS 650.000,00	
<b>SOMA</b>	<b>RS 47.074.148,35</b>	<b>RS 3.540.926,12</b>	<b>7,52%</b>	<b>RS 17.311.787,76</b>	<b>-RS 29.762.360,59</b>	<b>36,78%</b>
SUPERAVIT	RS -	RS 651.218,57			RS -	#DIV/0!
<b>TOTAL</b>	<b>RS 47.074.148,35</b>	<b>RS 4.192.144,69</b>	<b>8,91%</b>	<b>RS 17.311.787,76</b>	<b>-RS 29.762.360,59</b>	<b>36,78%</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

O valor liquidado foi de R\$ 3.793.464,65, pago R\$ 3.350.321,72 e empenhos a serem pagos no ano R\$ 4.776.326,01.

No período analisado foram realizados pagamentos de restos a pagar no valor de R\$ 15.122,73. A Prefeitura ainda possui o valor de R\$ 261.454,78 (Duzentos e setenta e seis mil, quinhentos e setenta e sete reais e cinquenta e um centavo), inscritos em restos a pagar processados, conforme o quadro a seguir:

MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO				
DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR R\$	BAIXA POR PAGAMENTO	SALDO	
PROC. 2015	R\$ 8.597,20	R\$ -	R\$	8.597,20
PROC. 2016	R\$ 214.680,36	R\$ -	R\$	214.680,36
PROC. 2017	R\$ 11.221,22	R\$ -	R\$	11.221,22
PROC. 2019	R\$ 42.078,73	R\$ 15.122,73	R\$	26.956,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 276.577,51</b>	<b>R\$ 15.122,73</b>	<b>R\$</b>	<b>261.454,78</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.

No período de abril de 2020 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

- Decreto Especial nº 358/2020 – R\$ 170.424,75 – Superávit financeiro. (Lei nº 781/2020);
- Decreto Suplementar nº 359/2020 – R\$ 335.404,03 – Anulação total ou parcial. (Lei nº 775/2019);
- Decreto Especial nº 366/2020 – R\$ 50.000,00 – Excesso de arrecadação. (Lei nº 788/2020).

### 3.2.1. DA DESPESA COM PESSOAL

Das despesas com pessoal extraímos as informações a seguir:

- O gasto total com pessoal no mês de abril de 2020 foi de R\$ 1.847.780,03;
  - A receita corrente líquida do mesmo período foi R\$ 3.962.621,85;
- Do resultado entre a RCL e a despesa com pessoal obtivemos o seguinte resultado:

	12 MESES
Pessoal**	R\$ 21.159.297,09
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 41.922.354,43
Limite Legal – 54%	R\$ 22.638.071,39
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 21.506.167,82
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 20.374.264,25
<b>% gasto com Pessoal</b>	<b>50,47%</b>
<b>SITUAÇÃO</b>	<b>REGULAR</b>

\*Fonte Departamento de Contabilidade. \*\* Com OSCIP e Cooperativa.



**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

### **3.2.1.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS**

No mês de abril foram exonerados 01 servidores e teve admissão de 01 funcionário, sendo que temos um total de 344 servidores.

### **3.2.2 – DO REPASSE A CÂMARA MUNICIPAL**

Os repasses ao Poder Legislativo estão estimados R\$ 1.950.000,00 (Um milhão, novecentos e cinquenta mil reais) para o exercício de 2020, no mês de abril foi repassado à Câmara Municipal o montante de R\$ 162.500,00 (Cento e sessenta e dois mil, quinhentos reais).

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

### **3.2.3. DO RESULTADO ENTRE DESPESAS E RECEITAS**

Do resultado entre Receita Total Arrecadada e Despesa Liquidada resultou um superávit orçamentário no valor de R\$ 398.680,04. Observação este índice é somente do mês de abril.

### **3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES**

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 231/2020 de 01 de abril de 2020, com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim – Presidente
- Hemilin Fernanda Tiedt – Secretária
- Edineia Valtrick – Membro
- Maria Aparecida Bueno – Suplente

A portaria 265/2020 de 13 de abril de 2020 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Hemilin Fernanda Tiedt

A portaria 265/2020 de 13 de abril de 2020 também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Aline Mass Serafim
- Maria Aparecida Bueno
- Edineia Valtrick



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 abril de 2020 foram abertos 05 (Cinco) procedimentos licitatórios e homologados 06 (Seis) procedimentos licitatórios no valor total de R\$ 927.547,28 (Novecentos e vinte e sete mil, quinhentos e quarenta e sete reais, vinte e oito centavos), conforme consta no quadro abaixo:

Modalidade	Quantidade	Valor (R\$)	% Licitado
Convite	0	R\$ -	0,00%
Tomada de Preços	0	R\$ -	0,00%
Concorrência	0	R\$ -	0,00%
RDC	0	R\$ -	0,00%
Pregão Presencial	5	R\$ 922.657,28	99,47%
Dispensa de Licitação	1	R\$ 4.890,00	0,53%
Licitação Inexigível	0	R\$ -	0,00%
Total	6	R\$ 927.547,28	100,00%

### 3.4. CONTRATOS

No mês de abril de 2020 foram realizados 06 (Seis) contratos no valor total de R\$ 482.496,00 (Quatrocentos e oitenta e dois mil, quatrocentos e noventa e seis reais), conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a 12,87% do total da despesa empenhada no período analisado. O contrato 69/2019 teve o Termo de Recebimento Definitivo.

Foram realizados aditivos de:

- **Valor** (adição e supressão): 37/2019;
- **Alteração**: 01/2019, 28/2019, 54/2019;
- **Renovação**: 01/2019; 06/2019, 20/2018, 48/2018;
- **Recebimento definitivo**: 46/2018.

### 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\$ 874.722,17, liquidada R\$ 945.731,61 e paga R\$ 963.961,96.



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 31,31% 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\$ 554.986,00</b>
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	R\$ 113.738,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS	R\$ 4.235,00
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	R\$ 14.902,08
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO INTER VIVOS DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS	R\$ 95.891,06
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	R\$ 326.219,76
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)</b>	<b>R\$ 676.649,81</b>
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL	669.504,45
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO	-
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO	-
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	7.145,36
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS - DESONERAÇÃO - L.C. N. 87/96	-
<b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)</b>	<b>R\$ 776.495,30</b>
COTA-PARTE DO ICMS	R\$ 683.690,46
COTA-PARTE DO IPVA	R\$ 88.609,44
COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	R\$ 4.195,40
<b>RECEITA BASE (IV = I + II + III)</b>	<b>R\$ 2.008.131,11</b>
Despesas Liquidadas no Ensino	963.961,96
( + ) Restos a Pagar Liquidados no Ensino	R\$ -
( - ) Restos a Pagar Processados do Ensino - Inscritos sem disponibilidade de caixa	R\$ -
<b>( = ) DESPESA BRUTA DO ENSINO</b>	<b>265.030,46</b>
( + ) Deduções para Formação do FUNDEB	289.789,81
( + ) Despesa Liquidada no FUNDEB além da Receita e Créditos Adicionais por Superávit Financeiro (quadro 2)	-
( - ) Cancelamento de Restos a Pagar Processados do Ensino	-
( - ) Despesa de Alimentação Escolar - Recursos Ordinários	13.795,02
( - ) Outras Despesas que não se enquadram no Ensino	-
<b>( = ) RECURSOS APLICADOS NO ENSINO</b>	<b>698.931,50</b>
Receita de Impostos e Transferências de Impostos	2.008.131,11
Mínimo de 25% da Receita de Impostos e Transferências de Impostos a ser aplicado no Ensino	502.032,78
<b>% Recursos Aplicados sobre a Receita</b>	<b>34,81%</b>
<b>Situação</b>	<b>Regular</b>

### 3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na Função 10 - Saúde no mês de abril de 2020 foi de R\$ 559.569,67, liquidada R\$ 680.580,44 e paga R\$ 692.766,94.

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde 20,45% 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	
DESCRIÇÃO	MÊS
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I)</b>	<b>R\$ 554.986,00</b>
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	R\$ 113.738,10
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS	R\$ 4.235,00
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	R\$ 14.902,08
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO INTER VIVOS DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS	R\$ 95.891,06
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	R\$ 326.219,76
<b>TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO (II)</b>	<b>R\$ 676.649,81</b>
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL	669.504,45
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO	-
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO	-
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	7.145,36
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS - DESONERAÇÃO - L.C. N. 87/96	-
<b>TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO (III)</b>	<b>R\$ 776.495,30</b>
COTA-PARTE DO ICMS	R\$ 683.690,46
COTA-PARTE DO IPVA	R\$ 88.609,44
COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	R\$ 4.195,40
<b>RECEITA BASE (IV = I + II + III)</b>	<b>R\$ 2.008.131,11</b>
<b>DESPESA BRUTA SAÚDE</b>	<b>R\$ 680.580,44</b>
Despesa Liquidada na Saúde (Função 10)	680.580,44
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	
<b>( - ) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>269.865,58</b>
Despesas liquidadas de convênios e programas referentes à Saúde . (Até o limite dos recursos recebidos). Função 10; Fonte de Recurso 12, 14, 23, 26, 41, 42 46 e 47;	161.867,18
Despesas Liquidadas nas fontes do Grupo 3 (recursos de Ex. Anterior)	107.998,40
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE</b>	<b>410.714,86</b>
Receita de Impostos e Transferências de Impostos	2.008.131,11
Mínimo de 15% da Receita de Impostos e Transferências de Impostos a ser aplicado na Saúde	301.219,67
<b>% Recursos Aplicados sobre a Receita</b>	<b>20,45%</b>
<b>Situação</b>	<b>Rregular</b>

### 3.8. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

A Comissão Permanente de Reavaliação e Depreciação de Patrimônio foi instituída por meio da portaria nº 117/2020 de 06 de fevereiro de 2020 com a seguinte composição:

- Everson Ceser Konzen – Presidente
- Jucinei Correa da Luz – Secretário
- Ademilson Custódio – Membro

A Comissão Permanente de Baixa de Patrimônio foi instituída pela portaria nº 119/2020 de 06 de fevereiro de 2020 com a seguinte composição:

- Everson Ceser Konzen – Presidente
- Jucinei Correa da Luz – Secretário
- Ademilson Custódio – Membro

Comissão Permanente de Inventário de Bens Móveis e Imóveis foi instituída por meio da portaria nº 118/2020 de 06 de fevereiro de 2020 com a seguinte composição:

- Everson Ceser Konzen – 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](mailto:controleinterno@claudia.mt.gov.br)  
Av. Gaspar Dutra, s/n - Cep: 78540-000 - Fone: (0xx66) 3546-3101 - Cláudia/MT

- Jucinei Correa da Luz – Secretário
- Ademilson Custódio – Membro

No período analisado foram adquiridos, incorporados, doações e comodatos de bens no valor total de R\$ 12.715,63 (Doze mil, setecentos e quinze reais, sessenta e três centavos). No período analisado não foram baixados bens.

### 3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de abril foram concedidos 73 (Setenta e seis diárias), totalizando um valor de R\$ 13.525,00 (Treze mil, quinhentos e vinte e cinco reais) e foi concedido R\$ 3.478,14 (Três mil, quatrocentos e setenta e oito reais, quatorze centavos) em adiantamentos.

### 3.10. OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

Não foram realizadas operações de verificação no setor de engenharia e GEO-OBRAS, durante o mês em questão. No que se refere as notificações do TCE/MT, através da equipe de monitoramento do GEO-OBRAS, a servidora responsável pela manutenção sempre que foi solicitada no atendimento das proposições feitas trabalhando com agilidade para o saneamento de eventuais lapsos ou falta de informação.

### 3.11. PRESTAÇÃO DE CONTAS

DOCUMENTO/INFORMAÇÃO	RESPONSÁVEL (NOME, RG, CPF, TELEFONE, EMAIL)	PERÍODO
Informes Mensais do APLIC/Balancetes Mensais	Jaqueline Silva Hoffmann RG: **.761.*** SSP/MT CPF: ***.043.33*.-** Fone (66) 3546-3100 E-mail: <a href="mailto:hoffmannjaque@hotmail.com">hoffmannjaque@hotmail.com</a>	jan/19
Informes Imediatos de Licitações	Aline Mass Serafim RG: **.526.*** SSP/MT CPF: **.412.56*.-** Fone: (66) 3546-3100 E-mail: <a href="mailto:contratos@claudia.mt.gov.br">contratos@claudia.mt.gov.br</a>	mai/18
Informes Geo-Obras	Valdenice Galelli RG: *.**2.228.*** SSP/RS CPF: ***.408.74*.-** Fone (66) 3546-3100 E-mail: <a href="mailto:engenharia@claudia.mt.gov.br">engenharia@claudia.mt.gov.br</a>	jan/19



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

Informes Imediatos Concursos	Aline Mass Serafim RG: **.526.*** SSP/MT CPF: **.412.56*-.** Fone: (66) 3546-3100 <a href="mailto:contratos@claudia.mt.gov.br">E-mail: contratos@claudia.mt.gov.br</a>	jan/17
LRF – Cidadão	Adenor Burille RG: **93*** SSP/PR CPF: ***.630.86*-.** Fone: (66) 3546-3100 <a href="mailto:contabilidade@claudia.mt.gov.br">E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br</a>	jan/12
Informes Quadrimestrais (admissão pessoal, extratos bancários)	Adenor Burille RG: **93*** SSP/PR CPF: ***.630.86*-.** Fone: (66) 3546-3100 <a href="mailto:contabilidade@claudia.mt.gov.br">E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br</a>	jan/12

#### 4. CONCLUSÃO

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

Cláudia – MT, 22 de maio de 2020.

**ORIGINAL ASSINADO**

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

PORTARIA 146/2016