



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 2021
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 2021, 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
PERÍODO:	2021/2024
RG:	*.15.7** SSP/PR
CPF:	***.786.16*.-**
ENDEREÇO:	AVENIDA GASPAS DUTRA, S/N
FONE:	(66) 3546-3100
E-MAIL:	gabinete@claudia.mt.gov.br
CONTADOR	
NOME:	ADENOR BURILLE
PERÍODO:	2014/2022
RG:	*.93.4** SSP/PR
CPF:	***.630.86*.-**
ENDEREÇO:	AVENIDA GASPAS 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:	***.124.56*.-**
ENDEREÇO:	AVENIDA 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:	***.731.12*.-**
ENDEREÇO:	AVENIDA 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 o exercício de 2021 é **R\$ 44.850.000,00** (Quarenta e quatro milhões, oitocentos e cinquenta mil reais) e a efetiva arrecadação no período em análise perfaz o montante de **R\$ 3.600.075,26** (Três milhões, seiscentos mil, setenta e cinco reais, vinte e seis centavos). Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **8,03%** da previsão, sendo que o valor arrecadado no quadrimestre foi de **R\$ 16.847.230,31** (Dezesseis milhões, oitocentos e quarenta e sete mil, duzentos e trinta reais, trinta e um centavos), o que correspondeu a **37,56%** da previsão conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO 2021 R\$ 44.850.000,00		
	RECEITA REALIZADA	% REALIZADA
JANEIRO	R\$ 3.781.648,58	8,43%
FEVEREIRO	R\$ 3.397.079,15	7,57%
MARÇO	R\$ 6.068.427,32	13,53%
ABRIL	R\$ 3.600.075,26	8,03%
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	R\$ 16.847.230,31	37,56%



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 7.544.480,00	RS 611.848,56	8,11%	RS 1.973.954,55	-RS 5.570.525,45	26,16%
Deduções Rec. Tributária	-RS 67.506,96	-RS 40.127,87	59,44%	-RS 44.200,46	RS 23.306,50	65,48%
Contribuições	RS 962.200,00	RS 77.958,71	8,10%	RS 322.150,80	-RS 640.049,20	33,48%
Patrimonial	RS 51.750,00	RS 7.903,77	15,27%	RS 15.297,02	-RS 36.452,98	29,56%
Transferências Correntes	RS 38.504.260,00	RS 3.223.419,79	8,37%	RS 14.277.867,07	-RS 24.226.392,93	37,08%
Deduções de Transferên.	-RS 4.802.828,00	-RS 414.874,19	8,64%	-RS 1.768.798,25	RS 3.034.029,75	36,83%
Outras Rec. Correntes	RS 131.844,96	RS 10.091,19	7,65%	RS 55.313,71	-RS 76.531,25	41,95%
Operações de Crédito	RS 1.099.800,00	RS 123.855,30	11,26%	RS 2.015.543,87	RS 915.743,87	0,00%
Alienação de Bens	RS 50.000,00	RS -	0,00%	RS -	-RS 50.000,00	0,00%
Transferência de Capital	RS 1.376.000,00	RS -	0,00%	RS -	-RS 1.376.000,00	0,00%
Interf. Fin. (Ingressos)			0,00%		RS -	0,00%
SOMA	RS 44.850.000,00	RS 3.600.075,26	8,03%	RS 16.847.128,31	-RS 28.002.871,69	37,56%
DEFICIT	RS 1.322.414,82	RS 720.075,18	0,00%	RS 2.667.703,25	RS 1.345.288,43	0,00%
TOTAL	RS 46.172.414,82	RS 4.320.150,44	9,36%	RS 19.514.831,56	-RS 26.657.583,26	42,27%

3.2. DESPESA

Durante o período de abril de 2021 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 2021 é de **RS 44.850.00,00** (Quarenta e quatro milhões, oitocentos e cinquenta mil reais). A despesa empenhada no período em análise alcançou o montante de **RS 4.155.570,44** (Quatro milhões, cento e cinquenta e cinco mil, quinhentos e setenta reais, quarenta e quatro centavos), sendo neste mês, mais o egresso no valor de **RS 164.580,00** (Cento e sessenta e quatro mil, quinhentos e oitenta reais), perfazendo um total de **RS 4.320.150,44** (Quatro milhões, trezentos e vinte mil, cento e cinquenta reais, quarenta e quatro centavos), conforme tabela a seguir:

DESPESA	PREVISÃO DE DESPESA	DESPESA NO MÊS	%	ACUMULADO	DIFERENÇA	% PREVISÃO DE DESPESA
CREDITOS ORÇAMENTARIOS E SUPLEMENTARES	RS 43.422.800,00	RS 3.592.291,50	8,27%	RS 16.517.001,74	-RS 26.905.798,26	38,04%
CREDITOS ESPECIAIS	RS 2.749.614,82	RS 563.278,94	20,49%	RS 2.339.469,82	-RS 410.145,00	85,08%
REPASSE A CAMARA MUNICIPAL		RS 164.580,00		RS 658.360,00	RS 658.360,00	
SOMA	RS 46.172.414,82	RS 4.320.150,44	9,36%	RS 19.514.831,56	-RS 26.657.583,26	42,27%
SUPERAVIT	RS -	RS -			RS -	
TOTAL	RS 46.172.414,82	RS 4.320.150,44	9,36%	RS 19.514.831,56	-RS 26.657.583,26	42,27%



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\$ 5.152.853,61** (Cinco milhões, cento e cinquenta e dois mil, oitocentos e cinquenta e três reais, sessenta e um centavos), pago **R\$ 5.062.282,07** (Cinco milhões, sessenta e dois mil, duzentos e oitenta e dois reais, sete centavos) e empenhos a serem pagos no ano **R\$ 4.992.985,15** (Quatro milhões, novecentos e noventa e dois mil, novecentos e oitenta e cinco reais, quinze centavos).

No período analisado foram realizados pagamentos de restos a pagar no valor de **R\$ 94.009,65** (Noventa e quatro mil, nove reais, sessenta e cinco centavos). A Prefeitura ainda possui o valor de **R\$ 388.074,39** (Trezentos e oitenta e oito mil, setenta e quatro reais, trinta e nove centavos), inscritos em restos a pagar processados, conforme o quadro a seguir:

MOVIMENTAÇÃO DO EXERCÍCIO			
DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR R\$	BAIXA POR PAGAMENTO	SALDO
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\$ 20.000,00	R\$ -	R\$ 20.000,00
PROC. 2020	R\$ 236.182,46	R\$ 94.009,65	R\$ 142.172,81
TOTAL	R\$ 482.084,04	R\$ 94.009,65	R\$ 388.074,39

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. DO RESULTADO ENTRE DESPESAS E RECEITAS

O resultado entre Receita Total Arrecadada e Despesa Empenhada gerou um déficit orçamentário no valor de **R\$ 720.075,18** (Setecentos e vinte mil, sessenta e cinco reais, dezoito centavos).

3.2.2. RELAÇÃO DE ATOS DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTARIA

No período de abril de 2021 foi feito Decreto autorizando credito adicional suplementar:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
002/2021*	835/2020	SUPL.*	Anul. Parcial ou Total*	R\$ 553.131,51	R\$ 553.131,51	R\$ -
544/2021	835/2020	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 596.000,00	R\$ 596.000,00	R\$ -
545/2021	848/2021	ESPECIAL	SUPERA VIT	R\$ -	R\$ -	R\$ 813.743,14
551/2021	857/2021	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 71.000,00	R\$ -	R\$ 71.000,00
554/2021	852/2021	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 7.000,00	R\$ -	R\$ 7.000,00
555/2021	860/2021	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	R\$ -
556/2021	861/2021	SUPL.	Excesso de Arrecadação	R\$ -	R\$ 776.242,50	R\$ -
TOTAL GERAL				R\$ 1.627.131,51	R\$ 2.325.374,01	R\$ 891.743,14

*Termo de Alteração de Fonte



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

3.2.3. DA DESPESA COM PESSOAL

Das despesas com pessoal extraímos as informações a seguir:

- O gasto total com pessoal no mês de abril de 2021 foi de **R\$ 2.068.894,15** (Dois milhões, sessenta e oito mil, oitocentos e noventa e quatro reais, quinze centavos);
- A receita corrente líquida do mesmo período foi **R\$ 3.476.219,96** (Três milhões, quatrocentos e setenta e seis mil, duzentos e dezenove reais, noventa e seis centavos);

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

	ABRIL	12 MESES
Pessoal	R\$ 2.068.894,15	R\$ 24.336.581,50
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 3.476.219,96	R\$ 49.165.235,13
Limite Legal – 54%	R\$ 1.877.158,78	R\$ 26.549.226,97
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 3.302.408,96	R\$ 25.221.765,62
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 1.689.442,90	R\$ 23.894.304,27
% gasto com Pessoal	59,52%	49,50%
SITUAÇÃO	Irregular	Limite de Alerta

3.2.3.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de abril não foram exonerados servidores e não teve admissão servidores, sendo que temos um total de **358** (Trezentos e cinquenta e oito) servidores, conforme o Lotacionograma.

3.2.4 – DO REPASSE A CÂMARA MUNICIPAL

Os repasses ao Poder Legislativo estão estimados **R\$ 1.975.000,00** (Um milhão, novecentos e setenta e cinco mil reais) para o exercício de 2021, no mês de abril foi repassado à Câmara Municipal o montante de **R\$ 164.580,00** (Cento e sessenta e quatro mil, quinhentos e oitenta reais).

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

3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 001/2021 de 04 de janeiro de 2021, com os seguintes membros:

- Hemilin Fernanda Tiedt – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Vania da Silva Santos – Membro;
- Maria Aparecida Bueno – Suplente.

A portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2021 nomeando a Pregoeira na modalidade Pregão:

- Shirley Yotzchetz



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 portaria 002/2021 de 04 de janeiro de 2021 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 abril de 2021 foram abertos **19** (Dezenove) procedimentos licitatórios e homologados **8** (Oito) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 724.454,24** (Setecentos e vinte e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e quatro reais, vinte e quatro centavos), conforme consta no quadro abaixo:

Modalidade	Quantidade	Valor (R\$)	% Licitado
Convite	0	R\$ -	0,00%
Tomada de Preços	1	R\$ 191.507,13	26,43%
Concorrência	0	R\$ -	0,00%
Pregão Eletrônico	0	R\$ -	0,00%
Pregão Presencial	5	R\$ 304.347,11	42,01%
Dispensa de Licitação	2	R\$ 228.600,00	31,55%
Licitação Inexigível	0	R\$ -	0,00%
R.D.C.	0	R\$ -	0,00%
Total	8	R\$ 724.454,24	100,00%

3.4. CONTRATOS

No mês de abril de 2021 foram realizados **10** (Dez) contratos no valor total de **R\$ 1.456.993,55** (Um milhão, quatrocentos e cinquenta e seis mil, novecentos e noventa e três reais, cinquenta e cinco centavos), conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a **25,67%** do total da despesa empenhada no período analisado.

Foram realizados aditivos de:

- **Aditivos de Prazo** nos seguintes contratos:
11/2017, 17/2018, 20/2018, 23/2019, 32/2019, 01/2020, 8/2020, 9/2020, 36/2020, 38/2020, 46/2020;
- **Aditivos de Valor** no seguinte contrato:
54/2019;
- **Apostilamento** no seguinte contrato:
64/2020, 17/2021, 20/2021
- **Reequilíbrio Financeiro** no seguinte contrato:
54/2020;
- **Aditivos de Prazo e Valor** no seguinte contrato:
05/2017;
- **Rescisão de Saldo Total:**
77/2020.

3.5. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS



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

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\$ 832.416,86** (Oitocentos e trinta e dois mil, quatrocentos e dezesseis reais, oitenta e seis centavos), liquidada **R\$ 841.833,26** (Oitocentos e quarenta e um mil, oitocentos e trinta e três reais, noventa e um centavos) e paga **R\$ 825.295,91** (Oitocentos e vinte e cinco mil, duzentos e noventa e cinco reais, noventa e um centavos).

No primeiro ano de 2021 foram gastos na Função 12 – Educação **24,41%** das receitas resultantes de impostos e transferências, estando **IRREGULAR**, 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\$ 1.605.499,58
IRRF	R\$ 243.731,92
IPTU	R\$ 249.009,50
ITBI	R\$ 198.507,55
ISSQN	R\$ 914.250,61
TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)	R\$ 8.875.301,68
FPM	R\$ 3.993.395,41
Cota-Parte ITR	R\$ 185.160,84
Cota-Parte ICMS	R\$ 4.308.824,00
Cota-Parte IPVA	R\$ 356.613,65
Cota-Parte IPI	R\$ 31.307,78
RECEITA BASE (III = I + II)	R\$ 10.480.801,26
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 2.620.200,32
<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\$ 4.597.720,18
Despesa Liquidada com Ensino (Função 12)	R\$ 2.822.434,49
Restos a Pagar Liquidados com Ensino, exceto as de convênios, programas e FUNDEB.	R\$ 6.487,44
Valor retido referente ao FUNDEB	R\$ 1.768.798,25
(-) DEDUÇÕES (II)	-R\$ 2.009.167,15
Despesas liquidadas do FUNDEB até o limite da transferência de recursos recebida (Fonte 18, 19)	-R\$ 1.826.196,95
Despesas liquidadas de convênios e programas referentes ao Ensino até o limite dos recursos recebidos (Fontes de recursos 15, 22, 25.)	-R\$ 129.830,82
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar (Fonte 00 - Recurso Ordinário)	-R\$ 19.270,43
Despesas com Ensino Superior (Subfunção 364)	-R\$ 33.868,95
Despesas liquidadas na função 12 com recursos vinculados diferentes da Educação. (Fonte 30)	R\$ -
Outras despesas liquidadas que não se enquadram com MDE	R\$ -
Despesas Liquidadas com Recursos de Superávit Financeiro do Ex. Anterior (Grupo 3)	
(=) TOTAL DE GASTOS COM ENSINO (III = I - II)	R\$ 2.588.553,03
Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)	24,70%
Situação	IRREGULAR

*Fonte Departamento de Contabilidade



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

3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na **Função 10** - Saúde no mês de abril de 2021 foi de **1.338.201,46** (Um milhão, trezentos e trinta e oito mil, duzentos e um reais, quarenta e seis centavos), liquidada **R\$ 1.054.160,66** (Um milhão, cinquenta e quatro mil, cento e sessenta reais, sessenta e seis centavos) e paga **R\$ 1.078.927,29** (Um milhão, setenta e oito mil, novecentos e vinte e sete reais, vinte e nove centavos).

No primeiro bimestre de 2021 foram gastos na Função 10 - Saúde **21,97%** das receitas resultantes de impostos e transferências, estando **REGULAR** 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\$ 1.605.499,58
IRRF	R\$ 243.731,92
IPTU	R\$ 249.009,50
ITBI	R\$ 198.507,55
ISSQN	R\$ 914.250,61
TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)	R\$ 8.875.301,68
FPM	R\$ 3.993.395,41
Cota-Parte ITR	R\$ 185.160,84
Cota-Parte ICMS	R\$ 4.308.824,00
Cota-Parte IPVA	R\$ 356.613,65
Cota-Parte IPI	R\$ 31.307,78
RECEITA BASE (III=I + II)	R\$ 10.480.801,26
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%)	R\$ 1.572.120,19
<small>Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64* Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.</small>	
Total de Despesa Liquidada na Saúde (IV)	R\$ 3.811.585,37
Despesa Liquidada na Saúde	R\$ 3.717.140,98
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	R\$ 94.444,39
(-) DEDUÇÕES (V)	-R\$ 1.508.429,74
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;	-R\$ 1.373.362,38
Despesas Liquidadas nas fontes do Grupo 3 (recursos de Ex. Anterior)	-R\$ 135.067,36
(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (VI = V - IV)	R\$ 2.303.155,63
Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III/ Quadro 1 Item III)	21,97%
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 004/2021 de 04 de janeiro de 2021 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Reni Maria Schleicher Bianchin – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.



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 Baixa de Patrimônio foi instituída pela Portaria nº 005/2021 de 04 de janeiro de 2021 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Reni Maria Schleicher Bianchin – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

Comissão Permanente de Inventário de Bens Móveis e Imóveis foi instituída por meio da Portaria nº 003/2021 de 04 de janeiro de 2021 com a seguinte composição:

- Ademilson Custódio – Presidente;
- Reni Maria Schleicher Bianchin – Secretária;
- Jucinei Correa da Luz – Membro.

No período analisado foram adquiridos, incorporados, doações e comodatos 25 (Vinte e cinco) bens no valor total de **R\$ 221.185,00** (Duzentos e vinte e um mil, cento e oitenta e cinco reais). No período analisado não foi baixado bens.

3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de abril foram concedidos 78 (Setenta e oito diárias), totalizando um valor de **R\$ 12.925,00** (Doze mil, novecentos e vinte e cinco reais) e foi concedido **R\$ 2.988,41** (Dois mil, novecentos e oitenta e oito reais, quarenta e um centavos) em adiantamentos.

3.10. OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

Não foram realizadas operações de verificação no setor de engenharia, sendo que no sistema GEO-OBRA a Unidade de Controle Interno verificou que 13 (Treze) documentos **NÃO FORAM ENVIADOS**, durante o mês em questão. No que se refere as notificações do TCE/MT, através da equipe de monitoramento do GEO-OBRA, a servidora responsável pela manutenção sempre que foi solicitada no atendimento das proposições feitas, trabalhando 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	Thiago Bianchin Silva RG: **4.91*_* CPF: ***.300.56*_* Fone (66) 3546-3100 E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	01/01/2021
Informes Imediatos de Licitações	Jaqueline Silva Hoffmann RG: **.761.*** SSP/MT CPF: ***.043.33*_* Fone (66) 3546-3100 E-mail: hoffmannjaque@hotmail.com	01/01/2021
Informes Geo-Obras	Valdenice Galeli RG: ***2.228.*** SSP/RS CPF: ***.408.74*_* Fone (66) 3546-3100 E-mail: engenharia@claudia.mt.gov.br	01/01/2021



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	Andreia Teolide Schneider Sielski R.G.: *.**6.60*-* SSP/MT CPF: 012.639.971-98 Fone: (66) 3546-3100 E-mail: rh@claudia.mt.gov.br	01/01/2021
LRF – Cidadão	Adenor Burille RG: **93*** SSP/PR CPF: ***.630.86*-* Fone: (66) 3546-3100 E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	01/01/2021
Informes Quadrimestrais (admissão pessoal, extratos bancários)	Adenor Burille RG: **93*** SSP/PR CPF: ***.630.86*-* Fone: (66) 3546-3100 E-mail: contabilidade@claudia.mt.gov.br	01/01/2021

4. CONCLUSÃO

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

Cláudia – MT, 21 de maio de 2021.

ORIGINAL ASSINADO

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016