



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 MAIO 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 maio 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	
<b>NOME:</b>	ALTAMIR KURTEN
<b>PERIODO:</b>	2021/2024
<b>RG:</b>	*.*15.7** SSP/PR
<b>CPF:</b>	***.786.169.**
<b>ENDEREÇO:</b>	AVENIDA GASPAR DUTRA, S/N
<b>FONE:</b>	(66) 3546-3100
<b>E-MAIL:</b>	<a href="mailto:gabinete@claudia.mt.gov.br">gabinete@claudia.mt.gov.br</a>
CONTADOR	
<b>NOME:</b>	ADENOR BURILLE
<b>PERIODO:</b>	2014/2022
<b>RG:</b>	*.*93.4** SSP/PR
<b>CPF:</b>	***.630.869.**
<b>ENDEREÇO:</b>	AVENIDA GASPAR DUTRA, S/N
<b>FONE:</b>	(66) 3546-3100
<b>E-MAIL:</b>	<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\$ 8.786.919,95** (oito milhões, setecentos e oitenta e seis mil, novecentos e dezenove reais, noventa e cinco centavos). Para o período verifica-se que a receita arrecada no mês correspondeu a **13,07%** da previsão, sendo que o acumulado correspondeu a **46,43%** da previsão conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA PREVISTA PARA O EXERCÍCIO DE 2023: R\$ 74.350.000,00		
	RECEITA REALIZADA	% REALIZAÇÃO
JANEIRO	RS 5.050.753,42	6,79%
FEVEREIRO	RS 5.795.711,63	8,62%
MARÇO	RS 6.190.666,84	9,21%
ABRIL	RS 5.397.390,54	8,03%
MAIO	RS 8.786.919,95	13,07%
JUNHO		0,00%
JULHO		0,00%
AGOSTO		0,00%
SETEMBRO		0,00%
OUTUBRO		0,00%
NOVEMBRO		0,00%
DEZEMBRO		0,00%
TOTAL	RS 31.221.442,38	46,43%



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 9.548.900,00	RS 1.913.963,93	20,04%	RS 5.709.124,85	-RS 3.839.775,15	59,79%
Contribuições	RS 1.340.000,00	RS 113.928,61	8,50%	RS 589.418,07	-RS 750.581,93	43,99%
Patrimonial	RS 147.100,00	RS 108.462,28	73,73%	RS 490.744,04	RS 343.644,04	333,61%
Serviços	RS 50.000,00	RS -		RS -		
Transferências Correntes	RS 57.767.000,00	RS 5.838.840,86	10,11%	RS 23.310.510,64	-RS 34.456.489,36	40,35%
Outras Rec. Correntes	RS 148.000,00	RS 61.724,27	41,71%	RS 271.442,93	RS 123.442,93	183,41%
Operações de Crédito	RS 1.500.000,00	RS 750.000,00	50,00%	RS 750.000,00	-RS 750.000,00	0,00%
Alienação de Bens	RS 100.000,00	RS -	0,00%	RS 100.050,00	RS 50,00	100,05%
Transferência de Capital	RS 3.749.000,00	RS -	0,00%	RS -	-RS 3.749.000,00	0,00%
<b>SOMA</b>	<b>RS 74.350.000,00</b>	<b>RS 8.786.919,95</b>	<b>11,82%</b>	<b>RS 31.221.290,53</b>	<b>-RS 43.128.709,47</b>	<b>41,99%</b>
<b>DEFICIT</b>	<b>RS 3.667.973,15</b>	<b>-RS 1.162.101,86</b>	<b>0,00%</b>	<b>RS 6.827.915,04</b>	<b>RS 3.159.941,89</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RS 78.017.973,15</b>	<b>RS 7.624.818,09</b>	<b>9,77%</b>	<b>RS 38.049.205,57</b>	<b>-RS 39.968.767,58</b>	<b>48,77%</b>

### 3.2. DESPESA

Durante o período de maio 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 **RS 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 **RS 7.624.818,09** (sete milhões, seiscentos e vinte e quatro mil, oitocentos e dezoito reais, nove centavos), o valor liquidado foi de **RS 6.422.361,55** (seis milhões, quatrocentos e vinte e dois mil, trezentos e sessenta e um reais, cinquenta e cinco centavos), pago **RS 4.282.196,21** (quatro milhões, duzentos e oitenta e dois mil, cento e noventa e seis reais, vinte e um centavos).

No período analisado foram realizadas baixas de restos a pagar no valor de **RS 7.935,38** (sete mil, novecentos e trinta e cinco reais, trinta e oito centavos). A Prefeitura ainda possui o valor de **RS 803.613,89** (oitocentos e três mil, seiscentos e treze reais, oitenta e nove 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	
2022	RS 811.559,27	RS 7.945,38	RS -	RS 803.613,89	
<b>TOTAL</b>	<b>RS 811.559,27</b>	<b>RS 7.945,38</b>	<b>RS -</b>	<b>RS 803.613,89</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 maio de 2023 foi feito Decreto autorizando crédito adicional suplementar:

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
31/2023	951/2022	Realoc. Fontes	Anul. Parcial ou Total	R\$ 736.524,45	R\$ 736.524,45	R\$ -
852/2023	951/2022	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 543.698,26	R\$ 543.698,26	R\$ -
853/2023	951/2022	Suplementar	Superavit Financeiro	R\$ -	R\$ 195.211,70	R\$ -
856/2023	997/2023	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 1.866.000,00	R\$ 1.866.000,00	R\$ -
857/2023	996/2023	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	
863/2023	1003/2023	Especial	Anul. Parcial ou Total	R\$ 1.000,00		R\$ 1.000,00
864/2023	1004/2023	Suplementar	Anul. Parcial ou Total	R\$ 159.000,00	R\$ 159.000,00	R\$ -
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>R\$ 3.706.222,71</b>	<b>R\$ 3.900.434,41</b>	<b>R\$ 1.000,00</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 maio de 2023 foi de **R\$ 2.675.556,61** (dois milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e seis reais, sessenta e um centavos);
- A receita corrente líquida do mesmo período foi **R\$ 8.036.919,95** (oito milhões, trinta e seis mil, novecentos e dezenove reais, noventa e cinco centavos);

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

	MAIO	12 MESES
Pessoal	R\$ 2.675.556,61	R\$ 30.377.901,75
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 8.036.919,95	R\$ 72.583.401,58
Limite Legal – 54%	R\$ 4.339.936,77	R\$ 39.195.036,85
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 7.635.073,95	R\$ 37.235.285,01
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 3.905.943,10	R\$ 35.275.533,17
<b>% gasto com Pessoal</b>	<b>33,29%</b>	<b>41,85%</b>
<b>SITUAÇÃO</b>	<b>Regular</b>	<b>Regular</b>

#### 3.2.2.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de maio foram exonerados **06** (seis) servidores e teve admissão de **07** (sete) servidores, sendo que temos um total de **394** (trezentos e noventa e quatro) servidores, conforme o lotacionograma do mês de maio.

#### 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 maio 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 Empenhada resultou um superavit orçamentário no valor de **R\$ 1.162.101,86** (um milhão, cento e sessenta e dois mil, cento e um reais, oitenta e seis centavos). Observação este índice é somente do mês de maio.

### 3.3. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

A Comissão Permanente de Licitação foi nomeada através da Portaria nº 102/2023 de 14 de fevereiro de 2023, com os seguintes membros:

- Tania Borges Araújo – Presidente;
- Shirley Yotzchetz – Secretária;
- Eliane Cenci – Membro;
- Eduardo Ramos Toneli – Suplente.

A Portaria nº 150/2023 de 20 de março de 2023 nomeando a Pregoeira:

- Shirley Yotzchetz

A portaria 150/2023 de 20 de março de 2023, também nomeia a Equipe de Apoio para a realização da licitação, na modalidade Pregão com os seguintes membros:

- Tania Borges Araújo;
- Eduardo Ramos Toneli;
- Sabrina de Marchi Bock.

No mês de maio de 2023 foram abertos **10 (dez)** procedimentos licitatórios e homologados **11 (onze)** procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 4.105.068,12** (quatro milhões, cento e cinco mil, sessenta e oito reais, doze 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	0	R\$ 0,00	0,00%
Tomada de Preços	1	R\$ 840.000,00	20,46%
Concorrência	0	R\$ 0,00	0,00%
Adesão a Ata	0	R\$ 0,00	0,00%
Pregão Presencial	5	R\$ 2.820.072,76	68,70%
Pregão Eletrônico	1	R\$ 405.794,00	9,89%
Dispensa de Licitação	4	R\$ 39.201,36	0,95%
Licitação Inexigível	0	R\$ 0,00	0,00%
R.D.C.	0	R\$ 0,00	0,00%
<b>Total</b>	<b>11</b>	<b>R\$ 4.105.068,12</b>	<b>100,00%</b>

### 3.4. CONTRATOS

No mês de maio de 2023 foram realizados **11** (onze) contratos no valor de **R\$ 1.721.599,36** (um milhão, setecentos e vinte e um mil, quinhentos e noventa e nove reais, trinta e seis centavos), conforme informação extraída junto ao departamento de contratos, correspondendo a **22,58%** do total da despesa empenhada no período analisado. Foram realizados aditivos nos seguintes contratos:

- **Aditivos de Prazo:** 22/2019, 18/2020, 27/2022, 31/2022, 59/2022, 75/2022, 86/2022, 01/2023;
- **Aditivo de Valor:** 81/2022, 09/2023
- **Aditivos de Prazo e Valor:**
- **Apostilamento:** 01/2022, 02/2022, 34/2022, 74/2022, 01/2023, 15/2023, 28/2023, 32/2023, 36/2023, 38/2023, 42/2023, 51/2023.

### 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\$ 2.202.548,13** (dois milhões, duzentos e dois mil, quinhentos e quarenta e oito reais, treze centavos), liquidada **R\$ 1.619.875,26** (um milhão, seiscentos e dezenove mil, oitocentos e setenta e cinco reais, vinte e seis centavos) e paga **R\$ 944.915,33** (novecentos e quarenta e quatro mil, novecentos e quinze reais, trinta e três 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 ano foram gastos na Função 12 – Educação **30,38%** 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\$ 4.922.074,70</b>
IPTU	R\$ 1.175.583,23
ITBI	R\$ 996.966,17
IRRF	R\$ 527.650,34
ISSQN	R\$ 2.221.874,96
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 19.215.766,68</b>
FPM	R\$ 6.898.099,92
Cota-Parte ITR	R\$ 131.549,58
ICMS Desoneração	R\$ -
<b>Cota-Parte ICMS</b>	<b>R\$ 10.486.841,96</b>
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.649.738,31
Cota-Parte IPI	R\$ 49.536,91
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 24.137.841,38</b>
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 6.034.460,35
<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\$ 12.879.555,46</b>
Despesa Empenhada com Ensino (Função 12)	R\$ 9.248.007,40
Restos a Pagar Liquidados com Ensino, exceto as de convênios, programas e FUNDEB.	R\$ -
Transferências do FUNDEB	R\$ 3.631.548,06
<b>(-) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 5.547.135,23</b>
Deduções para a formação do FUNDEB	-R\$ 3.833.245,27
Despesas Empenhada com Recursos Vinculados	-R\$ 802.409,78
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar (Fonte 00 - Recurso Ordinário)	-R\$ 300.972,82
Despesas com Ensino Superior (Subfunção 364)	-R\$ 337.540,21
Despesas Empenhadas no Ensino (01, 03, 91 e 97)	-R\$ 272.967,15
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\$ 7.332.420,23</b>
<b>Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>30,38%</b>
<b>Situação</b>	<b>REGULAR</b>

\*Fonte Departamento de Contabilidade

### 3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na **Função 10 - Saúde** no mês de maio de 2023 foi de **R\$ 1.790.862,57** (um milhão, setecentos e noventa mil, oitocentos e sessenta e dois reais, cinquenta e sete centavos), liquidada **R\$ 1.669.404,97** (um milhão, seiscentos e sessenta e nove mil, quatrocentos e quatro reais, noventa e sete centavos) e paga **R\$ 877.682,98** (oitocentos e setenta e sete mil, seiscentos e oitenta e dois reais, noventa e oito centavos).

No período em questão foram gastos na Função 10 - Saúde **17,09%** 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\$ 4.922.074,70</b>
IRRF	R\$ 527.650,34
IPTU	R\$ 1.175.583,23
ITBI	R\$ 996.966,17
ISSQN	R\$ 2.221.874,96
<b>TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)</b>	<b>R\$ 19.215.766,68</b>
FPM	R\$ 6.898.099,92
Cota-Parte ITR	R\$ 131.549,58
ICMS Desoneração	R\$ -
Cota-Parte ICMS	R\$ 10.486.841,96
Cota-Parte IPVA	R\$ 1.649.738,31
Cota-Parte IPI	R\$ 49.536,91
<b>RECEITA BASE (III = I + II)</b>	<b>R\$ 24.137.841,38</b>
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV = III*15%)	R\$ 3.620.676,21
<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\$ 7.596.077,10</b>
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	R\$ -
<b>( - ) DEDUÇÕES (II)</b>	<b>-R\$ 3.471.962,85</b>
Despesas Empenhadas com Recursos Vinculados	-R\$ 2.684.110,52
Despesas Empenhadas (01, 03, 91 e 97)	-R\$ 167.732,52
Despesas Empenhadas com Recursos COVID	-R\$ 620.119,81
<b>(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (III = I - II)</b>	<b>R\$ 4.124.114,25</b>
<b>Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)</b>	<b>17,09%</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 10 (dez) bens no valor total de **R\$ 49.990,00** (quarenta e nove mil, novecentos e noventa reais). No período analisado foram baixados 13 (treze) bens no valor total de **R\$ 3.827,11** (três mil, oitocentos e vinte e sete reais, onze centavos).

### 3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de maio foram concedidos **168** (cento e sessenta e oito) diárias, totalizando um valor de **R\$ 70.625,00** (setenta mil, seiscentos vinte e cinco reais) e foi concedido **R\$ 38.508,98** (trinta e oito mil, quinhentos e oito reais, noventa e oito 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, 22 de junho de 2023.

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