



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 JUNHO 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 junho 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
PERIODO:	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
PERIODO:	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	R\$ 4.664.231,81	10,40%
JUNHO	R\$ 6.507.091,08	14,51%
JULHO		0,00%
AGOSTO		0,00%
SETEMBRO		0,00%
OUTUBRO		0,00%
NOVEMBRO		0,00%
DEZEMBRO		0,00%
TOTAL	R\$ 28.018.553,20	62,47%

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	% SOBRE A PREVISÃO DE ARRECAÇÃO
Tributária	RS 7.544.480,00	RS 639.160,42	8,47%	RS 3.909.113,80	-RS 3.635.366,20	51,81%
Deduções Rec. Tributária	-RS 67.506,96	-RS 5.545,47	8,21%	-RS 194.681,19	-RS 127.174,23	288,39%
Contribuições	RS 962.200,00	RS 90.416,69	9,40%	RS 493.579,85	-RS 468.620,15	51,30%
Patrimonial	RS 51.750,00	RS 16.701,91	32,27%	RS 44.301,98	-RS 7.448,02	85,61%
Transferências Correntes	RS 38.504.260,00	RS 3.857.265,73	10,02%	RS 21.989.741,41	-RS 16.514.518,59	57,11%
Deduções de Transferên.	-RS 4.802.828,00	-RS 488.385,88	10,17%	-RS 2.702.099,28	RS 2.100.728,72	56,26%
Outras Rec. Correntes	RS 131.844,96	RS 14.862,15	11,27%	RS 80.335,23	-RS 51.509,73	60,93%
Operações de Crédito	RS 1.099.800,00	RS 1.603.755,01	145,82%	RS 3.619.298,88	RS 2.519.498,88	329,09%
Alienação de Bens	RS 50.000,00	RS 313.600,00	627,20%	RS 313.600,00	RS 263.600,00	627,20%
Transferência de Capital	RS 1.376.000,00	RS 465.260,52	33,81%	RS 465.260,52	-RS 910.739,48	33,81%
Interf. Fin. (Ingressos)			0,00%		RS -	
SOMA	RS 44.850.000,00	RS 6.507.091,08	14,51%	RS 28.018.451,20	-RS 16.831.548,80	62,47%
DEFICIT	RS 4.239.925,00	RS 607.030,75	0,00%	RS 2.796.030,65	-RS 1.443.894,35	65,95%
TOTAL	RS 49.089.925,00	RS 7.114.121,83	14,49%	RS 30.814.481,85	-RS 18.275.443,15	62,77%

3.2. DESPESA

Durante o período de junho 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 44.494.632,52** (Quarenta e quatro milhões, quatrocentos e noventa e quatro mil, seiscentos e trinta e dois reais, cinquenta e dois centavos). A despesa empenhada no período em análise alcançou o montante de **RS 6.949.541,83** (Seis milhões, novecentos e quarenta e nove mil, quinhentos e quarenta e um reais, oitenta e três 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 7.114.121,83** (Sete milhões, cento e quatorze mil, cento e vinte e um reais, oitenta e três centavos), conforme tabela a seguir:

DESPESA	PREVISÃO DE DESPESA	DESPESA NO MÊS	%	ACUMULADO	DIFERENÇA	% PREVISÃO DE DESPESA
CREDITOS ORÇAMENTARIOS E SUPLEMENTARES	RS 44.494.632,52	RS 5.761.560,97	12,95%	RS 25.602.988,37	-RS 18.891.644,15	57,54%
CREDITOS ESPECIAIS	RS 4.595.292,48	RS 1.187.980,86	25,85%	RS 4.223.973,48	-RS 371.319,00	91,92%
REPASSE A CAMARA MUNICIPAL		RS 164.580,00		RS 987.520,00	RS 987.520,00	
SOMA	RS 49.089.925,00	RS 7.114.121,83	14,49%	RS 30.814.481,85	-RS 18.275.443,15	62,77%
SUPERAVIT	RS -	RS -			RS -	
TOTAL	RS 49.089.925,00	RS 7.114.121,83	14,49%	RS 30.814.481,85	-RS 18.275.443,15	62,77%

O valor liquidado foi de **RS 5.705.834,25** (Cinco milhões, setecentos e cinco mil, oitocentos e trinta e quatro reais, vinte e cinco centavos), pago **RS 5.929.003,29** (Cinco milhões, novecentos e vinte e nove mil, três reais, vinte e nove 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

e nove centavos) e empenhos a serem pagos no ano **R\$ 6.925.784,08** (Seis milhões, novecentos e vinte e cinco mil, setecentos e oitenta e quatro reais, oito centavos).

No período analisado foram realizados pagamentos de restos a pagar no valor de **R\$ 22.209,86** (Vinte e dois mil, duzentos e nove reais, oitenta e seis centavos). A Prefeitura ainda possui o valor de **R\$ 354.549,98** (Trezentos e cinquenta e quatro mil, quinhentos e quarenta e nove reais, noventa e oito 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\$ 130.858,26	R\$ 22.209,86	R\$ 108.648,40
TOTAL	R\$ 376.759,84	R\$ 22.209,86	R\$ 354.549,98

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\$ 607.030,75** (Seiscentos e sete mil, trinta reais, setenta e cinco centavos).

3.2.2. RELAÇÃO DE ATOS DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTARIA

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

ATO	LEI	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES	SUPLEMENTAÇÕES	CRED. ESPECIAIS
576/2021	848/2021	ESPECIAL	SUPERA VIT	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.222.060,00
577/2021	835/2020	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 649.544,15	R\$ 649.544,15	R\$ -
578/2021	861/2021	SUPL.	Exc.Arrec.Rec.Vinc.	R\$ -	R\$ 736.000,00	R\$ -
579/2021	864/2021	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 490.000,00	R\$ 490.000,00	R\$ -
581/2021	867/2021	SUPL.	Exc.Arrec.Rec.Vinc.	R\$ -	R\$ 232.632,06	R\$ -
584/2021	869/2021	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 5.000,00	R\$ -	R\$ 5.000,00
585/2021	870/2021	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 1.205.000,00	R\$ 1.205.000,00	R\$ -
586/2021	871/2021	ESPECIAL	Anul. Parcial ou Total	R\$ 150.100,00	R\$ -	R\$ 150.100,00
587/2021	835/2020	SUPL.	Anul. Parcial ou Total	R\$ 40.881,54	R\$ 40.881,54	R\$ -
90106/2021	835/2020	SUPL.*	Anul. Parcial ou Total*	R\$ 192.628,20	R\$ 192.628,20	R\$ -
TOTAL GERAL				R\$ 2.733.153,89	R\$ 3.546.685,95	R\$ 1.377.160,00

*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 junho de 2021 foi de **R\$ 2.015.096,45** (Dois milhões, quinze mil, noventa e seis reais, quarenta e cinco centavos);
- A receita corrente líquida do mesmo período foi **R\$ 4.124.475,55** (Quatro milhões, cento e vinte e quatro mil, quatrocentos e setenta e cinco reais, cinquenta e cinco centavos);

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

	JUNHO	12 MESES
Pessoal	R\$ 2.015.096,45	R\$ 24.492.548,94
Receita Corrente Líquida – RCL	R\$ 4.124.475,55	R\$ 50.946.563,37
Limite Legal – 54%	R\$ 2.227.216,80	R\$ 27.511.144,22
Limite Prudencial – 95 % do limite legal	R\$ 3.918.251,77	R\$ 26.135.587,01
Limite de Alerta - 90% do limite legal	R\$ 2.004.495,12	R\$ 24.760.029,80
% gasto com Pessoal	48,86%	48,07%
SITUAÇÃO	Regular	Regular

3.2.3.1. ADMITIDOS E DEMITIDOS

No mês de junho não foram exonerados servidores e teve admissão de 1 (Um) servidor, sendo que temos um total de **354** (Trezentos e cinquenta e quatro) 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 junho 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 junho de 2021 foram abertos **13** (Treze) procedimentos licitatórios e homologados **13** (Treze) procedimentos licitatórios no valor total de **R\$ 2.563.259,32** (Dois milhões, quinhentos sessenta e três mil, duzentos e cinquenta e nove reais, trinta e dois 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%
Pregão Eletrônico	0	R\$ -	0,00%
Pregão Presencial	9	R\$ 2.522.349,08	98,40%
Dispensa de Licitação	4	R\$ 40.910,24	1,60%
Licitação Inexigível	0	R\$ -	0,00%
R.D.C.	0	R\$ -	0,00%
Total	13	R\$ 2.563.259,32	100,00%

3.4. CONTRATOS

No mês de junho de 2021 foram realizados **08** (Oito) contratos no valor total de **R\$ 1.351.069,14** (Um milhão, trezentos e cinquenta e um mil, sessenta e nove reais, quatorze centavo), conforme informação extraída junto ao departamento de licitação, correspondendo a **19,44%** do total da despesa empenhada no período analisado.

Foram realizados aditivos de:

- **Aditivos de Prazo** nos seguintes contratos:
36/2020, 38/2020, 08/2021, 10/2021;
- **Valor** no seguinte contrato:
32/2017, 37/2018, 32/2019, 45/2021;
- **Aditivos de Prazo e Valor** no seguinte contrato:
29/2019, 44/2020, 48/2020.

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.



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

3.6. EDUCAÇÃO

A despesa total empenhada na Função 12 - Educação no período em análise foi de **R\$ 1.003.434,65** (Um milhão, três mil, quatrocentos e trinta e quatro reais, sessenta e cinco centavos), liquidada **R\$ 918.106,99** (Novecentos e dezoito mil, cento e seis reais, noventa e nove centavos) e paga **R\$ 956.347,54** (Novecentos e cinquenta e seis mil, trezentos e quarenta e sete reais, cinquenta e quatro centavos).

No primeiro semestre de 2021 foram gastos na Função 12 – Educação **24,36%** 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\$ 3.314.676,08
IRRF	R\$ 425.369,58
IPTU	R\$ 990.184,33
ITBI	R\$ 389.520,64
ISSQN	R\$ 1.509.601,53
TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)	R\$ 13.557.401,27
FPM	R\$ 5.994.633,34
Cota-Parte ITR	R\$ 269.399,42
Cota-Parte ICMS	R\$ 6.695.620,38
Cota-Parte IPVA	R\$ 550.847,31
Cota-Parte IPI	R\$ 46.900,82
RECEITA BASE (III = I + II)	R\$ 16.872.077,35
Mínimo de 25% a ser dest. em MDE (IV = III*25%)	R\$ 4.218.019,34
Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64 * Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.	
GASTOS COM MANUT. E DESENV. DO ENSINO (I)	R\$ 7.349.771,61
Despesa Liquidada com Ensino (Função 12)	R\$ 4.638.947,33
Restos a Pagar Liquidados com Ensino, exceto as de convênios, programas e FUNDEB.	R\$ 8.725,00
Valor retido referente ao FUNDEB	R\$ 2.702.099,28
(-) DEDUÇÕES (II)	-R\$ 3.239.568,25
Despesas liquidadas do FUNDEB até o limite da transferência de recursos recebida (Fonte 18, 19)	-R\$ 2.872.322,80
Despesas liquidadas de convênios e programas referentes ao Ensino até o limite dos recursos recebidos (Fontes de recursos 15, 22, 25.)	-R\$ 228.675,56
Despesas Liquidadas com Merenda Escolar (Fonte 00 - Recurso Ordinário)	-R\$ 23.017,44
Despesas com Ensino Superior (Subfunção 364)	-R\$ 115.552,45
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\$ 4.110.203,36
Mínimo de 25% das Receitas de Impostos em MDE (Quadro 2 - Item III / Quadro 1 Item III)	24,36%
Situação	IRREGULAR

*Fonte Departamento de Contabilidade

3.7. SAÚDE

A despesa total empenhada na **Função 10** - Saúde no mês de junho de 2021 foi de **1.242.323,34** (Um milhão, duzentos e quarenta e dois mil, trezentos e vinte e três reais, trinta e quatro centavos), liquidada **R\$**



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

1.409.883,17 (Um milhão, quatrocentos e nove mil, oitocentos e oitenta e três reais, dezessete centavos) e paga **RS 1.138.479,11** (Um milhão, cento e trinta e oito mil, quatrocentos e setenta e nove reais, onze centavos).

No primeiro semestre de 2021 foram gastos na Função 10 - Saúde **22,20%** 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)	RS 3.314.676,08
IRRF	RS 425.369,58
IPTU	RS 990.184,33
ITBI	RS 389.520,64
ISSQN	RS 1.509.601,53
TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (II)	RS 13.557.401,27
FPM	RS 5.994.633,34
Cota-Parte ITR	RS 269.399,42
Cota-Parte ICMS	RS 6.695.620,38
Cota-Parte IPVA	RS 550.847,31
Cota-Parte IPI	RS 46.900,82
RECEITA BASE (III=I+II)	RS 16.872.077,35
Mínimo de 15% a ser destinado a Saúde (IV=III*15%)	RS 2.530.811,60
Fonte: Anexo 10 da Lei 4.320/64* Valores líquidos, incluindo Dívida Ativa e Multas/Juros.	
Total de Despesa Liquidada na Saúde (IV)	RS 6.338.265,54
Despesa Liquidada na Saúde	RS 6.243.257,24
Restos a Pagar Liquidados da Saúde, exceto as de convênios, programas. Fonte 00 e 02	RS 95.008,30
(-) DEDUÇÕES (V)	-RS 2.593.189,90
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;	-RS 2.452.397,36
Despesas Liquidadas nas fontes do Grupo 3 (recursos de Ex. Anterior)	-RS 140.792,54
(=) TOTAL DE GASTOS COM SAÚDE (VI=V-IV)	RS 3.745.075,64
Mínimo de 15% das Receitas de Impostos na Saúde (Quadro 2 - Item III/ Quadro 1 Item III)	22,20%
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.

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;



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

- 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 **22** (Vinte e dois) bens no valor total de **R\$ 708.656,00** (Setecentos e oito mil, seiscentos e cinquenta e seis reais). No período analisado não foi baixado bens.

3.9. DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS

No mês de junho foram concedidos **136,5** (Cento e trinta e seis diárias e meia), totalizando um valor de **R\$ 29.425,00** (Vinte e nove mil, quatrocentos e vinte e cinco reais) e foi concedido **R\$ 7.163,06** (Sete mil, cento e sessenta e três reais, seis 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 4 (Quatro) documentos **NÃO FORAM ENVIADOS**, durante o mês em questão e durante o ano **NÃO FORAM ENVIADOS** 14 (Quatorze) documentos. 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: **.491*-* 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 Galelli RG: **.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, 28 de julho de 2021.

ORIGINAL ASSINADO

EDUARDO FONTANA
CONTROLADOR INTERNO

PORTARIA 146/2016