



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO
MUNICÍPIO DE JUÍNA
ESTADO DE MATO GROSSO

CI nº. 025/UCI/2025

Juína/MT, 17 de Dezembro de 2025.

DE: UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
PARA: SR.º EDUARDO RODRIGUES DA SILVA – Diretor Geral

Ilmo Sr.º:

Venho através deste, encaminhar a Vossa Senhoria o Parecer Parcial das Contas de Gestão do mês de Novembro/2025.

Sendo o que se apresenta no momento, aproveitamos o ensejo para reiterar-lhe nossos protestos de elevada estima e distinta consideração.

Atenciosamente,


Vilma Ribeiro do Amaral França
Controlador Interno


Eduardo Rodrigues da Silva
Diretor Geral do DAES
Portaria nº 8.279/2024



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO
MUNICÍPIO DE JUÍNA
ESTADO DE MATO GROSSO

PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS DE GESTÃO

MÊS – NOVEMBRO/2025

1. INTRODUÇÃO

Em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições 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. 8 e 9 da Lei Complementar 269/2007; aos arts. 161, 162 e 163 da Resolução Normativa TCE/MT 33/2012, apresenta-se o Parecer Técnico Parcial da Unidade de Controle Interno sobre as Contas de Gestão – mês de Novembro exercício 2025, do DAES – Departamento de Água e Esgoto Sanitário de Juína/MT.

2. GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS

Na tabela abaixo apresentam-se o gestor e demais responsáveis pelo DAES – Departamento de Água e Esgoto Sanitário de Juína/MT como segue:

GESTOR/RESPONSÁVEL PELA ENTIDADE
Nome: EDUARDO RODRIGUES DA SILVA
Período: 01/01/2025 A 31/12/2025
CONTADOR
Nome: HAERCIO MATTEI
Período: 01/01/2025 A 31/12/2025
CONTROLADOR INTERNO
Nome: VILMA RIBEIRO DO AMARAL FRANÇA
Período: 01/01/2025 A 31/12/2025
RESPONSÁVEL PELO APLIC
Nome: HAERCIO MATTEI
Período: 01/01/2025 A 31/12/2025

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

A análise dos atos de gestão resultou no relatório que segue:

1



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

3.1. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA)

O orçamento do DAES é parte integrante do orçamento geral do município de Juína/MT – Lei 2.145/2024. O orçamento inicial para o exercício de 2025 é de R\$ 8.750.000,00. No período houve excesso de arrecadação no valor de R\$ 300.000,00 ficando o orçamento atualizado em R\$ 9.530.000,00 conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025								
LEI	DATA DA LEI	DECRETO	DATA DO DECRETO	RECURSOS INDICADOS	VALOR ORÇADO (R\$)	FONTE DE RECURSO (R\$)		
						REDUÇÕES (R\$)	ACRESCIMOS (R\$)	CRED. ESPECIAIS (R\$)
2.145/2024	18/12/2024			ORÇAMENTO INICIAL (LOA)	8.750.000,00			
2.145/2024	18/12/2024	846/2025	09/04/2025	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		60.000,00	60.000,00	
2.145/2024	18/12/2024	876/2025	30/06/2025	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		15.000,00	15.000,00	
2.145/2024	18/12/2024	884/2025	03/07/2025	SUPERÁVIT FINANCEIRO			180.000,00	
2.145/2024	18/12/2024	887/2025	20/07/2025	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		120.000,00	120.000,00	
2.145/2024	18/12/2024	912/2025	24/09/2025	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO			300.000,00	
2.145/2024	18/12/2024	924/2025	10/10/2025	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		200.000,00	200.000,00	
2.145/2024	18/12/2024	937/2025	11/11/2025	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO			300.000,00	
					8.750.000,00	395.000,00	1.175.000,00	
ORÇAMENTO ATUALIZADO					R\$	9.530.000,00		

3.2. RECEITA

A previsão de arrecadação da receita para o mês de Novembro/2025 no valor de R\$ 729.166,68 e a efetiva arrecadação no exercício perfaz o montante de R\$ 771.477,73 houve assim uma arrecadação maior em R\$ 42.311,05. Para o período, verifica-se que a receita arrecadada corresponde a 105,80% da previsão, conforme tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025				
MÊS	RECEITA PREVISTA (R\$)	RECEITA ARRECADADA (R\$)	DIFERENÇA (R\$)	ARRECADADO %
Janeiro	729.166,52	769.401,28	40.234,76	105,52
Fevereiro	729.166,68	663.739,65	- 65.427,03	91,03
Março	729.166,68	746.880,48	17.713,80	102,43
Abril	729.166,68	743.493,40	14.326,72	101,96
Maiο	729.166,68	817.800,30	88.633,62	112,16
Junho	729.166,68	707.646,12	- 21.520,56	97,05
Julho	729.166,68	910.474,35	181.307,67	124,87
Agosto	729.166,68	822.633,02	93.466,34	112,82



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

Setembro	729.166,68	986.782,62	257.615,94	135,33
Outubro	729.166,68	940.671,95	211.505,27	129,01
Novembro	729.166,68	771.477,73	42.311,05	105,80
Dezembro	729.166,68		- 729.166,68	0,00
TOTAL	8.750.000,00	8.881.000,90	131.000,90	101,50

A receita arrecadada acumulada de Janeiro a Novembro/2025 perfaz o montante de R\$ 8.881.000,90 perfazendo 101,50% da receita anual prevista.

O desempenho da execução orçamentária da receita acumulada de Janeiro a Novembro/2025 está demonstrado na tabela abaixo:

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A NOVEMBRO/2025		
	ORÇADO	REALIZADO	Índice de Realização
RECEITAS CORRENTES	8.710.000,00	8.739.218,70	100,34%
Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	35.000,00	156.845,55	448,13%
RECEITAS DE SERVIÇOS	8.675.000,00	8.582.373,15	98,93%
Serviços de Captação, Trat e Dist de Água	7.940.000,00	7.752.089,75	97,63%
Serviços de Coleta e Tratamento de Esgoto	330.000,00	399.383,19	121,03%
Serviços de Ligamento e Religamento Água e Esgoto	210.000,00	247.853,71	118,03%
Outros Serviços Administrativos e Comerciais	80.000,00	64.452,64	80,57%
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros de Mora	115.000,00	118.593,86	103,13%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	129.702,20	648,51%
Outras Restituições - Principal	20.000,00	129.702,20	648,51%
RECEITAS DE CAPITAL	20.000,00	12.080,00	60,40%
Outras Receitas de Capital - Principal	20.000,00	12.080,00	60,40%
TOTAL	8.750.000,00	8.881.000,90	101,50%

Os valores da receita arrecadada no período analisado foram devidamente contabilizados. (art. 57, Lei 4.320/64);

3.3. DESPESA

A execução orçamentária das despesas acumuladas de Janeiro a Novembro/2025 as empenhadas foram de R\$ 8.271.312,77. Houve no período a anulação de empenho o valor de R\$ 98.775,18, ficando as despesas efetivamente empenhadas o valor de R\$ 8.172.537,59. Houve também a anulação de despesas liquidadas o valor de R\$ 126,00, ficando as despesas



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

liquidadas o valor de R\$ 7.912.437,39. As despesas pagas foram de R\$ 7.774.853,74 restando um saldo orçamentário de R\$ 1.357.462,41 conforme demonstrado na tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025							
MÊS	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A NOVEMBRO/2025						
	DESPESAS EMPENHADAS	*DATA ANULAÇÃO EMPENHO	*DATA ANULAÇÃO LIQUIDAÇÃO	DESPESAS EFETIVAMENTE EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
Janeiro	1.065.052,79			1.065.052,79	650.567,28	432.082,82	7.684.947,21
Fevereiro	852.901,74			852.901,74	716.233,82	711.357,50	6.832.045,47
Março	661.253,31			661.253,31	656.915,59	706.004,10	6.170.792,16
Abril	805.760,47			805.760,47	717.065,30	700.505,61	5.365.031,69
Maiο	672.295,10			672.295,10	694.092,24	683.832,98	4.692.736,59
Junho	666.985,67			666.985,67	709.445,33	688.869,64	4.025.750,92
Julho	734.266,27			734.266,27	790.180,38	836.690,19	3.471.484,65
Agosto	587.574,13			587.574,13	581.570,19	639.954,97	2.883.910,52
Setembro	768.735,21			768.735,21	745.310,15	740.375,24	2.415.175,31
Outubro	717.588,13			717.588,13	807.984,68	681.811,26	1.697.587,18
Novembro	738.899,95	98.775,18	126,00	640.124,77	843.072,43	953.369,43	1.357.462,41
Dezembro							
TOTAL	8.271.312,77	98.775,18	126,00	8.172.537,59	7.912.437,39	7.774.853,74	1.357.462,41
DATA ANULAÇÃO EMPENHO		Novembro		R\$ 1.100,00 referente empenho 12/2025 de 03 de Janeiro			
				R\$ 17.220,00 referente empenho 13/2025 de 03 de Janeiro			
				R\$ 80.455,18 referente empenho 14/2025 de 03 de Janeiro			
DATA ANULAÇÃO LIQUIDAÇÃO		Novembro		R\$ 126,00 referente empenho 292/2025 de 02 de Junho			

3.3.1 DESPESA COM PESSOAL

No período analisado não houve pessoas demitidas/exoneradas mas houve 01 pessoa admitida conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025						
MATRICULA	NOME	CARGO	FORMA ADMISSÃO	LEI AUTORIZATIVA	DATA ADMISSÃO	REMUNERAÇÃO
143	Thais Munnyk Rodrigues Da Silva	Assessor Jurídico	Nomeado	Portaria - 111/2025	06/11/2025	10.584,90

Pode-se verificar o cumprimento do limite da Lei de Responsabilidade Fiscal quanto à despesa com pessoal, conforme a tabela abaixo:

4



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

EXERCÍCIO 2025		
DESCRIÇÃO	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A NOVEMBRO	
Receita Corrente Líquida - RCL	R\$ 8.881.000,90	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal *	R\$ 3.376.099	38,01%
Limite Legal (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	R\$ 4.795.740	54,00%
Limite Prudencial (Parag. Único Art. 22 da LRF)	R\$ 4.555.953	51,30%
Limite Permitido (art.71 da LRF)	R\$ 4.795.740	54,00%
*Liquidado		

Como podemos verificar na tabela acima a gestão fiscal foi conduzida com êxito. A seguir, a análise mostra o que segue:

- Não foram constatadas despesas não autorizadas, ilegais ou ilegítimas. (art. 15 c/c 16 e 17 da LRF e art. 4 da Lei 4.320/64);
- Não foram constatadas aquisições de bens ou serviços com preços superiores aos praticados no mercado ou superiores ao contratado (superfaturamento). (art.37, caput, C.F. e art. 66 da Lei 8.666/93).
- Os pagamentos das despesas foram efetuados quando ordenados após sua regular liquidação. (art.63, § 2º, Lei 4.320/64; arts. 55, § 3º, e 73, Lei 8.666/93);
- Na liquidação da despesa não foram constatados títulos e documentos inidôneos para a sua comprovação. (art. 63, Lei 4.320/64);
- Foram retidos os tributos, nos casos em que o órgão/entidade deveria fazê-lo.

3.4. LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES

De acordo com a análise no período houve a homologação de 01 Pregão Eletrônico totalizando o valor de R\$ 241.248,20 conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025								
NÚMERO	MODALIDADE	DATA EDITAL PUBLICAÇÃO	DATA ABERTURA	PARTICIPANTES	EMPRESA VENCEDORA	ADJUDICAÇÃO HOMOLOGAÇÃO	VALOR (R\$)	OBJETO
013/2025	Pregão Eletrônico	23/09/2025	07/10/2025	1. Matheus Spodito Lucas		11/11/2025 11/11/2025	65.675,00	Aquisição de Equipamentos e Suplementos de Informática, Material para Escritório, Mobiliário em Geral
				2. Nyland Equipamentos Ltda				
				3. Maria Cristina Mattei - EPP	3. Maria Cristina Mattei - EPP			
				4. Business Group Ltda				
				5. M&M Importação e Ecommerce de Informática Ltda				

5



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

			6. M M J Industria e Comercio de Suprimentos de Informatica e Serviços Ltda	6. M M J Industria e Comercio de Suprimentos de Informatica e Serviços Ltda		1.188,00	
			7. Olmi Informatica Ltda	7. Olmi Informatica Ltda		65380	
			8. Licitax Comercio e Consultoria Ltda				
			9. Licitainfo Ltda				
			10. Libra Tecnologia e Comercio de Moveis Ltda	10. Libra Tecnologia e Comercio de Moveis Ltda		3.400,00	
			11. Laptop Comercio de Produtos de Informatica Ltda				
			12. L2 - Comercio e Soluções Ltda				
			13. Lucas Ricardo Manieri de Almeida Ltda				
			14. L J Ferreira da Silva Tecnologia Ltda				
			15. Pisontec Comercio e Serviços em Tecnologia da Informação Ltda				
			16. Trede Center Commerce Ltda				
			17. TGT Consultoria e Informatica Ltda				
			18. Tecwest Telecomunicações Ltda				
			19. Techsam Comercio e Distribuição Ltda	19. Techsam Comercio e Distribuição Ltda		1.300,00	
			20. Techfort Soluções Ltda				
			21. Pacific Eletronic Ltda				
			22. Sysma Soluções Ltda				
			23. Sandro vilmar Pires				
			24. RS Midia Suprimentos de Informatica Ltda				
			25. RJ Soluções Tecnológicas Ltda				
			26. R2Group Distribuição e Comercio Ltda				
			27. Trevizan Suprimentos de Informatica e Serviços Ltda				
			28. Publitek Tecnologia Ltda				
			29. Stílus Maquinas e Equipamentos para Escritorio Ltda				
			30. KSC Tecnologia Ltda				
			31. KLC Comercio e Soluções Ltda				
			32. JVM Copiadoras e Informatica Ltda				
			33. Campos Soluções Atacadistas Ltda	33. Campos Soluções Atacadistas Ltda		8.716,20	
			34. Boreal Brasil Tecnologia Eireli-ME				

6
[Handwritten signature]



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

				35. BD Informatica Ltda			
				36. B.K. Tateishi Ltda			
				37. AV Agencia Digital Ltda			
				38. Ammo Informatica Ltda			
				39. Casa Design Distribuidora Ltda			
				40. Allset Tecnologia Ltda	40. Allset Tecnologia Ltda	10.500,00	
				41. AI Sim Comercio de Produtos de Informatica Ltda			
				42. A.J.T.F. Ltda			
				43. A H da S Moraes			
				44. A Frente Soluções Integradas Ltda			
				45. Daiana Santos Silva Macedo			
				46. Rildo Gullit de Andrade Guimarães			
				47. All Clean Embalagens e Produtos de Higiene Ltda			
				48. CH3 Eletro e Eletronicos Ltda			
				49. D H Alves de Souza	49. D H Alves de Souza	73.089,00	
				50. J & K Comercial Ltda			
				51. Infoshop41 Teleinformatica Ltda			
				52. Ilha Terceira Comercio e Serviços Ltda			
				53. Hometech Sistemas Eletronicos Ltda			
				54. Habitus Digital Comercial Ltda			
				55. Guarapuava Centro Digital de Informatica Ltda			
				56. Grupo GBA Comercio Atacadista & Serviços Ltda			
				57. GAB Consultoria e Serviços Ltda			
				58. Franciele Eletro Ltda	58. Franciele Eletro Ltda	12.000,00	
				59. FAP Tecnologia e Soluções Ltda			
				60. Excelencia Licitações Ltda			
				61. Eltek Distribuidora de Informatica e Eletronicos, Importação e Exportação Ltda			
				62. EGC Comercio e Atacadista de Informatica e Eletroeletronicos Ltda			
				63. Digitalpar Informatica Ltda			
				64. D.S.E. Industria e Comercio de Moveis de Aço Ltda			
				65. Viva Tecnologia Ltda			

7



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

				66. WDCL Comercio e Serviço Ltda				
TOTAL MÊS DE NOVEMBRO							241.248,20	

3.5. CONTRATOS

No período analisado não houve contratos firmados.

3.6. ADITIVOS

No período analisado não houve termos aditivos.

3.7. ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS

O município de Juína/MT possui instituto de previdência própria a Previ-Juína, onde estão vinculados os servidores de carreira e os servidores comissionados estão vinculados ao instituto de previdência geral do INSS – Instituto Nacional de Seguridade Social.

A contribuição previdenciária patronal devida a Previ-Juína totalizou o montante de R\$ 345.905,80, a contribuição previdenciária dos servidores devida a Previ-Juína foi de R\$ 186.293,24, a contribuição previdenciária patronal devida ao INSS foi de R\$ 141.257,84 e a contribuição previdenciária dos servidores devida ao INSS foi de R\$ 64.369,52, conforme tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025				
MÊS	PREVI-JUINA PATRONAL (R\$)	PREVI-JUINA FUNCIONÁRIO (R\$)	INSS PATRONAL (R\$)	INSS FUNCIONÁRIO (R\$)
Janeiro	29.194,80	16.135,90	12.487,86	5.298,50
Fevereiro	33.324,46	18.418,41	14.219,81	6.231,41
Março	26.469,35	14.629,60	13.999,87	5.778,48
Abril	30.861,13	17.056,95	12.003,00	5.225,74
Mai	31.540,57	17.432,48	11.775,43	5.281,47
Junho	32.200,60	17.797,27	12.458,15	5.386,19
Julho	31.943,54	16.693,01	12.508,95	5.455,43
Agosto	31.676,77	16.553,62	11.937,49	6.161,64
Setembro	33.522,33	17.518,07	12.783,37	6.199,68
Outubro	32.491,00	16.979,24	14.679,83	7.151,30
Novembro	32.681,25	17.078,69	12.404,08	6.199,68
Dezembro				
TOTAL GERAL	345.905,80	186.293,24	141.257,84	64.369,52



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO MUNICÍPIO DE JUÍNA ESTADO DE MATO GROSSO

A seguir a análise mostra o que segue:

- Houve contabilização da contribuição previdenciária patronal a previdência própria e a previdência geral. (art. 40, CF);
- Houve pagamento da contribuição previdenciária patronal a previdência própria e a previdência geral. (art. 40, CF);
- As quotas de contribuição previdenciária descontadas dos segurados foram repassadas a previdência própria e a previdência geral. (art. 40, CF);

3.8. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No período houve aquisição de bens e imóveis no valor de R\$ 10.693,92 conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2025				
FORMA AQUIS.	REGISTRO PATRIMONIAL	IDENTIFICAÇÃO	LOTAÇÃO	VALOR (R\$) AQUISIÇÃO
Aquisição	1413	Bomba Submersa 1,0 CV Monofasica		1.232,99
Aquisição	1414	Bomba Submersa 1,0 CV Monofasica		1.232,99
Aquisição	1415	Bomba Submersa 1,0 CV Monofasica		1.232,99
Aquisição	1416	Motobomba Submersa 1,5 CV Monofasica 220/254V		1.398,99
Aquisição	1417	Motobomba Submersa 1,5 CV Monofasica 220/254V		1.398,99
Aquisição	1418	Motobomba Submersa 1,5 CV Monofasica 220/254V		1.398,99
Aquisição	1418	Motobomba Submersa 1,5 CV Monofasica 220/254V		1.398,99
Aquisição	1420	Motobomba Submersa 1,5 CV Monofasica 220/254V		1.398,99
TOTAL MÊS DE NOVEMBRO				10.693,92

O controle dos custos de manutenção e abastecimento de veículos e máquinas é feito de forma individualizada, conforme tabela abaixo:

COMBUSTÍVEL	CARACTERÍSTICAS	COR	PLACA	SITUAÇÃO DO VEÍCULO	RESPONSÁVEL
Gasolina	MOTOCICLETA	VERDE	JZQ8667	PÉSSIMO	Eduardo Rodrigues da Silva
Gasolina	MOTOCICLETA	VERDE	JZQ8797	PÉSSIMO	Eduardo Rodrigues da Silva
Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	KAS6F46	BOM	Paulo Vieira de Melo
Gasolina	MOTOCICLETA	PRATA	NJC6113	RUIM	Carlindo Caetano dos Santos
Gasolina	MOTOCICLETA	VERMELHA	NPO4950	BOM	Carlindo Caetano dos Santos
Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	NUB1E47	BOM	Alcione Feitosa de Oliveira
Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	NUC0E17	BOM	Alcione Feitosa de Oliveira
Gasolina	ROÇADEIRA	LARANJA		BOM	Vanderley Silva dos Passos
Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	OAT4I28	BOM	Vanderley Silva dos Passos



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	OAT4I48	BOM	Julio Cezar Luiz Cardoso
Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	OBH5H06	BOM	Lessandro de Oliveira Christiano
Diesel	CAMIONETE	PRATA	OBD9G24	BOM	Eduardo Rodrigues da Silva
Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	OBS7I87	BOM	Mizael Martins dos Santos
Álcool/Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	OBS7J07	BOM	Eduardo Rodrigues da Silva
Diesel	RETROSCAVADEIRA	AMARELA		BOM	Jobelino Damião da Cruz Filho
Álcool/Gasolina	PICKP	BRANCA	QBE1E63	BOM	Jose Costa
Álcool/Gasolina	PICKP	BRANCA	QBI8D90	BOM	Vanderley Silva dos Passos
Gasolina	MOTOBOMBA	VERMELHA		BOM	Carlindo Caetano dos Santos
Diesel	ESCAVADEIRA	AMARELA		BOM	Carlindo Caetano dos Santos
Álcool/Gasolina	PICKP	BRANCA	QBZ3J68	BOM	Jobelino Damião da Cruz Filho
Diesel	GERADOR DE ENERGIA	LARANJA		BOM	Carlindo Caetano dos Santos
Gasolina	SERRA-CORTADOR	LARANJA		BOM	Carlindo Caetano dos Santos
Gasolina	MOTOPODA	LARANJA		BOM	Paulo Vieira de Melo
Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	QCL-3H91	BOM	Wender Lopes Rodrigues
Gasolina	ROÇADEIRA	MARROM		BOM	Ronaldo Galdino Tezollin
Gasolina	MOTOCICLETA	PRETA	QCM-7G91	BOM	Vanderley Silva dos Passos
Gasolina	MOTOCICLETA	BRANCA	RRN-4H96	BOM	João Fermino de Souza
Gasolina	MOTOCICLETA	BRANCA	RRN-4I16	BOM	Alessandro da Silva Francisquetti
Álcool/Gasolina	PICKP	BRANCA	RRX6F35	BOM	Eduardo Rodrigues da Silva

3.9. PRESTAÇÃO DE CONTAS

A tabela a seguir mostra o responsável pelo envio de documentos e informações ao TCE/MT.

DOCUMENTO/INFORMAÇÃO	RESPONSÁVEL (NOME, RG, CPF, telefone, e-mail)	CARGO	PERÍODO
Informes mensais do APLIC/Balancetes Mensais	HAÉRCIO MATTEI RG: 1461641-6 SSP/MT CPF: 979.891.261-68 FONE: (66) 9643-9680 EMAIL: contabilidade@daes.juina.mt.gov.br	Contador	01/01/2025 a 31/12/2025
Informes Imediatos de Licitações			
Informes do Geo-Obras			
Informes Imediatos de Concursos			
Informes Quadrimestrais (admissão pessoal, extratos bancários)			

A informação e os documentos obrigatórios foram enviados tempestivamente ao TCE/MT (art.70, CF).

3.10. SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

As normas de rotinas e procedimentos de controle interno estão implantadas conforme dispõe o cronograma de implantação aprovado pela Resolução Normativa n.º 01/2007 - TCE/MT e já foram 100% implantadas.

10



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO
MUNICÍPIO DE JUÍNA
ESTADO DE MATO GROSSO

4. CUMPRIMENTO DOS CRONOGRAMAS ESTABELECIDOS PELO TCE/MT

Na sequência apresenta-se o que segue:

4.1. LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO – RESOLUÇÃO NORMATIVA N.º 12/2012 - TCE/MT

O executivo municipal regulamentou a Lei de Acesso a Informação através da Lei n.º 1.451/2013 - regula o acesso a informações previsto no inciso XXXIII do Art. 5º, inciso II do § 3º do art. 37 e no § 2º do art. 216 da Constituição Federal e a Lei n.º 1.452/2013 - dispõe sobre a criação da Ouvidoria do município de Juína e dá outras providências.

5. AUDITORIA

A auditoria no período foi feita de acordo com o PAAI/2025.

6. RECOMENDAÇÃO

Orientamos para um maior controle das horas extraordinárias se realmente é necessário fazer. Maior controle dos veículos circulando sem ordens de serviços e a utilização destes para atender interesse pessoal, controle de peças hidráulicas utilizadas nos serviços que devem ser descritas nas ordens de serviços e que os controles continuem eficientes capazes de detectar as possíveis irregularidades.

Orientamos para a observância no planejamento das aquisições a serem realizadas no exercício evitando o parcelamento do objeto ou fracionamento de despesas.

Orientamos também para evitar as aquisições diretas sem o devido processo legal.

Orientamos para a elaboração de instruções normativas referente a Lei 14.133/2021, de 01 de abril de 2021 – Lei de Licitações e Contratos Administrativos.

Orientamos que observe os relatórios de auditorias executadas para evitar reincidências de apontamentos efetuados.

Dessa forma, toda orientação têm a finalidade de auxiliar nas várias tomadas de decisão no que concerne a gestão do erário público, que gerido de forma a contrariar a legislação vigente poderá implicar em sanções civis e administrativas conforme dispositivos legais.

11




DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO
MUNICÍPIO DE JUÍNA
ESTADO DE MATO GROSSO

7. CONCLUSÃO

Verificamos que o DAES - Departamento de Água e Esgoto Sanitário de Juína/MT atendeu a legislação em vigor, procurando melhorar seu sistema de controle, buscando sempre o objetivo maior que é a economicidade, publicidade, impessoalidade e eficiência.

É o parecer da Unidade de Controle Interno do DAES – Departamento de Água e Esgoto Sanitário de Juína/MT.

Juína/MT, 17 de Dezembro de 2025.


Vilma Ribeiro do Amaral França
Controlador Interno

