



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

CI nº. 012/UCI/2026

Juína/MT, 17 de Junho de 2026.

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 Maio/2026.

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 – MAIO/2026

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 Maio exercício 2026, 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: 01/01/2026 A 31/12/2026	
CONTADOR	
Nome: HAERCIO MATTEI	
Período: 01/01/2026 A 31/12/2026	
CONTROLADOR INTERNO	
Nome: VILMA RIBEIRO DO AMARAL FRANÇA	
Período: 01/01/2026 A 31/12/2026	
RESPONSÁVEL PELO APLIC	
Nome: HAERCIO MATTEI	
Período: 01/01/2026 A 31/12/2026	

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

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



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 2.187/2025. O orçamento inicial para o exercício de 2026 é de R\$ 9.187.500,00 e houve decreto de superávit financeiro e anulação de dotação ficando o orçamento atualizado em R\$ 10.537.500,00 conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026								
LEI	DATA DA LEI	DECRETO	DATA DO DECRETO	RECURSOS INDICADOS	VALOR ORÇADO (R\$)	FONTE DE RECURSO (R\$)		
						REDUÇÕES (R\$)	ACRESCIMOS (R\$)	CRED. ESPECIAIS (R\$)
2.187/2025	23/12/2025			ORÇAMENTO INICIAL (LOA)	9.187.500,00			
2.194/2026	09/03/2026	1.017/2026	16/03/2026	SUPERÁVIT FINANCEIRO			1.200.000,00	
2.187/2025	23/12/2025	1.020/2026	23/03/2026	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		30.000,00	30.000,00	
2.187/2025	23/12/2025	1.049/2026	21/05/2026	SUPERÁVIT FINANCEIRO			150.000,00	
ORÇAMENTO ATUALIZADO					9.187.500,00	30.000,00	1.380.000,00	
					R\$			10.537.500,00

3.2. RECEITA

A previsão de arrecadação da receita para o mês de Maio/2026 no valor de R\$ 765.625,00 e a efetiva arrecadação no exercício perfaz o montante de R\$ 937.548,15 houve assim uma arrecadação a maior de R\$ 171.923,15. Para o período, verifica-se que a receita arrecadada corresponde a 122,46% da previsão, conforme tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026				
MÊS	RECEITA PREVISTA (R\$)	RECEITA ARRECADADA (R\$)	DIFERENÇA (R\$)	ARRECADADO %
Janeiro	765.625,00	803.763,89	38.138,89	104,98
Fevereiro	765.625,00	766.520,12	895,12	100,12
Março	765.625,00	991.390,77	225.765,77	129,49
Abril	765.625,00	884.272,32	118.647,32	115,50
Maio	765.625,00	937.548,15	171.923,15	122,46
Junho	765.625,00		- 765.625,00	0,00
Julho	765.625,00		- 765.625,00	0,00
Agosto	765.625,00		- 765.625,00	0,00
Setembro	765.625,00		- 765.625,00	0,00
Outubro	765.625,00		- 765.625,00	0,00
Novembro	765.625,00		- 765.625,00	0,00
Dezembro	765.625,00		- 765.625,00	0,00
TOTAL	9.187.500,00	4.383.495,25	- 4.804.004,75	47,71

2



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

A receita arrecadada acumulada de Janeiro a Maio/2026 perfaz o montante de R\$ 4.383.495,25 perfazendo 47,71% da receita anual prevista.

O desempenho da execução orçamentária da receita acumulada de Janeiro a Maio/2026 está demonstrado na tabela abaixo:

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A MAIO/2026		
	ORÇADO	REALIZADO	Índice de Realização
RECEITAS CORRENTES	9.145.500,00	4.329.495,25	47,34%
Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	36.750,00	98.035,12	266,76%
RECEITAS DE SERVIÇOS	9.108.750,00	4.231.460,13	46,45%
Serviços de Captação, Trat e Dist de Água	8.337.000,00	3.846.158,50	46,13%
Serviços de Coleta e Tratamento de Esgoto	346.500,00	197.872,48	57,11%
Serviços de Ligamento e Religamento Água e Esgoto	220.500,00	100.731,57	45,68%
Outros Serviços Administrativos e Comerciais	84.000,00	28.892,00	34,40%
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros de Mora	120.750,00	57.805,58	47,87%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	21.000,00	54.000,00	257,14%
Outras Restituições - Principal	21.000,00	54.000,00	257,14%
RECEITAS DE CAPITAL	21.000,00	-	0,00%
Outras Receitas de Capital - Principal	21.000,00	-	0,00%
TOTAL	9.187.500,00	4.383.495,25	47,71%

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 de Janeiro a Maio/2026 as empenhadas totalizaram R\$ 4.967.566,21. As despesas liquidadas foram de R\$ 4.347.232,75. As despesas pagas foram de R\$ 3.909.818,23 restando um saldo orçamentário de R\$ 5.569.933,79 conforme demonstrado na tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026							
MÊS	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A MAIO/2026						
	DESPESAS EMPENHADAS	*DATA ANULAÇÃO EMPENHO	*DATA ANULAÇÃO LIQUIDACÃO	DESPESAS EFETIVAMENTE EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
Janeiro	1.098.990,03			1.098.990,03	733.314,01	594.889,92	8.088.509,97
Fevereiro	800.026,09			800.026,09	862.473,70	796.300,14	7.288.483,88
Março	807.655,24			807.655,24	865.458,45	859.752,08	7.680.828,64

3



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

Abril	873.997,05			873.997,05	768.722,64	833.005,43	6.806.831,59
Maio	1.386.897,80			1.386.897,80	1.117.263,95	825.870,66	5.569.933,79
TOTAL	4.967.566,21			4.967.566,21	4.347.232,75	3.909.818,23	5.569.933,79

3.3.1 DESPESA COM PESSOAL

No período analisado não houve nenhuma pessoa admitida, mas houve 01 pessoa demitida/exonerada conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026				
MATRICULA	NOME	CARGO	DATA DO DESLIGAMENTO	MOTIVO DO DESLIGAMENTO
86	Nedivan Alex Nava	Encanador	26/05/2026	Rescisão Sem Justa Causa Por Iniciativa do Empregado

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

EXERCÍCIO 2026		
DESCRIÇÃO	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A MAIO	
Receita Corrente Líquida - RCL	R\$ 4.383.495,25	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal *	R\$ 1.622.751	37,02%
Limite Legal (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	R\$ 2.367.087	54,00%
Limite Prudencial (Parag. Único Art. 22 da LRF)	R\$ 2.248.733	51,30%
Limite Permitido (art. 71 da LRF)	R\$ 2.367.087	54,00%

***Liquidadado**

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. 11 da Lei 14.133/21).
- Os pagamentos das despesas foram efetuados quando ordenados após sua regular liquidação. (art. 63, § 2º, Lei 4.320/64; arts. 92, 140 e 141, Lei 14.133/21);
- Na liquidação da despesa não foram constatados títulos e documentos inidôneos para a sua comprovação. (art. 63, Lei 4.320/64);



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

- 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 analisado houve homologação de licitação na modalidade 01 Adesão ARP, 02 Dispensa de Licitação e 01 Inexigibilidade de Licitação totalizando o valor de R\$ 2.776.123,58, conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026								
NÚMERO	MODALIDADE	DATA EDITAL PUBLICAÇÃO	DATA ABERTURA	PARTICIPANTES	EMPRESA VENCEDORA	ADJUDICAÇÃO HOMOLOGAÇÃO	VALOR (R\$)	OBJETO
001/2026	Adesão ARP 002/2026	18/05/2026	15/05/2026	1. Cooperativa de Trabalho Vale do Teles Pires	1. Cooperativa de Trabalho Vale do Teles Pires	15/05/2026 15/05/2026	883.882,32	Adesão a Ata de Registro de Preço Nº 002/2026 - Contratação de Pessoa Jurídica para Prestação de Serviços Mão de Obra de Apoio às Atividades Operacionais Subsidiárias, em Regime de Horas Trabalhadas, para Atender as necessidades do Departamento de Água e Esgoto Sanitário - DAES, no Município de Juína/MT.
003/2026	Dispensa de Licitação	05/05/2026	04/05/2026	1. Sintese Natural Ambiente Ltda	1. Sintese Natural Ambiente Ltda	04/05/2026 04/05/2026	46.646,00	Contratação de Empresa para Aquisição de Enzimas Digestoras de Sulfeto/Enxofre para Diminuição de Geração de Odores nas Unidades de Operação do Sistema de Tratamento de Efluentes Municipal de Juína
004/2026	Inexigibilidade de Licitação	12/05/2026	11/05/2026	1. Atame - Assessoria Consultoria e Planejamento Ltda	1. Atame - Assessoria Consultoria e Planejamento Ltda	11/05/2026 11/05/2026	2.728,00	Prestação de Serviços Técnicos de Realização de Curso de Capacitação "2º Seminário e Contabilidade Pública - Orçamento Público"
004/2026	Dispensa de Licitação	13/05/2026	12/05/2026	1. Industria Quimica CMT Ltda	1. Industria Quimica CMT Ltda	12/05/2026 12/05/2026	186.000,00	Contratação de Empresa para Aquisição de Produtos Químicos
TOTAL MÊS DE MAIO							2.776.123,58	

3.5. CONTRATOS

No período analisado houve 04 contratos firmados totalizando o valor de R\$ 1.416.119,43, conforme a tabela abaixo:

5



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

EXERCÍCIO 2026								
CONTRATO N.º	OBJETO	CONTRATADO	VIGÊNCIA	VALOR (R\$)	MODALIDADE LICITAÇÃO	DOTAÇÃO	CONT	FISCAL DO CONTRATO
002/2026	Contratação de Empresa Especializada para Prestação de Serviços de Engenharia para Execução de Obra de Ampliação da Estação de Tratamento de LODO - 2ª Etapa	MAICO RIGOTTI LTDA	04/05/2026 04/11/2026	299.591,11	Concorrência Pública 001/2026	11.001.17.512.0022.1982 449051000000	Pessoa Jurídica	Marlon Kieve da Costa Glass e Ederson Souza Gonçalves (Suplente)
003/2026	Aquisição de Enzimas Digestoras de Sulfeto/Enxofre para Diminuição de Geração de Odores nas Unidades de Operação do Sistema de Tratamento de Efluentes Municipal de Juína	SINTESE NATURAL AMBIENTE LTDA	05/05/2026 05/05/2027	46.646,00	Dispensa de Licitação 003/2026	11.001.17.512.0022.2981 339030000000	Pessoa Jurídica	Elisângela Sumaio Braz e Ederson Souza Gonçalves (Suplente)
004/2026	Aquisição de Produtos Químicos para Tratamento de Água	INDUSTRIA QUIMICA CMT LTDA	13/05/2026 13/06/2026	186.000,00	Dispensa de Licitação 004/2026	11.001.17.512.0022.2981 339030000000	Pessoa Jurídica	Ederson Souza Gonçalves e Elisângela Sumaio Braz (Suplente)
005/2026	Adesão a Ata de Registro de Preço Nº 002/2026 - Contratação de Pessoa Jurídica para Prestação de Serviços Mão de obra de Apoio às Atividades Operacionais Subsidiárias, Em Regime de Horas Trabalhadas	COOPERATIVA DE TRABALHO VALE DO TELES PIRES	25/05/2026 24/05/2027	883.882,32	Adesão ARP 002/2026	11.001.17.512.0022.2981 339039000000	Pessoa Jurídica	Elisângela Sumaio Braz e Ederson Souza Gonçalves (Suplente)
TOTAL MÊS DE MAIO				1.416.119,43				

3.6. RESCISÃO CONTRATUAL

No período analisado houve a rescisão contratual de 04 contratos conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026							
CONTRATO	OBJETO	CONTRATADO	DATA CONTRATO	ASSINATURA DA RESCISÃO	AMPARO LEGAL	PUBLICAÇÃO	VALOR
003/2025	Contratação de Empresa Especializada na Prestação de Serviço de locação de Retro Escavadeira e Caminhão Basculante, para Realizar o Desassoreamento do Leito do Córrego Entre os Bairro Modulo Cinco e Seis	MATUCHAKE TRANSPORTE E TERRA PLENAGEM LTDA	05/02/2025	12/05/2026	Lei 14.133/21 - Art. 137 e 138	13/05/2026	R\$ 43.428,00
005/2025	Adesão a Ata de Registro de Preço Nº 088/2024 Para Aquisição de Concreto Betuminoso usinado a Quente - CBUQ (Tonelada)	GEOPLUS INDUSTRIA E COMERCIO DE MASSA ASFALTICA LTDA	27/03/2025	12/05/2026	Lei 14.133/21 - Art. 137 e 138	13/05/2026	R\$ 19.960,00
012/2025	Contratação de Empresa Especializada, Com Critério de Maior Percentual de Desconto, Para	ILO TRAVEL TURISMO LTDA	21/05/2025	26/05/2026	Lei 14.133/21 - Art. 137 e 138	27/05/2026	R\$ 32.792,10



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

	Prestação de Serviços de Fornecimento de Passagens Terrestres e Aéreas, Incluindo a Remessa, Emissão, Marcação, Remarcação e Entrega de Bilhetes ou Documentos Equivalente Necessário Para Atendimento aos Funcionários, Colaboradores e Municípios, Atendendo as Secretarias Deste Município, Bem Como Seus Respectivos Departamentos, Juntamente com a Câmara Municipal e DAES (Departamento de Água e Esgoto Sanitário) Como Órgão Participante, Município de Juína, Estado de Mato Grosso						
013/2025	Adesão a Ata de Registro de Preço Nº 074/2024 - Contratação de Pessoa Jurídica Para Prestação de Serviços Mão de Obra de Apoio às Atividades Operacionais Subsidiárias, em Regime de Horas Trabalhadas	COOPERATIVA DE TRABALHO VALE DO TELES PIRES	27/05/2025	26/05/2026	Lei 14.133/21 - Art. 137 e 138	27/05/2026	R\$ 546.731,44
TOTAL MÊS DE MAIO							R\$ 642.911,54

3.7. ADITIVOS

No período analisado houve 02 termos aditivos, conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026									
CONTRATO	OBJETO	CONTRATADO	ADITIVO	DATA	TIPO	VALOR INICIAL (R\$)	VIGENCIA DO CONTRATO	VALOR REAJUSTE/ SUPRESSÃO (R\$)	VALOR INICIAL + REAJUSTES (R\$)
010/2025	Contratação de Serviço de Rádio Difusão para Divulgação de Publicidade das Ações como Campanhas Educativas e Informativas, Com Veiculação de 07 Inserções Diárias de 30 Segundos o Que Soma o Mês 210 Spots	SJC RADIO E TELEVISAO LTDA	1º TERMO ADITIVO	13/05/2026	360 DIAS E VALOR	30.000,00	13/05/2027	31.242,00	61.242,00
001/2026	Contratação de Empresa Especializada na Execução de Serviços de Engenharia para Construção de um Reservatório Metálico Apoiado de 850M³	PALA E TEIXEIRA LTDA	1º TERMO ADITIVO	29/05/2026	VALOR	1.197.000,00	26/09/2026	117.553,73	1.364.953,73
MÊS MAIO								117.553,73	

7



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

3.8. 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\$ 174.278,21, a contribuição previdenciária dos servidores devida a Previ-Juína foi de R\$ 88.498,24, a contribuição previdenciária patronal devida ao INSS foi de R\$ 73.924,89 e a contribuição previdenciária dos servidores devida ao INSS foi de R\$ 33.501,14, conforme tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026				
MÊS	PREVI-JUINA PATRONAL (R\$)	PREVI-JUINA FUNCIONÁRIO (R\$)	INSS PATRONAL (R\$)	INSS FUNCIONÁRIO (R\$)
Janeiro	33.060,22	16.787,92	12.783,37	6.216,48
Fevereiro	36.551,92	18.561,03	14.698,63	7.346,44
Março	34.734,69	17.638,23	15.301,44	6.209,27
Abril	34.690,23	17.615,64	16.063,94	7.224,22
Maio	35.241,15	17.895,42	15.077,51	6.504,73
TOTAL GERAL	174.278,21	88.498,24	73.924,89	33.501,14

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);

3.9. BENS MÓVEIS E IMÓVEIS

No período houve aquisição de bens e imóveis no valor de R\$ 2.322.916,79.

EXERCÍCIO 2026				
FORMA AQUIS.	REGISTRO PATRIMONIAL	IDENTIFICAÇÃO	LOTAÇÃO	VALOR (R\$) AQUISIÇÃO
Aquisição	1449	Bomba Fit-Pro 200-150-250 RT245 Mancal	DAES	31.599,00



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

Aquisição	1450	Motor Elétrico 40CV 1750RPM 4P 220/380v Trif.	DAES	20.401,00
Aquisição	1451	Imóvel Matrícula 26967 16515,23 M2 Área ETL no Município de Juína	DAES	2.270.916,79
TOTAL MÊS DE MAIO				2.322.916,79

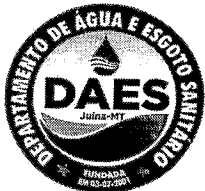
O controle dos custos de manutenção e abastecimento de veículos e máquinas é feito de forma individualizada, conforme tabela abaixo:

COMBUSTÍVEL	CARACTERÍSTICAS	COR	PLACA	SITUAÇÃO DO VEÍCULO	RESPONSÁVEL
Gasolina	MOTOCICLETA	VERDE	JZQ8667	PÉSSIMO	Eduardo Rodrigues da Silva
Gasolina	MOTOCICLETA	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
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	RETROESCAVADEIRA	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 Fermio de Souza
Gasolina	MOTOCICLETA	BRANCA	RRN-4I16	BOM	Alessandro da Silva Francisquetti
Álcool/Gasolina	PICKP	BRANCA	RRX6F35	BOM	Eduardo Rodrigues da Silva

3.10. PRESTAÇÃO DE CONTAS

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

9



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

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	01/01/2026 a 31/12/2026
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).

3.11. 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.

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

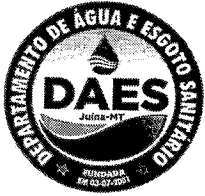
O executivo municipal regulamentou a Lei de Acesso a Informação através da Lei n.º 1.451/2013 - regula o acesso a informações previsto no inciso XXXIII do Art. 5º, inciso II do § 3º do art. 37 e no § 2º do art. 216 da Constituição Federal e a Lei n.º 1.452/2013 - dispõe sobre a criação da Ouvidoria do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

5. AUDITORIA

A auditoria no período foi feita de acordo com o PAAI/2026.

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



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

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 sobre a necessidade urgente e periódica de revisão jurídica referente ao regulamento dos serviços públicos de abastecimento de água e esgoto do município de Juína/MT uma vez que se atualizado o departamento terá muito mais respaldo jurídico para as várias tomadas de decisões administrativas que sempre surgem.

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

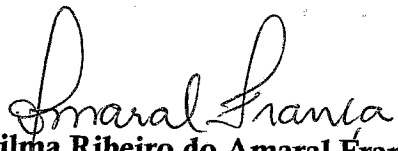
Dessa forma, toda orientação têm a finalidade de auxiliar nas várias tomadas de decisão no que concerne a gestão do erário público, que gerido de forma a contrariar a legislação vigente poderá implicar em sanções civis e administrativas conforme dispositivos legais.

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 Junho de 2026.


Vilma Ribeiro do Amaral França
Controlador Interno