



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

CI nº. 015/UCI/2026

Juína/MT, 14 de Agosto de 2026.

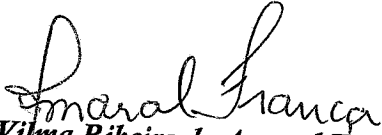
DE: UCI – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO
PARA: SR.º EDUARDO RODRIGUES DA SILVA – Diretor Geral

Ilmo Sr.º:

Venho através deste, encaminhar a Vossa Senhoria o Parecer Parcial das Contas de Gestão do mês de Julho/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 – JULHO/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 Julho 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:

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 2.187/2025. O orçamento inicial para o exercício de 2026 é de R\$ 9.187.500,00 e houve no período 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	
2.187/2025	23/12/2025	1.084/2026	21/07/2026	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		70.000,00	70.000,00	
2.187/2025	23/12/2025	1.086/2026	24/07/2026	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO		200.000,00	200.000,00	
ORÇAMENTO ATUALIZADO					9.187.500,00	300.000,00	1.650.000,00	
					R\$			10.537.500,00

3.2. RECEITA

A previsão de arrecadação da receita para o mês de Julho/2026 no valor de R\$ 765.625,00 e a efetiva arrecadação no exercício perfaz o montante de R\$ 1.031.371,60 houve assim uma arrecadação a maior de R\$ 265.746,60. Para o período, verifica-se que a receita arrecadada corresponde a 134,71% 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	873.024,16	107.399,16	114,03
Julho	765.625,00	1.031.371,60	265.746,60	134,71
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	6.287.891,01	- 2.899.608,99	68,44

2



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

A receita arrecadada acumulada de Janeiro a Julho/2026 perfaz o montante de R\$ 6.287.891,01 perfazendo 68,44% da receita anual prevista.

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

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A JULHO/2026		
	ORÇADO	REALIZADO	Índice de Realização
RECEITAS CORRENTES	9.145.500,00	6.224.891,01	68,07%
Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	36.750,00	139.619,43	379,92%
RECEITAS DE SERVIÇOS	9.108.750,00	6.085.271,58	66,81%
Serviços de Captação, Trat e Dist de Água	8.337.000,00	5.534.132,08	66,38%
Serviços de Coleta e Tratamento de Esgoto	346.500,00	283.956,31	81,95%
Serviços de Ligamento e Religamento Água e Esgoto	220.500,00	145.331,95	65,91%
Outros Serviços Administrativos e Comerciais	84.000,00	39.927,43	47,53%
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Multas e Juros de Mora	120.750,00	81.923,81	67,85%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	21.000,00	63.000,00	300,00%
Outras Restituições - Principal	21.000,00	63.000,00	300,00%
RECEITAS DE CAPITAL	21.000,00	-	0,00%
Outras Receitas de Capital - Principal	21.000,00	-	0,00%
TOTAL	9.187.500,00	6.287.891,01	68,44%

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 Julho/2026 as empenhadas totalizaram R\$ 8.015.254,09, houve no período a anulação de empenho o valor de R\$ 21.564,02 ficando as despesas efetivamente empenhadas em R\$ 7.993.690,07. As despesas liquidadas foram de R\$ 6.141.974,23. As despesas pagas foram de R\$ 5.856.602,63 restando um saldo orçamentário de R\$ 2.543.809,93 conforme demonstrado na tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026							
MÊS	VALOR ACUMULADO DE JANEIRO A JULHO/2026						
	DESPESAS EMPENHADAS	*DATA ANULAÇÃO EMPENHO	*DATA ANULAÇÃO LIQUIDAÇÃO	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

3



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

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
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
Junho	2.128.029,85	21.558,72		2.106.471,13	924.341,38	1.016.678,33	3.463.462,66
Julho	919.658,03	5,30		919.652,73	870.400,10	930.106,07	2.543.809,93
TOTAL	8.015.254,09	21.564,02		7.993.690,07	6.141.974,23	5.856.602,63	2.543.809,93
DATA ANULAÇÃO EMPENHO		Junho		R\$ 6.274,83 referente empenho 1/2026 de 05 de Janeiro			
				R\$ 15.283,89 referente empenho 2/2026 de 05 de Janeiro			
		Julho		R\$ 0,30 referente empenho 498/2026 de 03 de Julho			
				R\$ 5,00 referente empenho 523/2026 de 15 de Julho			

3.3.1 DESPESA COM PESSOAL

No período analisado não houve nenhuma pessoa admitida nem pessoa demitida/exonerada.

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 JULHO	
Receita Corrente Líquida - RCL	R\$ 6.287.891,01	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal *	R\$ 2.289.013	36,40%
Limite Legal (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	R\$ 3.395.461	54,00%
Limite Prudencial (Parag. Único Art. 22 da LRF)	R\$ 3.225.688	51,30%
Limite Permitido (art. 71 da LRF)	R\$ 3.395.461	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. 11 da Lei 14.133/21).

4



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

- 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);
- 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 Dispensa de Licitação e 01 Pregão Eletrônico totalizando o valor de R\$ 1.323.672,00, conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026								
NÚMERO	MODALIDADE	DATA EDITAL PUBLICAÇÃO	DATA ABERTURA	PARTICIPANTES	EMPRESA VENCEDORA	ADJUDICAÇÃO HOMOLOGAÇÃO	VALOR (R\$)	OBJETO
005/2026	Dispensa de Licitação	21/07/2026	20/07/2026	1. Invinet Provedor Ltda	1. Invinet Provedor Ltda	20/07/2026 20/07/2026	2.160,00	Contratação de Empresa Especializada em Serviços de Telefonia Fixa, Com Portabilidade Numérica e Fornecimento de Equipamentos em Regime de Comodato
006/2026	Pregão Eletrônico	03/06/2026	18/06/2026	1. Aldo Gomes Falanque	1. Aldo Gomes Falanque	01/07/2026 01/07/2026	816.050,00	Contratação de Empresa para Prestação de Serviços Diversos (Serviços Elétricos, Manutenção de Bombas, Locação de Caminhão Munck, Caminhão Basculante, Pá Carregadeira, Retro Escavadeira, Escavadeira Hidraulica, Mini Escavadeira, Serviços de Solda, Pintura, Pedreiro/Carpinteiro/Jardineiro, Auxiliar de Pedreiro, Serviço de Caminhão Limpa Fossa com Hidrojato)
				2. Auto Peças Matuchake Ltda				
				3. Fenix Soluções Energeticas Ltda				
				4. Gabriel Andreazzi Ltda	4. Gabriel Andreazzi Ltda		462.944,00	
				5. Jet Clean - Serviços de Limpeza Ltda	5. Jet Clean - Serviços de Limpeza Ltda		38.720,00	
				6. Padovani & Cia Ltda				
				7. De Carli Treinamentos Ltda	7. De Carli Treinamentos Ltda		3.798,00	
TOTAL MÊS DE JULHO							1.323.672,00	

3.5. CONTRATOS

No período analisado houve 01 contrato firmado conforme a tabela abaixo:

EXERCÍCIO 2026								
CONTRATO N.º	OBJETO	CONTRATADO	VIGÊNCIA	VALOR (R\$)	MODALIDADE LICITAÇÃO	DOTAÇÃO	CONT	FISCAL DO CONTRATO
006/2026	Contratação de Empresa Especializada em Serviços de Telefonia Fixa, Com Portabilidade Numérica e Fornecimento de Equipamentos em Regime de Comodato	INVINET PROVEDOR LTDA	27/07/2026 27/07/2027	2.160,00	Dispensa de Licitação 005/2026	11.001.17.512.0022.2981 339039000000	Pessoa Jurídica	Elisângela Sumaio Braz e Alessandro da Silva Francisquetti (Suplente)
TOTAL MÊS DE JULHO				2.160,00				

3.6. ADITIVOS



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

No período analisado houve 01 termo aditivo, 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\$)
007/2024	Contratação de Empresa Especializada na Prestação de Serviços de Locação de Sistemas Integrados de Gestão Pública Comercial e Operacional na Área de Saneamento, em Ambiente Web, Incluindo Conversão de Dados, Implantação, Treinamento e Suporte Técnico e Desenvolvimento de Melhorias, Assim Como Hospedagem em Servidor Web	INOVATUS SISTEMAS DE INFORMÁTICA LTDA	2º TERMO ADITIVO	29/07/2026	360 DIAS E VALOR	86.400,00	31/07/2027	94.865,40	272.071,80
MÊS JULHO								128.662,68	

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\$ 245.696,85, a contribuição previdenciária dos servidores devida a Previ-Juína foi de R\$ 124.764,55, a contribuição previdenciária patronal devida ao INSS foi de R\$ 104.171,24 e a contribuição previdenciária dos servidores devida ao INSS foi de R\$ 46.574,48, 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
Junho	35.241,15	17.895,42	15.077,51	6.504,73
Julho	36.177,49	18.370,89	15.168,84	6.568,61
TOTAL GERAL	245.696,85	124.764,55	104.171,24	46.574,48

A seguir a análise mostra o que segue:

6



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

- 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\$ 26.093,00, conforme a tabela abaixo:

FORMA AQUIS.	REGISTRO PATRIMONIAL	EXERCÍCIO 2026		
		IDENTIFICAÇÃO	LOTAÇÃO	VALOR (R\$) AQUISIÇÃO
Aquisição	1452	HD Externo Portatil 1TB USB 3.0		300,00
Aquisição	1453	HD Externo Portatil 1TB USB 3.0		300,00
Aquisição	1454	HD Externo Portatil 1TB USB 3.0		300,00
Aquisição	1455	HD Externo Portatil 1TB USB 3.0		300,00
Aquisição	1456	Switch Para Rede Local Ethernet 10/100/1000, VLAN		500,00
Aquisição	1457	Switch Para Rede Local Ethernet 10/100/1000, VLAN		500,00
Aquisição	1458	Patch Panel - Patch Panel Carregado Cat.6 24 Portas		163,00
Aquisição	1459	Bomba Dosadora 017 PMMA 220VCA 0.22L/H A 10L/H 4BAR 4 A 20 MA Com Diafragma		2.000,00
Aquisição	1460	Bomba Dosadora 017 PMMA 220VCA 0.22L/H A 10L/H 4BAR 4 A 20 MA Com Diafragma		2.000,00
Aquisição	1461	Bomba Dosadora 017 PMMA 220VCA 0.22L/H A 10L/H 4BAR 4 A 20 MA Com Diafragma		2.000,00
Aquisição	1462	Bomba Dosadora 017 PMMA 220VCA 0.22L/H A 10L/H 4BAR 4 A 20 MA Com Diafragma		2.000,00
Aquisição	1463	Bomba Dosadora 017 PMMA 220VCA 0.22L/H A 10L/H 4BAR 4 A 20 MA Com Diafragma		2.000,00
Aquisição	1464	Impressora Termica Portatil Zebra Modelo ZQ521		6.865,00
Aquisição	1465	Impressora Termica Portatil Zebra Modelo ZQ521		6.865,00
TOTAL MÊS DE JULHO				26.093,00

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

7



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

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 Fermindo de Souza
Gasolina	MOTOCICLETA	BRANCA	RRN-4II6	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.

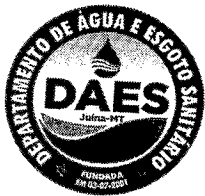
DOCUMENTO/INFORMAÇÃO	RESPONSÁVEL (NOME, RG, CPF, telefone, e-mail)	CARGO	PERÍODO
Informes mensais do APLIC/Balancetes Mensais	HAERCIO MATTEI RG: 1461641-6 SSP/MT CPF: 979.891.261-68 FONE: (66) 9643-9680 EMAIL: contabilidade@daes.juina.mt.gov.br	Contador	01/01/2026 a 31/12/2026
Informes Imediatos de Licitações			
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).

3.10. 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.

8



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/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 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.

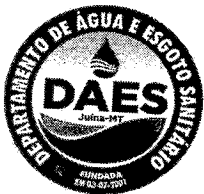
Orientamos também para evitar as aquisições diretas sem o devido processo legal.

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.

9



DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO SANITÁRIO

MUNICÍPIO DE JUÍNA

ESTADO DE MATO GROSSO

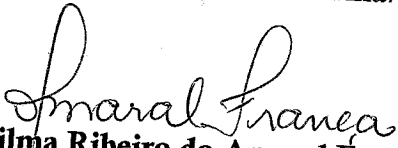
Dessa forma, toda orientação têm a finalidade de auxiliar nas várias tomadas de decisão no que concerne a gestão do erário público, que gerido de forma a contrariar a legislação vigente poderá implicar em sanções civis e administrativas conforme dispositivos legais.

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, 14 de Agosto de 2026.


Vilma Ribeiro do Amaral França
Controlador Interno