



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/ctcm/validaDoc.seam> Código do documento: 89c9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

<b><u>Órgão</u></b>	: Prefeitura Municipal de Trairão
<b><u>Assunto</u></b>	: Balanço Geral
<b><u>Período</u></b>	: Exercício de 2018
<b><u>Ordenador/ Prefeito Municipal</u></b>	: Valdinei José Ferreira
<b><u>Responsável/ Controle Interno</u></b>	: Claudete Teixeira Chaves

**I – APRESENTAÇÃO**

Nos termos dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101 de 2000 e Lei Municipal nº 116/2005, encaminho o Relatório do Controle Interno sobre o Balanço Geral realizado pela ***Prefeitura Municipal de Trairão***, referente ao ***Exercício de 2018***.

Além de atender exigência legal e exercer função fiscalizadora, o órgão do Controle Interno tem o objetivo principal também de apoiar o gestor público, buscando maior segurança nas decisões, de forma prévia, concomitante e posterior a fim de evitar erros e corrigir falhas em tempo real.

Desta forma, adiante, o Relatório sintetiza e demonstra os diversos pontos analisados.



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: [https://spe.icm.pa.gov.br/ecn/vai/ai/aiDpc:sam/Código/oi/oi\\_documento:89c9556f-d2a7-4300-9089-881f060ad097](https://spe.icm.pa.gov.br/ecn/vai/ai/aiDpc:sam/Código/oi/oi_documento:89c9556f-d2a7-4300-9089-881f060ad097)

### **1.1 – GESTOR E DEMAIS RESPONSÁVEIS**

<b>PREFEITO MUNICIPAL</b>	
Nome	<b>VALDINEI JOSÉ FERREIRA</b>
Período	01/01/2018 a 31/12/2018
CPF	774.254.309-59
Endereço	Av. Everaldo Martins, nº 241 – Jardim Amadeus – Trairão - Pa
Fone	093-99169-3933
E-mail	djangoferreira@outlook.com

<b>CONTADOR</b>	
Nome	<b>CARMEN VIANNA DA SILVA</b>
Período	01/01/2018 a 31/12/2018
CPF	508.445.982-91
Endereço	Trav. Pariquis, nº 299-Sala-904 - Cremação
Fone	091-3349-6507
E-mail	carmenvianna@yahoo.com.br

<b>ASSESSOR JURÍDICO:</b>	
Nome	<b>JOSÉ RICARDO MOARES</b>
Período	01/01/2018 a 31/12/2018
CPF	897.251.662-72
Endereço	Av. Fernando Guilhon, 437 – Bela Vista - Itaituba
Fone	093-99186-3829
E-mail	ricardomoraess@gmail.com

<b>PREGOEIRO</b>	
Nome	<b>DEIVIDE DA SILVA CRUZ</b>
Período	01/01/2018 a 31/12/2018
CPF	876.764.272-15
Endereço	Rua Rui Barbosa, s/nº - Industrial
Fone	093-99165-4021
E-mail	deividecruz@hotmail.com

<b>RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO</b>	
Nome	<b>CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES</b>
Período	01/01/2018 a 31/12/2018
CPF	285.061.622-20
Endereço	Av. Everaldo Martins, s/nº – Jardim Amadeus – Trairão - Pa
Fone	093-99119-9285
E-mail	claudetetchaves@gmail.com



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/cent/validaDoc.seam> Código do documento: 89c9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037

## II – ANÁLISE DAS CONTAS

Os itens a seguir analisados, são os constantes do Relatório Anual de 2018.

Foram apreciados e acompanhados os Processos de Licitação, Contratação por Tempo Determinado e Processos de pagamentos, em que foram observados os aspectos: Orçamentários, Financeiros e Patrimoniais, tendo sido adotados as providências corretivas pertinentes.

Foram feitas análises e conferências das conciliações de todas as contas bancárias, além da conferência dos saldos dos Demonstrativos Contábeis e outros relatórios.

### OPERAÇÃO DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE

#### 1 – REMESSA DA PRESTAÇÃO AO TRIBUNAL

ESPECIFICAÇÃO	PRAZO LEGAL	ENTREGA	OBSERVAÇÕES
1º Quadrimestre/	30/05/2018	31/07/2018	
2º Quadrimestre/	30/09/2018	28/09/2018	
3º Quadrimestre/	30/01/2019	30/01/2019	

O fechamento dos relatórios e encaminhamentos para publicação no SPE, foram feitos e encaminhados em tempo hábil.

#### 2 – ORÇAMENTO

O Orçamento Anual da **Prefeitura Municipal de Trairão**, aprovado pela Lei Municipal nº 340/2017, para o Exercício Financeiro de 2018, onde estimou a receita proveniente de arrecadação de Impostos, Transferências Constitucionais e Legais para o exercício de 2018 a título de dotação inicial o valor de **R\$65.822.000,00** (Sessenta e Cinco Milhões, Oitocentos e Vinte e Dois Mil Reais) e despesa fixada em igual valor.

Aberto Crédito Suplementar por redução orçamentária e por anulação de dotação, conforme Decreto nº 0001/2018 de 02/01/2018, nº 0029/2018 de 02/05/2017, nº



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/ctcm/validaDoc.seam> Código do documento: 89-05564-d27-1300-0089-8880664037

0037/2018 de 03/09/2018, nº 0929/2018 de 02/05/2018, e nº 00937/2018 de 03/09/2018, em anexo no Balanço Geral de 2018.

Aberto Crédito Especial para suprir o Programa Cobertura de Quadra Escolar do Governo Federal (+) Crédito Especial nº 036/2018 de 10/08/2018 através da Lei nº0010/2018 com anulação de dotação orçamentaria no valor R\$60.000,00, conforme Decreto nº 036/2018, em anexo no Balanço Geral de 2018.

### 2.1 – ATUALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

CRÉDITOS	TIPO DE ATO ADMINISTRATIVO	TOTAL
<b>Inicial/Fixado</b>	Lei Orçamentária Municipal nº 0340/17	<b>R\$65.822.000,00</b>
(+) Suplementar	Decreto Nº0001/2018 02/01/2018	R\$26.202.100,00
(+) Suplementar	Decreto Nº0029/2018 02/05/2018	R\$5.5211.890,00
(+) Suplementar	Decreto Nº0929/2018 02/05/2018	R\$152.000,00
(+) Especial	Decreto Nº0036/2018 10/08/2018	R\$60.000,00
(+) Suplementar	Decreto Nº0037/2018 03/09/2018	R\$4.681.000,00
(+) Suplementar	Decreto Nº0937/2018 03/09/2018	R\$50.000,00
<b>(=)SUBTOTAL</b>		<b>R\$102.178.990,00</b>
(-)Anulações	Decreto Nº0001/2018 02/01/2018	R\$26.202.100,00
(-)Anulações	Decreto Nº0029/2018 02/05/2018	R\$5.5211.890,00
(-)Anulações	Decreto Nº0929/2018 02/05/2018	R\$152.000,00
(-)Anulações	Decreto Nº0036/2018 10/08/2018	R\$60.000,00
(-)Anulações	Decreto Nº0037/2018 03/09/2018	R\$4.681.000,00
(-)Anulações	Decreto Nº0937/2018 03/09/2018	R\$50.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>R\$65.822.000,00</b>

Fonte: Decreto Suplementar

### 3 – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

#### 3.1 – RECEITAS ARRECADADAS-ANEXO-10

Especificação	Previsão	Anual-Consolidado
<b>Receita Correntes</b>	<b>R\$58.349.100,00</b>	<b>R\$43.279.731,80</b>
Receita Tributária	R\$1.932.000,00	R\$3.138.930,58
Receita de Contribuições	R\$340.000,00	R\$279.811,74
Receita Patrimonial	R\$759.600,00	R\$82.218,51
Receita de Serviços	R\$100.000,00	R\$0,00



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/controle-interno> Código do documento: 89c0556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037

Transferências Correntes	R\$54.667.500,00	R\$39.769.899,42
Outras Receitas Correntes	R\$550.000,00	R\$8.871,55
<b>( - ) Deduções da Receita</b>	<b>(R\$4.873.000,00)</b>	<b>(R\$3.934.854,95)</b>
( - ) Deduções - FUNDEB	(R\$4.873.000,00)	(R\$2.633.769,39)
<b>Receitas de Capital</b>	<b>R\$12.345.900,00</b>	<b>R\$1.788.861,06</b>
Alienações de Bens	R\$450.000,00	R\$0,00
Transferências de Capital	R\$11.895.900,00	R\$1.788.861,06
<b>TOTAL</b>	<b>R\$65.822.000,00</b>	<b>R\$41.133.737,91</b>

Fonte: Anexo-10- 4.320/64

A receita encontra-se integralmente registrada conforme legislação vigente, Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais, no montante de **R\$41.133.737,91** (Quarenta e Um Milhões, Cento e Trinta e Três Mil, Setecentos e Trinta e Sete Reais e Noventa e Um Centavos).

A Receita total arrecadada até o mês de dezembro de 2018 foi de 62,49 %, em relação ao orçamento previsto para Exercício.

#### 4 – DESPESAS

##### 4.1 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR AS CATERGORIASECONÔMICAS

Especificação	Consolidado Empenhadas	Consolidado Liquidadas	Consolidado Pagas
<b>Despesas Correntes</b>	<b>R\$38.357.623,10</b>	<b>R\$38.346.526,43</b>	<b>R\$36.857.123,08</b>
Pessoal e Encargos Sociais	R\$22.767.279,10	R\$22.767.279,10	R\$22.262.114,00
Juros e Encargos da Dívida	R\$3.164,30	R\$3.164,30	R\$3.164,30
Outras Despesas Correntes	R\$15.587.179,70	R\$15.576.083,03	R\$14.591.844,78
<b>Despesas de Capital</b>	<b>R\$5.651.476,52</b>	<b>R\$3.357.496,08</b>	<b>R\$3.319.496,08</b>
Investimentos	R\$4.987.529,90	R\$2.693.549,46	R\$2.655.549,46
Inversões Financeiras	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização da Dívida	R\$663.946,62	R\$663.946,62	R\$663.946,62
Reserva de Contingência	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Reserva de Contingência	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$44.009.099,62</b>	<b>R\$41.704.022,51</b>	<b>R\$40.176.619,16</b>



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/ctcm/validarDoc.seam> Código do documento: 89c9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037

Fonte: Anexo-2- 4.320/64

A despesa realizada pelo Município de **TRAIRÃO**, no exercício financeiro de **2018**, atingiu o montante de **R\$ 44.009.099,62** (Quarenta e Quatro Milhões, Nove Mil, Noventa e Nove Reais e Sessenta e Dois Centavos) sendo pago a importância de **R\$ 40.176.619,16** (Quarenta Milhões, Cento e Setenta e Seis Mil, Seiscentos e Dezenove Reais e Dezesseis Centavos) e inscrito em restos a pagar o valor de **R\$ 3.832.480,46** (Três Milhões, Oitocentos e Trinta e Dois Mil, Quatrocentos e Oitenta Reais e Quarenta e Seis Centavos).

#### 4.2 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

Especificação	Consolidado Empenhadas	%	Consolidado Liquidadas	Consolidado Pagas
<b>FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO</b>				
01 – Legislativa	R\$1.561.209,92	3,55	R\$1.561.209,92	R\$1.561.209,92
04 – Administração	R\$6.615.750,16	<b>15,03</b>	R\$6.606.153,49	R\$6.490.696,71
08 – Assistência Social	R\$1.700.138,19	3,86	R\$1.699.638,19	R\$1.681.918,84
10 – Saúde	R\$9.474.491,60	<b>21,53</b>	R\$9.000.788,93	R\$8.749.339,74
12 – Educação	R\$16.385.013,68	<b>37,23</b>	R\$15.992.741,99	R\$15.300.413,06
14 – Direito da Cidadania	R\$2.402,94	0,01	R\$2.402,94	R\$2.402,94
15 – Urbanismo	R\$5.315.465,10	12,08	R\$4.331.890,69	R\$3.940.322,10
17 – Saneamento	R\$26.493,35	0,06	R\$26.493,35	R\$26.493,35
18 – Gestão Ambiental	R\$792.266,95	1,80	R\$792.266,95	R\$769.680,74
19 – Ciência e Tecnologia	R\$17.248,17	0,04	R\$17.248,17	R\$13.049,17
20 - Agricultura	R\$4.053,15	0,01	R\$4.053,15	R\$4.053,15
25 – Energia	R\$195.778,81	0,44	R\$195.778,81	R\$191.728,81
27 – Desporto e Lazer	R\$862.206,16	1,96	R\$416.774,49	R\$411.739,49
28 – Encargos Especiais	R\$1.056.581,44	2,40	R\$1.056.581,44	R\$1.033.571,14
<b>TOTAL</b>	<b>R\$44.009.099,62</b>	<b>100%</b>	<b>R\$41.704.022,51</b>	<b>R\$40.176.619,16</b>

Fonte: Anexo-8- 4.320/64



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/centr/validadoc.seam> Código do documento: 89c9556f-d2a7-4300-9009-88f06f4dd037

A despesa realizada pelo Município de **TRAIRÃO**, cuja dotação inicial do Orçamento para o Exercício de 2018, onde fixa despesas no valor de **R\$65.822.000,00** (Sessenta e Cinco Milhões, Oitocentos e Vinte e Dois Mil Reais), constatamos que, tendo por base as **despesas Empenhadas**, no Exercício de 2018 foi executado do orçamento previsto o montante de **R\$44.009.099,62** (Quarenta e Quatro Milhões, Nove Mil, Noventa e Nove Reais e Sessenta e Dois Centavos) que **representa 66,86% de execução do Orçamento Anual**, as três Funções de maior materialidade apresentaram uma média de execução orçamentária, na Função: 04 – Administração de 15,03%, na Função: 10 - Saúde de 21,53% e na Função: 12 - Educação foi 37,23%, que juntas corresponderam 73,79% dos valores executados.

## 5 – DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

### 5.1 – BALANÇO FINANCEIRO- CONSOLIDADO

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL
<b>Saldo de Caixa/Bancos Anterior</b>	<b>R\$2.182.229,61</b>
(+) Receita Orçamentária	R\$41.133.737,91
(+) Contrapartida-Restos a Pagar de 2018	R\$3.832.480,46
(+) Rec. Extra-Orçamentárias-Adiantamento de 13ºSalario	R\$522.320,73
(+) Rec. Extra-Orçamentárias-Diversos-2013/2016-CMT	R\$1.200,00
(+) Rec. Extra-Orçamentárias-Salário Família e Maternidade	R\$209.492,10
(+) Rec. Extra-Orçamentárias-Suprimentos de Fundos	R\$33.890,00
(+) Rec. Extra-Orçamentárias-Depósito de Diversas Origens	R\$50,90
(+) Rec. Extra-Orçamentárias-Consignações	R\$4.214.798,22
(+) Transferências para Unidades Gestoras Externas-Câmara Municipal	R\$1.551.404,64
<b>(=) Total Receitas</b>	<b>R\$53.681.604,57</b>
(-) Despesas Orçamentárias	R\$44.009.099,62
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Adiantamento 13ºSalário	R\$522.326,73
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Adiantamento Diversos-2013/2016-CMT	R\$1.200,00
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Salário Família e Maternidade	R\$190.343,52
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Suprimentos de Fundos	R\$36.000,00
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Devedores Diversos-Paga.Duplic	R\$1.200,00
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Responsabilidade Financeira	R\$24.284,39
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Restos a Pagar-2017	R\$1.242.260,39
(-) Despesas Extra-Orçamentárias-Consignações	R\$4.384.698,51
(-) Transferências para Unidades Gestoras Externas-Câmara Municipal	R\$1.551.404,64
<b>(=) Subtotal</b>	<b>R\$51.962.817,80</b>
<b>(=) SALDO DE CAIXA/BANCOS TRANSFERIDO PARA O PERÍODO SEGUINTE - FINAL</b>	<b>R\$1.718.786,77</b>
<b>( = ) Total Despesas</b>	<b>R\$53.681.604,57</b>

Fonte:Anexo-13- 4.320/64



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/ctcm/validaDoc.seam> Código do documento: 89e9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037

O quadro da movimentação financeira foi elaborado com base no anexo 13, da Lei n.4.320, de 17/03/64, tem um saldo inicial de **R\$2.182.229,61** (Dois Milhões, Cento e Oitenta e Dois Mil, Duzentos e Vinte e Nove Reais e Sessenta e Um Centavos), e o saldo final em 31/12/2018 de **R\$1.718.786,77** (Um Milhão, Setecentos e Dezoito Mil, Setecentos e Oitenta e Seis Reais e Setenta e Sete Centavos), evidenciado no Balanço Financeiro de 2018.

## 6 – PAGAMENTO DE DIÁRIAS NO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2018

Especificação	Consolidado Empenhadas	Consolidado Liquidadas	Consolidado Pagas
<b>Consolidado</b>			
3.3.90.14.00 – Diária Civil	<b>R\$255.484,50</b>	<b>R\$255.484,50</b>	<b>R\$255.484,50</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$255.484,50</b>	<b>R\$255.484,50</b>	<b>R\$255.484,50</b>

Fonte: Anexo-2- 4.320/64

A realização de qualquer despesa, pela administração pública, exige, para sua regularidade, a existência de ato normativo, de autorização, no que se insere a realização de despesas para custeio de diárias de viagens.

As despesas municipais, realizadas para pagamento de Concessão diárias de viagens, concedidas aos servidores públicos e agentes políticos municipais, destinadas a custear despesas de alimentação, hospedagem e locomoção, os valores pagos estão de acordo com a legislação vigente conforme Lei Municipal nº 174/2011 (Agentes Políticos) e Decreto Municipal nº 370/2016 e nº074/2017 (Servidores Municipais).

## 7 – LIMITES CONSTITUCIONAIS – DESPESAS COM PESSOAL Exercício Financeiro de 2018

Despesas com Pessoal	VALOR	
Despesa Líquida com Pessoal	<b>R\$21.635.001,40</b>	
Apuração do Cumprimento do Limite Legal	VALOR	%
Receita Corrente Líquida	R\$39.344.876,85	100%
<b>Despesa Total com Pessoal</b>	<b>R\$21.635.001,40</b>	<b>54,99%</b>
Limite Máximo	R\$21.246.233,50	54,00%





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/centr/validaDoc.seam> Código do documento: 89c9556f-d2a7-430f-9089-887b06addd037

Limite Prudencial	R\$20.183.921,83	51,30%
Limite de Alerta	R\$19.121.610,15	48,60%

Fonte: RGF-Anexo-1-(LRF,art.55,inciso I, alínea 'a')1

Em atendimento as recomendações e alertas emitidas nos últimos 12 (dozes) meses, a Administração Municipal em conjunto com os Fundos Municipais realizaram estudo e implementaram diversas medidas administrativas visando o controle e a redução dos gastos com pessoal, que no Exercício Financeiro de 2018 evidenciamos no quadro acima que houve uma queda do percentual, mais ainda não foi suficiente para chegar ao limite máximo, limite estabelecido por Lei de Responsabilidade Fiscal, ART. 22, inciso I, alínea "a".

## **8 - APLICAÇÃO NO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO E VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB**

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
Demonstrativo da Aplicação das Receitas Recebidas do FUNDEB, aplicando no Exercício Financeiro <b>2018</b> , limite mínimo a ser aplicado.	R\$12.753.931,89	100%
<b>Mínimo de 60% do FUNDEB para fins de limites na Remuneração do Magistério</b>	<b>R\$9.559.071,95</b>	<b>74,95%</b>

Fonte: RREO-Anexo-8-(LDB, art.72)

Valores extraídos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária da aplicação no Exercício Financeiro 2018, atingindo o **percentual de 74,95%** do total dos Recursos recebidos do FUNDEB **CUMPRINDO**, portanto, a legislação vigente Art.22 da Lei nº 11.949/2007.

## **9 - APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
<b>Total da Receita de Impostos e Transferências realizadas</b>	<b>R\$23.628.442,10</b>	100%
Recursos Próprios e Transferências – Limite Constitucional	R\$5.907.110,53	<b>25%</b>
<b>Despesas com ações típicas de MDE</b>		
Educação Infantil	R\$1.447.926,43	
Ensino Fundamental	R\$13.680.840,63	
Total de Despesas com ações típicas de MDE	<b>R\$15.140.767,06</b>	
Ensino Médio	(R\$12.000,00)	
Deduções para fins do limite	(R\$8.819.076,94)	



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.icm.pa.gov.br/centroValidaDoc.seam> Código do documento: 89c0556f-d2d7-4300-908e-881006a4d037

<b>Total das despesas para fins do limite</b>	<b>R\$6.309.690,12</b>	
<b>Percentual de aplicação em MDE sobre a Receita Líquida de Impostos – Limite Constitucional 25%</b>		<b>26,70%</b>

Fonte: RREO-Anexo-8-(LDB, art.72)

Valores extraídos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária da aplicação no Exercício Financeiro 2018, atingindo **26,70%** percentual de aplicação em MDE sobre a Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais **CUMPRINDO**, portanto, os dispositivos da art. 212 da Constituição Federal.

## 10 – APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICO DE SAÚDE

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Total de Receitas para apuração da Aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde, no Exercício Financeiro de 2018	<b>R\$23.628.442,10</b>	100%
Recursos Próprios e Transferências – Limite Constitucional mínimo	<b>R\$3.544.266,32</b>	<b>15,00%</b>
=Total das Despesas com Saúde	<b>R\$9.012.179,01</b>	
(-) Total das Despesas com Saúde não Computadas para fins de apuração do Percentual	(R\$4.732.460,39)	
<b>=Total das Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde</b>	<b>R\$4.279.718,62</b>	
<b>Percentual de Aplicação em Ações e Serviços Públicos sobre a Receita de Impostos Líquida e Transferências Constitucionais e Legais</b>		<b>18,11%</b>
Valor referente a Diferença entre o valor Executado e o Mínimo Constitucional	(R\$735.452,31)	

Fonte: RREO-Anexo-12-(LC-141/2012, art.35)

Valores extraídos do Relatório do Resumido da execução Orçamentária – referente aplicação no Exercício Financeiro 2018, atingindo o percentual de **18,11%** de aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde sobre as Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais, **CUMPRINDO**, portanto, a legislação vigente, Art. 77, § 3 do Ato das disposições Constitucionais Transitórias.



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: [https://spe.icm.pa.gov.br/centr/vaidad/Doc/semin\\_Cofidp\\_top\\_documento:89c0556f-d2a7-4300-9089-88f06ad4d037](https://spe.icm.pa.gov.br/centr/vaidad/Doc/semin_Cofidp_top_documento:89c0556f-d2a7-4300-9089-88f06ad4d037)

**11 – REPASSE AO LEGISLATIVO (art. 29-A, § 2º, I da CF)**

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
<b>Receita que compõe a base de cálculo do Repasse ao Legislativo Municipal, período de 01/01/2017 a 31/12/2017</b>		
Total da Receita que compõe a base de cálculo do repasse	<b>R\$22.162.922,77</b>	<b>100%</b>
<b>Percentual máximo de Repasse (%)</b>		<b>7%</b>
Valor Anual do Repasse Legislativo Municipal 2018	R\$1.551.404,59	
Valor Mensal do Repasse Legislativo Municipal 2018	<b>R\$129.283,72</b>	

Os Repasses foram realizados conforme a Legislação considerada para o cálculo do repasse ao Legislativo Municipal - Duodécimo: Art. 29-A da Constituição Federal, Emenda Constitucional 58/2009, Resolução nº 8955/2008/TCM-PA e dentro das datas previstas, conforme Art.68 CF.

Especificação	Transferências	Exercício de 2018
Janeiro	18/01/2018	<b>R\$128.053,25</b>
Janeiro	19/02/2018	<b>R\$1.230,47</b>
Fevereiro	19/02/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Março	19/03/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Abril	19/04/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Maiο	15/05/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Junho	18/06/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Julho	17/07/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Agosto	17/08/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Setembro	18/09/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Outubro	17/10/2018	<b>R\$1.070,94</b>
Outubro	18/10/2018	<b>R\$128.212,78</b>
Novembro	19/11/2018	<b>R\$129.283,72</b>
Dezembro	18/12/2018	<b>R\$129.283,72</b>
<b>TOTAL</b>		<b>R\$1.551.404,64</b>

Fonte:Diário do Movimento Extra-Orçamentário

O repasse líquido ao Poder Legislativo de **R\$1.551.404,64** (Um Milhão, Quinhentos e Cinquenta e Um Mil, Quatrocentos e Quatro Reais e Sessenta e Quatro Centavos), correspondeu a **7%** da receita do exercício anterior **R\$22.162,922,77** (Vinte Milhões, Cento e Sessenta e Dois Mil, Novecentos e Vinte e Dois Reais e Setenta e Sete Centavos), **Cumprindo o art. 29-A, § 2º, I, da CF.**



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDIENE FERREIRA CHAVES  
Acesse em: [https://spe.tcm.pa.gov.br/ctcm/validar\\_documento.asp?Codigo\\_documento:89e9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037](https://spe.tcm.pa.gov.br/ctcm/validar_documento.asp?Codigo_documento:89e9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037)

## **12 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS**

PMT(Gestão)	FME	FUNDEB	FMS	FMAS	FMMA	FMDCA
R\$699.597,72	R\$47.949,32	R\$2.022.518,44	R\$783.012,56	R\$129.788,92	R\$82.482,66	R\$20.780,96

Os encargos patronais foram devidamente empenhados e Liquidados dentro de suas competências no Exercício de 2018.

## **13– CONTROLE SOCIAL**

### **Parecer do Conselho Municipal de Saúde**

A Prestação de Contas do Fundo Municipal de Saúde foram apreciadas pelo Conselho Municipal de Saúde, aprovando a prestação de contas do 1º, 2º e 3º Quadrimestre de 2018, e enviado cópia de ata de nomeação dos membros, ata da reunião e parecer de apreciação, cumprindo a Resolução nº 002/2015/TCM/PA.

### **Parecer do Conselho Municipal de Alimentação Escolar**

A Prestação de Contas do Fundo Municipal de Educação foram apreciadas pelo Conselho Municipal de Educação, aprovando a prestação de contas do 1º, 2º e 3º de 2018, e enviado cópia de ata de nomeação dos membros, ata da reunião e parecer de apreciação, cumprindo a Resolução nº 002/2015/TCM/PA.

### **Parecer do Conselho Municipal de Controle Social do FUNDEB**

A Prestação de Contas do Fundo Municipal de Desenvolvimento da Educação Básica/FUNDEB foram apreciadas pelo Conselho Municipal de Controle Social do Fundo Municipal de Desenvolvimento da Educação e Valorização do Magistério, aprovando a prestação de contas do do 1º, 2º e 3º Quadrimestre de 2018, e enviado cópia de ata de nomeação dos membros, ata da reunião e parecer de apreciação, cumprindo a Resolução nº 002/2015/TCM/PA.

### **Parecer do Conselho Municipal de Assistência Social**

A Prestação de Contas do Fundo Municipal de Assistência Social foram apreciadas pelo Conselho Municipal de Assistência Social, aprovando a prestação de contas do 1º, 2º e 3º Quadrimestre de 2018, e enviado cópia de ata de nomeação dos membros, ata da reunião e parecer de apreciação, cumprindo a Resolução nº 002/2015/TCM/PA.

## **III – CONCLUSÃO**



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DO PARÁ  
**Prefeitura Municipal de Trairão**  
CNPJ: 10.221.760/0001-82  
Controladoria de Controle Interno



Documento Assinado Digitalmente por: CLAUDETE TEIXEIRA CHAVES  
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/ctcm/validaDoc.seam> Código do documento: 89c9556f-d2a7-4300-9089-88fb06add037

Conforme análise realizada por esta Controladoria, as peças obrigatórias exigidas para O Balanço Geral da Prefeitura Municipal de Trairão – PA do Exercício de 2018 se encontra de conformidade com a Resolução Administrativa Nº 09/2018/TCM-PA, de 12 de abril de 2018, que dispõe sobre a obrigatoriedade de utilização do Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) pelos gestores em suas prestações de contas, a partir do exercício financeiro de 2018, dentro das normas contábeis, de acordo com a Lei nº 4.320/64 e Lei de Responsabilidade Fiscal - Lei Complementar 101/2000.

Ponto de controle Despesas com Pessoal, alerta foi dada, melhoramos neste Exercício mais não foi o suficiente para cumprir o limite estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

Os trabalhos desenvolvidos pela Prefeitura Municipal de Trairão atendem à legislação vigente, muito embora, alguns pontos possam ser melhorados; encontrando-se assim, o Balanço Geral de 2018, em ordem para apreciação e julgamento do Tribunal de Contas dos Municípios.

É o relatório do Controle Interno relativo ao Exercício **de 2018**

Trairão – Pa., 29 de março de 2019

CLAUDETE TEIXEIRA

CHAVES:28506162220

Assinado de forma digital por  
CLAUDETE TEIXEIRA

CHAVES:28506162220

Dados: 2019.03.29 18:40:47 -03'00'

*Claudete Teixeira Chaves*

*Responsável pelo Controle Interno*

*Decreto nº006/2019*