



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

---

## 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 2021
<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 2021***.

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

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

<b>PREFEITO MUNICIPAL</b>	
Nome	<b>VALDINEI JOSÉ FERREIRA</b>
Período	01/01/2021 a 31/12/2021
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	01/01/2021 a 31/12/2021
CPF	508.445.982-91
Endereço	Trav. Pariquis, nº 299-Sala-904 - Cremação
Fone	091-3349-6507
E-mail	carmenvianna@yahoo.com.br

<b>PREGOEIRO</b>	
Nome	<b>DEIVIDE DA SILVA CRUZ</b>
Período	01/01/2021 a 31/12/2021
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>RAIMUNDO NONATO PEREIRA CHAVES</b>
Período	01/01/2021 a 31/12/2021
CPF	135.564.792-49
Endereço	Tv. Castro Alves, 202 – Bela Vista
Fone	093-99119-9285
E-mail	Chavesnonato62@gmail.com



## **II – ANÁLISE DAS CONTAS**

Os itens a seguir analisados, são os constantes do Relatório Anual de 2021.

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**

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PRAZO LEGAL</b>	<b>ENTREGA</b>	<b>OBSERVAÇÕES</b>
1º Quadrimestre/	31/05/2021	<b>28/05/2021</b>	
2º Quadrimestre/	30/09/2021	<b>30/09/2021</b>	
3º Quadrimestre/	03/03/2022	<b>03/03/2022</b>	

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

#### **2 – ORÇAMENTO**

##### **2.1 - PLANO PLURIANUAL (PPA)**

Foi encaminhado o Plano Plurianual do município para o período **2022 a 2025, Lei Municipal nº 389/2021**, de 22 de dezembro de 2021, cumprindo o disposto na Lei Orgânica do TCM/PA, enviada em 13 de janeiro de 2022.

##### **2.2 - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO)**

Foi encaminhado a Lei de Diretrizes Orçamentárias do município para o exercício financeiro **2022, Lei Municipal nº 379/2021** de 01 de julho de 2021, cumprindo o disposto na Lei Orgânica do TCM/PA, em **22/09/2021**.

##### **2.3 - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA)**

Foi encaminhado a **Lei Municipal nº 390/2021** de 22 de dezembro de 2021, cumprindo o disposto na Lei Orgânica do TCM/PA, em **02/03/2022**.

O Orçamento Anual do **Município de Trairão**, aprovado pela Lei Municipal nº 390/2021, onde estimou a receita proveniente de arrecadação de Impostos, Transferências Constitucionais e Legais para o exercício de 2020 a título de dotação inicial o valor de **R\$-134.565.650,00 (cento e trinta e quatro milhões, quinhentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e cinquenta reais)** e despesa fixada em igual valor.



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

Houve abertura Crédito Especial no valor de R\$600.000,00 através da Lei nº 364/2020 de 22/04/2020 por anulação e excesso de arrecadação, para despesas específicas do enfrentamento de emergência da COVID 19 no Fundo Municipal de Saúde, conforme demonstrativo abaixo.

Houve abertura Crédito Especial no valor de R\$60.000,00 através da Lei nº 365/2020 de 01/06/2020 por anulação, para despesas específicas do enfrentamento de emergência da COVID 19 no Fundo Municipal de Assistência Social, ficando a **dotação atualizada** no valor **R\$67.816.171,00** (Sessenta e Sete Milhões, Oitocentos e Dezesseis Mil, Cento e Setenta e Um Reais), conforme demonstrativo abaixo.

## 2.4 – ATUALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

CRÉDITOS	TIPO DE ATO ADMINISTRATIVO	TOTAL
<b>Inicial/Fixado</b>	Lei Orçamentária Municipal nº 0362/19	<b>R\$67.306.171,00</b>
(+) Suplementar-FMS	Decreto Nº038/2020 – 22/04/2020	R\$90.000,00
(+) Suplementar-FMS	Excesso de arrecadação-22/04/2020	R\$510.000,00
(+) Suplementar-CMT	Excesso de arrecadação-30/09/2020	R\$17.500,00
(+) Suplementar-CMT	Excesso de arrecadação-31/10/2020	R\$25.000,00
(+) Suplementar-CMT	Excesso de arrecadação-30/11/2020	R\$23.000,00
(+) Suplementar-FMAS	Decreto Nº059/2020 – 01/06/2020	R\$60.000,00
(+) Suplementar-PMT	Decreto Nº120/2020 – 12/11/2020	R\$149.985,00
<b>(=) SUBTOTAL</b>		<b>R\$68.181.656,00</b>
(-) Anulações	Lei Orçamentária Municipal nº 0362/19	
(-) Anulações-FMS	Decreto Nº038/2020 – 22/04/2020	(R\$90.000,00)
(-) Anulações-FMAS	Decreto Nº059/2020 – 01/06/2020	(R\$60.000,00)
(-) Anulações-PMT	Decreto Nº120/2020 – 12/11/2020	(R\$149.985,00)
<b>TOTAL</b>		<b>R\$67.881.671,00</b>

Fonte: Anexo-12- 4.320/64

## 3 – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

### 3.1 – RECEITAS ARRECADADAS-ANEXO-10

Especificação	Previsão	Anual-Consolidado
<b>Receitas Correntes</b>	<b>R\$61.800.896,00</b>	<b>R\$54.666.261,41</b>
Receitas Tributária	R\$2.121.330,00	R\$4.239.720,30
Receitas de Contribuições	R\$264.440,00	R\$361.908,14
Receitas Patrimonial	R\$141.510,00	R\$71.485,64
<b>Transferências Correntes</b>	<b>R\$59.243.215,00</b>	<b>R\$48.747.865,79</b>
Outras Receitas Correntes	R\$30.401,00	R\$1.245.281,54
<b>Receitas de Capital</b>	<b>R\$9.962.360,00</b>	<b>R\$1.520.599,10</b>
Transferências de Capital	R\$9.962.360,00	R\$1.520.599,10
<b>( - ) Deduções da Receita</b>		
Renúncia de Receita		
Receitas Correntes		



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

( - ) Deduções – Impostos e taxas	(R\$0,00)	(R\$1.633,20)
( - ) Deduções - FUNDEB	(R\$4.457.085,00)	(R\$4.223.163,03)
Receitas Correntes		
Transferências Correntes		
( - ) Deduções - FUNDEB	(R\$4.457.085,00)	(R\$4.223.163,03)
<b>TOTAL</b>	<b>R\$67.306.171,000</b>	<b>R\$51.962.064,28</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\$51.962.064,28** (Cinquenta e Um Milhões, Novecentos e Sessenta e Dois Mil, Sessenta e Quatro Reais e Vinte e Oito Centavos).

A Receita realizada no exercício em relação a prevista na Lei Municipal nº 362/2019 - LOA, **representa 77,20% de arrecadação em de 2020.**

## 4 – DESPESAS

### 4.1 – DESPESAS – CONSOLIDADA

Analisando as Despesas Orçamentárias com os recursos vinculados a **Prefeitura Municipal de Trairão**, constatamos que, tendo por base as **Despesas Empenhadas**, no período de janeiro a dezembro de 2020 despendeu, efetivamente, o montante de **R\$49.587.873,49** (Quarenta e Nove Milhões, Quinhentos e Oitenta e Sete Mil, Oitocentos e Setenta e Três Reais e Quarenta e Nove Centavos) conforme demonstrado abaixo.

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	N O T A S	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITA REALIZADA (c)	SALDO D=(c-b)
Receitas Correntes (I)		R\$57.343.811,00	R\$57.343.811,00	R\$50.441.465,18	-R\$6.902.345,82
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		R\$2.385.770,00	R\$2.385.770,00	R\$4.599.995,24	R\$2.214.225,24
Receita de Contribuições		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita Patrimonial		R\$141.510,00	R\$141.510,00	R\$71.485,64	-R\$70.024,36
Receita Agropecuária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita Industrial		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita de Serviços		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferências Correntes		R\$54.786.130,00	R\$54.786.130,00	R\$44.524.702,76	-R\$10.261.427,24
Outras Receitas Correntes		R\$30.401,00	R\$30.401,00	R\$1.245.281,54	R\$1.214.880,54



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

Receitas de Capital (II)		R\$9.962.360,00	R\$9.962,360,00	R\$1.520.599,10	-R\$8.441.760,90
Operações de Crédito		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Alienação de Bens		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização de Empréstimos		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferências de Capital		R\$9.962.360,00	R\$9.962,360,00	R\$1.520.599,10	-R\$8.441.760,90
Outras Receitas de Capital		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>Subtotal das Receitas (III)=(I+II)</b>		<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$51.962.064,28</b>	<b>-R\$15.344.106,72</b>
Operações de Crédito/Refinanciamento (IV)		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Operações de Crédito Internas		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Mobiliária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Contratual		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Operações de Créditos Externas		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Mobiliária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Contratual		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>Subtotal com Refinanciamento (V)=(III+IV)</b>		<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$51.962.064,28</b>	<b>-R\$15.344.106,72</b>
Déficit (VI)	-	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>TOTAL (VII)=(V+VI)</b>		<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$51.962.064,28</b>	<b>-R\$15.344.106,72</b>

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	N O T A S	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO j=(f-g)
<b>Despesas Correntes (VIII)</b>		<b>R\$41.679.333,00</b>	<b>R\$56.494.746,48</b>	<b>R\$44.947.899,81</b>	<b>R\$44.947.899,81</b>	<b>R\$44.704.476,40</b>	<b>R\$11.546.846,67</b>
Pessoal e Encargos Sociais		R\$25.622.418,25	R\$29.577.892,04	R\$26.981.700,16	R\$26.981.700,16	R\$26.789.939,85	R\$2.596.191,88
Juros e Encargos da Dívida		R\$455.200,00	R\$37.229,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$37.229,00
Outras Despesas Correntes		R\$15.601.714,75	R\$26.879.625,44	R\$17.966.199,65	R\$17.966.199,65	R\$17.914.536,55	R\$8.913.425,79
<b>Despesas de Capital (IX)</b>		<b>R\$24.953.738,00</b>	<b>R\$10.863.809,52</b>	<b>R\$4.639.973,68</b>	<b>R\$4.638.975,36</b>	<b>R\$4.638.975,36</b>	<b>R\$6.223.835,84</b>
Investimentos		R\$24.284.351,75	R\$10.106.823,27	R\$3.933.182,20	R\$3.932.183,88	R\$3.932.183,88	R\$6.173.641,07
Inversões Financeiras		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização da Dívida		R\$669.386,25	R\$756.986,25	R\$706.791,48	R\$706.791,48	R\$706.791,48	R\$50.194,77



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

Reserva de Contingência (X)		R\$673.100,00	R\$523.115,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$523.115,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)</b>		<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$67.881.671,00</b>	<b>R\$49.587.873,49</b>	<b>R\$49.586.875,17</b>	<b>R\$49.343.451,76</b>	<b>R\$18.293.797,51</b>
Amortização da Dívida /Refinanciamento (XII)		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização da Dívida Interna		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Dívida Mobiliária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Dívidas		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização da Dívidas Externa		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Dívidas Mobiliária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Dívidas		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)</b>		<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$67.881.671,00</b>	<b>R\$49.587.873,49</b>	<b>R\$49.586.875,17</b>	<b>R\$49.343.451,76</b>	<b>R\$18.293.797,51</b>
Superávit (XIV)		-	-	R\$2.374.190,79	-	-	-R\$2.374.190,79
<b>TOTAL (XV)=(XIII+XIV)</b>		<b>R\$67.306.171,00</b>	<b>R\$67.881.671,00</b>	<b>R\$51.962.064,28</b>	<b>R\$49.586.875,17</b>	<b>R\$49.343.451,76</b>	<b>R\$15.919.606,72</b>
Reserva do RPPS		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Orçamentário – em:31/12/2020

## 4.2 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Analisando o demonstrativo de execução dos restos a pagar não processados tem um saldo para o Exercício seguinte no valor R\$253.271,36 (Duzentos e Cinquenta e Três Mil, Duzentos e Setenta e Um Reais e Trinta e Seis Centavos), representando 91,93% com investimentos, conforme demonstrado abaixo.

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO I

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	CANCELADOS (e)	SALDO f= (a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ. EXERCÍCIOS ANTERIOR (b)			
<b>Despesas Correntes</b>	<b>R\$13.489,87</b>	<b>R\$45.054,81</b>	<b>R\$24.044,77</b>	<b>R\$17.801,25</b>	<b>R\$20.446,53</b>
Pessoal e encargos sociais	R\$0,00	R\$4.182,40	R\$0,00	R\$0,00	R\$4.182,40
Juros e Encargos da Dívida	R\$10.044,77	R\$0,00	R\$10.044,77	R\$3.801,25	R\$6.243,52
Outras Despesas Correntes	R\$3.445,10	R\$40.872,41	R\$14.000,00	R\$14.000,00	R\$14.203,01
<b>Despesas Capital</b>	<b>R\$1.230.278,28</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>R\$962.932,92</b>	<b>R\$954.176,06</b>	<b>R\$232.824,83</b>
Investimentos	R\$1.216.960,35	R\$0,00	R\$949.614,99	R\$949.376,06	R\$224.306,90
Inversões Financeiras	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização de Dívida	R\$13.317,93	R\$0,00	R\$13.317,93	R\$4.800,00	R\$8.517,93
<b>TOTAL</b>	<b>R\$1.243.768,15</b>	<b>R\$45.054,81</b>	<b>R\$986.977,69</b>	<b>R\$971.977,31</b>	<b>R\$253.271,36</b>

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Orçamentário – Anexo I – em 31/12/2020



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

### 4.3 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Analisando o demonstrativo de execução dos restos a pagar processados tem um saldo para o Exercício seguinte no valor R\$5.652,55 (Cinco Mil, Seiscentos e Cinquenta e Dois Reais e Cinquenta e Cinco Centavos), deste valor 100% representa Outras Despesas Correntes, que foram cancelados, conforme demonstrado abaixo.

#### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO II

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e= (a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZ. EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
	Despesas Correntes	R\$6.030,56			
Pessoal e encargos sociais	R\$0,00	R\$284.504,05	R\$275.569,10	R\$4.182,40	R\$4.752,55
Juros e Encargos da Dívida	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Despesas Correntes	R\$6.030,56	R\$1.990.195,80	R\$1.984.408,66	R\$11.417,70	R\$900,00
Despesas Capital	R\$0,00	R\$42.369,99	R\$42.369,99	R\$0,00	R\$0,00
Investimentos	R\$0,00	R\$42.369,99	R\$42.369,99	R\$0,00	R\$0,00
Inversões Financeiras	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização de Dívida	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$6.030,56</b>	<b>R\$2.317.069,84</b>	<b>R\$2.302.347,75</b>	<b>R\$15.600,10</b>	<b>R\$5.652,55</b>

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Orçamentário – Anexo II – em 31/12/2020

## 5 – DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

### 5.1 – BALANÇO FINANCEIRO CONSOLIDADO

Analisando a movimentação financeira através do demonstrativo DCASP – Balanço Financeiro, que tem um saldo do Exercício Anterior de **R\$3.189.001,65** (Três Milhões, Cento e Oitenta e Nove Mil, Um Real e Sessenta e Cinco Centavos), e o Saldo para o Exercício Seguinte evidenciado no balanço financeiro em 31/12/2020 de **R\$2.413.785,25** (Dois Milhões, quatrocentos e Treze Mil, Setecentos e Oitenta e Cinco Reais e Vinte e Cinco Centavos), conforme demonstrado abaixo.

#### BALANCETE FINANCEIRO

INGRESSOS				DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	N O T A S	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	N O T A S	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>		<b>R\$51.962.064,28</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)</b>		<b>R\$49.587.873,49</b>	<b>R\$0,00</b>
Ordinária		R\$17.482.823,87	R\$0,00	Vinculada		R\$17.542.493,79	R\$0,00
Recurso Ordinário		R\$17.482.823,87		Recurso Ordinário		R\$17.542.493,79	R\$0,00
Vinculada		R\$34.479.240,41		Vinculada		R\$32.045.379,70	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$2.384.766,60		Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$1.006.880,94	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 60%		R\$5.076.876,82	R\$0,00	Transferência do FUNDEB 60%		R\$8.185.421,63	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 40%		R\$3.384.584,44	R\$0,00	Transferência do FUNDEB 40%		R\$4.270.967,56	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 60%- Complementação da União		R\$3.489.861,08	R\$0,00	Transferência do FUNDEB 60%-Complementação da União		R\$3.236.045,07	R\$0,00



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

Transferência do FUNDEB 40%- Complementação da União	R\$2.326.574,10	R\$0,00	Transferência do FUNDEB 40%-Complementação da União	R\$1.576.793,37	R\$0,00
Transferência do Salário-Educação	R\$268.498,40	R\$0,00	Transferência do Salário- Educação	R\$406.258,79	R\$0,00
Transferência de Recurso do PDDE	R\$9.130,90	R\$0,00	Transferência de Recurso do PDDE	R\$4.884,44	R\$0,00
Transferência do PNAE	R\$461.900,09	R\$0,00	Transferência do PNAE	R\$610.458,42	R\$0,00
Transferência do PNATE	R\$339.740,02	R\$0,00	Transferência do PNATE	R\$77.528,41	R\$0,00
Outras Transferência do FNDE	R\$589,64	R\$0,00	Outras Transferência do FNDE	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio à Educação	R\$120,96	R\$0,00	Transferência de Convênio à Educação	R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo à Educação	R\$158.867,49	R\$0,00	Royalty do Petróleo à Educação	R\$0,00	R\$0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	R\$266.222,09	R\$0,00	Outros Recursos Vinculados à Educação	R\$79.859,51	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. – Saúde	R\$3.946.779,41	R\$0,00	Receita de Impostos e Trans. – Saúde	R\$1.611.042,17	R\$0,00
Transferência SUS de Governo Estadual	R\$199.548,54	R\$0,00	Transferência SUS de Governo Estadual	R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS Bloco de Custeio	R\$6.396.235,67	R\$0,00	Transferência SUS Bloco de Custeio	R\$9.088.550,10	R\$0,00
Transferência SUS Bloco de Investimento	R\$25.502,04	R\$0,00	Transferência SUS Bloco de Investimento	R\$85.500,00	R\$0,00
Transferência de Convênio à Saúde	R\$423.762,15	R\$0,00	Transferência de Convênio à Saúde	R\$533.794,31	R\$0,00
Royalty do Petróleo à Saúde	R\$52.955,87	R\$0,00	Royalty do Petróleo à Saúde	R\$0,00	R\$0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	R\$925,62	R\$0,00	Outros Recursos Vinculados à Saúde	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do FNAS	R\$586.125,26	R\$0,00	Transferência de Recurso do FNAS	R\$342.008,94	R\$0,00
Outros Recursos à Assistência Social	R\$37.135,56	R\$0,00	Outros Recursos à Assistência Social	R\$39.233,08	R\$0,00
Outros Convênios da União	R\$905.685,56	R\$0,00	Outros Convênios da União	R\$0,00	R\$0,00
Outros Convênios do Estado	R\$341.648,09	R\$0,00	Outros Convênios do Estado	R\$672.124,95	R\$0,00
Transf. União Royalties Rec. Minerais	R\$1.252,85	R\$0,00	Transf. União Royalties Rec. Minerais	R\$0,00	R\$0,00
Transferência Especial da União	R\$315.422,41		Transferência Especial da União	R\$120.200,00	
Transf.Estado Cota-Parte ICMS VERDE	R\$0,00		Transf.Estado Cota-Parte ICMS VERDE	R\$97.828,01	
CIDE	R\$17.796,16	R\$0,00	CIDE	R\$0,00	R\$0,00
Outras Vinculações de Transferências	R\$3.060.732,59	R\$0,00	Outras Vinculações de Transferências	R\$0,00	R\$0,00
<b>Transferência Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>R\$40.890.007,68</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>Transferência Financeiras Concedidas (VII)</b>	<b>R\$40.890.007,68</b>	<b>R\$0,00</b>
Trans. Rec. para a Execução Orçamentária	R\$40.887.197,79	R\$0,00	Trans. Conc. para a Execução Orçamentária	R\$40.887.197,79	R\$0,00
Trans. Rec. Independentes da Execução Orçamentária	R\$2.809,89	R\$0,00	Trans. Conc. Independentes da Execução Orçamentária	R\$2.809,89	R\$0,00
Trans. Rec. Para Aportes de Recursos para RPPS	R\$0,00	R\$0,00	Trans. Conc. Para Aportes de Recursos para RPPS	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Rec. Para Aportes de Recursos para RGPS	R\$0,00	R\$0,00	Trans. Conc. Para Aportes de Recursos para RGPS	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Rec. Para Aportes de Recursos para Sistema	R\$0,00	R\$0,00	Trans. Conc. Para Aportes de Recursos para Sistema	R\$0,00	R\$0,00
<b>Recebimento Extraorçamentários (III)</b>	<b>R\$6.958.614,29</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>R\$10.108.021,48</b>	<b>R\$0,00</b>
Inscrição de Restos a Pagar não Processados-Empenhado	R\$998,32	R\$0,00	Execução de Restos a Pagar não Processados-2020	R\$971.977,31	R\$0,00



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

Inscrição de Restos a Pagar Processados-Liquidado	R\$243.423,41	R\$0,00	Execução de Restos a Pagar Processados-2020	R\$2.302.347,75	R\$0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados-Consiglações	R\$5.388.013,40	R\$0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados-Consiglações	R\$5.486.504,98	R\$0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários-Pagamento Antecipado	R\$1.326.179,16	R\$0,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários-Pagamentos Antecipado	R\$1.347.191,44	R\$0,00
<b>Saldo do Exercício Anterior (IV)</b>	<b>R\$3.189.001,65</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>R\$2.413.785,25</b>	<b>R\$0,00</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$3.189.001,65	R\$0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$2.413.785,25	R\$0,00
Depósito Restituíveis e Valores Vinculados	R\$0,00	R\$0,00	Depósito Restituíveis e Valores Vinculados	R\$0,00	R\$0,00
<b>TOTAL (V)= (I+II+III+IV)</b>	<b>R\$102.999.687,90</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>TOTAL(X)=(VI+II+VIII+IX)</b>	<b>R\$102.999.687,90</b>	<b>R\$0,00</b>

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Financeiro – em:31/12/2020

**BALANCETE FINANCEIRO – ANEXO-I**

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL				ESPECIFICAÇÃO	NO TA S	RECEITA ORÇAMENT ÁRIA (d)	EXERCÍCIO ANTERIOR	
	N O T A S	RECEITA ORÇAMENT ÁRIA (a)	deduções da receita orçamentá ria (a)	saldo © = (a – b)				deduções da receita orçamentária (e)	saldo (f)= (d – e)
Ordinária		R\$17.483.803,62	R\$979,75	R\$17.482.823,87	Ordinária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Recurso Ordinário		R\$17.483.803,62	R\$979,75	R\$17.482.823,87	Recurso Ordinário		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Vinculada		R\$38.703.056,89	R\$4.223.816,48	R\$34.479.240,41	Vinculada		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$2.385.175,06	R\$408,46	R\$2.384.766,60	Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 60%		R\$7.610.774,66	R\$2.533,897,84	R\$5.076.876,82	Transferência do FUNDEB 60%		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 40%		R\$5.073.849,63	R\$1.689,265,19	R\$3.384.584,44	Transferência do FUNDEB 40%		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 60%-Complementação da União		R\$3.489.861,08	R\$0,00	R\$3.489.861,08	Transferência do FUNDEB 60%-Complementação da União		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 40%-Complementação da União		R\$2.326.574,10	R\$0,00	R\$2.326.574,10	Transferência do FUNDEB 40%-Complementação da União		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do Salário-Educação		R\$268.498,40	R\$0,00	R\$268.498,40	Transferência do Salário-Educação		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do PDDE		R\$9.130,90	R\$0,00	R\$9.130,90	Transferência de Recurso do PDDE		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do PNAE		R\$461.900,09	R\$0,00	R\$461.900,09	Transferência do PNAE		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do PNATE		R\$339.740,02	R\$0,00	R\$339.740,02	Transferência do PNATE		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Transferência do FNDE		R\$589,64	R\$0,00	R\$589,64	Outras Transferência do FNDE		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio à Educação		R\$120,96	R\$0,00	R\$120,96	Transferência de Convênio à Educação		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo à Educação		R\$158.867,49	R\$0,00	R\$158.867,49	Royalty do Petróleo à Educação		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação		R\$266.222,09	R\$0,00	R\$266.222,09	Outros Recursos Vinculados à Educação		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. – Saúde		R\$3.947.024,40	R\$244,99	R\$3.946.779,41	Receita de Impostos e Trans. – Saúde		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00



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

Transferência SUS de Governo Estadual	R\$199.548,54	R\$0,00	R\$199.548,54	Transferência SUS de Governo Estadual	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS Bloco de Custeio	R\$6.396.235,67	R\$0,00	R\$6.396.235,67	Transferência SUS Bloco de Custeio	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS Bloco de Investimento	R\$25.502,04	R\$0,00	R\$25.502,04	Transferência SUS Bloco de Investimento	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio à Saúde	R\$423.762,15	R\$0,00	R\$423.762,15	Transferência de Convênio à Saúde	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo à Saúde	R\$52.955,87	R\$0,00	R\$52.955,87	Royalty do Petróleo à Saúde	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	R\$925,62	R\$0,00	R\$925,62	Outros Recursos Vinculados à Saúde	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do FNAS	R\$586.125,26	R\$0,00	R\$586.125,26	Transferência de Recurso do FNAS	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outros Recursos à Assistência Social	R\$37.135,56	R\$0,00	R\$37.135,56	Outros Recursos à Assistência Social	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outros Convênios da União	R\$905.685,56	R\$0,00	R\$905.685,56	Outros Convênios da União	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outros Convênios do Estado	R\$341.648,09	R\$0,00	R\$341.648,09	Outros Convênios do Estado	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transf. União Royalties Rec. Minerais	R\$1.252,85	R\$0,00	R\$1.252,85	Transf. União Royalties Rec. Minerais	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência Especial da União	R\$315.422,41	R\$0,00	R\$315.422,41	Transferência Especial da União			
CIDE	R\$17.796,16	R\$0,00	R\$17.796,16	CIDE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Vinculações de Transferências	R\$3.060.732,59	R\$0,00	R\$3.060.732,59	Outras Vinculações de Transferências	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>	<b>R\$56.186.860,51</b>	<b>R\$4.224.796,23</b>	<b>R\$51.962.064,28</b>	<b>TOTAL(X)=(VI+II+VIII+IX)</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>R\$0,00</b>	<b>R\$0,00</b>

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Financeiro – em:31/12/2020

## 6 - DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

Especificação	Consolidado Empenhadas	%	Consolidado Liquidadas	Consolidado Pagas
<b>FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO</b>				
01 – Legislativa	R\$1.817.770,58	3,67%	R\$1.817.770,58	R\$1.817.770,58
04 – Administração	R\$6.675.643,03	13,46%	R\$6.675.643,03	R\$6.661.338,03
08 – Assistência Social	R\$1.414.855,75	3,36%	R\$1.414.074,95	R\$1.396.094,19
10 – Saúde	R\$11.319.528,58	22,83%	R\$11.319.528,58	R\$11.309.554,43
12 – Educação	R\$18.914.687,01	38,14%	R\$18.913.688,69	R\$18.721.928,38
13 – Cultura	R\$120.200,00	0,24%	R\$120.200,00	R\$120.200,00
14 – Direito da Cidadania	R\$250,00	0,01%	R\$250,00	R\$250,00
15 – Urbanismo	R\$6.165.771,06	12,43%	R\$6.165.771,06	R\$6.165.771,06
16 – Habitação	R\$0,00	0,00%	R\$0,00	R\$0,00
17 – Saneamento	R\$86.037,64	0,17%	R\$86.037,64	R\$86.037,64



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

18 – Gestão Ambiental	R\$648.769,44	1,31%	R\$648.769,44	R\$644.505,60
19 – Ciência e Tecnologia	R\$39.883,70	0,08%	R\$39.883,70	R\$39.883,70
20 – Agricultura	R\$0,00	0,00%	R\$0,00	R\$0,00
25 – Energia	R\$297.113,47	0,60%	R\$297.113,47	R\$297.113,47
27 – Desporto e Lazer	R\$766.919,08	1,55%	R\$766.919,08	R\$766.919,08
28 – Encargos Especiais	R\$1.195.087,29	2,41%	R\$1.195.087,29	R\$1.172.137,18
<b>TOTAL</b>	<b>R\$49.587.873,49</b>	<b>100%</b>	<b>R\$49.586.875,17</b>	<b>R\$49.343.451,76</b>

Fonte: Anexo-8- 4.320/64

A despesa realizada pelo Município de **TRAIÃO**, cuja dotação atualizada do Orçamento para o Exercício de 2020, foi no valor de **R\$67.881.671,00** (Sessenta e Sete Milhões, Oitocentos e Oitenta e Um Mil, Seiscentos e Setenta e Um Reais), constatamos que, tendo por base as **despesas Empenhadas**, no Exercício de 2020 foi executado do orçamento previsto o montante de **R\$49.587.873,49** (Quarenta e Nove Milhões, Quinhentos e Oitenta e Sete Mil, Oitocentos e Setenta e Três Reais e Quarenta e Nove Centavos) que **representa 73,05% de execução do Orçamento Anual**, as duas Funções de maior materialidade apresentaram uma média de execução orçamentária, na Função: na **Função:10 - Saúde de 22,83%** e na Função: **12 - Educação foi 38,14%**, que juntas corresponderam **60,97% dos valores executados**.

### **7 – LIMITES CONSTITUCIONAIS – DESPESAS COM PESSOAL** **3º Quadrimestre de 2020**

<b>Despesas com Pessoal</b>	<b>VALOR</b>	
Despesa Líquida com Pessoal	<b>R\$25.663.754,46</b>	
<b>Apuração do Cumprimento do Limite Legal</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Receita Corrente Líquida	R\$ 50.441.465,18	100%
<b>Despesa Total com Pessoal</b>	<b>R\$ 25.663.754,46</b>	<b>51,20%</b>
Limite Máximo	R\$ 27.068.063,10	54,00%
Limite Prudencial	R\$ 25.714.659,95	51,30%
Limite de Alerta	R\$ 24.361.256,79	48,60%

Fonte: RGF-Anexo-1-(LRF art.55, inciso I, alínea 'a')1 – em 31/12/2020

Em atendimento a recomendação 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, no período de janeiro a dezembro de 2020 evidenciamos no quadro acima que houve uma queda do percentual, suficiente para chegar ao limite máximo, limite estabelecido por Lei de Responsabilidade Fiscal, ART. 22, inciso I, alínea “a”, portando CUMPRINDO com percentual em 51,20%.

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

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
----------------------	--------------	----------



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

Demonstrativos da Aplicação das Receitas Recebidas do FUNDEB, no período de janeiro a dezembro 2020, limite mínimo a ser aplicado.	R\$14.159.427,89	100%
<b>Mínimo de 60% do FUNDEB para fins de limites na Remuneração do Magistério</b>	<b>R\$11.421.466,70</b>	<b>80,66%</b>

Fonte: RREO-Anexo-8-(LDB, art.72) - em 31/12/2020

Valores extraídos do Relatório do Resumido da execução Orçamentária do período de janeiro a dezembro de 2020, tendo por base as **Despesas Liquidadas** no valor **R\$11.421.466,70** (Onze Milhões, Quatrocentos e Vinte e Um Mil, Quatrocentos e Sessenta e Seis Reais e Setenta Centavos), item 13 – Pagamento dos Profissionais do Magistério atingindo o **percentual de 80,66%** 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**

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
<b>Total da Receita de Impostos e Transferências realizadas</b>	<b>R\$26.30.073,81</b>	<b>100%</b>
Recursos Próprios e Transferências – Limite Constitucional	<b>R\$6.575.768,45</b>	<b>25%</b>
<b>Despesas com ações típicas de MDE</b>		
(+) Total de Despesas na FUNÇÃO – 12- EDUCAÇÃO	R\$18.913.688,69	
(+) Outras na FUNÇÃO EDUCAÇÃO	R\$0,00	
<b>(=) Total de Despesas com ações típicas de MDE</b>	<b>R\$18.913.688,69</b>	
<b>(-) Sub-Função Excluídas da Aplicação da Educação</b>	<b>(R\$632.211,42)</b>	
(-) Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	(R\$610.458,42)	
(-) Programa Nacional de Alimentação Escolar (PEAE)	(R\$21.753,00)	
(-) Outras Sub-Funções Excluídas	(R\$0,00)	
<b>(-) Recursos Transferidos para Aplicação em Educação:</b>	<b>(R\$10.790.004,93)</b>	
(+) Complementação da União Total do FUNDEB	(R\$5.816.435,18)	
(+) Resultado líquido das transferências do FUNDEB	(R\$4.114.710,67)	
(+) Contribuição Social do Salário Educação-QSE	(R\$267.515,08)	
(+) Programa Dinheiro Direto na Escola-PDDE	(R\$9.120,00)	
(+) Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar-PNATE	(R\$338.960,84)	
(+) Convênio/Transferências Federal para Educação	(R\$0,00)	
(+) Convênio/Transferências Estadual para Educação-PETE	(R\$243.263,16)	
(+) Outros Convênio/Transferências Estadual para Educação	(R\$0,00)	
<b>(-) Restos a Pagar sem Disponibilidade Financeira vinculado a Educação</b>	<b>(R\$188.141,21)</b>	
(-) Restos a Pagar sem Disponibilidade da Educação-FME	R\$0,00	
(+) Valor Inscrito em Restos a Pagar -FME	R\$0,00	
(-) Saldo em – 31/12/2020 - FME	R\$539.547,95	
(-) Restos a Pagar sem Disponibilidade da Educação-FUNDEB	(R\$188.141,21)	
(+) Valor Inscrito em Restos a Pagar -FUNDEB	R\$192.758,63	
(-) Saldo em – 31/12/2020 - FUNDEB	R\$4.617,42	
<b>(-) Rendimento de Aplicação Financeira de Recursos Vinculados a Educação</b>	<b>(R\$12.784,74)</b>	
(-) Rendimento de Aplicação Financeira-FME	(R\$7.665,73)	



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

(-) Rendimento de Aplicação Financeira-FUNDEB	(R\$5.119,01)	
<b>Total das despesas para fins do limite</b>	<b>R\$7.290.546,39</b>	
<b>Percentual de aplicação em MDE sobre a Receita Líquida de Impostos – Limite Constitucional 25%</b>		<b>27,72%</b>

Fonte: RREO-Anexo-8-(LDB, art.72) – em 31/12/2020

Consideração os valores do demonstrativo das despesas por Função e Subfunção - Consolidado valor liquidado de **R\$18.913.688,69** (Dezoito Milhões, Novecentos e Treze Mil, Seiscentos e Oitenta e Oito Reais e Sessenta e Nove Centavos), período janeiro a dezembro de 2020.

Considerando a Receita recebida da **Complementação da União ao FUNDEB** de janeiro a dezembro de 2020 no valor de **R\$5.816.435,18** (Cinco Milhões, Oitocentos e Dezesseis Mil, Quatrocentos e Trinta e Cinco Reais e Dezoito Centavos) no período de janeiro a dezembro de 2020.

Considerando a Receita recebida do **Resultado líquido das transferências do FUNDEB** de janeiro a dezembro de 2020 no valor de **R\$4.114.710,67** (Quatro Milhões, Cento e Quatorze Mil, Setecentos e Dez Reais e Sessenta e Sete Centavos).

Considerando valores extraídos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária registrados no período de janeiro a dezembro de 2020 tendo por base as despesas liquidadas, **atingindo 27.72%**, percentual este da aplicação junto a Receita de impostos e transferências Constitucionais efetivamente arrecadadas no exercício, **CUMPRINDO**, portanto, os dispositivos do art. 212 da CF.

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

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
<b>(=) Base de Cálculo</b>	<b>R\$24.523.149,00</b>	
(+) Recursos Próprios e Transferências – Limite Constitucional	R\$25.709.344,49	100%
(-) EC nº 55 e EC nº84	R\$1.186.195,49	
<b>(=) 15% dos Impostos Arrecadados e Transferidos</b>	<b>R\$3.678.472,35</b>	<b>15%</b>
<b>(+) Aplicação em Saúde (Função Saúde)</b>	<b>R\$11.319.528,58</b>	
(+) Aplicação em Saúde	R\$11.319.528,58	
(+) Ajuste de Aplicação Saúde	R\$0,00	
(+) Funções Excluídas da Aplicação Saúde	R\$0,00	
<b>(-) Total da Recursos Vinculados a Saúde</b>	<b>R\$7.097.683,61</b>	
(+) Recursos Recebidos pela Saúde - SUS	R\$6.418.008,51	
(+) Recursos Recebidos pela Saúde – Estadual	R\$199.548,54	
(+) Transferências/Convênios Federais para Saúde - SUS	R\$480.126,56	
(+) Transferências/Convênios Estaduais para Saúde - SUS	R\$0,00	
(+) Outras Transferências/Convênios Estaduais para Saúde - SUS	R\$0,00	
(+) Receitas de Serviços de Saúde	R\$0,00	
<b>(-) Restos a Pagar sem Disp. Financeira vinculado a Saúde</b>	<b>R\$0,00</b>	
(+) Valor Inscrito em Restos a Pagar - FMS	R\$9.974,15	
(-) Saldo em 31/12/2020 - FMS	R\$1.007.200,84	



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

<b>(-) Rendimento de Aplic. Financeira de Recursos Vinc. a Saúde</b>	<b>R\$4.975,45</b>	
(+) Rendimento de Aplicação Financeira-FMS	R\$4.975,45	
<b>(=) Valor Líquido Aplicado na Saúde (mínimo de 15%)</b>	<b>R\$4.216.869,52</b>	<b>17,20%</b>
Total da Diferença entre o valor Aplicado e a Despesa Mínima a Ser Aplicada	R\$538.397,17	2,20%

Fonte: RREO – ANEXO XII (LC 141/2012, art.35) – Em 31/12/2020

Consideração os valores do demonstrativo das despesas por Função e Subfunção - Consolidado valor liquidado de R\$11.319.528,58 (Onze Dezoito Milhões, Novecentos e Treze Mil, Seiscentos e Oitenta e Oito Reais e Sessenta e Nove Centavos), período janeiro a dezembro de 2020.

Considerando a Receita realizada da Receitas Adicionais para o Financiamento da Saúde Não Computadas no Cálculo do mínimo no período de janeiro a dezembro de 2020 no valor de R\$7.097.683,61 (Sete Milhões, Noventa e Sete Mil, Seiscentos e Oitenta e Três Reais e Sessenta e Um Centavos) no período de janeiro a dezembro de 2020.

Considerando o período de janeiro a dezembro de 2020 tendo por base as despesas liquidadas, atingindo o percentual de 17,20%, aplicação sobre as Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais, CUMPRINDO, portanto, a legislação vigente, Art. 77, § 3 do Ato das disposições Constitucionais Transitórias.

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

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
<b>Receita que compõe a base de cálculo do Repasse ao Legislativo Municipal, período de 01/01/2019 a 31/12/2019</b>		
Total da Receita que compõe a base de cálculo do repasse	<b>R\$25.531.776,00</b>	<b>100%</b>
<b>Percentual máximo de Repasse (%)</b>		<b>7%</b>
Valor Anual do Repasse Legislativo Municipal 2019	R\$1.787.224,32	
Valor Mensal do Repasse Legislativo Municipal 2019	<b>R\$148.935,36</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 Resolução nº11531 – Consulta Processo nº201407459-00TCM-PA.

Os valores foram repassados dentro das datas previstas, conforme Art.68 CF.

<b>Especificação</b>	<b>Transferências</b>	<b>Exercício de 2020</b>
<b>Janeiro</b>	17/01/2020	<b>R\$141.291,34</b>
<b>Janeiro-Diferença do Repasse</b>	27/01/2020	<b>R\$7.569,10</b>
<b>Fevereiro</b>	17/02/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Março</b>	18/03/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Abril</b>	16/04/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Mai</b>	18/05/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Junho</b>	18/06/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Julho</b>	16/07/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Agosto</b>	18/08/2020	<b>R\$148.860,44</b>



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

<b>Setembro</b>	16/09/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Outubro</b>	16/10/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Novembro</b>	18/11/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>Dezembro</b>	14/12/2020	<b>R\$148.860,44</b>
<b>TOTAL</b>		<b>R\$1.786.325,28</b>

Fonte:Diário do Movimento Extra-Orçamentário

O repasse líquido ao Poder Legislativo de **R\$1.786.325,28** (Um milhão, Seiscentos e Oitenta e Seis Mil, Trezentos e Vinte e Cinco Reais e Vinte e Oito Centavos), no exercício de 2020, correspondeu a **7%** da receita do exercício anterior **25.531.776,00** (Vinte e Cinco Milhões, Quinhentos e Trinta e Um Mil, Setecentos e Setenta e Seis Reais), **Cumprindo o art. 29-A, § 2º, I, da CF.**

## **12- 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 2020, 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 2020, 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 1º, 2º e 3º Quadrimestre de 2020, 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 2020, e enviado cópia de ata de nomeação dos membros, ata da reunião e parecer de apreciação, cumprindo a Resolução nº 002/2015/TCM/PA.



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

---

### **III – CONCLUSÃO**

Conforme análise realizada por esta Controladoria, as peças obrigatórias exigidas para O Balanço Geral da Prefeitura Municipal de Trairão – PA do Exercício de 2021 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, dentro das normas contábeis, de acordo com a Lei nº 4.320/64 e Lei de Responsabilidade Fiscal - Lei Complementar 101/2000.

Os trabalhos desenvolvidos pela Prefeitura Municipal de Trairão atendem à legislação vigente, encontrando-se assim, o Balanço Geral de 2021, em ordem para apreciação e julgamento do Tribunal de Contas dos Municípios.

É o relatório do Controle Interno relativo ao **Exercício de 2021**.

Trairão – Pa., 28 de março de 2022

*Raimundo Nonato Pereira Chaves*  
*Responsável pelo Controle Interno*  
*Decreto nº 015/2021*