



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

<u>Órgão</u>	: Prefeitura Municipal de Trairão
<u>Assunto</u>	: Prestação de Contas
<u>Período</u>	: 1º Quadrimestre/2024
<u>Ordenador/ Prefeito Municipal</u>	: Valdinei José Ferreira
<u>Responsável/ Controle Interno</u>	: Raimundo Nonato Pereira 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 a **Prestação de Contas** realizadas pela **Prefeitura Municipal de Trairão**, referente ao **período de janeiro a abril de 2024**.

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

PREFEITO MUNICIPAL	
Nome	VALDINEI JOSÉ FERREIRA
Período	01/01/2024 a 30/04/2024
CPF	774.254.309-59
Endereço	Av. Everaldo Martins, nº 241 – Jardim Amadeus – Trairão - Pa
Fone	093-99169-3933
E-mail	djangoferreira@outlook.com

CONTADOR	
Nome	CARMEN VIANNA DA SILVA
Período	01/01/2024 a 30/04/2024
CPF	508.445.982-91
Endereço	Trav. Pariquis, nº 299-Sala-904 - Cremação
Fone	091-21211905
E-mail	carmenvianna@yahoo.com.br

AGENTE DE CONTRATAÇÃO	
Nome	DEIVIDE DA SILVA CRUZ
Período	01/01/2024 a 30/04/2024
CPF	876.764.272-15
Endereço	Rua Rui Barbosa, s/nº - Industrial
Fone	093-99102-8484
E-mail	deividecruz@hotmail.com

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO	
Nome	RAIMUNDO NONATO PEREIRA CHAVES
Período	01/01/2024 a 30/04/2024
CPF	135.564.792-49
Endereço	Trav. Magalhaes Barata, s/nº – Bela Vista – Trairão - Pa
Fone	093-99139-7650
E-mail	chavesnonato62@gmail.com



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

II – ANÁLISE DAS CONTAS

Os itens a seguir analisados, são os constantes da Prestação de Contas do 1º Quadrimestre de 2024.

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/	31/05/2024		
2º Quadrimestre/			
3º Quadrimestre/			

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 e no art. 335, II do RITCMPA.

2.2 - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO)

Foi encaminhado a Lei de Diretrizes Orçamentárias do município para o exercício financeiro **2024**, **Lei Municipal nº 420/2023** de 04 de setembro de 2023, cumprindo o disposto na Lei Orgânica do TCM/PA e no art. 335, II do RITCMPA.

2.3 - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA)

Foi encaminhado a Lei Orçamentária Anual do município para o exercício financeiro de **2023**, **Lei Municipal nº 421/2023** de 21 de dezembro de 2023, cumprindo o disposto na Lei Orgânica do TCM/PA e no art. 335, II do RITCMPA.



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

O Orçamento Anual do **Município de Trairão**, aprovado pela **Lei Municipal nº 421/2023**, onde estimou a receita proveniente de arrecadação de Impostos, Transferências Constitucionais e Legais para o **exercício de 2024** a título de dotação inicial o valor de **R\$159.111.700,00** (Cento e Cinquenta e Nove Milhões, Cento e Onze Mil e Setecentos Reais) e despesa fixada em igual valor.

Fonte: Demonstrativo DCASP – Balanço Orçamentário – Em:30/04/2024

3 – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1 – RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS REALIZADAS

As Receitas Orçamentárias encontram-se integralmente registrada conforme legislação vigente, Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais, no montante de **R\$28.978.682,39** (Vinte e Oito Milhões, Novecentos e Setenta e Oito Mil, Seiscentos e Oitenta e Dois Reais e Trinta e Nove Centavos).

As Receitas Orçamentárias realizadas em relação a prevista na **Lei Municipal nº 421/2023 - LOA**, representa 18,21% de arrecadação no período de janeiro a abril de 2024, conforme demonstrado abaixo.

Fonte: Demonstrativo DCASP – Balanço Financeiro. – Em:30/04/2024

3.2 – DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

Analisando as Despesas Orçamentárias com os recursos vinculados a **Prefeitura Municipal de Trairão**, constatamos que, tendo por base as **Despesas Liquidadas**, no período de janeiro a abril de 2024 despendeu, efetivamente, o montante de **R\$7.701.199,17** (Sete Milhões, Setecentos e Um Mil, Cento e Noventa e Nove Reais e Dezessete 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\$133.218.371,00	R\$133.218.371,00	R\$28.978.682,39	-R\$104.239.688,61
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		R\$7.168.979,00	R\$7.168.979,00	R\$1.406.332,36	-R\$5.762.646,64
Receita de Contribuições		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita Patrimonial		R\$869.941,00	R\$869.941,00	R\$276.514,62	-R\$593.426,38
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\$87.530,00	R\$87.530,00	R\$0,00	-R\$87.530,00



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

Transferências Correntes		R\$124.032.021,00	R\$124.032.021,00	R\$26.914.368,32	-R\$97.117.652,68
Outras Receitas Correntes		R\$1.059.900,00	R\$1.059.900,00	R\$381.467,09	-R\$678.432,91
Receitas de Capital (II)		R\$25.893.329,00	R\$25.893.329,00	R\$0,00	-R\$25.893.329,00
Operações de Crédito		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Alienação de Bens		R\$312.135,00	R\$312.135,00	R\$0,00	-R\$312.135,00
Amortização de Empréstimos		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferências de Capital		R\$25.581.194,00	R\$25.581.194,00	R\$0,00	-R\$25.581.194,00
Outras Receitas de Capital		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Subtotal das Receitas (III)=(I+II)		R\$159.111.700,00	R\$159.111.700,00	R\$28.978.682,39	-R\$130.133.017,61
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	\$0,00	R\$0,00
Subtotal com Refinanciamento (V)=(III+IV)		R\$159.111.700,00	R\$159.111.700,00	R\$28.978.682,39	-R\$130.133.017,61
Déficit (VI)		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
TOTAL (VII)=(V+VI)		R\$159.111.700,00	R\$159.111.700,00	R\$28.978.682,39	-R\$130.133.017,61

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)
Despesas Correntes (VIII)		R\$13.404.340,26	R\$14.886.647,74	R\$10.998.462,76	R\$6.001.074,41	R\$5.644.575,24	R\$3.888.184,98
Pessoal e Encargos Sociais		R\$3.329.435,60	R\$4.728.551,30	R\$4.728.551,30	R\$1.520.578,48	R\$1.490.591,07	R\$0,00
Juros e Encargos da Dívida		R\$576.600,00	R\$172.511,76	R\$53.400,00	R\$15.535,62	R\$15.535,62	R\$119.111,76
Outras Despesas Correntes		R\$9.498.304,66	R\$9.985.584,68	R\$6.216.511,46	R\$4.464.960,31	R\$4.138.448,55	R\$3.769.073,22
Despesas de Capital (IX)		R\$13.176.312,34	R\$11.694.004,86	R\$2.695.068,48	R\$1.700.124,76	R\$1.700.124,76	R\$8.998.936,68



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

Investimentos	R\$12.599.712,34	R\$10.737.754,86	R\$1.810.274,4	R\$1.419.807,24	R\$1.419.807,24	R\$8.927.480,22
Inversões Financeiras	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Amortização da Dívida	R\$576.600,00	R\$956.250,00	R\$884.793,84	R\$280.317,52	R\$280.317,52	R\$71.456,16
Reserva de Contingência (X)	R\$1.591.117,00	R\$1.591.117,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$1.591.117,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X)	R\$28.171.769,60	R\$28.171.769,60	R\$13.693.531,24	R\$7.701.199,17	R\$7.344.700,00	R\$14.478.238,36
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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	R\$28.171.769,60	R\$28.171.769,60	R\$13.693.531,24	R\$7.701.199,17	R\$7.344.700,00	R\$14.478.238,36
Superávit (XIV)	-	-	R\$15.285.151,15	-	-	-R\$15.285.151,15
TOTAL (XV)=(XIII+XIV)	R\$28.171.769,60	R\$28.171.769,60	R\$28.978.682,39	R\$7.701.199,17	R\$7.344.700,00	-R\$806.912,79
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:30/04/2024

3.3 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Analisando o demonstrativo de execução dos restos a pagar não processados em 31/12/2023, não houve registro no período, 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. EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
Despesas Correntes	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Pessoal e encargos sociais	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Juros e Encargos da Dívida	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Despesas Correntes	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Despesas Capital	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Investimentos	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	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
TOTAL	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Orçamentário – Anexo I – Em:30/04/2024

3.4 – DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS



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

Analisando o demonstrativo de execução dos restos a pagar não processados em 31/12/2023, não houve registro no período, 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\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Pessoal e encargos sociais	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Juros e Encargos da Dívida	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Despesas Correntes	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Despesas Capital	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Investimentos	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	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
TOTAL	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Orçamentário – Anexo II – Em:30/04/2024

4 – DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

4.1 – BALANÇO FINANCEIRO

Analisando a movimentação financeira através do demonstrativo DCASP – Balanço Financeiro, que tem um saldo do Exercício Anterior de **R\$2.294.042,90** (Dois Milhões, Duzentos e Noventa e Quatro Mil, Quarenta e Dois Reais e Noventa Centavos), comprovado através de Termo de Conferência de Saldo e Extratos Bancários em 31/12/2023, e o Saldo para o Exercício Seguinte evidenciado no balanço financeiro em **30/04/2024** de **R\$2.725.685,98** (Dois Milhões, Setecentos e Vinte e Cinco Mil, Seiscentos e Oitenta e Cinco Reais e Noventa e Oito Centavos) comprovado com o Termo de Conferência de Saldo e Extratos Bancários, 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
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)		R\$28.978.682,39	R\$0,00	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)		R\$13.693.531,24	R\$0,00
Ordinária		R\$9.089.709,38	R\$0,00	Ordinário		R\$11.721.376,97	R\$0,00
Recurso não vinculados de Impostos		R\$9.083.285,33	R\$0,00	Recurso não vinculados de Impostos		R\$11.721.376,97	R\$0,00
Emendas Parlamentares Individuais		R\$4.941,24	R\$0,00	Emendas Parlamentares Individuais		R\$0,00	R\$0,00
Emendas Parlamentares Bancada		R\$1.482,81	R\$0,00	Emendas Parlamentares Bancada		R\$0,00	R\$0,00
Vinculada		R\$19.888.973,01	R\$0,00	Vinculada		R\$1.972.154,27	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$973.807,10	R\$0,00	Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$644,46	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. - Saúde		R\$2.459.528,30	R\$0,00	Receita de Impostos e Trans. - Saúde		R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB-Impostos 30%		R\$1.700.246,22	R\$0,00	Transferência do FUNDEB 30%		R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB-Impostos 70%		R\$4.016.093,09	R\$0,00	Transferência do FUNDEB 70%		R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB 30%-Comp. União-VAAF		R\$899.335,86	R\$0,00	Transf.do FUNDEB 30%-Comp. União-VAAF		R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB 70%-Comp. União-VAAF		R\$2.114.297,21	R\$0,00	Transf.do FUNDEB 70%-Comp. União-VAAF		R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB 30%-Comp. União-VAAT		R\$1.004.964,20	R\$0,00	Transf.do FUNDEB 30%-Comp. União-VAAT		R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB 70%-Comp. União-VAAT		R\$2.361.315,11	R\$0,00	Transf.do FUNDEB 70%-Comp. União-VAAT		R\$0,00	R\$0,00
Transferência do Salário-Educação		R\$506.615,59	R\$0,00	Transferência do Salário-Educação		R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do PDDE		R\$13,31	R\$0,00	Transferência de Recurso do PDDE		R\$0,00	R\$0,00
Transferência do PNAE		R\$153.024,77	R\$0,00	Transferência do PNAE		R\$0,00	R\$0,00
Transferência do PNATE		R\$121.415,78	R\$0,00	Transferência do PNATE		R\$0,00	R\$0,00
Outras Transferência do FNDE		R\$11.018,11	R\$0,00	Outras Transferência do FNDE		R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo e Gás à Educação		R\$124.934,10	R\$0,00	Royalty do Petróleo à Educação		R\$4.000,00	R\$0,00
Transf. Recursos do Estado- Educação		R\$239.571,78	R\$0,00	Transf. Recursos do Estado- Educação		R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS Bloco de Manutenção		R\$1.666.221,48	R\$0,00	Transferência SUS Bloco de Manutenção		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 Bloco de Estruturação	R\$31.056,99	R\$0,00	Transferência SUS Bloco de Estruturação	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Agente de Saúde e Comb. às Endemias	R\$525.985,15	R\$0,00	Trans. Agente de Saúde e Comb. às Endemias	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Complemento Piso Enfermagem	R\$143.206,08	R\$0,00	Trans. Complemento Piso Enfermagem	R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS de Governo Estadual	R\$20.291,68	R\$0,00	Transferência SUS de Governo Estadual	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio-União/Saúde	R\$381,66	R\$0,00	Transferência de Convênio à Saúde	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio-Estado/Saúde	R\$3.039,23	R\$0,00	Transferência de Convênio-Estado/Saúde	R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo e Gás à Saúde	R\$41.570,18	R\$0,00	Royalty do Petróleo à Saúde	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do FNAS	R\$125.653,43	R\$0,00	Transferência de Recurso do FNAS	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do FEAS	R\$580,92	R\$0,00	Transferência de Recurso do FEAS	R\$0,00	R\$0,00
Outros Convênios da União	R\$16.920,33	R\$0,00	Outros Convênios da União	R\$1.493.435,02	R\$0,00
Trans. Comp. Fin. Recursos Minerais	R\$278.721,18	R\$0,00	Trans. Comp. Fin. Recursos Minerais	R\$281.225,00	R\$0,00
Trans Setor Cultura LC195/22 Audiovisual	R\$3.588,60	R\$0,00	Trans Setor Cultura LC195/22 Audiovisual	R\$0,00	R\$0,00
Trans Setor Cultura LC195/22 Demais	R\$1.453,69	R\$0,00	Trans Setor Cultura LC195/22 Demais	R\$0,00	R\$0,00
Transferência LC 176/2020-AFM L. KANDIR	R\$62.672,16	R\$0,00	Transferência LC 176/2020-AFM L. KANDIR	R\$44.265,49	R\$0,00
CIDE	R\$11.154,35	R\$0,00	CIDE	R\$1.000,00	R\$0,00
Contribuição de Iluminação Pública	R\$270.295,37	R\$0,00	Contribuição de Iluminação Pública	R\$147.584,10	R\$0,00
Transferência Financeiras Recebidas (II)	R\$100.324,60	R\$0,00	Transferência Financeiras Concedidas (VII)	R\$21.218.896,74	R\$0,00
Trans. Rec. para a Execução Orçamentária	R\$100.324,60	R\$0,00	Trans. Conc. para a Execução Orçamentária	R\$21.218.896,74	R\$0,00
Trans. Rec. Independentes da Execução Orçamentária	R\$0,00	R\$0,00	Trans. Conc. Independentes da Execução Orçamentária	R\$0,00	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
Recebimento Extraorçamentários (III)	R\$6.630.894,37	R\$0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	R\$365.830,30	R\$0,00
Inscrição de Restos a Pagar não Processados-Empenhado	R\$5.992.332,07	R\$0,00	Execução de Restos a Pagar não Processados	R\$0,00	R\$0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados-Liquidado	R\$356.499,17	R\$0,00	Execução de Restos a Pagar Processados	R\$55.634,12	R\$0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados-Consignações	R\$265.991,68	R\$0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados-Consignações	R\$196.581,86	R\$0,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários-Pagamento Antecipado	R\$16.071,45	R\$0,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários-Pagamentos Antecipado	R\$113.614,32	R\$0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)	R\$2.294.042,90	R\$0,00	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	R\$2.725.685,98	R\$0,00
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$2.294.042,90	R\$0,00	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$2.725.685,98	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
TOTAL (V)= (II+III+IV)	R\$38.003.944,26	R\$0,00	TOTAL(X)=(VI+VII+VIII+X)	R\$38.003.944,26	R\$0,00

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Financeiro – Em:30/04/2024

BALANCETE FINANCEIRO-ANEXO I

ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL				ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR			
	N O T A S	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (a)	deduções da receita orçamentária (a)	saldo © = (a – b)		N O T A S	RECEITA ORÇAMENTÁRI A (d)	deduções da receita orçamentária (e)	saldo (f) = (d – e)
Ordinária		R\$9.177.738,24	R\$88.28,86	R\$9.089.709,38	Ordinária		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Recurso não vinculados de Impostos		R\$9.171.314,19	R\$88.028,86	R\$9.083.285,33	Recurso não vinculados de Impostos		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Emendas Parlamentares Individuais		R\$4.941,24	R\$0,00	R\$4.941,24	Emendas Parlamentares Individuais		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Emendas Parlamentares Bancada		R\$1.482,81	R\$0,00	R\$1.482,81	Emendas Parlamentares Bancada		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Vinculada		R\$2.720.017,99	R\$2.821.044,98	R\$19.888.973,01	Vinculada		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$981.301,71	R\$7.494,61	R\$973.807,10	Receita de Impostos e Trans. - Educação		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Receita de Impostos e Trans. - Saúde		R\$2.483.918,66	R\$24.390,36	R\$2.459.528,30	Receita de Impostos e Trans. - Saúde		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB-Impostos 30%		R\$2.539.994,29	R\$839.748,07	R\$1.700.246,22	Transferência do FUNDEB 30%		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB-Impostos 70%		R\$5.975.505,03	R\$1.959.411,94	R\$4.016.093,09	Transferência do FUNDEB 70%		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB 30%-Complementação da União-VAAF		R\$899.335,86	R\$0,00	R\$899.335,86	Transferência do FUNDEB 30%-Complem. da União-VAAF		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transf.do FUNDEB 70%-Complementação da União-VAAF		R\$2.114.297,21	R\$0,00	R\$2.114.297,21	Transferência do FUNDEB 70%-Complem. da União-VAAF		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 30%-Complementação da União-VAAT		R\$1.004.964,20	R\$0,00	R\$1.004.964,20	Transferência do FUNDEB 30%-Complementação da União-VAAT		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do FUNDEB 70%-Complementação da União-VAAT		R\$2.361.315,11	R\$0,00	R\$2.361.315,11	Transferência do FUNDEB 70%-Complementação da União-VAAT		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 do Salário-Educação	R\$506.615,59	R\$0,00	R\$506.615,59	Transferência do Salário-Educação	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do PDDE	R\$13,31	R\$0,00	R\$13,31	Transferência de Recurso do PDDE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do PNAE	R\$153.024,77	R\$0,00	R\$153.024,77	Transferência do PNAE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência do PNATE	R\$121.415,78	R\$0,00	R\$121.415,78	Transferência do PNATE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outras Transferência do FNDE	R\$11.018,11	R\$0,00	R\$11.018,11	Outras Transferência do FNDE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo e Gás à Educação	R\$124.934,10	R\$0,00	R\$124.934,10	Royalty do Petróleo e Gás à Educação	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Recursos do Estado Educação	R\$239.571,78	R\$0,00	R\$239.571,78	Trans. Recursos do Estado Educação	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS Bloco de Manutenção	R\$1.666.221,48	R\$0,00	R\$1.666.221,48	Transferência SUS Bloco de Manutenção	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans. SUS Bloco de Estrutura	R\$31.056,99	R\$0,00	R\$31.056,99	Trans. SUS Bloco de Estrutura	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Agente de Saúde e Comb. às Endemias	R\$525.985,15	R\$0,00	R\$525.985,15	Trans. Agente de Saúde e Comb. às Endemias	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Complementação Piso Enfermagem	R\$143.206,08	R\$0,00	R\$143.206,08	Trans. Complementação Piso Enfermagem	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência SUS Governo Estadual	R\$20.291,68	R\$0,00	R\$20.291,68	Transferência SUS Governo Estadual	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio-União/ Saúde	R\$381,66	R\$0,00	R\$381,66	Transferência de Convênio à Saúde	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Convênio-Estado/ Saúde	R\$3.039,23	R\$0,00	R\$3.039,23	Transferência de Convênio-Estado/ Saúde	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Royalty do Petróleo e Gás à Saúde	R\$41.570,18	R\$0,00	R\$41.570,18	Royalty do Petróleo à Saúde	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do FNAS	R\$125.653,43	R\$0,00	R\$125.653,43	Transferência de Recurso do FNAS	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência de Recurso do FEAS	R\$580,92	R\$0,00	R\$580,92	Transferência de Recurso do FEAS	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Outros Convênios da União	R\$16.920,33	R\$0,00	R\$16.920,33	Outros Convênios da União	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans. Comp. Fin. Recursos Minerais	R\$278.721,18	R\$0,00	R\$278.721,18	Trans. Comp. Fin. Recursos Minerais	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans Setor Cultural LC195/22 Audiovisual	R\$3.588,60	R\$0,00	R\$3.588,60	Trans Setor Cultural LC195/22 Audiovisual	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Trans Setor Cultural LC195/22 Demais	R\$1.453,69	R\$0,00	R\$1.453,69	Trans Setor Cultural LC195/22 Demais	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Transferência LC 176/2020-AFM L_KANDIR	R\$62.672,16	R\$0,00	R\$62.672,16	Transferência LC 176/2020-AFM L_KANDIR	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
CIDE	R\$11.154,35	R\$0,00	R\$11.154,35	CIDE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Contribuição de Iluminação Pública	R\$270.295,37	R\$0,00	R\$270.295,37	Contribuição de Iluminação Pública	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	R\$31.897.756,23	R\$2.919.073,84	R\$28.978.682,39	TOTAL(X)=(VI+II+VIII+IX)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

Fonte: Demonstrações DCASP- Balanço Financeiro – Em:30/04/2024

4.2 – PAGAMENTO DE DIÁRIAS NO 1º QUADRIMESTRE DE 2024

Especificação	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
PREFEITURA MUNICIPAL			
3.3.90.14.00 – Diária Civil	R\$4.087,50	R\$4.087,50	R\$4.087,50
TOTAL	R\$4.087,50	R\$4.087,50	R\$4.087,50

Fonte: Demonstrativo da Despesas por Categoria Econômica – Em:30/04/2024

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 (Prefeito e Vice-Prefeito Municipal) e Lei Municipal nº 409/2022 (Agentes Políticos e Servidores Municipais).



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

O Servidor deverá apresentar à Diretoria de Recursos Humanos, da Secretaria Municipal de Administração e Finanças, a prestação de contas que deverá conter o relatório de viagem e comprovante de participação no evento, quando não apresenta a prestação de contas o Departamento de Recursos Humanos está autorizado a notificar a devolução do total da diária da remuneração do servidor.

4.3 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS NO 1º QUADRIMESTRE DE 2024

Especificação	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
Prefeitura Municipal de Trairão			
3.1.90.13.00 – Obrigações Patronais	R\$390.431,30	R\$119.547,20	R\$89.559,79
TOTAL	R\$390.431,30	R\$119.547,20	R\$89.559,79

Fonte: Demonstrativo da Despesas por Categoria Econômica – Em:30/04/2024

Os encargos patronais foram devidamente empenhados, liquidados e pagos dentro de suas competências.

5 – LIMITES CONSTITUCIONAIS – DESPESAS COM PESSOAL 1º Quadrimestre de 2024

Despesas com Pessoal	VALOR	
Apuração do Cumprimento do Limite Legal	VALOR	%
Receita Corrente Líquida	R\$81.586.968,81	100%
(-) Transferência Obrig. da União – Emendas Individuais (art.166-A, parág.1º da CF)	R\$0,00	
(-) Transferência Obrig. da União – Emendas Bancadas (art. 166, parág.16 da CF)	R\$400.000,00	
(-) Transferência Obrig. da União – Remuneração dos Agentes Comunitários de Saúde e de Combate as Endemias (CF.Art.198 par.11)	R\$484.464,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	R\$0,00	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites	R\$80.702.504,81	
Despesa Total com Pessoal	R\$37.664.306,43	46,67%
Limite Máximo	R\$43.579.352,60	54,00%
Limite Prudencial	R\$41.400.384,97	51,30%
Limite de Alerta	R\$39.221.417,34	48,60%

Fonte: RGF-Anexo-1-(LRF art.55, inciso I, alínea 'a')1 – Em:30/04/2024

Valores extraídos do Relatório do Gestão Fiscal no período de janeiro a abril de 2024, analisando o demonstrativo da despesa com Pessoal evidenciamos o **CUMPRINDO** com percentual em **46,67% da RCL**, do limite estabelecido por Lei de Responsabilidade Fiscal, ART. 20, inciso III, alínea “b”.

6 – APLICAÇÃO NO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO E VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - FUNDEB

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
---------------	-------	---



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 abril de 2024, limite mínimo a ser aplicado. (campo-06)	R\$12.013.443,25	100%
(+) Transferência de Recursos Estadual/Municipal Impostos-FUNDEB	R\$5.555.526,13	
(+) Transferência de Recursos Complem. da União-VAAF-FUNDEB	R\$2.997.786,21	
(+) Transferência de Recursos Complem. da União-VAAT-FUNDEB	R\$3.349.880,70	
(=) Rendimentos de Aplicação Financeira - FUNDEB	R\$110.250,21	
(+) Rendimentos de Aplicação Financeira – FUNDEB- (campo-6.1.2)	R\$110.250,21	
(-) Remuneração do Magistério FUNDEB (campo-10.1)	R\$6.203.371,67	
(-) Manutenção Magistério Fundamental - FUNDEB	R\$4.677.705,95	
(-) Manutenção Magistério Infantil – FUNDEB	R\$1.268.399,65	
(-) Manutenção Magistério Educação de Jovens e Adultos – FUNDEB	R\$17.851,83	
(-) Manutenção Magistério Educação Especial – FUNDEB	R\$170.442,31	
(-) Manutenção Magistério Administração Geral – FUNDEB	R\$68.971,93	
Mínimo de 70% do FUNDEB para fins de limites na Remuneração do Magistério (campo-15)		
Valor Exigido	R\$8.409.410,28	70,00%
Valor Aplicado	R\$6.203.371,67	51,64%

Fonte: RREO-Anexo-8-(LDB, art.72) – Em:30/04/2024

Valores extraídos do Relatório do Resumido da execução Orçamentária do período de janeiro a abril de 2024, tendo por base as **Despesas Liquidadas** no valor **R\$6.203.371,67** (Seis Milhões, Duzentos e Três Mil, Trezentos e Setenta e Um Reais e Sessenta e Sete Centavos), item 15 – Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica atingindo o **percentual de 51,64%** do total dos Recursos recebidos do FUNDEB, NÃO CUMPRINDO, portanto, a legislação vigente Art.60, IV e XII. do ADCT e o Art. 26, Lei Federal nº 14.113, de 25 de dezembro de 2020.

7 – APLICAÇÃO DOS RECURSOS EM EDUCAÇÃO INFANTIL – 50% DO VAAT

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
(=) Transf. De Recursos Complementação da União ao FUNDEB - VAAT no Exercício (campo-6.3)	R\$3.349.880,70	100%
Percentual mínimo de 50% a ser aplicado em Educação Infantil FUNDEB – VAAT (campo-16)		
Valor Exigido	R\$1.674.940,35	50,00%
Valor Aplicado	R\$1.681.129,45	50,18%

Fonte: RREO LDB, art.72) – Em:30/04/2024

Valores extraídos do Relatório do Resumido da execução Orçamentária do período de janeiro a abril de 2024, tendo por base as **Despesas Liquidadas** no valor **R\$1.681.129,45** (Um Milhão, Seiscentos e Oitenta e Um Mil, Cento e Vinte e Nove Reais e Quarenta e Cinco Centavos), dos recursos recebidos da complementação da União ao



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

FUNDEB - VAAT, o percentual de **50,18%** foi aplicado na Educação Infantil, **cumprindo** o art. 28 da Lei 14.113/2020, de 25 de dezembro de 2020 – Lei do FUNDEB.

8 – APLICAÇÃO DOS RECURSOS EM DESPESAS DE CAPITAL – 15% DO VAAT

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
(=) Transf. De Recursos Complementação da União ao FUNDEB - VAAT (campo-6.3)	R\$3.349.880,70	100%
Percentual mínimo de 15% em Despesas de Capital do FUNDEB – VAAT (campo-17)		
Valor Exigido	R\$502.482,11	15,00%
Valor Aplicado	R\$270.336,80	8,07%

Fonte: RREO LDB, art.72) – Em:30/04/2024

Valores extraídos do Relatório do Resumido da execução Orçamentária do período de janeiro a abril de 2024, tendo por base as **Despesas Liquidadas** no valor **R\$270.336,80** (Duzentos e Setenta Mil, Trezentos e Trinta e Seis Reais e Oitenta Centavos), dos recursos recebidos da complementação da União ao FUNDEB - VAAT, o percentual de **8,07%** foi aplicado em Despesas de Capital, **não cumprindo** o art. 27 da Lei 14.113/2020, de 25 de dezembro de 2020 – Lei do FUNDEB.

9 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
Total da Receita de Impostos e Transferências realizadas (campo-3)	R\$14.958.864,79	100%
Recursos Próprios e Transferências – Limite Constitucional	R\$3.739.716,20	25%
Apuração das Despesas para fins de Limite mínimo		
(=) Total de Despesas com ações típicas de MDE	R\$531.895,10	
(+) Total das Receitas Transferidas ao FUNDEB-20%-campo-4	R\$2.769.181,48	
(+) Total das despesas de MDE Custeadas com Recursos de Impostos-campo-20	R\$972.473,74	
(-) Receita do FUNDEB não utilizada no Exercício-campo-24	R\$3.209.760,12	
Percentual de aplicação em MDE sobre a Receita Líquida de Impostos – Limite Constitucional 25% - Campo-29		
Valor exigido (z)	R\$3.739.716,20	25%
Valor aplicado (aa)	R\$531.895,10	3,56%

Fonte: RREO-Anexo-8-(LDB, art.72) – Em:30/04/2024

Considerando valores extraídos do Relatório Resumido da Execução Orçamentária registrados no período de janeiro a abril de 2024 tendo por base as despesas liquidadas, **atingindo 3,56%**, percentual este da aplicação junto a Receita de impostos e transferências constitucionais efetivamente arrecadadas no período, não cumprindo, portanto, os dispositivos do art. 212 da CF/88.

10 – APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICO DE SAÚDE

--	--	--



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

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
(=) Base de Cálculo	R\$14.958.864,79	
(+) Recursos Próprios e Transferências – Limite Constitucional	R\$14.958.864,79	100%
(-) EC nº 55 e EC nº84	R\$0,00	
(=) 15% dos Impostos Arrecadados e Transferidos	R\$2.243.829,72	15%
(+) Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS)	R\$2.380.704,37	
(+) Aplicação em Saúde despesas Liquidadas	R\$2.380.704,37	15,92%
(=) Valor da Despesa mínima a ser Aplicado na Saúde (15%)	R\$2.243.829,72	15%
(-) Aplicação em Saúde despesas Liquidadas	R\$2.380.704,37	15,92%
(=) Total da Diferença entre o valor Aplicado e a Despesa Mínima a Ser Aplicada	R\$136.874,65	0,92%

Fonte: RREO – ANEXO XII (LC 141/2012, art.35) – Em 30/04/2024

Considerando os valores o Relatório Resumido da Execução Orçamentária no período de janeiro a abril de 2024 tendo por base as despesas Liquidadas, atingindo o percentual de 15,92%, aplicação sobre as Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais, CUMPRINDO, portanto, a legislação vigente, Art. 198 Constituição Federal, e Art. 7º da LC 141/2012.

11–PARECER DO CONTROLE SOCIAL

A Prestação de Contas dos Fundos Municipais (Fundo Municipal de Educação, FUNDEB, Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social) foram apreciados pelos Conselhos Municipais de acompanhamento e Controle Social do Município, cópia da ata de nomeação dos membros, ata da reunião e parecer de apreciação constam anexo no SPE.

12 - CONTRATOS DE TEMPORÁRIOS – RECURSOS HUMANOS:

Analizamos toda documentação do **período de janeiro a abril de 2024**, encaminhada para o Controle Interno sobre contratação de Temporários por tempo determinado, verificando a sua conformidade quanto ao cumprimento das exigências para fins de admissão dos contratos e conforme preceitos constantes na **Lei Municipal nº 328/2017, Lei Municipal nº222/2015**, e todos os Contratos, juntamente com as demais documentações pertinentes, foram encaminhadas ao TCM para fins de registro nos termos do art. 71, III, da Constituição Federal, e assim cumprindo a resolução administrativa nº 018/2018/TCM-PA, de 30/08/2018 que regulamenta o encaminhamento e formalização dos processos relacionados à Contratação de Pessoal por Tempo Determinado através do SIAP.

12– LICITAÇÕES

Acompanhamos os processos licitatórios, analisando e verificando os processos licitatórios no que tange a documentação e que estão revestidos de todas as formalidades legais, nas fases de habilitação, julgamento, publicidade e parecer jurídico. Foi também verificado a publicidade no Mural de Licitações do TCM/PA e publicação no Portal da Transparência do Município, com o endereço eletrônico: www.trairao.pa.gov.br.

13 – RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS



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

As atividades desenvolvidas pela Coordenadoria de Controle Interno com relação às despesas realizadas, antes de ser efetuado o processo de pagamento foi verificada a liquidação dos bens ou serviços e sua a autorização para pagamento, conforme definido no Artigo 63 e 64, da Lei nº 4.320/64.

Todos os Pagamentos realizados foram por meio de transferência eletrônica, mediante crédito em conta corrente de titularidade dos fornecedores e prestadores de serviços devidamente identificados, conforme a legislação Decreto Federal nº 7.507 de 27/09/2011.

As Notas de Empenho e Ordens de Pagamento estão acompanhadas da documentação comprobatória hábil (notas fiscais, recibos, faturas, conhecimentos de transportes, comprovantes de pagamento, cópia do extrato do contrato e certidões de regularização fiscal, previdenciária e Trabalhista nos termos da legislação vigente.

Os documentos das despesas são arquivados separados processualmente, de acordo com todos os Recursos de Programas, por mês e por Ordem cronológica.

A Prestação de Contas 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.

As demonstrações Contábeis da Prefeitura de Trairão, foram extraídas do sistema ASP – Automação Serviços e produtos de Informática Ltda (ASPEC), que se encontra adequado a nova estrutura do PCASP – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público.

III – CONCLUSÃO

O Controle Interno reconhece que possam existir algumas falhas nos procedimentos interno operacionais, falhas essas, que procuramos corrigir com um acompanhamento preventivo com reuniões e orientações técnicas para sanar dúvidas e assim melhorar o andamento dos trabalhos, para que não haja falhas capazes de trazer prejuízo ao Erário Público. Os trabalhos desenvolvidos pela **Prefeitura Municipal de Trairão** atendem à legislação vigente, encontrando-se assim, a Prestação de Contas em ordem para apreciação e julgamento do Tribunal de Contas dos Municípios.

É o relatório do Controle Interno do 1º Quadrimestre de 2024.

Trairão – Pa., 27 de maio de 2024.

Raimundo Nonato Pereira Chaves
Responsável pelo Controle Interno
Decreto nº015/2021