



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

## **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**Assunto: Relatório do Controle Interno sobre a Prestação de Contas Anual.**

**Período: 2022**

**Município de Juruti**

**Responsável Controle Interno: Ana Célia Soares Dos Santos**

### **I – APRESENTAÇÃO**

O Relatório do Controle Interno do Município de Juruti foi realizado com base na Prestação de Contas anual. O Controle Interno tem como atribuições analisar o cumprimento de metas, verificar os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, para comprovar a legalidade dos atos e fatos administrativos, avaliar os resultados quanto a eficácia e eficiência orçamentaria, financeira e patrimonial da gestão e apreciar o Controle Externo no exercício de sua missão institucional. 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 previa, concomitante e posterior a fim de evitar erros e corrigir falhas em tempo real. Além de atender exigência legal e exercer função fiscalizadora.

O Controle Interno foi instituído com o advento da lei nº1.048/2012, que atua como órgão fiscalizador das ações tomadas pelo gestor público. A unidade de controle interno contribui para que o Município de Juruti alcance os mandamentos Constitucionais fixados no caput do seu artigo 37: moralidade, impessoalidade, legalidade, publicidade e eficiência. A Resolução do Tribunal de Contas dos Municípios de nº 016/2013 e outros determinantes legais, que norteia a administração pública quanto ao que fazer e quando fazer



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

## **II – ANÁLISE DAS CONTAS**

Os itens a seguir analisados são os constantes da Prestação de Contas Anual.

O Controle Interno foi instituído no exercício de 2022 e até hoje atua efetivamente, conforme documento acima especificado.

### **2.1 – Remessa da Prestação ao Tribunal**

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PRAZO LEGAL</b>	<b>ENTREGA</b>	<b>OBSERVAÇÕES</b>
PRESTAÇÃO DE CONTAS 3º QUADRIMESTRE	31/01/2023	31/01/2023	No prazo

O fechamento dos relatórios para encaminhamento ao TCM foram feitos dentro do prazo legal.

### **2.2 – Atualização Orçamentária**

#### **DECRETOS**

<b>DECRETO Nº</b>	<b>DATA</b>	<b>ORGÃO</b>	<b>FONTE DE RECURSO</b>
05065/2022	03/01/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05088/2022	01/02/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05128/2022	02/03/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05184/2022	02/05/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05205/2022	01/06/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05232/2022	01/07/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05251/2022	01/08/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05269/2022	01/09/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05285/2022	03/10/2022	Poder Executivo	Excesso de Arrecadação
05293/2022	01/11/2022	Poder Executivo	Excesso de Arrecadação
05315/2022	01/12/2022	Poder Executivo	Anulação dotação
05067/2022	03/01/2022	FMS	Anulação dotação



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

05090/2022	01/02/2022	FMS	Anulação dotação
05130/2022	02/03/2022	FMS	Anulação dotação
05163/2022	01/04/2022	FMS	Anulação dotação
05186/2022	02/05/2022	FMS	Anulação dotação
05207/2022	01/06/2022	FMS	Anulação dotação
05232/2022	01/07/2022	FMS	Anulação dotação
05233/2022	01/07/2022	FMS	Anulação dotação
05234/2022	01/07/2022	FMS	Anulação dotação
05237/2022	01/07/2022	FMS	Anulação dotação
05256/2022	01/08/2022	FMS	Excesso de Arrecadação
05271/2022	01/09/2022	FMS	Anulação dotação
05276/2022	01/09/2022	FMS	Anulação dotação
05277/2022	03/10/2022	FMS	Excesso de Arrecadação
05283/2022	03/10/2022	FMS	Anulação dotação
05295/2022	01/11/2022	FMS	Excesso de Arrecadação
05317/2022	01/12/2022	FMS	Anulação dotação
05320/2022	01/12/2022	FMS	Anulação dotação
05323/2022	05/12/2022	FMS	Excesso de Arrecadação
05266/2022	03/01/2022	FME	Anulação dotação
05089/2022	01/02/2022	FME	Anulação dotação
05129/2022	02/03/2022	FME	Anulação dotação
05162/2022	01/04/2022	FME	Anulação dotação
05185/2022	02/05/2022	FME	Anulação dotação
05204/2022	01/06/2022	FME	Anulação dotação
05211/2022	01/06/2022	FME	Anulação dotação
05206/2022	01/06/2022	FME	Anulação dotação



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

05232/2022	01/07/2022	FME	Anulação dotação
05233/2022	01/07/2022	FME	Anulação dotação
05235/2022	01/07/2022	FME	Anulação dotação
05253/2022	01/08/2022	FME	Excesso de Arrecadação
05270/2022	01/09/2022	FME	Anulação dotação
05274/2022	01/09/2022	FME	Anulação dotação
05275/2022	01/09/2022	FME	Superative financeiro
05281/2022	03/10/2022	FME	Excesso de Arrecadação
05283/2022	03/10/2022	FME	Anulação dotação
05293/2022	01/11/2022	FME	Excesso de Arrecadação
05316/2022	01/12/2022	FME	Anulação dotação
05320/2022	01/12/2022	FME	Anulação dotação
05322/2022	05/12/2022	FME	Excesso de Arrecadação
05068/2022	03/01/2022	FMAS	Anulação dotação
05091/2022	01/02/2022	FMAS	Anulação dotação
05131/2022	02/03/2022	FMAS	Anulação dotação
05164/2022	01/04/2022	FMAS	Anulação dotação
05187/2022	02/05/2022	FMAS	Anulação dotação
05208/2022	01/06/2022	FMAS	Anulação dotação
05235/2022	01/07/2022	FMAS	Anulação dotação
05237/2022	01/07/2022	FMAS	Anulação dotação
05254/2022	01/08/2022	FMAS	Anulação dotação
05272/2022	01/09/2022	FMAS	Anulação dotação
05274/2022	01/09/2022	FMAS	Anulação dotação
05284/2022	03/10/2022	FMAS	Anulação dotação
05296/2022	01/11/2022	FMAS	Anulação dotação



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

05318/2022	01/12/2022	FMAS	Anulação dotação
05320/2022	01/12/2022	FMAS	Anulação dotação
05066/2022	03/01/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05089/2022	01/02/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05129/2022	02/03/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05162/2022	01/04/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05185/2022	02/05/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05204/2022	01/06/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05210/2022	01/06/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05232/2022	01/07/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05237/2022	01/04/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05243/2022	01/07/2022	FUNDEB	Excesso de Arrecadação
05253/2022	01/08/2022	FUNDEB	Excesso de Arrecadação
05274/2022	01/09/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05275/2022	01/09/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05282/2022	03/10/2022	FUNDEB	Excesso de Arrecadação
05286/2022	03/10/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05294/2022	01/11/2022	FUNDEB	Excesso de Arrecadação
05298/2022	01/11/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05305/2022	01/11/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05320/2022	01/12/2022	FUNDEB	Anulação dotação
05322/2022	01/12/2022	FUNDEB	Excesso de Arrecadação

No decorrer do ano foi aberto crédito adicional suplementar, por anulação de dotação, conforme decretos acima elencados:

O percentual autorizado para abertura de créditos suplementares, conforme



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

a LOA de 2022 corresponde 20% do total fixado para o exercício, sendo que no segundo quadrimestre /2022 foi utilizado o percentual de 20%. Sendo, que não houve despesas executadas sem a devida autorização.

### **2.3 – Repasse ao Poder Legislativo**

Conforme artigo 29 A, inciso I, da Constituição Federal de 1988, o total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos vereadores e excluído os gastos com inativos, não poderá ultrapassar a 7% (sete por cento) para os municípios com população de até 100.000,00 (cem mil) habitantes relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previsto no § 5 do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizadas no exercício anterior (2022). O total repassado para o Legislativo foi de R\$ 5.790.999,96( cinco milhões, setecentos e noventa mil, novecentos e noventa e nove reais e noventa e seis centavos).

#### **2.3.1 - Valores efetivamente repassados ao Poder Legislativo no ano de 2022:**

<b>DATA</b>	<b>VALOR</b>
JANEIRO	360.000,00
FEVEREIRO	482.583,33
MARÇO	605.166,66
ABRIL	482.583,33
MAIO	482.583,33
JUNHO	482.583,33
JULHO	482.583,33
AGOSTO	482.583,33
SETEMBRO	482.583,33



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

OUTUBRO	482.583,33
NOVEMBRO	482.583,33
DEZEMBRO	482.583,33
<b>TOTAL</b>	<b>5.790.999,96</b>

O repasse de duodécimo mensal, conforme Lei Orçamentária Anual aprovada está em concordância com os dispositivos legais.

#### **2.4 – Pagamento de Diárias de 2022.**

<b>BENEFICIADO</b>	<b>DATA</b>	<b>EMPENHO</b>	<b>VALOR</b>
<b>Prefeita</b>	23/02/2022	23020001	R\$3.071,88
	04/03/2022	04030001	R\$3.071,88
	08/04/2022	08040001	R\$4.607,82
	10/05/2022	10050013	R\$4.607,82
	30/05/2022	30050010	R\$3.071,88
	01/09/2022	01090001	R\$ 3.839,85
	03/10/2022	03100001	R\$ 3.839,85
	03/10/2022	03100193	R\$ 3.839,85
<b>VICE PREFEITO</b>	18/03/2022	18030001	R\$2.047,92
	06/07/2022	06070003	R\$3.839,85
<b>GOVERNO</b>	11/02/2022	11020001	R\$1.638,36
	11/04/2022	11040001	R\$ 2.457,54
	30/05/2022	30050009	R\$ 1.638,36
	26\08\2022	28060002	R\$2.638,36



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

<b>SEMAD</b>	16/05/2022	16050006	R\$.535,95
<b>SEMPOF</b>	23/05/2022	23050002	R\$1.535,95
	20/06/2022	20060064	R\$614,38
	09/11/2022	07110011	R\$921,57
<b>SECDET</b>	29/03/2022	29030002	R\$2.764,73
<b>SEMPRO</b>	16/05/2022	16050004	R\$1.638,36
<b>EDUCAÇÃO</b>	18\05\2022	18050004	R\$ 1.535,95
	22\08\2022	22080013	R\$ 921,57
	24\11\2022	24110004	R\$1.945,55
<b>SAUDE</b>	02\03\2022	020300015	R\$ 614,38
	01\04\2022	01040086	R\$ 614,38
	01\06\2022	01060151	R\$ 1.843,15
	0111\2022	01110007	R\$1.228,76
<b>SEMMA</b>	26/01/2022	2601001	R\$ 921,57
	19\04\2022	19040001	R\$1.843,14
	06\06\2022	06060003	R\$3.686,31
<b>ASSISTENCIA-SEMAS</b>	09\02\2022	09020004	R\$ 1.945,55
	13\04\2022	13040001	R\$921,57
	04\05\2022	04050001	R\$1.228,76
	16\05\2022	16050001	R\$1.535,96
	30\05\2022	30050015	R\$2.457,54
	30\05\2022	30050016	R\$2.867,13

Observou-se que os valores pagos, relativos as diárias, estão sendo desembolsados de acordo com as normas específicas do TCM.

## **2.5 - Limite da Despesa de Pessoal últimos**



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>%</b>
Receita Corrente Líquida	270.309.347,40	
Despesas Total com Pessoal	163.664.032,84	60,88 %
Limite Máximo	145.157.047,60	54,00 %
Limite Prudencial	137.899.195,22	51,30 %
Limite de Alerta	130.641.342,84	48,60 %

Para o cálculo do total das despesas com pessoal, foi considerado o período de dezembro/2021 a dezembro/2022, sendo que, o referido gasto, no terceiro quadrimestre de 2022, ficou no percentual de 60,88%, considerando que no segundo Quadrimestre de 2022 o percentual estava em 64,27% em relação ao total da receita corrente líquida, relativa ao mesmo período, tendo uma redução de 3,39% um período para o outro.

#### **2.6 - Do percentual de aplicação na manutenção e desenvolvimento do ensino e serviços em saúde.**

O Município de Juruti, aplicou em Educação o percentual de **25,13%**, cumprindo ainda o percentual constitucional de 25%. No que diz respeito à aplicação dos recursos próprios em saúde, o Município aplicou o percentual de 16,66% , cumprindo os dispositivos legais.

#### **CONCLUSÃO**

Por todo o exposto, a UCCI, ao proceder à análise dos atos administrativos que lhe foram submetidos, particularmente nas suas formas exteriores, externa manifestação pela regularidade com ressalvas, conforme situações destacadas acima, bem como ocorrências posteriormente apontadas pelo Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará.

Ressalta-se que a opinião supra não elide nem respalda irregularidades não



**JURUTI**  
**ESTADO DO PARÁ**  
**MUNICÍPIO DE JURUTI**  
**CONTROLE INTERNO**  
**CNPJ 05.257.555/0001 – 37**

Rodovia PA 257 (Rodovia Translago), s/n, Km 01, Bairro Nova Jerusalém, CEP 68.170 – 000 – Juruti/PA

detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

É a manifestação, sub censura.

Juruti-Pa, em 30 de março de 2023.

---

Ana Célia Soares Dos Santos  
Chefe da UCCI  
Decreto nº 5.173/2023