



PREFEITURA MUNICIPAL DE MOJU
CNPJ Nº 05.105.135/0001-35
CONTROLADORIA MUNICIPAL

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Órgão: **Prefeitura de Moju-PA**

Assunto: **Relatório e Parecer sobre a Prestação de Contas – Balanço Geral**

Período: **Exercício 2021 – 01/01 a 31/12**

Ordenador: **Maria Nilma Silva de Lima**

Coordenador de Controle Interno: **Rodrigo Bastos de Lima**

1 – APRESENTAÇÃO

O Controle Interno tem como atribuições analisar o cumprimento de metas, verificar os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, comprovar a legalidade dos atos e fatos administrativos, avaliar os resultados quanto à eficácia e eficiência orçamentária, financeira e patrimonial da gestão e apoiar o Controle Externo no exercício de sua missão institucional.

Dessa forma, o Relatório em questão foi realizado com base na apreciação dos procedimentos e documentos relativos ao exercício de 2021.

2 – RELATÓRIO

A Execução Orçamentária e Financeira do Município de Moju em 2021 evidenciou uma boa prática de procedimentos, percebendo-se a busca por uma gestão fiscal responsável, em atendimento aos preceitos legais, inclusive a ampla transparência dos atos do Poder Executivo, que culminaram com o atendimento de 100% da matriz do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará.

O atendimento às recomendações do Departamento de Controle Interno durante o exercício de 2021 trouxeram resultados positivos, e com base nessa troca de comunicação, novos procedimentos deverão ser implantados futuramente, visando a busca permanente pela eficiência e eficácia, com o objetivo prioritário de dar uma qualidade de serviços cada vez melhor para a população.

Segundo dados apresentados pelo setor de contabilidade, podemos enfatizar alguns aspectos:



PREFEITURA MUNICIPAL DE MOJU
CNPJ Nº 05.105.135/0001-35
CONTROLADORIA MUNICIPAL

2.1 – O Orçamento do Município de Moju para 2021 apresentou um valor previsto de R\$254.560.328,00 conforme Lei Orçamentária nº 995/2020. A execução consolidada apresentou uma receita de R\$208.976.233,18. A diferença não realizada diz respeito a projetos que estavam previstos para o Município, e que deixaram de ser contemplados. A Despesa empenhada e consolidada dos Poderes Executivo e Legislativo foi de R\$ 188.909.498,82. A despesa paga consolidada foi de R\$187.991.120,20, o que acarretou inscrições em Restos a pagar no valor de R\$918.378,62, integral e financeiramente lastreados nas disponibilidades do município.

O limite de 60% de gastos com pessoa do município foi extrapolado, ficando em 61,3%. As implicações desse descumprimento legal, em especial ao estabelecido nos art. 19 a 23 da LC 101/2000, foram devidamente orientadas ao Gestor Municipal desde o início do exercício, cujas ações já encontraram resultados positivos.

3 – PARECER

Conforme as informações apresentadas a este Departamento de Controle Interno, entendemos que, de forma geral, os trabalhos desenvolvidos pela Administração da Prefeitura Municipal de Moju e demais órgãos da administração direta (Unidades Gestoras), no que diz respeito aos procedimentos concernentes a execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial, com foco na prestação de contas e elaboração do Balanço Geral, que estão sob sua responsabilidade, procuraram atender à legislação vigente e as normas e procedimentos estabelecidos, estando aptas a serem encaminhadas para apreciação junto ao Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará.

Moju -PA, 02 de junho de 2022.

Rodrigo Bastos de Lima
Controlador Municipal
Decreto: 046/2018