



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



AVALIAÇÃO DE CONTROLES INTERNOS nº 04/2020

UNIDADE AUDITADA	- Peças que integram o Orçamento Público – PPA, LDO E LOA – Exercício Financeiro de 2020. - Acompanhamento da Execução Orçamentária e Alterações – Exercício Financeiro de 2020 – Contemplando o 1º Semestre); - Programa Anual de Trabalho segmentado por Projeto Atividade de cada Órgão, acerca do Exercício de 2020.
OBJETO	- PPA - 2018-2021 (Lei Municipal nº 966/2017); - LDO – Metas e Prioridades – Exercício Financeiro de 2020 (Lei Municipal nº 1.095/2019); - LOA – Orçamento Geral para Exercício Financeiro de 2020 (Lei Municipal nº 1.102/2019); - Execução Orçamentárias e Alterações: Suplementações, Suplementações Operação 03 que são ref. ao ano anterior; Reduções; Credito Especial e Anulações. - Atualização de saldo orçamentário e ao final percentual de execução de cada projeto, separado por órgão/unidade orçamentária.
ÁREA	- Execução Orçamentária e Alterações – Exercício Financeiro 2020; - Programa Anual de Trabalho; - Projeto Atividade segmentado por Órgão (Secretaria Municipal da Administração Direta, RPPS e Câmara); - Tempestivo RREO – Três primeiros bimestres de 2020; - Tempestivo RGF – 1º Semestre de 2020; - Audiências Públicas Quadrimestrais - LRF.
EXERCÍCIO AUDITADO	Janeiro de Junho de 2020.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



RELATÓRIO DE AUDITORIA

Área: Orçamentária Público e suas Alterações, bem como os Tempestivos e Audiências Públicas.

Objetivo:

Acompanhamento da UCI, acerca do Orçamentária Geral e suas Alterações compreendendo o Primeiro Semestre do Exercício Financeiro de 2020: Suplementações, Suplementações Operação 03 que são ref. ao ano anterior; Reduções; Credito Especial e Anulações.

Ao final, atualização dos saldos orçamentários com percentual de execução de cada projeto atividade, separado por órgão/unidade orçamentária. Verificação das Audiência Públicas Quadrimestrais.

UNIDADE AUDITADA	Orçamento Geral do Município - relativo ao 1º Semestre do Exercício Financeiro de 2020.
GESTOR DA UNIDADE	- Exmo. Sr. Antonio Domingo Rufatto - Gabinete do Prefeito. - Ilma. Sra. Andreia Fabiana dos Reis - Secretaria Municipal de Cidade, Planejamento, Indústria e Comércio. - Demais Interessados no que couber.
EQUIPE EXECUTORA	Francis Régis Leon Miron e Erico Helmut Baukat
SUPERVISOR/COORDENADOR DE AUDITORIA	Francis Régis Leon Miron

1 – INTRODUÇÃO

Amparados pelas atribuições conferidas pelos Arts. 70 a 74 da Constituição Federal, Art. 52 da Constituição Estadual, Arts. 42 e 45 da Lei Orgânica deste Município, sobretudo pela Lei Municipal nº 447, de 23 de Novembro de 2007, esta Unidade de Controle Interno **apresenta este Relatório de Auditoria**, com enfoque na execução orçamentária relativa ao primeiro semestre do exercício de 2020, pelas razões de fato e de direito abaixo expostas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Considerando à programação disposta no PAAI – Plano Anual de Auditoria acerca do Exercício de 2020;

Passo a citar a Carta Magna Brasileira, de 1988, Seção IX, que trata da Fiscalização Contábil, financeira e Orçamentária, em seu Art. 70:

Art. 70. A fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da União e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, será exercida pelo Congresso Nacional, mediante controle externo, e pelo sistema de controle interno de cada Poder.

Na sequência cito o Art. 74 da Constituição Federal, no tocante as responsabilidades da Controladoria Interna sobre o Orçamento Público:

Art. 74. Os Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário manterão, de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de:

I - avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União;

II - comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração federal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

III - exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da União;

IV - apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

§ 1º Os responsáveis pelo controle interno, ao tomarem conhecimento de qualquer irregularidade ou ilegalidade, dela darão ciência ao Tribunal de Contas da União, sob pena de responsabilidade solidária.

§ 2º Qualquer cidadão, partido político, associação ou sindicato é parte legítima para, na forma da lei, denunciar irregularidades ou ilegalidades perante o Tribunal de Contas da União.

O Orçamento público de maneira simplificada é a estimativa de receita e a previsão de despesas, no caso, do município para um ano civil.

O sistema orçamentário é definido por duas leis anuais, e um plano plurianual.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



O modelo orçamentário envolve planejamento e gestão, e no Art. 165, da Cf. cabe ao poder executivo enviar os projetos de PPA, LOD E LOA.

O PPA estabelece os programas de duração continuada, e as despesas de capital da adm. Pública. É um programa de médio prazo, que estabelece diretrizes da administração pública, de forma regionalizada, as metas e as diretrizes da Adm. Pública. É um grande programa, que estabelece os objetivos e estratégia e metas que a administração terá pelos próximos quatro anos.

A LDO é elaborada em harmonia com o PPA e auxilia na elaboração da LOA. É considerado um instrumento de curto prazo da Adm. Pública. A LDO tenta viabilizar de forma prática as diretrizes estabelecidas pelo PPA. Como o PPA é um plano de médio prazo, a LDO tenta estabelecer as prioridades e verifica o que poderá ser realizado pela Adm. Pública, para o ano seguinte.

A LOA é elaborada em harmonia com o PPA e LDO, e estima as receitas e fixa as despesas para determinado exercício financeiro, que serão realizadas pelo Governo Municipal.

A LOA apresenta três suborçamentos, sendo um orçamento da Seguridade Social, de investimento e outro fiscal. A LOA vem para dar CONCRETUDE aos programas e diretrizes estabelecidos no PPA e na LDO.

Enfim, de acordo com as prioridades definidas pelo PPA, e as regras estabelecidas pela LDO, a LOA define as Receitas e estima as despesas.

Nenhuma despesa pública pode ser executada sem estar prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA, tornando-a de suma importância para a Gestão.

É natural que através da LDO, seja ajustado a cada ano, as prioridades da Gestão, de forma a resultar em uma nova LOA a cada ano.

Podemos afirmar que a LDO é quem faz a ligação do PPA, de médio prazo, com a LOA, de curto prazo, a cada ano.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1.1 - PPA – PLANO PLURIANUAL (2018 a 2021)

Falando especificamente do Município de Paranaíta, começamos com a Lei Municipal nº 966 de 18 de Agosto de 2017, que instituiu o Plano Plurianual do Município, para o período de 2018 a 2021, em cumprimento a Lei Orgânica Municipal, combinado com o disposto no Art. 165, § 1º, da Constituição Federal.

O PPA 2018-2021 é instrumento de planejamento governamental que define diretrizes, objetivos e metas com o propósito de viabilizar a implementação e a gestão das políticas públicas, orientar a definição de prioridades e auxiliar na promoção do desenvolvimento sustentável.

A Organização da Atuação Governamental é realizada por meio dos Programas:

I - **Programa Temático:** que expressa e orienta a ação governamental para a entrega de bens e serviços à sociedade;

II - **Programa de Gestão, Manutenção e Serviços ao Estado:** que expressa e orienta as ações destinadas ao apoio, à gestão e à manutenção da atuação governamental.

Os orçamentos anuais, compatibilizados com o PPA 2018-2021 e com as respectivas leis de diretrizes orçamentárias, serão orientados pelas diretrizes expressas no artigo 4º da Lei Municipal nº 966/2017, para o alcance dos Objetivos do Plano.

Artigo 4º - O PPA 2018-2021 terá as seguintes diretrizes e objetivos gerais:

I - a valorização do ser humano e a melhoria da qualidade de vida, por meio da inclusão social e implementação de políticas públicas de forma eficiente, eficaz e com efetividade em todas as áreas e setores;

II - a participação da sociedade na administração e gestão pública, com transparência e controle social, por meio de diálogo permanente com servidores e servidoras, cidadãos e cidadãs em fóruns, conselhos e conferências setoriais, sindicatos, associações, entidades e organizações não-governamentais;

III – o desenvolvimento econômico com sustentabilidade socioambiental



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



planejado, integrado e implementado por meio de políticas públicas estruturantes.

A gestão do PPA 2018-2021 consiste na articulação dos meios necessários para viabilizar a consecução das suas metas, sobretudo, para a garantia de acesso dos segmentos populacionais mais vulneráveis às políticas públicas, e busca o aperfeiçoamento dos mecanismos de implementação e integração das políticas públicas, bem como dos mecanismos de monitoramento, avaliação e revisão do PPA 2018-2021.

Cabe a Secretaria Municipal de Planejamento, definir os prazos, as diretrizes e as orientações técnicas complementares para a gestão do PPA 2018-2021, sobretudo a sua revisão, a qualquer tempo, para atualização das informações relativas:

- a) Aos Indicadores dos Programas;
- b) Aos Órgãos Responsáveis por Objetivos;
- c) Às Metas de caráter qualitativo, cuja implementação não impacte a execução da despesa orçamentária;

Para efeito de compatibilização das alterações promovidas pelas leis orçamentárias anuais e pelas aberturas de créditos adicionais, cabe a Secretaria Municipal de Planejamento, ao menos uma vez por ano, promover:

- a) alteração do Valor Global dos Programas;
- b) inclusão, exclusão ou alteração de Iniciativas;
- c) adequação da vinculação entre Iniciativas e ações orçamentárias; e
- d) inclusão, exclusão ou alteração de Metas;

Por meio de projeto de lei de revisão nos casos em que seja necessário:

- a) criar ou excluir Programa ou alterar a sua redação;
- b) criar ou excluir Objetivo ou alterar a sua redação;
- c) criar ou excluir Metas e Iniciativas, ressalvadas as hipóteses citadas nos dois parágrafos anteriores.

A Seguir veremos a Relação de Órgão/Unidade Orçamentária – PPA 2018 – 2021:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



ÓRG/UNID	DESCRIÇÃO
01.	CAMARA MUNICIPAL
01.001	CAMARA MUNICIPAL
02.	PREVPAR - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
02.001	PREVPAR - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL
03.	GABINETE DO PREFEITO
03.001	GABINETE DO PREFEITO
04.	SEC. GOVERNO, CIDADE E PLANEJ., IND. COM. CAP. REC
04.001	GABINETE DA SECRETARIA
05.	SECRETARIA ADMINISTRACAO, MEIO AMBIENTE MINERACAO
05.001	GABINETE DA SECRETARIA
06.	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
06.001	GABINETE DA SECRETARIA
07.	SECRETARIA DE ESPORTES, LAZER E TURISMO
07.001	GABINETE DA SECRETARIA
08.	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL E CULTURA
08.001	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
08.002	DEPARTAMENTO DE CULTURA
09.	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO
09.001	DEPARTAMENTO DE APOIO EDUCACIONAL
09.002	FUNDEB 60
09.003	FUNDEB 40
10.	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE
10.001	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
11.	SECRETARIA AGRICULTURA, PECUARIA E AQUICULTURA
11.001	GABINETE DA SECRETARIA
12.	SEC. OBRAS, TRANSP. SERVICOS URBANOS E SANEAMENTO
12.001	GEBINETE DA SECRETARIA
12.002	SANEAMENTO
99.	RESERVA DE CONTINGENCIA
99.999	RESERVA DE CONTINGENCIA

1.2 – LDO - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

Exercício Financeiro 2020

A LDO é elaborada em harmonia com o PPA e auxilia na elaboração da LOA. É considerado um instrumento de curto prazo da Administração Pública. A LDO traz a proposta de viabilizar de forma prática as diretrizes estabelecidas pelo PPA. Como o PPA é um plano de médio prazo, a LDO tenta estabelecer as prioridades e verifica o que poderá ser realizado pela Administração Pública, para o ano seguinte.

Na Lei Municipal nº 1.095 de 08 de Novembro de 2019, que dispõe sobre as diretrizes para a elaboração do orçamento para o exercício de 2020, as receitas serão estimadas tomando-se por base o comportamento da arrecadação no último exercício e a tendência para o exercício em curso, conforme determina o Art. 12 da Lei complementar nº. 101/2000. As despesas fixadas de acordo com as metas e prioridades da administração, compatíveis com o Plano Plurianual e a Lei de Diretrizes Orçamentárias.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



O Poder Executivo poderá propor a inclusão na lei orçamentária, de dispositivo que estabeleça critérios e forma para atualização dos valores orçados.

O Poder Executivo poderá abrir créditos adicionais suplementares, a realizar transposições, remanejamentos ou transferências de uma categoria para outra ou de um órgão para outro, com limite de até 30% da proposta orçamentária para 2020, em obediência aos incisos V e VI do artigo 167, da Constituição Federal.

Ficam vedados quaisquer procedimentos pelos ordenadores de despesas que viabilizem a execução de despesas sem comprovada e suficiente disponibilidade de dotação orçamentária e financeira.

O município deve aplicar no mínimo, os percentuais constitucionais, na manutenção e no desenvolvimento do ensino, bem como nas ações e serviços de saúde, nos termos dos artigos 198, § 2º e 212º, da Constituição Federal.

Os programas priorizados por esta lei e contemplados na Lei Orçamentária de 2020, serão objetos de avaliação permanente pelos responsáveis, de modo a acompanhar o cumprimento de seus objetivos, corrigirem desvios, avaliar seus custos e cumprimento das metas físicas estabelecidas, em cumprimento ao citado art. 4º, I, “e” da lei Complementar 101/00.

O Poder Executivo, publica, até 30 dias após o encerramento do semestre, o Relatório Resumido da Execução orçamentária, na forma do Art. 52, da Lei Complementar Federal nº. 101/2000. O RREO é obrigatório conforme consta o artigo 165, § 3º da Constituição Federal de 1988.

O Relatório da Gestão Fiscal é emitido pelo Chefe do Poder Executivo e dever ser publicado até 30 dias após o encerramento de cada semestre, com amplo acesso ao público, inclusive por meio eletrônico.

Até o final dos meses de maio e setembro de 2020, e de fevereiro de 2021, o Poder Executivo deverá demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1.3 – LOA - LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

Exercício Financeiro de 2020

A Lei Municipal nº 1.102 de 03 de Dezembro de 2019, Estima a Receita e Fixa a Despesa do Município de Paranaíta para o Exercício Financeiro de 2020.

O Orçamento Geral do Município de Paranaíta, Estado de Mato Grosso, para o Exercício Financeiro de 2020, Estima a Receita Bruta em R\$ 95.625.000,00 (noventa e cinco milhões, seiscentos e vinte e cinco mil reais), a **Receita Líquida em R\$ 91.000.000,00** (noventa e um milhões de reais), e **Fixa a Despesa em R\$ 91.000.000,00** (noventa e um milhões de reais), sendo destinado para a **Administração Direta o total de R\$ 86.885.000,00** (oitenta e seis milhões, oitocentos e oitenta e cinco mil reais) e para a **Administração Indireta R\$ 4.115.000,00** (quatro milhões e cento e quinze mil reais).

Parágrafo Único: O orçamento para 2020 ficará assim distribuído:

ORÇAMENTO FISCAL	67.133.000,00
DA SEGURIDADE SOCIAL	23.867.000,00
TOTAL GERAL	91.000.000,00

Abrir créditos adicionais suplementares, na forma dos artigos 42 e 43, parágrafo primeiro e seus Incisos da Lei nº. 4.320/64, até o limite de 30,00% (trinta por cento) do total da despesa fixada de R\$ 91.000.000,00.

Segue o Quadro de dotações apresentadas na LOA, referente ao Exercício de 2020, onde na esquerda do quadro temos os órgãos que representam as Secretarias Municipais, Administra Direta, bem como a Administração Indireta:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA QUADRO DAS DOTACOES POR ORGAO DO GOVERNO E DA ADMINISTRACAO EXERCÍCIO DE 2020 Orçamento Fiscal, da Seguridade Social e de Investimentos.				
R\$ 1,00				
CÓDIGO LOCAL	ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS CORRENTES	DESPESAS DE CAPITAL	TOTAL
01	CAMARA MUNICIPAL			
01001	CAMARA MUNICIPAL	1.883.000,00	18.000,00	1.901.000,00
02	PREVPAR - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL			
02001	PREVPAR - FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA SOCIAL	3.361.150,00	25.000,00	3.386.150,00
03	GABINETE DO PREFEITO			
03001	GABINETE DO PREFEITO	2.045.000,00	100.000,00	2.145.000,00
04	SEC. GOVERNO, CIDADE E PLANEJ., IND. COM. CAP. REC			
04001	GABINETE DA SECRETARIA	235.000,00	25.000,00	260.000,00
05	SECRETARIA ADMINISTRACAO, MEIO AMBIENTE MINERACAO			
05001	GABINETE DA SECRETARIA	5.586.000,00	225.000,00	5.811.000,00
06	SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS			
06001	GABINETE DA SECRETARIA	1.552.937,50	55.000,00	1.607.937,50
07	SECRETARIA DE ESPORTES, LAZER E TURISMO			
07001	GABINETE DA SECRETARIA	1.544.000,00	445.000,00	1.989.000,00
08	SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL E CULTURA			
08001	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	3.026.000,00	495.000,00	3.521.000,00
08002	DEPARTAMENTO DE CULTURA	830.000,00	100.000,00	930.000,00
09	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCACAO			
09001	DEPARTAMENTO DE APOIO EDUCACIONAL	9.029.000,00	1.217.000,00	10.246.000,00
09002	FUNDEB 60	6.212.000,00		6.212.000,00
09003	FUNDEB 40	2.421.000,00		2.421.000,00
10	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE			
10001	FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	15.056.000,00	1.285.000,00	16.341.000,00
11	SECRETARIA AGRICULTURA, PECUARIA E AQUICULTURA			
11001	GABINETE DA SECRETARIA	1.592.000,00	519.000,00	2.111.000,00
12	SEC. OBRAS, TRANSP. SERVICOS URBANOS E SANEAMENTO			
12001	GABINETE DA SECRETARIA	14.302.000,00	15.910.000,00	30.212.000,00
12002	SANEAMENTO	1.015.000,00	110.000,00	1.125.000,00
99	RESERVA DE CONTINGENCIA			
99999	RESERVA DE CONTINGENCIA			
TOTAL		69.690.087,50	20.529.000,00	90.219.087,50
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA		52.062,50
		RESERVA DO RPPS		728.850,00
		PREV. TRANSF. FINANCEIRAS CONCEDIDAS		
		PREV. TRANSF. PATRONAIS CONCEDIDAS		
		TOTAL GERAL		91.000.000,00

A seguir teremos o **Programa Anual de Trabalho do Governo em Termos de Realizações**, com base no Orçamento Fiscal, Seguridade Social e de Investimentos, relativos ao Exercício de 2020:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Código	Especificação	Obras	Prest. Serviço	Total
01 031 0001 2001	Manutencao e Encargos da Camara		1.892.000,00	1.892.000,00
01 031 0002 1001	Construcao, Reformas, Readequacoes da Sede Camara	5.000,00	0,00	5.000,00
01 843 0013 2080	SERVICOS DA DIVIDA FUNDADA		4.000,00	4.000,00
02 062 0010 2004	Manutencao e Encargos da Assessoria Juridica		55.000,00	55.000,00
04 122 0003 1049	CONSTRUIR E IMPLANTAR ARQUIVO MUNICIPAL	35.000,00	0,00	35.000,00
04 122 0004 2003	Manutencao e Encargos do Gabinete do Prefeito		1.555.000,00	1.555.000,00
04 122 0004 2005	Manutencao e Encargos da JSM		50.000,00	50.000,00
04 122 0004 2006	Manutencao das Atividades da Secretaria de Governo		240.000,00	240.000,00
04 122 0004 2009	Manutencao Sec Administracao Meio Amb e Mineracao		5.551.000,00	5.551.000,00
04 122 0005 1002	Reforma, Ampliacao e Readequacao do Pao Municipal	75.000,00	0,00	75.000,00
04 122 0005 1005	Construir e Equipar a Sala do Cidadao	15.000,00	0,00	15.000,00
04 122 0007 2011	Contribuicoes a Entidades, Associacoes e Parcerias		85.000,00	85.000,00
04 122 0012 1003	Aquisicao de Equip. Moveis, Utensilios e Veiculos	50.000,00	0,00	50.000,00
04 122 0012 1004	Aquisicao de Equip. Moveis, Utensilios e Veiculos	50.000,00	0,00	50.000,00
04 122 0012 1058	Aquis. Equip. Moveis, Utens. e Veic. SEGOV	20.000,00	0,00	20.000,00
04 123 0004 2008	Manutencao das Atividades Secretaria de Financas		695.000,00	695.000,00
04 123 0012 1057	Aquis. Equip. Moveis, Utens. e Veic. SEFIN	50.000,00	0,00	50.000,00
04 124 0014 2053	Atividades a Cargo da Controladoria Interna		25.000,00	25.000,00
04 128 0004 2052	Aplicacao de Concurso e Teste Seletivo		30.000,00	30.000,00
04 131 0003 2014	Divulgacao e Publicacao Atos Oficiais do Executivo		250.000,00	250.000,00
06 182 0008 1042	Apoio, Prevencao e Prepar. Combate a Sinistros	40.000,00	0,00	40.000,00
08 241 0040 1029	Aquis. Implantacao de Academias da Terceira Idade	25.000,00	0,00	25.000,00
08 243 0040 1084	Construcao do Parque Infantil - SCFV	35.000,00	0,00	35.000,00
08 243 0040 2043	Manutencao do Conselho Tutelar		60.000,00	60.000,00
08 243 0040 2056	Manut. Centro Convivencia da Crianca e Adolescente		25.000,00	25.000,00
08 243 0040 2103	MANUTENCAO DA CASA LAR		245.000,00	245.000,00
08 244 0005 1027	Construcao, Ampl., Ref. Redeq. de Centros Sociais	95.000,00	0,00	95.000,00
08 244 0005 1082	CONSTRUIR E EQUIPAR O SMAS/CRAS	50.000,00	0,00	50.000,00
08 244 0012 1028	Aquis Equip, Moveis, Utens. Veiculos p/ Assist. Social	100.000,00	0,00	100.000,00
08 244 0040 2042	Manutencao do Fundo Municipal Assistencia Social		2.298.000,00	2.298.000,00
08 244 0040 2044	Manutencao de Programas Integrantes da Rede SUAS		480.000,00	480.000,00
09 272 0044 2002	Manutencao e Encargos do PREVPAR		4.115.000,00	4.115.000,00
10 122 0016 1085	INVESTIMENTO/CONST.REF. AMPL. READ ESTRUTURA FISICA	37.500,00	0,00	37.500,00
10 122 0029 1086	INVESTIMENTO/EQUIPAMENTO MAT PERMANENTE GESTAO SUS	15.000,00	0,00	15.000,00
10 122 0029 2085	CUSTEIO/MANUTENCAO ENCARGOS ATIVIDADES GESTAO SUS		2.042.500,00	2.042.500,00
10 122 0029 2086	MANUTENCAO ATIVIDADES CONSELHO MUNICIPAL DE SAUDE		26.000,00	26.000,00
10 128 0029 2087	EDUCACAO PERMANENTE EM SAUDE		10.000,00	10.000,00
10 301 0016 1087	INVESTIMENTO/CONST.REF. AMPL. READ. UBS	90.000,00	0,00	90.000,00
10 301 0031 1088	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE ATENCAO BASICA	210.000,00	0,00	210.000,00
10 301 0031 2088	CUSTEIO/MANUTENCAO ENCARGOS ESTRATEGIA SAUDE FAMIL		5.835.000,00	5.835.000,00
10 301 0031 2089	CUSTEIO/MANUTENCAO ENCARGOS EQUIPE SAUDE BUCAL-ESB		365.000,00	365.000,00
10 301 0031 2090	CUSTEIO/MANUTENCAO ENCARGO AGENTE COMUNITARIO SAUD		660.000,00	660.000,00
10 301 0031 2091	CUSTEIO/MANUTENCAO ENCARGO NASF ATENCAO BASICA		259.000,00	259.000,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Código	Especificação	Obras	Prest. Serviço	Total
12 306 0025 2020	Manutencao da Merenda - PNAE		200.000,00	200.000,00
12 306 0025 2060	MERENDA ESCOLAR- RECURSOS PROPRIOS		450.000,00	450.000,00
12 361 0023 1012	AQUISICAO EQUIPAMENTOS DIVERSOS-EDUCACAO	180.000,00	0,00	180.000,00
12 361 0023 2018	Manutencao da Secretaria de Educacao		4.861.000,00	4.861.000,00
12 361 0023 2021	Manutencao do PDDE		5.000,00	5.000,00
12 361 0023 2023	Manutencao do Salario Educacao		750.000,00	750.000,00
12 361 0023 2064	INCENTIVO A PRATICA ESPORTES E OUTRAS ATIVIDADES		10.000,00	10.000,00
12 361 0026 1009	Implantacao de Laboratorio de Ciencias	40.000,00	0,00	40.000,00
12 361 0026 1010	Const. e Cobert. Quadra Poliesportivas nas Escolas	130.000,00	0,00	130.000,00
12 361 0026 1014	Construcao, Reform, Ampliacoes e Readeq de Escolas	80.000,00	0,00	80.000,00
12 361 0026 1015	INFRAESTRUTURA NA EDUCACAO	70.000,00	0,00	70.000,00
12 361 0026 1068	Construcao, Ampl e Ref da Sede Sec. de Educacao	30.000,00	0,00	30.000,00
12 361 0027 2024	FUNDEB 60 - Fundamental		4.230.000,00	4.230.000,00
12 361 0027 2027	FUNDEB 40 - Fundamental		2.168.000,00	2.168.000,00
12 361 0028 1007	Aquisicao Veiculos e Onibus de Transporte Escolar	300.000,00	0,00	300.000,00
12 361 0028 2019	Manutencao do Transporte Escolar - Rec. Proprios		1.350.000,00	1.350.000,00
12 361 0028 2022	Manutencao do PNATE		180.000,00	180.000,00
12 361 0028 2058	Manutencao do Transporte Escolar - Recur. Convenios		1.095.000,00	1.095.000,00
12 364 0023 1006	Convenios com Universidades	10.000,00	0,00	10.000,00
12 364 0023 2051	Apoio ao Ensino Superior		10.000,00	10.000,00
12 365 0026 1008	Implantacao/Manutencao Laboratorio de Pesquisas	40.000,00	0,00	40.000,00
12 365 0026 1011	Const., Ampl, Ref. e Readeq Centro Educ. Infantil	350.000,00	0,00	350.000,00
12 365 0026 1048	Manutencao de Programas da Educacao Infantil	105.000,00	0,00	105.000,00
12 365 0027 2025	FUNDEB 60 - Infantil		1.920.000,00	1.920.000,00
12 365 0027 2028	FUNDEB 40 - Infantil		250.000,00	250.000,00
12 366 0027 2026	FUNDEB 60 - EJA		62.000,00	62.000,00
12 366 0027 2029	FUNDEB 40 - EJA		3.000,00	3.000,00
13 392 0012 1061	Aquis. Equip. Moveis, Utens. e Veic. SASC	5.000,00	0,00	5.000,00
13 392 0021 1016	Const., Ampl, Ref ou Readeq de Biblioteca e Acervo	25.000,00	0,00	25.000,00
13 392 0021 1045	Construir e Reformar Centro de Eventos	15.000,00	0,00	15.000,00
13 392 0021 1056	Implantacao e Reforma de Areas Culturais	15.000,00	0,00	15.000,00
13 392 0021 1067	INCREMENTAR E APOIAR EVENTOS CULTURAIS	46.000,00	0,00	46.000,00
13 392 0021 1071	CONSTRUIR E MANTER TEATRO MUNICIPAL	70.000,00	0,00	70.000,00
13 392 0021 2016	Manutencao do Departamento de Cultura	649.000,00	0,00	649.000,00
13 392 0021 2062	Manutencao da Fanfarra Municipal		35.000,00	35.000,00
13 392 0021 2063	Criacao e Apoio ao Cinema Itinerante		15.000,00	15.000,00
13 392 0043 2017	Apoio a Eventos Folcloricos, Religiosos e Outros		55.000,00	55.000,00
15 451 0005 1063	CONSTRUIR E MANTER O LAGO MUNICIPAL	75.000,00	0,00	75.000,00
15 451 0015 1035	PROJETO DE URBANIZACAO	50.000,00	0,00	50.000,00
15 451 0016 1036	Manutencao do Terminal Rodoviario	70.000,00	0,00	70.000,00
15 451 0016 1037	Pavimentacao Asfaltica e Obras Complementares	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00
15 452 0015 2048	Manutencao do Depto. Servicos Urbanos		5.190.000,00	5.190.000,00
16 482 0009 1030	Construcao e Reforma de Unidades Habitacionais	110.000,00	0,00	110.000,00
17 512 0016 1066	Implantacao de Sistema de Esgotamento Sanitario	20.000,00	0,00	20.000,00
17 512 0041 1020	Ampliacao Sist. Capt, Aducao, Trat. Distrib. Agua	90.000,00	0,00	90.000,00
17 512 0041 2050	Manutencao do DAE		1.015.000,00	1.015.000,00
18 541 0045 1065	Implantacao e Manutencao de Aterro Sanitario	100.000,00	0,00	100.000,00
18 543 0045 1021	Canaliz. Corregos, Rec. Areas Degr. Reflorestament	30.000,00	0,00	30.000,00
20 605 0022 1055	Construcao e Reforma da Feira Livre	20.000,00	0,00	20.000,00
20 605 0048 1043	Revitalizacao da Piscicultura	40.000,00	0,00	40.000,00
20 608 0022 1023	Fomentar a Implantacao de Agroindustria	70.000,00	0,00	70.000,00
20 608 0022 2061	Manut., Ampl. Readequacao do Parque de Exposicoes		10.000,00	10.000,00
20 608 0039 1022	FOMENTO A DIVERSIFICACAO DE CULTURAS AGRONOMICAS	50.000,00	0,00	50.000,00
20 608 0039 1024	Construcao, Ampliacao e Reforma de Viveiro de Muda	50.000,00	0,00	50.000,00
20 608 0039 1025	Aquis. Equip., Moveis, Utens. Veiculos e Implement	200.000,00	0,00	200.000,00
20 608 0039 1026	PROGRAMA NOSSO LEITE	100.000,00	0,00	100.000,00
20 608 0039 1044	Apoio aos Hortifrutigranjeiros	25.000,00	0,00	25.000,00
20 608 0039 1050	CONSTRUCOES E REFORMAS DE PROPRIOS DA AGRICULTURA	60.000,00	0,00	60.000,00
20 608 0039 1051	Construcao e Reforma de Barracao	80.000,00	0,00	80.000,00
20 608 0039 1052	Programa Balde Cheio	50.000,00	0,00	50.000,00
20 608 0039 2039	Manutencao da Sec. Agricultura, Pecuaria e Aquicul		1.356.000,00	1.356.000,00
23 695 0012 1059	Aquis. Equip. Moveis, Utens. e Veic. SELT	5.000,00	0,00	5.000,00
23 695 0016 1076	APOIO A REVITALIZACAO E INCREMENTO AO TURISMO	90.000,00	0,00	90.000,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Código	Especificação	Obras	Prest. Serviço	Total
23 695 0050 2055	Manutencao das Acoes Desenvolvimento Turístico		145.000,00	145.000,00
25 752 0016 1047	CONST. DE REDE DE DISTRIBUICAO ENERGIA ELETRICA	200.000,00	0,00	200.000,00
25 752 0016 2049	Manutencao da Iluminacao Publica		30.000,00	30.000,00
26 451 0016 1079	CONSTRUCAO DA SEDE DO DETRAN	10.000,00	0,00	10.000,00
26 451 0016 1080	PAVIMENTACAO E OBRAS COMPLEMENTARES NA VIA DO LAGO	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
26 782 0012 1033	Aquisicao de Maquinarios e Caminhoes para Obras	100.000,00	0,00	100.000,00
26 782 0016 1031	Abertura, Reabertura e Conservacao de Estradas	24.000,00	0,00	24.000,00
26 782 0016 1034	Construcao, Recuperacao e Reforma de Pontes Bueiro	220.000,00	0,00	220.000,00
26 782 0016 1046	CONSTRUCAO DE BARRACAO DE OBRAS	60.000,00	0,00	60.000,00
26 782 0016 1069	EXECUCAO DOS RECURSOS FETHAB	2.005.000,00	0,00	2.005.000,00
26 782 0016 1078	RECUPERACAO RODOVIA ESTADUAL NAO PAVIMENTADA	10.000,00	0,00	10.000,00
26 782 0016 2047	Manutencao Depto. de Obras e Transportes		8.403.000,00	8.403.000,00
27 812 0037 1038	Aquis. Equip. Moveis, Utens e Veiculos Sec. Esporte	50.000,00	0,00	50.000,00
27 812 0037 1039	Construcao de Espaco de Lazer	60.000,00	0,00	60.000,00
27 812 0037 1040	Construcao de Mini Estadio com Pista de Atletismo	30.000,00	0,00	30.000,00
27 812 0037 1041	Const. Ampl. Ref. Readeq. Locais Pratica Esportes	260.000,00	0,00	260.000,00
27 812 0037 1077	CONST.AMPL.REF. READ. LPE - F124	20.000,00	0,00	20.000,00
27 812 0037 2015	Manutencao Secretaria Esportes, Lazer e Turismo		1.184.000,00	1.184.000,00
27 812 0037 2054	INCENTIVO A ATLETAS AMADORES		50.000,00	50.000,00
27 812 0037 2057	APOIO A LIGA ESPORTIVA		20.000,00	20.000,00
28 843 0013 2013	Servicos da Divida Fundada e Precatorios		15.000,00	15.000,00
99 999 9999 9999	Reserva de Contingencia		52.062,50	52.062,50
Total		22.641.500,00	68.358.500,00	91.000.000,00
Prev. Trans. Financeiras Concedidas				
Prev. Transf. Patronais Concedidas				
Total Geral				91.000.000,00

2 – ESCOPO

Os trabalhos da Controladoria Interna foram realizados no decorrer do primeiro semestre de 2020, mas a conclusão dos relatórios e elaboração das análises ocorreu entre os dias 01/07/2020 e 31/08/2020, no entanto, o exercício auditado foi de 2020, que abrangeu o período de Janeiro a Junho. Ocorreu na sala da UCI, localizada no Prédio Sede do Governo Municipal.

Esta Controladoria Interna teve a contribuição do Contador, Sr. Itagiba Dela Jiustina, que esclareceu prontamente, pontos importantes para a obtenção dos relatórios específicos junto ao Sistema Contábil, que possibilitaram a análise de dados pela equipe da UCI, acerca da execução e alterações orçamentarias, que serão demonstradas a seguir.

2.1 – RELATÓRIOS DO SISTEMA GUARDIÃO DE CONTABILIDADE – METODOLOGIA DE ACOMPANHAMENTO



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Esta Controladoria utilizou como fonte de pesquisa e acompanhamento da execução orçamentária de 2020, além das Peças Orçamentárias (PPA-2018-2021; LDO-2020 e LOA - 2020), os resultados filtrados por Órgão e Projeto Atividade, sob os seguintes relatórios:

As informações sobre as despesas mensais: Ágile Software Brasil

1 - Sistema Contábil - Contabilidade Sintética;

1.2 - Relatório da Lei nº 4.320/64 – DCASP;

1.3 - Anexo 11 – comparativo De Despesa Orçada com a Realizada;

Relatórios analisados mês a mês, por projeto atividade

Informações referentes as Reduções e Suplementações Orçamentárias

2 – Sistema Contábil – Contabilidade Analítica

2.1 - Despesa Orçamentária

2.2 - Relatórios

2.3 - Relação de Alterações Orçamentárias

Efetuada o acompanhamento mês a mês das fontes de recurso que sofreram reduções, suplementações e Credito Especial, observando a Fonte 03 que se trata de Créditos Adicionais Suplementares, ou seja, que geram acréscimos ao orçamento, por superávit positivo de anos anteriores.

Os resultados apurados nos relatórios supracitados foram transcritos em planilhas do Excel pela equipe da UCI, com base no total de “amostras orçamentárias” existentes, de maneira que possibilitou análise mais detalhada por órgão, projeto atividade e unidade orçamentária, com apresentação de dados, por planilha e gráfico de execução do orçamento público, a fim de auxiliar o Gestor e Secretária de Planejamento, com base nos registros, a saber quais os projetos atividades por órgão, precisam de maior dedicação da Equipe de Gestão, acerca da LOA 2020.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



3 - RESULTADO DOS TRABALHOS

3.1 - PONTOS AUDITADOS PELA UCI:

- a) Execução Orçamentária Geral e Alterações – Exercício Financeiro 2020;
- b) Programa Anual de Trabalho;
- c) Projeto Atividade segmentado por Órgão (Secretaria Municipal da Administração Direta, RPPS e Câmara);
- d) Tempestivo RREO – Três primeiros bimestres de 2020;
- e) Tempestivo RGF – 1º Semestre de 2020;
- f) Audiências Públicas Quadrimestrais – Obrigatórias pela LRF.

4 – RELATÓRIOS TEMPESTIVOS

RREO e RGF

A Lei Municipal nº 1.095 de 08 de Novembro de 2019, dispõe sobre as diretrizes (LDO), para elaboração da Lei Orçamentária (LOA) para o Exercício de 2020. Cita as obrigações, ou seja, os envios de **RREO** e **RGF**.

4.1 - RREO – Relatório Resumido de Execução Orçamentária

O Poder Executivo publicará, **até 30 dias após o encerramento do semestre**, o Relatório Resumido da Execução orçamentária, na forma do Art. 52, da Lei Complementar Federal nº. 101/2000. O RREO aparece é obrigatório conforme consta o artigo 165, § 3º da Constituição Federal de 1988.

Apuramos os envios dos RREO referentes aos 03 primeiros bimestres de 2020:

PERÍODO	PRAZO FINAL	PUBLICAÇÃO	Publicação Diário Contas do TCE-MT
1º Bimestre	31/03/2020	03/04/2020	Ano 9 nº 1.882 pag. 61
2º Bimestre	31/05/2020	28/05/2020	Ano 9 nº 1.917 pag. 73
3º Bimestre	31/07/2020	30/07/2020	Ano 9 nº 1.965 pag. 151



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Apenas o RREO do **primeiro bimestre** teve um atraso de **03 dias**. Nos demais bimestres os envios foram tempestivos.

4.2 - RGF – Relatório de Gestão Fiscal

O Relatório da Gestão Fiscal será emitido pelo Chefe do Poder Executivo e será publicado até 30 dias após o encerramento de cada semestre, com amplo acesso ao público, inclusive por meio eletrônico.

Apuramos o envio do RGF referentes ao Primeiro Semestre de 2020:

PERÍODO	PRAZO FINAL	PUBLICAÇÃO	Publicação Diário Contas do TCE-MT
1º Semestre/2020	31/07/2020	30/07/2020	Ano 9 nº 1.965 pag. 151

Constatamos o envio tempestivo, um dia antes do prazo final.

Até o final dos meses de maio e setembro de 2020, e de fevereiro de 2021, o Poder Executivo deve demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública.

5 – DAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS – PARTICIPAÇÃO DA SOCIEDADE

O Decreto Municipal nº 165 de 22 de Maio de 2020, **regulamenta a apresentação das audiências públicas online** em caráter excepcional e temporário, devido a pandemia e estado de calamidade pública pela Covid-19.

- O **Relatório de Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais** é preparado em obediência à LRF (art. 9º, § 4º), que determina que o Poder Executivo deve demonstrar e avaliar o cumprimento das **metas fiscais quadrimestrais**, em audiência pública, até o final dos meses de **maio, setembro e fevereiro**, na Comissão Mista de Planos, Orçamentos Públicos e Fiscalização do Congresso Nacional.

- O **Relatório sobre Financiamento das Ações de Saúde**, bem como o **Relatório de Produção de Serviços da Rede Assistencial Secretaria de Saúde**, será apresentado, conforme exigências do art. 36 da Lei Complementar nº 141/2012, até o final dos meses de **maio, setembro e fevereiro**.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



- Elaboração e Discussão do Projeto da **Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO 2021)**, bem como da Elaboração e Discussão do Projeto da **Lei Orçamentária Anual (LOA 2021)** art. 48. § 1o, inciso I, da Lei Complementar Nº 101, de 04 de maio de 2000.

As Audiências poderão ser presenciais, resguardadas as orientações da Saúde, como poderão ser transmitidas junto a rede mundial de computadores (internet) através de Perfil oficial deste Poder Executivo no facebook e disponibilizadas na Página Oficial do Município, <http://www.paranaita.mt.gov.br/> bem como em demais Meios Digitais Oficiais do Município.

O canal através de formulário digital de participação social para elaboração das Peças de Planejamento LDO e LOA está disponibilizado no site oficial deste município, em local de fácil acesso: <https://www.paranaita.mt.gov.br/Participacao-Social-Eletronica/>

The image displays two screenshots of the 'Participação Social Eletrônica' website. The left screenshot shows the main page with a search bar and buttons for 'Cidadão', 'Empresa', and 'Servidor'. The right screenshot shows the 'LDO 2021 e LOA 2021' form, which includes fields for name, email, phone, and a section for submitting a proposal or message.

O Edital de Publicação de Audiência Pública das Peças de Planejamento Orçamentário (LDO e LOA) para o Exercício de 2020, foi devidamente efetuado em 26/08/2019, por meio do diário de Contas de Mato Grosso, Ano 8, nº 1710.

Conforme as imagens acima, que ainda neste mês de setembro de 2020, deverá acontecer a Audiência Pública Online, ou presencial, para apresentação do RGF acerca do 2º Quadrimestre de 2020, bem como a Audiência Pública para a elaboração das peças de planejamento orçamentárias LDO e LOA para o Exercício Fiscal de 2021.

A Página principal do Site Institucional, **www.paranaita.mt.gov.br**, chama a sociedade para a participação na elaboração do planejamento orçamentário para o exercício financeiro de 2021, onde consta um **link com formulário online** para sugestão, criado pela empresa MPX a pedido da Administração, para **facilitar e ampliar a**



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



participação social no processo de elaboração das peças orçamentárias para o Exercício de 2021. Todas as sugestões serão avaliadas, e o **feedback será feito pelo mesmo ambiente online**, objetivando responder ao cidadão, sobre as providencias relacionadas as sugestões da sociedade, de modo a demonstrar o por que não de não serem acatadas, e se foram, a previsão orçamentária para cada situação sugerida.

6 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS – LEI MUNICIPAL Nº 1.103/2019

A **Lei Municipal nº 1.103/2019**, autoriza remanejar, transpor e transferir as dotações orçamentárias aprovadas na Lei Municipal nº 1.102/2019 – LOA 2020.

Havendo necessidade de reprogramação por repriorização das ações durante execução do orçamento de 2020, o Poder Executivo, Legislativo, e Autarquias, ficaram autorizados mediante Decreto do Executivo, TRANSPOR, REMANEJAR E TRANSFERIR, até 30% do valor total do Orçamento, as Dotações Orçamentárias aprovadas na LOA 2020, de acordo com os Artigos 40 à 43, e 66, da Lei nº 4.320/1964.

- **Remanejamento:** Realocação na organização de um ente público, com destinação de recursos de um órgão para outro.

- **Transposição:** Realocações no âmbito dos programas de trabalho, dentro do mesmo órgão, por exemplo, dentro da mesma Secretaria Municipal.

- **Transferências:** Realocações de recursos entre as categorias econômicas de despesas dentro do mesmo órgão e do mesmo programa de trabalho.

Esta UCI obteve o Relatório de Atos de Alteração Orçamentária emitido pelo Sistema Contagil, junto ao Departamento Contábil da Administração Direta, onde listou as alterações feitas por Decreto do Executivo, no decorrer do 1º Semestre do Exercício Financeiro de 2020:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



LEI	ATO - DECRETO	DATA DO DECRETO	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES R\$	SUPLEMENTAÇÕES relativas a Lei Municipal nº 1.103/2019 R\$
1.103/2019	10/2020	07/01/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	1.428.586,00	1.428.586,00
1.103/2019	77/2020	04/02/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	390.000,00	390.000,00
1.103/2019	105/2020	02/03/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	1.032.000,00	1.032.000,00
1.103/2019	133/2020	01/04/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	1.319.287,76	1.319.287,76
1.103/2019	148/2020	22/04/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	63.875,60	63.875,60
1.103/2019	157/2020	05/05/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	2.005.890,35	2.005.890,35
1.103/2019	99999/2020	04/06/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	2.355.944,28	2.355.944,28
1.103/2019	187/2020	04/06/2020	Supl.	Anul. Parcial ou Total	773.000,00	773.000,00
TOTAL					9.368.583,99	9.368.583,99
TOTAL PERMITIDO 30%	ORÇAMENTO TOTAL LOA 2020: R\$ 91.000.000,00 30% POSSÍVEL CORRESPONDE A R\$ 27.300.000,00				ALTERAÇÕES EFETUADAS CORRESPONDERAM A: <u>10,30%</u> DO TOTAL PERMITIDO, PERFAZENDO <u>R\$ 9.368.583,99.</u>	

6.1 – ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS – LEI MUNICIPAL Nº 1.118/2020

A Lei Municipal nº 1.118 de 14 de Janeiro de 2020, autoriza o Poder Executivo Municipal a proceder com abertura de Credito Adicional Suplementar por Superávit Financeiro dos Exercícios Anteriores, Lei nº 1.102/2019 (LOA), orçamento financeiro de 2020.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Neste contexto, o valor autorizado no **Superávit Financeiro** acerca do Exercício Anterior foi de **R\$ 11.069.321,14**, nos termos do Artigo 43, § 1º, inciso 1, e § 2º da Lei Federal nº 4320/1964.

Foi aberto **crédito adicional suplementar** relativo ao valor citado acima, vindos de exercícios anteriores, para usar no exercício de 2020, dividido da seguinte forma:

- **Crédito adicional suplementar de recursos próprios**, na importância de **R\$ 6.424.170,40**; e
- **Crédito adicional suplementar de recursos vinculados**, o valor de **R\$ 4.645.150,74**.

6.2 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS – LEI MUNICIPAL Nº 1.121/2020

A referida lei autorizou abertura de Credito Adicional Especial no valor de **R\$ 35.000,00**, destinados ao executivo e legislativo municipal.

O Credito adicional Especial ampara-se no artigo 40 e 43 da Lei nº 4.320/64 e os recursos são previstos no inciso III do § 1º do Art. 43 da referida Lei, ou seja, **são resultantes de anulação parcial ou total das dotações orçamentárias abaixo descritas.**

Órgão: 01 – Câmara Municipal		
Unidade: 001 – Câmara Municipal		
Função: 01 – Legislativa		
Subfunção: 031 – Ação Legislativa		
Programa: 0001 – Ação do Legislativo.		
Ação: 20010 – Manutenção e Encargos da Câmara.		
Natureza da Despesa:		
319113 – Obrigações Patronais - RPPS	R\$	1.000,00
Fonte: 0.1.00 – Recursos Ordinários		
TOTAL DA AÇÃO	R\$	1.000,00
Órgão: 05 – Secretaria de Administração, Meio Ambiente e Mineração.		
Unidade: 001 – Gabinete da Secretaria		
Função: 04 – Administração		
Subfunção: 122 – Administração Geral		
Programa: 0004 – Gestão Administrativa.		
Ação: 2009 – Manutenção da Secretaria de Administração, Meio Ambiente e Mineração		
Natureza da Despesa:		
319011 – Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	R\$	34.000,00
Fonte: 0.1.00 – Recursos Ordinários		
TOTAL DA AÇÃO	R\$	34.000,00
TOTAL GERAL DAS REDUÇÕES		R\$ 35.000,00

Os Projeto Atividades descritos nas planilhas deste relatório, em se tratando de anulações para abertura de um Credito Adicional Especial, são citados nas Leis como **Códigos de AÇÃO**, nos casos citados, nº 2009 e 2010.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



6.3 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS – LEI MUNICIPAL Nº 1.127/2020

O poder Executivo Municipal, em 15/04/2020, autorizou através da Lei Municipal nº 1.127, a **ACRESCENTAR** em seu orçamento do exercício de 2020, um **credito adicional especial** no valor de **R\$ 338.000,00**, destinados a Secretaria Municipal de Saúde.

Projeto Atividade nº 2104: Enfrentamento da emergência COVID-19.

Órgão: 10 - Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade Orçamentária: 001 – Fundo Municipal de Saúde		
Função: 10 - Saúde		
Subfunção: 122 – Administração Geral		
Programa: 0016 – Execução de Infraestrutura		
Atividade: 2104 - Enfrentamento da Emergência COVID19		
Fonte de Recursos: 0.1.46 – Transferências SUS União – Bloco Custeio		
Fonte de Recursos: 0.1.42 – Transferências SUS Estado		
Fonte de Recursos: 0.1.02 – Receita de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde		
Natureza da Despesa:		
319004 – Contratação Por Tempo Determinado	R\$	5.000,00
319011 – Vencimentos e Vantagens Fixa – Pessoal Civil	R\$	15.000,00
319013 – Obrigações Patrimoniais – RGPS	R\$	3.000,00
319113 – Obrigações Patrimoniais – RPPS	R\$	5.000,00
339014 – Diárias	R\$	5.000,00
339030 – Material de Consumo	R\$	50.000,00
339032 – Material de Distribuição Gratuita	R\$	30.000,00
339033 – Passagens e Despesas com Locomoção	R\$	3.000,00
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$	2.000,00
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$	50.000,00
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$	80.000,00
449051 – Obras e Instalações	R\$	90.000,00
TOTAL GERAL	R\$	338.000,00

O Credito adicional Especial ampara-se no artigo 40 e 43 da Lei nº 4.320/64 e os recursos são previstos no inciso III do § 1º do Art. 43 da referida Lei, ou seja, **são resultantes de anulação parcial ou total da dotação orçamentária abaixo descrita:**

Anulação da Ação/Projeto Atividade: 2088

Órgão: 10 – Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade: 001 – Fundo Municipal de Saúde - FMS		
Função: 10 – Saúde		
Subfunção: 301 – Atenção Básica		
Programa: 0031 – Blocos de Financiamentos do SUS		
Ação: 2088 – Custeio/Manutenção e Encargos Estratégia Saúde da Família		
Natureza da Despesa:		
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$	338.000,00
Fonte: 0.1.02 – Receita de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde		
TOTAL DA AÇÃO	R\$	338.000,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA
ESTADO DE MATO GROSSO
CNPJ 03.239.043/0001-12
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



O **Decreto** do Executivo de abertura de **crédito adicional** conforme determina o Art. 42 da Lei nº 4.320/64, indicam a **fonte de recursos** para ocorrer a despesa citada na referida lei.

6.4 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS – LEI MUNICIPAL Nº 1.133/2020

A referida lei autorizou o Poder Executivo Municipal a abrir **Crédito Adicional Especial no orçamento vigente** do Município de Paranaíta/MT, readequando a dotação orçamentária, no valor de **R\$ 1.300.000,00** (Um milhão e trezentos mil reais), que passou a fazer parte do orçamento vigente sob a seguinte classificação:

Projeto Atividade nº 2104: Enfrentamento da emergência COVID-19.

Órgão: 10 - Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade Orçamentária: 001 – Fundo Municipal de Saúde		
Função: 10 - Saúde		
Subfunção: 122 – Administração Geral		
Programa: 0016 – Execução de Infraestrutura		
Atividade: 2104 - Enfrentamento da Emergência COVID19		
Fonte de Recursos: 0.1.46 – Transferências SUS União – Bloco Custeio		
Fonte de Recursos: 0.1.42 – Transferências SUS Estado		
Fonte de Recursos: 0.1.02 – Receita de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde		
Natureza da Despesa:		
319004 – Contratação Por Tempo Determinado	R\$	100.000,00
Fonte 102		
319011 – Vencimentos e Vantagens Fixa – Pessoal Civil	R\$	20.000,00
Fonte 102		
319013 – Obrigações Patrimoniais – RGPS	R\$	10.000,00
Fonte 102		
319113 – Obrigações Patrimoniais – RPPS	R\$	10.000,00
Fonte 102		
339014 – Diárias	R\$	15.000,00
Fonte 102		
339030 – Material de Consumo	R\$	250.000,00
Fonte 102 – 180.000,00		
Fonte 142 – 15.000,00		
Fonte 146 – 75.000,00		
339032 – Material de Distribuição Gratuita	R\$	30.000,00
Fonte 102		
339033 – Passagens e Despesas com Locomoção	R\$	10.000,00
Fonte 102		
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$	15.000,00
Fonte 102		
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$	100.000,00
Fonte 102		
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$	650.000,00
Fonte 102 – 585.000,00		
Fonte 142 – 15.000,00		
Fonte 146 – 50.000,00		
449051 – Obras e Instalações	R\$	90.000,00
Fonte 102		
TOTAL GERAL	R\$	1.300.000,00

O Crédito adicional Especial ampara-se no artigo 40 e 43 da Lei nº 4.320/64 e os recursos são previstos no inciso III do § 1º do Art. 43 da referida Lei, ou seja, **são resultantes de anulação parcial ou total da dotação orçamentária abaixo descrita:**

Anulação da Ação/Projeto Atividade: 2088, 2095, 1089, 1041, 1010, 1090 e 1007:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



Órgão: 10 – Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade: 001 – Fundo Municipal de Saúde – FMS		
Função: 10 – Saúde		
Subfunção: 301 – Atenção Básica		
Programa: 0031 – Blocos de Financiamentos do SUS		
Ação: 2088 – Custeio/Manutenção e Encargos Estratégia Saúde da Família		
Natureza da Despesa:		
339039 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$	363.790,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	363.790,00

Órgão: 10 – Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade: 001 – Fundo Municipal de Saúde – FMS		
Função: 10 – Saúde		
Subfunção: 302 – Assistência Hospitalar e Ambulatorial		
Programa: 0031 – Blocos de Financiamentos do SUS		
Ação: 2095 – Custeio/Manutenção e Encargos Unidade Desc Reabilitação		
Natureza da Despesa:		
339032 – Material de Distribuição Gratuita	R\$	10.000,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	10.000,00

Órgão: 10 – Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade: 001 – Fundo Municipal de Saúde – FMS		
Função: 10 – Saúde		
Subfunção: 302 – Assistência Hospitalar e Ambulatorial		
Programa: 0016 – Execução de Infraestrutura		

Ação: 1089 – Investimento/Const. Ref. Ampl. Read US At Especializada		
Natureza da Despesa:		
339036 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	R\$	30.000,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	30.000,00

Órgão: 07 – Secretaria de Esportes, Lazer e Turismo		
Unidade: 001 – Gabinete da Secretaria		
Função: 27 – Desporto e Lazer		
Subfunção: 812 – Desporto Comunitário		
Programa: 0037 – Gestão da Política do Esporte e Lazer		
Ação: 1041 – Const. Ampl. Ref. Readequação de Locais de Prática de Esportes		
Natureza da Despesa:		
449051 – Obras e Instalações	R\$	90.000,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	90.000,00

Órgão: 09 – Secretaria Municipal de Educação		
Unidade: 001 – Departamento de Apoio Educacional		
Função: 12 – Educação		
Subfunção: 361 – Ensino Fundamental		
Programa: 0026 – Infra-Estrutura Educacional		
Ação: 1010 – Const. E Cobertura de Quadra Poliesportivas nas Escolas		
Natureza da Despesa:		
449051 – Obras e Instalações	R\$	80.000,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	80.000,00

Órgão: 10 – Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade: 001 – Fundo Municipal de Saúde – FMS		
Função: 10 – Saúde		
Subfunção: 302 – Assistência Hospitalar e Ambulatorial		
Programa: 0016 – Execução de Infraestrutura		
Ação: 1089 – Investimento/Const. Ref. Ampl. Read US At Especializada		
Natureza da Despesa:		
449051 – Obras e Instalações	R\$	200.000,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	200.000,00

Órgão: 10 – Secretaria Municipal de Saúde.		
Unidade: 001 – Fundo Municipal de Saúde – FMS		
Função: 10 – Saúde		
Subfunção: 302 – Assistência Hospitalar e Ambulatorial		
Programa: 0031 – Blocos de Financiamentos do SUS		
Ação: 1090 – Investimento/Equipamento Material Permanente Atenção Especializada		
Natureza da Despesa:		
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$	400.000,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	400.000,00

Órgão: 09 – Secretaria Municipal de Educação		
Unidade: 001 – Departamento de Apoio Educacional		
Função: 12 – Educação		
Subfunção: 361 – Ensino Fundamental		
Programa: 0028 – Transporte Escolar		
Ação: 1007 – Aquisição de Veículos e Ônibus de Transporte Escolar		
Natureza da Despesa:		
449052 – Equipamentos e Material Permanente	R\$	126.210,00
TOTAL DA AÇÃO	R\$	126.210,00
TOTAL GERAL	R\$	1.300.000,00

A Lei autoriza a proceder a atualização na Lei Municipal nº 1.095/2019-LDO 2020, Lei Municipal nº 1.102/2019-LOA 2020 e Lei Municipal nº 966/2017-PPA 2018/2021, as alterações orçamentárias citadas neste Relatório de Auditoria.

7 – RELAÇÃO DE ATOS DE ALTERAÇÃO ORÇAMENTÁRIA COM BASE NAS LEIS Nº 1.118/2020; 1.121/2019; 1.127/2020 E 1.133/2020:

PERÍODO: JANEIRO A JUNHO DE 2020



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



LEI	ATO - DECRETO	DATA DO DECRETO	TIPO	RECURSOS INDICADOS	REDUÇÕES R\$	SUPLEMENTAÇÕES R\$	CRÉDITO ESPECIAL R\$
1.118/2020	38/2020	17/01/2020	Supl.	Superávit Financeiro	0,00	3.333.230,01	0,00
1.118/2020	78/2020	04/02/2020	Supl.	Superávit Financeiro	0,00	2.841.437,20	0,00
1.118/2020	106/2020	02/03/2020	Supl.	Superávit Financeiro	0,00	1.381.695,36	0,00
1.118/2020	134/2020	01/04/2020	Supl.	Superávit Financeiro	0,00	250.577,96	0,00
1.118/2020	158/2020	05/05/2020	Supl.	Superávit Financeiro	0,00	499.584,51	0,00
1.118/2020	188/2020	04/06/2020	Supl.	Superávit Financeiro	0,00	162.471,88	0,00
1.121/2020	45/2020	17/01/2020	Espe.	Anul. Parcial ou Total	1.000,00	0,00	1.000,00
1.121/2020	46/2020	24/01/2020	Espe.	Anul. Parcial ou Total	34.000,00	0,00	34.000,00
1.121/2020 - Enfrentamento COVID	145/2020	16/04/2020	Espe.	Anul. Parcial ou Total	338.000,00	0,00	338.000,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1.121/2020				Anul.			
Enfrentamento	178/2020	01/06/2020	Espe.	Parcial ou	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00
COVID				Total			
TOTAL					1.673.000,00	8.468.996,92	1.673.000,00

8 – PROJETOS ATIVIDADE/AÇÃO – ANALISE RESUMIDA DE PERCENTUAL GASTOS

PERÍODO: JANEIRO A JUNHO DE 2020

Projeto atividade com gastos (realização) de 0% a 20%

CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
1002	REF. AMPLIAÇÃO E READEQUAÇÃO DO PAÇO MUNICIPAL	75.000,00	27.953,70	-	0%
2053	ATIVIDADES A CARGO DA CONTROLADORIA INTERNA	25.000,00	25.000,00	-	0%
1049	CONSTRUIR E IMPLANTAR ARQUIVO MUNICIPAL	35.000,00	35.000,00	-	0%
1005	CONSTRUIR E EQUIPAR A SALA DO CIDADÃO	15.000,00	15.000,00	-	0%
1004	AQUISIÇÃO DE EQUIP., MOVEIS UTENSILIOS E VEICULOS	50.000,00	10.000,00	-	0%
2052	APLICACAO DE CONCURSO E TESTE SELETIVO	30.000,00	5.000,00	-	0%
1065	IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	100.000,00	20.000,00	-	0%
1021	CANALIZ. CORREGOS, REC. AREAS DEGR. REFL	30.000,00	30.000,00	-	0%
1057	AQUISIÇÃO EQUIP. MOVEIS, UTENSILIOS E VEICULOS SEFIN	50.000,00	5.000,00	-	0%
2013	SERVICOS DA DIVIDA FUNDADA E PRECATORIOS	15.000,00	15.000,00	-	0%
1063	CONSTRUIR E MANTER O LAGO MUNICIPAL	75.000,00	10.000,00	-	0%
1059	AQUIS. EQUIP. MOVEIS, UTENS. E VEIC. SECTUR	5.000,00	5.000,00	-	0%
1038	AQUIS. EQUIP. MOVEIS,UTENS E VEICULOS SEC. ESPORTE	50.000,00	15.000,00	-	0%
1039	CONSTRUCAO DE ESPACO DE LAZER	60.000,00	30.000,00	-	0%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1040	CONSTRUCAO DE MINI ESTADIO COM PISTA DE ATLETISMO	30.000,00	10.000,00	-	0%
1041	CONST. AMPL. REF. READEQ. LOCAIS PRATICA ESPORTES	260.000,00	54.812,22	-	0%
1029	AQUIS. IMPLANTAÇÃO DE ACADEMIAS DA TERCEIRA IDADE	25.000,00	25.000,00	-	0%
1064	CONSTRUÇÃO DO PARQUE INFANTIL - SCFV	35.000,00	15.000,00	-	0%
1027	CONST. APLICAÇÃO, REFORMA READ. DE CENTROS SOC.	95.000,00	25.000,00	-	0%
1062	CONSTRUIR E EQUIPAR O CRAS	50.000,00	50.000,00	-	0%
1061	AQUIS. EQUIP. MOVEIS, UTENS E VEIC SAS	5.000,00	5.000,00	-	0%
1016	CONST., AMPL, REF OU READEQ DE BIBLIOTECA E ACERVO	25.000,00	25.000,00	-	0%
1045	CONSTRUIR E REFORMAR CENTRO DE EVENTOS	15.000,00	15.000,00	-	0%
1056	IMPLANTACAO E REFORMA DE AREAS CULTURAIS	15.000,00	15.000,00	-	0%
1067	INCREMENTAR E APOIAR EVENTOS CULTURIAS	46.000,00	46.000,00	-	0%
1071	CONSTRUIR E MANTER TEATRO MUNICIPAL	70.000,00	35.000,00	-	0%
2062	MANUTENCAO DA FANFARRA MUNICIPAL	35.000,00	35.000,00	-	0%
CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
2063	CRICAO E APOIO AO CINEMA ITINERANTE	15.000,00	15.000,00	-	0%
2017	APOIO A EVENTOS FOLCLORICOS, RELIGIOSOS E OUTROS	55.000,00	56.000,00	-	0%
2021	MANUTENÇÃO DO PDDE	5.000,00	5.000,00	-	0%
2064	INCEN. A PRATICA DE ESPORTES E OUTRAS ATIVIDADES	10.000,00	10.000,00	-	0%
1009	IMPLANTAÇÃO DE LABORATORIO DE CIENCIAS	40.000,00	20.000,00	-	0%
1014	COSNTRUÇ. REFORMA, AMPLIAÇÕES E READ. DE ESCOLAS	80.000,00	10.000,00	-	0%
1006	CONVENIOS COM UNIVERSIDADES	10.000,00	10.000,00	-	0%
2051	APOIO AO ENSINO SUPERIOR	10.000,00	10.000,00	-	0%
2029	FUNDEB 40 - EJA	3.000,00	3.000,00	-	0%
1085	INVESTIMENTO/CONST. REF. AMPL, READ ESTRUT	37.500,00	36.400,00	-	0%
2087	EDUCAÇÃO PERMANENTE EM SAÚDE	10.000,00	10.000,00	-	0%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1091	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERM ASSISTENCIA FAR	5.000,00	5.000,00	-	0%
1092	INVESTIMENTO/CONST. REF. AMPL. VIG SA	40.000,00	40.000,00	-	0%
1094	INVESTIMENTO/CONS. REF. AMPL. READ VIG EPI	40.000,00	40.000,00	-	0%
1096	PROJETOS ESPECIAIS EM ALIMENTAÇÃO E NUTRI	5.000,00	5.000,00	-	0%
1055	CONSTRUCAO E REFORMA DA FEIRA LIVRE	20.000,00	20.000,00	-	0%
2061	MANUT., AMPL READEQUACAO DO PARQUE DE EXPOSICOES	10.000,00	10.000,00	-	0%
1022	FOMENTAR A PRODUCAO AGRICOLA	50.000,00	30.000,00	-	0%
1026	APOIO E MELHORIA DA PRODUCAO DA BACIA LEITEIRA	100.000,00	100.000,00	-	0%
1044	APOIO AOS HORTIFRUTIGRANJEIROS	25.000,00	25.000,00	-	0%
1050	CONSTRUCAO E REFORMA DA SEDE DA SEC. AGRICULTURA	60.000,00	60.000,00	-	0%
1051	CONSTRUCAO E REFORMA DE BARRACAO	80.000,00	80.000,00	-	0%
1052	PROGRAMA BALDE CHEIO	50.000,00	50.000,00	-	0%
1036	INSTALACAO DE TERMINAL RODOVIARIO	70.000,00	70.000,00	-	0%
1046	CONTRUÇÃO DE BARRACÃO DE OBRAS	60.000,00	60.000,00	-	0%
1078	RECUPERAÇÃO RODOVIA ESTADUAL NÃO PAVIMEN	10.000,00	10.000,00	-	0%
1066	IMPLANTACAO DE SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITARIO	20.000,00	20.000,00	-	0%
1020	IMPLANT. SIST. CAPT, ADUCAO, TRATAM. DISTRIB. AGUA	90.000,00	90.000,00	-	0%
9999	RESERVA DE CONTINGENCIA	52.062,50	52.062,50	-	0%
2022	MANUTENCAO DO PNATE	180.000,00	180.000,00	210,45	0%
2005	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA JSM	50.000,00	50.000,00	650,00	1%
CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
2055	MANUTENCAO DAS AÇÕES DESENVOLVIMENTO DO TURISMO	145.000,00	80.000,00	1.000,00	1%
2086	MANUTENÇÃO ATIVIDADES CONSELHO MUNICIPAL	26.000,00	26.000,00	250,00	1%
1023	FOMENTAR A IMPLANTACAO DE AGROINDUSTRIA	70.000,00	70.000,00	809,84	1%
1008	IMPLANTAÇÃO/MANUTENÇÃO DO LAB. DE PE	40.000,00	40.000,00	960,00	2%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1076	APOIO E REVITALIZAÇÃO E INCREMENTO AO TURISMO	90.000,00	20.000,00	546,20	3%
1037	PAVIMENTACAO ASFALTICA E OBRAS COMPLEMENTARES	10.300.000,00	9.163.990,00	279.023,02	3%
2056	MAN. CENTRO DE CONV. DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	25.000,00	25.000,00	1.000,00	4%
1095	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE VIG EPI	5.000,00	5.000,00	230,00	5%
1069	EXECUCAO DOS RECURSOS FETHAB	2.005.000,00	2.167.471,88	162.471,88	7%
2004	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA ASSESSORIA JURIDICA	55.000,00	46.509,65	4.050,00	9%
2020	MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR - PNAE	200.000,00	200.000,00	17.654,56	9%
2043	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	60.000,00	60.000,00	6.679,37	11%
2016	MANUTENCAO DO DEPARTAMENTO DE CULTURA	649.000,00	544.562,53	78.949,86	14%
2023	MANUTENÇÃO DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	750.000,00	450.000,00	65.805,60	15%
2026	FUNDEB 60 - EJA	62.000,00	62.000,00	10.600,68	17%
1080	PAVIMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES NA V	3.500.000,00	3.500.000,00	583.414,02	17%
2058	MANUTENCAO TRANSPORTE ESCOLAR - RECUR. CONVENIOS	1.095.000,00	1.226.325,00	226.386,40	18%

Projeto atividade com gastos (realização) 21% a 50%

CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
1034	CONSTRUCAO, RECUPERACAO E REFORMA DE PONTES BUEIRO	220.000,00	370.000,00	81.937,76	22%
2104	ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA COVID-19		1.710.187,78	393.158,27	23%
1087	INVESTIMENTOS/CONST. REF. AMPL. READ. UBS	90.000,00	100.100,00	25.360,19	25%
2006	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA SECRETARIA DE GOVERNO	240.000,00	232.247,90	59.853,84	26%
1093	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE VIG SA	5.000,00	5.000,00	1.327,00	27%
2002	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DO PREVPAR	4.115.000,00	4.115.000,00	1.162.362,20	28%
2103	MANUTENÇÃO DA CASA LAR	245.000,00	241.033,34	66.350,04	28%
2044	MANUTENÇÃO DE PROGRAMAS ASSISTENCIAIS	480.000,00	512.917,66	153.133,42	30%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1088	INVESTIMENTOS/EQUIP MAT PERMANENTE ATENCA	210.000,00	256.990,36	76.736,83	30%
2003	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DO GABINETE DO PREFEITO	1.555.000,00	1.733.664,71	549.481,53	32%
2047	MANUTENCAO DEPTO. DE OBRAS E TRANSPORTES	8.403.000,00	9.134.967,40	3.354.463,04	37%
2088	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS ESTRATÉGIA S	5.835.000,00	3.986.028,71	1.506.178,41	38%
2102	CUSTEIO/MANUT VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	370.000,00	422.403,87	164.523,47	39%
2018	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	4.861.000,00	5.029.523,69	2.027.345,52	40%
2090	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS AGENTE COMUNI	660.000,00	1.025.535,84	440.372,39	43%
2091	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS NASF ATENÇÃO	259.000,00	338.185,70	144.020,56	43%
2015	MANUTENCAO DO DEPARTAMENTO DE ESPORTES E LAZER	1.184.000,00	1.276.577,10	566.169,49	44%
2049	MANUTENCAO DA ILUMINACAO PUBLICA	30.000,00	49.784,95	22.769,51	46%
2089	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS EQUIPE SAÚDE	365.000,00	500.536,59	236.552,80	47%
2027	FUNDEB 40 - FUNDAMENTAL	2.168.000,00	2.169.000,00	1.078.286,36	50%

Projeto atividade com gastos (realização) 51% a 70%

CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
2001	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA CAMARA	1.892.000,00	1.904.550,00	967.320,24	51%
2042	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST. SOCIAL	2.296.000,00	2.546.263,63	1.297.644,61	51%
2028	FUNDEB 40 - INFANTIL	250.000,00	251.000,00	131.401,58	52%
2050	MANUTENCAO DO DAE	1.015.000,00	1.097.194,59	566.542,91	52%
1011	AMPL, REF. E READEQ DO CENTRO MUN EDUC. INFANTIL	350.000,00	150.000,00	80.000,00	53%
1030	CONSTRUCAO DE UNIDADES HABITACIONAIS	110.000,00	130.000,00	69.849,53	54%
2008	MAN. DAS ATIVIDADES SECRETARIA DE FINANÇAS	695.000,00	764.926,06	416.997,42	55%
2019	MANUTENCAO DO TRANSPORTE ESCOLAR - REC. PROPRIOS	1.350.000,00	1.350.000,00	753.527,86	56%
2024	FUNDEB 60 - FUNDAMENTAL	4.230.000,00	4.230.000,00	2.384.878,96	56%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



2092	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS HOSPITAL MUN	3.353.000,00	4.756.097,50	2.724.987,78	57%
2095	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGO UNID DESC REA	200.500,00	417.153,84	249.024,38	60%
2009	MAN. DAS ATIVIDADES DA SEC. DE ADMINISTRAÇÃO	5.551.000,00	6.038.228,76	3.717.973,73	62%
1028	AQUI. EQUIP. MOVEIS, VEICULOS PARA ASSIST. SOCIAL	100.000,00	262.450,00	162.450,00	62%
2085	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS ATIVIDADES G	2.042.500,00	1.312.752,22	812.970,20	62%
2101	CUSTEIO/MANUTENÇÃO E ENCARGOS VIGILANCIA	225.000,00	502.869,68	320.963,40	64%
2025	FUNDEB 60 - INFANTIL	1.920.000,00	1.920.000,00	1.241.521,28	65%
2096	CUSTEIO/MANUTENÇÃO DO CEM	456.000,00	611.988,95	403.382,09	66%
1024	CONSTRUCAO, AMPLIACAO E REFORMA DE VIVEIRO DE MUDA	50.000,00	148.834,83	102.292,15	69%
2039	MANUTENCAO DA SEC. AGRICULTURA, PECUARIA E AQUICUL	1.356.000,00	1.645.540,03	1.139.460,22	69%
2060	MERENDA ESCOLAR - RECURSOS PRÓPRIOS	450.000,00	450.000,00	316.756,60	70%
2094	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS LAB MUN ANALI	334.500,00	768.368,91	536.133,41	70%
1025	AQUIS. EQUIP., MOVEIS, UTENS. VEICULOS E IMPLEMENT	200.000,00	675.900,00	475.900,00	70%

Projeto atividade com gastos (realização) 71% a 100%

CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
2011	CONT. A ENTIDADES E ASSOCIAÇÕES PARCEIRAS	85.000,00	42.000,00	30.320,59	72%
2093	CUSTEIO/MANUTENÇÃO DA FARMÁCIA HOSPITALAR	130.000,00	244.349,10	179.192,96	73%
1035	IMPLANTACAO DE PRACAS E JARDINS	50.000,00	152.100,00	112.250,01	74%
1048	CONSTRUIR E REFORMAR ESCOLAS PRO-INFANCIA	105.000,00	242.000,00	181.640,00	75%
2100	CUSTEIO/MEDICAMENTOS POR DEMANDA JUDICIA	5.000,00	48.914,54	37.226,68	76%
2010	CONTRIBUIÇÕES AO PASEP	847.937,50	848.437,50	660.969,57	78%
1015	INFRAESTRUTURA NA EDUCAÇÃO	70.000,00	190.000,00	149.036,46	78%
1090	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE AT. ES	650.000,00	368.948,15	300.287,40	81%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1043	REVITALIZACAO DA PISCICULTURA	40.000,00	190.000,00	153.193,54	81%
1042	APOIO, PREVENÇÃO E PREPAR. COMBATE A SINISTROS	40.000,00	190.000,00	156.000,00	82%
2048	MANUTENCAO DO DEPTO. SERVICOS URBANOS	5.190.000,00	5.541.204,23	4.563.464,52	82%
1010	CONST. E COBERT. QUADRA POLI. ESCOLAS	130.000,00	399.400,00	330.803,92	83%
2099	CUSTEIO/COMPONENTE MUNIC ASSISTENCIA FAR	77.000,00	225.342,57	187.537,68	83%
2097	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE	252.000,00	483.136,00	405.990,00	84%
2098	CUSTEIO/COMPONENTE CASIBO ASSISTENCIA FA	138.000,00	321.335,22	277.790,53	86%
1031	ABERTURA, REABERTURA E CONSERVACAO DE ESTRADAS	24.000,00	257.099,96	223.171,77	87%
2080	SERVIÇO DE DIVIDA FUNDADA	4.000,00	4.450,00	4.124,92	93%
1086	INVESTIMENTO/EQUIPAMENTO MAT PERMANENTE	15.000,00	95.000,00	90.278,76	95%
1089	INVESTIMENTO/CONST. REF. AMPL. READ US AT E	500.000,00	929.269,00	912.950,83	98%
1047	CONST. REDE DE DISTRIBUIÇÃO DE ENERGIA	200.000,00	1.458.225,26	1.428.225,26	98%
1079	CONTRUÇÃO PRÉDIO DO DETRAN	10.000,00	237.943,31	234.149,41	98%
1033	AQUISICAO DE MAQUINARIOS E CAMINHOS PARA OBRAS	100.000,00	2.469.950,00	2.419.150,00	98%

Projeto atividade Extinto em sua totalidade por reduções:

CÓD	Projeto atividade	VALOR ORÇADO PARA 2020	TOTAL COM SUPLEMENTAÇÕES, REDUÇÕES E CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL REALIZADO	% UTILIZADO
1001	CONST. AMPL. REF. READEQ. SEDE DA CAMARA	5.000,00	0,00	-	
1003	AQUISIÇÃO DE EQUIP. MÓVEIS, UTENSÍLIOS E	50.000,00	0,00	-	
2014	DIVULGAÇÃO E PUBLICAÇÃO ATOS OFICIAIS DO	250.000,00	0,00	-	
1058	AQUIS. EQUIP. MOVEIS, UTENS. E VEIC. SEG	20.000,00	0,00	-	
1077	CONST. AMPL. REF, READ. LPE - F124	20.000,00	0,00	-	
2054	INCENTIVO A ATLETAS AMADORES	50.000,00	0,00	-	
2057	APOIO A LIGA ESPORTIVA	20.000,00	0,00	-	



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

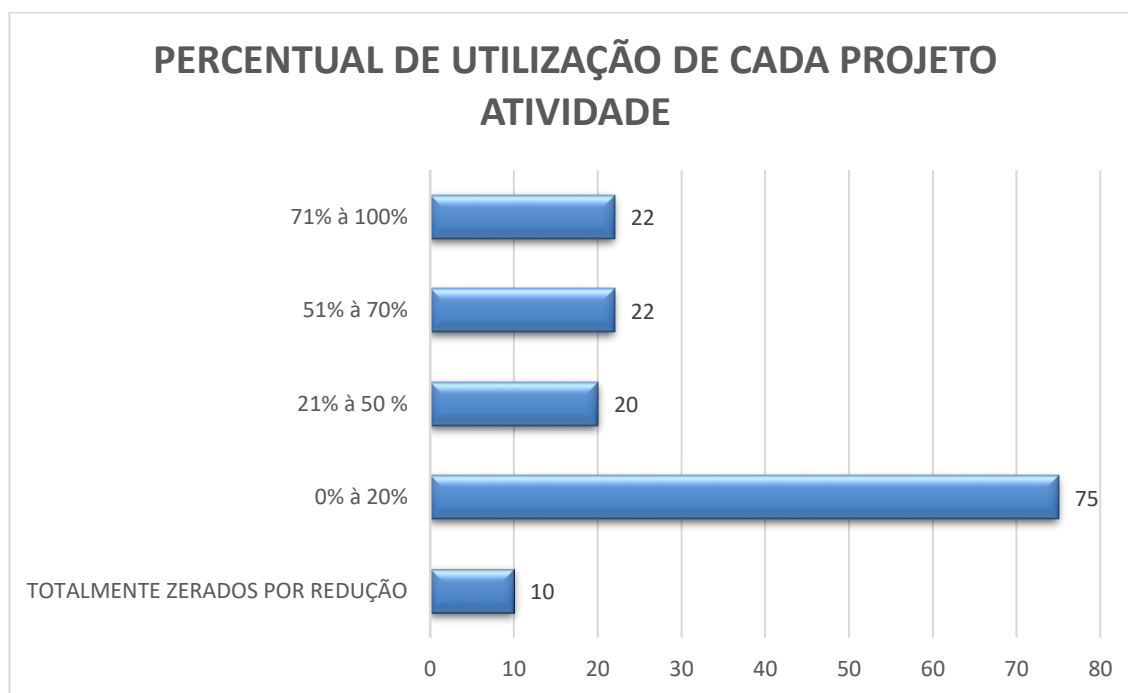
CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



1012	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DIVERSOS - EDUCAÇÃO	180.000,00	0,00	-	
1068	CONSTR. AMP. E REF. DA SEDE DA SEC. DE EDUCAÇÃO	30.000,00	0,00	-	
1007	AQUISIÇÃO DE VEICULOS E ONIBUS DE TRANSPORT	300.000,00	0,00	-	

Gráfico de Despesas (realização) – 1º Semestre/2020



Resumo:

Projeto atividade de 0% a 20% de execução:	75
Projeto atividade de 21% a 50 % de execução:	20
Projeto atividade de 51% a 70% de execução:	22
Projeto atividade de 71% a 100 % de execução:	22
Projeto extinto em sua totalidade por redução:	10



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



8.1 – ANALISE RESUMIDA POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA, DA DIFERENÇA ENTRE O ORÇAMENTO INICIAL PARA O EX. 2020, DE JANEIRO AO ORÇAMENTO FINAL, ATUALIZADO ATÉ JUNHO DE 2020.

PERÍODO: JANEIRO (O.I.) A JUNHO DE 2020 (O.F)

ALTERAÇÕES POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA - RESUMIDO - 1º SEMESTRE - 2020 ATUALIZAÇÃO - ORÇAMENTO FINAL até Junho de 2020 - DIFERENÇA ENTRE O.I E O.F								
UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	ORÇAMENTO O.I	CRÉDITOS ADICIONAIS		RESULTADO COM SUP. E RED.	SUPLEMENTAR OPERAÇÃO 03	CRÉDITO ESPECIAL	TOTAL	% ENTRE OF E OI
		SUPLEMENTAR OPERAÇÃO 01	REDUÇÃO					
CAMARA MUNICIPAL	R\$1.901.000,00	R\$63.875,60	R\$64.875,60	R\$1.900.000,00		R\$1.000,00	R\$1.901.000,00	100,00%
FUN. MUN. DE PREV. SOCIAL	R\$4.115.000,00			R\$4.115.000,00			R\$4.115.000,00	100,00%
GABINETE DO PREFEITO	R\$2.405.000,00	R\$ 90.273,13	R\$523.909,78	R\$1.971.363,35	R\$186.012,61		R\$2.157.375,96	89,70%
SEC. DE FINANÇAS	R\$1.607.937,50	R\$ 114.442,59	R\$158.942,59	R\$1.563.437,50	R\$69.926,06		R\$1.633.363,56	101,58%
SEC. ADMINISTRAÇÃO E MEIO AMBIENTE	R\$5.811.000,00	R\$ 527.186,06	R\$469.737,44	R\$5.868.448,62	R\$281.780,14	R\$3.000,00	R\$6.153.228,76	105,89%
SEC. ESPORTES E LAZER E TURISMO	R\$1.989.000,00	R\$ 134.621,16	R\$726.808,94	R\$1.396.812,22	R\$232.911,24		R\$1.629.723,46	81,94%
DEP. DE APOIO EDUCACIONAL (Gereciam, Merenda, Inf. e Transporte)	R\$10.246.000,00	R\$ 787.446,30	R\$1.374.999,97	R\$9.658.446,33	R\$213.802,39	R\$10.000,00	R\$9.882.248,72	96,45%
FUNDEB 60%	R\$6.212.000,00	R\$ 354.638,65	R\$354.638,68	R\$6.211.999,97			R\$6.211.999,97	100,00%
FUNDEB 40%	R\$2.421.000,00	R\$ 5.687,94	R\$5.687,94	R\$2.421.000,00		R\$2.000,00	R\$2.423.000,00	100,08%
SEC. SAÚDE	R\$16.341.000,00	R\$ 5.057.507,52	R\$5.224.796,20	R\$16.173.711,32	R\$1.771.183,21	R\$1.653.000,00	R\$19.597.894,53	119,93%
SEC. AGRIC. PECUARIA E AQUIC.	R\$2.111.000,00	R\$ 419.174,82	R\$81.174,82	R\$2.449.000,00	R\$656.274,86		R\$3.105.274,86	147,10%
SEC. ASSISTENCIA SOCIAL	R\$4.451.000,00	R\$ 198.374,69	R\$343.874,69	R\$4.305.500,00	R\$249.393,02	R\$1.000,00	R\$4.555.893,02	102,36%
SEC. OBRAS TRANSP. SERV. URB/SANEAM.	R\$31.337.000,00	R\$ 1.610.169,07	R\$1.723.137,34	R\$31.224.031,73	R\$4.812.899,85	R\$3.000,00	R\$36.039.931,58	115,01%
RESERVA DE CONTINGENCIA	R\$52.062,50			R\$52.062,50			R\$52.062,50	100,00%
TOTAL	R\$91.000.000,00	R\$9.363.397,53	R\$11.052.583,99	R\$89.310.813,54	R\$8.474.183,38	R\$1.673.000,00	R\$99.457.996,92	
* O.I. - ORCAMENTO INICIAL / O.F. - ORCAMENTO FINAL								



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



8.2 – ANÁLISE DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR ÓRGÃO E PROJETO ATIVIDADE, EX. FINANCEIRO DE 2020, ATÉ O MÊS DE JUNHO.

JUNHO DE 2020

	CÓD.	ESPECIFICAÇÃO	VALOR ORÇADO PARA 2020	SEPLEMENT.	SUPLEMEN- OPERAÇÃO 03	REDUÇÃO	TOTAL	CRED ESPECIAL	TOTAL COM CRED. ESP.	EXECUTADO ANTERIOR	EXECUTADO NO MÊS	ANULADO MÊS	TOTAL RESTO	% DA EXECUÇÃO
GABINETE DO PREFEITO	2001	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA CAMARA	1.903.550,00				1.903.550,00	1.000,00	1.904.550,00	818.700,21	148.620,03		937.229,76	50,79%
	1001	CONST. AMPL. REF. READEQ. SEDE DA CAMARA	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	2080	SERVIÇO DA DÍVIDA FUNDADA	4.450,00				4.450,00		4.450,00	4.124,92			325,08	92,63%
	2002	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DO PREYPAR	4.115.000,00				4.115.000,00		4.115.000,00	984.285,34	178.076,86		2.952.637,80	28,25%
	2004	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA ASSESSORIA JURIDICA	46.509,65				46.509,65		46.509,65	4.050,00			42.459,65	8,71%
	2003	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DO GABINETE DO PREFEITO	1.733.664,71	71.433,47		71.433,47	1.733.664,71		1.733.664,71	465.534,71	83.946,82		1.184.183,18	31,69%
	2005	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA JSM	50.000,00				50.000,00		50.000,00	650,00			49.350,00	1,30%
	1002	REF. AMPLIAÇÃO E READEQUAÇÃO DO PAÇO MUNICIPAL	27.953,70				27.953,70		27.953,70				27.953,70	0,00%
	2011	CONT. A ENTIDADES E ASSOCIAÇÕES E PARCERIAS	42.000,00				42.000,00		42.000,00	30.320,59			11.679,41	72,19%
	1003	AQUIÇÃO DE EQUIP. MOVEIS, UTENSÍLIOS E	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E MEIO AMBIENTE	2053	ATIVIDADES A CARGO DA CONTROLADORIA INTERNA	25.000,00				25.000,00		25.000,00				25.000,00	0,00%
	2014	DIVULGAÇÃO E PUBLICAÇÃO ATOS OFICIAIS DO	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	2006	MANUTENÇÃO E ENCARGOS DA SECRETARIA DE GOVERNO	232.247,90	11.839,66		11.839,66	232.247,90		232.247,90	45.726,87	14.126,97		172.394,06	25,77%
	1058	AQUIS. EQUIP. MOVEIS, UTENS. E VEIC. SEG	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	1049	CONSTRUIR E IMPLANTAR ARQUIVO MUNICIPAL	35.000,00				35.000,00		35.000,00				35.000,00	0,00%
	2009	MAN. DAS ATIVIDADES DA SEC. DE ADMINISTRAÇÃO	6.034.228,76	186.137,44		186.137,44	6.035.228,76	3.000,00	6.038.228,76	3.293.816,20	424.187,53	30,00	2.320.255,03	61,57%
	1005	CONSTRUIR E EQUIPAR A SALA DO CIDADÃO	15.000,00				15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
	1004	AQUIÇÃO DE EQUIP. MOVEIS UTENSÍLIOS E VEICULOS	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	2052	APLICACAO DE CONCURSO E TESTE SELETIVO	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%
	1065	IMPLANTACAO E MANUTENÇÃO DE ATERRO SANITÁRIO	20.000,00				20.000,00		20.000,00				20.000,00	0,00%
SECRETARIA DE FINANÇAS	1021	CANALIZ. CORREGOS, REC. AREAS DEGR. REFL	30.000,00				30.000,00		30.000,00				30.000,00	0,00%
	2088	MAN. DAS ATIVIDADES SECRETARIA DE FINANÇAS	764.926,06	53.942,59		53.942,59	764.926,06		764.926,06	354.717,71	62.279,71		347.928,64	54,51%
	1057	AQUIÇÃO EQUIP. MOVEIS, UTENSÍLIOS E VEICULOS SEC. FIN.	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%
	2010	CONTRIBUIÇÕES AO PASEP	848.437,50	60.000,00		60.000,00	848.437,50		848.437,50	600.969,57	60.000,00		187.467,93	77,90%
	2013	SERVICOS DA DÍVIDA FUNDADA E PRECATORIOS	15.000,00				15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
	1063	CONSTRUIR E MANTER O LAGO MUNICIPAL	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	1059	AQUIS. EQUIP. MOVEIS, UTENS. E VEIC. SECTUR	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%
	1076	APOIO E REVITALIZAÇÃO E INCREMENTO AO TURISMO	20.000,00				20.000,00		20.000,00	546,20			19.453,80	2,73%
	2055	MANUTENCAO DAS AÇÕES DESENVOLVIMENTO DO TURISMO	80.000,00				80.000,00		80.000,00	1.000,00			79.000,00	1,25%
	1038	AQUIS. EQUIP. MOVEIS,UTENS E VEICULOS SEC. ESPORTE	5.000,00	10.000,00			15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
SECRETARIA DE ESPORTE, LAZER E TURISMO	1039	CONSTRUCAO DE ESPACO DE LAZER	30.000,00				30.000,00		30.000,00				30.000,00	0,00%
	1040	CONSTRUCAO DE MINI ESTADIO COM PISTA DE ATLETISMO	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	1041	CONST. AMPL. REF. READEQ. LOCAIS PRATICA ESPORTES	144.812,22			90.000,00	54.812,22		54.812,22				54.812,22	0,00%
	1077	CONST. AMPL. REF. READ. LPE - F124	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	2015	MANUTENCAO DO DEPARTAMENTO DE ESPORTES E LAZER	1.276.577,10	29.621,16		29.621,16	1.276.577,10		1.276.577,10	517.514,80	48.654,69		710.407,61	44,35%
	2054	INCENTIVO A ATLETAS AMADORES	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	2057	APOIO A LIGA ESPORTIVA	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	1029	AQUIS. IMPLANTACAO DE ACADEMIAS DA TERCEIRA IDADE	25.000,00				25.000,00		25.000,00				25.000,00	0,00%
	1064	CONSTRUCÃO DO PARQUE INFANTIL - SCFV	15.000,00				15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
	2043	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	60.000,00				60.000,00		60.000,00	5.679,37	1.000,00		53.320,63	11,13%
SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL E CULTURA	2056	MAN. CENTRO DE CONV. DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	25.000,00				25.000,00		25.000,00	1.000,00			24.000,00	4,00%
	2103	MANUTENÇÃO DA CASA LAR	241.033,34	8.922,34		8.922,34	241.033,34		241.033,34	55.316,70	11.033,34		174.683,30	27,53%
	1027	CONST. APLICAÇÃO, REFORMA READ. DE CENTROS SOC.	25.000,00				25.000,00		25.000,00				25.000,00	0,00%
	1062	CONSTRUIR E EQUIPAR O CRAS	50.000,00				50.000,00		50.000,00				50.000,00	0,00%
	1028	AQUI. EQUIP. MOVEIS, VEICULOS PARA ASSIST. SOCIAL	262.450,00				262.450,00		262.450,00	162.450,00			100.000,00	61,90%
	2042	MANUTENÇÃO DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSIST. SOCIAL	2.546.263,63	95.262,76		95.262,76	2.546.263,63	1.000,00	2.547.263,63	1.129.503,13	168.141,48		1.249.619,02	50,94%
	2044	MANUTENÇÃO DE PROGRAMAS ASSISTENCIAIS	512.917,66				512.917,66		512.917,66	137.825,19	15.308,23		359.784,24	29,86%
	1030	CONSTRUCAO DE UNIDADES HABITACIONAIS	130.000,00				130.000,00		130.000,00	69.849,53			60.150,47	53,73%
	1061	AQUIS. EQUIP. MOVEIS, UTENS E VEIC SAS	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%
	1016	CONST., AMPL., REF OU READEQ DE BIBLIOTECA E ACERVO	25.000,00				25.000,00		25.000,00				25.000,00	0,00%
	1045	CONSTRUIR E REFORMAR CENTRO DE EVENTOS	15.000,00				15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
	1056	IMPLANTACAO E REFORMA DE AREAS CULTURAIS	15.000,00				15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
	1067	INCREMENTAR E APOIAR EVENTOS CULTURIAS	46.000,00				46.000,00		46.000,00				46.000,00	0,00%
	1071	CONSTRUIR E MANTER TEATRO MUNICIPAL	35.000,00				35.000,00		35.000,00				35.000,00	0,00%
	2016	MANUTENCAO DO DEPARTAMENTO DE CULTURA	544.562,53	3.689,59		3.689,59	544.562,53		544.562,53	74.387,33	4.562,53		465.612,67	14,50%
	2062	MANUTENCAO DA FANFARRA MUNICIPAL	35.000,00				35.000,00		35.000,00				35.000,00	0,00%
	2063	CRIAÇÃO E APOIO AO CINEMA ITINERANTE	15.000,00				15.000,00		15.000,00				15.000,00	0,00%
	2017	APOIO A EVENTOS FOLCLORICOS, RELIGIOSOS E OUTROS	56.000,00				56.000,00		56.000,00				56.000,00	0,00%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	2020	MANUTENÇÃO DA MERENDA ESCOLAR - PNAE	200.000,00				200.000,00		200.000,00	17.654,56			182.345,44	8,83%
	2060	MERENDA ESCOLAR - RECURSOS PRÓPRIOS	450.000,00				450.000,00		450.000,00	316.756,60			133.243,40	70,39%
	1012	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DIVERSOS - EDUCAÇÃO	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	2018	MANUTENÇÃO DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	5.029.523,69				5.029.523,69	10.000,00	5.039.523,69	1.828.426,88	200.418,64	1.500,00	3.012.178,17	40,23%
	2021	MANUTENÇÃO DO PDDE	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%
	2023	MANUTENÇÃO DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	450.000,00				450.000,00		450.000,00	65.805,60			384.194,40	14,62%
	2064	INCEN. A PRÁTICA DE ESPORTES E OUTRAS ATIVIDADES	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	1009	IMPLANTAÇÃO DE LABORATORIO DE CIENCIAS	20.000,00				20.000,00		20.000,00				20.000,00	0,00%
	1010	CONST. E COBERT. QUADRA POLI. ESCOLAS	479.400,00		80.000,00		399.400,00		399.400,00		330.803,92		68.596,08	82,83%
	1014	COSNTRUC. REFORMA, AMPLIAÇÕES E READ. DE ESCOLAS	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	1015	INFRAESTRUTURA NA EDUCAÇÃO	190.000,00				190.000,00		190.000,00	149.036,46			40.963,54	78,44%
	1068	CONSTR. AMP. E REF. DA SEDE DA SEC. DE EDUCAÇÃO	-				0,00		0,00				-	#DIV/0!
	1007	AQUISIÇÃO DE VEICULOS E ONIBUS DE TRANSPORT	126.210,00			126.210,00	0,00		0,00				-	#DIV/0!
	2019	MANUTENÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR - REC. EXTERNOS	1.350.000,00				1.350.000,00		1.350.000,00	753.527,86			596.472,14	55,82%
	2022	MANUTENÇÃO DO PNATE	180.000,00				180.000,00		180.000,00	210,45			179.789,55	0,12%
	2058	MANUTENÇÃO TRANSPORTE ESCOLAR - RECUR. CONVENIOS	1.136.325,00				1.136.325,00		1.136.325,00	226.386,40			909.938,60	19,32%
	1006	CONVENIOS COM UNIVERSIDADES	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	2051	APOIO AO ENSINO SUPERIOR	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	1009	IMPLANTAÇÃO/MANUTENÇÃO DO LAB. DE PE	40.000,00				40.000,00		40.000,00	960,00			39.040,00	2,40%
	1011	AMPL. REF. E REDEQU DO CENTRO MUN EDUC. INFANTIL	100.000,00	50.000,00			150.000,00		150.000,00	30.000,00	50.000,00		70.000,00	53,33%
	1048	CONSTRUIR E REFORMAR ESCOLAS PRO-INFANCIA	242.000,00				242.000,00		242.000,00	181.640,00			60.360,00	75,06%
	2024	FUNDEB 60 - FUNDAMENTAL	4.230.000,00	320.937,80		320.937,80	4.230.000,00		4.230.000,00	2.021.445,07	363.433,89		1.845.121,04	56,38%
	2025	FUNDEB 60 - INFANTIL	1.920.000,00	33.700,85		33.700,85	1.920.000,00		1.920.000,00	1.021.638,06	219.883,22		678.478,72	64,66%
	2026	FUNDEB 60 - EJA	62.000,00				62.000,00		62.000,00	10.600,68			51.399,32	17,10%
	2027	FUNDEB 40 - FUNDAMENTAL	2.168.000,00				2.168.000,00	1.000,00	2.169.000,00	910.094,45	168.191,91		1.090.713,64	49,71%
	2028	FUNDEB 40 - INFANTIL	250.000,00	5.687,94		5.687,94	250.000,00	1.000,00	251.000,00	109.740,74	21.660,84		119.598,42	52,35%
	2029	FUNDEB 40 - EJA	3.000,00				3.000,00		3.000,00				3.000,00	0,00%
SECRETARIA DE SAÚDE	1085	INVESTIMENTO/CONST. REF. AMPL. READ ESTRUT	36.400,00				36.400,00		36.400,00				36.400,00	0,00%
	1086	INVESTIMENTO/EQUIPAMENTO MAT PERMANENTE	95.000,00				95.000,00		95.000,00	90.278,76			4.721,24	95,03%
	2085	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS ATIVIDADES G	1.252.752,22	55.000,00			1.307.752,22	5.000,00	1.312.752,22	683.208,78	129.761,42		499.782,02	61,93%
	2086	MANUTENÇÃO ATIVIDADES CONSELHO MUNICIPAL	26.000,00				26.000,00		26.000,00	250,00			25.750,00	0,96%
	2104	ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA COVID-19	72.187,78	689.782,44		689.782,44	72.187,78	1.638.000,00	1.710.187,78	171.626,21	221.532,06		1.317.029,51	22,99%
	2087	EDUCAÇÃO PERMANENTE EM SAÚDE	10.000,00				10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	1087	INVESTIMENTOS/CONST. REF. AMPL. READ. UBS	100.100,00		5.186,46	5.186,46	100.100,00		100.100,00	15.360,19	10.000,00		74.739,81	25,33%
	1088	INVESTIMENTOS/EQUIP MAT PERMANENTE ATENCA	256.990,36				256.990,36		256.990,36	75.981,83	755,00		180.253,53	29,86%
	2088	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS ESTRATÉGIA S	4.336.818,71	313.000,00			3.986.028,71		3.986.028,71	1.275.782,35	230.396,06		2.479.850,30	37,79%
	2089	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS EQUIPE SAÚDE	473.536,59	27.000,00			500.536,59		500.536,59	203.911,22	32.641,58		263.983,79	47,26%
	2090	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS AGENTE COMUM	965.535,84	60.000,00			1.025.535,84		1.025.535,84	364.845,06	75.527,33		585.163,45	42,94%
	2091	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS NASF ATENÇÃO	338.185,70				338.185,70		338.185,70	122.825,99	21.194,57		194.165,14	42,59%
	1089	INVESTIMENTO/CONST. REF. AMPL. READ US AT E	1.159.269,00				230.000,00		929.269,00	905.713,33	7.237,50		16.318,17	98,24%
	2097	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE	483.136,00				483.136,00		483.136,00	405.990,00			77.146,00	84,03%
	1090	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE AT. ES	768.948,15				368.948,15		368.948,15	295.403,97	4.883,43		68.660,75	81,39%
	2092	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS HOSPITAL MUN	4.566.097,50	202.497,62		22.497,62	4.746.097,50	10.000,00	4.756.097,50	2.308.155,77	416.832,01		2.031.109,72	57,29%
	2093	CUSTEIO/MANUTENÇÃO DA FARMÁCIA HOSPITALAR	174.349,10	70.000,00			244.349,10		244.349,10	162.254,56	17.048,62	110,22	65.156,14	73,33%
	2094	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGOS LAB MUN AMPL	743.368,91	25.000,00			768.368,91		768.368,91	489.932,13	46.201,28		232.235,50	69,78%
	2095	CUSTEIO/MANUTENÇÃO ENCARGO UNID DESC REA	427.153,84				417.153,84		417.153,84	209.996,34	39.028,04		168.129,46	59,70%
	2096	CUSTEIO/MANUTENÇÃO DO CEM	609.988,95	72.000,00			611.988,95		611.988,95	358.404,33	44.977,76		208.606,86	65,91%
	1091	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERM ASSISTENCIA FAR	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%
	2099	CUSTEIO/COMPONENTE MUNIC ASSISTENCIA FAR	215.342,57	10.000,00			225.342,57		225.342,57	174.042,95	18.918,73	5.424,00	37.804,89	83,22%
	2100	CUSTEIO/MEDICAMENTOS POR DEMANDA JUDICIA	48.914,54				48.914,54		48.914,54	37.030,68	196,00		11.687,86	76,11%
	2098	CUSTEIO/COMPONENTE CASIBO ASSISTENCIA FA	321.335,22				321.335,22		321.335,22	216.809,33	60.981,20		43.544,69	86,45%
	1092	INVESTIMENTO/CONST. REF. AMPL. YIG SA	40.000,00				40.000,00		40.000,00				40.000,00	0,00%
	1093	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE YIG SA	5.000,00				5.000,00		5.000,00		1.327,00		3.673,00	26,54%
	2101	CUSTEIO/MANUTENÇÃO E ENCARGOS VIGILANCIA	492.869,68	10.000,00			502.869,68		502.869,68	307.406,75	13.556,65		181.906,28	63,83%
	1094	INVESTIMENTO/CONS. REF. AMPL. READ YIG EPI	40.000,00				40.000,00		40.000,00				40.000,00	0,00%
	1095	INVESTIMENTO/EQUIP MAT PERMANENTE YIG EPI	5.000,00				5.000,00		5.000,00	230,00			4.770,00	4,60%
	2102	CUSTEIO/MANUT VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	422.403,87				422.403,87		422.403,87	144.539,34	19.984,13		257.880,40	38,95%
	1096	PROJETOS ESPECIAIS EM ALIMENTAÇÃO E NUTRI	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00	0,00%



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



SECRETARIA DE AGRICULTURA	1055	CONSTRUCAO E REFORMA DA FEIRA LIVRE	20.000,00				20.000,00		20.000,00			20.000,00	0,00%
	1043	REVITALIZACAO DA PISCICULTURA	190.000,00				190.000,00		190.000,00	79.663,77	73.529,77	36.806,46	80,63%
	1023	FOMENTAR A IMPLANTACAO DE AGROINDUSTRIA	70.000,00				70.000,00		70.000,00	809,84		69.190,16	1,16%
	2061	MANUT., AMPL READEQUACAO DO PARQUE DE EXPOSICOES	10.000,00				10.000,00		10.000,00			10.000,00	0,00%
	1022	FOMENTAR A PRODUCAO AGRICOLA	30.000,00				30.000,00		30.000,00			30.000,00	0,00%
	1024	CONSTRUCAO, AMPLIACAO E REFORMA DE VIVEIRO DE MUDA	148.834,83				148.834,83		148.834,83	102.292,15		46.542,68	68,73%
	1025	AQUIS. EQUIP., MOVEIS, UTENS. VEICULOS E IMPLEMENT	675.900,00				675.900,00		675.900,00	475.900,00		200.000,00	70,41%
	1026	APOIO E MELHORIA DA PRODUCAO DA BACIA LEITEIRA	100.000,00				100.000,00		100.000,00			100.000,00	0,00%
	1044	APOIO AOS HORTIFRUTIGRANJEIROS	25.000,00				25.000,00		25.000,00			25.000,00	0,00%
	1050	CONSTRUCAO E REFORMA DA SEDE DA SEC. AGRICULTURA	60.000,00				60.000,00		60.000,00			60.000,00	0,00%
SECRETARIA DE OBRAS	1051	CONSTRUCAO E REFORMA DE BARRACAO	80.000,00				80.000,00		80.000,00			80.000,00	0,00%
	1052	PROGRAMA BALDE CHEIO	50.000,00				50.000,00		50.000,00			50.000,00	0,00%
	2039	MANUTENCAO DA SEC. AGRICULTURA, PECUARIA E ADICUL	1.605.540,03	66.174,82	26.174,82	1.645.540,03		1.645.540,03	1.067.873,54	71.586,68		506.079,81	63,25%
	1042	APOIO, PREVENÇÃO E PREPAR. COMBATE A SINISTROS	110.000,00	80.000,00		190.000,00		190.000,00	78.000,00	78.000,00		34.000,00	82,11%
	1035	IMPLANTACAO DE PRACAS E JARDINS	152.100,00			152.100,00		152.100,00	112.250,01			39.849,99	73,80%
	1036	INSTALACAO DE TERMINAL RODOVIARIO	70.000,00			70.000,00		70.000,00				70.000,00	0,00%
	1037	PAYMENTACAO ASFALTICA E OBRAS COMPLEMENTARES	9.881.990,00	55.000,00	773.000,00	9.163.990,00		9.163.990,00	175.741,64	103.281,38		8.884.966,98	3,04%
	2048	MANUTENCAO DO DEPTO. SERVICOS URBANOS	5.491.204,23	90.000,00	40.000,00	5.541.204,23		5.541.204,23	4.103.978,13	459.486,01		977.740,03	82,36%
	1047	CONST. REDE DE DISTRIBUIÇÃO DE ENERGIA	1.458.225,26			1.458.225,26		1.458.225,26	1.428.225,26			30.000,00	97,94%
	2049	MANUTENCAO DA ILUMINACAO PUBLICA	49.784,95			49.784,95		49.784,95	28.991,95	177,56	6.400,00	27.015,44	45,74%
	1079	CONTRUÇÃO PRÉDIO DO DETRAN	237.943,31			237.943,31		237.943,31	234.149,41			3.793,90	98,41%
	1080	PAYMENTAÇÃO E OBRAS COMPLEMENTARES NA V	3.500.000,00			3.500.000,00		3.500.000,00	334.988,20	248.425,82		2.916.585,98	16,67%
	1033	AQUISICAO DE MAQUINARIOS E CAMINHOS PARA OBRAS	2.469.950,00			2.469.950,00		2.469.950,00	2.419.150,00			50.800,00	97,94%
	1031	ABERTURA, REABERTURA E CONSERVACAO DE ESTRADAS	257.099,96			257.099,96		257.099,96	223.171,77			33.928,19	86,80%
	1034	CONSTRUCAO, RECUPERACAO E REFORMA DE PONTES BUEIRO	370.000,00			370.000,00		370.000,00	244.409,64		162.471,88	288.062,24	22,15%
	1046	CONTRUÇÃO DE BARRACÃO DE OBRAS	60.000,00			60.000,00		60.000,00				60.000,00	0,00%
	1069	EXECUCAO DOS RECURSOS FETHAB	2.005.000,00		162.471,88	2.167.471,88		2.167.471,88		162.471,88		2.005.000,00	7,50%
	1078	RECUPERAÇÃO RODOVIA ESTADUAL NÃO PAYMEN	10.000,00			10.000,00		10.000,00				10.000,00	0,00%
	2047	MANUTENCAO DEPTO. DE OBRAS E TRANSPORTES	9.096.967,40	320.015,82	285.015,82	9.131.967,40	3.000,00	9.134.967,40	2.939.259,92	415.203,12		5.780.504,36	36,72%
	1068	IMPLANTACAO DE SISTEMA DE ESGOTAMENTO SANITARIO	20.000,00			20.000,00		20.000,00				20.000,00	0,00%
	1020	IMPLANT. SIST. CAPT. ADUCCAO, TRATAM. DISTRIB. AGUA	90.000,00			90.000,00		90.000,00				90.000,00	0,00%
	2050	MANUTENCAO DO DAE	1.097.194,59	37.111,52	37.111,52	1.097.194,59		1.097.194,59	445.970,05	120.572,86		530.651,68	51,64%
	9999	RESERVA DE CONTINGENCIA	52.062,50			52.062,50		52.062,50				52.062,50	0,00%
		98.941.525,04	3.123.757,82	167.658,34	4.428.944,28	97.803.996,92	1.673.000,00	99.476.996,92	39.916.697,33	5.720.046,06	175.936,10	54.016.189,63	45,70%

9 – Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal para o Exercício Financeiro de 2020.

O Decreto nº 403, de 19 de dezembro de 2019, estabelece a programação financeira e o cronograma mensal de desembolso para o Exercício Financeiro de 2020.

De acordo com a Lei Orçamentária Anual – LOA nº 1.102 de 03/12/2019, e em cumprimento ao artigo 8º da Lei Complementar Federal nº 101, de 04 de maio de 2000, e o artigo 32º e parágrafos da Lei Municipal nº 1.095 de 08/11/2019 – LDO 2020, foram devidamente elaborados os Quadros da Programação Financeira e o Cronograma Mensal de Desembolso para o Exercício Financeiro de 2020.

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso, podem ser revistos no decorrer do Exercício Financeiro a que se referirem, conforme os resultados apurados em função da Execução Orçamentária e Realização da Receita.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



10 – Considerações finais da UCI:

Primeiramente, as alterações orçamentárias, remanejamentos, transferência e transposição em até 30% do valor aprovado nas dotações da LOA exercício financeiro 2020, estão devidamente autorizadas pela Lei Municipal nº 1.103/2019, sobretudo pelos Artigos 40 a 43 e 66 da Lei nº 4.320/64, que tratam dos Créditos Adicionais que classificam-se em suplementares, ou seja para reforço de dotação orçamentária. Créditos Especiais, que são destinados para despesas para as quais não haja dotação orçamentária específica. E os Extraordinários destinados a despesas urgentes e imprevistas, em caso de guerra, comoção intestina (exemplo: revolução interna) ou calamidade pública, sendo o último a ser usado, pois é mais incomum.

O valor total permitido, conforme as Leis supracitadas, é de 30%, ou seja, o valor total do Orçamento é R\$ 91.000.000,00, logo 30% corresponde a R\$ 27.300.000,00. Entretanto o valor das alterações acerca do primeiro Semestre de 2020, **atingiu R\$ 9.368.583,99**, que representa **10,30%** do total autorizado. Maior detalhamento consta no Item 06 deste relatório.

Verificamos que os Créditos Suplementares e Especiais foram devidamente autorizados por Leis Municipais e Abertos (destinados) através de Decreto Executivo.

Todos os créditos foram devidamente justificados e possuíam recursos disponíveis, advindos por anulação parcial ou total de outras dotações orçamentárias, que foram devidamente demonstradas nos itens 6 e 7 deste relatório.

O recurso não comprometido de Superávit financeiro apurado no Balanço do exercício de 2019 (ano anterior), foi devidamente autorizado para o exercício de 2020, através de Lei autorizativa de abertura de crédito adicional suplementar, Lei nº 1.118/2020.

O Decreto de Programação Financeira para o Exercício de 2020 foi devidamente publicado em 19 de dezembro de 2019 (Decreto Municipal nº 403/2019), com os Anexos I e II, detalhando a programação mensal.

Os Tempestivos de RREO e RGF estão sendo enviados no prazo, exceto apenas o **primeiro bimestre do RREO que apresentou atraso de 03 dias**.

Por derradeiro, esta Controladoria Interna orienta o Gestor e Secretária Municipal de Cidade, Planejamento, Indústria e Comércio, a observar os Quadros de **PROJETOS ATIVIDADE/AÇÃO** sobre as **ANALISES RESUMIDAS DE PERCENTUAL GASTOS**, acerca do



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANAÍTA

ESTADO DE MATO GROSSO

CNPJ 03.239.043/0001-12

UNIDADE DE CONTROLE INTERNO - UCI



período de **01 a 06/2020**, relativos aos **Projeto atividade com gastos (realização) de 0% a 20%, bem como de 21% a 50%**, que por vezes, apresentam-se com menor percentual de execução até o presente momento, resguardada a importância do acompanhamento dos demais projetos atividade, a exemplo dos extintos, bem como os ativos, relativos ao programa de trabalho da LOA 2020.

Este é o Relatório de Auditoria, que submetemos a avaliação da **Autoridade Máxima**, da **Secretaria Municipal de Cidade, Planejamento, Indústria e Comércio**, bem como dos demais interessados, e colocamo-nos a disposição para esclarecimentos, com precípuo objetivo de acompanhar o Orçamento Público, e sobretudo, contribuir para o aprimoramento dos controles internos aplicados no Programa Anual de Trabalho segmentado por Projeto Atividade de cada Órgão, acerca da LOA, do Exercício de 2020.

Paranaíta/MT, 24 de Setembro de 2020.

Francis Régis Leon Miron
Controlador Interno / Chefe da UCI
Dec. nº 088/2015 / Port. nº 972/2018