



RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO DE 2015

PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI

A Controladoria Geral do Município, conforme determina a Instrução Normativa nº 007 de 12 de junho de 2002 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, em seu Artigo 6º c/c o Art. 9º da Lei Complementar nº 154/96, que transcrevo a seguir:

“Art. 9º Integrarão a tomada ou prestação de contas, inclusive a tomada de contas especial, dentre outros elementos estabelecidos no Regimento Interno os seguintes:

...

III - relatório e certificado de auditoria, com parecer do dirigente do órgão de controle interno, que consignará qualquer irregularidade ou ilegalidade constatada, indicando as medidas adotadas para corrigir as faltas encontradas;

...”

Elabora o relatório referente a Prestação de Contas do exercício financeiro de 2015 da Prefeitura de Presidente Médici, nos termos a seguir:

1. Introdução

A Prefeitura de Presidente Médici, sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial nos termos da Constituição Federal, Artigo 31 da Instrução Normativa n. 007/TCE-RO-2002 e do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia nos termos da Instrução Normativa n. 13/TCE-RO-2004 e Lei Complementar n. 154, de 26 de julho de 1996, apresenta o Relatório Anual do exercício de 2015.



A análise das contas em apreço constou de exame das peças contábeis, compostas de Anexos e Demonstrações elaboradas pela Prefeitura, através da Contadoria Geral do Município, em observância ao que dispõe a Lei Federal n. 4.320/64.

2. Acompanhamento do PPA/LDO/LOA

As ações desenvolvidas pelo Município no exercício de 2015, foram previstas Lei Municipal n. 1901 de 10 de julho de 2014 dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da Lei Orçamentária de 2015 (Lei n. 1920 de 16 de dezembro de 2014), estando estas contempladas no Plano Plurianual para o quadriênio 2014/2017.

2.1. Execução Orçamentária por Funções

Função	Valor Autorizado	Valor Realizado	% Realizado
01 - Legislativa	1.831.377,49	1.831.105,79	99,99%
04 - Administração	10.451.835,09	10.104.956,96	96,68%
08 - Assistência Social	1.298.357,22	1.006.398,97	77,51%
10 - Saúde	14.508.638,89	12.978.452,76	89,45%
12- Educação	11.454.071,05	10.585.175,41	92,41%
13 - Cultura	486.077,80	135.635,93	27,90%
15 - Urbanismo	1.631.069,87	1.497.692,49	91,82%
17 - Saneamento	682.418,33	682.418,33	100,00%
20 - Agricultura	1.863.161,81	122.415,23	6,57%
23 - Comércio e Serviços	323.700,00	-	0,00%
26 - Transporte	1.979.458,69	1.168.288,10	59,02%
27 - Desporto e Lazer	740.070,35	728.724,36	98,47%
28 - Encargos Sociais	859.296,40	857.400,07	99,78%
99 - Reserva de Contingência	-	-	#DIV/0!
Total	48.109.532,99	41.698.664,40	86,67%

2.2. Execução do PPA 2014/2017

0101- CÂMARA MUNICIPAL		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1001	Aquisição de Veículos e Equipamentos RP	0,00	0,00	0,00
1002	Construção ou Ampliação das Dependências da Câmara Municipal	35.678,28	35.678,28	35.678,28
2001	Manutenção das Atv. do Poder Legislativo	323.549,98	323.278,28	323.278,28
2002	Administração de Folha de Pagamento Subsídios Vereadores	637.135,66	637.135,66	637.135,66
2003	Administração de Folha de Pagamento Servidores Efetivos	654.619,44	654.619,44	654.619,44



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

2004	Administração de Folha de Pagamento Servidores Comissionados	120.085,44	120.085,44	120.085,44
2005	Capacitação de Recursos Humanos	15.940,91	15.940,91	15.940,91
2006	Manutenção e Conservação de Veículos e Equipamentos	44.367,78	44.367,78	44.367,78
	Total	1.831.377,49	1.831.105,79	1.831.105,79

0201 - Secretaria de Governo		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1001	Manutenção Atividades Ad. Sec.Mun.Governo	76.904,17	75.203,82	75.203,82
1002	Cerimonial e Divulgação dos atos Oficiais do Poder Executivo	63.000,00	50.125,00	45.125,00
	Total	139.904,17	125.328,82	120.328,82

0202 - Secretaria de Fazenda		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
0001	Amortização da Dívida Confessada	421.826,27	421.826,27	421.826,27
0002	Pagamento de Setenças Judiciais - Precatórios	363.320,00	363.319,38	267.494,99
0003	Pagamento de Setenças Judiciais	74.150,13	72.254,42	66.254,42
1003	Aquisição de Veículos e Equipamentos para SEMARF	0	0,00	0,00
2010	Manutenção da Secretaria Municipal de Fazenda	87.595,10	82.419,69	82.419,69
2013	Devoluções e Restituições	629.627,22	626.396,08	626.396,08
2014	Contribuição do PASEP	402.800,00	334.713,30	313.896,76
	Total	1.979.318,72	1.900.929,14	1.778.288,21

0203 - Secretaria de Administração		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1004	AQUISIÇÃO DE MOBILIÁRIO EM GERAL PARA PAÇO MUNICIPAL	1.900,00	1.900,00	1.900,00
1005	Aquisição e Equipamentos de Informática	19.180,00	19.180,00	19.180,00
1039	CONV. CONSTR. DA SEDE ADMINISTRATIVA	1.024.950,85	824.950,86	199.760,59
2015	Manutenção das Atividades da SEMARF	1.107.541,47	1.057.432,71	946.153,57
2016	Capacitação de Recursos Humanos	3.751,72	3.751,72	3.751,72
2017	Manutenção de veículos e equipamentos	3.115,74	3.115,74	3.115,74
2019	Administração da Folha Pagto - Prefeita e vice- prefeito	363.750,00	363.750,00	358.437,50
2020	Administração da Folha de Pagtº Serv. Efetivos	4.207.628,48	4.207.626,99	4.113.633,59
2021	Administração Folha Pagtº Serv. Comissionados	1.127.291,70	1.127.290,43	1.096.979,74
2022	Realização de Concurso Público	89.000,00	89.000,00	53.400,00
2116	Comemorações e Atividades Oficiais	90.300,00	90.300,00	43.500,00
2014	Disponibilidade de Reserva de Contigência	0,00	0,00	0,00
	Total	8.038.409,96	7.788.298,45	6.839.812,45

0204 - Secretaria de Agricultura		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1006	Aquisição de veículos e Equipamentos da SEMAT	7.490,00	7.490,00	7.490,00



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

1040	CONV. INFRA-ESTRUT PARQUE EXPOSIÇÃO	277.875,00	0,00	0,00
1041	CONV. CONSTR CENTRO APOIO TURISTA	323.700,00	0,00	0,00
1052	CONV. CONST. DO PALCO DE EVENTOS NO PQ EXPOSIÇÃO	0,00	0,00	0,00
1054	CONV. CONSTRUÇÃO DA FEIRA DO PRODUTOR	0,00	0,00	0,00
1055	CONV. AQUISIÇÃO DE 01 CAMINHÃO USADO CARGA SECA	0,00	0,00	0,00
2024	Manutenção das Atividades Administrativas da SEMAT	27.264,82	26.893,24	26.893,24
2025	Capacitação de Recursos Humanos	0,00	0,00	0,00
2026	Manutenção e Cons. Patrulha Mecanizada	7.609,09	7.609,09	7.609,09
2027	Apoio e Incentivo ao Turismo Municipal	0,00	0,00	0,00
2028	Apoio e Incentivo a Agricultura Municipal	66.164,40	66.164,40	66.164,40
2029	Apoio e Incentivo a Conservação do Meio Ambiente do Município	5.258,50	5.258,50	5.258,50
2123	APOIO A EVENTOS MUNICIPAL AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00
2134	REPASSE FINANCEIRO AO SINDICATO DOS TRABALHADORES RURAIS	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Total	724.361,81	122.415,23	122.415,23

0203 - Secretaria de Obras		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1007	Aquisição de veículos e Equipamentos SEMOSP	0,00	0,00	0,00
1042	CONV CONTR PONTES CONCRETO	1.462.500,00	0,00	0,00
1043	CONV. PAVIMENTAÇÃO ASFALTICA	320.000,00	317.965,59	18.248,73
1046	PAVIMENTAÇÃO ASFÁLTICA II	403.431,00	343.095,61	330.992,53
2030	Manutenção das Atividades Administrativas da SEMOSP	57.202,58	57.202,58	57.202,58
2032	Transferências de Recursos para o Consorcio	16.590,00	16.590,00	16.590,00
2033	Manutenção e Conservação do Serviço de Remoção do Lixo	919.312,16	913.913,51	860.857,51
2034	Manutenção e Conservação das Vias urbana do Município	656.192,82	613.032,60	601.566,18
2035	Manutenção e Conservação da Iluminação Pública do Município	571.446,05	541.564,28	541.564,28
2036	Manutenção e Conservação das Estradas Vicinais do Município	836.583,44	738.165,11	689.675,71
2038	Convênio FITHA - Manutenção e conservação de Estradas Vicina	807.875,25	112.157,40	0,00
2135	CONV.SEOG/DER/AQUISIÇÃO DE MATERIAIS PARA RECUP. DE RUAS E	0,00	0,00	0,00
2136	CONV.SEOG/DER/2015 AQUIS.DE INSUMOS PARA PAVIMENTAÇÃO ASFAL	15.000,00	0,00	0,00
	Total	6.066.133,30	3.653.686,68	3.116.697,52

0206 - Secretaria de Educação		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1009	Aquisição de Equipamentos - 40%FUNDEB	41.000,00	32.575,00	32.575,00
1044	CONV. SKATEPARK - COMPLEM PROPOSTA 039205/13	306.122,00	303.389,89	179.433,33
1053	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS - CONV. O1 PARQUE INFANTIL		0,00	0,00
1057	AQUISIÇÃO DE 04 COMPUTADORES P/ E. M.E.F.PROFESSOR LUIZ CAPI		0,00	0,00
2039	Manutenção das Atividades Administrativas SEMEC - 25%	184.162,30	164.092,45	159.860,37
2040	Capacitação de Recursos Humanos		0,00	0,00
2041	Devoluções e Restituições de Convênios	309.028,04	309.028,04	309.028,04
2042	Administração da Folha de Pagto Servidores Efetivos - 25%	2.222.712,63	2.222.712,35	2.222.712,35



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

2043	Administração Folha Pagtº Servidores Comissionados - 25%	389.774,14	389.773,10	389.773,10
2044	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS E SERVIÇOS PARA AS ESCOLAS- 25%	87.793,61	77.642,41	77.642,41
2045	APOIO PEDAGOGICO DA SEMEC 25%	6.997,87	6.822,77	6.822,77
2046	Administração Consumo Agua, Energia e Telec. Escolas - 25%	0,00	0,00	0,00
2047	Apoio ao Transporte Escolar do Município - 25%	359.675,45	358.761,86	226.659,05
2048	Manutenção de Veículos e Equipamentos - 25%	109.962,22	95.946,38	94.248,24
2049	Aquisição de Merenda Escolar - Rec. Extra	153.739,14	153.739,07	153.739,07
2050	Administração da Folha de Pagtº -Serv, Cedidos - Rec.Extra	890.641,15	853.359,09	853.359,09
2051	Administração Folha Pagtº Professores - FUNDEB 60%	3.445.895,04	3.301.531,00	3.301.531,00
2052	Administração Folha Pagtº Professores Ens. Inf - FUNDEB 60%	1.412.200,63	1.218.963,70	1.218.963,70
2053	Manutenção de Outras Atividades da Educ. Basica -FUNDEB 40%	296.000,00	194.222,25	188.248,26
2054	ADMINISTRAÇÃO DE TRANSPORTE ESCOLAR FO 40%	603.000,00	427.244,58	427.244,58
2055	CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS - FUNDEB 40%	6.364,92	6.364,92	6.364,92
2056	PROGRAMA NAC. TRANSPORTES ESCOLAR - PNAT FNDE	120.174,00	114.015,82	92.258,64
2057	PROGRAMA SALARIO EDUCAÇÃO - FNDE	204.815,00	178.725,80	176.483,12
2058	PROGRAMA NAC. MERENDA ESCOLAR - PNAEP/PNAEF/PNAE - FNDE	245.179,33	161.649,06	154.684,46
2059	PROGRAMA NAC. DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA PDDE - FNDE	3.295,00	1.320,00	1.320,00
2060	APOIO E INCENTIVO A APAE - REC. EXTRA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2061	APOIO E INCENTIVO AS ATIVIDADES DO JUDÔ DO MUNICIPIO	0,00	0,00	0,00
2062	APOIO E INCENTIVO AS ATIVIDADES DA GUARDA MIRIM	0,00	0,00	0,00
2063	APOIO E INC. ATIVIDADES ESPORTIVAS MUN - REC. EXTR	181.418,35	172.804,47	117.710,82
2124	CONV. REFORMA DO GINASIO DE ESPORTES	252.530,00	252.530,00	0,00
2125	CONV. REF/AMPL EMEF LUIZ CAPILLA	254.737,39	249.785,76	249.785,76
2130	PROGRAMA BRASIL CARINHOSO -2014	79.766,38	41.314,11	35.186,21
2131	APOIO A CRECHE	17.156,81	15.585,89	14.262,39
	Total	12.194.141,40	11.313.899,77	10.699.896,68

0207 - Secretaria de Saúde		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1035	PROGRAMA REQUALIFICA UBS ERNANDES GONÇALVES	444.384,00	406.888,51	0,00
1036	PROGRAMA REQUALIFICA UBS CUNHA E SILVA	3.064,00	0,00	0,00
1037	PROGRAMA REQUALIFICA UBS CASA DA MULHER	444.384,00	406.978,18	0,00
1038	PROGRAMA REQUALIFICA UBS PADRE ADOLFO	444.384,00	408.000,00	0,00
1047	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS PERMANENTES - POLTRONAS - CONVENIO	26.400,00	21.120,00	21.120,00
1048	AMPLIAÇÃO DA LAVANDERIA E COZ. HOSP. E MAT. "EUFRASIA Mª DA	531.771,54	410.095,04	24.771,63
1049	MONITORAMENTO DO ESGOTO SANITÁRIO	682.418,33	682.418,33	682.418,33
1056	CONV. AQUISIÇÃO DE 01 AMBULÂNCIA	0,00	0,00	0,00
2065	MANUT DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS SEMUSA-15% RP	589.200,38	503.383,35	503.383,35
2067	CAPCITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS - 15% - RP	0,00	0,00	0,00
2068	APOIO AO CONSELHO MUNICIPAL DE SAUDE - 15% RP	5.455,00	5.322,08	5.322,08
2069	FOLHA DE PAGTO SERV EFETIVOS DA SEMUSA -15% RP	5.169.040,83	5.148.615,21	5.148.615,21
2070	FOLHA DE PAGTO SERV COMISSONADOS DA SEMUSA -15% RP	410.100,13	407.325,27	407.325,27
2071	MANUT DA REDE BÁSICA DE SAÚDE - PAB	596.908,28	541.067,21	540.425,31



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

2072	FOLHA DE PAGTO SERV DA REDE BÁSICA - PAB	253.400,00	253.357,92	253.357,92
2076	MANUTENÇÃO DA U.M.S. - AIH	1.061.414,06	1.058.129,08	988.990,19
2077	FOLHA DE PAGTO PLANTÃO EXTRA -AIH	186.875,34	186.800,93	186.800,93
2078	MANUT DO PROGRAMA SAÚDE BUCAL - SB	281.592,00	241.324,78	241.324,78
2079	PROGRAMA AGENTE COMUN DE SAÚDE - PACS	1.054.000,00	1.029.884,20	1.029.884,20
2080	MANUT DO PROGRAMA SAÚDE DA FAMÍLIA - PSF	708.207,04	587.551,40	574.197,06
2081	MANUT DO NUCLEO APOIO SAÚDE DA FAMILIA - NASF	242.982,00	190.074,36	190.074,36
2082	MANUT DO PROG DE MELHORIA DO ACESSO QUALIDADE - PMAQ	314.800,00	246.580,78	246.580,78
2083	MANUT DO CENTRO ESPEC ODONTOLOGICAS - CEO	229.080,39	154.615,83	149.253,42
2084	AQUISIÇÃO MEDICAMENTOS - FARMACIA BASICA	225.361,02	70.861,50	52.158,20
2086	MANUT DO PROGRAMA DE IMUNIZAÇÃO	22.630,00	20.227,50	20.227,50
2087	MANUT DA VIGILANCIA EPIDEMIOLOGICA	370.956,71	134.108,15	121.786,53
2088	MANUT DO CENTRO DE ATENÇÃO PSICOSSOCIAL - CAPS	699.413,17	376.416,16	325.209,56
2089	MANUT DO PROG NAC DE ALIMENT E NUTRIÇÃO - PNAN	4.000,00	0,00	0,00
2090	MANUT DO PROG DE AÇÕES DA DENGUE	22.000,00	5.438,00	5.438,00
2109	MANUT PROG REDE CEGONHA	2.000,00	0,00	0,00
2126	PROGRAMA REQUALIFICA UBS REFORMA DO CENTRO DA SAUDE Mª FAT.	75.360,00	74.812,32	74.812,32
2127	REQUALIFICA UBS REFORMA DO DO POSTO SAÚDE JOSÉ JAVARINI	89.475,00	89.475,00	55.227,45
	Total	15.191.057,22	13.660.871,09	11.848.704,38

0208 - Secretaria de Ação Social		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
1045	Construção do CREAS	0,00	0,00	0,00
2091	MANUTENÇÃO SAS ATIVIDADES ADMINIST. DA SEMBEAS	504.063,56	494.932,05	490.537,85
2093	APOIO AO CENTRO DE DEPENDENCIAS QUIMICA - REC. PROPPRIO	01.000,00	10.000,00	10.000,00
2094	Apoio ao Fundo Mun. Direito da Criança e Adolescente	0,00	0,00	0,00
2095	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR MUNICIPAL	121.249,51	118.185,88	118.185,88
2098	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FMAS/PFMC/PAEFI	105.940,00	24.652,16	19.244,57
2100	Apoio ao Piso de Alta Complexidade I - Abrigo	61.100,00	34.374,29	32.967,22
2101	Apoio ao Serviço de Conviv. e Fortalec. de Vínculos - P/PJ/I	165.952,74	139.668,09	65.843,54
2102	Apoio ao Programa IGD/SUAS	21.989,28	17.504,51	17.221,91
2103	PROGRAMA DE ERRADICAÇÃO DO TRABALHO INFANTIL PETI	50.400,00	2.845,54	510,00
2104	Apoio ao Programa Bolsa Família -IGD	106.162,88	70.597,40	66.248,41
2105	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FMAS/PBF/PAIF	101.159,60	43.299,40	41.488,80
2120	APOIO AO CONSELHO MUNICIPAL DA COMUNIDADE	50.339,65	50.339,65	46.503,65
	Total	1.289.357,22	1.006.398,97	908.751,83

0209 - Secretaria de Planejamento		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
2106	Manutenção das Atividades da Secretaria	160.393,90	160.094,53	144.200,15
	Total	160.393,90	160.094,53	144.200,15



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

0210 - Secretaria de Cultura		VALORES REFERENTES AO SEGUNDO ANO PPA (2015)		
Cód. Ação	Descrição da Ação do Programa	Valor Orçado	Valor Empenhado	Pago
2064	APOIO E INC. ATIVIDADES DO MUSEU MUNICIPAL	442.077,80	98.743,02	79.585,22
2121	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SEC. MUN. DE CULTURA	38.300,00	32.490,55	19.418,43
2122	AÇÕES P/ O DESENV DA PRODUÇÃO CULTURAL	5.700,00	4.402,36	4.193,55
	Total	486.077,80	135.635,93	103.197,20

3. Relatório da Execução Orçamentária

3.1. Da Execução Orçamentária

Dos recursos alocados no orçamento de 2015, no montante de R\$ 42.380.104,16 (quarenta e dois milhões, trezentos e oitenta mil, cento e quatro reais e dezesseis centavos), foram empenhados R\$ 41.698.664,40 (quarenta e um milhões, seiscentos e noventa e oito mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e quarenta centavos), portanto 98,39%, e deste, foram liquidados no exercício, o valor de R\$ 38.288.199,41 (trinta e oito milhões, duzentos e oitenta e oito mil, cento e noventa e nove reais e quarenta e um centavos).

Do total empenhado no exercício, foram pagos até 31/12/2015 o valor de R\$ 37.506.398,26 (trinta e sete milhões, quinhentos e seis mil, trezentos e noventa e oito reais e vinte e seis centavos), gerando um saldo a pagar na ordem de R\$ 4.192.266,14 (quatro milhões, cento e noventa e dois mil, duzentos e sessenta e seis reais e catorze centavos), assim distribuídos:

Cód. Órgão	Órgão	Valores inscritos
0101	CÂMARA MUNICIPAL	0,00
0201	SECRETARIA DE GOVERNO	6.000,00
0202	SECRETARIA DE FAZENDA	122.640,93
0203	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	948.486,00
0204	SECRETARIA DE AGRICULTURA	6.000,00
0205	SECRETARIA DE OBRAS	536.989,16
0206	SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	614.003,09
0207	SECRETARIA DE SAÚDE	1.812.166,71
0208	SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL	97.647,14
0209	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	15.894,38
0210	SECRETARIA DE CULTURA	32.438,73
	Total	4.192.266,14



A conta de restos a pagar de exercícios findos, apresenta saldo em 31/12/2015 na ordem de R\$ 812.542,38 (oitocentos e doze mil, quinhentos e quarenta e dois reais e trinta e oito centavos), que somado ao resto a pagar inscrito em 31/12/2015, alcança o passivo financeiro de R\$ 5.004.808,52 (cinco milhões, quatro mil, oitocentos e oito reais e cinquenta e dois centavos).

3.2. Da Execução da Receita

Da receita estimada para o exercício de 2015, na ordem de R\$ 42.380.104,16 (quarenta e dois milhões, trezentos e oitenta mil, cento e quatro reais e dezesseis centavos), foi arrecadado e apropriado pelo regime de caixa, em conformidade com o art. 35 da Lei Federal nº 4320/64, o montante de R\$ 45.925.605,54 (quarenta e cinco mil, novecentos e vinte e cinco mil, seiscentos e cinco reais e cinquenta e quatro centavos), equivalente a 108,37% do valor estimado, assim distribuídos:

- **8,35%** da Receita Tributária;
- **10,61%** das Receitas de Transferências (União + Estado);
- **36,76%** da Cota parte do FPM; e
- **31,42%** da Cota parte do ICMS.

3.3. Da Aplicação em Educação

O município de Presidente Médici no exercício de 2015 aplicou em manutenção e desenvolvimento do ensino o montante de R\$ 8.636.232,30 (oito milhões, seiscentos e trinta e seis mil, duzentos e trinta e dois reais e trinta centavos), o que representa 33,05% das receitas provenientes de impostos, do limite constitucional, em atendimento ao disposto no art. 212 da Constituição Federal.

Conclui-se que o município aplicou 8,05% (oito vírgula oito por cento) acima do limite constitucional em ações de manutenção e desenvolvimento do ensino (MDE).

3.4. Da Remuneração dos Profissionais do Magistério (FUNDEB)

Durante o exercício de 2015, o município efetuou gastos com remuneração e valorização dos profissionais do magistério no valor de **R\$ 3.779.255,18** (três milhões, setecentos e setenta e nove mil, duzentos e cinquenta e cinco reais e dezoito centavos),



correspondendo ao percentual de **83,55%** da receita total do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino e de Valorização do Magistério - FUNDEB.

Desse modo, observa-se o município cumpriu as normas inseridas no Artigo 60 dos ADCT da Constituição Federal e Artigo 22 da Lei Federal nº 11.494/2007.

3.5. Da Aplicação em Saúde

No ano de 2015, o município de Presidente Médici, aplicou em ações de Saúde, o montante de R\$ 6.340.482,38 (seis milhões, trezentos e quarenta mil, quatrocentos e oitenta e dois reais e trinta e oito centavos), ou seja, 24,28% (vinte e quatro vírgula vinte e oito por cento) proveniente de impostos, portanto bem acima do limite constitucional, em atendimento à Emenda Constitucional de nº 29 de 13/09/2000.

3.6. Gastos com Pessoal

O comprometimento de despesas com pessoal e encargos em relação à receita corrente líquida durante o exercício de 2015 foi de 53,87% para o poder executivo, portanto acima do limite prudencial, conforme estabelece os artigos 19 e 20 da Lei Complementar nº 101 de 04/05/2000, incorrendo nas proibições previstas no art. 22 da LRF.

3.7. Da Disponibilidade de Caixa

Em 31/12/2015, a disponibilidade de caixa foi demonstrada da seguinte forma:

Saldo de Caixa e Bancos em 31/12/2015	
Órgão	Saldo R\$
CÂMARA MUNICIPAL	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL	3.488.811,49
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	2.357.358,16
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	565.936,25
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	80.457,04
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	621.570,70
Total	7.114.133,64



3.8. Da Dívida Fundada

Durante o exercício de 2015, houve inscrição de dívidas no valor de R\$ 125.896,51 (cento e vinte e cinco mil, oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e um centavos) e resgate decorrente de pagamento no valor de R\$ 299.552,66 (duzentos e noventa e nove mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e sessenta e seis centavos).

O resgate corresponde a uma redução de 1,62% (um vírgula sessenta e dois por cento) da dívida fundada interna, restante ainda o montante de R\$ 10.509.846,92 (dez milhões, quinhentos e nove mil, oitocentos e quarenta e seis reais e noventa e dois centavos) a pagar.

3.9. Do Depósito de Terceiro e Cauções

Os Depósitos de Terceiros somam o montante de R\$ 115.307,17 (cento e quinze mil, cento e sete reais e dezessete centavos).

Consignações	58.522,51
(+) Saldo proveniente do Exercício Anterior	125.326,38
(+) Inscrições no período	5.302.658,59
(-) Pagamento Efetuado no Exercício	5.369.462,46

Cauções	48.000,78
(+) Saldo proveniente do Exercício Anterior	51.805,92
(+) Inscrições no período	0,00
(-) Pagamento Efetuado no Exercício	3.805,14

Outros Depósitos	8.783,88
(+) Saldo proveniente do Exercício Anterior	8.783,88
(+) Inscrições no período	0,00
(-) Pagamento Efetuado no Exercício	0,00

3.10. Transferências ao Poder Legislativo

No exercício de 2015, foi transferido ao Poder Legislativo municipal, o montante de R\$ 1.831.377,49 (um milhão oitocentos e trinta e um mil trezentos e setenta e sete reais e quarenta e nove centavos), equivalente a 7% (sete por cento) da receita arrecadada no



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

exercício anterior de R\$ 26.162.535,62 (vinte e seis milhões centos e sessenta e dois mil quinhentos e trinta e cinco reais e sessenta e dois centavos).

Diante disso, considera-se que o município cumpriu com a obrigação constitucional, atendendo ao disposto no inciso I do art. 29-A da Constituição Federal.

3.11. Da Demonstração do Equilíbrio Fiscal

O município obteve no período uma execução financeira equilibrada, portanto, nota-se que houve o cumprimento ao art.1º, parágrafo 1º da LRF c/c art. 48 “b” da Lei Federal nº 4.320/64, em razão da ocorrência de suficiência financeira para cobertura dos valores inscritos em restos a pagar no exercício de 2015, implicando no equilíbrio das contas públicas, conforme demonstrado abaixo:

Cód. Órgão	Órgão	Valores inscritos	Disponibilidade de Caixa	Superavit/Deficit
0101	CÂMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	0,00
0201	SECRETARIA DE GOVERNO	6.000,00	3.488.811,49	1.852.801,02
0202	SECRETARIA DE FAZENDA	122.640,93		
0203	SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO	948.486,00		
0204	SECRETARIA DE AGRICULTURA	6.000,00		
0205	SECRETARIA DE OBRAS	536.989,16		
0209	SECRETARIA DE PLANEJAMENTO	15.894,38		
0206	SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	614.003,09	621.570,70	7.567,61
0207	SECRETARIA DE SAÚDE	1.812.166,71	2.357.358,16	545.191,45
0208	SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL	97.647,14	565.936,25	468.289,11
0210	SECRETARIA DE CULTURA	32.438,73	80.457,04	48.018,31
	Total dos recursos do Executivo - 2015	4.192.266,14	7.114.133,64	2.921.867,50
	Total dos Restos a Pagar de Exercícios Anteriores			812.542,38
	Total dos Depósitos de Terceiros			115.307,17
	Total Geral do Superávit Financeiro em 31/12/2015			1.994.017,95



4. Da Análise

Face ao relatado, e após análise documental dos dados contábeis constantes da Prestação de Contas do Exercício de 2015, conclui-se que o município de Presidente Médici, cumpriu os dispositivos constitucionais em relação à aplicação em manutenção e desenvolvimento do ensino, em ações de saúde, atendendo os gastos de pessoal dentro do limite (54%) estabelecido na LRF e repassou ao Poder Legislativo o percentual de 7%. Sendo demonstrado um superávit financeiro apurado em 31/12/2015 na ordem de **R\$ 1.994.017,95 (um milhão novecentos e noventa e quatro mil dezessete reais e noventa e cinco centavos)**. Sendo que o Ativo Financeiro representado pela disponibilidade de caixa alcança o montante de **R\$ 7.114.133,64 (sete milhões cento e catorze mil cento e trinta três reais e sessenta e quatro centavos)**, enquanto que o Passivo Financeiro representado pelos restos a pagar dos exercícios findos incorporados às despesas empenhadas e não pagas no exercício de 2015, alcança o valor de **R\$ 5.120.115,69 (cinco milhões cento e vinte mil cento e quinze reais sessenta e nove centavos)**.

E que os fatos analisados não ofereceram lesivo ao Erário, sem prejuízo do alerta a seguir:

1. Conforme o disposto no art. 59, §1º, II da Lei de Responsabilidade Fiscal, o Município ultrapassou o limite prudencial de 51,30% ao aplicar 51,66% de sua receita corrente líquida com despesas de pessoal, conforme definido no parágrafo único do art. 22 da Lei Complementar n. 101/2000 e, portanto, deverão ser observadas as determinações contidas no Art. 22 da Lei de Responsabilidade Fiscal:

- Não realizar concessão de vantagens, aumentos, reajustes ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou determinação legal ou contratual, ressalvada a revisão prevista no Inciso X, do Artigo 37, da Constituição Federal;
- Não criar cargo, emprego ou função;
- Não alterar a estrutura de carreira que implique aumento de despesa;



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

- Não realizar provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;
- Não contratar horas extras (plantões extras) salvo, no caso do disposto no Inciso II, do §6º, do Artigo 57 da Constituição Federal e as situações previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Ressalte-se que a análise apresentada refere-se apenas às Peças Contábeis da Prestação de Contas e informações adicionais e que as despesas processadas no Município não foram auditadas pela Controladoria Geral.

Nos termos aqui explanado apresenta-se o relatório.

Presidente Médici-RO, 30 de março de 2016.

IVO FERREIRA MACHADO

Controlador Geral

Portaria 218/2015



PARECER DO CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO: 2015

ENTIDADE AUDITADA: PREFEITURA MUNICIPAL

MUNICÍPIO: PRESIDENTE MÉDICI - RO

Em conclusão à análise do processo da Prestação de Contas do exercício em exame da Prefeitura de Presidente Médici, expresso a seguir, opinião conclusiva sobre os principais registros formulados em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão de Controle Interno, cuja Certificação foi pela **“Regularidade das Contas”**.

Considerando que a processo de Prestação de Contas do exercício de 2015 foi elaborada nos termos da Lei Federal n. 4.320/64, bem como, contém todas as peças contábeis exigidas pelas Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia;

Considerando que as execuções orçamentária, financeira e patrimonial se processaram de forma regular;

Considerando que os gastos com ações e serviços públicos de saúde no Município atingiram 24,28% das receitas e impostos de transferências, estando além do limite exigido no artigo 7º da Lei Complementar nº 141/2012.

Considerando que o Município aplicou 33,05% em ações com manutenção e desenvolvimento do ensino, cumprindo o limite disposto no Artigo 212 da Constituição Federal;



ESTADO DE RONDÔNIA
PREFEITURA DE PRESIDENTE MÉDICI
Controladoria Geral do Município

Considerando que o Município cumpriu as normas inseridas no Artigo 60 do ADCT da Constituição Federal e Artigo 22, Parágrafo Único e Incisos da Lei Federal nº 11.494/07, aplicando 83,55% dos recursos recebidos do FUNDEB na remuneração e valorização dos profissionais do magistério;

Considerando que a Administração aplicou o percentual de 53,87% da receita corrente líquida em gastos com pessoal, cumprindo, assim, o limite constitucional estabelecido pelo Artigo 169 da Constituição Federal c/c os Artigos 19 e 20, Inciso III, Alínea “b” da Lei Complementar n. 101/2000;

Considerando que o Poder Executivo repassou ao Poder Legislativo 7,00% da Receita Arrecadada no exercício anterior, ficando dentro do limite máximo permitido na Emenda Constitucional n. 58/2009;

Em atendimento ao Artigo 6º da Instrução Normativa nº 007 de 12 de junho de 2002 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de Rondônia, c/c o Art. 9º da Lei Complementar nº 154/96, esta Controladoria emite ***Parecer Favorável***, mediante às contas apresentadas, ***ressalvados ainda, os apontamentos constantes dos Relatórios Quadrimestrais***.

Presidente Médici-RO, 30 de março de 2016.

IVO FERREIRA MACHADO
Controlador Geral
Portaria 218/2015



CERTIFICADO DE AUDITORIA

TIPO DE AUDITORIA: PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS
PERÍODO AUDITADO: EXERCÍCIO DE 2015
ENTIDADE AUDITADA: PREFEITURA MUNICIPAL
MUNICÍPIO: PRESIDENTE MÉDICI - RO

Analisado o processo de Prestação de Contas do Exercício de 2015 da Prefeitura de Presidente Médici, refletido nas peças que a integram, **CERTIFICO PELA REGULARIDADE DAS CONTAS**, haja vista que a mesma foi elaborada nos termos da Lei Federal nº 4.320/64, bem como, contém todas as peças contábeis exigidas pelas Instruções Normativas nº 13/TCE-RO-2004 e nº 22/TCE-RO-2007 do Tribunal de Contas do Estado de Rondônia.

Diante do exposto e do constante no Relatório do Controle Interno, Conclusão e Parecer Técnico, **CERTIFICA-SE**, nos termos do Inciso III do Artigo 9º da Lei Complementar Estadual nº 154/96, analisados a gestão orçamentária e financeira inerentes ao exercício de 2015.

Por ser a expressão dos fatos, certifica-se.

Presidente Médici-RO, 30 de março de 2016.

IVO FERREIRA MACHADO
Controlador Geral
Portaria 218/2015



DECLARAÇÃO DE CIÊNCIA SOBRE O RELATÓRIO ANUAL DO CONTROLE INTERNO

Na forma preconizada do artigo 49 c/c inciso I do artigo 47 da Lei Complementar Estadual nº 154/96 e artigo 6º da IN 07/TCERO-2002, **ATESTO** ter tomado ciência do Relatório Anual do Controle Interno referente ao exercício de 2015.

Por ser a expressão dos fatos, certifica-se.

Presidente Médici-RO, 30 de março de 2016.

MARIA DE LOURDES DANTAS ALVES

Prefeita
Gestão 2013-2016