

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 9954
Data da Entrega: 28/07/2022
Unidade Gestora: 002304 - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE
LOURDES
Período: SEGUNDO TRIMESTRE Ano de Referência: 2022
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 28/07/2022



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO
2º TRIMESTRE / 2022

1 – IDENTIFICAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Prefeito Municipal: Laerte Gomes de Andrade

Período: 03/04/2022 à 30/06/2022.

2 – PLANEJAMENTOS ORÇAMENTÁRIO

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução do TC, de nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Poder Executivo, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 2º Trimestre do exercício financeiro de 2022.

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Nossa Senhora de Lourdes / SE, e sua atuação vem contribuindo para que o Município alcance os mandamentos constitucionais fixado pela moralidade, impessoalidade, legalidade, eficiência.

Nosso exame foi efetuado de acordo com os princípios e normas contábeis de auditoria geralmente aceitos, e na extensão julgada nas circunstâncias. Na aplicação dos procedimentos de verificação, foi dado ênfase aos aspectos de arrecadação, controle de gastos exigidos pela legislação vigente a despesa pública propriamente dita e os investimentos realizados no período.

No setor público, planejamento é o estudo e o estabelecimento das diretrizes e metas que deverão orientar a ação governamental. Planejamento é o processo de definição de um cenário futuro desejado e dos meios eficazes para alcançá-lo. No atual sistema orçamentario nacional, estabelecido pela Constituição Federal, três são os instrumentos utilizados para a operacionalização do processo de planejamento nos entes federados: o Plano Plurianual, a Lei de Diretrizes Orçamentárias e a Lei Orçamentaria Anual.

A legislação orçamentária do Município de Nossa Senhora de Lourdes / SE, vigente durante o exercício de 2022 é a seguinte:

Plano Plurianual 2022 - 2025	Lei Nº 169 de 01 de outubro de 2021.
Lei de Diretrizes Orçamentarias	Lei Nº 166 de 25 de junho de 2021.
Lei Orçamentária	Lei Nº 172 de 21 de dezembro de 2021.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

A Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2022, estimou a receita e fixou a Despesa no valor de R\$ 23.500.000,00 (vinte e três milhões e quinhentos mil reais), assim distribuídos:

RECEITA	
RECEITA CORRENTE	26.237.900,00
RECEITA DE CAPITAL	437.700,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(3.175.600,00)
TOTAL	23.500.000,00

DESPESA	
DESPESA CORRENTE	20.998.400,00
DESPESA DE CAPITAL	2.271.600,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	230.000,00
TOTAL	23.500.000,00

3 - DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A despesa inicialmente fixada na Lei Orçamentária sofreu algumas alterações no decorrer do exercício, ocasionada pela abertura de Créditos Adicionais, conforme demonstramos a seguir:

Despesa fixada inicial	23.500.000,00
Créditos suplementares abertos (+)	7.917.115,18
Créditos especiais abertos (+)	-
Redução de dotações (-)	7.917.115,18
Despesa autorizada final	23.500.000,00

Para cobertura dos Créditos Adicionais abertos, foram utilizados os recursos previstos no art. 43, § 1º, da Lei Federal nº 4.320/64.

4 - RECEITA ARRECADADA NO TRIMESTRE

A receita arrecadada no período totalizou em R\$ 7.959.139,45 (sete milhões, novecentos e cinquenta e nove mil, cento e trinta e nove reais e quarenta e cinco centavos).



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

RECEITAS	ARRECADAÇÃO 2º TRIMESTRE (ABR - JUN)
RECEITA CORRENTE	7.667.510,32
Impostos, Taxas e Cont. de Melhoria	182.571,45
Receita de Contribuições	72.355,06
Receita Patrimonial	88.408,03
Receita de Serviços	-
Transferências Correntes	8.245.210,43
Outras Receitas Correntes	214,70
Dedução para o Fundeb	(921.249,35)
RECEITA DE CAPITAL	291.629,13
Operações de Crédito	-
Alienação de Bens Mób. e Imóveis	-
Transferência de Capital	291.629,13
Outras Receitas de Capital	-
TOTAL . . .	7.959.139,45

A receita extra orçamentaria do período importou em R\$ 571.248,13 (quinhentos e setenta e um mil, duzentos e quarenta e oito reais e treze centavos).

5 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2022, importava em R\$ 5.809.435,53 (cinco milhões, oitocentos e nove mil, quatrocentos e trinta e cinco reais e cinquenta e três centavos), assim distribuídas:

Bancos Conta Movimento	874.616,39
Bancos Contas Vinculadas	1.077,66
Aplicações Financeiras	643.091,07
Fundo de Investimento	4.290.650,41
Caixa	-
Total	5.809.435,53

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade de acordo com os balancetes financeiros.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

6 - DESPESAS REALIZADAS NO TRIMESTRE

As despesas empenhadas no período atingiu o montante de R\$ 2.277.475,90 (dois milhões, duzentos e setenta e sete mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e noventa centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos anteriores e deste trimestre, importou em R\$ 6.532.095,60 (seis milhões, quinhentos e trinta e dois mil, noventa e cinco reais e sessenta centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 6.539.783,66 (seis milhões, quinhentos e trinta e nove mil, setecentos e oitenta e três reais e sessenta e seis centavos) . Ficando a pagar até o momento R\$ 8.923.947,24 (oito milhões, novecentos e vinte e três mil, novecentos e quarenta e sete reais e vinte e quatro centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	2º TRIMESTRE / 2022
Empenhada (R\$)	2.277.475,90
Liquidada (R\$)	6.532.095,60
Paga (R\$)	6.539.783,66
A pagar (R\$)	8.923.947,24

7- FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE

Os trabalhos do Controle Interno conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes a Resolução N. 206/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Na execução dos trabalhos, utilizamos, principalmente, as seguintes fontes de critérios:

- Constituição Federal e Constituição Estadual;
- Lei Federal N. 4.320/1964;
- Lei Federal N. 8.666/1993 e alterações posteriores;
- Lei Complementar N. 101/2000;
- Resolução e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.

Os principais procedimentos de controle utilizados foram os seguintes:

- Levantamento de dados orçamentários e financeiros no Sistema Contábil;
- Conferência de cálculos
- Exame de processos de despesas
- Exame nos documentos de receitas;
- Exame no controle de material permanente;
- Exame no controle de material de consumo;
- Análise no cumprimento da Lei de Responsabilidade Fiscal;
- Exame de convênios e prestações de contas.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Os trabalhos de controle interno abrangem o período trimestral e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

- Orçamento Inicial;
- Execução Orçamentária e Financeira;
- Licitações;
- Contratos;
- Convênios, etc.

8- BALANCETES MENSAS

Os balancetes mensais do trimestre foram analisados e não foi constatado nenhuma irregularidade.

9 - GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE

Resumo das Atividades Realizadas:

- a) Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, através de ordem bancária;
- b) Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- c) Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- d) Antes de se pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento;
- e) É confeccionada a conciliação bancária diariamente e encaminhado ao controle interno ;
- f) Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- g) A emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- h) A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitações, dispensa e inexigibilidade);
- i) Os documentos da despesa são arquivados /separados conforme determina a Lei.
- j) Constatamos que não há registro de cheques na tesouraria;
- k) Verificamos que não existem contas-correntes com saldo negativo.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

10 - LICITAÇÕES

Todos os processos licitatórios foram analisados, estando devidamente formalizados e de acordo com a legislação que rege a matéria.

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 08/2022	8	SAULO MAKERRAN ARAUJO LOUREIRO	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS - SEC EDUCAÇÃO
PREGÃO PRESENCIAL Nº 10/2022	10	EDINALDO GOMES REVENDEDOR DE GÁS-ME	Aquisição de recarga e vasilhame de água natural em galão 20 litros e de gás de cozinha
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 09/2022	9	JKM COMÉRCIO INDUSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK-SREEN LTDA	AQUISIÇÃO DE VESTUÁRIOS PARA COMPLEMENTAR OS UNIFORMES DOS PROFESSORES E DOS ALUNOS
3º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 30/2019	30	ITANET SERVIÇOS E PROVEDOR DE ACESSO A INTERNET LTDA-ME	SERVIÇOS DE INTERNET
1º. TERMO ADITIVO (ACRÉSCIMO) DO CONTRATO Nº. 32/2021	32	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	serviços de limpeza manual de terreno com vegetação rasteira
1º TERMO DE RERRATIFICAÇÃO AO CT Nº 09/2022	9	BRASIL SERVIÇOS DE INFORMÁTICA E REFRIGERAÇÃO EIRELI-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM RECARGA DE TONER
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 11/2022	11	AÍNE RAMOS DE MELO-ME	Aquisição de Utensílios de Cozinha
		LAIS WLIANE BORGES DE ALMEIDA CONTA-ME	
		LIVRARIA E PAPELARIA PRATICA LTDA-ME	
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 13/2022	4	MASTER COMERCIAL EIRELI-ME	Aquisição de Material de Consumo e Permanente, Equipamentos de Informática e Eletrodomésticos
		LCF MATERIAL ELÉTRICO E DE CONSTRUCAO LTDA-ME	
		ALVES & SOARES COMERCIAL DE MÓVEIS EIRELI-ME	
		LL SOLUÇÕES E SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO LTDA	
		CONECT COMERCIAL EIRELI- ME	



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 02/2022	2	ELÉTRICA LUZ COMERCIAL DE MATERIAS ELÉTRICOS EIRELI-EPP	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS ELÉTRICOS
		LCF MATERIAL ELÉTRICO E DE CONSTRUCAO LTDA-ME	
		FCA COMÉRCIO DE MATERIAIS ELÉTRICOS EIRELI-EPP	
		NOVA DISTRIBUIDORA LTDA-EPP	
		GPA-GERENCIAMENTO E PROJETOS EIRELI-EPP	
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 06/2022 FMAS	6	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK-SCREEN LTDA - EPP	Aquisição de Camisas e Confecção de Faixa e Banner
1º. Termo Aditivo de Acréscimo e supressão do Contrato nº. 44/2021	44	AGROPROTEC – PROJETOS TÉCNICOS E CONSTRUÇÃO LTDA-ME	Execução dos Serviços de Construção de 01(uma) Praça em frente ao Cemitério e 01(uma) Praça em frente à Escola Municipal Paulo Barbosa de Matos, na Rua Manoel Alves de Melo, Povoado Escurial
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 14/2022	14	GDC DA SILVA COSTA EIRELI-EPP	AQUISIÇÃO DE UNIFORME E EPIS
		LAIS WLIANE BORGES DE ALMEIDA COSTA-ME	
		PREVENTTIVA COMERCIO DE PRODUTOS DE SEGURANÇA EIRELI	
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 15/2022	15	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	Roçagem, capinagem e Poda de Árvores
DISPENSA Nº 09/2022	9	ITABAIANA COMÉRCIO IMPORTAÇÃO DE VEÍCULOS, PEÇAS E SERVIÇOS LTDA	Aquisição de Veículos (tipo moto)
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 16/2022	16	MASTER COMERCIAL EIRELI-ME	AQUISIÇÃO DE BEBEDOUTO, TIPO INDUSTRIAL
7º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
DISPENSA Nº 10/2022	10	ADEBALDO DOS SANTOS	Show Artístico(SANFONEIRO)
3º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº. 01/2022	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 10/2022 SRP (PREFEITURA MUNICIPAL)	10	EDINALDO GOMES REVENDEDOR DE GÁS-ME	Aquisição de recarga e vasilhame de água natural em galão 20 litros e de gás de cozinha
3º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 22/2019	22	ITANET SERVIÇOS E PROVEDOR DE ACESSO A INTERNET LTDA-ME	SERVIÇOS DE INTERNET
1º TERMO DE RERRATIFICAÇÃO AO CT Nº 11/2022	11	BRASIL SERVIÇOS DE INFORMÁTICA E REFRIGERAÇÃO EIRELI-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM RECARGA DE TONER
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 01/2022	1	SAMAM VEÍCULOS LTDA	AQUISIÇÃO DE 02(DOIS) VEÍCULOS
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 02/2022	2	CENTER MED COMERCIAL LTDA-EPP	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS HOSPITALARES
		TEMPO COMERCIAL DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS EIRELI-EPP	
		ZUMED COMERCIAL LTDA-ME	
TOMADA DE PREÇOS Nº 01/2022	1	BASE ARQUITETURA E CONSTRUÇÕES EIRELI-EPP	REFORMAS DOS POSTOS BARRO VERMELHO E CATINGUEIRA
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 06/2022 FMAS	6	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK-SCREEN LTDA - EPP	Aquisição de Camisas e Confecção de Faixa e Banner
5º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 30/2019	30	MMS SOLUÇÕES E CONSULTORIA EIRELI	Contratação de empresa técnica e especializada em gestão de saúde pública
3º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº. 01/2022	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA			
PREGÃO PRESENCIAL Nº 02/2022	2	RAFAEL PRADO GOMES	FORNECIMENTO DE PEIXE
PREGÃO PRESENCIAL Nº 03/2022	3	ROSA MARIA SANTOS-ME	SERVIÇOS DE FUNERÁRIAS
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 10/2022 SRP (PREFEITURA MUNICIPAL)	10	EDINALDO GOMES REVENDEDOR DE GÁS-ME	Aquisição de recarga e vasilhame de água natural em galão 20 litros e de gás de cozinha
3º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 13/2019	13	ITANET SERVIÇOS E PROVEDOR DE ACESSO A INTERNET LTDA-ME	SERVIÇOS DE INTERNET
6º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 08/2018	8	ADVANCE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E FRETAMENTO EIRELI-ME	Locação de Veículo
1º TERMO DE RERRATIFICAÇÃO AO CT Nº 10/2022	10	BRASIL SERVIÇOS DE INFORMÁTICA E REFRIGERAÇÃO EIRELI-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM RECARGA DE TONER
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 05/2022	5	CONTERRÂNEA COMÉRCIO E LOCAÇÃO DE VÍCULOS LTDA	AQUISIÇÃO DE MICRO ONIBUS
DISPENSA Nº 11/2022	11	JKM COMÉRCIO, INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK SCREEN LTDA	Aquisição de Estojo necessaire para serem utilizadas nas atividades desenvolvidas no mês de maio pelas famílias acompanhadas pelo PAIF e pelo SCFV
DISPENSA Nº 12/2022	12	SILVIO ALVES DOS SANTOS ME	Aquisição de alimentos prontos, tipo lanche
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 06/2022	6	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK-SCREEN LTDA - EPP	Aquisição de Camisas e Confecção de Faixa e Banner



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA SOCIAL			
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 13/2022-PM	13	MASTER COMERCIAL EIRELI-ME	Aquisição de Material de Consumo e Permanente, Equipamentos de Informática e Eletrodomésticos
		ALVES & SOARES COMERCIAL DE MÓVEIS EIRELI-ME	
INEXIGIBILIDADE Nº 02/2022	2	LUCIANA ALVES MELO	Show Artístico com a Cantora (LU ALVES) no dia 31 de maio do corrente ano, em comemoração ao Dia das Mães
2º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO N.º. 01/2022	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

11- CONTRATOS

Todos os contratos realizados, não constatamos nenhuma irregularidade, a indicação da Unidade Orçamentária, Elemento de Despesa, Saldo Orçamentário à época da celebração, a Fonte de Recursos e o Programa / Ação, todos os itens estão indicados.

12 - SUBSÍDIOS

Os subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 160 de 13 de novembro de 2020, em R\$ 20.257,80 (vinte mil, duzentos e cinquenta e sete reais e oitenta centavos) e R\$ 13.505,20 (treze mil, quinhentos e cinco reais e vinte centavos), respectivamente.

13 - REPASSES FINANCEIROS / DUODÉCIMOS PARA O PODER LEGISLATIVO

O total de repasse para o Poder Legislativo Municipal até o período atingiu ao encerrar o trimestre, o montante de R\$ 578.154,72 (quinhentos e setenta e oito mil, cento e cinquenta e quatro reais e setenta e dois centavos). Levando-se em consideração o valor transferido e o valor limite máximo estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (7% da receita do exercício anterior), que equivale a **1.156.309,43 (um milhão, cento e cinquenta e seis mil, trezentos e nove reais e quarenta e três centavos)**, o Poder Executivo cumpre com o que determina a lei.

GASTOS COM O PODER LEGISLATIVO	
Receita de Impostos e Transferências em 2021	16.518.706,10
Valor máximo a ser repassado em 2021 - 7%	1.156.309,43
Valor Repassado até esta data	578.154,72
Saldo a Repassar nos meses seguintes	578.154,71

14 - GASTOS COM A SAUDE

Até este Trimestre os gastos com a Saúde, totalizaram a importância de R\$ 1.698.385,02 (um milhão, seiscentos e noventa e oito mil, trezentos e oitenta e cinco reais e dois centavos), tendo como Receitas até este Trimestre R\$ 9.630.628,71 (nove milhões, seiscentos e trinta mil, seiscentos e vinte e oito reais e setenta e um centavos). Perfazendo um percentual de 17,63% (dezessete virgula sessenta e três por cento) da Receita resultante de impostos e transferências.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

15- FUNDEB

O valor total da Receita do Fundeb arrecadada até este Trimestre foi de R\$ 2.799.914,12 (dois milhões, setecentos e noventa e nove mil, novecentos e quatorze reais e doze centavos), e os gastos empenhados e pagos com os Profissionais do Magistério ate este Trimestre somaram a importância de R\$ 2.928.950,79 (dois milhões, novecentos e vinte e oito mil, novecentos e cinquenta reais e setenta e nove centavos). Sendo assim, o percentual aplicado no FUNDEB foi de 104.60% (cento e quatro virgula sessenta por cento), até o referido Trimestre.

16 - MDE

O percentual dos recursos aplicados no MDE até este Trimestre, foi de 31,51% (trinta e um vírgula cinquenta e um por cento). Tendo em vista que o somatório dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino terem sido de R\$ 3.034.491,04 (três milhões, trinta e quatro mil, quatrocentos e noventa e um reais e quatro centavos) e a Receita arrecadada até o período foi de R\$ 9.630.628,71 (nove milhões, seiscentos e trinta mil, seiscentos e vinte e oito reais e setenta e um centavos).

17 - DESPESA COM PESSOAL

No que se refere a despesa com Pessoal, até este Trimestre, a mesma atingiu um percentual de 51,26% (cinquenta e um virgula vinte e seis por cento).

18 - ALMOXARIFADO

O material do Poder Executivo é estocado em prédio específico, sendo registrado na Prefeitura. Os controles são processados através de Sistema de Informática, cujos procedimentos sistematicos prevêm atualizações com reposições das fichas de prateleira, emissão de relatórios mensais, com consolidação das entradas e saídas, onde fica demonstrado o saldo anterior e atual.

19 - GESTÃO DE PATRIMÔNIO

Resumo das Atividades Realizadas:

- a) O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo Setor responsável;
- b) O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- c) Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade e etiqueta para os bens.
- d) Os bens moveis estão controlados em sistema informatizado, devidamente atualizados.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

20 - OBSERVAÇÕES IMPORTANTES E/OU RECOMENDAÇÕES:

- a) Constatamos que de acordo com o fechamento mensal, encontram-se nas pastas os extratos das devidas contas cadastradas pela contabilidade;
- b) Verificamos que as conciliações bancárias estão sendo elaboradas de forma correta (com a discriminação individual dos documentos conciliados);
- c) Verificamos que não existem contas-correntes com saldo negativo.

21 - CONCLUSÃO

Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório, estão arquivados por Órgão Central de Controle Interno, a disposição dos Órgãos do Controle Externo.

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento desta Prefeitura Municipal de NOSSA SENHORA DE LOURDES / SE, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais; A fim de servir de suporte e apoio ao Controle Externo no cumprimento de sua missão institucional, bem como, avaliar a legitimidade e eficiência dos atos da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.

Prefeitura Municipal de NOSSA SENHORA DE LOURDES(SE), 30 de junho de 2022.

CLOUDER VIEIRA MATOS

Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle Interno, relativo ao 2º Trimestre de 2022, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente, que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº 101/00 Responsabilidade Fiscal.

NOSSA SENHORA DE LOURDES(SE), 30 de junho de 2022.

CLOUDER VIEIRA MATOS

Controle Interno