



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO
2º TRIMESTRE / 2024

1 – IDENTIFICAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Prefeito Municipal: Laerte Gomes de Andrade

Período: 01/04/2024 à 30/06/2024.

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 2024.

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 2024 é a seguinte:

Plano Plurianual 2022 - 2025	Lei Nº 169 de 01 de outubro de 2021.
Lei de Diretrizes Orçamentárias	Lei Nº 187 de 27 de junho de 2023.
Lei Orçamentária	Lei Nº 193 de 14 de Novembro de 2023



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

A Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2024, estimou a receita e fixou a Despesa no valor de R\$ 33.000.000,00 (trinta e três milhões de reais), assim distribuídos:

RECEITA	
RECEITA CORRENTE	36.695.700,00
RECEITA DE CAPITAL	712.900,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(4.408.600,00)
TOTAL	33.000.000,00

DESPESA	
DESPESA CORRENTE	29.614.060,00
DESPESA DE CAPITAL	3.055.940,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	330.000,00
TOTAL	33.000.000,00

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	33.000.000,00
Créditos suplementares abertos (+)	9.664.701,97
Créditos especiais abertos (+)	-
Redução de dotações (-)	9.664.701,97
Despesa autorizada final	33.000.000,00

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\$ 9.943.142,40 (nove milhões, novecentos e quarenta e três mil, cento e quarenta e dois reais e quarenta centavos).



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

RECEITAS	ARRECAÇÃO 2º TRIMESTRE (ABR - JUN)
RECEITA CORRENTE	9.943.142,40
Impostos, Taxas e Cont. de Melhoria	438.453,48
Receita de Contribuições	87.093,90
Receita Patrimonial	92.989,29
Receita de Serviços	-
Transferências Correntes	10.442.687,97
Outras Receitas Correntes	-
Dedução para o Fundeb	(1.118.082,24)
RECEITA DE CAPITAL	-
Operações de Crédito	-
Alienação de Bens Mób. e Imóveis	-
Transferência de Capital	-
Outras Receitas de Capital	-
TOTAL . . .	9.943.142,40

A receita extra orçamentaria do período importou em R\$ 763.712,37 (setecentos e sessenta e três mil, setecentos e doze reais e trinta e sete centavos).

5 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/06/2024, importava em R\$ 6.220.022,27 (seis milhões, duzentos e vinte mil, vinte e dois reais e vinte e sete centavos), assim distribuídas:

Bancos Conta Movimento	646.237,21
Bancos Contas Vinculadas	1.071,52
Aplicações Financeiras	469.068,93
Fundo de Investimento	5.103.644,61
Caixa	-
Total	6.220.022,27

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\$ 3.653.709,28 (três milhões, seiscentos e cinquenta e três mil, setecentos e nove reais e vinte e oito centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos anteriores e deste trimestre, importou em R\$ 9.070.489,16 (nove milhões, setenta mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e dezesseis centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 8.968.224,79 (oito milhões, novecentos e sessenta e oito mil, duzentos e vinte e quatro reais e setenta e nove centavos) . Ficando a pagar até o momento R\$ 13.840.238,88 (treze milhões, oitocentos e quarenta mil, duzentos e trinta e oito reais e oitenta e oito centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	2º TRIMESTRE
Empenhada (R\$)	3.653.709,28
Liquidada (R\$)	9.070.489,16
Paga (R\$)	8.968.224,79
A pagar (R\$)	13.840.238,88

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 MENSAIS

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 Nº 01/2024	1	ACM AUTO CENTER MÁQUINAS EIRELLI-EPP	revisão de garantia com reposição de filtros da máquina (retroescavadeira XC870BR)
CONCORRÊNCIA Nº 01/2024	1	T&C CONSTRUÇÕES, EMPREENDIMENTOS E SERVIÇOS LTDA	Execução dos Serviços de Adequação de Estradas Vicinais nos Povoados Areais e Catingueira
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 01/2024	1	FRANCISCO FERREIRA SOUZA-ME	Recarga e vasilhame de água mineral em galão 20 litros
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 25/2023 - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 10/2023	10	DL INFO DESENVOLVENDO SOLUCOES LTDA-ME	Prestação de serviços de implantação, manutenção e suporte mensais para solução informatizada de gestão da educação municipal, contemplando barico de horas técnicas para customizações
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 03/2024	3	JAMISSON TRATORES	Serviços de Horas de Máquina, tipo Retroescavadeira de Pneu
PREGÃO PRESENCIAL Nº 13/2023	13	BSP SEGURANÇA PRIVADA LTDA	Locação de Estrutura (Equipe de Apoio) para Realização do Evento "EMANCIPAÇÃO POLÍTICA" do município de Nossa Senhora de Lourdes/SE, no dia 11 de maio de 2024.
PREGÃO PRESENCIAL SRP Nº 24/2023	24	SERVIÇOS E LOCAÇÕES SANTOS ROCHA LTDA	Bombeiros Civis, para realizações alusivas as festividades da "EMANCIPAÇÃO POLÍTICA DO MUNICÍPIO DE NOSSA SENHORA DE LOURDES/SE", no dia 11 de Maio de 202
		BSP SEGURANÇA PRIVADA LTDA	Agente Especializado em Segurança Desarmada, para realizações alusivas as festividades da "EMANCIPAÇÃO POLÍTICA DO MUNICÍPIO DE NOSSA SENHORA DE LOURDES/SE", no dia 11 de Maio de 2024
DISPENSA Nº 02/2024	2	J. FERREIRA SANTOS OBRAS DE URBANIZAÇÃO LTDA ME	Execução dos Serviços de Construção de Drenagem de Aguas Pluviais em diversos locais
PREGÃO PRESENCIAL Nº 13/2023	13	PROLED PRODUÇÕES LTDA-ME	Serviços de Locação de Som e Iluminação para atividades alusivas ao Dia das Mães, do Município de Nossa Senhora de Lourdes/SE, no dia 19 de maio do corrente ano



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 25/2023 - PREGÃO PRESENCIAL Nº 11- 2023 PM	11	EDNALDO DE SOUZA-ME	SERVIÇOS DE BORRACHARIA
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 05/2024	5	EDIVANIA SANTOS PLUMA-ME	Aquisição de Materiais de Limpeza, Higiene e Consumo
		ACS EMPREENDIMENTOS LTDA-ME	
		ZUMED COMERCIAL LTDA-ME	
		COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA-E	
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 04/2024	4	FRANCISCO FERREIRA SOUZA-ME	Aquisição de recarga de gás de cozinha
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 06/2024	6	AP COMERCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUCOES LTDA-EPP	Aquisição de Materiais Elétricos
		ELÉTRICA ALIANÇA LTDA-EPP	
		EREMASTER DISTRIBUIDORA DE FERRAGENS E FERRAMENTAS LTDA - EPP	
		GADOL INDUSTRIA COMERCIO E SERVICOS DE MATERIAIS DE SEGURANCA LTDA-ME	
		GLOBALXX DO BRASIL IMPORTAÇÃO & EXPORTAÇÃO	
		NOVA DISTRIBUIDORA LTDA-EPP	
		RD SOLUÇÕES EM EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO LTDA-ME	
PRIMEIRO TERMO ADITIVO		POSTO SÃO CAETANO	PRIMEIRO TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº. 05/2024, DE FORNECIMENTO PARCELADO DE COMBUSTÍVEL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 03/2024 FMAS	3	WALTER DA COSTA SANTOS-ME	GENEROS ALIMENTÍCIOS
		TELES & RESENDE COMÉRCIO LTDA-ME	
DISPENSA Nº 04/2024	4	SILVIO ALVES DOS SANTOS-ME	Aquisição de Materiais Esportivos
		ORTHOVIDA INDÚSTRIA E NEGÓCIOS DIGITAIS LTDA-EPP	
INEXIGIBILIDADE Nº 06/2024	6	HERÁCLITO SANTOS GONÇALVES	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS - ALMOXARIFADO
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 02/2024	2	NETWORD - COMERCIO E SERVICOS DE INFORMATICA LTDA-EPP	Aquisição de Equipamentos e Materiais Permanentes e de Consumo
		SUPERAR LTDA-EPP	
		E. TRIPODE INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE MOVEIS LTDA	
		DIONAL DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS LTDA-ME	
		TECH MOVEIS E EQUIPAMENTOS PARA ESCRITORIO E ESCOLA EIRELI-EPP	
		MF COMÉRCIO EMPREENDIMENTOS E SERVIÇOS LTDA -EPP	
		GR DISTRIBUIDORA LTDA -ME	
		MASTER COMERCIAL LTDA -ME	
		3D PROJETOS E ASSESSORIA EM INFORMÁTICA LTDA-EPP	
		DIGITALPAR INFORMATICA LTDA -ME	
		ALVES & SOARES COMERCIAL DE MÓVEIS EIRELI-ME	
GRIEBLER E GRIEBLER LTDA -ME			
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 07/2024	7	MASTER COMERCIAL EIRELI	Aquisição de Equipamentos e Materiais Permanentes e de Consumo Fracassados
		ALVES E SOARES COMERCIAL DE MOVEIS EIRELI ME	



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
DISPENSA Nº 05/2024	5	JOSE DERNIVAL DOS SANTOS	apresentação de Show Artístico (SANFONEIRO) para a Realização de Comemoração dos Festejos Juninos das escolas da Rede Municipal de Nossa Senhora de Lourdes/SE.
DISPENSA Nº 05/2024	5	CÍCERO FERREIRA	apresentação de Show Artístico (SANFONEIRO) para a Realização de Comemoração dos Festejos Juninos das escolas da Rede Municipal de Nossa Senhora de Lourdes/SE.
PREGÃO PRESENCIAL Nº 13/2023	13	FP PRODUÇÕES & EVENTOS LTDA	Locação de Estrutura (Palco) para os festejos juninos d no Bairro da Caixa D' Água e no Conjunto José Caetano nos dias 22 e 29 de junho do corrente ano
		PROLED PRODUÇÕES LTDA-ME	Locação de Estrutura (Som e Iluminação) para os festejos juninos no Bairro da Caixa D' Água e no Conjunto José Caetano nos dias 22 e 29 de junho do corrente ano
INEXIGIBILIDADE Nº 07-2024	7	GONZAGA'S PRODUCOES LTDA-ME	show artístico (CAFÉ SUADO) para comemoração dos Festejos Juninos
INEXIGIBILIDADE Nº 08-2024	8	JOSÉLIO ALBUQUERQUE MELO	show artístico (JONAS MELLO) para comemoração dos Festejos Juninos
INEXIGIBILIDADE Nº 09-2024	9	FABIO MELO DOS SANTOS-ME	show artístico (FABINHO MELO) para comemoração dos Festejos Juninos
INEXIGIBILIDADE Nº 10-2024	10	THIAGO DE SANTANA MARQUES	show artístico (THIAGO BARÃO) para comemoração dos Festejos Juninos
DISPENSA ELETRÔNICA Nº 02/2024 - RP FMAS	2	ICARO DA CONCEIÇÃO NASCIMENTO VIAGENS	AGENCIAMENTO DE PASSAGENS AEREAS E TERRESTRES
INEXIGIBILIDADE Nº 11-2024	11	LESLAINY MELO SILVA	LOCAÇÃO DE IMÓVEL -MEIO AMBIENTE



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 26/2023 - TOMADA DE PREÇOS Nº 02/2023	26	J. FERREIRA SANTOS OBRAS DE URBANIZAÇÃO LTDA-ME	Execução dos Serviços de Manutenção da Clínica da Saúde da Família e Ampliação do Depósito da Clínica da Saúde da Família
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 01/2024	1	ADVANCE LOCAÇÃO DE VEICULOS E FRETAMENTO LTDA-ME	SERVIÇOS DE FRETAMENTO
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 12/2023 - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 02/2023	2	ADVANCE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E FRETAMENTO LTDA-ME	LOCAÇÃO DE VEÍCULO
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 13/2023 - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 02/2023	2	DISLOC LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA-EPP	LOCAÇÃO DE VEÍCULO
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 02/2024	2	K R SOARES FARMACIA	Fornecimento de medicamentos listados na revista do ABC FARMA
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 15/2023 - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 04/2023	15	JOSÉ LEITE DE LIRA-ME	confecção de próteses dentária
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 16/2023 - PREGÃO PRESENCIAL Nº 11-2023 PM	11	EDNALDO DE SOUZA-ME	SERVIÇOS DE BORRACHARIA
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 03/2024	3	SILVIO ALVES DOS SANTOS-ME	Confecção de Coffee Break, Tortas e Buffet
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 05/2024 PM	5	EDIVANIA SANTOS PLUMA-ME	Aquisição de Materiais de Limpeza, Higiene e Consumo
		ACS EMPREENDIMENTOS LTDA-ME	
		LC COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA-EPP	



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA			
DISPENSA Nº 01/2024	1	TRANSRIO CAMINHÕES, ÔNIBUS, MÁQUINAS E MOTORES LTDA	Prestação de Serviços de revisão de garantia com reposição de peças em veículo
INEXIGIBILIDADE Nº 02/2024	2	MARIA DAS DORES INACIO DA SILVA- ME	Realização de inscrição de servidores do Fundo Municipal de Assistência Social no 10º ENCONTRO NACIONAL DE PREVENÇÃO E ENFRENTAMENTO AO ABUSO SEXUAL DE CRIANÇAS E ADOLESCENTES
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 14/2023 - PREGAO ELETRÔNICO Nº 04/2023	4	ADVANCE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E FRETAMENTO LTDA-ME	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 02/2024	2	FUNERÁRIA SÃO JORGE LTDA	SERVIÇOS FUNERÁRIOS
INEXIGIBILIDADE Nº 03/2024	3	GONZAGA'S PRODUÇÕES LTDA-ME	show artístico (CAFÉ SUADO) para comemoração alusiva ao dia das mães com os usuários do PAIF, PAEFI e Serviços de Convivência do município de Nossa Senhora de Lourdes/SE, no dia 19 de Maio do corrente ano
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 18/2023 - PREGÃO PRESENCIAL Nº 11- 2023 PM	11	EDNALDO DE SOUZA-ME	SERVIÇOS DE BORRACHARIA
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 05/2024 PM	5	EDIVANIA SANTOS PLUMA-ME ACS EMPREENDIMENTOS LTDA-ME ZUMED COMERCIAL LTDA-ME COMERCIO DE EMBALAGENS LTDA-E	Aquisição de Materiais de Limpeza, Higiene e Consumo
PRIMEIRO TERMO ADITIVO		POSTO SÃO CAETANO	PRIMEIRO TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº. 01/2024, DE FORNECIMENTO PARCELADO DE COMBUSTÍVEL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA SOCIAL			
INEXIGIBILIDADE Nº 04/2024	4	MÁRIA GRACIETE DE ANDRADE	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS - SEC A SOCIAL
DISPENSA ELETRÔNICA Nº 02/2024 - RP	2	ICARO DA CONCEIÇÃO NASCIMENTO VIAGENS	AGENCIAMENTO DE PASSAGENS AEREAS E TERRESTRES
INEXIGIBILIDADE Nº 05/2024	5	ALEF LINGK MELO-ME	show artístico (ALEF MELLO) para comemoração alusiva aos Festejos Juninos com os usuários do PAIF, PAEFI e Serviços de Convivência
DISPENSA ELETRÔNICA Nº 03/2024	3	SILVIO ALVES DOS SANTOS	serviço de Coffee Break, confecção de tortas e buffet



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\$ 741.388,08 (setecentos e quarenta e um mil, trezentos e oitenta e oito reais e oito 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 **1.482.776,08 (hum milhão, quatrocentos e oitenta e dois mil, setecentos e setenta e seis reais e oito centavos)**, o Poder Executivo cumpre com o que determina a lei.

GASTOS COM O PODER LEGISLATIVO	
Receita de Impostos e Transferências em 2023	21.182.515,45
Valor máximo a ser repassado em 2022 - 7%	1.482.776,08
Valor Repassado até esta data	741.388,08
Saldo a Repassar nos meses seguintes	741.388,00

14 - GASTOS COM A SAUDE

Até este Trimestre os gastos com a Saúde, totalizaram a importância de R\$ 1.696.746,91 (hum milhão, seiscentos e noventa e seis mil, setecentos e quarenta e seis reais e noventa e um centavo), tendo como Receitas até este Trimestre R\$ 12.059.708,91 (doze milhões, cinquenta e nove mil, setecentos e oito reais e noventa e um centavo). Perfazendo um percentual de 14,06% (quatorze virgula seis 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\$ 3.302.386,47 (três milhões, trezentos e dois mil, trezentos e oitenta e seis reais e quarenta e sete centavos), e os gastos empenhados e pagos com os Profissionais do Magistério até este Trimestre somaram a importância de R\$ 3.553.157,04 (três milhões, quinhentos e cinquenta e três mil, cento e cinquenta e sete reais e quatro centavos). Sendo assim, o percentual aplicado no FUNDEB foi de 107,59% (cento e sete vírgula cinquenta e nove por cento), até o referido Trimestre.

16 - MDE

O percentual dos recursos aplicados no MDE até este Trimestre, foi de 29,99% (vinte e nove vírgula noventa e nove por cento). Tendo em vista que o somatório dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino terem sido de R\$ 3.617.049,20 (três milhões, seiscentos e dezesseis mil, quarenta e nove reais e vinte centavos) e a Receita arrecadada até o período foi de R\$ 12.059.708,91 (doze milhões, cinquenta e nove mil, setecentos e oito reais e noventa e um centavos).

17 - DESPESA COM PESSOAL

No que se refere a despesa com Pessoal, até este Trimestre, a mesma atingiu um percentual de 45,03% (quarenta e cinco vírgula três 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 prevêem 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), 28 de junho de 2024.

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 2024, 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), 28 de junho de 2024.

CLOUDER VIEIRA MATOS

Controle Interno