



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SERGIPE

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 8562
Data da Entrega: 28/10/2021
Unidade Gestora: 002304 - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2021
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 28/10/2021



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO
3º TRIMESTRE / 2021

1 – IDENTIFICAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Prefeito Municipal: Laerte Gomes de Andrade

Período: 01/07/2021 à 30/09/2021.

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 3º Trimestre do exercício financeiro de 2021.

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 2021 é a seguinte:

Plano Plurianual 2018 - 2021	Lei Nº 126 de 29 de setembro de 2017.
Lei de Diretrizes Orçamentarias	Lei Nº 156 de 17 de junho de 2020.
Lei Orçamentária	Lei Nº 161 de 11 de dezembro de 2020.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

A Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2021, estimou a receita e fixou a Despesa no valor de R\$ 22.200.000,00 (vinte e dois milhões e duzentos mil reais), assim distribuídos:

RECEITA	
RECEITA CORRENTE	22.772.700,00
RECEITA DE CAPITAL	2.003.000,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(2.575.700,00)
TOTAL	22.200.000,00

DESPESA	
DESPESA CORRENTE	19.180.940,00
DESPESA DE CAPITAL	2.923.060,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	96.000,00
TOTAL	22.200.000,00

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	22.200.000,00
Créditos suplementares abertos (+)	7.469.336,64
Créditos especiais abertos (+)	-
Redução de dotações (-)	7.469.336,64
Despesa autorizada final	22.200.000,00

Para cobertura dos Créditos Adicionais aberturas, 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 Trimestre totalizou em R\$ 5.711.850,81 (cinco milhões, setecentos e onze mil, oitocentos e cinquenta reais e oitenta e um centavos).



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

RECEITAS	ARRECADAÇÃO 3º TRIMESTRE (JUL - SET)
RECEITA CORRENTE	5.106.850,81
Impostos, Taxas e Cont. de Melhoria	113.609,12
Receita de Contribuições	64.585,58
Receita Patrimonial	28.322,16
Receita de Serviços	-
Transferências Correntes	5.584.033,70
Outras Receitas Correntes	-
Dedução para o Fundeb	(683.699,75)
RECEITA DE CAPITAL	605.000,00
Operações de Crédito	-
Alienação de Bens Mów. e Imóveis	-
Transferência de Capital	605.000,00
Outras Receitas de Capital	-
TOTAL . . .	5.711.850,81

A receita extra orçamentaria do período importou em R\$ 510.320,34 (quinhentos e dez mil, trezentos e vinte reais e trinta e quatro centavos).

5 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2021, importava em R\$ 4.344.201,78 (quatro milhões, trezentos e quarenta e quatro mil, duzentos e um reais e setenta e oito centavos), assim distribuídas:

Bancos Conta Movimento	525.827,73
Bancos Contas Vinculadas	1.071,52
Aplicações Financeiras	924.785,17
Fundo de Investimento	2.892.517,36
Caixa	-
Total	4.344.201,78

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\$ 4.927.267,58 (quatro milhões, novecentos e vinte e sete mil, duzentos e sessenta e sete reais e cinquenta e oito centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos anteriores e deste trimestre, importou em R\$ 4.957.543,89 (quatro milhões, novecentos e cinquenta e sete mil, quinhentos e quarenta e três reais e oitenta e nove centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 4.955.135,76 (quatro milhões, novecentos e cinquenta e cinco mil, cento e trinta e cinco reais e setenta e seis centavos) . Ficando a pagar até o momento R\$ 5.272.824,90 (cinco milhões, duzentos e setenta e dois mil, oitocentos e vinte e quatro reais e noventa centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	3º TRIMESTRE
Empenhada (R\$)	4.927.267,58
Liquidada (R\$)	4.957.543,89
Paga (R\$)	4.955.135,76
A pagar (R\$)	5.272.824,90

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. Durante este Trimestre foram realizados os seguintes Processos Licitatórios:

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 07-2021	7	TELES & RESENDE COMERCIO LTDA-ME	KIT ALIMENTAR ESCOLAR
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 13/2021	13	RONALDO VIEIRA DANTAS-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS GRÁFICOS
1º. TERMO ADITIVO DE ACRÉSCIMO DO CONTRATO Nº.15/2021	15	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	Execução dos serviços de limpeza manual de terreno com vegetação rasteira (incluindo roçagem e capinagem), poda de árvores e pintura de meio fio, parceladamente
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 08-2021	8	SAMAM VEÍCULOS LTDA	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO - TIPO Pick UP
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 14/2021	14	ALLAN LIMA NASCIMENTO	PRESTAÇÃO DO LAUDO DO SERVIÇO NA ÁREA DE SEGURANÇA DO TRABALHO
1º. TERMO ADITIVO (SUPRESSÃO) DO CONTRATO Nº. 17/2021	17	J. FERREIRA SANTOS OBRAS DE URBANIZAÇÃO LTDA - ME	Execução dos Serviços de Reforma e Ampliação do Prédio da Prefeitura Municipal de Nossa Senhora de Lourdes/Se
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 15/2021	15	WSL COMERCIAL LTDA-EPP	Fornecimento de Brindes que serão para premiação das Olimpíadas de Língua Portuguesa da Etapa Municipal 2021
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 09-2021	9	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK SCREEN LTDA	Aquisição de vestuários para uniformes dos alunos e funcionários da Secretaria Municipal de Educação
REPUBLICADO - CHAMADA PÚBLICA Nº 01/2021	1	GRUPO INFORMAL (REGINALDO FEITOSA DE MATOS, JOSÉ RODRIGUES DA SILVA, EDNER DE JESUS MENEZES, ANTONIO GALDINO LOUREIRO, IVO BATISTA FERREIRA, MAICON DA SILVA LOUREIRO, WIRLEM CRUZ MATOS, DIEGO DA CRUZ OLIVEIRA E LISLENE GONÇALVES DA SILVA DE JESUS	Aquisição de gêneros alimentícios da agricultura familiar e empreendedor familiar rural
2º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 41/2019	41	JANICELMA ARAGÃO SANTANA-ME	Locação de 01 (um) Caminhão Compactador de Lixo



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
TOMADA DE PREÇOS Nº 03/2021	3	INRECON – CONSTRUÇÕES EIRELI-ME	REFORMA DAS ESCOLAS MUNICIPAIS
5º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº. 01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 16/2021	16	DEZ COMUNICAÇÃO VISUAL EIRELI-ME	Prestação de serviços de aplicação de adesivo em impressão digital nos formatos grandes e/ou pequenos em veículos, portas e vidros
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 17/2021	17	MACIEL TOPOGRAFIA, PROJETOS E LOCAÇÕES LTDA-ME	Prestação de Serviços técnico de levantamento topográfico planialtimétrico cadastral da estrada vicinal
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 11-2021	11	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	SERVIÇOS DE ROÇAGEM E CAPINAGEM
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 10-2021	10	WALTER DA COSTA SANTOS-ME	Aquisição parcelada de gêneros alimentícios para compor a merenda escolar
	10	TELES & RESENDE COMERCIO LTDA-ME	
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 12-2021	12	ALVES & SOARES COMERCIAL DE MÓVEIS EIRELI-ME	Aquisição de Mobiliários, com montagem incluída
	12	AMIGÃO COMÉRCIO EM GERAL LTDA-EPP	
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº 06/2021	6	EDITORA DO BRASIL S/A	AQUISIÇÃO DE LIVROS
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 18/2021	18	MARTINY ESTRUTURAS E LUMINOSOS LTDA-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONFECCÃO DE TOLDO MÓVEL EM LONA COM INSTALAÇÃO NO PRÉDIO DO NÚCLEO PRÉ-ESCOLAR



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 12/2021	12	MARCIO MEDEIROS BARBOSA -ME	SERVIÇOS DE EXAME DE IMAGEM (MAMOGRAFIA)
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 13/2021	13	RONALDO VIEIRA DANTAS-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS GRÁFICOS
REPUBLICAÇÃO - PREGÃO PRESENCIAL SRP Nº 05/2021	5	K R SOARES FARMACIA-ME	Registro de Preços para o Fornecimento de medicamentos listados na revista do ABC FARMA
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 06/2021	6	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK SCREEN LTDA	AQUISIÇÃO DE MÁSCARAS REUTILIZÁVEIS E DE PORTA MÁSCARAS PARA SEREM DISTRIBUÍDOS NAS AÇÕES DE COMBATE AO COVID-19
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 07/2021	7	PROCESSO FRACASSADO	Prestação de Serviços de Coleta e transporte dos resíduos de serviços de saúde (GRUPO A/E) e resíduos químicos (GRUPO B), e encaminhamento para tratamento (AUTOCLAVAGEM) e destinação final dos resíduos tratados em aterro sanitário licenciado
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 08/2021	8	GLORIA FARMA DISTRIBUIDORA EIRELI-EPP	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS
	8	SANFARMA COMÉRCIO DE MEDICAMENTOS LTDA-EPP	
	8	LOGER DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES EIRELI-EPP	
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 09/2021	9	PROCESSO REVOGADO	Prestação de Serviços de Coleta e transporte dos resíduos de serviços de saúde (GRUPO A/E) e resíduos químicos (GRUPO B), e encaminhamento para tratamento (AUTOCLAVAGEM) e destinação final dos resíduos tratados em aterro sanitário licenciado



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
5º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO N°. 01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 14/2021	14	DEZ COMUNICAÇÃO VISUAL EIRELI-ME	Prestação de serviços de aplicação de adesivo em impressão digital nos formatos grandes e/ou pequenos em veículos, portas e vidros
5º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO N°. 37/2018	37	GUILHERME VIAGENS E TURISMO ME	Locação de Veículos, tipo ambulância
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 10/2021	10	GLORIA FARMA DISTRIBUIDORA EIRELI-EPP	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS
	10	MEDVIDA DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS HOSPITALAR EIRELI-ME	
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 11/2021	11	REMOLIX REMOVEDORA DE LIXO EIRELI EPP	Prestação de Serviços de Coleta e transporte dos resíduos de serviços de saúde (GRUPO A/E) e resíduos químicos (GRUPO B), e encaminhamento para tratamento (AUTOCLAVAGEM) e destinação final dos resíduos tratados em aterro sanitário licenciado
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 12/2021	12	JOSÉ MOTA DA COSTA NETO-ME	AQUISIÇÃO DE FRASCO BORRIFADOR, TAPETE SANITIZANTE E TOTEM PARA ATENDER A NECESSIDADE DE PROTEÇÃO, FACE À PANDEMIA DO COVID-19
	12	LIVRARIA E PAPELARIA RENASCER LTDA-ME	
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 13/2021		JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK-SCREEN LTDA-EPP	Aquisição de Camisas e Confeção de Faixa para serem utilizadas em Campanhas



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA			
PREGÃO PRESENCIAL Nº 05/2021 - SRP SAÚDE	5	K R SOARES FARMACIA-ME	Registro de Preços para o Fornecimento de medicamentos listados na revista do ABC FARMA
5º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº. 01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 12/2021	12	DEZ COMUNICAÇÃO VISUAL EIRELI- ME	Prestação de serviços de aplicação de adesivo em impressão digital nos formatos grandes e/ou pequenos em veículos, portas e vidros, como também produção de placa em acrílico e em metalon com adesivo ou lona em impressão digital



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\$ 667.888,65 (seiscentos e sessenta e sete mil, oitocentos e oitenta e oito reais e sessenta e cinco 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 **R\$ 890.571,33 (oitocentos e noventa mil, quinhentos e setenta e um reais e trinta e três centavos)**, o Poder Executivo cumpre com o que determina a lei.

GASTOS COM O PODER LEGISLATIVO	
Receita de Impostos e Transferências em 2020	12.722.447,60
Valor máximo a ser repassado em 2021 - 7%	890.571,33
Valor Repassado até esta data	667.888,65
Saldo a Repassar nos meses seguintes	222.682,68

14 - GASTOS COM A SAUDE

Até este Trimestre os gastos com a Saude, totalizaram a importância de R\$ 2.145.858,90 (dois milhões, cento e quarenta e cinco mil, oitocentos e cinquenta e oito reais e noventa centavos), tendo como Receitas até este Trimestre R\$ 11.238.579,03 (onze milhões, duzentos e trinta e oito mil, quinhentos e setenta e nove reais e três centavos). Perfazendo um percentual de 19,10% (dezenove virgula dez 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\$ 3.395.731,64 (três milhões, trezentos e noventa e cinco mil, setecentos e trinta e um reais e sessenta e quatro centavos), e os gastos empenhados e pagos com os Profissionais do Magistério ate este Trimestre somaram a importância de R\$ 2.743.477,58 (dois milhões, setecentos e quarenta e três mil, quatrocentos e setenta e sete reais e cinquenta e oito centavos). Sendo assim, o percentual aplicado no FUNDEB foi de 80,79% (oitenta vírgula setenta e nove por cento), até o referido Trimestre.

16 - MDE

O percentual dos recursos aplicados no MDE até este Trimestre, foi de 25,65% (vinte e cinco vírgula sessenta e cinco por cento). Tendo em vista que o somatório dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino terem sido de R\$ 2.991.479,51 (dois milhões, novecentos e noventa e um mil, quatrocentos e setenta e nove reais e cinquenta e um centavos) e a Receita arrecadada até o período foi de R\$ 11.660.399,82 (onze milhões, seiscentos e sessenta mil, trezentos e noventa e nove reais e oitenta e dois centavos).

17 - DESPESA COM PESSOAL

No que se refere a despesa com Pessoal, até este Trimestre, a mesma atingiu um percentual de 46,46% (quarenta e seis vírgula quarenta e seis por cento). Sua Receita foi de R\$ 15.754.931,55 (quinze milhões, setecentos e cinquenta e quatro mil, novecentos e trinta e um reais e cinquenta e cinco centavos) e a Despesa com Pessoal foi R\$ 7.319.978,19 (sete milhões, trezentos e dezenove mil, novecentos e setenta e oito reais e dezenove centavos).

18 - ALMOXARIFADO

O material do Poder Executivo é estocado em prédio específico, sendo registrado na Prefeitura. Os controles são processados através de Sistema de Informatica, 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), 30 de setembro de 2021.


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 3º Trimestre de 2021, 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 setembro de 2021.

CLOUDER VIEIRA MATOS

Controle Interno