

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 10490
Data da Entrega: 28/10/2022
Unidade Gestora: 002304 - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES
Período: TERCEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2022
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520

Emitido em: 28/10/2022

Assinatura do Responsável

Assinatura do Recebente

Assinatura do Responsável

Assinatura do Recebente

Assinatura do Responsável

Assinatura do Recebente

Assinatura do Responsável

Assinatura do Recebente

Assinatura do Responsável

Assinatura do Recebente



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO
3º TRIMESTRE / 2022

1 – IDENTIFICAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Prefeito Municipal: Laerte Gomes de Andrade

Período: 01/07/2022 à 30/09/2022.

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 3º 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 orçamentário 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 Orçamentárias	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 (+)	11.585.866,96
Créditos especiais abertos (+)	-
Redução de dotações (-)	11.585.866,96
Despesa autorizada final	23.500.000,00

Para cobertura dos Creditos 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 período totalizou em R\$ 6.318.475,56 (seis milhões, trezentos e dezoito mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos).



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

RECEITAS	ARRECAÇÃO 3º TRIMESTRE (JUL - SET)
RECEITA CORRENTE	6.318.475,56
Impostos, Taxas e Cont. de Melhoria	203.546,56
Receita de Contribuições	76.951,93
Receita Patrimonial	141.716,15
Receita de Serviços	-
Transferências Correntes	6.695.344,19
Outras Receitas Correntes	375,00
Dedução para o Fundeb	(799.458,27)
RECEITA DE CAPITAL	-
Operações de Crédito	-
Alienação de Bens Móv. e Imóveis	-
Transferência de Capital	-
Outras Receitas de Capital	-
TOTAL . . .	6.318.475,56

A receita extra orçamentaria do período importou em R\$ 482.608,31 (quatrocentos e oitenta e dois mil, seiscentos e oito reais e trinta e um centavos).

5 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 30/09/2022, importava em R\$ 4.815.389,67 (quatro milhões, oitocentos e quinze mil, trezentos e oitenta e nove reais e sessenta e sete centavos), assim distribuídas:

Bancos Conta Movimento	388.831,67
Bancos Contas Vinculadas	1.071,56
Aplicações Financeiras	293.746,91
Fundo de Investimento	4.131.739,53
Caixa	-
Total	4.815.389,67

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\$ 2.403.123,76 (dois milhões, quatrocentos e três mil, cento e vinte e três reais e setenta e seis centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos anteriores e deste trimestre, importou em R\$ 7.190.528,18 (sete milhões, cento e noventa mil, quinhentos e vinte e oito reais e dezoito centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 7.190.074,89 (sete milhões, cento e noventa mil, setenta e quatro reais e oitenta e nove centavos) . Ficando a pagar até o momento R\$ 4.136.996,11 (quatro milhões, cento e trinta e seis mil, novecentos e noventa e seis reais e onze centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	3º TRIMESTRE / 2022
Empenhada (R\$)	2.403.123,76
Liquidada (R\$)	7.190.528,18
Paga (R\$)	7.190.074,89
A pagar (R\$)	4.136.996,11

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 TESOUREARIA 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.

Foram realizados no, 3º Trimestre / 2022, 39 processos licitatórios, conforme segue:

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
DISPENSA Nº 11/2022	11	AGROPROTEC – PROJETOS TÉCNICOS E CONSTRUÇÃO LTDA-ME	Serviços de Reforma do Clube Municipal
DISPENSA Nº 12/2022	12	LESLAINY MELO SILVA	LOCAÇÃO DE IMÓVEL -MEIO AMBIENTE
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 17/2022	17	NOVA DISTRIBUIDORA LTDA-EPP	AQUISIÇÃO DE UNIFORME E EPIS
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 18/2022	18	3TECNOS TECNOLOGIA LTDA-ME	Licença de Uso de Software Integrado de Gestão Pública - SIGP
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 19/2022	19	LAIS WLIANE BORGES DE ALMEIDA COSTA-ME	MATERIAL DE EXPDIENTE E DIDÁTICO
		LIVRARIA E PAPELARIA PRÁTICA LTDA-ME	
		VIVA DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS EIRELI-ME	
4º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº. 01/2022	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
TOMADA DE PREÇOS Nº 01/2022	1	ELLITE CONSULTORIA, EMPREENDIMENTOS & LOCAÇÕES EIRELI-EPP	Execução dos Serviços de Adequação de Estradas Vicinais
DISPENSA Nº 13/2022	13	DANIELA BRANDÃO SIQUEIRA ROCHA-ME	Elaboração de Projeto de Combate a Incêndio e Pânico
PREGÃO PRESENCIAL Nº 20/2022	20	SILVIO ALVES DOS SANTOS ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE DECORAÇÃO PARA O EVENTO FORRÓ FORÇADO
INEXIGIBILIDADE Nº 05/2022	5	JOSÉ FÁBIO MELO DOS SANTOS-ME	Show Artístico com a Banda (FABINHO MELLO)
PREGÃO PRESENCIAL SRP Nº 21/2022	21	FPS PRODUÇÕES & EVENTOS EIRELI-ME	Locação de Estrutura para Realização de Eventos
		PROLED PRODUÇÕES LTDA-ME	
		FLAVIA ELIZANGELA A. S. SILVA PRODUÇÕES E EVENTOS-ME	
		BSP SEGURANÇA PRIVADA LTDA-ME	
INEXIGIBILIDADE Nº 07/2022	7	GONZAGA'S PRODUÇÕES LTDA - ME	Show Artístico com a Banda (CAFÉ SUADO)



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
INEXIGIBILIDADE Nº 08/2022	8	DENILSON ANDRADE SEGUNDO-ME	Show Artístico com a Banda (DANIELZINHO JUNIOR)
TOMADA DE PREÇOS Nº 02/2022	2	BASE ARQUITETURA E CONSTRUÇÕES EIRELI-EPP	Execução dos Serviços de Construção de Praça em frente à Igreja no Conjunto São Caetano
INEXIGIBILIDADE Nº 09/2022	9	BL APRESENTAÇÕES ARTISTICAS LTDA-ME	Show Artístico com o Cantor BATISTA LIMA
PREGÃO PRESENCIAL SRP Nº 21/2022	21	FPS PRODUÇÕES & EVENTOS EIRELI-ME	Locação de Estrutura para Realização do Evento "FORRÓ FORÇADO", no dia 09/09/2022
		PROLED PRODUÇÕES LTDA-ME	
		FLAVIA ELIZANGELA A. S. SILVA PRODUÇÕES E EVENTOS-ME	
		BSP SEGURANÇA PRIVADA LTDA-ME	
3º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 41/2019	41	JANICELMA ARAGÃO SANTANA-ME	Locação de 01 (um) Caminhão Compactador de Lixo
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 22/2022	22	EFRAIM FREITAS SILVA 04963443589	ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO E MÍDIA SOCIAL
PREGÃO PRESENCIAL SRP Nº 25/2022	25	BOMBEIROS SANTOS ROCHA LTDA-ME	Prestação de Serviços de Locação de Estrutura, tipo: Bombeiros Civis, para realizações alusivas as festividades do "Forró Forçado", no dia 09 de setembro do corrente ano
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 26/2022	26	SILVIO ALVES DOS SANTOS ME	SERVIÇO DE BUFFET para o evento "Forró Forçado"
DISPENSA Nº 15/2022	15	TOP PRODUÇÕES E EVENTOS LTDA-ME	Prestação de serviços de locação de Sanitários Químicos para a realização do festejo "Forró Forçado" que será realizado no dia 09 de setembro de 2022
INEXIGIBILIDADE Nº 11/2022	11	MARCELLA MATOS DO NASCIMENTO-ME	Curso "A Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativo – Lei Nº 14.133, de 1º de abril de 2021", nos dias 21, 22 e 23 de Setembro do corrente ano



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 05/2022	5	CONCORDE VEÍCULOS LTDA	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 18/2022 PM	18	3TECNOS TECNOLOGIA LTDA-ME	Licença de Uso de Software Integrado de Gestão Pública - SIGP
DISPENSA Nº 12/2022	12	RONALDO VIEIRA DANTAS-ME	MATERIAL GRÁFICO
DISPENSA Nº 13/2022	13	SUPRIGAS DISTRIBUIDOR EIRELI-ME	Aquisição de Oxigênio Medicinal em forma de recarga, em cilindros de aço ou alumínio
4º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº.	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 06/2022	6	ADVANCE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E FRETAMENTO EIRELI-ME	Prestação de serviços, sob demanda de fretamento
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 19/2022 PM	19	LAIS WLIANE BORGES DE ALMEIDA COSTA-ME	MATERIAL DE EXPDIENTE E DIDÁTICO
		LIVRARIA E PAPELARIA PRÁTICA LTDA-ME	
		VIVA DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS EIRELI-ME	
DISPENSA Nº 14/2022	14	NECSOL SERVIÇOS LTDA-ME	Prestação de serviços de aplicação de adesivo em impressão digital nos formatos grandes e/ou pequenos em veículos, portas e/ou vidros, confecção e instalação de estrutura metálica galvanizada revestida com lona e confecção e instalação de Totem
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 22/2022 PM	22	EFRAIM FREITAS SILVA 04963443589	ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO E MÍDIA SOCIAL
6º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº. 37/2018	37	GUILHERME VIAGENS E TURISMO – ME	Locação de Veículos, tipo ambulância



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
1º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO N°. 29/2021	29	REMOLIX REMOVEDORA DE LIXO EIRELI EPP	Locação de Veículos, tipo ambulância
1º. TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO N°. 29/2021	29	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



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA			
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 18/2022 PM	18	3TECNOS TECNOLOGIA LTDA-ME	Licença de Uso de Software Integrado de Gestão Pública - SIGP
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 19/2022 PM	19	LAIS WLIANE BORGES DE ALMEIDA COSTA-ME	MATERIAL DE EXPDIENTE E DIDÁTICO
		LIVRARIA E PAPELARIA PRÁTICA LTDA-ME	
		VIVA DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS EIRELI-ME	
3º. TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO N.º. 01/2022	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 22/2022 PM	22	EFRAIM FREITAS SILVA 04963443589	ASSESSORIA DE COMUNICAÇÃO E MÍDIA SOCIAL
TOMADA DE PREÇOS Nº 01/2022	13	IC-ICONE CONSULTORIA LTDA-ME	Gestão do SUAS e nas diretrizes da PNAS



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\$ 867.232,08 (oitocentos e sessenta e sete mil, duzentos e trinta e dois 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 **1.156.309,43 (hum 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	867.232,08
Saldo a Repassar nos meses seguintes	289.077,35

14 - GASTOS COM A SAUDE

Até este Trimestre os gastos com a Saude, totalizaram a importância de R\$ 2.941.171,59 (dois milhões, novecentos e quarenta e um mil, cento e setenta e um reais e cinquenta e nove centavos), tendo como Receitas até este Trimestre R\$ 14.479.666,25 (quatorze milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, seiscentos e sessenta e seis reais e vinte e cinco centavos). Perfazendo um percentual de 20,31% (vinte virgula trinta e um 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\$ 3.982.761,78 (três milhões, novecentos e oitenta e dois mil, setecentos e sessenta e um reais e setenta e oito centavos), e os gastos empenhados e pagos com os Profissionais do Magistério ate este Trimestre somaram a importância de R\$ 4.378.676,76 (quatro milhões, trezentos e setenta e oito mil, seiscentos e setenta e seis reais e setenta e seis centavos). Sendo assim, o percentual aplicado no FUNDEB foi de 109.94% (cento e nove virgula noventa e quatro por cento), até o referido Trimestre.

16 - MDE

O percentual dos recursos aplicados no MDE até este Trimestre, foi de 26,74% (vinte e seis vírgula setenta e quatro por cento). Tendo em vista que o somatório dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino terem sido de R\$ 3.872.275,45 (três milhões, oitocentos e setenta e dois mil, duzentos e setenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos) e a Receita arrecadada até o período foi de R\$ 14.479.666,25 (quatorze milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, seiscentos e sessenta e seis reais e vinte e cinco centavos).

17 - DESPESA COM PESSOAL

No que se refere a despesa com Pessoal, até este Trimestre, a mesma atingiu um percentual de 46,57% (quarenta e seis virgula cinquenta e sete 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 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 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 3º 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 setembro de 2022.

CLOUDER VIEIRA MATOS
Controle Interno