

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 8789  
Data da Entrega: 26/01/2022  
Unidade Gestora: 002304 - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES  
Período: QUARTO TRIMESTRE Ano de Referência: 2021  
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO  
Responsável: 05502519520

---

Emitido em: 26/01/2022



**RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO**  
**4º TRIMESTRE / 2021**

**1 – IDENTIFICAÇÃO**

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Prefeito Municipal: Laerte Gomes de Andrade

Período: 01/10/2021 á 31/12/2021.

**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 4º 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)
<b>TOTAL</b>	<b>22.200.000,00</b>

DESPESA	
DESPESA CORRENTE	19.180.940,00
DESPESA DE CAPITAL	2.923.060,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	96.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>22.200.000,00</b>

### 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 (+)	11.024.293,25
Créditos especiais abertos ( + )	-
Redução de dotações ( - )	11.024.293,25
Despesa autorizada final	22.200.000,00

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 Trimestre totalizou em R\$ 6.698.169,15 ( seis milhões, seiscentos e noventa e oito mil, cento e sessenta e nove reais e quinze centavos).



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

RECEITAS	ARRECAÇÃO 4º TRIMESTRE ( OUT - DEZ )
<b>RECEITA CORRENTE</b>	<b>6.698.169,15</b>
Impostos, Taxas e Cont. de Melhoria	287.389,16
Receita de Contribuições	65.656,85
Receita Patrimonial	49.051,78
Receita de Serviços	-
Transferências Correntes	7.112.016,04
Outras Receitas Correntes	924,90
Dedução para o Fundeb	(816.869,58)
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>-</b>
Operações de Crédito	-
Alienação de Bens Mób. e Imóveis	-
Transferência de Capital	-
Outras Receitas de Capital	-
<b>TOTAL . . .</b>	<b>6.698.169,15</b>

A receita extra orçamentaria do período importou em R\$ 799.782,13 ( setecentos e noventa e nove mil, setecentos e oitenta e dois reais e treze centavos ).

#### 5 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2021, importava em R\$ 3.719.750,93 ( três milhões, setecentos e dezenove mil, setecentos e cinquenta reais e noventa e três centavos ), assim distribuídas:

Bancos Conta Movimento	491.398,42
Bancos Contas Vinculadas	1.078,32
Aplicações Financeiras	757.669,42
Fundo de Investimento	2.469.604,77
Caixa	-
<b>Total</b>	<b>3.719.750,93</b>

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\$ 3.038.558,14 ( três milhões, trinta e oito mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e quatorze centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos anteriores e deste trimestre, importou em R\$ 7.828.327,18 ( sete milhões, oitocentos e vinte e oito mil, trezentos e vinte e sete reais e dezoito centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 7.810.172,21 ( sete milhões, oitocentos e dez mil, cento e setenta e dois reais e vinte e um centavos) . Ficando a pagar até o momento R\$ 509.010,83 ( quinhentos e nove mil, dez reais e oitenta e três centavos ). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	4º TRIMESTRE
Empenhada ( R\$ )	3.038.558,14
Liquidada ( R\$ )	7.828.327,18
Paga ( R\$ )	7.810.172,21
<b>A pagar ( R\$ )</b>	<b>509.010,83</b>

## 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;

A emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária

- g) é tempestiva, documentação comprobatória está correta;

A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será

- h) 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
1º TERMO DE APOSTILAMENTO DO CONTRATO Nº18/2019	18	ADVANCED LOCAÇÃO E FRETAMENTO EIRELI-ME	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS PARA TRANSPORTE ESCOLAR
6º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº 01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
1º. TERMO ADITIVO EM (SUPRESSÃO E ACRÉSCIMO) DO CONTRATO Nº29/2021	29	INRECON – CONSTRUÇÕES EIRELI-ME	REFORMA DAS ESCOLAS MUNICIPAIS
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº19/2021	19	WSL COMERCIAL LTDA-EPP	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS PARA HOMENAGEAR OS PROFESSORES EM EFETIVO EXERCÍCIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA
PREGÃO ELETRÔNICO Nº13/2021	13	ALVES & SOARES COMERCIAL DE MÓVEIS EIRELI-ME	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE CONSUMO, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA, ELETRODOMESTÍVICOS E MOBILIÁRIOS
		DP INFORMÁTICA LTDA-EPP	
		SEVENTEC TECNOLOGIA E INFORMÁTICA LTDA-EPP	
		NETWORD COMERCIO E SERVIÇOS DE INFORMÁTICA EIRELI-EPP	
7º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
PREGÃO PRESENCIAL Nº 15/2021	15	URIAN TORRES CARDOSO-ME	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM DECORAÇÃO NATALINA NO MUNICÍPIO DE NOSSA SENHORA DE LOURDES/SE, INCLUINDO TODO MATERIAL NECESSÁRIO, MONTAGEM, DESMONTAGEM, MANUTENÇÃO CORRETIVA E INSTALAÇÃO DE TODOS OS ACESSÓRIOS NECESSÁRIOS
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº20/2021	20	MARTINI ESTRUTURAS LUMINOSOS LTDA-ME	SERVIÇOS DE CONFECÇÃO E INSTALAÇÃO DE TOLDOS



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor ( es )	Objeto
<b>SAÚDE</b>			
6º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTIVÉL
6º TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº 40/2018	40	GUILHERME VIAGENS DE TURISMO ME	LOCAÇÃO DE VEICULOS, TIPO MICRO-ÔNIBUS
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 15/2021	15	MARIA NAZARETH GOMES DA SILVA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MONTAGEM E DESMONTAGEM DE TENDAS PARA ATENDER AS DEMANDAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE NOSSA SENHORA DE
7º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTIVÉL
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº14/2021	14	ZUMED COMERCIAL LTDA-ME	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE CONSUMO E INSUMOS HOSPITALARES
		CENTER MED COMERCIAL LTDA EPP	
		GT MED DISTRIBUIDORA DE MATERIAIS E EQUIPAMENTOS HOSPITALARES E ODONTOLÓGICOS LTDA-EPP	
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº14/2021 PM	14	MELO PNEUS LTDA-EPP	REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PNEUS NOVOS, CÂMARAS E PROTETORES
	14	POSTO DE BATERIAS LTDA-EPP	
4º TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº 30/2019	30	MMS SOLUÇÕES E CONSULTORIA EIREL!	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA TÉCNICA E ESPECIALIZADA EM GESTÃO DE SAÚDE PÚBLICA
2º TERMO ADITIVO (PRORROGAÇÃO DE PRAZO) DO CONTRATO Nº31/2019	31	MMS SOLUÇÕES E CONSULTORIA EIREL!	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECIMENTO DE DIREITO DE USO DE SOFTWARE DE GESTÃO DE SAÚDE





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor ( es )	Objeto
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>			
6º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTIVÉL
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 13/2021	13	CLUBINHO DA MARIKOTA LTDA-ME	LOCAÇÃO DE BRINQUEDOS E ANIMAÇÃO PARA OS DIAS 15 E 16 DE OUTUBRO EM COMEMORAÇÃO AO DIA DA CRIANÇA, NA SEDE DO MUNICÍPIO E NO POVOADO ESCURIAL, QUE IRÃO ATENDER AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL NO MUNICÍPIO DE NOSSA SENHORA DE LOURDES/SE
7º TERMO ADITIVO (REALINHAMENTO DE PREÇOS) DO CONTRATO Nº01/2021	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEL
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 14/2021	14	BENICIO PNEUS EIRELI-EPP	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS
	14	MELO PNEUS LTDA-EPP	
	14	POSTO DE BATERIAS LTDA-EPP	
TOMADA DE PREÇOS Nº 04/2021	4	AGROPROTEC - PROJETOS TECNICOS E COSNTRUÇÃO LTDA-ME	EXECUÇÃO DE 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
TOMADA DE PREÇOS Nº 05/2021	5	ASCON CONSTRUÇÕES E EMPREENDIMENTOS LTDA-ME	EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE REFORMA DE QUADRA POLIESPORTIVA E CONSTRUÇÃO DE UM CANTEIRO, NA RUA MANOEL ALVES DE MELO, POVOADO ESCURIAL
8º TERMO ADITIVO (ACRÉSCIMO DE QUANTITATIVO) DO CONTRATO Nº 15/2021	15	CLUBINHO DA MARIKOTA LTDA-ME	LOCAÇÃO DE BRINQUEDOS PARA O EVENTO DO NATAL EM FAMÍLIA



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\$ 890.516,50 ( oitocentos e noventa mil, quinhentos e dezesseis reais e cinquenta 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 **890.516,50 ( oitocentos e noventa mil, quinhentos e dezesseis reais e cinquenta centavos)**, o Poder Executivo cumpre com o que determina a lei.

GASTOS COM O PODER LEGISLATIVO	
Receita de Impostos e Transferências em 2020	12.721.664,35
Valor máximo a ser repassado em 2021 - 7%	890.516,50
Valor Repassado até esta data	890.516,50
<b>Saldo a Repassar nos meses seguintes</b>	<b>0,00</b>

### 14 - GASTOS COM A SAUDE

Até este Trimestre os gastos com a Saude, totalizaram a importância de R\$ 3.149.934,31 ( três milhões, cento e quarenta e nove mil, novecentos e trinta e quatro reais e trinta e um centavos), tendo como Receitas até este Trimestre R\$ 15.608.007,78 ( quinze milhões, seiscentos e oito mil, sete reais e setenta e oito centavos). Perfazendo um percentual de 20,18% ( vinte vírgula dezoito 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\$ 4.662.082,71 ( quatro milhões, seiscentos e sessenta e dois mil, oitenta e dois reais e setenta e um centavos), e os gastos empenhados e pagos com os Profissionais do Magistério até este Trimestre somaram a importância de R\$ 3.941.540,37 ( três milhões, novecentos e quarenta e um mil, quinhentos e quarenta reais e trinta e sete centavos ). Sendo assim, o percentual aplicado no FUNDEB foi de 84,54% ( oitenta e quatro vírgula cinquenta e quatro por cento), até o referido Trimestre.

### 16 - MDE

O percentual dos recursos aplicados no MDE até este Trimestre, foi de 25,75% ( vinte e cinco vírgula setenta e cinco por cento). Tendo em vista que o somatório dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino terem sido de R\$ 4.251.558,60 ( quatro milhões, duzentos e cinquenta e um mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e sessenta centavos) e a Receita arrecadada até o período foi de R\$ 16.507.353,87 ( dezesseis milhões, quinhentos e sete mil, trezentos e cinquenta e três reais e oitenta e sete centavos).

### 17 - DESPESA COM PESSOAL

No que se refere a despesa com Pessoal, até este Trimestre, a mesma atingiu um percentual de 46,87% ( quarenta e seis vírgula oitenta e sete por cento). Sua Receita foi de R\$ 22.453.100,70 ( vinte e dois milhões, quatrocentos e cinquenta e três mil, cem reais e setenta centavos) e a Despesa com Pessoal foi R\$ 10.523.852,78 ( dez milhões, quinhentos e vinte e três mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e setenta e oito 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 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), 31 de dezembro 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 4º 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), 31 de dezembro de 2021.

CLOUDES VIEIRA MATOS

Controle Interno