

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 14973
Data de Entrega: 27/01/2025 15:41:04
Unidade Gestora: 002304 - PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES
Período: QUARTO TRIMESTRE
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05502519520



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA DE LOURDES

RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO
4º TRIMESTRE / 2024

1 – IDENTIFICAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

Prefeito Municipal: Laerte Gomes de Andrade

Período: 01/10/2024 à 31/12/2024.

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 4º 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 Orçamentarias	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 (+)	32.495.514,45
Créditos especiais abertos (+)	-
Redução de dotações (-)	22.082.194,15
Despesa autorizada final	43.413.320,30

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\$ 13.073.477,27 (treze milhões, setenta e três mil, quatrocentos e setenta e sete reais e vinte e sete centavos).



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

RECEITAS	ARRECADAÇÃO 4º TRIMESTRE (OUT - DEZ)
RECEITA CORRENTE	12.823.481,27
Impostos, Taxas e Cont. de Melhoria	578.678,47
Receita de Contribuições	86.499,93
Receita Patrimonial	2.887.967,14
Receita de Serviços	-
Transferências Correntes	10.440.726,41
Outras Receitas Correntes	2.750,00
Dedução para o Fundeb	(1.173.140,68)
RECEITA DE CAPITAL	249.996,00
Operações de Crédito	-
Alienação de Bens Móv. e Imóveis	-
Transferência de Capital	249.996,00
Outras Receitas de Capital	-
TOTAL . . .	13.073.477,27

A receita extra orçamentaria do período importou em R\$ 1.287.739,29 (hum milhão, duzentos e oitenta e sete mil, setecentos e trinta e nove reais e vinte e nove centavos).

5 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2024, importava em R\$ 2.269.558,99 (dois milhões, duzentos e sessenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e noventa e nove centavos), assim distribuídas:

Bancos Conta Movimento	182.765,48
Bancos Contas Vinculadas	1.071,52
Aplicações Financeiras	10.079,70
Fundo de Investimento	2.075.642,29
Caixa	-
Total	2.269.558,99

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\$ 10.004.723,93 (dez milhões, quatro mil, setecentos e vinte e três reais e noventa e três centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos anteriores e deste trimestre, importou em R\$ 15.350.933,80 (quinze milhões, trezentos e cinquenta mil, novecentos e trinta e três reais e oitenta centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 15.485.200,18 (quinze milhões, quatrocentos e oitenta e cinco mil, duzentos reais e dezoito centavos) . Ficando a pagar até o momento R\$ 479.796,68 (quatrocentos e setenta e nove mil, setecentos e noventa e seis reais e sessenta e oito centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERÍODO	4º TRIMESTRE
Empenhada (R\$)	10.004.723,93
Liquidada (R\$)	15.350.933,80
Paga (R\$)	15.485.200,18
A pagar (R\$)	479.796,68

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
INEXIGIBILIDADE Nº 22/2024	22	PRIORITY - AUDITORIA, CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA-EPP	Realização de Curso de Encerramento de Mandato
PREGÃO Nº 15/2023	15	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	Manutenção do Gabinete do Prefeito, Clube Municipal, Pintura de Manutenção em Algumas Salas da Escola Municipal Paulo Barbosa de Matos no Pov Escurial e Manutenção da Pavimentação em Paralelepípedo das Vias Públicas
DISPENSA Nº 08/2024	8	FEL SOLUCOES DIGITAIS LTDA	Aquisição de certificado digital do tipo CNPJ modelo A1.
PREGÃO Nº 10/2024	10	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK SCREEN LTDA	AQUISIÇÃO DE CAMISAS
DISPENSA Nº 04/2024	4	MULTISIGNS SERVICOS LTDA-ME	Prestação de Serviços em Confecção de adesivo em impressão digital
INEXIGIBILIDADE Nº 23/2024	23	J H SERVICOS ADMINISTRATIVOS E ENGENHARIA LTDA-ME	Serviços de Assessoria em Gestão Previdenciária
1º. Termo Aditivo de Acréscimo e superessão do Contrato nº. 44/2024	44	J. FERREIRA SANTOS OBRAS DE URBANIZAÇÃO LTDA ME	Execução dos Serviços de Construção de Drenagem de Águas Pluviais em diversos locais
DISPENSA Nº 09/2024	9	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Serviços em Oficinas de capacitação, por meio do Programa Caixa Políticas Públicas - "Acessibilidade na Prática – Estratégias para implementação em Obras Públicas"
DISPENSA Nº 10/2024	10	JOSE CARLOS MENEZES SILVA	Locação de caminhão munk com operador para substituição de lâmpadas de LED em postes de iluminação
DISPENSA Nº 11/2024	11	RURAL SOLUÇÕES AGROPECUÁRIAS	MATERIAIS AGRICOLAS
PREGÃO Nº 11/2024	11	HOUSE SERVIÇOS DIVERSOS LTDA-ME	DECORAÇÃO NATALINA



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 17/2023-PE Nº 02/2023	2	TELES & RESENDE COMÉRCIO LTDA-ME	MERENDA ESCOLAR
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 78/2024-CC Nº 03/2024	3	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA-EPP	Serviços de Reforma da Escola Municipal Enedina de Melo
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 66/2024-PREGÃO Nº 08/2023	8	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA	LOCAÇÃO DE VEÍCULO - CAMINHÃO
PREGÃO Nº 12/2024	12	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA-EPP	PAVIMENTAÇÃO
DISPENSA Nº 12-2024	12	PRIORITY – AUDITORIA, CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA-EPP	Prestação de serviços de análise, correção do plano de ação de implementação do SIAFIC com as alterações para 2025 e implementação conforme decreto Nº 10.940/2020 e 11.644/2024
PREGÃO Nº 12/2024	12	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA-EPP	PAVIMENTAÇÃO
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 77/2024-CC Nº 02/2024	77	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA-EPP	Construção das Praças nos Povoados Carro Quebrado e Barro Vermelho
PREGÃO Nº 13/2024	13	JOSE CARLOS MENEZES SILVA-ME	Fornecimento e instalação de luminárias públicas de LED
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 02/2024-PE Nº 18/2023	18	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	Pintura de meio fio e postes/caiação
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 25/2024-PE Nº 23/2023	23	ADVANCE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E FRETAMENTO LTDA	TRANSPORTE ESCOLAR
PREGÃO Nº 14/2024 SRP	14	POSTO SÃO CAETANO	COMBUSTÍVEL
1º TERMO ADITIVO AO CT Nº 05/2024 - PREGÃO PRESENCIAL Nº 21-2023 PM	5	POSTO SÃO CAETANO	AQUISIÇÃO DE COMBUSTÍVEL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 78/2024-CC Nº 02/2024	2	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA- EPP	Serviços de Reforma da Escola Municipal Enedina de Melo
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 02/2024-PREGÃO Nº 18/2023	18	KRM MULTISERVICE LTDA-EPP	Serviços de Manutenção das vias Públicas (Limpeza manual de terreno com vegetação rasteira, incluindo roçagem e queima, Pintura de meio fio e postes (caiação) e Poda de árvores
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 04/2024-PREGÃO Nº 20/2023	20	ITANET	SERVIÇOS DE INTERNET



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
DISPENSA Nº 03/2024	3	BS DISTRIBUIDORA HOSPITALAR EIRELI	AQUISIÇÃO DE MEDICAMENTOS
DISPENSA Nº 04/2024	4	MULTISIGNS SERVICOS LTDA-ME	Prestação de Serviços em Confeção de adesivo em impressão digital
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 10/2024	10	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECCÕES E SILK SCREEN LTDA	AQUISIÇÃO DE CAMISAS
INEXIGIBILIDADE Nº 01/2024	1	PRIORITY - AUDITORIA, CONSULTORIA E TREINAMENTOS LTDA-EPP	Realização de Curso de Encerramento de Mandato
DISPENSA Nº 08/2024 SRP PREFEITURA	8	FEL SOLUCOES DIGITAIS LTDA	Aquisição de certificado digital do tipo CNPJ modelo A1.
INEXIGIBILIDADE Nº 02/2024	2	IC-ICONE CONSULTORIA LTDA-ME	Realização de Seminários temáticos e de Cursos de Capacitação Técnica em Saúde, no âmbito regido pelo SUS, voltado para a educação permanente dos profissionais
PREGÃO ELETRÔNICO SRP Nº 10/2024	10	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECCÕES E SILK SCREEN LTDA	AQUISIÇÃO DE CAMISAS
DISPENSA Nº 04/2024	4	MULTISIGNS SERVICOS LTDA-ME	Prestação de Serviços em Confeção de adesivo em impressão digital
1º. Termo Aditivo de Prorrogação de Prazo e Resjuste do Contrato nº. 29/2023	29	DISLOC LOCAÇÃO DE VEÍCULOS LTDA-EPP	Locação de Veículo
1º. Termo Aditivo de Prorrogação de Prazo e Resjuste do Contrato nº. 30/2023	30	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA	LOCAÇÃO DE MICROÔNIBUS
DISPENSA Nº 04/2024	4	MULTISIGNS SERVICOS LTDA-ME	Reforma da Garagem do antigo prédio dos correios, Povoado Escurial
DISPENSA Nº 06/2024	6	FARMAC PRODUTOS HOSPITALARES E LABORATORIAIS LTDA	AQUISIÇÃO DE TESTES RÁPIDOS DE PSA PARA A CAMPANHA DO NOVEMBRO AZUL



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
SAÚDE			
3º. Termo Aditivo de Prorrogação de Prazo do Contrato nº. 01/2024	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	Fornecimento parcelado de combustíveis
DISPENSA Nº 07/2024	7	SR COMERCIO E DISTRIBUICAO LTDA	SERVIÇOS DE RECARGA DE OXIGENIO MEDICINAL
1º. Termo Aditivo de Prorrogação de Prazo do Contrato nº. 36/2023	36	MMS	Fornecimento de direito de uso de software de gestão de saúde
DISPENSA Nº 08/2024	8	RF PRODUTOS HOSPITALARES E ODONTOLOGICOS LTDA	Fornecimento de Materiais Odontológicos para atender as necessidades do Programa Saúde Bucal do Município de Nossa Senhora de Lourdes/SE.
1º. Termo Aditivo de Supressão e Acréscimo do Contrato nº. 20/2024	20	SOEDIS EMPREENDIMENTOS LTDA-EPP	CONSTRUÇÃO DE POSTO, POVOADO CARRO QUEBRADO
4º. Termo Aditivo de Prorrogação de Prazo do Contrato nº. 01/2024	1	POSTO SÃO CAETANO LTDA-EPP	Fornecimento parcelado de combustíveis
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 04/2024-PREGÃO Nº 20/2023	20	ITANET	SERVIÇOS DE INTERNET



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DE LOURDES

MODALIDADE	Nº	Vencedor (es)	Objeto
ASSISTÊNCIA			
PREGÃO Nº 10/2024	10	JKM COMÉRCIO INDÚSTRIA DE CONFECÇÕES E SILK SCREEN LTDA	AQUISIÇÃO DE CAMISAS
DISPENSA Nº 04/2024 FMS	4	MULTSIGNS SERVICOS LTDA-ME	Prestação de Serviços em Confecção de adesivo em impressão digital
PREGÃO SRP Nº 08/2024 PREFEITURA	8	FEL SOLUCOES DIGITAIS LTDA	Aquisição de certificado digital do tipo CNPJ modelo A1.
INEXIGIBILIDADE Nº 07/2024	7	LAERCIO GLICERIO DA SILVA FILHO	4º ENCONTRO NACIONAL DE FORMAÇÃO CONTINUADA PARA CONSELHEIROS TUTELARES
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 04/2024-PREGÃO Nº 20/2023	20	ITANET	SERVIÇOS DE INTERNET



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\$ 1.482.776,16 (hum milhão, quatrocentos e oitenta e dois mil, setecentos e setenta e seis reais e dezesseis 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 **1.482.776,16 (hum milhão, quatrocentos e oitenta e dois mil, setecentos e setenta e seis reais e dezesseis centavos)**, o Poder Executivo cumpre com o que determina a lei.

GASTOS COM O PODER LEGISLATIVO	
Receita de Impostos e Transferências em 2023	21.182.516,59
Valor máximo a ser repassado em 2024 - 7%	1.482.776,16
Valor Repassado até esta data	1.482.776,16
Saldo a Repassar nos meses seguintes	0,00

14 - GASTOS COM A SAUDE

Até este Trimestre os gastos com a Saude, totalizaram a importância de R\$ 3.661.158,48 (três milhões, seiscentos e sessenta e um mil, cento e cinquenta e oito reais e quarenta e oito centavos), tendo como Receitas até este Trimestre R\$ 23.640.536,61(vinte e três milhões, seiscentos e quarenta mil, quinhentos e trinta e seis reais e sessenta e um centavos). Perfazendo um percentual de 15,48% (quinze virgula quarenta e oito 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\$ 6.391.581,46 (seis milhões, trezentos e noventa e um mil, quinhentos e oitenta e um reais e quarenta e seis centavos), e os gastos empenhados e pagos com os Profissionais do Magistério até este Trimestre somaram a importância de R\$ 7.862.499,11 (sete milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e noventa e nove reais e onze centavos). Sendo assim, o percentual aplicado no FUNDEB foi de 123,01% (cento e vinte e três virgula um por cento), até o referido Trimestre.

16 - MDE

O percentual dos recursos aplicados no MDE até este Trimestre, foi de 30,61% (trinta vírgula sessenta e um por cento). Tendo em vista que o somatório dos recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino terem sido de R\$ 7.745.259,28 (sete milhões, setecentos e quarenta e cinco mil, duzentos e cinquenta e nove reais e vinte e oito centavos) e a Receita arrecadada até o período foi de R\$ 25.300.654,66 (vinte e cinco milhões, trezentos mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e seis centavos).

17 - DESPESA COM PESSOAL

No que se refere a despesa com Pessoal, até este Trimestre, a mesma atingiu um percentual de 40,28% (quarenta virgula vinte e oito 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), 31 de dezembro 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 4º 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), 31 de dezembro de 2024.

CLOUDER VIEIRA MATOS
Controle Interno