

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 9530
Data da Entrega: 29/04/2022
Unidade Gestora: 001306 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2022
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 05175953540

Emitido em: 29/04/2022



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Prefeitura Municipal de Cumbe

Período: 01/01/2022 a 31/03/2022

Gestor: FLORIVALDO JOSÉ VIEIRA

Fundo Municipal de Saúde: ANA KARLA MOURA DA SILVA VIEIRA

Fundo Municipal de Assistência Social: DEBORA DE OLIVEIRA SANTOS

Secretário Municipal de Controle Interno: LUANA OLIVEIRA SANTOS

Em cumprimento as determinações legais, em observância ao que dispõe a Resolução TCE/SE nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **1º trimestre do corrente exercício**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº **389/2021** de **13 de outubro** de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal nº **385/2021** de **22 de junho** de 2021, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº **390/2021** de **21 de outubro** de 2021, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 18.689.000,00** (Dezoito milhões, seiscentos e oitenta e nove mil reais), assim distribuídos:

Receitas Correntes	20.921.581,91
Receitas de Capital	595.142,74
Dedução do Fundeb	-2.827.724,65



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

TOTAL	18.689.000,00
Despesas Correntes	16.888.372,21
Despesas de Capital	1.782.533,79
Reserva de Contingência	18.094,00
TOTAL	18.689.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em **R\$ 5.249.827,03** (Cinco milhões, duzentos e quarenta e nove mil, oitocentos e vinte e sete reais e três centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

FONTES DE RECEITA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	6.181.031,61
Receita Tributária	181.004,61
Receita de Contribuições	6.837,96
Receita Patrimonial	49.223,60
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	5.943.965,44
Outras Receitas Correntes	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00
Alienação de Bens	0,00
Transferências de Capital	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(931.204,58)
Dedução Receita p/Form. do Fundeb	(931.204,58)
TOTAL	5.249.827,03

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2022, importava em **R\$ 2.523.382,88** (Dois milhões, quinhentos e vinte e três mil, trezentos e oitenta e dois reais e oitenta e oito centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	160.489,27
---------------------	------------



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Bancos c/ vinculado	245.476,12
Bancos Aplicação	2.117.417,49
TOTAL	2.523.382,88

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 2.518.604,34** (Dois milhões, quinhentos e dezoito mil, seiscentos e quatro reais e trinta e quatro centavos), cuja diferença entre o saldo contábil equivale às conciliações do período.

3 – DESPESA

3.1 – A despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 17.144.038,14** (Dezessete milhões, cento e quarenta e quatro mil, trinta e oito reais e quatorze centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 4.793.153,17** (Quatro milhões, setecentos e noventa e três mil, cento e cinquenta e três reais e dezessete centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 4.649.345,53** (Quatro milhões, seiscentos e quarenta e nove mil, trezentos e quarenta e cinco reais e cinquenta e três centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	0,00	0,00	0,00
Neste trimestre	R\$ 17.144.038,14	R\$ 4.793.153,17	R\$ 4.649.345,53
Acumulado	R\$ 17.144.038,14	R\$ 4.793.153,17	R\$ 4.649.345,53

3.2 – Foram abertos no período créditos adicionais, conforme detalhamento abaixo:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Créditos Suplementares	R\$ 8.201.088,80
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 8.201.088,80

3.3 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que o Município aplicou recursos da ordem de **R\$ 270.346,31** (Duzentos e setenta mil, trezentos e quarenta e seis reais e trinta e um centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Auxílio Transporte	0,00
Material de Distribuição Gratuita	103.814,71
Outros Auxílios Financeiros a PF	166.531,60
TOTAL	270.346,31

Observamos a existência da Lei nº 116/2016, de 06 de maio de 2016, que autoriza a destinação de recursos públicos para doações a entes privados, conforme estabelece o art. 26, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (LRF).

3.4 – DIÁRIAS

No período, foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 34.900,00** (Trinta e quatro mil, novecentos reais). As diárias foram pagas com base nos valores fixados na Lei nº 322/2017 de 15 de agosto de 2017.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Os subsídios mensais do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretário para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 372/2020 de 13 de novembro de 2020, e estão discriminados:

Item	Valor Recebido (Bruto)
Prefeito	20.257,80
Vice-Prefeito	13.505,20
Secretários	4.000,00

4.2 – REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

O total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados até o período em exame, atingiu o montante de **R\$ 286.187,16** (Duzentos e oitenta e seis mil, cento e oitenta e sete reais e dezesseis centavos). Levando-se em consideração o valor já transferido e o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (7% da receita do exercício anterior), que equivale a **R\$ 1.144.748,58** (Um milhão, cento e quarenta e quatro mil, setecentos e quarenta e oito reais e cinquenta e oito centavos), depreende-se que ainda falta repassar nos meses subsequentes **R\$ 858.561,42** (Oitocentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e sessenta e um reais e quarenta e dois centavos).

4.3 – GASTO COM O ENSINO

4.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Os gastos totais com a manutenção e desenvolvimento do ensino atingiram, até o período em análise, o montante de **R\$ 1.259.716,56** (Um milhão, duzentos e cinquenta e nove mil, setecentos e dezesseis reais e cinquenta e seis centavos), equivalentes a **26,16%** (Vinte e seis vírgula dezesseis por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	4.815.214,57
<u>Valor mínimo a ser aplicado na manutenção e des. do ensino</u>	1.203.803,64
Gastos com o MDE	328.511,98
Valor da dedução para a formação do Fundeb	931.204,58
<u>Valor aplicado na manutenção de desenvolvimento do ensino</u>	1.259.716,56
<u>Percentual aplicado</u>	26,16%
<u>Superávit</u>	55.912,92

4.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, foram utilizados **R\$ 555.436,18** (Quinhentos e cinquenta e cinco mil, quatrocentos e trinta e seis reais e dezoito centavos) na remuneração de profissionais da educação básica. Este valor equivale a **65,37%** (Sessenta e cinco vírgula trinta e sete por cento) do total arrecadado, estando, portanto, em adequação dos gastos para atingir o que estabelece na Lei Federal nº 14.113 de 25 de janeiro de 2020, conforme constatamos no demonstrativo abaixo:

GASTOS COM O FUNDEB - 70%	
Receita do FUNDEB (Transf. Fundeb + Aplicação Fundeb)	849.741,76
<u>70% da receita do FUNDEB</u>	594.819,23
Valor aplicado na remuneração dos profissionais da educação básica	555.436,18
<u>Percentual de Gastos Aplicado</u>	65,37%
<u>Déficit</u>	-39.383,05



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

Os gastos totais da administração com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise, totalizou o montante de **R\$ 581.570,42** (Quinhentos e oitenta e um mil, quinhentos e setenta reais e quarenta e dois centavos), equivalentes a **12,08%** (Doze vírgula oito por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
<u>Receita de impostos e transferências</u>	4.815.214,57
<u>Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de saúde</u>	722.282,19
Valor aplicado em ações e serviços de saúde descontando Auxílio Financ a PF.	581.570,42
<u>Percentual aplicado</u>	12,08%
<u>Déficit</u>	-140.711,77

4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal do Poder Executivo até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00, corresponde a **53,04%** (Cinquenta e três vírgula quatro por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL – ÚLTIMOS 12 MESES	
Receita Corrente Líquida	18.221.335,81
Aplicado em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Resolução TCE/SE nº 321/2019)	9.664.419,25
<u>Percentual de comprometimento em relação a RCL</u>	53,04%
Os cálculos de gastos com pessoal foram apurados levando-se em consideração o último mês em referência e os onze imediatamente anteriores (art. 18, § 2º, LRF)	



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

5. PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

JANEIRO/2022
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
INEXIGIBILIDADE	Nº 01/2022	ALVES & MANDARINO ADVOCACIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA JURÍDICA	R\$ 54.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 02/2022	AT CONSULTORIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 184.851,52
INEXIGIBILIDADE	Nº 03/2022	AC CONSULTORIA EM GESTÃO PÚBLICA	ASSESSORIA E CONSULTORIA EM GESTÃO DE CONVENIO FEDERAL	R\$ 48.000,00
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 04/2021	Nº 04/2021	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	FORNECEDOR DE COMBUSTIVEL	R\$ 3.135.302,97
DISPENSA	Nº 01/2022	JOSÉ AMILSON VIEIRA	MANUTENÇÃO E INSTALAÇÃO DE SOFTWARE	R\$ 14.400,00
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO Nº 04/2018		GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA ME	LOCAÇÃO DE VEICULOS	R\$ 11.687,48
CONTRATO DE RATEIO	Nº 01/2022	CPAC – CONSORCIO PUBLICO DO AGRESTE CENTRAL SERGIPANO	IMPLANTAÇÃO, MANUTENÇÃO E OPERACIONALIZAÇÃO SOBRE RESÍDUOS SÓLIDOS	0,30% FPM 0,30% ICMS
DISPENSA	Nº 02/2022	MANOEL ALVES DA SILVA	IMPLANTAÇÃO DE PROGRAMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 9.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 04/2022	ÁGAPE SISTEMAS TECNOLOGIAS	SERVIÇO NA LICENÇA DE SOFTWARE AGPORTAL	R\$ 71.748,00
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO Nº 04/2022		POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	AUMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 80.353,66
DISPENSA	Nº 03/2022	MARIA DILMA DOS SANTOS SINALIZAÇÃO	PINTURA DA SINALIZAÇÃO NAS VIAS URBANAS	R\$ 29.000,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

JANEIRO/2022
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
INEXIGIBILIDADE	Nº 01/2022	ALVES & MANDARINO ADVOCACIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA JURIDICA	R\$ 48.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 02/2022	AT CONSULTORIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 58.237,66
PREGÃO ELETRONICO	Nº 04/2021	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	FORNECIMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 797.135,55
INEXIGIBILIDADE	Nº 03/2022	AGSISTEMAS	SERVIÇO NA LICENÇA DE SOFTWARE AGPORTAL	R\$ 30.300,00
DISPENSA	Nº 01/2022	MANOEL ALVES DA SILVA	IMPLANTAÇÃO DE PROGRAMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	R\$ 17.400,00
DISPENSA	Nº 02/2022	JOSÉ AMILSON VIEIRA	MANUTENÇÃO CORRETIVA DE SOFTWARE	R\$ 9.600,00
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 02/2018	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA ME	LOCAÇÃO DE VEICULOS	R\$ 32.526,46
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 03/2019	GUILHERME VIAGENS E TURISMO LTDA ME	LOCAÇÃO DE VEICULOS TIPO MICRO- ONIBUS, UTILITARIOS E MOTOCICLETAS	R\$ 35.723,26
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 03/2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	AUMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 14.858,00

JANEIRO/2022
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
INEXIGIBILIDADE	Nº 01/2022	ALVES & MANDARINO ADVOCACIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA JURIDICA	R\$ 36.000,00
INEXIGIBILIDADE	Nº 02/2022	AT CONSULTORIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 42.911,96
INEXIGIBILIDADE	Nº 03/2022	AGSISTEMAS COMERCIO DE INFORMATICA LTDA.	LICENÇA DE USO DE SOFTWARE	R\$ 29.100,00
PREGÃO ELETRONICO	Nº 04/2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	FORNECIMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 65.900,00
DISPENSA	Nº 01/2022	JOSÉ AMILSON VIEIRA	MANUTENÇÃO E INSTALAÇÃO DE SOFTWARE	R\$ 6.000,00
DISPENSA	Nº 02/2022	MANOEL ALVES DA SILVA	IMPLANTAÇÃO DE PROGRAMA	R\$ 16.200,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

			DE FOLHA DE PAGAMENTO	
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 02/2018	GUILHERME VIAGENS E TURISMO	LOCAÇÃO DE VEICULOS	R\$ 2.436,00
1º TERMO DE APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 04/2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	AUEMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 1.154,65

FEVEREIRO/2022
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	Nº 04/2022	MERCADINHO CUMBENSE LTDA	AQUI. MAT. LIMPEZA	R\$ 17.212,10
DISPENSA	Nº 05/2022	SUPRY NET COMERCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE INTERNET BANDA LARGA	R\$ 16.720,00
DISPENSA	Nº 06/2022	FRANCISCO ALVES DOS SANTOS	LOCAÇÃO DE IMOVEL/GALPÃO	R\$6.600,00
PREGÃO PRESENCIAL	Nº 12/2019	SOEDS EMPREENDIMENTOS	PRORROGAÇÃO DE PRAZO LIMPEZA DE VIAS PUBLICAS	
PREGÃO ELETRONICO	Nº 01/2022	DIANJU DISTRIBUIDORA ATACADISTA EIRELI-EPP	AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS	R\$ 26.728,20
PREGÃO ELETRONICO	Nº 01/2022	COMERCIAL JACARANDA EIRELI	AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS	R\$ 135.240,00
DISPENSA	Nº 07/2022	SIM FM LTDA	DIVULGAÇÃO DAS MATERIAS E AÇÕES PROMOVIDAS	R\$ 15.578,75

FEVEREIRO/2022
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	Nº 03/2022	MERCADINHO CUMBENSE LTDA.	FORNECIMENTO DE MATERIAL DE LIMPEZA	R\$ 16.145,95
DISPENSA	Nº 04/2022	SUPRY NET COMERCIO DE PEÇAS E SERVIÇOS DE INFORMATICA LTDA.	SERVIÇO DE INTERNET BANDA LARGA	R\$ 10.780,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

ADESAO		SAMAM VEICULOS LTDA.	AQUISIÇÃO DE VEICULO TIPO AMBULANCIA	R\$ 118.000,00
DISPENSA	N°05/2022	SIM FM LTDA.	SERVIÇO DE DIVULGAÇÃO DAS MATERIAS E ACOES PROMOVIDAS.	R\$ 15.578,75

FEVEREIRO/2022
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE

MODALIDADE	N° DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	N° 03/2022	MERCADINHO CUMBENSE LTDA.	FORNECIMENTO DE MATERIAL DE LIMPEZA	R\$ 14.292,25
DISPENSA	N° 04/2022	SUPRY NET	SERVIÇO DE INTERNET BANDA LARGA	R\$ 7.700,00
DISPENSA	N° 05/2022	SIM FM LTDA	SERVIÇO DE DIVULGAÇÃO DAS MATERIAS E AÇOES PROMOVIDAS	R\$ 15.578,75

MARÇO/2022
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE CUMBE

MODALIDADE	N° DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
TOMADA DE PREÇO	N° 01/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	SERVIÇO DE OBRAS E REFORMAS	R\$ 162.701,80
CHAMADA PUBLICA	N° 01/2022	ASSOCIAÇÃO SERGIPANA DA AGRICULTURA FAMILIAR -ASEGRIL	AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS	R\$ 76.372,50
CHAMADA PUBLICA	N°01/2022	IRALDO VIEIRA DE LEMOS	AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS	R\$ 38.103,40
2º TERMO APOSTILAMENTO AO CONTRATO	N° 04/2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA	AUMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 557.567,86
PP ATA N° 01-2022	N° 01/2022	MANO'S TRANSPORTES E SERVIÇOS LTDA-ME	LOCAÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR	R\$ 188.400,00
CONTRATO	-	MANO'S TRANSPORTES E SERVIÇOS LTDA-ME	LOCAÇÃO DE CAMINHÃO COMPACTADOR	R\$ 188.401,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

MARÇO/2022
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
2º TERMO APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 03/2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	AUMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 48.440,77

MARÇO/2022
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE CUMBE

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
2º TERMO APOSTILAMENTO AO CONTRATO	Nº 04/2022	POSTO DE COMBUSTIVEL SOBOM LTDA.	AUMENTO DE COMBUSTIVEL	R\$ 3.047,41
PP ATA DE RP	Nº 01/2022	CAUÊ FEITOSA ALVES	REGISTRO DE PREÇO VISANDO A FUTURA AQUISIÇÃO DE PEIXE IN NATURA	R\$ 85.000,00

6 - CONTROLE PATRIMONIAL DOS BENS MÓVEIS

Todos os bens móveis adquiridos no período encontram-se devidamente registrados no nosso sistema informatizado de controle patrimonial e demonstrados em relatórios específicos, estando os mesmos submetidos aos controles adequados e identificados através de plaquetas.

7 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado Central está passando por uma reforma e logo terá uma estrutura física e adequada para o armazenamento e distribuição de materiais e produtos adquiridos pela Administração Pública Municipal.

Hoje o setor encontra-se em manutenção porem estamos informatizando no sistema integrado aos demais setores da Administração Municipal, com dados precisos e relatórios diversos. Este setor funciona, conforme os moldes preconizados pela



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Resolução TC nº. 160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" mensal para ser lançado no sistema contábil.

Mantém o Almoxarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques.

8 – CONCLUSÃO

Pelo que observamos nos sistemas orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro analisados no presente relatório, referente à gestão dos meses de janeiro a março de 2022, as informações representam fielmente a real posição da **PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE** em todos os seus aspectos relevantes, sendo recomendado ao gestor e ao município que continue aplicando o ditame constitucional em educação e saúde para que as mesmas alcancem o percentual estabelecido.

No que diz respeito ao percentual dos gastos com educação e saúde, recomenda-se que os mesmos se adequem aos limites constitucionais estabelecidos, uma vez que o município encontra-se descumprindo o mínimo exigido.

Ainda sobre a Secretária de Saúde, de forma geral, as demandas da população estão sendo atendidas. No que tange o enfrentamento à Pandemia **Coronavírus – COVID-19**, as ações da Secretaria de Saúde permanecem criteriosas em atender o que rege as normas de segurança.

A Secretária de Assistência Social trabalha de maneira efetiva, realiza com a população carente a entregas de cestas básicas e doações. De forma criteriosa e organizada atende aos mais necessitados do Município.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

ESTE É O RELATÓRIO.

Cumbe/SE, 31 de março de 2022.

LUANA OLIVEIRA SANTOS
Responsável pelo Controle Interno

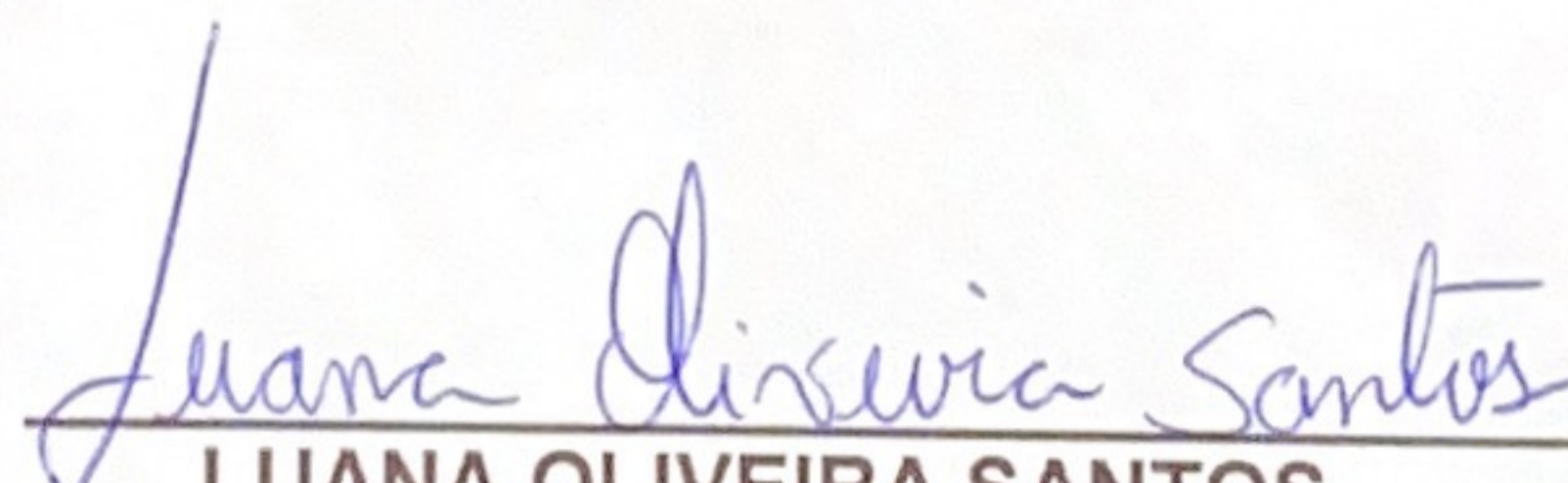


ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao 1º Trimestre do exercício de 2022, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº 4.320/64 de 17/03/64, bem como das normas técnicas e procedimentos contábeis constantes na Instrução nº 206/2001 de 01/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, está em conformidade com a legislação vigente 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.

Cumbe/SE, 31 de março de 2022


LUANA OLIVEIRA SANTOS
Responsável pelo Controle Interno