



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

Órgão: Prefeitura Municipal de Santana do São Francisco

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

Gestor: Ricardo José Roriz Silva Cruz

Fundo Municipal de Saúde: Victor Machado de Oliveira

Fundo Municipal de Assistência Social: Maria das Dores Santos de França

Secretário Municipal de Controle Interno: Johnathan Santos Rocha

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 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 235 de 15 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal nº 270/2020 de 25 de junho de 2020, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 277/2020 de 06 de setembro de 2020, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 22.000.000,00** (Vinte e dois milhões), assim distribuídos:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

Receitas Correntes	24.265.980,00
Receitas de Capital	56.820,00
Dedução do Fundeb	(2.322.800,00)
TOTAL	22.000.000,00
Despesas Correntes	20.915.691,00
Despesas de Capital	1.062.309,00
Reserva de Contingência	22.000,00
TOTAL	22.000.000,00

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – A receita arrecadada no período totalizou em **R\$ 5.900.075,85** (Cinco milhões, novecentos mil, setenta e cinco reais e oitenta e cinco centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

FONTES DE RECEITA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	6.631.749,16
Receita Tributária	253.998,48
Receita de Contribuições	0,00
Receita Patrimonial	510,70
Receita de Serviços	0,00
Transferências Correntes	6.113.955,53
Outras Receitas Correntes	263.284,45
RECEITAS DE CAPITAL	18.285,71
Alienação de Bens	0,00
Transferências de Capital	18.285,71
Outras Receitas de Capital	0,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(749.959,02)
Dedução Receita p/Form. do Fundeb	(749.959,02)
TOTAL	5.900.075,85

2.2 – As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/03/2021, importava em **R\$ 946.896,53** (Novecentos e quarenta e seis mil, oitocentos e noventa e seis reais e cinquenta e três centavos), assim distribuídas:

Bancos c/ movimento	82.404,22
Bancos c/ vinculado	266.437,34
Bancos Aplicação	598.054,97
TOTAL	946.896,53



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

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\$ 684.356,88** (Seiscentos e oitenta e quatro mil, trezentos e cinquenta e seis reais e oitenta e oito 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\$ 15.509.929,85** (Quinze milhões, quinhentos e nove mil, novecentos e vinte e nove reais e oitenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em **R\$ 5.572.761,12** (Cinco milhões, quinhentos e setenta e dois mil, setecentos e sessenta e um reais e doze centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de **R\$ 5.485.202,67** (Cinco milhões, quatrocentos e oitenta e cinco mil, duzentos e dois reais e sessenta e sete centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Até o trimestre anterior	-	-	-
Neste trimestre	R\$ 15.509.929,85	R\$ 5.572.761,12	R\$ 5.485.202,67
Acumulado	R\$ 15.509.929,85	R\$ 5.572.761,12	R\$ 5.485.202,67

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

Créditos Suplementares	R\$ 3.673.418,50
Créditos Especiais	R\$ 0,00
Créditos Extraordinários	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 3.673.418,50



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

3.3 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 21.245,60** (Vinte e um mil, duzentos e quarenta e cinco reais e sessenta centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Auxílio Transporte	0,00
Material de Distribuição Gratuita	17.000,00
Outros Auxílios Financeiros a PF	4.245,60
TOTAL	21.245,60

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\$ 1.470,00** (Um mil, quatrocentos e setenta reais).

3.5 – SUBVENÇÕES

No período em análise não houve Subvenções.

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretário para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 276/2020 de 13 de novembro de 2020, em R\$ 20.257,80 (vinte mil duzentos e cinquenta e sete reais e oitenta centavos), R\$ 13.502,20 (treze mil quinhentos e dois reais e vinte centavos) e R\$ 5.064,45 (cinco mil e sessenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos) respectivamente.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

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\$ 226.519,62** (Duzentos e vinte e seis mil, quinhentos e dezenove reais e sessenta e dois 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\$ 906.078,50** (Novecentos e seis mil, setenta e oito reais e cinquenta centavos), depreende-se que falta a ser repassado um total de **R\$ 679.558,88** (Seiscentos e setenta mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e oitenta e oito 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\$ 1.139.941,35** (Um milhão, cento e trinta e nove mil, novecentos e quarenta e um reais e trinta e cinco centavos), equivalentes a **28,52%** (Vinte e oito vírgula cinquenta e dois por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	3.996.394,79
<u>Valor mínimo a ser aplicado na manutenção e des. do ensino</u>	999.098,70
Gastos com o MDE	389.982,33
Valor da dedução para a formação do Fundeb	749.959,02
<u>Valor aplicado na manutenção de desenvolvimento do ensino</u>	1.139.941,35
<u>Percentual aplicado</u>	28,52%
<u>Superávit</u>	140.842,65



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

4.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, foram utilizados **R\$ 1.516.890,12** (Um milhão, quinhentos e dezesseis mil, oitocentos e noventa reais e doze centavos) na remuneração de profissionais da educação básica. Este valor equivale a **84,80%** (Oitenta e quatro vírgula oitenta por cento) do total arrecadado, estando, portanto, em acordo com o que estabelece na da 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)	1.788.752,49
<u>70% da receita do FUNDEB</u>	1.252.126,74
Valor aplicado na remuneração dos profissionais da educação básica	1.516.890,12
<u>Percentual de Gastos Aplicado</u>	84,80%
<u>Superávit</u>	264.763,38

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\$ 445.903,76** (Quatrocentos e quarenta e cinco mil, novecentos e três reais e setenta e seis centavos), equivalentes a **11,16%** % (Onze vírgula dezesseis 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>	3.996.394,79
<u>Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de saúde</u>	599.459,22
Valor aplicado em ações e serviços de saúde descontando Auxílio Financ a PF.	445.903,75
<u>Percentual aplicado</u>	11,16%
<u>Déficit</u>	-153.555,47



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

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 **64,31%** (sessenta e quatro vírgula trinta e um por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL – ÚLTIMOS 12 MESES	
Receita Corrente Líquida	22.752.247,92
Aplicado em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Resolução TCE/SE nº 321/2019)	14.631.528,41
<u>Percentual de comprometimento em relação a RCL</u>	64,31%
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)	

5. PROCESSOS LICITATÓRIOS E SUAS DISPENSAS/INEXIGIBILIDADES

JANEIRO/2021
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
PREGÃO ELETRÔNICO- ARP Nº 01/2021		GOMES & WANDERLEY	FORN. COMBUSTIVEL	R\$ 1.435.535,00
INEXIGIBILIDADE	01/2021	AT CONSULTORIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 156.800,00
INEXIGIBILIDADE	02/2021	AGSISTEMAS	LICENCIAMENTO DE USO DE SOFTWARE	R\$ 97.500,00
INEXIGIBILIDADE	03/2021	ASPLAN	GESTÃO DE CONVÊNIOS	R\$ 60.000,00
INEXIGIBILIDADE	04/2021	GALINDO & LIMA	ASSESSORIA E CONSULTORIA JURÍDICA	R\$ 72.000,00
INEXIGIBILIDADE	05/2021	JOSE ANDERSON	ASSESSORIA E CONSULTORIA JURÍDICA	R\$ 126.000,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

DISPENSA	06/2021	AMM SERVIÇOS	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 14.800,00
DISPENSA	07/2021	ALVES E SOARES	AQUISIÇÃO DE MÓVEIS E ELETRODOMÉSTICOS	R\$ 8.635,00
DISPENSA	08/2021	SHIRLEY SANTOS	LINK DE INTERNET	R\$ 15.500,00
DISPENSA	09/2021	SHIRLEY SANTOS	LOCAÇÃO DE MULTIFUNCIONAL	R\$ 16.800,00
DISPENSA	10/2021	GILBERTO DE OLIVEIRA	URBANIZAÇÃO DO TREVO E CONSTRUÇÃO DE PEDESTAL PARA IMAGEM DE NOSSA SENHORA DA SAÚDE	R\$ 24.858,77
INEXIGIBILIDADE	11/2021	PALMEIRA & MELO ADVOGADOS	ASSESSORIA E CONSULTORIA JURÍDICA	20% (vinte por cento) da importância efetivamente recebida pelo CONTRATANTE no êxito
DISPENSA	12/2021	INGRID MENEZES	AQUISIÇÃO DE PNEUS	R\$ 17.140,00
DISPENSA	13/2021	GILBERTO DE OLIVEIRA	SERV. DE PINTURA	R\$ 17.000,03
DISPENSA	14/2021	GILBERTO DE OLIVEIRA	SERV. DE LIMPEZA E CAPINAÇÃO	R\$ 17.000,12

JANEIRO/2021
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
INEXIGIBILIDADE	01/2021	AT CONSULTORIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 49.400,00
INEXIGIBILIDADE	02/2021	AGSISTEMAS	LICENCIAMENTO DE USO DE SOFTWARE	R\$ 27.060,00
DISPENSA	03/2021	AMM SERVIÇOS	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 15.300,00
DISPENSA	04/2021	ALVES E SOARES	AQUISIÇÃO DE MÓVEIS E ELETRODOMÉSTICOS	R\$ 13.990,00
DISPENSA	05/2021	SHIRLEY SANTOSp	LINK DE INTERNET	R\$ 15.500,00
DISPENSA	06/2021	SHIRLEY SANTOS	LOCAÇÃO DE MULTIFUNCIONAL	R\$ 16.800,00
DISPENSA	07/2021	REMOLIX	COLETA E TRANSPORTE DOS RESÍDUOS DE SERVIÇOS DE SAÚDE	R\$ 17.100,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

JANEIRO/2021
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
INEXIGIBILIDADE	01/2021	AT CONSULTORIA	ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL	R\$ 36.400,00
INEXIGIBILIDADE	02/2021	AGSISTEMAS	LICENCIAMENTO DE USO DE SOFTWARE	R\$ 30.684,00
DISPENSA	03/2021	AMM SERVIÇOS	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	R\$ 11.000,00
DISPENSA	04/2021	SHIRLEY SANTOS	LINK DE INTERNET	R\$ 14.000,00
DISPENSA	05/2021	SHIRLEY SANTOS	LOCAÇÃO DE MULTIFUNCIONAL	R\$ 16.800,00

FEVEREIRO/2021
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	16/2021	JOSE MOTA	AQUI. MAT. LIMPEZA	R\$ 16.975,00
DISPENSA	17/2021	JOSE MOTA	AQUI. MAT. EXPEDIENTE	R\$ 16.565,25
ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 02/2021	18/2021	LL LOCADORA	LOCAÇÃO VEICULOS	R\$ 973.360,00
DISPENSA	19/2021	GABRIEL BARROS	REFORMA EMERGENCIAL DA CRECHE MUNICIPAL	R\$ 121.805,17
INEXIGIBILIDADE	20/2021	BOA VENTURA	ASSESSORIA TRIBUTARIA NA ÁREA PREVIDENCIÁRIA	R\$ 110.000,00
2º TERMO ADITIVO AOS CONTRATOS Nº 15/2021(PREFEITURA)			FORN. DE COMB.	ÓLEO DIESEL S 10- R\$ 4,44 OLEO DIESEL S500- R\$ 4,37 GASOLINA COMUM- R\$ 5,53



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

FEVEREIRO/2021
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	09/2021	JOSE MOTA	AQUI. MAT. EXPEDIENTE	R\$ 16.565,25
DISPENSA	10/2021	JOSE MOTA	AQUI. MAT. LIMPEZA	R\$ 16.815,50
ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 02/2021	11/2021	LL LOCADORA	LOCAÇÃO VEICULOS	R\$ 425.700,00
2º TERMO ADITIVO AOS CONTRATOS Nº 08/2021(FMS)			FORN. DE COMB.	ÓLEO DIESEL S 10- R\$ 4,44 OLEO DIESEL S500- R\$ 4,37 GASOLINA COMUM- R\$ 5,53

FEVEREIRO/2021
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇO Nº 02/2021	08/2021	LL LOCADORA	LOCAÇÃO VEICULOS	R\$ 155.640,00
2º TERMO ADITIVO AOS CONTRATOS 07/2021(FMAS)			FORN. DE COMB.	ÓLEO DIESEL S 10- R\$ 4,44 OLEO DIESEL S500- R\$ 4,37 GASOLINA COMUM- R\$ 5,53

MARÇO/2021
PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	21/2021	CHARLES LIMA	LOCAÇÃO DE TENDAS, CADEIRAS, MESAS, GRADE DE CONTENÇÃO E TOALHAS	R\$ 16.035,00
DISPENSA	22/2021	CENTRO COMUNITARI O NOSSA SENHORA DA VISITACAO DE S S F	LOCAÇÃO DE IMÓVEL	R\$ 6.000,00
ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE	23/2021	EDM EMPRESA DISTRIBUIDO RA DE	FORNECIMENTO DE CARTEIRA ESCOLAR	R\$ 34.050,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

PREÇOS Nº 2020/046		MOBILIARIO		
DISPENSA	24/2021	NATHALIA INDUSTRIA E COMERCIO	CONFECÇÃO DE CAMISAS	R\$ 16.900,00
3º TERMO ADITIVO AOS CONTRATOS Nº 15/2021(PREFEITURA)			FORN. DE COMB.	ÓLEO DIESEL S 10- R\$ 4,50 OLEO DIESEL S500- R\$ 4,43 GASOLINA COMUM- R\$ 5,93
ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 04/2020- FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CAPELA/SE	ORDEM DE FORNECIME NTO Nº 01/2021	PROJETT SOLUÇÕES	FORNECIMENTO DE CESTA BASICA	R\$ 90.870,00
1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO Nº 19/2021(PREFEITURA)	19/2021		REFORMA CRECHE LEONOR FRANCO	R\$167.805,17

MARÇO/2021
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
INEXIGIBILIDADE	12/2021	GENILSON ROCHA	SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA JURÍDICA	R\$ 60.000,00
DISPENSA	13/2021	CHARLES LIMA	LOCAÇÃO DE TENDAS, CADEIRAS, MESAS, GRADE DE CONTENÇÃO E TOALHAS	R\$ 16.035,00
ADESÃO A ATA DE REGISTRO DE PREÇOS DO PREGÃO ELETRÔNICO Nº 005/2020- PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE RIBEIRÓPOLIS	ORDEM DE FORNECIMENTO Nº 01/2021	EVEL ESTANCIA	AQUISIÇÃO VEICULO	R\$ 50.450,00
DISPENSA	14/2021	LB COMERCIO	AQUISIÇÃO DE MÁSCARAS E LUVAS	R\$ 17.297,00
DISPENSA	15/2021	SERVCLIN	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO CORRETIVA E PREVENTIVA EM EQUIPAMENTOS ODONTOLÓGICOS	R\$ 16.580,00
3º TERMO ADITIVO AOS CONTRATOS Nº 08/2021(FMS)			FORN. DE COMB.	ÓLEO DIESEL S 10- R\$ 4,50 OLEO DIESEL S500- R\$ 4,43 GASOLINA COMUM- R\$ 5,93



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MARÇO/2021
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

MODALIDADE	Nº DO CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO	V. CONTRATUAL
DISPENSA	09/2021	CHARLES LIMA	LOCAÇÃO DE TENDAS, CADEIRAS, MESAS, GRADE DE CONTENÇÃO E TOALHAS	R\$ 16.035,00
3º TERMO ADITIVO AOS CONTRATOS 07/2021(FMAS)			FORN. DE COMB.	ÓLEO DIESEL S 10- R\$ 4,50 ÓLEO DIESEL S500- R\$ 4,43 GASOLINA COMUM- R\$ 5,93

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 possui estrutura física adequada para o armazenamento e distribuição de materiais e produtos adquiridos pela Administração Pública Municipal.

Hoje o setor encontra-se devidamente informatizado com um sistema integrado aos demais setores da Administração Municipal, com dados precisos e relatórios diversos. Este setor funciona, conforme os moldes preconizados pela Resolução TC nº. 160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" mensal para ser lançado no sistema contábil.

Mantém o Almojarifado 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.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO


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 2021, as informações representam fielmente a real posição da **PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO** em todos os seus aspectos relevantes, sendo recomendado ao gestor e ao município que continue aplicando o ditame constitucional na saúde e educação.

No que diz respeito ao percentual gasto com pessoal, recomenda-se que os mesmos se adequem aos limites da Lei de Responsabilidade Fiscal, uma vez que o município encontra-se descumprindo o que é determinado pela referida lei.

ESTE É O RELATÓRIO

Santana do São Francisco/SE, 29 de abril de 2021.



Johnathan Santos Rocha
Responsável pelo Controle Interno



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTANA DO SÃO FRANCISCO

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o relatório de Controle Interno, relativo ao 1º Trimestre do exercício de 2021, 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.

Santana do São Francisco/SE, 29 de abril de 2021

Johnathan Santos Rocha

Johnathan Santos Rocha
Responsável pelo Controle Interno