

ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

RELATÓRIO DO 2º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO

PERÍODO DE ABRIL A JUNHO - 2015

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

2º TRIMESTRE - 2015



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

ÍNDICE

1º - INFORMAÇÃO

2º - INTRODUÇÃO E OBJETIVO

3º - FONTES DE CRITÉRIO, PROCEDIMENTOS E ALCANCE

4º - RESULTADO DO CONTROLE

5º - CONCLUSÃO

I - INFORMAÇÕES

PREFEITO: ALBINO TAVARES DE ALMEIDA NETO

Período do Exame: 01/04/2015 A 30/06/2015



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

II - INTRODUÇÃO

*Em cumprimento ao Mandamento Constitucional, e as disposições da Lei Complementar n.º 101/2000 realizamos o exame das despesas da Prefeitura Municipal de Porto da Folha, relativas ao período de **01/04/2015 A 30/06/2015**, com o objetivo de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial e operacional, bem como o cumprimento das disposições legais pertinentes.*

III - FONTES DE CRITÉRIOS PROCEDIMENTOS E ALCANCE.

Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública e com as normas e procedimentos constantes na Resolução n.º 206/2001, de 1.º/11/2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe:

- *Constituição Federal e Constituição Estadual;*
- *Lei Federal n.º 4.320/1964 – Institui Normas Gerais de Direito Financeiro para Elaboração dos Orçamentos e Balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;*



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

- *Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;*
- *Lei Complementar n.º 101/2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para responsabilidade na gestão fiscal e dão outras providências;*
- *Resoluções 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, financeiros e patrimoniais no Sistema Contábil, confrontando-os com a documentação suporte;*
- *Conferência de cálculo;*
- *Exame de processos de despesas;*
- *Exame nos controles do material permanente;*
- *Exame nos controles do material de consumo;*
- *Exame de procedimentos licitatórios e respectivos contratos e termos aditivos;*
- *Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;*

4



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

IV - RESULTADO DO CONTROLE

Os trabalhos do controle interno abrangem o período de 01/04/2015 A 30/06/2015 e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

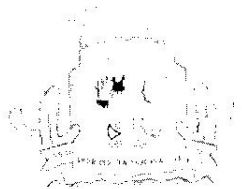
- *Orçamento inicial e suas alterações;*
- *Execução Orçamentária e Financeira;*
- *Contabilidade;*
- *Obras e Reformas;*
- *Licitações;*
- *Restos a pagar.*

CONTRATOS E OU PROCESSOS LICITATÓRIOS

DOS CONTRATOS, LICITAÇÕES, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES, *analisando-os devidamente, declaramos a sua regularidade, quanto ao aspecto formal.*

CONTABILIDADE

Sistema Contábil sendo atualizado com a emissão dos balancetes.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

CONCURSO PÚBLICO

Durante o segundo trimestre de 2015, não foi realizado nenhum concurso público.

ALMOXARIFADO

O Almojarifado encontra-se completamente atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais" para fins de compor o Balanço Geral do Poder Executivo.

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, através de sistema computadorizado, que acusam o estoque atualizado de cada componente.

PATRIMÔNIO / INVENTÁRIO

O patrimônio encontra-se devidamente atualizados através de sistema computadorizado e com as devidas plaquetas numeradas.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

V - CONCLUSÃO

*Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da **Prefeitura Municipal de Porto da Folha**, de forma a nos permitir um conhecimento geral do funcionamento deste Poder Executivo, exercendo função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal n.º 4320/64, 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 da execução orçamentária de forma prévia e concomitante.*

Os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório estão arquivados por este Setor de Controle Interno, a disposição dos Órgãos de Controle Externo.

Porto da Folha (SE), 10 de julho de 2015.

PEDRO DELFINO DA SILVA FILHO

CPF: 414.013.365-15

Secretário de Controle Interno

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

Pedro Delfino da Silva Filho
Sec. Municipal de Controle Interno
CPF: 414.013.365-15



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DA FOLHA

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle Interno, relativo ao 2º Trimestre de 2015, foi emitido obedecendo a 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.

Porto da Folha (Se), 10 de julho de 2015.

PEDRO DELFINO DA SILVA FILHO

CPF: 414.013.365-15

Secretário de Controle Interno

PREFEITURA MUN. DE PORTO DA FOLHA/SE

Pedro Delfino da Silva Filho
Sec. Municipal de Controle Interno
CPF. Nº 414.013.365-15