

2° RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA EXERCÍCIO 2022

IDENTIFICAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE TOBIAS BARRETO

CNPJ N° 13.119.300/0001-36

PREFEITO: ADILSON DE JESUS SANTOS

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

CNPJ N° 14.634.567/0001-24

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL: MARIA CONCEIÇÃO PEREIRA MACEDO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

CNPJ N° 11.388.708/0001-88

SECRETÁRIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL: MARIA ANGÉLICA TRINDADE

ESTRUTURA ADMINISTRATIVA

ÓRGÃOS DELIBERATIVOS

CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE

CONSELHO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA

CONSELHO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

CONSELHO MUNICIPAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR

CONSELHO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO



CONSELHO MUNICIPAL DO CIDADÃO

ORGAOS DE APOIO E ASSESSORAMENTO

GABINETE CIVIL

SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

PROCURADORIA GERAL

ORGÃOS DE NATUREZA INSTRUMENTAL

SECRETARIA MUNICIPAL FINANÇAS

SECRETARIA MUNICIPAL ADMINISTRAÇÃO

SECRETARIA MUNICIPAL PLANEJAMENTO E GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

ÓRGÃOS DE NATUREZA OPERACIONAL

SECRETARIA MUNICIPAL EDUCAÇÃO

SECRETARIA MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL

SECRETARIA MUNICIPAL CULTURA

SECRETARIA MUNICIPAL COMUNICAÇÃO SOCIAL

SECRETARIA MUNICIPAL DE DESPORTO E LAZER

SECRETARIA MUNICIPAL DESENVOLVIMENTO AGROPECUÁRIO, FUNDIÁRIO E MEIO AMBIENTE

SECRETARIA MUNICIPAL CULTURA, JUVENTUDE E TURISMO

SECRETARIA MUNICIPAL OBRAS E SANEAMENTO

SECRETARIA MUNICIPAL INDUSTRIA COMÉRCIO E TRABALHO

PERÍODO: 2° TRIMESTRE 2022

01 DE ABRIL A 30 DE JUNHO DE 2022

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a

Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, realizou análise da execução

orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente

ao 1º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo.

A Lei Orçamentária Anual estima receitas e fixa despesas para um ano, de acordo

com as prioridades contidas no PPA e LDO, detalhando quanto será gasto com cada

ação e programa.

Na elaboração da presente, foram observadas todas as disposições legais pertinentes

em especial destaque para as normas constitucionais a respeito da matéria, e, ainda,

os ditames da Lei Federal nº 101/00, conhecida como Lei de Responsabilidade Fiscal,

e a Lei Federal nº 4.320/64, que dispõe sobre as normas gerais para a elaboração

dos orçamentos, observando-se, ainda as disposições contidas no projeto de Lei

Plurianual e da Lei de Diretrizes Orçamentárias do Município, bem como as

Audiências públicas realizadas no Município para a elaboração da LOA 2022.

Apresentamos, a seguir, as Receitas e Despesas Orçamentárias, além de outros

elementos exigidos pela Lei 4.320/64.

1. PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025, foi aprovado pela

Lei Municipal n° 1228/2021, de 16 de dezembro de 2021.

3



A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2022 foi aprovada através <u>da Lei</u>

<u>Municipal nº 1213/2021</u> e encontra-se compatível com as disposições constantes
no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela <u>Lei Ordinária Municipal nº 1229/2021</u>, estimou a receita **e fixou a despesa em R\$ 120.000.000,00 (cento e vinte milhões de reais)**, cujos recursos correspondem aos dois poderes que compõem a Administração Pública Municipal, distribuídos do seguinte modo:

| RECEITA | |
|---------------------------|--------------------|
| RECEITAS CORRENTES | R\$ 129.029.901,00 |
| DEDUÇÕES CORRENTES | -R\$10.085.000,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL | R\$1.055.099,00 |
| RECEITA INFRAORÇAMENTÁRIA | R\$0,00 |
| TOTAL DA RECEITA | R\$120.000.000,00 |
| DESPESA | |
| DESPESAS CORRENTES | R\$108.729.851,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | R\$11.165.149,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$105.000,00 |
| CONSTITUIÇÃO DE RESERVA | |
| ORÇAMENTÁRIA DO RPPS | |
| DESPESA INFRAORÇAMENTÁRIA | 0,00 |
| TOTAL DE DESPESA | R\$120.000.000,00 |



2. DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Os dados acima demonstram que a Receita Arrecadada para o período do segundo trimestre foi de **R\$** 75.299.909,30.

| TITULO | ARRECADADA ATE O PERÍODO |
|------------------------------|--------------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 78.864.371,50 |
| DEDUÇÕES DE RECEITA CORRENTE | 6.537.893,77 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 2.973.431,57 |
| RECEITAS INFRAORÇAMENTÁRIAS | 0,00 |
| TOTAL | 75.299.909,30 |

2.1. DEMONSTRATIVO DE RECEITA LÍQUIDA ARRECADADA E DESPESA LÍQUIDA CONSOLIDADA

Impende informar que a comparação entre a Receita Líquida Arrecadada e Despesa Liquidada, demonstra que o valor liquidado foi inferior a arrecadação da receita, dados que ensejam um superavit no trimestre de **R\$ 6.413.441,56.**

| TÍTULO | RECEITA | DESPESA | DIFERENÇA |
|--------|------------|-----------|-----------|
| | ARRECADADA | LIQUIDADA | (+/-) |



| TOTAL | 75.299.909,30 | 68.886.467,74 | 6.413.441,56 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| DEDUÇAO | -6.537.893,77 | 0,00 | -6.537.893,77 |
| CAPITAL | 2.973.431,57 | 3.186.337,31 | -212.905,74 |
| CORRENTES | 78.864.371,50 | 65.700.130,43 | 13.164,241,07 |

2.2. DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA, LIQUIDADA E PAGA CONSOLIDADA

A despesa empenhada no período atingiu um montante de **R\$ 120.717,397,97**. Doutro lado, o total de despesas liquidadas no período atingiu o importe de **R\$ 68.886.467,74**. Quanto ao volume acumulado de despesas empenhada e devidamente liquidadas, pagou-se no presente trimestre a importância de **R\$ 66.085.579,23**, consoante os seguintes dados:

| TITULO | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA |
|---------------|----------------|---------------|---------------|
| ATE O PERÍODO | 120.717.397,97 | 68.886.467,74 | 66.085.579,23 |

3. DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 73.240,00**

4. REPASSE AO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL – CÂMARA MUNICIPAL DE TOBIAS BARRETO

O total repassado para o Poder Legislativo até o segundo trimestre do corrente

exercício totalizou R\$ 2.338.804,26.

5. GESTÃO PATRIMONIAL

5.1. ALMOXARIFADO

O almoxarifado encontra-se completamente atualizado, funcionando consoante as

exigências preconizados pela Resolução TC 160/92, com a emissão do

"demonstrativo das Variações Patrimoniais, para fins de compor o Balanço Geral

deste Poder e seguindo todas as normas e conformidades estabelecidas na

Resolução n° 296/2016, observando a cronologia e o trâmite necessário dos bens.

Nesse sentido, o almoxarifado mantém o registro de bens adquiridos, realizados de

forma individual, por meio da descrição correlata, efetivando o controle exercido

desde o recebimento, passando pelo armazenamento e distribuição. Impende

destacar, o controle realizado na entrada e saída de bens, organização das

prateleiras, promoção de segurança dos mesmos, atualização do estoque de cada

item.

Por conseguinte, no período em análise, não houveram ocorrências que tenham

modificado o adequado funcionamento do setor administrativo em comento.

6. CONCLUSÃO

O presente exame obejetivou verificar a legalidade das transações operacionais da

PREFEITURA MUNICIPAL DE TOBIAS BARRETO, por meio das unidades gestoras

que compõem a administração direta: FUNDO MUNICIPAL DA SAÚDE E FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL.

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, de uma maneira geral, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

Por fim, informamos que os elementos e documentos que serviram de base para a presente análise, bem como o respectivo relatório, estão arquivados nas dependências deste órgão municipal de auditoria, a disposição dos Órgãos de Controle Externo.

ESTE É O RELATÓRIO.

Tobias Barreto/SE, 30 de julho de 2022.

U

Secretária Municipal de Controle Interno



CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que o <u>2ª Relatório Trimestral de</u> <u>Auditoria relativo ao exercício de 2022</u>, foi emitido e obedece a todos os parâmetros da Contabilidade pública, em conformidade com a legislação especial vigente que a rege a matéria em testilha, sobretudo, a Lei Federal nº 101/2000, A Lei de Responsabilidade Fiscal.

Tobias Barreto/SE, 30 de julho de 2022.

SUELI DE JESUS SILVA

Secretária Municipal de Controle Interno
