

RELATÓRIO 4º TRIMESTRE CONTROLE INTERNO 2021



INDICE

I- INTRODUÇÃO

II- DO ORÇAMENTO

III- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1- Demonstrativo da Receita Estimada e Arrecadada

3.2- Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa Liquidada

3.3 - Demonstrativo da Despesa por Poder e Órgão

IV- DO BALANCETE FINANCEIRO

V- DO PATRIMONIO

VI – ALMOXARIFADO

VII – DOS PROCESSOS LICITATÓRIOS

VIII - CONCLUSÃO

I – INTRODUÇÃO

Em cumprimento às atribuições pertinentes à Secretaria Especial de Controle Interno, efetuamos a análise das peças constantes nos Demonstrativos da Prefeitura de Nossa Senhora do Socorro/SE, relativos ao 4º trimestre de 2021, de acordo com o que determina a Resolução N.º. 206 de 1º de novembro de 2001 do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, art. 2ª parágrafo único, inciso I, e em cumprimento ao mandamento constitucional e as disposições da Lei Complementar n.º 101/2000, com o objetivo de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira, patrimonial e operacional, bem como o cumprimento das disposições legais pertinentes.

OS PRINCIPAIS PROCEDIMENTOS DE CONTROLE UTILIZADOS FORAM OS SEGUINTE:

II - DO ORÇAMENTO

O orçamento para o exercício financeiro de 2021 foi aprovado pela Lei n.º. 1.465/2021, alocando recursos da ordem de R\$ 340.000.000,00 (trezentos e quarenta milhões de reais), os quais corresponderam aos dois poderes que compõem a Administração Pública Municipal, estando assim distribuídos nesse 4º trimestre:

RECEITAS CORRENTES	R\$ 493.972.968,15
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	R\$ - 37.269.727,12
RECEITA DE CAPITAL	R\$ 311.564,00
TOTAL DA RECEITA	R\$ 457.014.805,00
DESPEAS CORRENTES	R\$ 397.764.480,04
DESPESA DE CAPITAL	R\$ 38.253.740,81
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$ 0,00
TOTAL DA DESPESA	R\$ 436.018.220,85

III - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1 - Demonstrativo da Receita Estimada e Arrecadada

	TÍTULO	ESTIMADA	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
01	RECEITAS CORRENTES	R\$ 364.980.177,80	R\$ 493.972.968,15
02	RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	R\$ 50.432.659,60	R\$ 64.333.427,02
03	RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 760.420,00	R\$ 671.905,36
04	RECEITAS DE SERVIÇOS	R\$ 16.000,00	R\$ 0,00
05	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 294.508.957,00	R\$ 368.355.848,1
06	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	R\$ 9.762.141,20	R\$ 50.293.613,61
07	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	R\$ - 32.061.220,80	R\$ - 37.269.727,1
08	RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 7.083.443,00	R\$ 311.564,00
09	OPERAÇÃO DE CRÉDITO	R\$ 22.000,00	R\$ 0,00
10	ALIENAÇÃO DE BENS	R\$ 10.000,00	R\$ 0,00
11	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	R\$ 7.050.443,00	R\$ 311.564,00
12	OUTRAS RECEITAS	R\$ 1.000,00	R\$ 0,00

Os dados acima demonstram que a receita arrecadada até o 4º trimestre foi no valor de **R\$ 444.075.285,14 (Quatrocentos e quarenta e quatro milhões, setenta e cinco mil duzentos e oitenta e cinco reais e quatorze centavos).**

3.2 - Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa Liquidada

TITULO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA LIQUIDADADA	DIFERENÇA (+/-)
CORRENTES	R\$ 480.992.553,56	R\$ 402.452.267,62	R\$ 78.540.285,94
CAPITAL	R\$ 311.564,00	R\$ 39.252.098,78	R\$ - 38.940.534,78
DEDUÇÕES	R\$ - 37.228.832,42	R\$ 0,00	R\$ - 37.228.832,42
TOTAL	R\$ 444.075.285,14	R\$ 441.704.366,40	R\$ 2.370.918,74

O confronto entre a Receita Arrecadada e a Despesa Liquidada demonstra que a Receita foi superior à Despesa, o que representa um superávit de R\$ 78.540.285,94 (Setenta e oito milhões quinhentos e quarenta mil duzentos e oitenta e cinco reais e noventa e quatro centavos)

3.3 - Demonstrativo da Despesa por Poder e Órgão

No quadro abaixo, é possível verificar a execução orçamentária da despesa no 4º trimestre do exercício, desmembrada por órgãos.

ESPECIFICAÇÃO	EMPENHOS	LIQUIDAÇÕES	PAGAMENTOS	SALDO A PAGAR
SEFAZ	171.192.000,05	167.427.265,18	166.720.446,00	4.471.554,05
SMTT	6.506.357,25	6.504.503,85	6.264.454,05	241.903,20
SAÚDE	112.653.756,04	112.311.943,03	110.424.904,16	2.228.851,88
A. SOCIAL	22.022.570,44	20.679.815,78	19.180.034,89	2.842.535,55
EDUCAÇÃO	123.569.916,56	123.293.131,50	121.940.674,69	1.629.241,87
TOTAL GERAL	435.944.600,34	430.216.659,34	424.530.513,79	11.414.086,55

IV - DO BALANCETE FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra a movimentação de recursos de natureza orçamentaria, bem como recebimentos e pagamentos de natureza extra orçamentaria, conjugados com os saldos em espécie, provenientes do exercício anterior e, os que são transferidos para o trimestre seguinte, tendo o desdobramento a seguir:

4.1 – PREFEITURA

INGRESSOS	
RECEITA ORÇAMENTARIA	R\$ 444.075.285,14
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 110.547.987,55
RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	R\$ 72.074.976,29
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 17.215.940,13
TOTAL GERAL	R\$ 644.764.144,51

DISPÊNDIOS	
DESPEZA ORÇAMENTARIA	R\$ 436.018.220,85
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 110.561.451,93
DESPEZA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 67.075.126,03
SALDO PARA O TRIMESTRE SEGUINTE	R\$ 25.231.477,34
RESTOS A PAGAR	R\$ 5.027.912,96
TOTAL GERAL	R\$ 643.914.189,11

4.2 - SMTT

INGRESSOS	
RECEITA ORÇAMENTARIA	R\$ 5.626.329,47
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 779.704,00
RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.232.408,96
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 39.992,00
TOTAL GERAL	R\$ 7.678.434,43

DISPÊNDIOS	
DESPESA ORÇAMENTARIA	R\$ 6.264.454,05
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 0,00
DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.130.832,58
RESTOS A PAGAR	R\$ 240.469,27
SALDO PARA O TRIMESTRE SEGUINTE	R\$ 42.678,53
TOTAL GERAL	R\$ 7.678.434,43

4.3 – FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

INGRESSOS	
RECEITA ORÇAMENTARIA	R\$ 1.770.474,04
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 18.916.651,12
RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 2.369.192,55
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 708.983,25
TOTAL GERAL	R\$ 23.765.300,96

DISPÊNDIOS	
DESPESA ORÇAMENTARIA	R\$ 19.180.034,89
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 0,00
DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 2.714.091,72
SALDO PARA O TRIMESTRE SEGUINTE	R\$ 493.296,11
RESTOS A PAGAR	R\$ 1.377.878,24
TOTAL GERAL	R\$ 23.765.300,96

4.4 – EDUCAÇÃO

INGRESSOS	
RECEITA ORÇAMENTARIA	R\$ 98.271.429,73
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 24.764.938,92
RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 29.128.376,68
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 3.911.627,29
TOTAL GERAL	R\$ 156.076.372,62

DISPÊNDIOS	
DESPESA ORÇAMENTARIA	R\$ 121.940.674,69
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 305.898,23
DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 27.984.539,57
RESTOS A PAGAR	R\$ 1.835.314,12
SALDO PARA O TRIMESTRE SEGUINTE	R\$ 4.009.946,01
TOTAL GERAL	R\$ 156.076.372,62

4.5 - SAÚDE

INGRESSOS	
RECEITA ORÇAMENTARIA	R\$ 54.106.142,22
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	R\$ 53.926.104,96
RECEITA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 18.996.690,35
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	R\$ 4.281.295,71
TOTAL GERAL	R\$ 132.160.188,64

DISPÊNDIOS	
DESPESA ORÇAMENTARIA	R\$ 110.424.904,16
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	R\$ 0,00
DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA	R\$ 15.686.190,86
SALDO PARA O TRIMESTRE SEGUINTE	R\$ 4.370.067,04
RESTOS A PAGAR	R\$ 829.071,18
TOTAL GERAL	R\$ 131.310.233,24

V – PATRIMÔNIO

Os procedimentos de atualização do livro patrimonial e da colocação das plaquetas de identificação encontram-se devidamente “numeradas” e vêm sendo executados pela Diretoria de Patrimônio da Prefeitura Municipal de Nossa Senhora do Socorro/Se.

VI – ALMOXARIFADO

O Almoxarifado encontra-se atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92. 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, através de fichas de prateleiras que acusam o estoque atualizado de cada componente.

VII – AÇÕES

8º lista: Prefeitura divulga nova lista de vistoria das mil casas - 28/10/2021
Prefeitura de Socorro entrega praça revitalizada aos moradores do Marcos Freire 3 - 13/11/2021
SOCORRO RECEBE MINISTRO DA EDUCAÇÃO E PRESIDENTE DO FNDE PARA ENCONTRO COM PREFEITOS E SECRETÁRIOS DE EDUCAÇÃO - 30/11/2021
MAIS 7 ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE SOCORRO SÃO CONTEMPLADAS COM AS MALETAS DO PROJETO AULA DIGITAL - 02/12/2021
Prefeitura de Socorro presta atendimento médico domiciliar a mais de 400 pacientes do município - 06/12/2021
Prefeitura de Socorro injeta quase R\$ 13 milhões na economia com a conclusão do pagamento do 13º salário -10/12/2021
Prefeitura de Socorro entrega obra de revitalização da praça principal do Sobrado - 12/12/2021
Justiça concede liminar à Prefeitura de Socorro, Este volta a receber lixo nesta quinta-feira - 29/12/2021
PREFEITURA DE SOCORRO REALIZA AÇÃO DE IMUNIZAÇÃO COM A 3ª DOSE PARA OS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO - 30/12/2021

VIII – CONCLUSÃO

Este exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da **Prefeitura Municipal de Nossa Senhora do Socorro**, 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 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, Lei Complementar nº 1068/2014, 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. 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.

Nossa Senhora do Socorro/Se, 28 de janeiro de 2022.



VALTER DE SOUZA
Secretário Especial de Controle Interno

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle interno, relativo ao 4º Trimestre de 2021, 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. 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal.

Nossa Senhora do Socorro/Se, 28 de janeiro de 2022.



VALTER DE SOUZA
Secretário Especial de Controle Interno