

# 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
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>R\$ 457.014.805,00</b>
DESPEAS CORRENTES	R\$ 397.764.480,04
DESPESA DE CAPITAL	R\$ 38.253.740,81
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$ 0,00
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>R\$ 436.018.220,85</b>

### 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
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 444.075.285,14</b>	<b>R\$ 441.704.366,40</b>	<b>R\$ 2.370.918,74</b>

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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>435.944.600,34</b>	<b>430.216.659,34</b>	<b>424.530.513,79</b>	<b>11.414.086,55</b>

#### 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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 644.764.144,51</b>

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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 643.914.189,11</b>

##### 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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 7.678.434,43</b>

<b>DISPÊNDIOS</b>	
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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 7.678.434,43</b>

#### 4.3 – FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

<b>INGRESSOS</b>	
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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 23.765.300,96</b>

<b>DISPÊNDIOS</b>	
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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 23.765.300,96</b>

#### 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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 156.076.372,62</b>

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

#### 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
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 132.160.188,64</b>

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



## 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

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

## 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