



PREFEITURA DE
SIMÃO DIAS
NOSSA FORÇA, NOSSA GENTE.

SECRETARIA MUNICIPAL
CONTROLE INTERNO
(SEMCI)



Página 1 de 24

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIMÃO DIAS/SE
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
4º TRIMESTRE DE 2021

SIMÃO DIAS/SE
DEZEMBRO/21



Sumário

I – INFORMAÇÕES	3
II – INTRODUÇÃO E OBJETO	4
III – FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.	4
IV – PLANEJAMENTO	6
4.1 DO ORÇAMENTO	6
V - RESULTADO DO CONTROLE:	6
5.1 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA:	7
5.1.1 - Demonstrativo da Receita Estimada e Arrecadada	7
5.2 - Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa Liquidada.....	9
5.3 - Demonstrativo da Despesa Realizada, Liquidada e Paga	10
I - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF)	12
6.1 Limite com pessoal em relação à receita corrente líquida	12
6.1.1 – Subsídios	12
6.1.2 – Despesas Com O Poder Legislativo.....	12
6.2 Relatórios bimestrais	13
6.3 Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE)	13
6.4 Aplicação dos Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica (FUNDEB)	14
6.5 – Aplicação do limite mínimo constitucional para aplicação em Ações em Serviços Públicos de Saúde (ASPS)	14
6.6 - Diárias	14
VII – PATRIMÔNIO	21
7.1 – Bens Móveis	21
7.2 Almoxarifado	21
VIII – ENTREGA DE INFORME MENSAL AO SAGRES.....	22
IX – CONCLUSÃO	23
C E R T I D ã O.....	24



PREFEITURA DE
SIMÃO DIAS
NOSSA FORÇA, NOSSA GENTE.

SECRETARIA MUNICIPAL
CONTROLE INTERNO
(SEMCI)



Página 3 de 24

I – INFORMAÇÕES

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIMÃO DIAS/SE

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Prefeito: **CRISTIANO VIANA MENESES**

Endereço: Rua Presidente Vargas nº 129, Centro, Simão Dias/SE - CEP: 49.480-000

Telefone: (79) 3611-1382 / 3611-2218

Período de Exame: **01.10.2021 a 31.12.2021**

II – INTRODUÇÃO E OBJETO

Em estrito cumprimento ao mandamento Constitucional e às disposições da Lei Complementar nº 101/2000, Resolução TCE nº 206 de 1º de novembro de 2001, a Secretaria Municipal de Controle Interno deste Município, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **4º TRIMESTRE** do corrente exercício, cujos resultados relatamos a seguir.

III – FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.

Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública, assim como em respeito às normas e procedimentos constantes na Resolução nº 206/2001, de 1º de novembro de 2001, do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.

Na execução dos trabalhos, foram utilizados, principalmente, as seguintes fontes e critérios:

- Constituição Federal e Constituição Estadual, Lei Orgânica Municipal;
- 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;
- Lei Federal n.º 8.666/1993 e alterações, Lei 10.520/2002 – Instituem 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 dá outras providências;
- Lei Municipal nº 876/2020 de 23 de julho de 2020 – Diretrizes para o Exercício de 2021 – LDO;
- Lei Municipal nº 901/2020, de 17 de dezembro de 2020 – Estima a receita e fixa a despesa para o Exercício Financeiro de 2021 – LOA;
- Lei Municipal nº 752/2017, de 28 de novembro de 2017, institui o Plano Plurianual de Aplicação – PPA, para o período de 2018-2021;



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;
- Exames em Procedimentos Licitatórios, envolvendo Contratos, Termos Aditivos, Adesão a Ata de Registro de Preço, Inexigibilidade e Pregão Presencial.
- Exame nos Documentos de Receitas;
- Certificação do Repasse da Prefeitura Municipal;
- Exame nos controles do material permanente;
- Exame nos controles do material de consumo;
- Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal;
- Exame de Convênios e prestação de Contas.

Os trabalhos do controle interno abrangem o período de **01.10.2021 a 31.12.2021** e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

- Orçamento inicial e suas alterações;
- Execução Orçamentária e Financeira;
- Contabilidade;
- Licitações.

IV – PLANEJAMENTO

4.1 DO ORÇAMENTO

O orçamento para o exercício financeiro de 2021 foi aprovado pela **Lei N° 901/2020** de 17 de dezembro de 2020, alocando recursos na ordem de **R\$ 93.500.000,00 (noventa e três milhões e quinhentos mil reais)**, os quais correspondem aos dois poderes que compõem a Administração Pública Municipal, estando assim distribuídos:

Receitas correntes	101.200.000,00
Deduções da receita corrente	(8.610.000,00)
Receitas de capital	910.000,00
Receita intraorçamentária	0,00
Total da receita	93.500.000,00
Despesas correntes	85.602.550,00
Despesas de capital	7.434.500,00
Reserva de contingência	462.950,00
Constituição de reserva orçamentária do RPPS	0,00
Despesa intraorçamentária	0,00
Total da despesa	93.500.000,00

No período foram abertos créditos adicionais que suplementaram **R\$ 28.675.521,82** e anularam **R\$ 28.675.521,82**.

V - RESULTADO DO CONTROLE:

Da análise efetuada, constatamos que durante o trimestre foram elaborados Demonstrativos de acordo com os Princípios da Contabilidade Pública, as Normas Gerais de Direito Financeiro preconizadas na Lei N° 4.320 de 17 de março de 1964, e as Instruções e Resoluções editadas pelo Tribunal de Contas do Estado, com observâncias aos aspectos orçamentários, financeiros e patrimoniais.



5.1 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

5.1.1 - Demonstrativo da Receita Estimada e Arrecadada

Os dados a seguir demonstram que a Receita Arrecadada para o período avaliado foi de **R\$ 32.269.186,38 (Trinta e dois milhões, duzentos e sessenta e nove mil, cento e oitenta e seis reais e trinta e oito centavos)**.

	ESTIMADA NO EXERCÍCIO	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
RECEITAS CORRENTES	101.200.000,00	34.328.597,46	110.537.249,63
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-8.610.000,00	-2.686.819,00	-9.902.267,91
RECEITAS DE CAPITAL	910.000,00	627.407,92	1.398.357,13
RECEITAS INTRAORÇAMENTARIA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	93.500.000,00	32.269.186,38	101.629.100,71

A tabela a seguir, demonstra a Receita Orçamentária por Fonte de Recursos, por meio de um demonstrativo sintético, dos dados consolidados:

FONTE DE RECURSOS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
			No Período	Acumulado	
10010000 - Recursos Ordinários	28.770.600,00	28.770.600,00	16.316.985,84	50.380.572,85	21.609.972,85
11110000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	4.625.100,00	4.625.100,00	318.197,87	632.596,74	-3.992.503,26
11120000 - Transferências do FUNDEB 60%	27.117.000,00	27.117.000,00	5.539.712,12	19.269.535,46	-7.847.464,54
11130000 - Transferências do FUNDEB 40%	4.883.000,00	4.883.000,00	2.354.069,24	10.186.383,87	5.303.383,87
11200000 - Transferência do Salário-Educação	1.000.000,00	1.000.000,00	157.397,50	628.520,03	-371.479,97
11210000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)	20.000,00	20.000,00	57,75	6.252,61	-13.747,39
11220000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	600.000,00	600.000,00	104.038,21	560.628,09	-39.371,91
11230000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	700.000,00	700.000,00	289.109,10	519.452,88	-180.547,12
11240000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	100.000,00	100.000,00	6.244,57	10.550,07	-89.449,93
11250000 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação	277.000,00	277.000,00	0,00	485,55	-276.514,45
11500000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação - Remuneração de Depósitos Bancários	1.000,00	1.000,00	0,00	111,67	-888,33
11510000 - Transferências do FUNDEB - Remuneração de Depósitos Bancários	3.000,00	3.000,00	26.601,18	28.348,17	25.348,17



11900000 - Outros Recursos Vinculados à Educação	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
12110000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	9.179.300,00	9.179.300,00	218.682,50	443.811,20	-8.735.488,80
12130000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	-450.000,00
12140000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	9.522.000,00	9.522.000,00	4.267.992,88	11.965.325,07	2.443.325,07
12149919 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde para ações de combate ao COVID-19	48.000,00	48.000,00	0,00	60.000,00	12.000,00
12150000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	299.900,00	299.900,00	0,00	0,00	-299.900,00
12159919 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde para ações de combate ao COVID-19	100,00	100,00	0,00	0,00	-100,00
12200000 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à	327.000,00	327.000,00	8.001,19	56.231,68	-270.768,32
12500000 - Receita de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde - Remuneração de Depósitos Bancários	1.000,00	1.000,00	0,00	111,67	-888,33
12903110 - Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais.	0,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00
13110000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social -	1.202.000,00	1.202.000,00	80.210,81	275.089,57	-926.910,43
13119919 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS para ações de combate ao COVID-19	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00
13120000 - Transferências de Convênios - Assistência Social	52.000,00	52.000,00	45.109,12	45.351,21	-6.648,79
13900000 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	200.000,00	200.000,00	68.706,41	400.949,28	200.949,28
15100000 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União	202.000,00	202.000,00	445.797,02	981.512,63	779.512,63
15200000 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse dos Estados	192.000,00	192.000,00	971.155,47	987.388,99	795.388,99
15300000 - Transferência da União Referente a Royalties do Petróleo	600.000,00	600.000,00	218.258,72	734.405,65	134.405,65
15400000 - Transferência dos Estados Referente a Royalties do Petróleo	100.000,00	100.000,00	32.806,68	122.336,13	22.336,13
16100000 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	100.000,00	100.000,00	9.620,46	25.230,12	-74.769,88
16200000 - Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	2.200.000,00	2.200.000,00	582.565,14	2.285.828,65	85.828,65
19300000 - Recursos de Alienação de Bens/Ativos	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00



19900000 - Outros Recursos Vinculados	700.000,00	700.000,00	4.703,88	18.815,52	-681.184,48
19903110 - Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais.	0,00	0,00	203.162,72	453.275,35	453.275,35
19903120 - Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares de bancada.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA RECEITA	93.500.000,00	93.500.000,00	32.269.186,38		8.129.100,71

5.2 - Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa Liquidada

O quadro abaixo, evidencia um comparativo de Receita e Despesa Realizada por fonte:

Fonte de Recursos	Receita Arrecadada	Despesa		
		Empenhada	Liquidada	Paga
10010000 - Recursos Ordinários	16.316.985,84	-427.508,26	9.524.101,16	9.658.041,51
11110000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	318.197,87	-103.753,96	1.645.993,07	1.691.583,92
11120000 - Transferências do FUNDEB 60%	5.539.712,12	-2.507.675,83	8.389.897,25	8.654.626,89
11130000 - Transferências do FUNDEB 40%	2.354.069,24	-285.412,46	1.721.151,38	1.778.675,03
11200000 - Transferência do Salário-Educação	157.397,50	0,00	0,00	0,00
11210000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (DDNE)	57,75	2.843,07	4.471,00	4.471,00
11220000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	104.038,21	173.456,18	188.463,14	0,00
11230000 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	289.109,10	0,00	0,00	0,00
11240000 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	6.244,57	0,00	0,00	0,00
11510000 - Transferências do FUNDEB - Remuneração de Depósitos Bancários	26.601,18	0,00	0,00	0,00
12110000 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	218.682,50	1.386.621,16	3.034.931,88	3.035.035,05
12130000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	0,00	15.626,70	39.210,10	40.066,90
12140000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde para ações de combate ao COVID-19	4.267.992,88	707.168,57	2.607.142,99	2.518.607,38
12149919 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde para ações de combate ao COVID-19	0,00	82.670,82	144.063,00	144.063,00



12150000 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	0,00	-8.802,34	244.422,00	233.529,05
12200000 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	8.001,19	0,00	0,00	0,00
13110000 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	80.210,81	39.452,93	266.536,31	271.097,85
13120000 - Transferências de Convênios - Assistência Social	45.109,12	0,00	0,00	0,00
13900000 - Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	68.706,41	4.336,45	49.336,45	49.336,45
15100000 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse da União	445.797,02	-9.184,69	255.000,00	255.000,00
15200000 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse dos Estados	971.155,47	0,00	0,00	0,00
15300000 - Transferência da União Referente a Royalties do Petróleo	218.258,72	0,00	0,00	0,00
15400000 - Transferência dos Estados Referente a Royalties do Petróleo	32.806,68	0,00	0,00	0,00
16100000 - Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	9.620,46	0,00	65.112,87	65.112,87
16200000 - Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	582.565,14	607.919,00	710.997,89	692.408,00
19401401 - Transferências da União para ações emergenciais destinadas ao setor cultural	0,00	56.500,00	102.000,00	102.000,00
19900000 - Outros Recursos Vinculados	4.703,88	0,00	0,00	0,00
19903110 - Transferências da União decorrentes de emendas parlamentares individuais.	203.162,72	0,00	0,00	0,00
TOTAIS	32.269.186,38	-265.742,66	28.992.830,49	29.193.654,90

5.3 - Demonstrativo da Despesa Realizada, Liquidada e Paga

A Despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 85.739.167,84 (oitenta e cinco milhões, setecentos e trinta e nove mil, cem e sessenta e sete reais e oitenta e quatro centavos)**.

O total de despesas liquidadas no período importou em **R\$ 55.850.905,90 (cinquenta e cinco milhões, oitocentos e cinquenta mil, novecentos e cinco reais e noventa centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **R\$ 54.820.580,69 (cinquenta e quatro milhões, oitocentos e vinte mil, quinhentos e oitenta reais e sessenta e nove centavos)** conforme detalhamento na tabela resumo abaixo:



	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA	LIQUIDADADA A PAGAR
ATÉ O PERÍODO	85.739.167,83	84.033.003,25	83.206.575,14	1.964.585,51
NO PERÍODO	- 370.255,45	28.182.097,35	28.382.921,76	200.824,41
ACUMULADO	85.739.167,83	84.036.075,94	83.206.575,14	2.165.409,92

Na tabela a seguir registramos as Despesa Orçamentária por Poder e Órgão, em um quadro demonstrativo de dados consolidados.

Despesa Orçamentária por Poder e Órgão - Demonstrativo – Consolidado

01/10/2021 à 31/12/2021

Especificação	Dotação Inicial	Crédito		Dotação Atualizada	Empenhos		Liquidações		Pagamentos		Saldos	
		Adição	Anulação		No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	A Pagar	Disponível
Poder Executivo	89.800.000,00	40.041.305,88	40.041.305,88	89.800.000,00	370.255,45	85.368.912,37	28.182.097,35	84.033.003,25	28.382.921,76	83.203.502,45	2.165.409,92	4.431.087,63
02000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SIMÃO DIAS	66.948.200,00	23.649.743,18	26.928.473,18	63.669.470,00	3.345.903,84	59.509.905,29	20.700.482,94	58.266.491,51	20.964.619,04	57.691.846,39	1.818.058,90	4.159.564,71
03000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE	19.827.300,00	12.797.253,15	10.906.523,15	21.718.030,00	2.183.284,88	21.524.357,48	6.069.769,97	21.482.703,47	5.971.301,38	21.231.586,79	292.770,69	193.672,52
04000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE INCLUSÃO, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO	3.024.500,00	3.594.309,55	2.206.309,55	4.412.500,00	792.363,50	4.334.649,60	1.411.844,44	4.283.808,27	1447.001,34	4.280.069,27	54.580,33	77.850,40
Poder Legislativo	3.700.000,00	81.000,00	81.000,00	3.700.000,00	13.480,41	3.102.300,79	807.660,45	3.095.700,79	807.660,45	3.095.700,79	6.600,00	597.699,21
01000 - CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES	3.700.000,00	81.000,00	81.000,00	3.700.000,00	13.480,41	3.102.300,79	807.660,45	3.095.700,79	807.660,45	3.095.700,79	6.600,00	597.699,21
Total Geral:	89.800.000,00	40.041.305,88	40.041.305,88	89.800.000,00	2.196.581,30	85.739.167,83	6.571.631,74	55.850.905,90	7.525.721,93	54.820.580,69	30.918.587,14	4.060.832,17

I - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF)

A Lei de Responsabilidade Fiscal estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade fiscal, visando manter o equilíbrio entre as receitas arrecadas e as despesas realizadas. A seguir apresentamos comentários sobre os pontos específicos:

6.1 Limite com pessoal em relação à Receita Corrente Líquida

Os gastos realizados com pessoal durante os últimos doze meses foram de **R\$ 48.011.681,97 (quarenta e oito milhões, onze mil, seiscentos e oitenta e um reais e noventa e sete centavos)**, que representam **52,83%** da Receita Corrente Líquida, a qual foi da ordem de **R\$ 91.908.918,87 (Noventa e um milhões, novecentos e oito mil, novecentos e dezoito reais e oitenta e sete centavos)**, calculados com base em regra contida na LRF.

OBS: Conforme Resoluções 320 e 321/2019 do TCE/SE, dispõe sobre a incidência de recursos transferidos pela União por intermédio de programas federais no cálculo das despesas com pessoal nos municípios do Estado de Sergipe estabelecido na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF.

6.1.1 – Subsídios

Os subsídios do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretário para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 887, de 12 de novembro de 2020, em **R\$ 25.000,00 (vinte e cinco mil reais)**, **R\$ 16.000,00 (dezesesseis mil reais)** e **R\$ 6.000,00 (seis mil reais)** respectivamente.

6.1.2 – Despesas Com O 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\$ 2.326.874,31 (dois milhões e trezentos e vinte e seis mil e oitocentos e setenta e quatro reais e trinta e um centavos)**. Assim, 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\$ 3.102.499,08 (três milhões e cento**

e dois mil e quatrocentos e noventa e nove reais e oito centavos), o Poder Executivo não deve efetuar nos meses seguintes deste exercício, repasses que ultrapasse o valor de **R\$ 775.624,80** (setecentos e setenta e cinco mil e seiscentos e vinte e quatro reais e oitenta centavos).

CAMARA MUNICIPAL DE SIMÃO DIAS/SE			
19/01/2021	1	Repasse para o legislativo – janeiro/2021	261.132,17
18/02/2021	2	Repasse para o legislativo – fevereiro/2021	255.951,01
18/03/2021	3	Repasse para o legislativo – março/2021	258.541,59
19/04/2021	4	Repasse para o legislativo – abril/2021	258.541,59
19/05/2021	5	Repasse para o legislativo – maio/2021	258.541,59
17/06/2021	6	Repasse para o legislativo – junho/2021	258.541,59
17/07/2021	7	Repasse para o legislativo – julho/2021	258.541,59
17/08/2021	8	Repasse para o legislativo – agosto/2021	258.541,59
17/09/2021	9	Repasse para o legislativo – setembro/2021	258.541,59
17/10/2021	10	Repasse para o legislativo – outubro /2021	258.541,59
17/11/2021	11	Repasse para o legislativo – novembro/2021	258.541,59
17/12/2021	12	Repasse para o legislativo – dezembro/2021	258.541,59
TOTAL DE REPASSE			3.102.499,08
TOTAL REGISTROS:			12

6.2 Relatórios bimestrais

Identificamos os relatórios resumidos da Execução Orçamentária (bimestral), que foram elaboradas pelo contador e encaminhados ao TCE, em obediência à LRF.

6.3 - Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (MDE)

Foram aplicados **R\$ 9.583.939,04** (Nove milhões quinhentos e oitenta e três mil, novecentos e trinta e nove reais e quatro centavos), na manutenção e desenvolvimento do ensino, o que representa 23,33 % (vinte e três vírgula trinta e três por cento), das receitas resultantes de impostos, compreendidas as provenientes de transferências, que somaram o valor de **41.076.026,15** (Quarenta um milhões setenta e seis mil, vinte e seis reais e quinze centavos), informações estas obtidas através do Demonstrativo da Aplicação da Manutenção e Desenvolvimento do Ensino fornecido pela Equipe Técnica, ficou abaixo da mínima prevista na Constituição Federal, ficando esse percentual a ser atingido nos trimestre seguintes.

6.4 - Aplicação dos Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica (FUNDEB)

Com relação ao Fundo de Desenvolvimento da Educação as transferências de recursos do FUNDEB somaram um montante de **R\$ 21.512.720,00 (vinte e hum milhões, quinhentos e doze mil, setecentos e vinte reais)**, e as Contribuições para formação do FUNDEB somaram um montante de **R\$ 7.215.448,91 (sete milhões duzentos e quinze mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e noventa e hum centavos)**, dados fornecidos pela equipe Técnica de Contabilidade do Município.

6.5 – Aplicação do limite mínimo constitucional para aplicação em Ações em Serviços Públicos de Saúde (ASPS)

Foram aplicados **R\$ 7.231.523,09 (sete milhões, duzentos e trinta e um mil, quinhentos e vinte e três reais e nove centavos)**, em despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde (ASPS), o que representa **21,89%** das receitas resultantes de impostos e transferências constitucionais e legais que representam um montante de **R\$ 41.076.026,15 (cinco milhões e cento e oitenta e seis mil e oitocentos e trezentos e cinquenta e cinco reais e quinze centavos)**. As informações foram obtidas através do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde, fornecido pela equipe técnica. Ficou acima do mínimo previsto pela constituição federal.

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	VALOR - R\$
Valor aplicado em ações e serviços de saúde	7.231.523,09
Percentual aplicado	21,89%

6.6 - Diárias

No período analisado foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos, no valor de **R\$ 15.785,00 (quinze mil e setecentos e oitenta e cinco reais)**, concedidas e pagas com base nos valores fixados pela Lei Municipal nº 717, de 19 de abril de 2017 e na Resolução 297/2016, do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe.



Especificação	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhos			Liquidações			Pagamentos			Reservado			Saldos	
			No Período	Acumulado	% Dot. Atual	No Período	Acumulado	% Dot. Atual	No Período	Acumulado	% Dot. Atual	No Período	Acumulado	% Dot. Atual	A Pagar	Disponível
02000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE SIMÃO DIAS	26.700,00	26.490,00	1.800,00	15.750,00	59,46	4.200,00	15.750,00	59,46	9.000,00	15.750,00	59,46	0,00	0,00	0,00	0,00	10.740,00
02001 - GABINETE DO PREFEITO	6.000,00	11.000,00	160,00	5.140,00	46,73	160,00	5.140,00	46,73	2.560,00	5.140,00	46,73	0,00	0,00	0,00	0,00	5.860,00
02002 - GABINETE DO VICE PREFEITO	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02003 - SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO DE GESTÃO AMBIENTAL	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02004 - SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E TRIBUTOS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02005 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	3.000,00	6.000,00	560,00	5.720,00	95,33	2.960,00	5.720,00	95,33	2.960,00	5.720,00	95,33	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00
02006 - SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO	1.000,00	1.000,00	280,00	280,00	28,00	280,00	280,00	28,00	280,00	280,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720,00
02007 - SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA, IRRIGAÇÃO E DEFESA CIVIL	600,00	1.300,00	400,00	1.140,00	87,69	400,00	1.140,00	87,69	400,00	1.140,00	87,69	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00
02008 - SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA E URBANISMO	3.000,00	3.000,00	140,00	550,00	18,33	140,00	550,00	18,33	140,00	550,00	18,33	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00
02009 - SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE, LAZER E TURISMO	500,00	2.400,00	0,00	2.400,00	100,00	0,00	2.400,00	100,00	2.400,00	2.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02010 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA	6.500,00	1.790,00	260,00	520,00	29,05	260,00	520,00	29,05	260,00	520,00	29,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1.270,00
02011 - SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA - FUNDEB	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



03000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE 85.100,00 9.125,00 3.490,00 9.125,00 100,00 3.490,00 9.125,00 100,00 3.490,00 9.125,00 100,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

03001 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 85.100,00 9.125,00 3.490,00 9.125,00 100,00 3.490,00 9.125,00 100,00 3.490,00 9.125,00 100,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

04000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE INCLUSÃO, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO 23.500,00 7.242,90 1.800,00 5.380,00 74,28 1.800,00 5.380,00 74,28 1.980,00 5.380,00 74,28 0,00 0,00 0,00 0,00 1.862,90

04001 - SECRETARIA MUNICIPAL DE INCLUSÃO, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO 10.500,00 7.242,90 1.800,00 5.380,00 74,28 1.800,00 5.380,00 74,28 1.980,00 5.380,00 74,28 0,00 0,00 0,00 0,00 1.862,90

04002 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL 13.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Total Geral: 135.300,00 42.857,90 7.090,00 30.255,00 70,59 9.490,00 30.255,00 70,59 14.470,00 30.255,00 70,59 0,00 0,00 0,00 0,00 12.602,90

6.7 Recomendações e/ou notificações emitidas pela Controladoria

Demonstramos nesta seção, algumas recomendações, e/ou notificações emitidas nos termos das competências do Sistema de Controle Interno deste município aos órgãos a ele subordinados.

Nº do Documento	Data	Órgão notificado	Tema Abordado
Recomendação Administrativa - 001/2021	02/02/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Requer que o secretário do referido órgão juntamente com o R.H. cumpra com as seguintes formalidades: Que as contratações dos servidores estejam condicionadas a apresentação de todos os documentos elencados pelo R.H; Que seja feito um recadastramento dos servidores; Que seja versada alguma lei no tocante a cessão de servidores e que seja aplicado o controle de ponto em todas as secretarias.
Memorando - 002/2021/SEMCI	04/05/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Solicitação ao secretário para que sejam resolvidas as problemáticas de acúmulo de cargos públicos, adoção de ponto biométrico e recadastramento de servidores.



Nº do Documento	Data	Órgão notificado	Tema Abordado
Recomendação Administrativa - 002/2021	14/05/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Requer que seja encaminhado circular para todos os secretários municipais para análise e providências acerca do recadastramento dos servidores municipais.
Memorando - 005/2021/SEMCI	19/05/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Solicitação para que sejam tomadas as devidas providências no tocante ao SIAFIC – Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária Administração Financeira e Controle
Notificação Administrativa - 001/2021/SEMCI	15/07/2021	Secretaria Municipal de Saúde	E-mail enviado pela Defensoria Pública do Estado de Sergipe, recomendando que a Secretaria Municipal de Saúde inclua no plano de vacinação contra a COVID-19 de pessoas com comorbidades, os adolescentes de 12 a 18 anos que sofram de alguma comorbidade ou deficiência, bem como que, o imunizante JANSEM seja reservado a pessoas em situação de rua.
Notificação Administrativa - 002/2021/SEMCI	12/08/2021	Secretaria Municipal de Saúde	E-mail enviado pela Controladoria-Geral da União (CGU), sobre indicativos de baixo desempenho na vacinação contra a COVID-19 no município de Simão Dias/SE.
Notificação Administrativa - 003/2021/SEMCI	24/08/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	Orientação aos Advogados, que estão vinculados a gestão, quanto ao cumprimento do Código de Ética.
Notificação Administrativa - 004/2021/SEMCI	24/08/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Orientação aos Advogados, que estão vinculados a gestão, quanto ao cumprimento do Código de Ética.
Notificação Administrativa - 005/2021/SEMCI	24/08/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	Orientação aos Advogados, que estão vinculados a gestão, quanto ao cumprimento do Código de Ética.
Notificação Administrativa - 006/2021/SEMCI	24/08/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	Orientação aos Advogados, que estão vinculados a gestão, quanto ao cumprimento do Código de Ética.
Notificação Administrativa - 007/2021/SEMCI	24/08/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	Orientação aos Advogados, que estão vinculados a gestão, quanto ao cumprimento do Código de Ética.



Nº do Documento	Data	Órgão notificado	Tema Abordado
Notificação Administrativa - 008/2021/SEMCI	24/08/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	Orientação aos Advogados, que estão vinculados a gestão, quanto ao cumprimento do Código de Ética.
Notificação Administrativa - 009/2021/SEMCI	03/09/2021	Secretaria Municipal de Saúde	E-mail enviado pela CAT consultoria para que haja um melhor andamento dos processos e cumprimento dos prazos estabelecidos pelo TCE.
Notificação Administrativa - 010/2021/SEMCI	03/09/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	E-mail enviado pela CAT consultoria para que haja um melhor andamento dos processos e cumprimento dos prazos estabelecidos pelo TCE.
Notificação Administrativa - 011/2021/SEMCI	03/09/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	E-mail enviado pela CAT consultoria para que haja um melhor andamento dos processos e cumprimento dos prazos estabelecidos pelo TCE.
Notificação Administrativa - 012/2021/SEMCI	03/09/2021	Secretaria Municipal de Finanças e Tributos	E-mail enviado pela CAT consultoria para que haja um melhor andamento dos processos e cumprimento dos prazos estabelecidos pelo TCE.
Notificação Administrativa - 013/2021/SEMCI	08/09/2021	Secretaria Municipal de Saúde	Orientação quanto a necessidade de caracterização da frota veicular com símbolos do município.
Notificação Administrativa - 014/2021/SEMCI	08/09/2021	Secretaria Municipal de assistência social e trabalho	Orientação quanto a necessidade de caracterização da frota veicular com símbolos do município.
Notificação Administrativa - 015/2021/SEMCI	08/09/2021	Secretaria Municipal de Educação e Cultura	Orientação quanto a necessidade de caracterização da frota veicular com símbolos do município.
Notificação Administrativa - 016/2021/SEMCI	08/09/2021	Secretaria Municipal de infraestrutura e urbanismo	Orientação quanto a necessidade de caracterização da frota veicular com símbolos do município.
Notificação Administrativa - 017/2021/SEMCI	08/09/2021	Gabinete do Prefeito	Orientação quanto a necessidade de caracterização da frota veicular com símbolos do município.
Notificação Administrativa - 018/2021/SEMCI	21/09/2021	Secretaria Municipal de Assistência Social e Trabalho	Solicitação de relatórios para fim de gestão do ex-secretário de Assistência Social e Trabalho, Eduardo Soares Ribeiro.
Notificação Administrativa - 019/2021/SEMCI	30/09/2021	Departamento de licitações e contratos	Recomendação ao Pregoeiro do Município em incluir nos próximos processos licitatórios uma cláusula que verse sobre o vencimento dos medicamentos.
Notificação Administrativa - 020/2021/SEMCI	29/09/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento para que este se adeque aos



Nº do Documento	Data	Órgão notificado	Tema Abordado
		Planejamento	limites constitucionais no tocante aos gastos públicos.
Notificação Administrativa - 021/2021/SEMCI	30/09/2021	Secretaria Municipal de Saúde	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Saúde para que este se adeque aos limites constitucionais no tocante aos gastos públicos.
Notificação Administrativa - 022/2021/SEMCI	30/09/2021	Secretaria Municipal de Saúde	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Saúde para que este se adeque aos limites constitucionais no tocante aos gastos públicos.
Notificação Administrativa - 023/2021/SEMCI	30/09/2021	Secretaria Municipal de assistência social e trabalho	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho para que este se adeque aos limites constitucionais no tocante aos gastos públicos.
Notificação Administrativa - 024/2021/SEMCI	28/10/2021	Departamento de Licitação	Solicitação ao Pregoeiro Municipal para que formalize as devidas correções, bem como atualize os lançamentos no Sistema de Acompanhamento de Gestão de Recursos da Sociedade – SAGRES.
Notificação Administrativa - 025/2021/SEMCI	03/10/2021	Secretaria Municipal de Finanças e Tributos	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Finanças e Tributos para que proceda com a elaboração de relatórios para conclusão do exercício de 2021.
Notificação Administrativa - 026/2021/SEMCI	03/10/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho e Fundo Municipal de Assistência Social	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho e Fundo Municipal de Assistência Social para que procedam com a elaboração de relatórios para conclusão do exercício de 2021.
Notificação Administrativa - 027/2021/SEMCI	03/10/2021	Secretaria Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Saúde	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Saúde para que procedam com a elaboração de relatórios para conclusão do exercício de 2021.
Notificação Administrativa - 028/2021/SEMCI	04/10/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Comunicação ao gestor da Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento informando sobre a importância da Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD.
Notificação Administrativa - 029/2021/SEMCI	12/11/2021	Departamento de Engenharia/Urbanismo	Solicitação ao Diretor de Departamento de Engenharia e Urbanismo para que providencie laudos de avaliação de



Nº do Documento	Data	Órgão notificado	Tema Abordado
			imóveis citados na referida Notificação Administrativa.
Notificação Administrativa - 030/2021/SEMCI	17/11/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Solicitação ao gestor Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento para que providencie junto a estrutura do município, uma Comissão Avaliativa a fim de resolver a problemática contida nos despachos de Laudos Médicos.
Notificação Administrativa - 031/2021/SEMCI	01/12/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento, Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho e Secretaria Municipal de Infraestrutura e Urbanismo	Solicitação aos gestores das Secretarias Municipais de Inclusão, Assistência Social e Trabalho, Administração, Orçamento e Planejamento e Infraestrutura e Urbanismo para que seja feita uma reunião extraordinária e urgente com o propósito de resolver a problemática da reforma do Abrigo Mateus da Cruz Matos.
Notificação Administrativa - 032/2021/SEMCI	07/12/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento para que execute processos licitatórios do tipo “concorrência e tomada de preço”, conforme lei 8.666/93, no tocante a contratação de bens e serviços de tecnologia.
Notificação Administrativa - 033/2021/SEMCI	08/12/2021	Secretaria Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Saúde	Solicitação ao gestor da Secretaria Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Saúde para que procedam com a elaboração de relatórios para prestação de contas do exercício de 2021.
Recomendação Administrativa - 034/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Agricultura, Irrigação e Defesa Civil	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.
Recomendação Administrativa - 035/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Infraestrutura e Urbanismo	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.
Recomendação Administrativa - 036/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Administração, Orçamento e Planejamento	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.



Nº do Documento	Data	Órgão notificado	Tema Abordado
Recomendação Administrativa - 037/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Finanças e Tributos	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.
Recomendação Administrativa - 038/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Educação e Cultura	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.
Recomendação Administrativa - 039/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Turismo, Esporte e Lazer	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.
Recomendação Administrativa - 040/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Inclusão, Assistência Social e Trabalho	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.
Recomendação Administrativa - 041/2021/SEMCI	21/12/2021	Secretaria Municipal de Saúde	Recomendação, quanto aos Pontos Facultativos de Natal e Fim de Ano, e suas respectivas continuidades dos Serviços à População.

VII – PATRIMÔNIO

7.1 – Bens Móveis

Os bens móveis adquiridos até este trimestre totalizaram **R\$ 332.106,40 (trezentos e trinta e dois mil cento e seis reais e quarenta centavos)**. Verificamos, por amostragem, os bens adquiridos e constatamos que foram devidamente tombados, conforme preceitua a Resolução TCE/SE nº 160/92.

7.2 Almojarifado

O Almojarifado encontra-se completamente informatizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TCE/SE 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.



VIII – ENTREGA DE INFORME MENSAL AO SAGRES

Atendendo as Resoluções TCS/SE nº 305 e 306/2017, foram entregues os informes mensais deste período, dentro dos prazos previstos nos referidos documentos.

IX – CONCLUSÃO

Deslinda-se que, o objetivo do presente relatório foi o de verificar a legalidade das transações operacionais da Prefeitura Municipal de Simão Dias/SE, de forma a permitir um conhecimento geral acerca do funcionamento do sobredito Poder Executivo.

Com efeito, este Controlador, exerceu função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal n. 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, elaborou o prolatado Relatório, a fim de subsidiar o Controle Externo, além de utilizar os dados como parâmetro de melhoria na prestação dos serviços públicos. Ademais, sempre que necessário, emitimos ofícios, comunicações internas e demais expedientes visando adequar a Administração ao arcabouço legal, alertando, e recomendando dentro de nossa competência, as demais Secretarias, a fim de buscarmos o fiel e integral cumprimento da legislação pertinente.

A partir das informações consolidadas, constatou-se que as despesas com pessoal, bem como os gastos em ações e serviços de saúde, ficaram acima dos limites constitucionais, é possível inferir que devido a Pandemia do COVID 19 houve um aumento na contratação de pessoal da saúde para tal enfrentamento, neste leme, foi recomendado que fosse feito um levantamento dos contratados e do pessoal para que fosse perseguido o cumprimento da meta fiscais legais.

Isto posto, com intensão 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, encaminhamos as informações colhidas, as quais estão condensadas nos itens supracitados.

Concluimos assim, informando que os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório estão devidamente arquivados por esta Secretaria, à disposição dos Órgãos de Controle Externo.

Simão Dias/SE, 31 de dezembro de 2021.




ANTÔNIO DA CONCEIÇÃO MENESES JÚNIOR
Secretário Municipal de Controle Interno
Portaria nº 2.573 de 01/01/2021

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle Interno, relativo ao 4º Trimestre do Exercício de 2021, apurou a função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal nº. 4.320/64, de 17/03/64, bem como às respectivas 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, portanto, todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a Legislação vigente, a fim de servir de suporte e apoio ao controle Externo, no cumprimento de sua missão institucional.

Simão Dias/SE, 31 de dezembro de 2021.



ANTÔNIO DA CONCEIÇÃO MENESES JÚNIOR
Secretário Municipal de Controle Interno
Portaria nº 2.573 de 01/01/2021