

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

SECRETARIA ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO 2021

Conforme estabelece a Lei Complementar Estadual nº 04/90, em seu art. 31, inciso I, fazemos acompanhar do Balanço Geral relativo ao Exercício de 2021 o presente Relatório, instrumento este que permitirá aos próprios setores da Administração Municipal, e ainda ao Tribunal de Contas do Estado, efetuar a avaliação da gestão deste órgão, sob o ponto de vista da legalidade, eficiência, eficácia, economicidade e efetividade na utilização dos recursos.

A partir da análise dos demonstrativos que compõem esta Prestação de Contas, obteremos uma visão ampla da situação econômica e financeira da entidade, ao término do Exercício de 2021.

Constam ainda no presente Relatório, de forma resumida, todas as informações relacionadas à Movimentação Orçamentária, Financeira e Patrimonial da entidade. Todos os registros contábeis obedecem rigorosamente à legislação em vigor.



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO **SECRETARIA ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO**

ORÇAMENTO INICIAL E SUAS ALTERAÇÕES

A Lei Municipal nº 1.465/2020, que aprovou o **ORÇAMENTO – PROGRAMA** para o exercício de **2021**, estimou a **RECEITA** e fixou a **DESPESA** em **R\$ 340.000.000,00** (trezentos e quarenta milhões de reais).

Foram utilizados no exercício de 2021 créditos suplementares no montante de **R\$ 329.126.633,66** (Trezentos e vinte e nove milhões, cento e vinte e seis mil seiscientos e trinta e três reais e sessenta e seis centavos)

RECEITA ARRECADADA

O total da receita arrecadada no exercício foi da ordem de **R\$ 444.075.285,10**.

DESPESA REALIZADA

As despesas executadas no período foram da ordem de **R\$ 447.794.317,77** distribuindo-se da seguinte maneira:

Despesas Correntes	R\$ 397.764.480,04
Despesas de Capital	R\$ 38.253.740,81
TOTAL	R\$ 436.018.220,85

DO BALANÇO FINANCEIRO

No Exercício de 2021, o Balanço Financeiro apresentou a seguinte movimentação:

INGRESSOS

Receita Orçamentária	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	R\$ 644.764.144,51



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO SECRETARIA ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

DISPÊNDIOS

Despesa Orçamentária	R\$ 436.018.220,85
Transferências Financeiras Concedidas	R\$ 110.561.451,93
Despesa Extra Orçamentária	R\$ 67.075.126,03
Saldo Exercício Seguinte	R\$ 25.231.477,34
TOTAL	R\$ 643.914.189,11

DO BALANÇO PATRIMONIAL

No Exercício de 2021, o Balanço Patrimonial apresentou o seguinte comportamento:

ATIVO

Ativo Financeiro	R\$ 25.263.658,55
Ativo Permanente	R\$ 237.376.164,70
TOTAL	R\$ 262.639.823,25

PASSIVO

Passivo Financeiro	R\$ 9.661.087,41
Passivo Permanente	R\$ 231.616.500,46
Saldo Patrimonial	R\$ 21.362.235,38
TOTAL	R\$ 241.277.587,87

ALMOXARIFADO

O Almojarifado encontra-se atualizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC-160/92, com a emissão do "Demonstrativo das Variações Patrimoniais".

Mantém o Almojarifado o registro dos Bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle de recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e segurança de seus estoques através de fichas de prateleiras, que acusam o estoque atualizado de cada componente.



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

SECRETARIA ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

PATRIMÔNIO/INVENTÁRIO

O Livro de Patrimônio encontra-se atualizado e com as devidas plaquetas numeradas.

CONTABILIDADE

Encontram-se os Balancetes atualizados em mídia digital com cópias para a Prefeitura e Câmara Municipal, assinados pelo Contador e o Prefeito Municipal.

CONCURSO PÚBLICO

Durante o Exercício de 2021 não foi realizado nenhum concurso público.

OUTRAS INFORMAÇÕES

A Secretaria Especial de Controle Interno vem desde o início do Exercício de 2021 conscientizando os ordenadores de despesa, sobre a importância da Lei de Responsabilidade Fiscal no seu Art. 1º, Parágrafo 1 – “A responsabilidade na gestão fiscal pressupõe a ação planejada e transparente, em que se previnem riscos e corrigem desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas públicas, mediante o cumprimento de metas, de limites e condições que tange a renúncia de receita, geração de despesa com pessoal e outras dívidas consolidadas e mobiliárias, operações de crédito, inclusive por antecipação de receita, concessão de garantia e inscrição em restos a pagar”.

Os processos Licitatórios foram analisados e encontram-se de acordo com os princípios das Leis nº 8.666/93 e 14.133/2021.

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 de Responsabilidade Fiscal, Normas Orçamentárias, Contábeis, Financeiras e Patrimoniais, a fim de servir de suporte e apoio ao



PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO
SECRETARIA ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

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.

Por todo o exposto, somos pela aprovação da prestação de contas do exercício 2021.

Nossa Senhora do Socorro (SE) 29 de março de 2022.



VALTER DE SOUZA

Secretário Especial de Controle Interno



Prefeitura Municipal de
NOSSA SENHORA DO SOCORRO
Sergipe

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO **SECRETARIA ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO**

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle interno relativo ao ano 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 n°. 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal.

Nossa Senhora do Socorro (SE) 29 de março de 2022.

VALTER DE SOUZA
CPF: 198.713.845-72

Secretário Especial de Controle interno



Governo Municipal
NOSSA SENHORA DO SOCORRO
Sergipe

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO

PARECER DA SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO

AO

SENHOR PREFEITO MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA DO SOCORRO - SE

1. Examinamos o relatório do Controle Interno da **Prefeitura Municipal de Nossa Senhora do Socorro - SE**, e a respectiva Demonstração Contábil, as Variações do Patrimônio Líquido, as Aplicações de Recursos referentes ao Exercício findo naquela data, elaboradas sob a responsabilidade de sua Administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas Demonstrações Contábeis.
2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de Auditoria vigente e compreenderam:
 - a) O orçamento com suas alterações, considerando a relevância dos saldos, a receita arrecadada, a despesa realizada e todo sistema contábil e de controles internos da prefeitura;
 - b) a constatação correta dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas.
3. Em nossa opinião, os sistemas Orçamentário, Financeiro e Patrimonial movimentado no decorrer do **Exercício de 2021**, representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição real da **Prefeitura Municipal de Nossa Senhora do Socorro**, o resultado de suas operações, as variações e mutações patrimoniais e as origens e aplicações de seus recursos, referentes ao exercício findo naquela data, estão de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, e as normas instruídas através da Lei nº. 4.320/64.

Nossa Senhora do Socorro - SE, 29 de março de 2022.

VALTER DE SOUZA
Secretário Especial de Controle Interno