



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

RELATÓRIO TRIMESTRAL/2022

PERÍODO: JULHO A SETEMBRO DE 2022

ÓRGÃO: PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

ASSUNTO: RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO REF. AO 3º TRIMESTRE/2022

GERTOR: ANTONIO CESAR CORREIA DINIZ DE RESENDE

PERÍODO: 01/07/2022 A 30/09/2022



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

1 - APRESENTAÇÃO

O município de Rosário do Catete, Estado de Sergipe fica localizado no Vale do Cotinguiba, possui uma população de 10.855 habitantes conforme estimado pelo último senso do IBGE. O município tem como órgão centralizador da administração direta a prefeitura Municipal de Rosário Catete, representada pelo gestor eleito através do voto direto da população na última eleição de 2020, O Sr. Antonio Cesar Correia Diniz de Resende, que tem como principal objetivo atender aos interesses da população buscando a excelência na qualidade dos serviços públicos, segundo os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, bem como a eficácia e eficiência da gestão, conforme estabelece os artigos 37 e 74 da Constituição Federal.

O órgão de Controle Interno do município de Rosário do Catete, Estado de Sergipe, foi criado através da Lei Municipal e implantado para respaldar e orientar o gestor na correta aplicação dos recursos.

Buscando atingir as metas e objetivos pretendidos ao alcance geral da gestão em prol ao atendimento da população, a administração central direta do município através de delegação de poderes subdivide-se conforme a seguir:

Os órgãos que compõem o Poder Executivo estão assim identificados:

1 – ÓRGÃO CENTRALIZADOR:

Prefeitura Municipal de Rosário do Catete

CNPJ nº 13.109.756/0001-15

Gestor: Antonio Cesar Correia Diniz de Resende

2 – ÓRGÃOS DESCENTRALIZADORES

Fundo Municipal de Assistência Social

CNPJ nº 14.811.023/0001-90

Gestora: Verônica Menezes Bispo

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ nº 11.370.682/0001-40

Gestora: Glícia Karine Araujo Fontes

Pça Dr. Clodoaldo Passos, nº 38, Centro, CEP: 49.760-000, CNPJ:13.109.756/0001-15, Rosário do Catete/SE - fone/fax. (79) 3274-1672/14-88



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

2 – INTRODUÇÃO

Em atendimento ao que preceitua a legislação vigente, os artigos 75 e 82 da Lei 4.320/64; os artigos 37, 42, 74 e 165 da Constituição Federal; o art.º 59 da Lei nº 101/2001 Lei de Responsabilidade Fiscal; Resolução TC-SE nº 206/2013 demais legislações pertinentes, apresentamos o Relatório Trimestral do Controle Interno do período de 01 de janeiro a 31 de março de 2021, o qual foi encaminhado ao Prefeito Municipal, e ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, bem como publicamos o mesmo na página do município na web Site www.rosariodocatete.se.gov.br

Este Relatório tem como objetivo fundamental levar o conhecimento das autoridades competentes, do controle externo e da sociedade, informações adicionais e de forma simplificada da ação da gestão municipal programadas até o primeiro trimestre, a partir da execução do orçamento e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional.

Assim, ao mesmo tempo em que demonstra as ações da gestão municipal, em termos físico-financeiros, pode se constituir num instrumento auxiliar em nível gerencial a fim de conduzir a gestão pública municipal, tornando-a, essencialmente, voltada para o atendimento dos interesses coletivos.

3. ABORDAGEM DO RELATÓRIO

O relatório consistirá no controle da execução orçamentária, patrimonial, financeira e operacional e outros necessários ao acompanhamento efetivo da Administração Pública Municipal em seus mais diversos níveis, o qual entre eles contemplará a verificação de:

- Receita;
- Situação Financeira;
- Despesa;
- Créditos Orçamentários e Adicionais;
- Despesas com Diárias;
- Controle de Doações, Subvenções, Auxílios e Contribuições Concedidas;
- Bens Patrimoniais;
- Publicação de Relatórios Exigidos Por Lei;
- Outras informações necessárias.

O conteúdo constante do presente relatório consiste no atendimento a legislação vigente, com suporte documental analítico de posse do setor de Controle Interno, que terão como objetivos:



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

- Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis financeiros e operacionais;
- Prevenir erros e irregularidades e, em caso de ocorrência destes, possibilitar descobri-los o mais rapidamente possível;
- Localizar erros e desperdícios promovendo ao mesmo tempo a uniformidade e a correção ao registrarem-se as operações;
- Estimular a eficiência do pessoal mediante a discussão e acompanhamento que se exerce através de relatórios e informações dos auxiliares de controle interno de cada setor;
- Salvar os ativos e, de modo geral, obter-se um controle eficiente sobre todos os aspectos operacionais da entidade.

Dividimos o relatório em cinco tópicos principais que são:

- 1 - Apresentação
- 2 - A Introdução;
- 3 – Abordagem do Relatório;
- 4 – Controles Verificados;
- 5 – Parecer;
- 6 - Conclusão.

3. VERIFICAÇÃO E CONTROLE DAS ÁREAS DE ABRANGÊNCIA DO CONTROLE INTERNO

O planejamento é ferramenta de gestão cuja área de abrangência do controle interno deve ser verificada e acompanhada quanto ao cumprimento das metas estabelecidas. Compõem este os seguintes instrumentos:

- a) PPA – Plano Plurianual do município para o quadriênio 2022/2025, aprovado através da Lei Municipal nº 900 de 06/01/2022;
- b) LDO – Lei de Diretrizes Orçamentária do exercício de 2022 aprovada através da Lei Municipal nº 895/2021 de 26/07/2021;
- c) LOA – Lei Orçamentária Anual do Exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal nº 901/2022 de 06/01/2022.

3.1. CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

3.1.1 Orçamento 2022

Para o exercício de **2022** a Lei Municipal nº **901/2022** de 06 de janeiro de 2021, estimou a receita e fixou a despesa no valor de R\$ **67.800.000,00** (sessenta e sete milhões e oitocentos mil reais), sendo assim distribuídos:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

RECEITAS / DESPESAS (R\$)		
Receitas Correntes	R\$	70.141.600,00
Receitas de Capital	R\$	2.503.600,00
Dedução da Receita/Fundeb	-R\$	4.845.200,00
TOTAL DA RECEITA	R\$	67.800.000,00
Despesas Correntes	R\$	60.231.379,00
Despesas de Capital	R\$	6.689.150,00
Reserva de Contingência	R\$	879.471,00
TOTAL DA DESPESA	R\$	67.800.000,00

3.1.2 RECEITA E TESOURARIA

A receita arrecadada do município durante o terceiro trimestre foi de R\$ **19.955.652,64 (dezenove milhões, novecentos e cinquenta e cinco mil, seiscentos e cinquenta e dois reais e sessenta e quatro centavos)**; enquanto a receita acumulada até o período examinado correspondeu a **R\$ 61.406.725,26** (sessenta e um milhões, quatrocentos e seis mil, setecentos e vinte e cinco reais e vinte e seis centavos), conforme a seguir:

DISCRIMINAÇÃO	NO TRIMESTRE	ACUMULADA ATÉ O TRIMESTRE
RECEITAS CORRENTES	R\$ 26.130.893,81	R\$ 72.199.452,82
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 45.000,00	R\$ 45.000,00
DED.DA RE REC.P/FORMAÇÃO DO FUNDEB	-R\$ 6.220.241,17	-R\$ 10.837.727,56
RECEITA TOTAL	R\$ 19.955.652,64	R\$ 61.406.725,26

3.1.3 – DISPONIBILIDADE FINANCEIRA REGISTRADA NA TESOURARIA ATÉ 31/03/2019:

As disponibilidades financeiras registradas na contabilidade do órgão em 30/09/2022 importa em **R\$ 11.567.876,52** (onze milhões, quinhentos e sessenta e sete mil, oitocentos e setenta e seis reais e cinquenta e dois centavos), assim distribuídos:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

ÓRGÃOS DE GESTÃO	VALOR (R\$)
Prefeitura	R\$ 7.451.621,14
FMS	R\$ 3.209.942,24
FMAS	R\$ 906.313,14
TOTAL	R\$ 11.567.876,52

Os saldos das respectivas contas informados acima, foram conferidas na forma individualizada, conforme registros analíticos existentes na contabilidade.

3.1.4 – DA RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA

Demonstramos a receita extra-orçamentária do Poder Executivo, bem como de seus órgãos descentralizadores, ambas referente ao período do terceiro trimestre no valor **R\$ 2.852.419,38 (dois milhões, oitocentos e cinquenta e dois mil, quatrocentos e dezenove reais e trinta e oito centavos)**, assim como a receita extra-orçamentária acumulada até o período em exame no valor total de **R\$ 7.558.578,19 (sete milhões, quinhentos e cinquenta e oito mil, quinhentos e setenta e oito reais e dezenove centavos)**. Houve cancelamento no total de **R\$ 18.749,63 (dezoito mil, setecentos e quarenta e nove reais e sessenta e três centavos)**, conforme a seguir:

PREFEITURA				
Conta	Recebimento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS				
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	847,05	3.444,67	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	0,00	1.795,77	0,00	0,00
21881010201 - INSS	534.084,67	1.547.016,70	0,00	1.494,63
21881010202 - Inss Prest. de Serviços	31.618,61	84.142,72	0,00	4.636,85
21881010401 - IRRF	1.009.570,31	2.296.430,52	0,00	6.464,44
21881010801 - Iss	82.082,45	244.171,46	0,00	4.781,03
21881011001 - Pensão Alimentícia	41.812,20	117.946,22	0,00	0,00
21881011103 - IPES	261,52	261,52	0,00	0,00
21881011302 - Síntese	25.575,33	62.871,68	0,00	0,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

21881011306 - SINDISMA	1.143,72	3.140,97	0,00	0,00
21881011307 - ASSOCIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	689,70	2.152,70	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	318.375,18	940.789,77	0,00	304,04
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	158.992,45	463.988,98	0,00	1.068,64
21881011505 - FINANPREV	1.465,66	1.465,66	0,00	0,00
21881011506 - CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL	6.294,68	7.030,08	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	6.063,89	33.358,35	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	5.550,96	16.458,96	0,00	0,00
21881019908 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ARACAJU	0,00	2.735,45	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	56.156,93	147.137,52	0,00	0,00
21881040102 - CAUÇÕES	0,00	11.476,43	0,00	0,00
Total	2.280.585,31	5.987.816,13	0,00	18.749,63

FMS

Conta	Recebimento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	ACUMULADO
VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS				
11351010001 - Repasse ao Conivales	0,00	9.290,17	0,00	0,00
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	225,88	1.016,46	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	6.753,55	6.753,55	0,00	0,00
21881010201 - INSS	180.757,06	478.576,73	0,00	0,00
21881010202 - Inss Prest. de Serviços	948,20	3.428,94	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	111.850,76	273.222,10	0,00	0,00
21881010801 - Iss	1.212,03	4.587,44	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	7.577,86	20.455,30	0,00	0,00
21881011306 - SINDISMA	466,61	1.434,69	0,00	0,00
21881011308 - FAMACSESE	2.391,38	3.736,06	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	92.077,30	265.821,98	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	43.992,14	148.917,75	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	1.769,52	8.256,21	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	2.327,04	7.393,20	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	18.556,75	47.247,68	0,00	0,00
Total	470.906,08	1.280.138,26	0,00	0,00

FMAS

Conta	Recebimento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS				
113510500 - Valores Apreendidos Por Decisão Judicial	0,00	943,00	0,00	0,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	734,11	3.275,26	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	1.010,00	2.222,00	0,00	0,00
21881010201 - INSS	38.581,18	112.089,72	0,00	0,00
21881010202 - Inss Prest. de Serviços	90,90	1.196,41	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	6.579,43	22.555,28	0,00	0,00
21881010801 - Iss	0,00	1.309,83	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	1.328,89	3.343,40	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	31.106,47	80.270,79	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	6.830,43	20.491,29	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	788,76	5.353,02	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	242,40	630,24	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	10.806,42	29.078,76	0,00	0,00
21881030101 - Depósitos Recebidos Por Determinação Judicial	0,00	1.799,36	0,00	0,00
21881030102 - Valores Apreendidos por Decisão Judicial	2.829,00	6.065,44	0,00	0,00
Total	100.927,99	290.623,80	0,00	0,00
Total Geral	2.852.419,38	7.558.578,19	0,00	18.749,63

4 – DESPESA

4.1 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA

A despesa orçamentária empenhada no período do terceiro trimestre fez um montante de **R\$ 15.557.158,60** (quinze milhões, quinhentos e cinquenta e sete mil, cento e cinquenta e oito reais e sessenta centavos), estando a mesma acumulada até o período no total de **R\$ 69.441.540,51** (sessenta e nove milhões, quatrocentos e quarenta e um mil, quinhentos e quarenta reais e cinquenta e um centavos). Do total da despesa empenhada foi liquidada durante o segundo trimestre o valor total de **R\$ 20.407.466,01** (vinte milhões, quatrocentos e sete mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e um centavo), ficando a mesma acumulada até o período em exame no total de **R\$ 57.182.645,55** (cinquenta e sete milhões, cento e oitenta e dois mil, seiscentos e quarenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos); e consequentemente pagos no segundo trimestre o total de **R\$ 21.155.584,77** (vinte e um milhões, cento e cinquenta e cinco mil, quinhentos e oitenta e quatro reais e setenta e sete centavos), ficando os pagamentos acumulados até o período em **R\$ 56.939.783,73** (cinquenta e seis milhões, novecentos e trinta e nove mil, setecentos e oitenta e três reais e setenta e três centavos).



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

Segue abaixo o quadro do resumo de execução da despesa orçamentária por seus órgãos correspondentes, na forma a seguir:

ÓRGÃO	DESPESA EMPENHADA (R\$)		DESPESA LIQUIDADADA (R\$)		DESPESA PAGA (R\$)	
UNID.GESTORA	NO TRIMESTRE	ACUMULADO	NO TRIMESTRE	ACUMULADO	NO TRIMESTRE	ACUMULADO
PREFEITURA	12.289.436,73	49.868.060,83	14.858.818,21	41.449.052,80	15.485.022,54	41.245.540,50
FMS	2.101.644,43	14.453.041,61	3.926.937,10	11.523.848,45	4.024.929,94	11.502.924,19
FMA5	1.166.077,44	5.120.438,07	1.621.710,70	4.209.744,30	1.645.632,29	4.191.319,04
TOTAIS	15.557.158,60	69.441.540,51	20.407.466,01	57.182.645,55	21.155.584,77	56.939.783,73

4.2 – DA DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

A despesa extra-orçamentária apresentada durante o terceiro trimestre, bem como de seus órgãos descentralizadores, no total de **R\$ 2.616.680,16** (dois milhões, seiscentos e dezesseis mil, seiscentos e oitenta reais e dezesseis centavos), estando o valor acumulado até o período em **R\$ 8.534.986,59** (oito milhões, quinhentos e trinta e quarto mil, novecentos e oitenta e seis reais e cinquenta e nove centavos) conforme desdobramento abaixo:

PREFEITURA				
Conta	Pagamento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
RESTOS A PAGAR				
213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	0,00	1.082.607,48	0,00	0,00
Soma	0,00	1.082.607,48	0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS				
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	1.072,93	4.404,66	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	298,87	6.619,44	0,00	0,00
21881010201 - INSS	136.237,53	822.857,62	0,00	0,00
21881010202 - Inss Prest. de Serviços	28.829,58	48.360,08	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	1.010.833,70	1.960.752,48	0,00	0,00
21881010801 - Iss	86.293,74	211.911,79	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	39.638,80	113.492,26	0,00	0,00
21881011302 - Síntese	32.880,28	54.259,05	0,00	0,00
21881011306 - SINDISMA	1.494,05	2.756,49	0,00	0,00
21881011307 - ASSOCIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	940,50	1.964,60	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	426.112,61	834.259,79	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	209.754,64	409.270,44	0,00	0,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

21881011506 - CONSIGNAÇÃO BANCO DO BRASIL	6.782,25	3.671,60	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	9.420,02	32.504,47	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	7.397,20	14.592,48	0,00	0,00
21881019907 - OUTROS	0,00	2,76	0,00	0,00
21881019908 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ARACAJU	0,00	3.282,54	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	73.613,80	129.244,45	0,00	0,00
21881040102 - CAUÇÕES	0,00	15.614,94	0,00	0,00
SOMA	2.071.600,50	5.752.429,42	0,00	0,00
SOMA TOTAL	2.071.600,50	6.835.036,90	0,00	0,00

FMS

Conta	Pagamento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
RESTOS A PAGAR				
211110101 - Salários, Remuneracoes e Benefícios do Exercício	0,00	4.342,93	0,00	0,00
213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	0,00	359.340,90	0,00	0,00
Soma	0,00	363.683,83	0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS				
11351010001 - Repasse ao Conivales	0,00	47,42	0,00	0,00
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	564,70	1.611,27	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	6.302,40	7.652,40	0,00	0,00
21881010201 - INSS	88.421,70	299.964,08	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	131.872,87	278.858,76	0,00	0,00
21881010801 - Iss	1.520,41	7.680,51	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	7.564,29	20.441,73	0,00	0,00
21881011306 - SINDISMA	623,28	1.279,74	0,00	0,00
21881011308 - FAMACSESE	2.547,77	2.923,64	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	121.771,56	232.899,11	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	60.486,42	134.610,86	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	2.786,36	7.879,87	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	3.126,96	6.641,76	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	23.469,01	40.856,01	0,00	0,00
Soma	451.057,73	1.043.347,16	0,00	0,00
SOMA GERAL	451.057,73	1.407.030,99	0,00	0,00

FMAS

Conta	Pagamento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
RESTOS A PAGAR				
213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	0,00	57.445,27	0,00	0,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

Soma	0,00	57.445,27	0,00	0,00
VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS				
113510500 - Valores Apreendidos Por Decisão Judicial	0,00	943,00	0,00	0,00
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	1.239,27	4.288,65	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	56,47	2.389,57	0,00	0,00
21881010201 - INSS	13.040,00	73.281,47	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	8.624,40	24.361,59	0,00	0,00
21881010801 - Iss	438,03	1.727,88	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	993,14	3.007,65	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	40.764,98	69.287,65	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	9.107,24	18.214,48	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	1.549,47	4.592,21	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	315,12	533,28	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	14.121,81	25.068,34	0,00	0,00
21881030101 - Depósitos Recebidos Por Determinação Judicial	0,00	1.799,36	0,00	0,00
21881030102 - Valores Apreendidos por Decisão Judicial	3.772,00	5.978,30	0,00	0,00
Soma	94.021,93	235.473,43	0,00	0,00
SOMA TOTAL	94.021,93	292.918,70	0,00	0,00
TOTAL GERAL	2.616.680,16	8.534.986,59	0,00	0,00

4.3 – DOS CREDITOS ADICIONAIS

Durante o terceiro trimestre foram abertos Créditos Adicionais Suplementares no valor total de **R\$ 14.153.625,62 (quatorze milhões, cento e cinquenta e três mil, seiscentos e vinte e cinco reais e sessenta e dois centavos)**, sendo **R\$ 8.249.655,62 (oito milhões, duzentos e quarenta e nove mil, seiscentos e cinquenta e cinco reais e sessenta e dois centavos)** por anulação do próprio orçamento e **R\$ 5.903.970,00 (cinco milhões, novecentos e três mil, novecentos e setenta reais)** por excesso de arrecadação. Até o trimestre os créditos adicionais perfaz o total de **R\$ 40.560.514,59 (quarenta milhões, quinhentos e sessenta mil, quinhentos e quatorze reais e cinquenta e nove centavos)**, da mesma forma, estando demonstrado que desse total **R\$ 32.458.064,59 (trinta e dois milhões, quatrocentos e cinquenta e oito mil, sessenta e quatro reais e cinquenta e nove centavos)** foi por anulação do próprio orçamento e **R\$ 8.102.450,00 (oito milhões, cento e dois mil, quatrocentos e cinquenta reais)** por excesso de arrecadação, para reforço de dotações orçamentárias, em conformidade com a legislação vigente, respeitando o limite conforme autorizado na LOA, assim como em atendimento ao art. 43 lei 4.320/64, discriminados abaixo:

Pça Dr. Clodoaldo Passos, nº 38, Centro, CEP: 49.760-000, CNPJ:13.109.756/0001-15, Rosário do Catete/SE - fone/fax. (79) 3274-1672/14-88



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

PREFEITURA/FMS/FMAS		
FONTES	NO TRIMESTTE	ACUMULADO
Anulação de Dotações	R\$ 8.249.655,62	R\$ 32.458.064,59
Excesso de Arrecadação	R\$ 5.903.970,00	R\$ 8.102.450,00
Superávit Financeiro	R\$ -	R\$ -
Operações de Crédito	R\$ -	R\$ -
TOTAIS	R\$ 14.153.625,62	R\$ 40.560.514,59

4.4 – DESPESAS COM DIÁRIAS

Foram concedidas aos servidores e agentes públicos no terceiro trimestre o valor de **R\$ 15.400,00 (quinze mil e quatrocentos reais)**, sendo até o trimestre o valor acumulado de **R\$ 16.800,00 (dezesseis mil e oitocentos reais)** respectivamente, conforme a seguir:

ÓRGÃOS	NO TRIMESTRE (R\$)	ATÉ O TRIMESTRE (R\$)
Prefeitura	R\$ 13.360,00	R\$ 13.360,00
FMS	R\$ 2.040,00	R\$ 3.440,00
FMAS	R\$ -	R\$ -
TOTAIS	R\$ 15.400,00	R\$ 16.800,00

4.5 – DESPESAS COM DOAÇÕES – AÇÕES DE ATENDIMENTO A COMUNIDADE

O município de Rosário do Catete aplicou em ações comunitárias voltadas ao atendimento à comunidade com serviços de assistência social em benefício à população carente, bem como em serviços de saúde, conforme estabelecido em Leis Municipais e de acordo com a política de assistência social e saúde, segundo o que estabelece a CF/88 e normativos do MDS/LOAS e do MS, conforme a seguir:

Assistência Social



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

O município presta serviços à população através da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social que atualmente possui programas diversos voltados à garantia dos serviços sócio assistenciais aos cidadãos do município, dando mais dignidade e apoio às famílias em vulnerabilidade social, na garantia e proteção de seus direitos fundamentais. No aspecto geral, foram realizados diversos atendimentos à população carente e pagos conforme a seguir:

Assistência Social

DOAÇÕES	NO TRIMESTRE (R\$)	ACUMULADO (R\$)
Outros Auxílios Financ.a Pes.Físicas	R\$ 424.450,00	R\$ 1.137.340,00
Materiais de distrib. gratuita	R\$ 504.316,80	R\$ 976.706,80
TOTAIS	R\$ 928.766,80	R\$ 2.114.046,80

Assistência a Saúde

DOAÇÕES	NO TRIMESTRE (R\$)	ACUMULADO
Outros Auxílios Financ.a Pes.Físicas	R\$ 22.536,19	R\$ 68.388,96
Materiais de distrib.gratuita	R\$ 195.839,19	R\$ 579.043,33
TOTAIS	R\$ 218.375,38	R\$ 647.432,29

FUNDO DE HABITAÇÃO E INTERESSE SOCIAL

DOAÇÕES	NO TRIMESTRE (R\$)	ACUMULADO
Outros Auxílios Financ.a Pes.Físicas	R\$ 6.450,00	R\$ 19.340,00
TOTAIS	R\$ 6.450,00	R\$ 19.340,00

Incentivo ao Atleta – PAE

DOAÇÕES	NO TRIMESTRE (R\$)	ACUMULADO
Outros Auxílios Financ.a Pes.Físicas	R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00
Materiais de distrib.gratuita	R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00
TOTAIS	R\$ 11.500,00	R\$ 11.500,00

4.6 – SUBVENÇÕES A ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

Durante o terceiro trimestre houve a transferência de recursos financeiros através de subvenções sociais autorizados por lei municipal e mediante convênios a entidades sem fins lucrativos, na seguinte forma abaixo:

ENTIDADE SEM FINS LUCRATIVOS	REPASSE NO TRIMESTRE	REPASSE ACUMULADO
Associação dos Musicos de Rosário do Catete	R\$ 40.000,00	R\$ 90.000,00
Sociedade Musical Luiz Ferreira Gomes	R\$ 40.000,00	R\$ 90.000,00
Associação Cultural, Recreativa e esp. União	R\$ 14.025,00	R\$ 14.025,00
TOTAL REPASSADO	R\$ 94.025,00	R\$ 194.025,00

5. DOS LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

5.1 –DO SUBSÍDIO AOS AGENTES PÚBLICOS

Os subsídios do Prefeito, Vice-prefeito e Secretários Municipais para a legislatura atual do município de Rosário do Catete, foram fixados através de Lei Municipal e aprovado pela Câmara dos Vereadores para a Legislatura 2017/2020 conforme valores abaixo relacionados:

BENEFICIARIO	VALOR FIXADO
Prefeito	R\$ 25.322,27
Vice-Prefeito	R\$ 16.881,51
Secretários	R\$ 7.596,68

Em contrapartida com o ato legal de fixação do mesmo, foi verificado documentações pertinentes ao pagamento dos subsídios aos agentes políticos e agentes públicos durante o período em exame, conforme a seguir:

BENEFICIARIO	VALOR FIXADO
Prefeita	R\$ 25.322,27
Vice-Prefeito	R\$ 16.881,51
Secretários	R\$ 7.596,68



ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

5.2 – DA DESPESA COM O PODER LEGISLATIVO

Foram efetuados até o terceiro trimestre/2022 o repasse para o Poder Legislativo no montante de **R\$ 2.693.765,16 (dois milhões, seiscentos e noventa e três mil, setecentos e sessenta e cinco reais e dezesseis centavos)**. Constatou-se que o valor repassado para o Poder Legislativo durante o exercício corrente está de acordo com o definido na EC nº 25 de 15 de fevereiro/2000.

5.3 – GESTÃO PATRIMONIAL/ALMOXARIFADO

O município possui sistemas informatizados de controle patrimonial e almoxarifado nos quais foram acompanhados rigorosamente junto aos seus setores correspondentes.

Os bens Móveis e Imóveis do município se encontram devidamente registrados, tombados com seus respectivos termos de responsabilidade.

Os bens de consumo de materiais existentes no almoxarifado foram devidamente registrados conforme controle específico de materiais, sendo seus respectivos saldos acompanhados de suas fichas de prateleiras, onde são conferidos periodicamente pela sua contagem física.

Os respectivos controles são feitos através de sistemas terceirizados. Informo ainda que em relação aos bens patrimoniais do imobilizado (bens móveis e imóveis), por se tratar de início de gestão, os mesmos estão sendo levantados na sua totalidade para se apurar a verdadeira situação patrimonial desses bens para a apuração resultante da realidade e de sua existência.

5.4 – GASTOS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Analisamos os dados, constatamos que o município aplicou o proveniente de seus impostos e transferências recebidas até o primeiro trimestre o equivalente a 30,08% (trinta vírgula oito por cento) com gastos da educação.

O valor aplicado atende ao limite mínimo estabelecido pelo art. 212 da Constituição Federal.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

5.4.1 – APLICAÇÃO DO FUNDEB

Analizando as transferências do fundeb, constatamos que o município de Rosário do Catete aplicou até o período em exame o equivalente a 98,43% (noventa e oito vírgula quarenta e três por cento) com gastos dos profissionais do magistério; sendo o limite mínimo de 70% (setenta por cento) estando portanto, de acordo com o que estabelece a legislação vigente.

5.3.2 – GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE

Durante o período em análise, o município de Rosário do Catete/SE aplicou até o terceiro trimestre o equivalente a 20,07% (vinte vírgula sete por cento) de suas receitas com serviços de saúde, sendo o limite mínimo de 15% (quinze por cento), estando portanto de acordo com o que estabelece a Emenda Constitucional nº 29/2000, e Resolução nº do TCE/SE.

5.4– DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal de acordo com o disposto no art. 18, §2º, concomitante com o art. 19, III da Lei Complementar nº 101/2000 em sua totalidade para o município (incluindo os poderes Executivo e Legislativo) não poderá exceder o limite de 60% (sessenta por cento).

Atendendo ao disposto no art. 20, III, b da lei 101/2000, o Poder Poder Executivo não poderá exceder o limite de **54%** (cinquenta e quatro por cento) da receita corrente líquida com a sua despesa com pessoal, no entanto, até o período em exame o **percentual gasto com limite de pessoal foi de 51,45% (cinquenta e um vírgula quarenta e cinco por cento)**, estando assim acima do limite prudencial **(51,30%)** estabelecido na referida lei, porém, dentro do limite legal, devendo o Município monitorar o percentual para que este não ultrapasse durante o exercício, conforme abaixo:

DESPESA COM PESSOAL	
DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida (últimos 12 meses)	R\$ 79.055.040,13
Gastos efetivos com pessoal (últimos 12 meses)	R\$ 40.676.031,32



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

Percentual gasto com limite de pessoal %

51,45%

5.5. DAS LICITAÇÕES

Os processos licitatórios foram realizados durante o período em exame de acordo com a Lei 8.666/93, 10.520/2002 e demais normas vigentes, a seguir:

Prefeitura

NUMERO	OBJETO	DATA	EMPRESA	MODALIDADE
1	ASSESSORIA CONTÁBIL	03/01/2022	CAT	INEX N º 01/2022
2	COMBUSTÍVEL	03/01/2022	AUTO POSTO GN	PREGÃO 32/2021
3	MANUTENÇÃO DE COMPUTADORES	06/01/2022	SANCHEY	DISPENSA N º 01/2022
4	ASSESSORIA JURIDICA	06/01/2022	LIMA E FREIRE	INEX N º 02/2022
5	ESTRATÉGIA	06/01/2022	ESTRATÉGIA	INEXIBILIDADE N º 03/2022
6	SUBSTAÇÃO	06/01/2022	OPTIMIZE SOLUÇÕES EM ENGENHARIA	TOMADA DE PREÇO 05/2021
7	COR & PRINT	11/01/2022	DISPENSA 02/2022 PMRC	DISPENSA Nº 02/2022
8	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	07/01/2022	REIS TRANSPORTE	PREGÃO 26/2021 PMRC
9	RAIMUNDO	24/01/2022	LOCAÇÃO DE IMÓVEL (TERRENO)	DISPENSA Nº 03/2022
10	Escola Pré escolar Amélia	25/01/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PE 22/2021 - E ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 24/2021.
11	Escola Conego Serapião	25/01/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PE 22/2021 E ATA DE REGISTRO DE PREÇOS Nº 24/2021.
12	AQUISIÇÃO DE ONIBUS ESCOLAR	28/01/2022	MERCEDES BENS	ADESÃO FMDE - 06/2021 ATA DE REGISTRO DE PREÇOS 10/2021
14	JC CONSTRUÇÕES	21/01/2022	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	PREGÃO PRESENCIAL 01/2021 PMRC
15	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	15/02/2022	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS	PREGÃO ELETRONICO 26/2021 PMRC
16	MANUTENÇÃO DA ESCOLA MUNICIPAL JOSÉ SOTERO	15/02/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PREGÃO ELETRÔNICO 22/2021 PMRC
17	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS MÁQUINAS E IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS	15/02/2022	PORTABILIS	PREGÃO ELETRÔNICO 24/2021 PMRC
18	CONFEÇÃO DE PLACAS DE INAUGURAÇÃO	16/02/2022	MARIA EVERALDA SANTOS FELIX	DISPENSA N º 05/2022
19	SERVIÇO DE PLACA EM LONA	25/02/2022	UBIRAJARA ANDRADE ALCANTARA JUNIOR	DISPENSA 06/2022
20	UNIVERSAL	25/02/2022	UNIVERSAL	DISPENSA 07/2022
21	RESERVATORIO DA CAIXA DE AGUA	25/02/2022	T & C	DISPENSA 08/2022
22	LOCAÇÃO DE ESTRUTURA PARA EVENTOS	25/02/2022	JHB GOMES PRODUÇÕES EIRELI	ADESÃO DE DELMIRO GOVEIA PMRC
23	LAVAGEM DE VEÍCULO	03/03/2022	JUNIOR MACEDO	PREGÃO 02 /2022 LAVAGEM DE VEÍCULO
24	FARDAMENTO DA GUARDA	04/03/2022	DELTA NORDESTE LTDA	PREGÃO 02 /2022 FARDAMENTO DA GUARDA
25	LAUDOS DE AVALIAÇÃO DOS SEGUINTE	10/03/2022	ROLEMBERG GOIS	INEXGIBILIDADE 04/2022 PMRC
26	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA	17/03/2022	ANA LUCIA DOS SANTOS	INEXGIBILIDADE 06/2022 PMRC
27	DISPENSA 09/2022 PMRC (SERVIÇOS DE TOPOGRAFIA)	23/03/2022	NORDESTE GEOLOGIA MINERAÇÃO	DISPENSA 09/2022
FMS				
N CONTRATO	OBJETO	DATA	EMPRESA	MODALIDADE
1	COMBUSTIVÉL	03/01/2022		INEX N º 01/2022
2	CAT	06/01/2022		PREGÃO 32/2021

Pça Dr. Clodoaldo Passos, nº 38, Centro, CEP: 49.760-000, CNPJ:13.109.756/0001-15, Rosário do Catete/SE - fone/fax. (79) 3274-1672/14-88



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

3	SANCHEY	06/01/2022		DISPENSA N º 01/2022	
4	COR & PRINT	01/10/2022		DISPENSA N º 02/2022	
5	LAVAGEM DE VEÍCULO	07/01/2022		PREGÃO 26/2021	
6	PREÇOS RELÓGIO DE PONTO	26/01/2021	VAPEL COMERCIO E SERVICOS LTDA	PREGÃO 01/2022	
7	FOR. MEDICAMENTOS ABC FARMA	28/01/2022	ARIMATEA IRMÃOS	PREGÃO 03/2022	
8	FOR. MEDICAMENTOS ABC FARMA	28/01/2022	CRISMED PRODUTOS	PREGÃO 03/2022	
9	DISPENSA 04 (CIRURGIA)	24/02/2022	HOSPITAL DE OLHOS DE SERGIPE	DISPENSA 05/2022	
10	DISPENSA 05 (UNIVERSAL)	25/02/2022	UNIVERSAL		
11	JOSÉ MACEDO	03/03/2022	LAVAGEM DE VEÍCULO	PREGÃO 02/2021	
12	PRÓTESES DENTÁRIA	16/03/2022	JOSÉ LEITE DE LIRA	PREGÃO ELETRÔNICO 04/2022	
13	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS EPI	17/03/2022	CENTRAO DA ELETRICIDADE EIRELI ME	PREGÃO ELETRÔNICO 05/2022	
14	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS EPI	17/03/2022	PREVENTIVA COMERCIO DE PRODUTOS	PREGÃO ELETRÔNICO 05/2022	
15	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS EPI	17/03/2022	RF PRODUTOS HOSPITALARES	PREGÃO ELETRÔNICO 05/2022	
16	MANUTENÇÃO DO HOSPITAL EDEZIO VIEIRA DE MELO	17/03/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PREGÃO ELETRONICO 22/2022	
FMAS					
1	COMBUSTIVÉL	03/01/2022		PREGÃO 32/2021	
2	SANCHEY	06/01/2022		DISPENSA Nº 01 /2022	
3	COR & PRINT	10/01/2021		DISPENSA Nº 02 /2022	
4	LAVAGEM DE VEÍCULOS	03/03/2022	JOSÉ MACEDO	PREGÃO 26/2021	
5	WALLISON	18/01/2022		INEXGIBILIDADE 01/2022	
6	UNIVERSAL	22/02/2022		DISPENSA 03/2022	
7	CESTAS BÁSICAS	11/03/2022	COMERCIAL JACARANDÁ	PREGÃO Nº 01/2022	
8	PEIXE SEMANA SANTA	14/03/2022	O MERCADÃO	PREGÃO 02/2022	

Os processos são enviados mensalmente ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe. Aqui estão apenas evidenciados os procedimentos licitatórios até o primeiro trimestre/2022, no entanto, no ultimo trimestre serão evidenciados todos os procedimentos licitatórios.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

CONCLUSÃO

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

Rosário do Catete, 30 de setembro de 2022.

CARMEN DENISE DOS SANTOS
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

CERTIDÃO

Certifico para os devidos fins que o Relatório de Controle Interno relativo ao Terceiro Trimestre de 2022 do Município de Rosário do Catete/SE, foi emitido obedecendo 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.

Rosário do Catete, 30 de setembro de 2022.

CARMEN DENISE DOS SANTOS
SECRETÁRIA CHEFE DE CONTROLADORIA