



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

ÍNDICE

- I – INFORMAÇÕES**
- II – INTRODUÇÃO E OBJETO**
- III – FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE**
- IV – PLANEJAMENTO**
- V – RESULTADO DO CONTROLE**
- VI - LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL**
- VII – PATRIMÔNIO E ALMOXARIFADO**
- VIII - ENTREGA DE INFORME MENSAL AO SAGRES**
- IX – CONCLUSÃO**

RELATÓRIO AUAL DE CONTROLE INTERNO

I – INFORMAÇÕES

Prefeitura Municipal de Riachão do Dantas
Fundo Municipal de Saúde
Fundo Municipal de Assistência Social
Prefeita Simone Andrade Farias Silva
Praça Nossa Senhora do Amparo, 137
Período de Exame: **01.01.2022 a 31.12.2022**

II – INTRODUÇÃO E OBJETO

Em cumprimento ao mandamento Constitucional e as disposições da Lei Complementar n.º 101/2000, Resolução TCE nº 206 de 1º de novembro de 2001, a Coordenadoria de Controle Interno deste Município, criada através da Lei nº 458, de 07 de dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária,



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 4º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

III – FONTES DE CRITÉRIOS, PROCEDIMENTOS E ALCANCE.

Os trabalhos do controle interno foram conduzidos de acordo com os Princípios de Contabilidade Pública, assim como respeitou as normas e procedimentos constantes na Resolução n.º 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 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 – 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 058 de 01 de julho de 2021 – Diretrizes para o Exercício de 2022 – LDO;
- Lei Municipal nº 083, de 26 de novembro de 2021 – Estima a receita e fixa a despesa para o Exercício Financeiro de 2022 – LOA;
- Lei Municipal nº 086, de 07 de dezembro de 2021, dispõe sobre o Plano Plurianual de Aplicação – PPA, para os Exercícios 2022/2025;
- Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe;
- Portarias da secretaria do Tesouro Nacional.

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;
- Exame de processos de despesas;

Praça Nossa Senhora do Amparo, 137 – Centro, Riachão do Dantas – SE – CEP 49320-000

CNPJ 13.107.180/0001-57

Ouvidoria: (79) 9.9896-8878 (79) 9.8851-0776

e-mail: gabinete@riachaododantas.se.gov.br



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

- Exame nos Documentos de Receitas;
- Certificação do Repasse da Prefeitura Municipal;
- Exame nos controles do material permanente;
- Exame nos controles do material de consumo;
- Exames em Procedimentos Licitatórios, envolvendo Contratos, Termos Aditivos, Adesão a Ata de Registro de Preço, Dispensa Emergencial, Inexigibilidade e Pregão Presencial.
- 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 01.01.2022 a 31.12.2022 e alcançaram as áreas a seguir relacionadas:

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

IV – PLANEJAMENTO

- Orçamento inicial e suas alterações;
O orçamento foi fixado em **R\$ 72.635.945,30 (setenta e dois milhões e seiscentos e trinta e cinco mil e novecentos e quarenta e cinco reais e trinta centavos), assim distribuídos:**

Receitas Correntes	57.087.300,00
Receitas de Capital	1.804.165,61
Dedução do FUNDEB	(6.360.595,01)
TOTAL	72.635.945,30
Despesas Correntes	66.888.929,61
Despesas de Capital	4.351.837,67
Reserva de Contingência	0,00
TOTAL	71.240.767,28

V - RESULTADO DO CONTROLE

5.1 DA ANÁLISE FINANCEIRA:

Praça Nossa Senhora do Amparo, 137 - Centro, Riachão do Dantas - SE - CEP 49320-000

CNPJ 13.107.180/0001-57

Ouvidoria: (79) 9.9896-8878 (79) 9.8851-0776

e-mail: gabinete@riachaododantas.se.gov.br



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

A Receita orçamentária arrecadada no ano de 2022 totalizou em **R\$72.635.945,30 (setenta e dois milhões e seiscentos e trinta e cinco mil e novecentos e quarenta e cinco reais e trinta centavos)**.

FONTES DE RECEITA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	77.207.170,74
Receita Tributária	4.736.730,67
Receita de Contribuições	997.715,30
Receita Patrimonial	537.403,74
Receita de Serviços	115,91
Transferências Correntes	70.851.056,55
Outras Receitas Correntes	84.184,57
RECEITAS DE CAPITAL	1.804.165,61
Alienação de Bens	0,00
Transferência de Capital	1.804.165,61
Outras Receitas de Capital	0,00
DEDUÇÃO DO FUNDEB	(6.375.391,05)
Dedução do Fundeb	6.375.391,05
TOTAL	72.635.945,30

As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em **31/12/2021, importava em R\$ 6.142.031,93 (seis milhões e cento e quarenta e dois mil e trinta e um reais e noventa e três centavos)**, assim distribuídos.

CAIXA	0,00
Bancos c/ movimento	691.748,62
Bancos c/ vinculada	5.450.283,31
TOTAL	6.142.031,93

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de **R\$ 5.102.875,23 (cinco milhões e cento e dois mil e oitocentos e setenta e cinco reais e vinte e três centavos)**. As diferenças entre saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

extratos bancários encontram-se devidamente informados através das conciliações bancárias.

5.2 – RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA:

No que concerne à receita extra-orçamentária do período, observa-se que esta importou em **R\$ 10.925.670,88 (dez milhões e novecentos e vinte e cinco mil e seiscentos e setenta reais e oitenta e oito centavos)**, assim consolidadas e desdobradas:

VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS	NO PERÍODO	ACUMULADO
CRÉDITO A RECEBER POR REEMBOLSO S. FAMÍLIA	1.355,28	1.355,28
REPASSE AO CONIVALES	19.695,47	19.695,47
INSS	3.983.958,77	3.983.958,77
IRRF	3.789.874,76	3.789.874,76
IRRF SERVIÇOS	80.235,50	80.235,50
ISS	192.631,04	192.631,04
PENSÃO ALIMENTÍCIA	84.163,25	84.163,25
SINTESE	151.007,76	151.007,76
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANESE	2.163.735,40	2.163.735,40
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA	43.188,00	43.188,00
DESCONTO CARDBR	194.934,71	194.934,71
FALTAS	6.740,94	6.740,94
DESCONTO SINDISERV	48.462,30	48.462,30
DESCONTO SINDIACSE	15.063,79	15.063,79
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO – CM	3.743,41	3.743,41
PREVIDÊNCIA NACIONAL – INSS – RGPS – CM	584,46	584,46
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE – IRRF – CM	127.649,48	127.649,48
PREV/FINANPREV ESTATUTAR/CIVIL	1.171,76	1.171,76
DEPOSITO JUDICIAL	9.238,42	9.238,42
OUTROS VALORES RESTITUIVEIS	1.798,40	1.798,40
AJUPREV-INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA	6.437,98	6.437,98
TOTAL GERAL	10.925.670,88	10.925.670,88



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

5.3 – ABERTURA DE CRÉDITOS:

Foram abertos no período os créditos adicionais no montante de **R\$ 52.019.623,33 (cinquenta e dois milhões e dezenove mil e seiscentos e vinte e três reais e trinta e três centavos)**, para abertura destes créditos, foram utilizadas as fontes de recursos estabelecidas no art. 43, da Lei Federal nº 4.320/64, conforme detalhamento abaixo:

Créditos Suplementares	52.019.623,33
Crédito Especiais	0,00
TOTAL	52.019.623,33

5.4 RECEITAS E DESPESAS

ENTRADAS COM DEDUÇÃO DO FUNDEB			
RECEITAS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Receita Orçamentária	4.150.788,13	4.601.963,97	7.475.247,29
Receita Extra Orçamentária	639.603,03	652.089,57	1.322.604,09
Transferência Financeira	-----	-----	-----
Sub - Total	4.790.391,16	5.254.053,54	8.797.851,38

SAÍDAS (LIQUIDADAS)			
DESPESAS	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesa Orçamentária	4.429.196,25	4.693.290,38	6.657.983,73
Despesa Extra Orçamentária	756.321,26	697.758,51	1.627.086,18
Sub - Total	5.185.517,51	5.391.048,89	8.285.069,91

RESUMO			
MESES	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Entradas	4.790.391,16	5.254.053,54	8.797.851,38
Saídas	5.185.517,51	5.391.048,89	8.285.069,91
Saldo p/o mês seguinte	-395.126,35	-136.995,35	512.781,47



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

RECEITAS ORÇAMENTÁRIA	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	ACUMULADO 2022
1-RECEITA TOTAL	4.790.391,16	5.254.053,54	8.797.851,38	72.635.945,30
(-) R. DE OPERAÇ. DE CRÉDITO	---	---	---	---
(-) R. DE PRIVATIZAÇÕES	---	---	---	---
(-) R. DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	---	---	---	---
(-) R. DE AMORTIZAÇÃO	---	---	---	---
2-RECEITA AJUSTADA	4.790.391,16	5.254.053,54	8.797.851,38	72.635.945,30

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

3-DESPESA TOTAL	5.185.517,51	5.391.048,89	8.285.069,91	69.324.956,26
(-) ENC. DA DIVIDA INTERNA	---	---	---	---
(-) ENC. DA DIVIDA EXTERNA	---	---	---	---
(-) AMORTIZ. DA DIVIDA INTERNA	---	---	---	---
(-) AMORTIZ. DA DIVIDA EXTERNA	---	---	---	---
(-) CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS	---	---	---	---
4-DESPESA AJUSTADA	5.185.517,51	5.391.048,89	8.285.069,91	69.324.956,26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

5-RESULTADO PRIMÁRIO (2-4)	-395.126,35	-136.995,35	512.781,47	3.310.989,04
6-RESULTADO NOMINAL (1-3)	-395.126,35	-136.995,35	512.781,47	3.310.989,04



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

VI - LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

6.1 DOS GASTOS COM PESSOAL

Despesa com Pessoal	47.797.668,77
Percentual %	68,55%
Excesso	10.142.507,74
Percentual em relação a RLF	14,55%

De acordo com os valores apresentados na tabela anterior, constatamos que a despesa com pessoal se encontra acima do limite máximo estabelecido no art. 20 da Lei Complementar Federal nº 101/2000. Desta forma, exercendo o nosso mister, encaminhamos, tempestivamente, Relatório informativo, por meio de comunicação interna, à Prefeita, bem como aos demais Secretários, conferindo-lhes ciência do sobredito excesso, oportunidade na qual ressaltamos a imperiosa necessidade de adoção das medidas previstas nos art. 22, da Lei Complementar Federal nº 101/2000, promovendo, assim, o fiel cumprimento da lei e a estrita observância aos princípios que regem a Administração Pública. Realçamos, por oportuno, que os cálculos de gastos com pessoal foram apurados levando-se em consideração o último mês de referência, dezembro, e os onze imediatamente anteriores, de acordo com o art. 18 § 2º, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

6.2 – DESPESAS COM O PODER LEGISLATIVO

O Total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados durante o ano de 2022, atingiu o montante de **R\$ 2.209.992,72 (dois milhões e duzentos e nove mil e novecentos e noventa e dois reais e setenta e dois 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\$**





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

2.209.992,72 (dois milhões e duzentos e nove mil e novecentos e noventa e dois reais e setenta e dois centavos), o Poder Executivo cumpriu durante o exercício com os repasse para o legislativo fielmente de acordo com o que preconiza a lei acima supracitada.

6.3 – GASTOS COM ENSINO

6.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Os gastos totais com a manutenção e desenvolvimento do ensino atingiram, até o período em análise, o montante conforme quadro abaixo:

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Valor Total Arrecadado	R\$ 11.830.318,84
Percentual aplicado	30,51%
Superávit	5,51%

6.3.2 – FUNDEB

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, conforme constatamos no demonstrativo abaixo:

GASTOS COM FUNDEB – 70%	
Valor Total Arrecadado	R\$24.925.451,55
Mínimo do 70% na remuneração do magistério	90,68%
Superávit	20,68%

6.4 – GASTOS COM SAÚDE

Os gastos totais da administração com ações e serviços públicos de saúde, até o período em análise conforme quadro abaixo:

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Valor Total Arrecadado	R\$6.880.747,73



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

Percentual aplicado	18,96%
Superávit	3,96%

O valor aplicado até o período é inferior ao limite mínimo estabelecido pelo art. 212 da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 29/2001.

6.5 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da rodem de **R\$262.359,28 (duzentos e sessenta e dois mil e trezentos e cinquenta e nove reais e vinte e oito centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Outros Auxílios	37.410,70
Material Distribuição Gratuita	224.948,58
TOTAL	262.359,28

Destacamos a existência do art. 26, da Lei Complementar Federal nº 101/00, Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), que autoriza a destinação de recursos públicos para doações a entes privados.

6.6 - DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos, no valor de **R\$ 11.020,00 (onze mil e vinte reais)**. As diárias são pagas com base nos valores fixados no Decreto Municipal.

VII – PATRIMÔNIO E ALMOXARIFADO

7.1 – Bens Móveis

Os bens móveis adquiridos durante todo ano de 2021 totalizaram **R\$ 178.689,96 (cento e setenta e oito mil e seiscentos e oitenta e nove reais e noventa e seis centavos)**. Verificamos, por amostragem, os bens adquiridos e constatamos que foram devidamente tombados, conforme preceitua a Resolução TCE/SE nº 160/92.

ANO DE 2022	VALOR – R\$
--------------------	--------------------



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

2022	178.689,96
TOTAL ANO DE 2022	178.689,96

7.2 ALMOXARIFADO

No final do trimestre em análise, o Almojarifado totalizou a soma de **R\$ 3.556.926,38 (três milhões e quinhentos e cinquenta e seis mil e novecentos e vinte e seis reais e trinta e oito centavos)**, conforme na tabela abaixo:

ANO DE 2022	VALOR – R\$
2022	3.556.926,38
TOTAL ANO DE 2022	3.556.926,38

VIII – ENTREGA DE INFORME MENSAL AO SAGRES

Atendendo a Resolução TCS/SE nº 278/2013, foram entregues os informes mensais deste período, dentro do prazo previsto nesta Resolução, consoante demonstrativo abaixo e Resolução atual nº 305 de 16 de março de 2017 – SAGRES:

ÓRGÃO	COMPETÊNCIA	ESPECIFICAÇÃO	RECIBO	DATA DA ENTREGA
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 01/2022 PMRD	SAGRES	e516aed7a0c0dc5c88f31035e53fe758	14/02/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 02/2022 PMRD	SAGRES	5ad7cfe2d1f7a27ce74f4b9def271e57	14/03/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 03/2022 PMRD	SAGRES	bb6b8c0f5337a85258fed9378197380d	12/04/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL 2022	SAGRES	2550	26/04/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 01/2022	SAGRES	a1e240c68fd576280199c0caa0a8fa3e	26/02/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD	SAGRES	74f9d859aa04429f4408ec4493c61303	28/03/2022

Praça Nossa Senhora do Amparo, 137 – Centro, Riachão do Dantas – SE – CEP 49320-000

CNPJ 13.107.180/0001-57

Ouvidoria: (79) 9.9896-8878 (79) 9.8851-0776

e-mail: gabinete@riachaododantas.se.gov.br



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA	02/2022 RREO – PMRD 1º BIMESTRE 2022	SAGRES	9110	30/03/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 04/2022 PMRD	SAGRES	47df73a5e8415746494e145 a5caa5c5b	13/05/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 05/2022 PMRD	SAGRES	267a94f09c0fdd7929774d6 e0e742daf	15/06/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 06/2022 PMRD	SAGRES	a1285f41d0dd835db25d52 e60a1d6a0d	12/07/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 04/2022	SAGRES	094b547d88197ae164b5e3 27e6d78652	27/05/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 05/2022	SAGRES	74f9d859aa04429f4408ec4 493c61303	28/03/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 06/2022	SAGRES	481759a4be4004a9d0ba25 05d8e4baa6	27/07/2022
PREFEITURA	RREO – PMRD 2º BIMESTRE 2022	SAGRES	9649	28/07/2022
PREFEITURA	RREO – PMRD 3º BIMESTRE 2022	SAGRES	9984	28/07/2022
PREFEITURA	RCI – PMRD 1º TRIMESTRE 2022	SAGRES	9472	28/04/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 07/2022 PMRD	SAGRES	d44488e9316b985f6b4123c 3d13de6d0	12/08/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 08/2022 PMRD	SAGRES	4f6ab619d9f005716b8c0b6 7a49ed8cb	13/09/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 09/2022 PMRD	SAGRES	cc194f7ba95d45d69153ff15 594cfbf1	13/10/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 07/2022	SAGRES	e58296cf4dc8c96b0e1256a 753f05967	29/08/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 08/2022	SAGRES	91d99e3712945cfa61077bf 0ee1b5b1d	23/09/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD	SAGRES	ec5f50636810dac5be1707d 72d627f5b	28/10/2022



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

	09/2022			
PREFEITURA	RREO – PMRD 4º BIMESTRE 2022	SAGRES	10158	27/09/2022
PREFEITURA	RGF – PMRD 2º QUADRIMESTRE 2022	SAGRES	10159	27/09/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 10/2022 PMRD	SAGRES	0fda366296401e27b064c6d f9457353e	11/11/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 11/2022 PMRD	SAGRES	bad57c0f04d16850eb43624 470e0e3f9	12/12/2022
PREFEITURA	FOLHA DE PAGAMENTO 12/2022 PMRD	SAGRES	9866d6938212affc01baa89 ddaa7de07	11/01/2023
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 10/2022	SAGRES	0f76d363cce57fc9ac0d71fa 8ac15b3f	26/11/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 11/2022	SAGRES	2c33db0c4831bc88ec75d71 909db3305	28/12/2022
PREFEITURA	PRESTAÇÃO DE CONTAS PMRD 12/2022	SAGRES	f45ad2e48ae680b7ad7e8f1 a1abaf4e7	25/01/2023
PREFEITURA	RREO – PMRD 5º BIMESTRE 2022	SAGRES	10635	29/11/2022
PREFEITURA	RCI-3º TRIMESTRE	SAGRES	10505	28/10/2022
PREFEITURA	RREO – PMRD 6º BIMESTRE 2022	SAGRES	10732	26/01/2023
PREFEITURA	RGF – PMRD 3º QUADRIMESTRE 2022	SAGRES	10733	26/01/2023
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 01/2022 SMS	SAGRES	62b1a201a63f9205acddf28 0773cea43	14/02/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 02/2022 SMS	SAGRES	2746ca9ae3eaf0e14aa4a75 8c5e13944	14/03/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 03/2022 SMS	SAGRES	9a3a92fca30ddd12192f5ed be1e6131a	12/04/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 01/2022	SAGRES	ed9339a4c64ba102af80d88 ea2db41d2	25/02/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS	SAGRES	6ee2c534e61b76eb3c6595a f0d2e65c7	28/03/2022



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

	02/2022			
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 04/2022 SMS	SAGRES	e7e2ad130c617164db326e a5c3dc62d5	13/05/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 05/2022 SMS	SAGRES	5ab0025eb517d306045bae 2d312a7b9b	15/06/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 06/2022 SMS	SAGRES	b06afdd958c317f6701b6c0 40a241109	12/07/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 04/2022	SAGRES	99e7614591778850335bb1 b78390e5ce	26/05/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 05/2022	SAGRES	d4ca5a8b0ccc54a5750fac7c 481e980d	28/06/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 06/2022	SAGRES	a2fbbeeabf847b155661daea 15470697e	26/07/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 07/2022 SMS	SAGRES	6b15f624a67ce7963f5e116 586aa9632	12/08/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 08/2022 SMS	SAGRES	0138533cc0823d232fbd761 d6d086196	13/09/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 09/2022 SMS	SAGRES	1e0428275b3ed98e1b22ea 002efb3fa6	13/10/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 07/2022	SAGRES	e451150764bc2e06730090 8284e0d53e	27/08/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 08/2022	SAGRES	1677a262f052c404fe764a1 b695ede40	22/09/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 09/2022	SAGRES	da1121708d7f28de612138 09e0ceee5f	27/10/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 10/2022 SMS	SAGRES	67ac2de8dddcc0efc7eb3f03 c482aa07	11/11/2022
SAÚDE	FOLHA DE PAGAMENTO 11/2022 SMS	SAGRES	c3eb756b45937801838f590 c2c9b8388	12/12/2022
SAÚDE	FOLHA DE	SAGRES	2e77464e869627a664a718	18/01/2023



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

	PAGAMENTO 12/2022 SMS		ab1c1650a6	
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 10/2022	SAGRES	27b0dc9fa7dd0dc99896040 932211a02	26/11/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 11/2022	SAGRES	c94dab9f6cd8265d5fe6dd5 c8ef894d7	27/12/2022
SAÚDE	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 12/2022	SAGRES	6baeee9d1fa5499a6b49dc0 06ffc01da	17/01/2023
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 01/2022	SAGRES	682fb1a1cc527fc71e50d39 bd0a0df1c	14/02/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 02/2022	SAGRES	bc9c93a1de2bbb416b7d58 89fb2b307e	14/03/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 03/2022	SAGRES	fbf9115a755d91e950410d7 599a74113	12/04/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 01/2022	SAGRES	1185d741f227f9e3a207e59 dc6017bc1	25/02/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 02/2022	SAGRES	935b6f360f08c9ca49dc59a 51dfc4a28	28/03/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 03/2022	SAGRES	af154a05fe66d12691cee44 a305417d8	27/04/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 04/2022	SAGRES	a0daa4672c3169072740ae 735f5c4626	13/05/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 05/2022	SAGRES	db763b72bed7ab1ce6b760 8f3870561a	15/06/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 06/2022	SAGRES	be2550a4ee01c8cbbc2129f 5ae9d4a0c	12/07/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 04/2022	SAGRES	3f1d4fd7af0d9eeb9e6593a 30aa5650d	25/05/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 05/2022	SAGRES	5f4be4fef12b8310411dfab7 55c459ef	28/06/2022





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 06/2022	SAGRES	357432871bd2473bfa0dcf8 c937bae1c	26/07/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 07/2022	SAGRES	e6e9155f09cb13a75dbb392 6c3f81064	12/08/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 08/2022	SAGRES	3bf46ab3742e5ccaafa90d7ac 4437c369	13/09/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 09/2022	SAGRES	1f6fc7c4df9d350e7d049d44 0eda6944	13/10/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 07/2022	SAGRES	7dd3e759f2b43cdabf46382 ebe30b056	25/08/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 08/2022	SAGRES	a6e6b3575dad6611035647 4ee0aba632	19/09/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 09/2022	SAGRES	43bb5069419f27a3020f574 ef8939722	27/10/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 10/2022	SAGRES	4cd78436e02a8363dac861 bb5664132f	11/11/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 11/2022	SAGRES	2068a0e6c89c162eacfbfc7d b10bb982	12/12/2022
ASSISTÊNCIA	FOLHA DE PAGAMENTO FMAS 12/2022	SAGRES	a64577d9a14ae8d1539ac8 b57000e82f	11/01/2023
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 10/2022	SAGRES	75cbd5bb85e9415ada5401 d59181bce9	23/11/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 11/2022	SAGRES	bf4f62f20d7d335517c2314 4916775bd	27/12/2022
ASSISTÊNCIA	PRESTAÇÃO DE CONTAS FMAS 12/2022	SAGRES	39746bfe4624334ea3413d8 3b7fc2453	11/01/2023

IX - CONCLUSÃO



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

O desiderato deste exame teve o objetivo de verificar a legalidade das transações operacionais da Prefeitura Municipal de Riachão do Dantas, de forma a nos permitir um conhecimento geral acerca do funcionamento deste Poder Executivo.

Desse modo, o Controle Interno, exercendo 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 sobredito relatório, a fim de subsidiar o Controle Externo, além de utilizar os dados como parâmetro de melhoria, buscando, assim, retificar as incongruências e debelar as lacunas.

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, encaminhamos as informações colhidas, as quais estão condensadas nos itens acima enumerados.

Em remate, afirmar-se que os elementos que serviram de base para a presente análise e relatório estão devidamente arquivados por este Setor de Controle Interno, à disposição dos Órgãos de Controle Externo.

Riachão do Dantas, 26 de abril de 2023.


Marcio Alves Candido
Secretário Municipal de Controle Interno



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

C E R T I D ã O

Certifico para os devidos fins que, o Relatório de Controle Interno, relativo ao **Relatório Anual de Gestão do Ano de 2022**, apurou a função específica de fiscalização quanto ao cumprimento da Lei Federal n°. 4.320/64, de 17/03/64, bem como às respectivas normas técnicas e procedimentos contábeis constantes na Instrução n°. 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.

Riachão do Dantas/SE, 26 de abril de 2023.

Marcio Alves Candido
Secretário Municipal de Controle Interno

