



RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

(Em cumprimento ao Art.17 da Resolução nº 1120/2005 do TCM/BA)

COMPETÊNCIA: JANEIRO/2022

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO DE FORMOSA DO RIO PRETO/BA



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152

**Ao: Excelentíssimo Senhor
Manoel Afonso de Araújo
Prefeito Municipal de Formosa do Rio Preto
Nesta.**

Excelentíssimo Senhor Prefeito,

A Controladoria Geral do Município de Formosa do Rio Preto – Estado da Bahia, em atenção a Lei Municipal nº 19/2005 e em cumprimento das suas atribuições, conferidas pela Resolução nº 1120/05 do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia, em vigor, vem encaminhar o Relatório Mensal do Controle Interno, referente ao mês de **Janeiro de 2022**, com ênfase nos principais resultados.

Formosa do Rio Preto - BA, em 17 de fevereiro de 2022.

Atenciosamente,

Erisvaldo de Queiroz Assis
Controlador Geral do Município
Portaria nº 017/2021



SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO	5
2. ANÁLISE DOS PRINCIPAIS ASPECTOS DA GESTÃO.....	7
3. PROCESSOS PAGOS E LIQUIDADOS (ORÇAMENTÁRIO).....	7
4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	8
5. DIÁRIAS	9
6. SUBSÍDIOS.....	10
7. GASTOS COM PUBLICIDADE.....	10
8. PROCESSOS LICITATÓRIOS.....	11
8.1. LICITAÇÕES	12
8.2. DISPENSAS DE LICITAÇÃO.....	12
8.3. INEXIGIBILIDADE.....	12
9. CONTABILIZAÇÃO DAS RECEITAS	13
10. CONTABILIZAÇÃO DAS DESPESAS	13
11. RECEITAS EXTRAS	14
12. DESPESAS EXTRAS.....	14
13. RECURSOS POR FONTES	14
14. POSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR.....	15
14.1. DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO ANTERIOR (2021).....	15
14.2. DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NOS EXERCICIOS ANTERIORES À 2021	16
14.3. DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NOS EXERCICIOS ANTERIORES	17
15. DEMONSTRATIVO DE PAGAMENTOS E DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	18



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



16.	CONTRATOS ASSINADOS NO PERÍODO	18
17.	CONVÊNIOS CELEBRADOS	18
17.1.	CONVÊNIOS CELEBRADOS RECEBIDOS	18
17.2.	CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS.....	18
17.3.	CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS REPASSADOS	18
18.	CONSUMO DE COMBUSTÍVEL	19
19.	BENS INCORPORADOS AO SISTEMA PATRIMONIAL.....	19
20.	BENS BAIXADOS DO SISTEMA PATRIMONIAL	20
21.	CONTINGENTE DE PESSOAL.....	20
22.	ADMISSÕES NO PERÍODO	20
23.	TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL.....	21
24.	RELATÓRIOS QUADRIMESTRAIS.....	21
25.	AUDIÊNCIAS PÚBLICAS	21
26.	PLANO PLURIANUAL - PPA - (2022 - 2025).....	21
27.	LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO	22
28.	LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA	22
29.	PROGRAMAS DO PPA / LOA.....	23
30.	ACOMPANHAMENTO DO REPASSE AO LEGISLATIVO E/OU TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA	23
31.	CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO.....	24
32.	CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - SAÚDE.....	24
33.	CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - FUNDEB 70%.....	25
34.	CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - DESPESAS COM PESSOAL	25
35.	AÇÕES DESENVOLVIDAS PELO CONTROLE INTERNO	26
36.	DO RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO	27
37.	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	27
38.	ATESTADO DE RECEBIMENTO.....	29

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152



1. APRESENTAÇÃO

As transformações ocorridas na Administração Pública refletem as mudanças que vêm impulsionando os municípios no caminho da modernização, buscando o aparelhamento necessário para atender, satisfatoriamente, o cumprimento de responsabilidades ampliadas a partir da Constituição de 1988. Nesse processo de adaptação, esta gestão, procurou dentro das limitações de recursos humanos, a disponibilidade de recursos da informática imprescindíveis às ações de controle, acompanhamento e fiscalização.

Considerando que as incumbências do Órgão de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Formosa do Rio Preto – Bahia, é analisar e verificar os atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial praticados pela sua Administração, bem como os registros contábeis e as demonstrações contábeis, buscando a eficiência que pode ser definida, através da utilização de métodos, técnicas e normas, visando o menor esforço e ao menor custo na execução das tarefas. A eficácia, diz respeito ao atingimento de objetivos e metas.

A efetividade é um conceito fundamental para este Controle Interno, e refere-se à preocupação da organização com seu relacionamento externo e atendimento as necessidades e suas funções.

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno do Município de Formosa do Rio Preto-BA, apresento o Relatório sobre as contas do Poder Executivo referente ao mês de Janeiro de 2022, ficando a mesma sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial do controle externo, a cargo do Poder Legislativo Municipal com apoio técnico do Tribunal de Contas, em conformidade com o previsto nos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal; artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64; art. 59 da Lei Complementar 101, de 04 maio de 2000 e, nos termos das Normativas em cumprimento ao art. 17 da Resolução nº 1120/05 do Tribunal de Contas dos Municípios - TCM/BA, que passou a apresentar o Relatório do Controle Interno, como parte integrante da prestação das Contas Mensal e Anual.

O Controle Interno Municipal em conformidade com a Resolução n. 1.120/05 art. 2º - conjunto de normas, regras, princípios, planos, métodos e procedimentos que, coordenados entre si, têm por objetivo efetivar a avaliação da Gestão Pública e o acompanhamento dos Programas e Políticas Públicas bem como, evidenciar sua legalidade e razoabilidade, avaliar os resultados no que concerne à economia, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira, patrimonial e operacional dos órgãos e entidades municipais.

- I. Destaca inicialmente, que o órgão de Controle Interno do Município de Formosa do Rio Preto/BA, foi criado pela Lei Municipal nº 19/2005 e Regulamentado pelo Decreto nº 01/2006, concentrando a fiscalização orçamentaria, financeira e patrimonial da Administração Municipal.
- II. Tendo o cargo de Controlador ocupado atualmente através de nomeação conforme portaria nº 017/2021, por servidor comissionado.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Desde sua criação, as buscas por uma estrutura capaz de orientar tecnicamente a gestão administrativa a um atendimento mais eficaz e eficiente aos princípios constitucionais que foram constantes, com o desenvolvimento de critérios para salvaguardar os interesses econômicos, patrimoniais e sociais da municipalidade, além de prevenir falhas, estimular a eficiência operacional e o efetivo controle, adotando procedimentos de normatização capazes de atender as determinações legais.

O presente relatório resume a continuidade administrativa pautada pela atual gestão durante o período elevando-se as prioridades e metas que busquem a eficiência no controle efetivo dos recursos públicos. Sob acompanhamento padronizado e permanente da administração, sempre respaldando a transparência e mantendo a base técnica como missão orientadora, elevando as recomendações legais pela correção dos procedimentos básicos exigidos na administração pública.

Após esta introdução descreveremos e relataremos a seguir as ações realizadas para o pleno exercício da competência exercida por esta Prefeitura Municipal, bem como as suas atividades de controle.

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152



2. ANÁLISE DOS PRINCIPAIS ASPECTOS DA GESTÃO

Em conformidade com a Lei 4.320/64, Lei Complementar 101/2000 e Normativas conferidas pela Resolução nº 1120/05 do TCM-BA, o Controle Interno acompanhou a legalidade dos atos que geraram receitas e às despesas públicas com o nascimento ou extinção de direitos e obrigações; acompanhou o cumprimento do Plano Plurianual - PPA, orientando inclusive a elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e posteriormente a elaboração da Lei Orçamentária Anual – LOA, culminando com posteriores medidas de compatibilização necessárias ao seu regular cumprimento e verificação da implementação das metas com eficiência e eficácia, atingindo os resultados propostos.

- ✓ Resolução TCM/BA- nº1120/2005;
- ✓ Constituição Federal e Constituição Estadual;
- ✓ Lei Federal n.º 4.320/64 – 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 posteriores – Institui 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;
- ✓ Plano Plurianual de Governo do Município para o período de 2022/2025 (PPA) Lei nº 287/2021, Publicada em 07/12/2021;
- ✓ Lei Diretrizes Orçamentárias LDO nº 285/2021, para o exercício/2022 publicada em 08/09/2021;
- ✓ Lei Orçamentária nº 288/2021 – Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2022 – LOA publicada em 27/12/2021;
- ✓ Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas dos Municípios;
- ✓ Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.

3. PROCESSOS PAGOS E LIQUIDADOS (ORÇAMENTÁRIO)

Conforme demonstrativo das despesas, extraído do Sistema Fator Contábil de



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam?codigoDocumento=7843358348542e93472641571152>

Contabilidade, no decorrer do mês de janeiro de 2022 foram liquidados **442** processos no valor de R\$ **9.573.002,48** pelo Setor de Liquidação, e pagos **391** processos no valor de R\$ **9.358.643,48** pois o montante empenhado pelo Executivo, com exceção do Legislativo, faz se necessário em virtude dos empenhos Normais/Ordinários, Globais e por Estimativas até o mês.

Mantendo assim o controle sobre as despesas empenhadas e liquidadas conforme a seguinte distribuição por Secretaria(s):

Secretarias	Processos Liquidados		Processos Pagos	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
CAMARA MUNICIPAL	0	0,00	0	0,00
GABINETE DO PREFEITO	10	95.175,88	10	95.175,88
SEC. MUN. DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E FINANÇAS	105	815.857,26	93	672.607,26
SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA, SERVICOS PUBLICOS E SANEAMENTO	13	886.152,97	13	886.152,97
SEC. MUN. DE TRANSPORTES	8	476.059,11	8	476.059,11
SEC. MUN. DA EDUCACAO	0	0,00	0,00	0,00
F U N D E B	3	2.155.994,89	3	2.155.994,89
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	16	1.704.139,38	15	1.701.639,38
SEC. MUN. DA SAUDE	0	0,00	0	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	209	2.152.717,63	176	2.091.976,13
SEC. MUN. DE ACAO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA	0	0,00	0	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	30	303.818,96	29	297.818,96
SEC. MUN. DO MEIO AMBIENTE E DOS REC. HIDRICOS	13	92.795,49	10	92.427,95
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	3	18,40	3	18,40
SEC. MUN. DA AGRIC. COMBATE A SECA E A ESTIAGEM	9	681.980,60	9	681.980,60
SEC. MUN. DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO	4	31.865,36	4	31.865,36
SEC. MUN. DE CULTURA E TURISMO	10	80.947,67	9	79.447,67
SEC. MUN. DA JUVENTUDE E DOS ESPORTES	9	95.478,88	9	95.478,88
TOTAL – 18	442	9.573.002,48	391	9.358.643,48

4. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

De acordo com as informações do Setor Contábil, todas as despesas foram empenhadas tanto os contratos realizados quanto as despesas por estimativas e dispensas de licitação; liquidadas e posteriormente pagas no mês a que se referem.

Dos processos analisados por este setor, verificou-se que as despesas empenhadas estão classificadas de forma regular e obedecendo aos critérios definidos no artigo 60 da Lei 4.320/64, e realizados conforme as modalidades de estimativas, globais e ordinário/normal segundo ao que preconizado no artigo 61 da Lei 4.320/64.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Pontuando apenas algumas pendências, bem como: ausência e vencimento de certidões; veracidade do documento; dentre outros; porém sanadas dentro do prazo. Quanto às notas de empenho foram devidamente assinadas pelo ordenador e pelos responsáveis da sua emissão. Os empenhos das despesas são emitidos de forma prévia. Os documentos de suporte das despesas pública estão devidamente anexados às notas de empenhos. Os pagamentos estão sendo realizados mediante ordem bancária nominal ao favorecido no valor líquido da despesa.

Ao final do referido mês, as despesas empenhadas representaram **R\$ 64.628.005,98** contra **R\$ 10.050.767,29** das despesas liquidadas e **R\$ 9.836.408,29** das despesas pagas. Por consequência, as despesas liquidadas e não pagas representam até o mês **R\$ 214.359,00**, traduzindo-se em Restos a Pagar Processados no exercício.

Na execução orçamentária da despesa, acrescentou-se a importância de **R\$ 872.300,00**, de Créditos Adicionais Suplementares / Especiais e amortizou a importância de **R\$ 872.300,00**, que proporcionou um acréscimo na ordem de **R\$ 0,00**, referente a aproximadamente **0,00%** em relação ao orçamento inicial que é de **R\$ 158.117.000,00**, quanto ao desígnio reforço de dotação no período, conforme composição dos créditos adicionais autorizados abaixo:

Data	Lei Autorizativa	Decreto Abertura	Créditos Adicionais		Fontes de Recursos		
			Suplementares	Especiais	Superávit Financeiro	Anulação de Dotação	Excesso de Arrecadação
03/01/2022	288/2021	1	872.300,00	0,00	0,00	872.300,00	0,00
TOTAL – 1			872.300,00	0,00	0,00	872.300,00	0,00

Valor dos Créditos Suplementares	872.300,00
Valor dos Créditos Especiais	0,00
Somados Créditos Adicionais	872.300,00
Total das Amortizações Orçamentárias	872.300,00
Acréscimo Proporcional ao Orçamento	0,00

5. DIÁRIAS

Os processos de concessão de Diárias foram realizados antes do deslocamento e em observância as normativas vigentes no Decreto Municipal de nº 37 de 16 de maio de 2017. Onde dispõe a concessão de diárias sobre viagem a servidor do órgão quando a serviço da administração pública direta e dá outras providências.

No mês em análise, foram pagos **49** processos ref. a diárias em viagens ao interior e fora do município, dentro e fora do estado da Bahia, no valor total de **R\$ 19.875,00**.

Ações do Controle Interno ao item 5.: A Controladoria Geral orienta aos servidores do executivo que as diárias e restituições só serão concedidas quando for de interesse



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152

amplo ao âmbito da sociedade e/ou a serviço do município, sendo o mesmo responsável por qualquer violação ao uso do erário público.

6. SUBSÍDIOS

De acordo com a análise apurada por esse setor, observou-se que no decorrer do mês em referência, o Executivo Municipal pagou subsídios à 14 (quatorze) agentes políticos, conforme demonstrado a seguir:

SERVIDOR	CARGO	PROCESSO Nº	VALOR
MANOEL AFONSO DE ARAÚJO	PREFEITO MUNICIPAL	144	18.260,00
ANTONIO CARLOS RIBEIRO MOREIRA	VICE-PREFEITO MUNICIPAL	145	9.130,00
MARIA LECY ALVES DIAS	SEC. MUN. DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E FINANÇAS	146	6.600,00
TIAGO DE CARVALHO XAVIER	SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA, SERV. PÚBLICOS E SANEAMENTO	149	6.600,00
EGNALDO RIBEIRO DO NASCIMENTO	SEC. MUN. DE TRANSPORTES	150	6.600,00
MARIA DO SOCORRO ARAÚJO	SEC. MUN. DA EDUCAÇÃO	5	6.600,00
HILDJANE LEITE SOUZA	SEC. MUN. DA SAÚDE	167	3.740,00
HILDJANE LEITE SOUZA	SEC. MUN. DA SAÚDE	168	*9.350,00
JOÃO ROCHA MASCARENHAS	SEC. MUN. DA SAÚDE	169	3.080,00
LUCIANE CRISTINA BRANDÃO DE ARAUJO	SEC. MUN. DE AÇÃO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA	25	6.600,00
ERONILDES SALUSTIANO BATALHA	SEC. MUN. DA AGRICULTURA E DE COMBATE À SECA E A ESTIAGEM	152	6.600,00
ELIEL SANTOS DE OLIVEIRA	SEC. MUN. DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	151	*8.800,00
ROSILENE CARVALHO DA SILVA ALMEIDA	SEC. MUN. DE CULTURA E TURISMO	147	*8.800,00
ODILIA NAIARA RIBEIRO DOS SANTOS	SEC. MUN. DA JUVENTUDE E DOS ESPORTES	148	*8.800,00

*Valores a maior que o valor mensal de subsídios fixados, devido aos valores de indenizações trabalhistas oriundas da exoneração; férias e outros, conforme Lei Municipal que fixa os subsídios.

Os pagamentos dos subsídios dos Agentes Políticos foram efetuados dentro dos limites situados na Lei Municipal nº 267, de 01 de dezembro de 2020, que os fixou para o exercício de 2021/2024. Além disso, a composição dos processos de pagamentos apresentou-se de acordo com a § 1º alínea “E” do artigo 4º da Resolução TCM 1060/05.

7. GASTOS COM PUBLICIDADE



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-12641577b152

A Controladoria evidenciou que estão sendo publicados de forma regular os atos oficiais do Executivo. Inclusive os Decretos de abertura de crédito suplementar e alteração do QDD/2022, no Diário Oficial do Município em cumprimento do princípio da publicidade, visto que, a divulgação em Órgão Oficial, constitui requisito de validade dos mesmos, conforme artigo 37 da Constituição Federal e art. 4 e 110 da Lei n 8.429/92. Observou-se, que no mês em referência, o Executivo Municipal não efetuou pagamentos referente a gastos com publicidade.

CREADOR	PUBLICIDADE OBRIGATÓRIA?	VALOR TOTAL
SEM INFORMAÇÃO	NULO	0,00

Ações do Controle Interno ao item 7.: A Controladoria Geral verificou que os atos publicados na transparência foram apenas ao interesse da sociedade, mantendo transparência em todos os atos administrativos do Poder Executivo, entretanto comunica que as devidas publicações devem observar a tempestividade do ato.

8. PROCESSOS LICITATÓRIOS

As compras do executivo são processadas através de setor próprio e em consonância às disposições da Lei Federal nº 8.666/93, obedecendo-se a motivação dos atos de despesas, verificação das disponibilidades orçamentárias, realização de estimativas de preços através de cotações, averiguações da regularidade fiscal dos fornecedores e despacho do Gestor em formulário próprio e posterior emissão de empenho, para, após o trâmite, receber os bens ou serviços legalmente contratados.

A Comissão Permanente de Licitação (CPL) é composta pelos servidores: Titulares: Manoel Marques da Silva Filho, Naiara Rocha de Oliveira Silva e Darlene Socorro Ribeiro de Souza, sendo presidida pelo primeiro e Suplentes: Geida Nara Nogueira de Oliveira e Rosiane Santos Moreira, através da Portaria nº 227/2021.

A Comissão Permanente de Pregão (CPP) é composta pelos servidores: Manoel Marques da Silva Filho (Pregoeiro); Naiara Rocha de Oliveira Silva, Darlene Socorro Ribeiro de Souza, Geida Nara Nogueira de Oliveira e Rosiane Santos Moreira (Apoio), através da Portaria nº 228/2021.



Os contratos celebrados pela administração no que tange à vigência, pagamento de parcelas, e saldos são acompanhados mediante planilha pelo Gestor de Contratos e, também pelo SACS – Setor de Análise de Compras e Serviços.

Durante o mês em referência foram realizados um total de 15 (quinze) Processos Licitatórios; sendo 7 (Dispensas), 4 (Inexigibilidades), 2 (Pregões) e 2 (Tomada de Preços).

8.1. LICITAÇÕES

No referido mês a Controladoria Municipal promoveu assessoria e acompanhamento na execução dos processos licitatórios, onde buscou analisar os Processos Administrativos, Editais de Licitações, Minutas de Contratos, e focou seus objetivos nas publicações e especificações dos bens e serviços ora licitados e lançamento no SIGA. A Gerência de Licitações e Contratos funciona diariamente com suas funções através de um Sistema de Licitações e Contratos, devidamente atualizado com o SIGA, onde seu encaminhamento é feito de forma regular, para melhor funcionamento e menos riscos à Administração. As publicações dos Atos e Editais de licitações e Contratos Administrativos é uma das preocupações da Administração, trazendo a Controladoria Municipal a intensificar suas ações, nos resumos dos mesmos para melhor abrangência no âmbito Municipal, Estadual e Nacional. No entanto esta Controlaria verificou-se que o Executivo Municipal no mês em referência, o Executivo Municipal homologou 4 processos licitatórios, no valor estimado total de **R\$ 5.895.312,23**.

8.2. DISPENSAS DE LICITAÇÃO

No mês de referência, foram realizadas **7** Dispensas de Processos Licitatórios no valor total de **R\$ 121.568,25**, conforme previsto no artigo 24 da Lei 8.666/93.

Contudo, nossas recomendações partem sempre do princípio de que a melhor opção para a Administração é planejar e licitar.

8.3. INEXIGIBILIDADE

No mês em referência, foram realizados **4** Processos de Inexigibilidade de Licitação no valor total de **R\$ 935.500,00**, conforme previsto no artigo 25 da Lei 8.666/93 e artigo 74 da Lei 14.133/2021.



9. CONTABILIZAÇÃO DAS RECEITAS

A estimativa da receita e despesa fixada de igual valor para o exercício financeiro de 2022, foi de R\$ 158.117.000,00 (cento e cinquenta e oito milhões, cento e dezessete mil reais), conforme dispõe a Lei nº 288/2021. Sendo que a receita arrecadada no mês em referência, foi de **R\$ 12.474.404,22**, composta da seguinte forma:

Receitas	Previsão Orçamento	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
Receitas Correntes	181.254.000,00	14.502.061,56	8,00	14.502.061,56	8,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	11.839.000,00	825.878,30	6,98	825.878,30	6,98
Contribuições	250.000,00	71.260,23	28,50	71.260,23	28,50
Receita Patrimonial	31.000,00	301.333,03	972,04	301.333,03	972,04
Receita de Serviços	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes.	167.392.000,00	13.242.939,68	7,91	13.242.939,68	7,91
Outras Receitas Correntes	42.000,00	60.650,32	144,41	60.650,32	144,41
Receitas de Capital	3.583.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.482.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções	-26.720.000,00	-2.027.657,34	7,59	-2.027.657,34	7,59
Deduções Fundeb	-26.720.000,00	-2.027.657,34	7,59	-2.027.657,34	7,59

Receita Corrente Líquida	154.534.000,00	12.474.404,22	8,07	12.474.404,22	8,07
Total Receita Líquida (Corrente + Capital)	158.117.000,00	12.474.404,22	7,89	12.474.404,22	7,89
Total Arrecadado (sem deduções)	184.837.000,00	14.502.061,56	7,85	14.502.061,56	7,85

10. CONTABILIZAÇÃO DAS DESPESAS

De acordo análise do balancete fornecido a este departamento, as despesas realizadas no mês de JANEIRO/2022, a contabilização se dá pelo montante de **R\$ 10.050.767,29**, composta da seguinte forma:

Despesas (Liquidada)	Dotação Fixada	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
DESPESAS CORRENTES	122.808.500,00	9.896.861,75	8,06	9.896.861,75	8,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	61.709.000,00	5.817.458,81	9,43	5.817.458,81	9,43
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	150.000,00	15.199,98	10,13	15.199,98	10,13
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	60.949.500,00	4.064.202,96	6,67	4.064.202,96	6,67



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-f2641577b152

DESPESAS DE CAPITAL	33.808.500,00	153.905,54	0,46	153.905,54	0,46
INVESTIMENTOS	31.140.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	868.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DÍVIDA	1.800.000,00	153.905,54	8,55	153.905,54	8,55
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTIGENCIA	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total da Despesa	158.117.000,00	10.050.767,29	6,36	10.050.767,29	6,36

11. RECEITAS EXTRAS

Foi constatado que o valor da receita extraorçamentária apresentada no mês em questão, conforme Balancete encaminhado a este setor, descontados os relativos ao legislativo municipal foi de: R\$ **1.427.340,00**.

Assim, verifica-se que as retenções obrigatórias em pagamentos efetuados a fornecedores estão sendo realizadas de forma regular, conforme demonstrativo da receita e que as referidas informações têm sido acompanhadas cotidianamente pela Controladoria Geral, quando da análise dos processos de pagamento realizada no âmbito de conferência dos processos.

12. DESPESAS EXTRAS

No mês de referência foi constatado que houve **112** processos de pagamento classificados como DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS, no valor total de R\$ **1.347.251,25**.

13. RECURSOS POR FONTES

No decorrer do mês de referência, o Executivo Municipal arrecadou recursos, tendo sido identificadas despesas pagas por estes, conforme demonstrado a seguir:

Código	Recursos	Receita	Despesa Liquidada
1500	RECURSOS ORDINARIOS – NÃO VINC. DE IMPOSTOS	9.119.429,96	4.037.219,46
1501	RECURSOS ORDINARIOS – NÃO VINCULADOS	87.930,06	0,00
1510	EDUCACAO 25% .	14.513,37	1.704.139,38
1520	SAUDE 15% .	10.610,49	1.737.620,33



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152

1540	FUNDEB	1.267.990,85	2.155.994,89
1541	FUNDEB – VAAF	1.158.616,58	0,00
1550	SALÁRIO EDUCACAO	82.260,50	0,00
1551	FNDE – PDDE	271,78	0,00
1552	FNDE – PNAE	1.140,28	0,00
1553	FNDE – PNATE	2.090,23	0,00
1569	FNDE – Outras Transf.	3,84	0,00
1576	PROG. EDUCAÇÃO – ESTADO	1.370,21	0,00
1600	SUS	466.470,09	415.097,30
1631	CONV. UNIÃO-SAUDE	14.982,41	0,00
1660	FNAS	896,41	10,45
1661	FEAS – Fundo Estadual de Assist. Social	514,62	0,00
1700	Outras Transf. de Conv. Repasse da União	5.192,22	0,00
1701	Outras Transf. de Conv. Repasse dos Estados	0,91	0,00
1704	ROYALTIES	62.025,53	599,63
1707	Recurso Vinculado LC 173/2020	374,34	0,00
1708	Compensação Financeira de Recursos Minerais – CFM	1.720,54	0,00
1747	Lei 14.017 – Aldir Blanc	9,00	0,00
1748	FCBA – Fundo de Cultura do Estado da Bahia	2,25	0,00
1750	CIDE	7.244,51	67,45
1751	CIP/COSIP	71.260,23	0,00
1753	TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	97.482,31	18,40
TOTAL – 26		12.474.404,22	10.050.767,29

14. POSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR

14.1. DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO ANTERIOR (2021)

Dos processos de pagamentos inscritos na rubrica Restos a Pagar Processados, e relativos a despesas liquidadas e não pagas no exercício anterior, no montante de **R\$ 548.360,12**, foi pago no mês em questão o valor de **R\$ 548.360,12**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 0,00**. O valor pago até o mês em curso representa **100%** do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados do exercício anterior, no montante de **R\$ 3.560.722,48**, verificou-se pagamento no mês em questão o valor de **R\$ 921.714,75**, apresentando saldo remanescente de **R\$ 2.639.007,73**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **25,89%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-12641577b152

INSCRITO NO ANO DE 2021			
548.360,12			
MÊS	PROCESSADOS		
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo
JANEIRO	548.360,12	548.360,12	0,00
FEVEREIRO	0,00	548.360,12	0,00
MARÇO	0,00	548.360,12	0,00
ABRIL	0,00	548.360,12	0,00
MAIO	0,00	548.360,12	0,00
JUNHO	0,00	548.360,12	0,00
JULHO	0,00	548.360,12	0,00
AGOSTO	0,00	548.360,12	0,00
SETEMBRO	0,00	548.360,12	0,00
OUTUBRO	0,00	548.360,12	0,00
NOVEMBRO	0,00	548.360,12	0,00
DEZEMBRO	0,00	548.360,12	0,00
TOTAL	548.360,12	100,00%	

INSCRITO NO ANO DE 2021			
3.560.722,48			
MÊS	NÃO PROCESSADOS		
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo
JANEIRO	921.714,75	921.714,75	2.639.007,73
FEVEREIRO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
MARÇO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
ABRIL	0,00	921.714,75	2.639.007,73
MAIO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
JUNHO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
JULHO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
AGOSTO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
SETEMBRO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
OUTUBRO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
NOVEMBRO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
DEZEMBRO	0,00	921.714,75	2.639.007,73
TOTAL	921.714,75	25,89%	

14.2. DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NOS EXERCÍCIOS ANTERIORES À 2021

Dos processos de pagamentos inscritos na rubrica Restos a Pagar Processados, e relativos a despesas liquidadas e não pagas nos exercícios anteriores à 2021, no montante de **R\$ 1.284.817,72**, foi pago no mês em questão o valor de **R\$ 0,00**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 1.284.817,72**. O valor pago até o mês em curso representa **0,00%** do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados dos exercícios anteriores à 2021, no montante de **R\$ 1.327.008,33**, verificou-se que não houve pagamento no mês em questão, apresentando saldo remanescente de **R\$ 1.327.008,33**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **0,00%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-12641577b152

INSC. ANOS ANTERIORES À 2021				1.284.817,72
MÊS	PROCESSADOS			
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	
JANEIRO	0,00	0,00	1.284.817,72	
FEVEREIRO	0,00	0,00	1.284.817,72	
MARÇO	0,00	0,00	1.284.817,72	
ABRIL	0,00	0,00	1.284.817,72	
MAIO	0,00	0,00	1.284.817,72	
JUNHO	0,00	0,00	1.284.817,72	
JULHO	0,00	0,00	1.284.817,72	
AGOSTO	0,00	0,00	1.284.817,72	
SETEMBRO	0,00	0,00	1.284.817,72	
OUTUBRO	0,00	0,00	1.284.817,72	
NOVEMBRO	0,00	0,00	1.284.817,72	
DEZEMBRO	0,00	0,00	1.284.817,72	
TOTAL	0,00	0,00%		

INSC. ANOS ANTERIORES À 2021				1.327.008,33
MÊS	NÃO PROCESSADOS			
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	
JANEIRO	0,00	0,00	1.327.008,33	
FEVEREIRO	0,00	0,00	1.327.008,33	
MARÇO	0,00	0,00	1.327.008,33	
ABRIL	0,00	0,00	1.327.008,33	
MAIO	0,00	0,00	1.327.008,33	
JUNHO	0,00	0,00	1.327.008,33	
JULHO	0,00	0,00	1.327.008,33	
AGOSTO	0,00	0,00	1.327.008,33	
SETEMBRO	0,00	0,00	1.327.008,33	
OUTUBRO	0,00	0,00	1.327.008,33	
NOVEMBRO	0,00	0,00	1.327.008,33	
DEZEMBRO	0,00	0,00	1.327.008,33	
TOTAL	0,00	0,00%		

14.3. DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NOS EXERCÍCIOS ANTERIORES

Dos processos de pagamentos inscritos na rubrica Restos a Pagar Processados, e relativos a despesas liquidadas e não pagas nos exercícios anteriores, no montante de **R\$ 1.833.177,84**, foi pago no mês em questão o valor de **R\$ 548.360,12**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 1.284.817,72**. O valor pago até o mês em curso representa **29,91%** do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados dos exercícios anteriores, no montante de **R\$ 4.887.730,81**, verificou-se pagamento no mês em questão o valor de **R\$ 921.714,75**, apresentando saldo remanescente de **R\$ 3.966.016,06**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **18,86%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:

INSCRIÇÃO RP ANOS ANTERIORES				1.833.177,84
MÊS	PROCESSADOS			
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	
JANEIRO	548.360,12	548.360,12	1.284.817,72	
FEVEREIRO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
MARÇO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
ABRIL	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
MAIO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
JUNHO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
JULHO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
AGOSTO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
SETEMBRO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
OUTUBRO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
NOVEMBRO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
DEZEMBRO	0,00	548.360,12	1.284.817,72	
TOTAL	548.360,12	29,91%		

INSCRIÇÃO RP ANOS ANTERIORES				4.887.730,81
MÊS	NÃO PROCESSADOS			
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	
JANEIRO	921.714,75	921.714,75	3.966.016,06	
FEVEREIRO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
MARÇO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
ABRIL	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
MAIO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
JUNHO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
JULHO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
AGOSTO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
SETEMBRO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
OUTUBRO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
NOVEMBRO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
DEZEMBRO	0,00	921.714,75	3.966.016,06	
TOTAL	921.714,75	18,86%		



15. DEMONSTRATIVO DE PAGAMENTOS E DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No decorrer do mês em referência, o Executivo Municipal pagou **2** processos no valor de **R\$ 625,81**, referentes a gastos na rubrica Despesas de Exercícios Anteriores – DEA.

16. CONTRATOS ASSINADOS NO PERÍODO

No decorrer deste mês, esta Administração assinou a quantia de 11 (onze) novos contratos, totalizando o valor de **R\$ 6.690.751,41**, conforme registrado no SIGA/TCM-BA.

17. CONVÊNIOS CELEBRADOS

17.1. CONVÊNIOS CELEBRADOS RECEBIDOS

No mês de referência, o Executivo Municipal não recebeu recursos por conta de Convênios.

17.2. CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS

No decorrer deste mês, o Executivo Municipal não assinou nenhum Convênio com Entidades sem Fins Lucrativos.

17.3. CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS REPASSADOS

No mês de referência, o Executivo Municipal não repassou nenhum recurso por conta



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

de Convênios com Entidades sem Fins Lucrativos.

18. CONSUMO DE COMBUSTÍVEL

No mês em análise, foram pagas despesas com aquisição de combustível destinado a frota de veículos e equipamentos desta entidade, ref. ao mês de dezembro de 2021, distribuídos em 9 processos, acumulando o valor total de **R\$ 200.955,47**, conforme processos de pagamentos encaminhados a essa Inspetoria.

RELAÇÃO DOS PROCESSOS PAGOS (CONSUMO DE COMBUSTIVEL)

CREDOR	SECRETARIA	PROCESSO	VALOR
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. DA EDUCAÇÃO / FME	1	13.265,52
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. AÇÃO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA / FMAS	5	11.087,42
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	GABINETE DO PREFEITO	24	1.727,62
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. ADM., PLANEJ. E FINANÇAS	25	3.533,94
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. INFRAESTRUTURA, SERV. PUBLICOS E SANEAMENTO	26	64.690,79
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. TRANSPORTES	27	10.307,76
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. MEIO AMB. E DOS REC. HIDRICOS	28	3.416,65
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. DA SAUDE – FMS	28	68.219,51
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. AGRIC. COMB. A SECA E A ESTIAGEM	29	23.201,63
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 09			199.450,84

19. BENS INCORPORADOS AO SISTEMA PATRIMONIAL

No mês em análise, foram incorporados ao sistema patrimonial do município no valor total de **R\$ 166.238,70**. Conforme tabela de distribuição abaixo:

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152

1.2.3.1.1.01.99.00.00.00.000 – OUTRAS MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS

CREDOR	SECRETARIA	DATA	VALOR
IC SERAFINI REFRIGERAÇÃO – EPP	SEC. DE CULTURA E TURISMO	24/01/2022	8.650,00
IC SERAFINI REFRIGERAÇÃO – EPP	SEC. DA EDUCAÇÃO	27/01/2022	19.750,00
IC SERAFINI REFRIGERAÇÃO – EPP	SEC. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL	27/01/2022	1.580,00
IC SERAFINI REFRIGERAÇÃO – EPP	SEC. DA JUVENTUDE E DOS ESPORTES	31/01/2022	3.460,00
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 04			33.440,00

1.2.3.2.1.06.01.00.00.00.000 – OBRAS EM ANDAMENTO

CREDOR	SECRETARIA	DATA	VALOR
ECOPONTES SISTEMAS ESTRUTURAIS SUSTENTAVEIS LTDA	SEC. INFRAESTRUTURA, SERV. PUBLICOS E SANEAMENTO	19/01/2022	132.798,70
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 01			132.798,70

20. BENS BAIXADOS DO SISTEMA PATRIMONIAL

Não houve nenhum bem baixado ao Patrimônio Municipal no mês em análise. Através deste relatório venho frisar que o município se encontra com diversos bens móveis patrimoniais deteriorados pelo tempo de uso ou por uso irregular dos servidores da entidade. Contudo, recomendo ao Gestor promover um levantamento dos bens móveis, com o objetivo de recuperar os recuperáveis e a da baixa dos bens irrecuperáveis.

21. CONTINGENTE DE PESSOAL

De acordo as informações repassadas pelo setor responsável, não há ocorrência para o quadro de pessoal apresentado pelo Executivo Municipal, durante o mês de referência.

22. ADMISSÕES NO PERÍODO

De acordo as informações repassadas pelo setor responsável, no mês em referência ocorreram 7 admissões no Município, conforme segue relação:

Mat.	Funcionário	Cargo	CPF	Admissão	Salário
7397	ARGEMIRO PEREIRA DOS REIS FILHO	COORDENADOR(A)	036.620.085-21	17/01/2022	2.000,00
7398	HILDJANE LEITE SOUZA	ADMINISTRADOR (A) DE NÚCLEO	859.117.985-49	17/01/2022	3.000,00
7396	JOAO ROCHA MASCARENHAS	SECRETARIO(A) DE SAUDE	010.010.633-17	17/01/2022	6.600,00
7399	LAILA FERREIRA LOPES	TECNICO EM ENFERMAGEM (SELEÇÃO - 2	068.986.935-57	21/01/2022	1.212,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

7400	MAIARA ALVES DO NASCIMENTO SOUZA	ENFERMEIRO(A) (SELEÇÃO - 2 ANOS)	041.941.815-65	24/01/2022	4.265,12
7395	MONADELLE ARAUJO MANGABEIRA PEREIRA	COORDENADOR(A)	778.269.495-72	03/01/2022	2.000,00
7401	VANIZE LEMOS DE FARIAS GUEDES	ENFERMEIRO(A) (SELEÇÃO - 2 ANOS)	713.654.271-53	24/01/2022	4.265,12
Total de Funcionários					7
Total de R\$					23.342,24

23. TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL

Introduzida através da Lei 101/00 - Lei de Responsabilidade Fiscal, a transparência da Gestão, manifestada através da publicação dos Relatórios Bimestrais e dos Relatórios Quadrimestrais, bem como da realização das Audiências Públicas, esses instrumentos de divulgação e transparência das ações governamentais tiveram suas publicações efetuadas conforme a Lei. Constata-se também que, o Executivo Municipal, está disponibilizando em tempo real, no endereço <http://portaldatransparencia.formosadoriopreto.ba.gov.br/>, as publicações, referente a informações pormenorizadas de sua execução orçamentária e financeira conforme, determina a Lei Complementar nº 131/09.

24. RELATÓRIOS QUADRIMESTRAIS

Os relatórios quadrimestrais foram devidamente publicados tempestivamente dentro do prazo estabelecido.

25. AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

26. PLANO PLURIANUAL - PPA - (2022 - 2025)

O Plano Plurianual para os exercícios de 2022/2025, foi aprovado pela Câmara Municipal de Vereadores, sancionada pelo Chefe do Executivo, conforme Lei Municipal nº 287/2021, publicada no Diário Oficial Próprio – DOP: (<http://https://www.doem.org.br/ba/formosadoriopreto>) em 07 de dezembro de 2021.

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://sacam.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Durante o mês corrente, foram avaliados os seguintes Programas constantes do PPA, previstos sua execução. Foram eles:

Código	Programa	Meta Financeira (2012 - 2025)	Executado até esse Período (Liquidada)	%
001	ATENDIMENTO E DESENVOLVIMENTO DA GESTÃO LEGISLATIVA.	43.575.000,00	477.764,81	1,10%
002	GESTÃO RESPONSÁVEL E PARTICIPATIVA	10.316.900,00	95.175,88	0,92%
003	GESTÃO PARA RESULTADOS	60.054.650,00	815.857,26	1,36%
004	EDUCAÇÃO PARA TODOS	174.374.700,00	3.860.134,27	2,21%
005	PRATICANDO ESPORTE E QUALIFICA JOVEM	9.408.050,00	95.478,88	1,01%
006	NATUREZA SUSTENTÁVEL	6.424.200,00	92.813,89	1,44%
007	TRANSFORMANDO FORMOSA CIDADE MELHOR PARA SE VIVER	94.810.900,00	886.152,97	0,93%
008	INOVA FORMOSA	11.043.150,00	31.865,36	0,29%
009	CIDADE INCLUSIVA	26.788.250,00	303.818,96	1,13%
010	TRANSPORTE COM QUALIDADE E SEGURANÇA	16.006.550,00	476.059,11	2,97%
011	FORMOSA CULTURAL / PORTAL DO TURISMO	8.636.150,00	80.947,67	0,94%
012	FORMOSA PRODUTIVA	31.149.900,00	681.980,60	2,19%
013	MAIS SAÚDE	161.107.150,00	2.152.717,63	1,34%
TOTAL - 13		653.695.550,00	10.050.767,29	1,54%

27.LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO

A Lei de Diretrizes Orçamentárias para a elaboração e execução da LOA 2022, foi aprovado pela Câmara Municipal de Vereadores, sancionada pelo Chefe do Executivo, conforme Lei Municipal nº 285/2021, publicada no Diário Oficial Próprio – DOP: (<http://www.doem.org.br/ba/formosadoriopreto>) em 08 de setembro de 2021.

28.LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA

A Lei Orçamentária Anual nº 288/2021, que estima a receita e fixa a despesa do Município de Formosa do Rio Preto, para o exercício de 2022, foi encaminhada à Câmara Municipal de Vereadores, dentro do prazo legal instituído e, sancionada em 15 de Dezembro de 2021, logo, publicada no Diário Oficial Próprio – DOP (<https://www.doem.org.br/ba/formosadoriopreto>) na data de 27/12/2021, cumprindo, desta forma, o princípio constitucional da publicidade.

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-f2641577b152



29. PROGRAMAS DO PPA / LOA

Durante o mês corrente, foram avaliados **13** Programas constantes do PPA, previstos sua execução neste Exercício. Foram eles:

Código	Programa	Meta Financeira (2022)	Executado no Mês (Liquidada)	%	Executado até o Mês (Liquidada)	%
001	ATENDIMENTO E DESENVOLVIMENTO DA GESTAO LEGISLATIVA.	10.500.000,00	477.764,81	4,55%	477.764,81	4,55%
002	GESTÃO RESPONSÁVEL E PARTICIPATIVA	2.486.000,00	95.175,88	3,83%	95.175,88	3,83%
003	GESTÃO PARA RESULTADOS	14.571.000,00	815.857,26	5,60%	815.857,26	5,60%
004	EDUCAÇÃO PARA TODOS	41.457.000,00	3.860.134,27	9,31%	3.860.134,27	9,31%
005	PRAATICANDO ESPORTE E QUALIFICA JOVEM	2.017.000,00	95.478,88	4,73%	95.478,88	4,73%
006	NATUREZA SUSTENTÁVEL	1.248.000,00	92.813,89	7,44%	92.813,89	7,44%
007	TRANSFORMANDO FORMOSA CIDADE MELHOR PARA SE VIVER	26.146.000,00	886.152,97	3,39%	886.152,97	3,39%
008	INOVA FORMOSA	2.661.000,00	31.865,36	1,20%	31.865,36	1,20%
009	CIDADE INCLUSIVA	6.455.000,00	303.818,96	4,71%	303.818,96	4,71%
010	TRANSPORTE COM QUALIDADE E SEGURANÇA	3.557.000,00	476.059,11	13,38%	476.059,11	13,38%
011	FORMOSA CULTURAL / PORTAL DO TURISMO	1.781.000,00	80.947,67	4,55%	80.947,67	4,55%
012	FORMOSA PRODUTIVA	7.406.000,00	681.980,60	9,21%	681.980,60	9,21%
013	MAIS SAÚDE	37.832.000,00	2.152.717,63	5,69%	2.152.717,63	5,69%
TOTAL - 13		158.117.000,00	10.050.767,29	6,36%	10.050.767,29	6,36%

Os programas avaliados e acompanhados por este órgão de Controle Interno ao longo deste mês, através de relatórios próprios e exigidos pela Resolução, foram encaminhados a esse Tribunal de Contas nas datas oportunas.

30. ACOMPANHAMENTO DO REPASSE AO LEGISLATIVO E/OU TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA

No decorrer do mês em análise, o Executivo Municipal transferiu ao Legislativo por conta da obrigatoriedade prevista na Emenda Constitucional nº 58, recursos no montante de **R\$ 875.000,00**, atendendo dessa forma, o dispositivo constitucional, conforme demonstrado a seguir:



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-f2641577b152

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) Valor Previsto na LOA*	875.000,00	10.500.000,00
(B) Valor Previsto pelo TC	952.031,69	11.424.380,30
(C) Valor Transferido no mês	875.000,00	875.000,00
(D) = Margem (-) / Excesso (+) ref. LOA	0,00	-9.625.000,00
(E) = Margem (-) / Excesso (+) ref. TC	-77.031,69	-10.549.380,30
Entre os valores de (A) e (B), prevalece o menor valor como limite.		

31. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO

Ao final do mês em curso, o Executivo Municipal alcançou o limite de **30,50%** da receita arrecadada no mês, em relação ao atendimento do artigo 212 da Constituição Federal, portanto atingindo o limite constitucional no mês em análise, em atendimento ao artigo Constitucional supracitado, conforme a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) BASE DE CÁLCULO DA RECEITA	11.031.789,80	11.031.789,80
(B) 25% DA RECEITA – DEDUÇÃO P/ FORMAÇÃO FUNDEB (A)	730.290,11	730.290,11
(C) RECEITA LÍQUIDA DO FUNDEB	2.419.818,89	2.419.818,89
(D) MÍNIMO A SER APLICADO (B + C)	3.150.109,00	3.150.109,00
(E) TOTAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	3.850.845,73	3.850.845,73
(F) APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB	6.788,54	6.788,54
(H) TOTAL LÍQUIDO DAS DESPESAS (E - F)	3.844.057,19	3.844.057,19
(I) % APURADO DA DESPESA SOBRE A RECEITA (H / D)	30,50%	30,50%

32. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - SAÚDE

No mês em curso, o Executivo Municipal efetuou despesas com a função Saúde, que corresponde ao índice de **15,20%** das receitas, de acordo com os dados informados, o Município aplicou um valor superior ao mínimo exigido de 15%, de acordo com o que determina a Lei Complementar nº 141/2012, em atendimento ao dispositivo Constitucional supracitado, conforme demonstrado a seguir:



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-12641577b152

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) BASE DE CÁLCULO DA RECEITA	11.031.789,80	11.031.789,80
(B) 15% DA RECEITA (A)	1.654.768,47	1.654.768,47
(C) MÍNIMO A SER APLICADO (B)	1.654.768,47	1.654.768,47
(D) TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE	1.676.878,83	1.676.878,83
(G) TOTAL LÍQUIDO DAS DESPESAS COM SAÚDE	1.676.878,83	1.676.878,83
(H) % APURADO DA DESPESA SOBRE A RECEITA (G / A)	15,20%	15,20%

33. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - FUNDEB 70%

Durante mês em curso, o Executivo Municipal realizou despesas na remuneração dos servidores do FUNDEB 70%, que corresponde ao índice de **89,10%** das receitas, de acordo com os dados informados, o Município aplicou um valor superior ao mínimo exigido de 70%, de acordo com o que determina a Lei nº 14.113/2020, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) RECEITA DO FUNDEB	2.419.818,89	2.419.818,89
(B) 70% DA RECEITA (A) = MÍNIMO A SER APLICADO	1.693.873,22	1.693.873,22
(C) DESPESAS COM FUNDEB	2.155.994,89	2.155.994,89
(D) PERCENTUAL APURADO (C / A)	89,10%	89,10%

34. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - DESPESAS COM PESSOAL

O artigo 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal, impôs o limite de 54,00%, para as Despesas com Pessoal em relação à Receita Corrente Líquida do Município. No mês em análise, o Executivo Municipal apurou **32,29%**, portanto abaixo do limite prudencial que é de 51,3% conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) Receita Corrente Líquida	12.474.404,22	12.474.404,22
(B) Despesa com Pessoal	5.460.633,67	5.460.633,67
(C) ÍNDICE APURADO (B / A)	43,77%	43,77%



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: JANEIRO / 2022



Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-d8b5-47ec-9354-12641577b152

DESCRIÇÃO	PERÍODO	
	Valor do Mês	Acumulado
A - RECEITAS		
<i>Receita de Impostos</i>	825.878,30	825.878,30
<i>Receitas de Contribuições</i>	71.260,23	71.260,23
<i>Receita Patrimonial</i>	301.333,03	301.333,03
<i>Receita de Serviços</i>	0,00	0,00
<i>Transferências Correntes</i>	13.242.939,68	13.242.939,68
<i>Outras Transferências Correntes</i>	60.650,32	60.650,32
<i>Receitas Intra-Orçamentárias de Contribuição Previdenciária RPPS</i>	0,00	0,00
<i>(-) Deducoes</i>	-2.027.657,34	-2.027.657,34
TOTAL RECEITAS (A) =	12.474.404,22	12.474.404,22
B - DESPESAS		
<i>Aposentadorias e Reformas</i>	0,00	0,00
<i>Pensões</i>	0,00	0,00
<i>Contratação por Tempo Determinado</i>	426.933,51	426.933,51
<i>Outros Benefícios Beneficiários</i>	0,00	0,00
<i>Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil</i>	4.100.348,70	4.100.348,70
<i>Obrigações Patronais - RGPS</i>	933.351,46	933.351,46
<i>Prestadores de Serviços</i>	0,00	0,00
TOTAL DESPESAS (B) =	5.460.633,67	5.460.633,67
Valor dos 54%	6.736.178,28	6.736.178,28
Percentual Aplicado	43,77%	43,77%
SUPERÁVIT/DÉFICIT (R\$)	1.275.544,61	1.275.544,61
SUPERÁVIT/DÉFICIT (%)	10,23%	10,23%

35. AÇÕES DESENVOLVIDAS PELO CONTROLE INTERNO

A Controladoria deste Executivo Municipal desenvolveu suas atividades diariamente de modo corriqueiro e tempestivo, para que fossem atendidas de forma exclusiva as exigências que a mesma requer dentro de sua regulamentação; sendo que todos os procedimentos adotados foram no sentido de orientação aos servidores sobre as normas e maneiras corretas de realização do serviço público e posterior verificação, através de inspeções, da forma de como estava sendo desenvolvidos os trabalhos.

De acordo com os processos encaminhados pelo Setor Contábil a este departamento para análise, verificou-se que as despesas foram empenhadas e classificadas de forma adequada conforme suas fontes, recursos e elementos. Os principais procedimentos de controle utilizados foram os seguintes:



- ✓ Levantamento de dados orçamentários, financeiros e patrimoniais no Sistema Contábil;
- ✓ Exame nos documentos de receitas;
- ✓ Exame de controles de material permanente;
- ✓ Exame de controle de material de consumo;
- ✓ Exames de procedimentos licitatórios e respectivos contratos e termos aditivos;
- ✓ Análise no cumprimento as normas da lei de responsabilidade Fiscal;
- ✓ Análise de Empenhos, bem como seus respectivos docs;
- ✓ Análise de Folhas de Pagamento;

36. DO RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

No mês de fevereiro/2022, foi elaborado o Relatório de Controle Interno, referente ao mês de JANEIRO/2022, em atendimento a Resolução do TCM/BA nº 1.120/05, tendo como objetivo demonstrar ao Gestor Municipal as principais atividades desenvolvidas no cumprimento de sua missão institucional. O presente relatório teve como fonte, para análise de dados referentes a Receitas e Despesas, os demonstrativos extraídos do Sistema Fator Contábil (Contabilidade) e para as informações de pessoal, foram extraídos os dados do Sistema Fator RH (Recursos Humanos), onde esta Controladoria Geral tem acesso aos dados alimentados nos sistemas dessa entidade, com intuito de poder acompanhar tempestivamente a veracidade dos dados encontrados na análise da documentação física.

37. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Finalizando, esclarecemos que o conteúdo do presente relatório versou o que dispões a Resolução nº 1120/2005 do Tribunal de Contas dos Municípios da Bahia, no atendimento a legislação vigente, com suporte documental analítico deste Executivo Municipal, cujo objetivo foi verificar a veracidade das informações e relatórios contábeis e gerenciais dos quais averiguamos que no mês alusivo a essa Prestação de Contas, não ocorreu nenhum fato relevante na administração municipal, que merecesse destaque e/ou intervenção desse Órgão de Controle Interno. Contudo, quando da apreciação do egrégio Tribunal de Contas dos Municípios, poderão ser apresentadas falhas não percebidas, o que não exime os responsáveis de sana-as em época oportuna.



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 – CENTRO – FORMOSA DO RIO PRETO/BA – CEP: 47990-000

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: JANEIRO / 2022

Ressaltamos também o forte empenho do Prefeito Municipal, quanto ao apoio e confiança nos trabalhos desenvolvidos pela Controladoria e pela luta conjunta com órgão pela lisura e transparência da Gestão Municipal

Atenciosamente,

**ERISVALDO DE QUEIROZ ASSIS
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO
PORTARIA N° 17/2021**

Processo: 20759e22 - Doc: 1116 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/03/2022 10:30:33
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7843b583-48b5-47ec-9354-f2641577b152



38.ATESTADO DE RECEBIMENTO

Nos termos do artigo 21 da Resolução 1.120/05, declaro ter tomado ciência do presente relatório, emitido pela Controladoria Geral do Município sobre a Prestação de Contas do mês de JANEIRO/2022, concordando com seus termos.

Junta-se à prestação de contas respectiva e encaminhe-se ao egrégio Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia.

FORMOSA DO RIO PRETO (BA)

MANOEL AFONSO DE ARAÚJO
PREFEITO MUNICIPAL