

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

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

COMPETÊNCIA 11/2021

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO DE FORMOSA DO RIO PRETO/BA

GESTÃO: 2021/2024 [MANOEL AFONSO DE ARAÚJO]



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: NOVEMBRO / 2021

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eb17e058-ace4-4ea3-b783-8812caad1564

**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 de Controle Interno, referente ao mês de **Novembro/2021**, com ênfase nos principais resultados.

Formosa do Rio Preto - BA, em 20 de dezembro de 2021.

Atenciosamente,

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2022

3. PROCESSOS PAGOS E LIQUIDADOS (ORÇAMENTÁRIO)

Conforme demonstrativo das despesas, extraído do Sistema Fator Contábil de Contabilidade, no decorrer do mês de novembro foram liquidados **719** processos no valor de R\$ **11.908.437,66** pelo Setor de Liquidação, pagos **755** processos no valor de R\$ **12.670.418,00** 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.

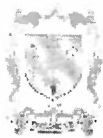
Mantendo assim o controle sobre as despesas empenhadas e liquidadas conforme a seguinte distribuição por Secretaria(s):

Secretarias	Processos Liquidados		Processos Pagos	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
CAMARA MUNICIPAL	0	0,00	0	0,00
GABINETE DO PREFEITO	10	93.346,70	11	97.846,70
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO	0	0,00	0	0,00
PROCURADORIA GERAL DO MUNICIPIO	0	0,00	0	0,00
SEC. MUN.DE ADM. PLANEJ E FINANÇAS	156	1.154.306,43	165	1.082.456,91
SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA, SERVICOS PUBLICOS E SANEAMENTO	31	1.567.303,47	36	1.588.842,16
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES	11	395.980,20	10	395.487,69
SEC. MUN. DA EDUCACAO	37	1.661.157,33	43	1.853.354,30
F U N D E B	5	1.800.560,46	5	1.800.560,46
SEC. MUN. DA SAUDE	0	0,00	0	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	286	3.616.378,47	303	4.265.505,16
SEC. MUN. DE AÇAO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA	5	51.220,00	5	51.220,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	99	596.157,05	93	589.604,55
SEC. MUN. DO MEIO AMBIENTE E DOS REC. HIDRICOS	24	152.044,37	22	151.705,02
SEC. MUN. DA AGRIC. COMBATE A SECA E A ESTIAGEM	19	624.425,63	19	586.708,06
SEC. MUN. DE DESENVOLVIMENTO, INDÚSTRIA E COMERCIO	3	27.288,43	3	27.288,43
SEC. MUN. DE CULTURA, ESPORTE E TURISMO	31	168.259,92	38	179.829,36
SEC. MUN. DE ACOMP. POLÍTICAS ESTRAT. PROGRAMAS E PROJETOS	0	0,00	0	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE	2	9,20	2	9,20
TOTAL - 19	719	11.908.437,66	755	12.670.418,00

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 refere.

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 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 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\$ 13.299.428,38**, contra **R\$ 12.870.009,48** das despesas liquidadas e **R\$ 13.602.217,87** das despesas pagas. Por consequência, as despesas liquidadas e não pagas representam até o mês **R\$ 618.711,09**, traduzindo-se em Restos a Pagar Processados no exercício.

Na execução orçamentária da despesa, acrescentou-se a importância de **R\$ 6.378.922,00**, de Créditos Adicionais Suplementares / Especiais e amortizou a importância de **R\$ 641.922,00**, que proporcionou um acréscimo na ordem de **R\$ 5.737.000,00**, referente a **3,93%** em relação ao orçamento inicial que é de **R\$ 146.000.000,00**, quanto 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
01/11/2021	264	13	641.922,00	0,00	0,00	641.922,00	0,00
01/11/2021	264	14	3.277.000,00	0,00	0,00	0,00	3.277.000,00
01/11/2021	264	15	1.841.000,00	0,00	0,00	0,00	1.841.000,00
01/11/2021	264	16	619.000,00	0,00	0,00	0,00	619.000,00
TOTAL - 4			6.378.922,00	0,00	0,00	641.922,00	5.737.000,00

Valor dos Créditos Suplementares	6.378.922,00
Valor dos Créditos Especiais	0,00
Somados Créditos Adicionais	6.378.922,00
Total das Amortizações Orçamentárias	641.922,00
Acréscimo Proporcional ao Orçamento	5.737.000,00

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 **96** processos ref. a diárias, no valor total de **R\$ 34.125,00**, conforme processos de pagamentos encaminhados a essa Inspeção.

6. SUBSÍDIOS

De acordo com os processos encaminhados a esse setor, observou-se que no decorrer do mês em referência, o Executivo Municipal pagou **13** (treze) processos referentes a subsídios, conforme demonstrado

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Asses em: https://e-cam.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam Código do documento: eb17e05e-4e04-402b-b788-8882e7a45f64



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2022

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: <https://s.tcm.ba.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: eb17e058-ace4-4ea3-b783-8812e7ad5f64

a seguir:

SERVIDOR	CARGO	SECRETARIA	PROCESSO	VALOR
Manoel Afonso de Araújo	Prefeito Municipal	Gabinete do Prefeito	3606	18.260,00
Antonio Carlos Ribeiro Moreira	Vice-Prefeito Municipal	Gabinete do Prefeito	3607	9.130,00
Maria Lecy Alves Dias	Sec. Mun. de Administração, Planejamento e Finanças	Adm., Planejamento e Finanças	3608	6.600,00
Tiago de Carvalho Xavier	Sec. Mun. de Infraestrutura, Serv. Públicos e Saneamento	Infraestrutura, Serv. Públicos e Saneamento	3611	6.600,00
Egnaldo Ribeiro do Nascimento	Sec. Mun. de Transportes	Transportes	3614	6.600,00
Maria do Socorro Araújo	Sec. Mun. da Educação	Educação		6.600,00
Hildjane Leite Souza	Sec. Mun. da Saúde	Saúde	4731	6.600,00
Luciane Cristina Brandão de Araujo	Sec. Mun. de Ação Social, Trabalho e Cidadania	Ação Social, Trabalho e Cidadania	1075	6.600,00
Geraldo Martins Lustosa Júnior	Sec. Mun. do Meio Ambiente e dos Recursos Hídricos	Meio Ambiente e dos Recursos Hídricos	3615	6.600,00
Eronildes Salustiano Batalha	Sec. Mun. da Agricultura e de Combate à Seca e a Estiagem	Agric. e de Combate à Seca e a Estiagem	3612	6.600,00
Eliel Santos de Oliveira	Sec. Mun. de Desenvolvimento Econômico	Desenvolvimento Econômico	3613	6.600,00
Rosilene Carvalho da Silva Almeida	Sec. Mun. de Cultura e Turismo	Cultura e Turismo	3609	6.600,00
Odilia Naiara Ribeiro dos Santos	Sec. Mun. da Juventude e dos Esportes	Juventude e dos Esportes	3610	6.600,00

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

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/2021, 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 efetuou pagamento de processo referente a gastos com publicidade no mês em questão.

CREDOR	PUBLICIDADE OBRIGATÓRIA?	PROCESSO	VALOR
IBDM MODERNIZAÇÃO, ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA	SIM	3445	6.040,00
IMPRESA NACIONAL	SIM	3512	2.610,16
REGIS E ARAUJO LTDA ME	SIM	3364	1.450,00

8. 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



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: NOVEMBRO / 2022

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\$ 3.294.934,43**.

9. DISPENSAS DE LICITAÇÃO

No mês de referência, foram realizadas **17** Dispensas de Processos Licitatórios no valor total de **R\$ 83.637,17**, 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.

10. INEXIGIBILIDADE

No mês em referência, foram realizados **5** Processos de Inexigibilidade de Licitação no valor total de **R\$ 507.640,00**, conforme previsto no artigo 25 da Lei 8.666/93.

11. CONTABILIZAÇÃO DAS RECEITAS

A estimativa da receita e despesa fixada de igual valor para o exercício financeiro de 2021, foi de R\$ 146.000.000,00 (cento e quarenta e seis milhões de reais), conforme dispõe a Lei nº 264/2020. Sendo que a receita arrecadada no mês em referência, foi de **R\$ 18.452.611,45**, composta da seguinte forma:

Receitas	Previsão Orçamento	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
Receitas Correntes	149.271.355,28	18.272.386,60	12,24	177.721.793,60	119,06
Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria	10.744.268,72	885.154,87	8,24	14.756.555,59	137,34
Contribuicoes	43.280,00	12.724,71	29,40	203.324,73	469,79
Receita Patrimonial	1.117.706,00	238.278,28	21,32	876.691,91	78,44
Receita de Servicos	1.170.500,00	24.823,40	2,12	1.659.138,23	141,75
Transferencias Correntes.	136.102.958,56	17.084.844,05	12,55	160.017.232,84	117,57
Outras Receitas Correntes	92.642,00	26.561,29	28,67	208.850,30	225,44
Receitas de Capital	17.219.734,35	180.224,85	1,05	289.683,39	1,68
Operacoes de Credito.	5.900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienacao de Bens	10.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias de Capital	11.308.914,35	180.189,57	1,59	279.104,99	2,47
Outras Receitas de Capital	0,00	35,28	NAN	10.578,40	100,00
Deducoes	-20.491.089,63	-2.889.168,10	14,10	-25.564.916,20	124,76
Deducoes Fundeb	-20.491.089,63	-2.889.168,10	14,10	-25.564.916,20	124,76



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2021

Receita Corrente Líquida	146.000.000,00	15.563.443,35	10,66	152.446.560,79	104,42
Total Receita Líquida (Corrente + Capital)	146.000.000,00	15.563.443,35	10,66	152.446.560,79	104,42
Total Arrecadado (sem deduções)	166.491.089,63	18.452.611,45	11,08	178.011.476,99	106,92

12. CONTABILIZAÇÃO DAS DESPESAS

De acordo análise do balancete fornecido por este departamento, as despesas realizadas no mês de NOVEMBRO/2021, a contabilização se da pelo montante de **R\$ 12.870.009,48**, composta da seguinte forma:

Despesas (Liquidada)	Dotação Fixada	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
DESPESAS CORRENTES	118.850.004,84	12.450.163,86	10,48	104.563.105,92	87,98
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	64.742.795,76	5.727.036,91	8,85	53.625.094,94	82,83
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	155.964,53	11.589,68	7,43	84.533,08	54,20
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	53.951.244,55	6.711.537,27	12,44	50.853.477,90	94,20
DESPESAS DE CAPITAL	26.809.165,16	419.845,62	1,57	2.406.857,81	8,98
INVESTIMENTOS	24.894.856,16	264.201,91	1,06	779.114,77	3,13
INVERSOES FINANCEIRAS	614.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DIVIDA	1.300.000,00	155.643,71	11,97	1.627.743,04	125,21
Reserva de Contigencia	340.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTIGENCIA	340.830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total da Despesa	146.000.000,00	12.870.009,48	8,82	106.969.963,73	73,27

13. 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\$ 1.318.595,73**.

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.

14. DESPESAS EXTRAS

No mês de referência foi constatado que houve **122** processos de pagamento classificados como DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS, no valortotal de **R\$ 1.385.945,47**.

15. 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
00	RECURSOS ORDINARIOS	8.209.532,08	5.762.060,67



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2022

01	EDUCACAO 25% .	1.909.604,90	1.640.737,50
02	SAUDE 15% .	2.666.587,65	3.213.994,80
04	SALARIO EDUCACAO	49.905,25	0,00
14	SUS	402.035,65	402.383,67
15	FNDE	183.222,45	0,00
16	CIDE	0,00	0,00
18	FUNDEB 60% .	1.856.373,67	1.692.810,14
19	FUNDEB 40% .	165.827,61	107.750,32
22	OUTROS CONVENIOS-EDUCAÇÃO	0,00	0,00
23	OUTROS CONVENIOS-SAUDE	9.644,11	0,00
24	OUTROS CONVENIOS	2.023,12	0,00
28	FEAS - Fundo Estadual de Assist. Social	7.935,96	2.125,95
29	FNAS	43.761,48	47.576,55
42	ROYALTIES	56.989,42	569,88
TOTAL – 15		15.563.443,35	12.870.009,48

16. POSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR

16.1. DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO ANTERIOR (2020)

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\$ 961.959,76**, foi pago no mês em questão o valor de **R\$ 0,00**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 194,62**. O valor pago até o mês em curso representa **99,98%** do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados do exercício anterior, no montante de **R\$ 2.026.546,52**, verificou-se que não houve pagamento no mês em questão, apresentando saldo remanescente de **R\$ 970.703,31**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **52,10%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:

MÊS	INSCRITO NO ANO DE 2020 961.959,76			INSCRITO NO ANO DE 2020 2.026.546,52		
	PROCESSADOS			NÃO PROCESSADOS		
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo
JANEIRO	940.935,79	940.935,79	21.023,97	324.122,81	324.122,81	1.702.423,71
FEVEREIRO	4.027,09	944.962,88	16.996,88	303.098,86	627.221,67	1.399.324,85
MARÇO	0,00	944.962,88	16.996,88	54.396,43	681.618,10	1.344.928,42
ABRIL	3.300,0	948.262,88	13.696,88	343.223,86	1.024.841,96	1.001.704,56
MAIO	9.462,26	957.725,14	4.234,62	0,00	1.024.841,96	1.001.704,56
JUNHO	4.040,00	961.765,14	194,62	31.001,25	1.055.843,21	970.703,31
JULHO	0,00	961.765,14	194,62	0,00	1.055.843,21	970.703,31
AGOSTO	0,00	961.765,14	194,62	0,00	1.055.843,21	970.703,31
SETEMBRO	0,00	961.765,14	194,62	0,00	1.055.843,21	970.703,31



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2020

OUTUBRO	0,00	961.765,14	194,62	0,00	1.055.843,21	970.703,31
NOVEMBRO	0,00	961.765,14	194,62	0,00	1.055.843,21	970.703,31
DEZEMBRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	961.765,14			1.055.843,21		

16.2. DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR INSCRITOS NOS EXERCÍCIOS ANTERIORES À 2020

Dos processos de pagamentos inscritos na rubrica Restos a Pagar Processados, e relativos a despesas liquidadas e não pagas nos exercícios anteriores à 2020, no montante de **R\$ 1.306.731,50**, foi pago no mês em questão o valor de **R\$ 0,00**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 1.306.731,50**. 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 2020, no montante de **R\$ 379.778,41**, verificou-se que não houve pagamento no mês em questão, apresentando saldo remanescente de **R\$ 329.676,62**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **13,19%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:

		INSC. ANOS ANTERIORES À 2020		1.306.731,50			INSC. ANOS ANTERIORES À 2020		379.778,41
MÊS	PROCESSADOS			Saldo	NÃO PROCESSADOS			Saldo	
	Pago no Mês	Pago até o Mês			Pago no Mês	Pago até o Mês			
JANEIRO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	0,00		379.778,41	
FEVEREIRO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	0,00		379.778,41	
MARÇO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	0,00		379.778,41	
ABRIL	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	0,00		379.778,41	
MAIO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	0,00		379.778,41	
JUNHO	0,00	0,00		1.306.731,50	50.101,79	50.101,79		329.676,62	
JULHO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	50.101,79		329.676,62	
AGOSTO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	50.101,79		329.676,62	
SETEMBRO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	50.101,79		329.676,62	
OUTUBRO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	50.101,79		329.676,62	
NOVEMBRO	0,00	0,00		1.306.731,50	0,00	50.101,79		329.676,62	
DEZEMBRO	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	
TOTAL	0,00				50.101,79				

16.3. 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\$ 2.268.691,26**, foi pago no mês em questão o valor de **R\$ 0,00**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 1.306.926,12**. O valor pago até o mês em



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2022

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: https://icm.ba.gov.br/epi/verificar_documento.php?documento=174058-mec-1403-b783-8812e7ad5f64

curso representa **42,39%** do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados dos exercícios anteriores, no montante de **R\$ 2.406.324,93**, verificou-se que não houve pagamento no mês em questão, apresentando saldo remanescente de **R\$ 1.300.379,93**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **45,96%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:

		INSCRIÇÃO RP ANOS ANTERIORES		2.268.691,26		INSCRIÇÃO RP ANOS ANTERIORES		2.406.324,93	
MÊS	PROCESSADOS			NÃO PROCESSADOS					
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo			
JANEIRO	940.935,79	940.935,79	1.327.755,47	324.122,81	324.122,81	2.082.202,12			
FEVEREIRO	4.027,09	944.962,88	1.323.728,38	303.098,86	627.221,67	1.779.103,26			
MARÇO	0,00	944.962,88	1.323.728,38	54.396,43	681.618,10	1.724.706,83			
ABRIL	3.300,0	948.262,88	1.320.428,38	343.223,86	1.024.841,96	1.381.482,97			
MAIO	9.462,26	957.725,14	1.310.966,12	0,00	1.024.841,96	1.381.482,97			
JUNHO	4.040,00	961.765,14	1.306.926,12	81.103,04	1.105.945,00	1.300.379,93			
JULHO	0,00	961.765,14	1.306.926,12	0,00	1.105.945,00	1.300.379,93			
AGOSTO	0,00	961.765,14	1.306.926,12	0,00	1.105.945,00	1.300.379,93			
SETEMBRO	0,00	961.765,14	1.306.926,12	0,00	1.105.945,00	1.300.379,93			
OUTUBRO	0,00	961.765,14	1.306.926,12	0,00	1.105.945,00	1.300.379,93			
NOVEMBRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
DEZEMBRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTAL	961.765,14			1.105.945,00					

17. DEMONSTRATIVO DE PAGAMENTOS E DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No decorrer do mês em referência, o Executivo Municipal pagou **1** processo no valor de **R\$ 88,81**, referentes a gastos na rubrica Despesas de Exercícios Anteriores – DEA.

18. CONTRATOS ASSINADOS NO PERÍODO

No decorrer deste mês, esta Administração assinou a quantia de **7** (sete) novos contratos, totalizando o valor de **R\$ 3.636.555,73**, conforme registrado no SIGA/TCM-BA.

19. CONVÊNIOS CELEBRADOS

19.1. CONVÊNIOS CELEBRADOS RECEBIDOS

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: NOVEMBRO / 2021

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: <https://e-cam.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eb17e058-ace4-4ea3-b783-8812e7ad5f64

19.2. CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS

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

19.3. CONVÊNIOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS REPASSADOS

No mês de referência, o Executivo Municipal não repassou nenhum recurso por conta de Convênios com Entidades sem Fins Lucrativos.

20. 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 outubro de 2021, distribuídos em 9 processos, acumulando o valor total de **R\$ 200.955,47**, conforme processos de pagamentos encaminhados a essa Inspeção.

RELAÇÃO DOS PROCESSOS PAGOS (CONSUMO DE COMBUSTIVEL)

CREDOR	SECRETARIA	PROCESSO	VALOR
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. AÇÃO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA / FMAS	1016	7.716,78
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	GABINETE DO PREFEITO	3452	2.060,80
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. ADM., PLANEJ. E FINANÇAS	3453	5.464,44
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. INFRAESTRUTURA, SERV. PUBLICOS E SANEAMENTO	3454	77.994,21
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. DA EDUCAÇÃO	3456	11.232,29
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. TRANSPORTES	3455	14.010,42
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. MEIO AMB. E DOS REC. HIDRICOS	3457	4.794,52
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. AGRIC. COMB. A SECA E A ESTIAGEM	3458	14.262,23
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	SEC. DA SAUDE - FMS	4588	63.419,78
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS - 09			200.955,47

21. BENS INCORPORADOS AO SISTEMA PATRIMONIAL

No mês em análise, foram incorporados ao sistema patrimonial do município no valor total de **R\$ 263.781,91**. Conforme tabela de distribuição abaixo:

1.2.3.1.1.01.07.00.00.00.000 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS

CREDOR	SECRETARIA	DATA	VALOR
MICROTECNICA INFORMATICA LTDA	SEC. MUN. DA EDUCAÇÃO	11/11/2021	6.950,68
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS - 01			6.950,68



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2022

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: eb17e058-ace4-4ea3-b783-8812e7ad5f64

1.2.3.1.1.02.01.00.00.00.000 – EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS

CREDOR	SECRETARIA	DATA	VALOR
REPREMIG – REPRESENTAÇÃO E COMÉRCIO DE MINAS GERAIS	SEC. MUN. DE AÇÃO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA	08/11/2021	4.500,00
MICROTECNICA INFORMATICA LTDA	SEC. MUN. DE ADM.; PLANEJ. E FINANÇAS	16/11/2021	100.473,66
MICROTECNICA INFORMATICA LTDA	SEC. MUN. DO MEIO AMBIENTE E DOS RECURSOS HIDRICOS	19/11/2021	22.876,85
MICROTECNICA INFORMATICA LTDA	SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA, SERV. PÚBLICOS E SANEAMENTO	19/11/2021	18.301,48
REPREMIG – REPRESENTAÇÃO E COMÉRCIO DE MINAS GERAIS	SEC. MUN. DO MEIO AMBIENTE E DOS RECURSOS HIDRICOS	24/11/2021	10.004,10
REPREMIG – REPRESENTAÇÃO E COMÉRCIO DE MINAS GERAIS	SEC. MUN. DE AÇÃO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA	26/11/2021	2.731,60
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 06			158.887,69

1.2.3.2.1.08.00.00.00.00.000 – BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCEIROS

CREDOR	SECRETARIA	DATA	VALOR
ARAUJO GALVAO SERVIÇOS E CONSTRUÇÕES LTDA	SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA, SERV. PÚBLICOS E SANEAMENTO	06/11/2021	97.943,54
QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 01			97.943,54

22. 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.

23. 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.

24. ADMISSÕES NO PERÍODO

De acordo as informações repassadas pelo setor responsável, no mês em referência ocorreram 8 admissões no Município, conforme segue relação:

Mat.	Funcionário	Cargo	CPF	Admissão	Salário
7391	ABEL VICENTE ROCHA FILHO	COORDENADOR(A)	000.368.995-69	08/11/2021	2.000,00
7389	ALESSANDRA AGUIAR NOGUEIRA	FISIOTERAPEUTA	307.792.648-27	08/11/2021	3.198,84
7392	GIL CAIRE MACEDO MARTINS	COORDENADOR(A)	046.120.805-99	22/11/2021	2.000,00
7393	MARCOS SANTOS DE JESUS	CHEFE DE SETOR DE ILUMI.URBANA	581.326.435-34	22/11/2021	1.100,00
<i>Total de Funcionários</i>		4		<i>Total de R\$</i>	8.298,84



25. 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. Consta-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.

26. RELATÓRIOS QUADRIMESTRAIS

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

27. AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

28. PLANO PLURIANUAL - PPA - (2018 - 2021)

O Plano Plurianual para o exercício de 2018/2021, foi aprovado pela Câmara Municipal de Vereadores, sancionada pelo Chefe do Executivo, conforme Lei Municipal nº 190/2017, publicada no Diário Oficial Próprio – DOP: (<http://www.formosadoriopreto.ba.io.org.br>) em 26 de dezembro de 2017.

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

Código	Programa	Meta Financeira (2018 - 2021)	Executado até esse Período (Liquidada)	%
0001	ATENDIMENTO E DESENVOLVIMENTO DA GESTAO LEGISLATIVA.	26.470.474,72	27.151.963,08	102,57%
0002	CUIDANDO DO TRANSPORTE MUNICIPAL	10.531.019,90	18.437.681,02	175,08%
0003	FORMOSA CIDADE SOLIDARIA	24.260.667,86	20.938.749,05	86,31%
0004	INFRAESTRUTURA E DESENVOLVIMENTO	69.031.071,91	50.126.537,52	72,61%
0005	FORTALECIMENTO DA AGRICULTURA	24.123.830,77	16.501.372,76	68,40%
0006	FORMOSA DAS OPORTUNIDADES	470.601,02	930.933,50	197,82%
0007	RELACOES COMUNITARIAS	8.146.103,74	4.584.519,77	56,28%
0008	FORMOSA MAIS CULTURAL E ESPORTIVA	11.680.951,35	6.224.754,85	53,29%
0009	GESTAO PARA RESULTADOS	28.723.775,23	28.996.456,38	100,95%
0010	CUIDANDO DA EDUCACAO DE FORMOSA	151.658.650,49	153.093.156,83	100,95%
0011	FORMOSA MAIS VERDE E SUSTENTAVEL	4.633.922,73	3.335.533,69	71,98%
0012	MAIS SAUDE PARA NOSSA GENTE	104.426.998,20	116.964.933,78	112,01%
0013	OPERACOES ESPECIAIS	10.721.146,96	12.472.089,61	116,33%



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2021

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: <https://cuiam.ba.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo=documento:eb17e058-ace4-4ea3-b783-88827a2df6f4>

TOTAL - 13	474.879.214,88	459.758.681,84	96,82%
------------	----------------	----------------	--------

29. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO

Não houve nenhuma alteração na LDO vigente, durante o mês em curso.

30. LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA

A Lei Orçamentária Anual nº 264/2020, que estima a receita e fixa a despesa do Município de Formosa do Rio Preto, para o exercício de 2021, foi encaminhada à Câmara Municipal de Vereadores, dentro do prazo legal instituído e, sancionada em 04 de Novembro de 2020, logo, publicada no Diário Oficial Próprio – DOP (<http://www.formosadoriopreto.ba.io.org.br>) na data de 10/11/2020, cumprindo, desta forma, o princípio constitucional da publicidade.

31. PROGRAMAS DO PPA / LOA

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

Código	Programas (Projetos / Atividades)	Meta Financeira	Executada no Mês (Liquidada)	%	Executada até o Mês (Liquidada)	%
001	ATENDIMENTO E DESENVOLVIMENTO DA GESTAO LEGISLATIVA.	7.650.000,00	961.571,82	12,57%	7.096.679,77	92,77%
002	CUIDANDO DO TRANSPORTE MUNICIPAL	5.240.777,89	395.980,20	7,56%	3.058.115,33	58,35%
003	FORMOSA CIDADE SOLIDARIA	8.865.726,33	669.850,82	7,56%	5.495.081,64	61,98%
004	INFRAESTRUTURA E DESENVOLVIMENTO	21.259.139,07	1.567.303,47	7,37%	8.997.738,39	42,32%
005	FORTALECIMENTO DA AGRICULTURA	6.501.599,34	624.425,63	9,60%	3.836.004,85	59,00%
006	FORMOSA DAS OPORTUNIDADES	250.510,06	27.288,43	10,89%	287.413,41	114,73%
007	RELACOES COMUNITARIAS	1.726.736,77	65.056,90	3,77%	718.556,37	41,61%
008	FORMOSA MAIS CULTURAL E ESPORTIVA	4.482.902,89	168.259,92	3,75%	1.393.517,11	31,09%
009	GESTAO PARA RESULTADOS	7.711.357,21	831.388,41	10,78%	7.076.660,27	91,77%
010	CUIDANDO DA EDUCACAO DE FORMOSA	43.679.693,54	3.461.717,79	7,93%	35.128.522,93	80,42%
011	FORMOSA MAIS VERDE E SUSTENTAVEL	1.333.936,10	152.053,57	11,40%	844.215,91	63,29%
012	MAIS SAUDE PARA NOSSA GENTE	33.772.302,59	3.593.904,70	10,64%	29.023.261,93	85,94%
013	OPERACOES ESPECIAIS	3.525.318,21	351.207,82	9,96%	4.014.195,82	113,87%
TOTAL - 13		146.000.000,00	12.870.009,48	8,82%	106.969.963,73	73,27%

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.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA



RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno

Período: NOVEMBRO / 2022

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\$ 637.500,00**, atendendo dessa forma, o dispositivo constitucional, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) Valor Previsto na LOA*	637.500,00	7.850.000,00
(B) Valor Previsto pelo TC	739.448,40	8.873.380,75
(C) Valor Transferido no mês	687.500,00	7.212.500,00
(D) = Margem (-) / Excesso (+) ref. LOA	0,00	-637.500,00
(E) = Margem (-) / Excesso (+) ref. TC	-51.948,40	-1.660.880,75
Entre os valores de (A) e (B), prevalece o menor valor como limite.		

* Obs: Valor de Previsão da LOA alterada de: R\$ 7.650.000,00 para: R\$ 7.850.000,00, através de Crédito Suplementar por Anulação de Dotação em outro Órgão na competência 08/2021.

33. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO

Ao final do mês em curso, o Executivo Municipal alcançou o limite de **29,31%** 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	15.399.801,26	143.309.218,17
(B) 25% DA RECEITA – DEDUÇÃO P/ FORMAÇÃO FUNDEB (A)	960.782,22	10.262.388,34
(C) RECEITA LÍQUIDA DO FUNDEB	2.012.477,59	19.750.149,73
(D) MÍNIMO A SER APLICADO (B + C)	2.973.259,81	30.012.538,07
(E) TOTAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	3.506.931,72	33.456.718,57
(F) APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB	9.723,69	40.510,72
(H) TOTAL LÍQUIDO DAS DESPESAS (E - F)	3.497.208,03	33.456.718,57
(I) % APURADO DA DESPESA SOBRE A RECEITA (H / D)	29,31%	27,80%

34. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONTITUCIONAIS - SAÚDE

No mês em curso, o Executivo Municipal efetuou despesas com a função Saúde, que corresponde ao índice de **25,09%** 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 Emenda Constitucional nº 29/2000, em atendimento ao dispositivo Constitucional supracitado, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) BASE DE CÁLCULO DA RECEITA	15.399.801,26	143.309.218,17
(B) 15% DA RECEITA (A)	2.309.970,19	21.496.382,73
(C) MÍNIMO A SER APLICADO (B)	2.309.970,19	21.496.382,73
(D) TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE	3.863.138,58	24.337.763,23
(G) TOTAL LÍQUIDO DAS DESPESAS COM SAÚDE	3.863.138,58	24.337.763,23
(H) % APURADO DA DESPESA SOBRE A RECEITA (G / A)	25,09%	16,98%



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: NOVEMBRO / 2022

35. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - FUNDEB 70%

Durante o mês em curso, o Executivo Municipal realizou despesas na remuneração dos servidores do FUNDEB -70% QUE IMPORTARAM **84,12%** do total das receitas recebidas, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	Valor do Mês	Acumulado
(A) RECEITA DO FUNDEB	2.012.477,59	19.750.149,73
(B) 70% DA RECEITA (A) = MÍNIMO A SER APLICADO	1.408.734,31	14.797.336,92
(C) DESPESAS COM FUNDEB	1.692.810,14	18.788.731,81
(D) PERCENTUAL APURADO (C / A)	84,12%	95,13%

36. 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	15.383.218,50	152.156.877,40
(B) Despesa com Pessoal	4.966.937,99	48.309.053,39
(C) Índice Apurado (B / A)	32,29%	31,75%

37. 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;



38. DO RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

No mês de dezembro/2021, foi elaborado o Relatório de Controle Interno, referente ao mês de NOVEMBRO/2021, 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.

39. 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.

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 Nº 17/2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSA DO RIO PRETO

PRACA DA MATRIZ, 22 - SEDE

CNPJ: 13.654.454/0001-28 - CEP: 47.990-000 - FORMOSA DO RIO PRETO - BA

RELATÓRIO MENSAL - Controle Interno



Período: NOVEMBRO / 2022

Processo: 04490e22 - Doc: 1301 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 07/01/2022 09:24:06
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eb17e058-ace4-4ea3-b783-88f2e7ad5f64

40. 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 NOVEMBRO/2021, 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