



RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

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

COMPETÊNCIA 04/2021

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: Abril / 2021

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 74d27127-c144-4d16-b551-101088597ed

**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 **Abril/2021**, com ênfase nos principais resultados.

Formosa do Rio Preto - BA, em 25 de Maio de 2021.

Atenciosamente,

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



1. APRESENTAÇÃO

A Prefeitura do Município de Formosa do Rio Preto/BA, esta sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial e controle externo, a cargo do Poder Legislativo Municipal com apoio técnico do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado, em cumprimento ao que dispõe nos artigos 70 e 74 da Constituição Federal; artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64; art. 59 da Lei Complementar 101/00 e 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.

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. Tendo o cargo de Controlador ocupado atualmente através de nomeação conforme Portaria nº 017/2021, por servidor comissionado.

Desde sua criação, as buscas por uma estrutura capaz de orientar tecnicamente a gestão administrativa e proporcionar um atendimento mais eficaz e eficiente aos princípios constitucionais 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.

2. ANALISE 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 nº 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 nº 8.666/1993 e alterações posteriores – Institui normas para licitações e contratos na Administração Pública;
- ✓ Lei Complementar nº 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 2018/2021 (PPA) Lei nº 190/2017 Publicada em 26/12/2017;
- ✓ Lei Diretrizes Orçamentárias LDO nº 251/2020, para o exercício/2021 publicada em 10/06/2020;
- ✓ Lei Orçamentária nº 264/2020 – Estima a receita e fixa a despesa do Município para o exercício financeiro de 2021 – LOA publicada em 10/11/2020;
- ✓ Resoluções e Pareceres do Tribunal de Contas dos Municípios;
- ✓ Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional.



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: Abril / 2021

3. PROCESSOS PAGOS E LIQUIDADOS (ORÇAMENTÁRIO)

Conforme demonstrativo das despesas, extraído do Sistema Fator Contábil de Contabilidade, no decorrer do mês de Abril foram liquidados **862** processos no valor de R\$ **9.106.086,90**, pelo Setor de Liquidação, e pagos **908** processos no valor de R\$ **9.254.298,78**, 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 de Abril.

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 | 13 | 87.951,79 | 20 | 89.899,44 |
| 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 | 145 | 1.082.527,93 | 164 | 1.113.850,77 |
| SEC. MUN. DE INFRAESTRUTURA, SERVICOS PUBLICOS E SANEAMENTO | 22 | 320.005,64 | 18 | 290.182,03 |
| SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES | 15 | 200.327,49 | 13 | 195.460,21 |
| SEC. MUN. DA EDUCACAO | 27 | 1.040.770,67 | 27 | 1.027.635,79 |
| F U N D E B | 4 | 2.001.589,95 | 4 | 1.988.092,34 |
| SEC. MUN. DA SAUDE | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE | 486 | 3.515.151,74 | 516 | 3.693.908,50 |
| SEC. MUN. DE AÇAO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA | 9 | 89.600,00 | 9 | 89.600,00 |
| FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL | 98 | 268.387,41 | 93 | 269.714,12 |
| SEC. MUN. DO MEIO AMBIENTE E DOS REC. HIDRICOS | 6 | 50.708,47 | 7 | 51.533,76 |
| SEC. MUN. DA AGRIC. COMBATE A SECA E A ESTIAGEM | 12 | 317.904,41 | 12 | 313.776,34 |
| SEC. MUN. DE DESENVOLVIMENTO, INDUSTRIA E COMERCIO | 6 | 22.393,70 | 6 | 22.022,00 |
| SEC. MUN. DE CULTURA, ESPORTE E TURISMO | 14 | 108.721,70 | 14 | 108.577,48 |
| SEC. MUN. DE ACOMP. POLITICAS ESTRAT. PROGRAMAS E PROJETOS | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE | 5 | 46,00 | 5 | 46,00 |
| TOTAL - 19 | 862 | 9.106.086,90 | 908 | 9.254.298,78 |

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.

Pontuando apenas algumas pendências, bem como: ausência e vencimento de certidões; veracidade do



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: Abril / 2021

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\$ 14.795.248,43**, contra **R\$ 9.682.060,78** das despesas liquidadas e **R\$ 9.837.531,71** das despesas pagas. Por consequência, as despesas liquidadas e não pagas representam até o mês **R\$ 955.619,82**, traduzindo-se em Restos a Pagar Processados no exercício.

Na execução orçamentária da despesa, acrescentou-se a importância de **R\$ 4.606.000,00**, de Créditos Adicionais Suplementares / Especiais e amortizou a importância de **R\$ 4.606.000,00**, que proporcionou um acréscimo na ordem de **R\$ 0,00**, referente a **0,00%** em relação ao orçamento inicial que é de **R\$ 146.000.000,00**, 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 |
| 01/04/2021 | 264 | 5 | 4.606.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.606.000,00 | 0,00 |
| TOTAL - 2 | | | 4.606.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.606.000,00 | 0,00 |

| | |
|--------------------------------------|---------------------|
| Valor dos Créditos Suplementares | 4.606.000,00 |
| Valor dos Créditos Especiais | 0,00 |
| Somados Créditos Adicionais | 4.606.000,00 |
| Total das Amortizações Orçamentárias | 4.606.000,00 |
| 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 **236** processos ref. a diárias, no valor total de **R\$ 28.605,00**, 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 a seguir:

| SERVIDOR | CARGO | SECRETARIA | PROCESSO | VALOR |
|-------------------------|--------------------|----------------------|----------|-----------|
| Manoel Afonso de Araujo | Prefeito Municipal | Gabinete do Prefeito | 896 | 18.260,00 |



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: Abril / 2021

| | | | | |
|------------------------------------|---|---|------|----------|
| Antonio Carlos Ribeiro Moreira | Vice-Prefeito Municipal | Gabinete do Prefeito | 897 | 9.130,00 |
| Maria Lécya Alves Dias | Sec. Mun. de Administração, Planejamento e Finanças | Adm., Planejamento e Finanças | 898 | 6.600,00 |
| Tiago de Carvalho Xavier | Sec. Mun. de Infraestrutura, Serv. Públicos e Saneamento | Infraestrutura, Serv. Públicos e Saneamento | 901 | 6.600,00 |
| Eginaldo Ribeiro do Nascimento | Sec. Mun. de Transportes | Transportes | 904 | 6.600,00 |
| Maria do Socorro Araujo | Sec. Mun. da Educação | Educação | 900 | 6.600,00 |
| Hildjane Leite Souza | Sec. Mun. da Saúde | Saúde | 1622 | 6.600,00 |
| Luciane Cristina Brandão de Araujo | Sec. Mun. de Ação Social, Trabalho e Cidadania | Ação Social, Trabalho e Cidadania | 249 | 6.600,00 |
| Janisleide Gomes Maia | Sec. Mun. do Meio Ambiente e dos Recursos Hídricos | Meio Ambiente e dos Recursos Hídricos | 903 | 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 | 902 | 6.600,00 |
| Eliel Santos de Oliveira | Sec. Mun. de Desenvolvimento Econômico | Desenvolvimento Econômico | 905 | 6.600,00 |
| Rosilene Carvalho da Silva Almeida | Sec. Mun. de Cultura e Turismo | Cultura e Turismo | 899 | 6.600,00 |
| Odilia Naiara Ribeiro dos Santos | Sec. Mun. da Juventude e dos Esportes | Juventude e dos Esportes | 906 | 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 INSTITUTO BRASILEIRO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL | SIM | 753 | 1.000,00 |
| IBDM INSTITUTO BRASILEIRO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL | SIM | 858 | 6.080,00 |
| IBDM INSTITUTO BRASILEIRO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL | SIM | 859 | 2.560,00 |
| IMPRESSA NACIONAL | SIM | 894 | 1.703,91 |
| REGIS E ARAUJO LTDA ME | SIM | 863 | 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: Abril / 2021

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 **5 processos** licitatórios, no valor estimado total de **R\$ 9.617.938,34**.

9. DISPENSAS DE LICITAÇÃO

No mês de referência, foram realizadas **26** Dispensas de Processos Licitatórios no valor total de **R\$ 173.427,45**, 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. O total dos Processo(s) de Dispensa(s) de Licitação(s) no mês de Abril/2021, foram no valor de: R\$ 173.427,45, conforme previsto no artigo 24 da Lei 8.666/93.

10. INEXIGIBILIDADE

No mês em referência, não foram realizados de Inexigibilidades, 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\$ 10.682.788,31**, composta da seguinte forma:

| Receitas | Previsão Orçamento | Realizado no Mês | | Realizado até o Mês | |
|---|-----------------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | | Valor | % | Valor | % |
| Receitas Correntes | 149.271.355,28 | 12.481.161,56 | 8,36 | 55.860.530,00 | 29,06 |
| Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria | 10.744.268,72 | 890.154,32 | 8,28 | 3.648.703,69 | 25,67 |
| Contribuicoes | 43.280,00 | 17.455,90 | 40,33 | 100.917,33 | 192,84 |
| Receita Patrimonial | 1.117.706,00 | 21.674,18 | 1,94 | 44.361,79 | 2,03 |
| Receita de Servicos | 1.170.500,00 | 0,00 | 0,00 | 380.843,81 | 32,54 |
| Transferencias Correntes. | 136.102.958,56 | 11.543.173,84 | 8,48 | 51.629.766,29 | 29,45 |
| Outras Receitas Correntes | 92.642,00 | 8.703,32 | 9,39 | 55.937,09 | 50,99 |
| Receitas de Capital | 17.219.734,35 | 39,20 | 0,00 | 460,24 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 39,20 | 100,00 | 460,24 | 100,00 |
| Deducoes | -20.491.089,63 | -1.798.412,45 | 8,78 | -8.196.182,34 | 40,00 |
| Deducoes Fundeb | -20.491.089,63 | -1.798.412,45 | 8,78 | -8.196.182,34 | 40,00 |



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: Abril / 2021

| | | | | | |
|--|----------------|---------------|------|---------------|-------|
| Receita Corrente Líquida | 146.000.000,00 | 10.682.749,11 | 7,32 | 47.664.347,66 | 32,65 |
| Total Receita Líquida (Corrente + Capital) | 146.000.000,00 | 10.682.788,31 | 7,32 | 47.664.807,90 | 32,65 |
| Total Arrecadado (sem deduções) | 166.491.089,63 | 12.481.200,76 | 7,50 | 55.860.990,24 | 33,55 |

12. CONTABILIZAÇÃO DAS DESPESAS

De acordo análise do balancete fornecido por este departamento, as despesas realizadas no mês de Abril/2021, a contabilização se da pelo montante de **R\$ 9.682.060,78**, composta da seguinte forma:

| Despesas (Liquidada) | Dotação Fixada | Realizado no Mês | | Realizado até o Mês | |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | | Valor | % | Valor | % |
| DESPESAS CORRENTES | 118.850.004,84 | 9.531.521,60 | 8,02 | 28.636.068,31 | 24,09 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 64.742.795,76 | 4.765.962,48 | 7,36 | 18.433.498,35 | 28,47 |
| JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA | 155.964,53 | 6.170,63 | 3,96 | 20.589,34 | 13,20 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 53.951.244,55 | 4.759.388,49 | 8,82 | 10.181.980,62 | 18,87 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 26.809.165,16 | 150.539,18 | 0,56 | 642.741,28 | 2,40 |
| INVESTIMENTOS | 24.894.856,16 | 0,00 | 0,00 | 99.896,72 | 0,40 |
| INVERSOES FINANCEIRAS | 614.309,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA | 1.300.000,00 | 150.539,18 | 11,58 | 542.844,56 | 41,76 |
| 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 | 9.682.060,78 | 6,63 | 29.278.809,59 | 20,05 |

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\$ 1.056.917,24**.

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 **466** processos de pagamento classificados como DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS, no valortotal de **R\$ 888.669,32**.

15. RECURSOS POR FONTES

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

| Código | Recursos | Receita | Despesa Liquidada |
|--------|---------------------|--------------|-------------------|
| 00 | RECURSOS ORDINARIOS | 5.139.506,14 | 3.177.638,66 |



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: Abril / 2021

| | | | |
|-------------------|---|----------------------|---------------------|
| 01 | EDUCACAO 25% . | 1.364.498,99 | 968.764,83 |
| 02 | SAUDE 15% . | 1.734.719,38 | 3.151.987,90 |
| 04 | SALARIO EDUCACAO | 40.406,52 | 10,45 |
| 14 | SUS | 521.593,60 | 363.163,84 |
| 15 | FNDE | 56.974,50 | 0,00 |
| 16 | CIDE | 2.430,75 | 24,30 |
| 18 | FUNDEB 60% . | 1.614.421,72 | 2.001.589,95 |
| 19 | FUNDEB 40% . | 146.454,94 | 0,00 |
| 23 | OUTROS CONVENIOS-SAUDE | 3.134,04 | 0,00 |
| 24 | OUTROS CONVENIOS | 254,73 | 0,00 |
| 28 | FEAS - Fundo Estadual de Assist. Social | 7.387,09 | 0,00 |
| 29 | FNAS | 11.959,89 | 18.490,40 |
| 42 | ROYALTIES | 39.046,02 | 390,45 |
| TOTAL - 14 | | 10.682.788,31 | 9.682.060,78 |

16. POSIÇÃO DOS RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO ANTERIOR

Dos processos de pagamentos inscritos neste exercício, 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\$ 3.300,00**, importando o saldo remanescente da inscrição em **R\$ 13.696,88**. O valor pago até o mês em curso representa **98,58%** do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados do exercício anterior, no montante de **R\$ 2.026.546,52**, verificou-se pagamentos no mês em questão no valor total de **R\$ 343.223,86**, apresentando saldo remanescente de **R\$ 1.001.704,56**. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa **50,57%** do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:

| 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 | 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 | 3.300,00 | 948.262,88 | 13.696,88 | 343.223,86 | 1.024.841,96 | 1.001.704,56 |
| MAIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JUNHO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| JULHO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AGOSTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SETEMBRO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTUBRO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |



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: Abril / 2021

| | | |
|-------|------------|--------------|
| TOTAL | 948.262,88 | 1.024.841,96 |
|-------|------------|--------------|

17. DEMONSTRATIVO DE PAGAMENTOS E DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

No decorrer do mês em referência, o Executivo Municipal pagou **2** processos no valor total de **R\$ 5.004,99**, 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 27 (vinte e sete) novos contratos, totalizando o valor de **R\$ 16.429.738,86**, 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.

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 pagos despesas com aquisição de combustível destinado a frota de veículos e equipamentos desta entidade, ref. ao mês de Março de 2021, distriuidos em 8 processos, acumulando o valor total de **R\$ 122.962,54**, conforme processos de pagamentos encaminhados a essa Inspetoria.

RELAÇÃO DOS PROCESSOS PAGOS (CONSUMO DE COMBUSTIVEL)

| CREDOR | SECRETARIA | PROCESSO | VALOR |
|----------------------------|--|----------|-----------|
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. EDUCAÇÃO | 757 | 1.520,68 |
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. ADM. PLANEJ. E FINANÇAS | 755 | 2.943,40 |
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. MEIO AMB. E DOS REC. HIDRICOS | 756 | 2.181,75 |
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. TRANSPORTES | 752 | 63.347,14 |
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. AGRIC. COMB. A SECA E A ESTIAGEM | 753 | 2.296,97 |
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. INFRAESTRUTURA, SERV. PUBLICOS E SANEAMENTO | 754 | 7.778,47 |
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. SAUDE – FMS | 1186 | 38.438,26 |

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse o processo em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 74d27127-c144-4d16-b551-dd08585f57ed



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: Abril / 2021

| | | | |
|--|---|-------------------|----------|
| TRIVALE ADMINISTRAÇÃO LTDA | SEC. AÇÃO SOCIAL, TRABALHO E CIDADANIA / FMAS | 205 | 4.455,87 |
| QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 8 | | 122.962,54 | |

21. BENS INCORPORADOS AO SISTEMA PATRIMONIAL

No mês em análise, foram incorporados ao sistema patrimonial do município no valor total de **R\$ 293.223,86**. Conforme tabela de distribuição abaixo:

1.2.3.1.1.01.03.00.00.00.000 – APARELHOS, EQUIP. E UTENS. MÉDICOS, ODONT., LABORAT. E HOSPITALARES

| CREDOR | SECRETARIA | DATA | VALOR |
|---|---------------|------------|-------------------|
| LOTUS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA | SEC. DA SAUDE | 07/04/2021 | 90.000,00 |
| LOTUS INDUSTRIA E COMERCIO LTDA | SEC. DA SAUDE | 07/04/2021 | 130.000,00 |
| QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 02 | | | 220.000,00 |

1.2.3.2.1.01.11.00.00.00.000 – IMÓVEIS DE USO RECREATIVO

| CREDOR | SECRETARIA | DATA | VALOR |
|---|-----------------------------------|------------|------------------|
| ART PROJETOS CONSTRUÇÕES | SEC.DE CULTURA, ESPORTE E TURISMO | 12/04/2021 | 55.988,72 |
| QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 01 | | | 55.988,72 |

1.2.3.2.1.05.01.00.00.00.000 – RUAS

| CREDOR | SECRETARIA | DATA | VALOR |
|---|---|------------|------------------|
| EXATO CONSTRUÇÕES E LOGISTICA LTDA | SEC. INFRAESTRUTURA, SERV., PÚBLICOS E SANEAMENTO | 06/04/2021 | 17.235,14 |
| QUANTIDADE TOTAL DE PROCESSOS – 01 | | | 17.235,14 |

22. BENS BAIXADOS DO SISTEMA PATRIMONIAL

Não houve nenhum bem baixado ao Patrimônio Municipal no mês em análise. Atraves deste relatorio 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 repassada pelo setor responsável, não há ocorrencia para o quadro de pessoal apresentado pelo Executivo Municipal, durante o mês de referência.

24. ADMISSÕES NO PERÍODO

De acordo as informações repassada pelo setor responsável, no mês em referencia ocorreram 31 admissões no Municipio, conforme segue relação:

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 74d27127-c144-4d16-b551-dd08585f57ed



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: Abril / 2021

| Mat. | Funcionário | Cargo | CPF | Admissão | Salário |
|------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|------------------|
| 7214 | ADAILTON OLIVEIRA SOUZA | ASSESSOR(A) TECNICO(A) | 903.599.505-82 | 01/04/2021 | 3.000,00 |
| 7216 | ALINE DOS SANTOS DIAS | COORDENADOR(A) | 022.022.615-67 | 01/04/2021 | 2.000,00 |
| 7195 | ANA GABRIELY BATISTA DE OLIVEIRA | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 079.432.115-10 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7191 | CARLIENE RODRIGUES DE CARVALHO | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 059.364.265-13 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7207 | CARLOS RODRIGUES DE MORAIS | ASSESSOR ADMINISTRATIVO | 039.032.435-31 | 16/04/2021 | 1.100,00 |
| 7192 | DAVIANIO DA CUNHA SANTOS | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 046.784.985-40 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7201 | EDILAIR SOARES MATOS SANTOS | SECRETARIO(A) EXECUTIVO(A) | 038.602.525-85 | 01/04/2021 | 1.100,00 |
| 7211 | ELVANIA ALVES DA ROCHA | CHF.DE DIV.INT.DE MAO DE OBRA | 619.489.373-79 | 01/04/2021 | 1.100,00 |
| 7205 | ERIZONLELES RIBEIRO DAS CHAGAS | COORDENADOR LOCAL DE EXT. DA ZONA | 058.983.835-06 | 01/04/2021 | 3.465,26 |
| 7187 | GISLAYNE SANTOS CUNHA | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 020.693.025-98 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7210 | IVANILDE FERNANDES BATISTA DE MATOS | ASSESSOR ADMINISTRATIVO | 017.860.195-07 | 09/04/2021 | 1.100,00 |
| 7194 | JOANA PAULA SILVA | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 006.198.605-45 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7209 | JONADSON ROCHA DOS SANTOS | ASSESSOR ADMINISTRATIVO | 057.144.795-30 | 09/04/2021 | 1.100,00 |
| 7213 | JUVERCINA DE SOUZA BARROS | ASSESSOR ADMINISTRATIVO | 036.019.875-97 | 09/04/2021 | 1.100,00 |
| 7202 | LAIANE NUNES DE ALMEIDA GUEDES | CHEFE DO SETOR DE ORDENAMENTO E | 068.421.575-60 | 01/04/2021 | 1.100,00 |
| 7189 | LIDIANE LAMDIM DOS SANTOS | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 040.814.665-64 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7197 | LUCIANA SIQUEIRA DA COSTA | AUXILIAR DE COORDENACAO 40 HORAS | 037.551.285-35 | 01/04/2021 | 3.465,26 |
| 7212 | MANOEL NELSON DA SILVA DE MAGALHAES | DIRETOR DE FOMENTO AO COMERCIO | 190.362.305-78 | 15/04/2021 | 2.000,00 |
| 7206 | MARCOS ANTONIO DE OLIVEIRA AQUINO | DIRETOR(A) DE FOMENTO À INDUSTRIA | 004.762.905-38 | 01/04/2021 | 2.000,00 |
| 7204 | MARIA DAS DORES PEREIRA SERAFIM | DIRETORA ADMINISTRATIVA E | 012.683.145-95 | 12/04/2021 | 2.000,00 |
| 7199 | MARIA DE FATIMA ALVES BARBOSA | CHEFE DE DIVISAO DE PROGRAMAS E | 004.395.055-85 | 01/04/2021 | 1.100,00 |
| 7188 | MARIA DO SOCORRO DOS SANTOS OLIVEIRA | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 030.232.345-74 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7193 | OELITA MARIA DOS SANTOS SILVA | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 835.531.501-49 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7208 | ORLANDO REGIS DA SILVA | CHEF.DIV.DE OBRAS/SANEAMENTO | 520.755.405-00 | 09/04/2021 | 1.100,00 |
| 7203 | SALVO SOARES DOS SANTOS FILHO | CHEFE DE SETOR DE ARRECADACAO E | 089.109.235-80 | 01/04/2021 | 1.100,00 |
| 7190 | SARAH BASTOS GALANTE FERNANDES | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 032.669.175-88 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7186 | SINDALVA PEREIRA DA SILVA | AUXILIAR DE COORDENACAO 40 HORAS | 482.254.523-72 | 01/04/2021 | 3.465,26 |
| 7196 | SOLANJULA RIBEIRO DE MATOS | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 050.719.215-02 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7198 | TATIANE BARBOZA MAIA | AUXILIAR DE COORDENACAO 20 HORAS | 068.919.435-82 | 01/04/2021 | 1.732,65 |
| 7215 | VINICIUS SALES FREIRE | ASSESSOR ESPECIAL | 046.992.915-46 | 01/04/2021 | 1.250,00 |
| 7200 | WILLIAN DIEGO KNAPP | DIRETOR(A) DE AGRONEGOCIO | 079.976.769-70 | 01/04/2021 | 2.000,00 |
| Total de Funcionários | | 31 | | Total de R\$ | 54.704,93 |

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. 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.



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: Abril / 2021

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo=documento:74d27127-444-4416-4416-4408551574d>

26. RELATÓRIOS QUADRIMESTRAIS

Não houve nenhuma prestação de contas no mês em curso.

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 | 22.245.790,33 | 84,04% |
| 0002 | CUIDANDO DO TRANSPORTE MUNICIPAL | 10.531.019,90 | 15.942.754,93 | 151,39% |
| 0003 | FORMOSA CIDADE SOLIDARIA | 24.260.667,86 | 16.459.831,53 | 67,85% |
| 0004 | INFRAESTRUTURA E DESENVOLVIMENTO | 69.031.071,91 | 42.784.601,50 | 61,98% |
| 0005 | FORTALECIMENTO DA AGRICULTURA | 24.123.830,77 | 13.286.603,45 | 55,08% |
| 0006 | FORMOSA DAS OPORTUNIDADES | 470.601,02 | 709.885,19 | 150,85% |
| 0007 | RELACOES COMUNITARIAS | 8.146.103,74 | 4.098.478,07 | 50,31% |
| 0008 | FORMOSA MAIS CULTURAL E ESPORTIVA | 11.680.951,35 | 5.200.024,62 | 44,52% |
| 0009 | GESTAO PARA RESULTADOS | 28.723.775,23 | 23.953.589,68 | 83,39% |
| 0010 | CUIDANDO DA EDUCACAO DE FORMOSA | 151.658.650,49 | 129.051.145,92 | 85,09% |
| 0011 | FORMOSA MAIS VERDE E SUSTENTAVEL | 4.633.922,73 | 2.671.800,66 | 57,66% |
| 0012 | MAIS SAUDE PARA NOSSA GENTE | 104.426.998,20 | 95.552.720,11 | 91,50% |
| 0013 | OPERACOES ESPECIAIS | 10.721.146,96 | 10.110.301,71 | 94,30% |
| TOTAL - 13 | | 474.879.214,88 | 382.067.527,70 | 80,46% |

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 de 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.



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: Abril / 2021

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 | 575.973,88 | 7,53% | 2.190.507,02 | 28,63% |
| 002 | CUIDANDO DO TRANSPORTE MUNICIPAL | 5.240.777,89 | 200.327,49 | 3,82% | 563.189,24 | 10,75% |
| 003 | FORMOSA CIDADE SOLIDARIA | 8.865.726,33 | 380.461,18 | 4,29% | 1.016.164,12 | 11,46% |
| 004 | INFRAESTRUTURA E DESENVOLVIMENTO | 21.259.139,07 | 320.005,64 | 1,51% | 1.655.802,37 | 7,79% |
| 005 | FORTALECIMENTO DA AGRICULTURA | 6.501.599,34 | 317.904,41 | 4,89% | 621.235,54 | 9,56% |
| 006 | FORMOSA DAS OPORTUNIDADES | 250.510,06 | 22.393,70 | 8,94% | 66.365,10 | 26,49% |
| 007 | RELACOES COMUNITARIAS | 1.726.736,77 | 67.765,79 | 3,92% | 232.514,67 | 13,47% |
| 008 | FORMOSA MAIS CULTURAL E ESPORTIVA | 4.482.902,89 | 108.721,70 | 2,43% | 368.786,88 | 8,23% |
| 009 | GESTAO PARA RESULTADOS | 7.711.357,21 | 821.077,32 | 10,65% | 2.033.793,57 | 26,37% |
| 010 | CUIDANDO DA EDUCACAO DE FORMOSA | 43.679.693,54 | 3.042.360,62 | 6,97% | 11.086.512,02 | 25,38% |
| 011 | FORMOSA MAIS VERDE E SUSTENTAVEL | 1.333.936,10 | 50.754,47 | 3,80% | 180.482,88 | 13,53% |
| 012 | MAIS SAUDE PARA NOSSA GENTE | 33.772.302,59 | 3.492.677,97 | 10,34% | 7.611.048,26 | 22,54% |
| 013 | OPERACOES ESPECIAIS | 3.525.318,21 | 281.636,61 | 7,99% | 1.652.407,92 | 46,87% |
| TOTAL - 13 | | 146.000.000,00 | 9.682.060,78 | 6,63% | 29.278.809,59 | 20,05% |

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

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 | 7.650.000,00 |
| (B) Valor Previsto pelo TC | 739.448,40 | 8.873.380,75 |
| (C) Valor Transferido no mês | 637.500,00 | 2.550.000,00 |
| (D) = Margem (-) / Excesso (+) ref. LOA | 0,00 | -5.100.000,00 |
| (E) = Margem (-) / Excesso (+) ref. TC | -101.948,40 | -6.323.380,75 |

Entre os valores de (A) e (B), prevalece o menor valor como limite.

33. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS - EDUCAÇÃO



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: Abril / 2021

Ao final do mês em curso, o Executivo Municipal alcançou o limite de **29,79%**, em relação ao atendimento do artigo 212 da Constituição Federal, portanto atingindo o limite constitucional no mês em análise, conforme a seguir:

| Descrição | Valor do Mês | Acumulado |
|---|--------------|---------------|
| (A) BASE DE CÁLCULO DA RECEITA | 9.932.614,86 | 44.658.916,25 |
| (B) 25% DA RECEITA – DEDUÇÃO P/ FORMAÇÃO FUNDEB (A) | 684.741,27 | 2.968.546,72 |
| (C) RECEITA LÍQUIDA DO FUNDEB | 1.758.695,88 | 7.361.169,63 |
| (D) MÍNIMO A SER APLICADO (B + C) | 2.443.437,15 | 10.329.716,35 |
| (E) TOTAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO | 2.947.120,96 | 10.208.194,35 |
| (F) APLICAÇÃO FINANCEIRA DO FUNDEB | 0,00 | 0,00 |
| (H) TOTAL LÍQUIDO DAS DESPESAS (E - F) | 2.947.120,96 | 10.208.194,35 |
| (I) % APURADO DA DESPESA SOBRE A RECEITA (H / D) | 29,79% | 23,29% |

34. CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONTITUCIONAIS - SAÚDE

No mês em curso, o Executivo Municipal efetuou despesas com a função Saúde, que corresponde ao índice de **33,56%** das receitas, de acordo com os dados informados, o Município aplicou um valor superior ao mínimo exigido (15%), de acordo do que determina a Emenda Constitucional nº 29/2000, conforme demonstrado a seguir:

| Descrição | Valor do Mês | Acumulado |
|--|--------------|---------------|
| (A) BASE DE CÁLCULO DA RECEITA | 9.932.614,86 | 44.658.916,25 |
| (B) 15% DA RECEITA (A) | 1.489.892,23 | 6.698.837,44 |
| (C) MÍNIMO A SER APLICADO (B) | 1.489.892,23 | 6.698.837,44 |
| (D) TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE | 3.333.846,77 | 6.144.391,75 |
| (G) TOTAL LÍQUIDO DAS DESPESAS COM SAÚDE | 3.333.846,77 | 6.144.391,75 |
| (H) % APURADO DA DESPESA SOBRE A RECEITA (G / A) | 33,56% | 13,76% |

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 **113,04%** do total das receitas recebidas, conforme demonstrado a seguir:

| Descrição | Valor do Mês | Acumulado |
|--|--------------|--------------|
| (A) RECEITA DO FUNDEB | 1.758.695,88 | 7.361.169,63 |
| (B) 70% DA RECEITA (A) = MÍNIMO A SER APLICADO | 1.231.087,12 | 5.152.818,74 |
| (C) DESPESAS COM FUNDEB | 1.988.092,34 | 6.103.998,80 |
| (D) PERCENTUAL APURADO (C / A) | 113,04% | 82,92% |

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



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: Abril / 2021

em relação à Receita Corrente Líquida do Município. No mês em análise, o Executivo Municipal apurou **40,63%**, portanto abaixo do limite prudencial que é de 51,3% conforme demonstrado a seguir:

| Descrição | Valor do Mês | Acumulado |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| (A) Receita Corrente Líquida | 10.682.749,11 | 47.664.347,66 |
| (B) Despesa com Pessoal | 4.340.634,03 | 15.672.889,98 |
| (C) Índice Apurado (B / A) | 40,63% | 32,88% |

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 Maio/2021, foi elaborado o Relatório de Controle Interno, referente ao mês de Abril/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

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse em: <https://transparencia.mec.gov.br/portal/validarDoc.seam> Código do documento: 74d27127-c144-4d11-6-b551-dd08585157ed



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: Abril / 2021

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 saná-las 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

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse em: <https://e.ccm.ba.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 74d27127-c144-4d16-b551-dd08585f57ed



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: Abril / 2021

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 Abril/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

Processo: 16045e21 - Doc: 1331 - Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL AFONSO DE ARAUJO - 18/06/2021 12:36:49
Acesse em: <https://e.tcm.ba.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 74d27127-c144-4d16-b551-dd08585f57ed