



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

**RELATÓRIO TRIMESTRAL/2022**

**PERÍODO: JANEIRO A MARÇO DE 2022**

**ÓRGÃO: PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

**ASSUNTO: RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO REF. AO 1º  
TRIMESTRE/2022**

**GERTOR: ANTONIO CESAR CORREIA DINIZ DE RESENDE**

**PERÍODO: 01/01/2022 A 31/03/2022**



## **ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

### **1 - APRESENTAÇÃO**

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

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

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

Os órgãos que compõem o Poder Executivo estão assim identificados:

#### **1 – ÓRGÃO CENTRALIZADOR:**

Prefeitura Municipal de Rosário do Catete

CNPJ nº 13.109.756/0001-15

Gestor: Antonio Cesar Correia Diniz de Resende

#### **2 – ÓRGÃOS DESCENTRALIZADORES**

##### **Fundo Municipal de Assistência Social**

CNPJ nº 14.811.023/0001-90

Gestora: Verônica Menezes Bispo

##### **Fundo Municipal de Saúde**

CNPJ nº 11.370.682/0001-40

Gestora: Glícia Karine Araujo Fontes

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



## **ESTADO DE SERGIPE**

### **PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

## **2 – INTRODUÇÃO**

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

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

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

## **3. ABORDAGEM DO RELATÓRIO**

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

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

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



## **ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

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

Dividimos o relatório em cinco tópicos principais que são:

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

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

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

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

#### **3.1. CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL**

##### **3.1.1 Orçamento 2022**

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



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

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

### 3.1.2 RECEITA E TESOURARIA

A receita arrecadada do município até o período examinado corresponde a **R\$ 18.884.804,66** (dezoito milhões, oitocentos e oitenta e quatro mil, oitocentos e quatro reais e sessenta e seis centavos), conforme a seguir:

<b>RECEITAS POR FONTES</b>	<b>ACUM. ATÉ O TRIMESTRE(R\$)</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 21.155.098,37</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 19.213,35</b>
<b>DED.DA RE REC.P/FORMAÇÃO DO FUNDEB</b>	<b>-R\$ 2.289.507,06</b>
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>R\$ 18.884.804,66</b>

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

As disponibilidades financeiras registradas na contabilidade do órgão em 31/03/2022 importa em **R\$ 12.003.213,17** (doze milhões, três mil, duzentos e treze reais e dezessete centavos), assim distribuídos:

<b>ÓRGÃOS DE GESTÃO</b>	<b>VALOR (R\$)</b>
Prefeitura	R\$ 8.329.696,28
FMS	R\$ 2.865.626,17
FMAS	R\$ 807.890,72
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 12.003.213,17</b>



## ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

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

### 3.1.4 – DA RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA

Demonstramos a receita extra-orçamentária do Poder Executivo, bem como de seus órgãos descentralizadores, ambas referente ao período do primeiro trimestre no valor **R\$ 2.316.448,96 (dois milhões, trezentos e dezesseis mil, quatrocentos e quarenta e oito reais e noventa e seis centavos)** assim como a receita extra-orçamentária acumulada até o período em exame perfazendo o mesmo valor total, conforme desdobramento abaixo:

Prefeitura				
Conta	Recebimento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
<b>VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS</b>				
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	1.298,81	1.298,81	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	1.795,77	1.795,77	0,00	0,00
21881010201 - INSS	496.504,88	496.504,88	0,00	0,00
21881010202 - Inss Prest. de Serviços	26.949,99	26.949,99	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	633.475,81	633.475,81	0,00	0,00
21881010801 - Iss	80.164,04	80.164,04	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	37.682,59	37.682,59	0,00	0,00
21881011302 - Sintese	18.532,24	18.532,24	0,00	0,00
21881011306 - SINDISMA	993,66	993,66	0,00	0,00
21881011307 - ASSOCIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	710,60	710,60	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	301.264,44	301.264,44	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	151.678,30	151.678,30	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	16.466,44	16.466,44	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	5.357,04	5.357,04	0,00	0,00
21881019908 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ARACAJU	1.641,27	1.641,27	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	38.656,84	38.656,84	0,00	0,00
21881040102 - CAUÇÕES	2.510,43	2.510,43	0,00	0,00
<b>Total Geral</b>	<b>1.815.683,15</b>	<b>1.815.683,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FMS				
Conta	Recebimento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
<b>VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS</b>				



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

11351010001 - Repasse ao Conivales	9.290,17	9.290,17	0,00	0,00
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	338,82	338,82	0,00	0,00
21881010201 - INSS	152.707,69	152.707,69	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	80.566,21	80.566,21	0,00	0,00
21881010801 - Iss	1.303,04	1.303,04	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	6.670,64	6.670,64	0,00	0,00
21881011306 - SINDISMA	480,38	480,38	0,00	0,00
21881011308 - FAMACSESE	421,96	421,96	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	85.937,73	85.937,73	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	52.984,40	52.984,40	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	3.436,17	3.436,17	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	2.569,44	2.569,44	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	12.806,87	12.806,87	0,00	0,00
<b>Total Geral</b>	<b>409.513,52</b>	<b>409.513,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FMAS**

Conta	Recebimento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
<b>VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS</b>				
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	1.524,69	1.524,69	0,00	0,00
21881010201 - INSS	36.337,54	36.337,54	0,00	0,00
21881010202 - Inss Prest. de Serviços	998,25	998,25	0,00	0,00
21881010401 - IRRF	8.495,25	8.495,25	0,00	0,00
21881010801 - Iss	810,65	810,65	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	1.007,26	1.007,26	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	22.526,03	22.526,03	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	6.830,43	6.830,43	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	2.282,13	2.282,13	0,00	0,00
218810119 - SINTRANGEM	169,68	169,68	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	7.120,58	7.120,58	0,00	0,00
21881030101 - Depósitos Recebidos Por Determinação Judicial	856,36	856,36	0,00	0,00
21881030102 - Valores Apreendidos por Decisão Judicial	2.293,44	2.293,44	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>91.252,29</b>	<b>91.252,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Geral</b>	<b>2.316.448,96</b>	<b>2.316.448,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**4 – DESPESA**



## ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

### 4.1 – DESPESA ORÇAMENTÁRIA

A despesa orçamentária empenhada no período do primeiro trimestre perfaz um montante de **R\$ 40.450.483,11** (quarenta milhões, quatrocentos e cinquenta mil, quatrocentos e oitenta e três reais e onze centavos). Do total da despesa empenhada foi liquidada até o primeiro trimestre o montante de **R\$ 15.675.085,42** (quinze milhões, seiscentos e setenta e cinco mil, oitenta e cinco reais e quarenta e dois centavos), e conseqüentemente pagos até o primeiro trimestre o total de **R\$ 15.519.738,30** (quinze milhões, quinhentos e dezenove mil, setecentos e trinta e oito reais e trinta centavos). Segue abaixo o quadro do resumo de execução da despesa orçamentária por seus órgãos correspondentes, na forma abaixo:

ÓRGÃO	DESPESA EMPENHADA (R\$)		DESPESA LIQUIDADADA (R\$)		DESPESA PAGA (R\$)	
	NO TRIMESTRE	ACUMULADO	NO TRIMESTRE	ACUMULADO	NO TRIMESTRE	ACUMULADO
PREFEITURA	R\$ 27.088.376,25	R\$ 27.088.376,25	R\$ 10.988.339,72	R\$ 10.988.339,72	R\$ 10.896.874,24	R\$ 10.896.874,24
FMS	R\$ 10.038.578,90	R\$ 10.038.578,90	R\$ 3.525.430,74	R\$ 3.525.430,74	R\$ 3.482.876,74	R\$ 3.482.876,74
FMAS	R\$ 3.323.527,96	R\$ 3.323.527,96	R\$ 1.161.314,96	R\$ 1.161.314,96	R\$ 1.139.987,32	R\$ 1.139.987,32
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 40.450.483,11</b>	<b>R\$ 40.450.483,11</b>	<b>R\$ 15.675.085,42</b>	<b>R\$ 15.675.085,42</b>	<b>R\$ 15.519.738,30</b>	<b>R\$ 15.519.738,30</b>

### 4.2 – DA DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Demonstramos a despesa extra-orçamentária do Poder Executivo durante o primeiro trimestre em exame, bem como de seus órgãos descentralizadores, perfazendo um total de **R\$ 2.778.247,97** (dois milhões, setecentos e setenta e oito mil, duzentos e quarenta e sete reais e noventa e sete centavos), estando o valor acumulado em **R\$ 2.933.023,50** (dois milhões, noventa e trinta e três mil, vinte e três reais e cinquenta centavos) conforme desdobramento abaixo:

PREFEITURA				
Conta	Pagamento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
<b>RESTOS A PAGAR</b>				
213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	922.143,07	922.143,07	0,00	0,00
<b>Soma</b>	<b>922.143,07</b>	<b>922.143,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS</b>				
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	1.750,57	1.750,57	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	2.684,57	2.684,57	0,00	0,00
21881010201 – INSS	479.651,89	300.769,69	0,00	0,00





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

21881010401 – IRRF	450.182,31	450.182,31	0,00	0,00
21881010801 – Iss	47.006,86	47.006,86	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	37.437,60	37.437,60	0,00	0,00
21881011302 – Sintese	12.797,87	12.797,87	0,00	0,00
21881011306 – SINDISMA	682,70	682,70	0,00	0,00
21881011307 - ASSOCIAÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL	501,60	501,60	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	196.807,46	196.807,46	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	100.084,15	100.084,15	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	11.214,56	11.214,56	0,00	0,00
218810119 – SINTRANGEM	3.466,32	3.466,32	0,00	0,00
21881019908 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DE ARACAJU	1.641,27	1.641,27	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	22.815,09	22.815,09	0,00	0,00
21881040102 – CAUÇÕES	10.966,94	10.966,94	0,00	0,00
<b>Soma</b>	<b>1.379.691,76</b>	<b>1.200.809,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Geral</b>	<b>2.301.834,83</b>	<b>2.122.952,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FMS**

Conta	Pagamento		Cancelamento	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
<b>RESTOS A PAGAR</b>				
211110101 - Salários, Remuneracoes e Benefícios do Exercício	0,00	4.342,93	0,00	0,00
213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	235.621,34	359.340,90	0,00	0,00
<b>Soma</b>	<b>235.621,34</b>	<b>363.683,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS</b>				
11351010001 - Repasse ao Conivales	0,00	47,42	0,00	0,00
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	112,94	368,93	0,00	0,00
113810900 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Maternidade Pago	0,00	1.350,00	0,00	0,00
21881010201 – INSS	51.780,15	114.981,83	0,00	0,00
21881010401 – IRRF	0,00	81.908,39	0,00	0,00
21881010801 – Iss	0,00	3.196,22	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	2.094,79	6.670,64	0,00	0,00
21881011306 – SINDISMA	174,53	325,03	0,00	0,00
21881011308 – FAMACSESE	31,56	56,43	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	28.418,92	57.057,36	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	17.794,95	34.564,85	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	1.016,84	2.419,33	0,00	0,00
218810119 – SINTRANGEM	848,40	1.696,80	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	4.395,04	7.620,13	0,00	0,00



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

<b>Soma</b>	<b>106.668,12</b>	<b>312.263,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Geral</b>	<b>342.289,46</b>	<b>675.947,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>FMAS</b>				
<b>Conta</b>	<b>Pagamento</b>		<b>Cancelamento</b>	
	<b>No Período</b>	<b>Acumulado</b>	<b>No Período</b>	<b>Acumulado</b>
<b>RESTOS A PAGAR</b>				
213110101 - Fornecedores Não Parcelados a Pagar	57.445,27	57.445,27	0,00	0,00
<b>Soma</b>	<b>57.445,27</b>	<b>57.445,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VALORES RESTITUÍVEIS E COMPENSÁVEIS</b>				
113810800 - Créditos a Receber Por Reembolso de Salário Família Pago	1.524,69	1.524,69	0,00	0,00
21881010201 – INSS	36.175,48	36.175,48	0,00	0,00
21881010401 – IRRF	9.688,62	9.688,62	0,00	0,00
21881010801 – Iss	871,80	871,80	0,00	0,00
21881011001 - Pensão Alimentícia	1.007,26	1.007,26	0,00	0,00
21881011501 - Consig. BANESE	14.684,88	14.684,88	0,00	0,00
21881011502 - Consig. CAIXA ECONOMICA	4.553,62	4.553,62	0,00	0,00
218810118 - CONSIGNADO BRADESCO	760,71	760,71	0,00	0,00
218810119 – SINTRANGEM	96,96	96,96	0,00	0,00
21881019912 - ROSARIO CARD	4.251,73	4.251,73	0,00	0,00
21881030101 - Depósitos Recebidos Por Determinação Judicial	856,36	856,36	0,00	0,00
21881030102 - Valores Apreendidos por Decisão Judicial	2.206,30	2.206,30	0,00	0,00
<b>Soma</b>	<b>76.678,41</b>	<b>76.678,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Geral</b>	<b>134.123,68</b>	<b>134.123,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Geral</b>	<b>2.778.247,97</b>	<b>2.933.023,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4.3 – DOS CREDITOS ADICIONAIS

Durante o primeiro trimestre foram abertos Créditos Adicionais Suplementares no valor total de **R\$ 15.422.889,97** (quinze milhões, quatrocentos e vinte e dois mil, oitocentos e oitenta e nove reais e noventa e sete centavos) para reforço de dotações orçamentárias, em conformidade com a legislação vigente, respeitando o limite conforme autorizado na LOA, assim como em atendimento ao art. 43 lei 4.320/64, discriminados abaixo:



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

<b>PREFEITURA/FMS/FMAS</b>		
<b>FONTES</b>	<b>NO TRIMESTTE</b>	<b>ACUMULADO</b>
Anulação de Dotações	R\$ 15.422.889,97	R\$ 15.422.889,97
Excesso de Arrecadação	R\$ -	R\$ -
Superávit Financeiro	R\$ -	R\$ -
Operações de Crédito	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 15.422.889,97</b>	<b>R\$ 15.422.889,97</b>

#### **4.4 – DESPESAS COM DIÁRIAS**

Foram concedidas aos servidores e agentes públicos no primeiro trimestre o valor de **R\$ 1.400,00 (um mil e quatrocentos reais)**, respectivamente, conforme a seguir:

<b>ÓRGÃOS</b>	<b>NO TRIMESTRE (R\$)</b>	<b>ATÉ O TRIMESTRE (R\$)</b>
Prefeitura	R\$ -	R\$ -
FMS	R\$ 1.400,00	R\$ 1.400,00
FMAS	R\$ -	R\$ -
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 1.400,00</b>	<b>R\$ 1.400,00</b>

#### **4.5 – DESPESAS COM DOAÇÕES – AÇÕES DE ATENDIMENTO A COMUNIDADE**

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

##### **Assistência Social**

O município presta serviços à população através da Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social que atualmente possui programas diversos voltados à garantia dos serviços sócio assistenciais aos cidadãos do município, dando mais dignidade e apoio às famílias em vulnerabilidade social, na



## ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

garantia e proteção de seus direitos fundamentais. No aspecto geral, foram realizados atendimentos à população conforme a seguir:

<b>DOAÇÕES</b>	<b>NO TRIMESTRE (R\$)</b>	<b>ACUMULADO (R\$)</b>
Outros Auxílios Financ.a Pes.Físicas	R\$ 348.460,00	R\$ 348.460,00
Materiais de distrib. gratuita	R\$ 141.550,00	R\$ 141.550,00
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 490.010,00</b>	<b>R\$ 490.010,00</b>

### Assistência a Saúde

<b>DOAÇÕES</b>	<b>NO TRIMESTRE (R\$)</b>	<b>ACUMULADO</b>
Outros Auxílios Financ.a Pes.Físicas	R\$ 18.388,88	R\$ 18.388,88
Materiais de distrib.gratuita	R\$ 167.570,43	R\$ 167.570,43
<b>TOTAIS</b>	<b>R\$ 185.959,31</b>	<b>R\$ 185.959,31</b>

### **4.6 – SUBVENÇÕES A ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS**

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

<b>ENTIDADE SEM FINS LUCRATIVOS</b>	<b>REPASSE NO TRIMESTRE</b>	<b>REPASSE ACUMULADO</b>
Associação dos Musicos de Rosário do Catete	R\$ 20.000,00	R\$ 20.000,00
Sociedade Musical Luiz Ferreira Gomes	R\$ 20.000,00	R\$ 20.000,00
<b>TOTAL REPASSADO</b>	<b>R\$ 40.000,00</b>	<b>R\$ 40.000,00</b>

## **5. DOS LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL**

### **5.1 – DO SUBSÍDIO AOS AGENTES PÚBLICOS**

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



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

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

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

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

### **5.2 – DA DESPESA COM O PODER LEGISLATIVO**

Foram efetuados até o primeiro trimestre/2021 o repasse para o Poder Legislativo no montante de R\$ 897.921,72 (oitocentos e noventa e sete mil, novecentos e vinte e um reais e setenta e dois centavos). Constatou-se que o valor repassado para o Poder Legislativo durante o exercício corrente está de acordo com o definido na EC nº 25 de 15 de fevereiro/2000.

### **5.3 – GESTÃO PATRIMONIAL/ALMOXARIFADO**

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

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

Os bens de consumo de materiais existentes no almoxarifado foram devidamente registrados conforme controle específico de materiais, sendo seus



## **ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

respectivos saldos acompanhados de suas fichas de prateleiras, onde são conferidos periodicamente pela sua contagem física.

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

### **5.4 – GASTOS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO**

Analisamos os dados, constatamos que o município aplicou o proveniente de seus impostos e transferências recebidas até o primeiro trimestre o equivalente a 23,09% (vinte e três vírgula nove por cento) com gastos da educação.

O valor aplicado até o período em exame é inferior ao limite mínimo estabelecido pelo art. 212 da Constituição Federal, porém o mesmo será ajustado nos próximos períodos.

#### **5.4.1 – APLICAÇÃO DO FUNDEB**

Analisando as transferências do fundeb, constatamos que o município de Rosário do Catete aplicou até o período em exame o equivalente a 74,08% (setenta e quatro vírgula oito por cento) com gastos dos profissionais do magistério; sendo o limite mínimo de 70% (setenta por cento) estando portanto, de acordo com o que estabelece a legislação vigente.

#### **5.3.2 – GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE**

Durante o período em análise, o município de Rosário do Catete/SE aplicou até o terceiro trimestre o equivalente a 17,99% (dezessete vírgula noventa e nove por cento) de suas receitas com serviços de saúde, sendo o limite mínimo de 15% (quinze por cento), estando portanto de acordo com o que estabelece a Emenda Constitucional nº 29/2000, e Resolução nº do TCE/SE.

### **5.4– DESPESA TOTAL COM PESSOAL**



## ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

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

Atendendo ao disposto no art. 20, III, b da lei 101/2000, o Poder Poder Executivo não poderá exceder o limite de 54% (cinquenta e quatro por cento) da receita corrente líquida com a sua despesa com pessoal, no entanto, até o período em exame o **percentual gasto com limite de pessoal foi de 43,56% (quarenta e três vírgula cinquenta e seis por cento), estando assim dentro do limite prudencial estabelecido na referida lei, conforme abaixo:**

DESPESA COM PESSOAL	
DISCRIMINAÇÃO	VALOR
Receita Corrente Líquida (últimos 12 meses)	R\$ 83.401.761,82
Gastos efetivos com pessoal (últimos 12 meses)	R\$ 36.335.645,83
<b>Percentual gasto com limite de pessoal %</b>	<b>43,56%</b>

### 5.5. DAS LICITAÇÕES

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

#### Prefeitura

NUMERO	OBJETO	DATA	EMPRESA	MODALIDADE
1	ASSESSORIA CONTÁBIL	03/01/2022	CAT	INEX N ° 01/2022
2	COMBUSTÍVEL	03/01/2022	AUTO POSTO GN	PREGÃO 32/2021
3	MANUTENÇÃO DE COMPUTADORES	06/01/2022	SANCHEY	DISPENSA N ° 01/2022
4	ASSESSORIA JURÍDICA	06/01/2022	LIMA E FREIRE	INEX N ° 02/2022
5	ESTRATÉGIA	06/01/2022	ESTRATÉGIA	INEXIBILIDADE N ° 03/2022
6	SUBSTÂNCIA	06/01/2022	OPTIMIZE SOLUÇÕES EM ENGENHARIA	TOMADA DE PREÇO 05/2021
7	COR & PRINT	11/01/2022	DISPENSA 02/2022 PMRC	DISPENSA N° 02/2022
8	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	07/01/2022	REIS TRANSPORTE	PREGÃO 26/2021 PMRC
9	RAIMUNDO	24/01/2022	LOCAÇÃO DE IMÓVEL (TERRENO)	DISPENSA N° 03/2022
10	Escola Pré escolar Amélia	25/01/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PE 22/2021 - E ATA DE REGISTRO DE PREÇOS N° 24/2021.
11	Escola Conego Serapião	25/01/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PE 22/2021 E ATA DE REGISTRO DE PREÇOS N° 24/2021.
12	AQUISIÇÃO DE ONIBUS ESCOLAR	28/01/2022	MERCEDES BENS	ADESÃO FMDE - 06/2021 ATA DE REGISTRO DE PREÇOS 10/2021



## ESTADO DE SERGIPE PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE

14	JC CONSTRUÇÕES	21/01/2022	ILUMINAÇÃO PÚBLICA	PREGÃO PRESENCIAL 01/2021 PMRC
15	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	15/02/2022	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS	PREGÃO ELETRONICO 26/2021 PMRC
16	MANUTENÇÃO DA ESCOLA MUNICIPAL JOSÉ SOTERO	15/02/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PREGÃO ELETRÔNICO 22/2021 PMRC
17	LOCAÇÃO DE VEÍCULOS MÁQUINAS E IMPLEMENTOS AGRÍCOLAS	15/02/2022	PORTABILIS	PREGÃO ELETRÔNICO 24/2021 PMRC
18	CONFECÇÃO DE PLACAS DE INAUGURAÇÃO	16/02/2022	MARIA EVERALDA SANTOS FELIX	DISPENSA N º 05/2022
19	SERVIÇO DE PLACA EM LONA	25/02/2022	UBIRAJARA ANDRADE ALCANTARA JUNIOR	DISPENSA 06/2022
20	UNIVERSAL	25/02/2022	UNIVERSAL	DISPENSA 07/2022
21	RESERVATORIO DA CAIXA DE AGUA	25/02/2022	T & C	DISPENSA 08/2022
22	LOCAÇÃO DE ESTRUTURA PARA EVENTOS	25/02/2022	JHB GOMES PRODUÇÕES EIRELI	ADESÃO DE DELMIRO GOVEIA PMRC
23	LAVAGEM DE VEÍCULO	03/03/2022	JUNIOR MACEDO	PREGÃO 02 /2022 LAVAGEM DE VEÍCULO
24	FARDAMENTO DA GUARDA	04/03/2022	DELTA NORDESTE LTDA	PREGÃO 02 /2022 FARDAMENTO DA GUARDA
25	LAUDOS DE AVALIAÇÃO DOS SEGUINTE	10/03/2022	ROLEMBERG GOIS	INEXGIBILIDADE 04/2022 PMRC
26	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA	17/03/2022	ANA LUCIA DOS SANTOS	INEXGIBILIDADE 06/2022 PMRC
27	DISPENSA 09/2022 PMRC (SERVIÇOS DE TOPOGRAFIA)	23/03/2022	NORDESTE GEOLOGIA MINERAÇÃO	DISPENSA 09/2022

### FMS

N CONTRATO	OBJETO	DATA	EMPRESA	MODALIDADE
1	COMBUSTIVÉL	03/01/2022		INEX N º 01/2022
2	CAT	06/01/2022		PREGÃO 32/2021
3	SANCHEY	06/01/2022		DISPENSA N º 01/2022
4	COR & PRINT	01/10/2022		DISPENSA N º 02/2022
5	LAVAGEM DE VEÍCULO	07/01/2022		PREGÃO 26/2021
6	PREÇOS RELÓGIO DE PONTO	26/01/2021	VAPEL COMERCIO E SERVICOS LTDA	PREGÃO 01/2022
7	FOR. MEDICAMENTOS ABC FARMA	28/01/2022	ARIMATEA IRMÃOS	PREGÃO 03/2022
8	FOR. MEDICAMENTOS ABC FARMA	28/01/2022	CRISMED PRODUTOS	PREGÃO 03/2022
9	DISPENSA 04 (CIRURGIA)	24/02/2022	HOSPITAL DE OLHOS DE SERGIPE	DISPENSA 05/2022
10	DISPENSA 05 (UNIVERSAL)	25/02/2022	UNIVERSAL	
11	JOSÉ MACEDO	03/03/2022	LAVAGEM DE VEÍCULO	PREGÃO 02/2021
12	PRÓTESES DENTÁRIA	16/03/2022	JOSÉ LEITE DE LIRA	PREGÃO ELETRÔNICO 04/2022
13	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS EPI	17/03/2022	CENTRAO DA ELETRICIDADE EIRELI ME	PREGÃO ELETRÔNICO 05/2022
14	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS EPI	17/03/2022	PREVENTTIVA COMERCIO DE PRODUTOS	PREGÃO ELETRÔNICO 05/2022
15	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS EPI	17/03/2022	RF PRODUTOS HOSPITALARES	PREGÃO ELETRÔNICO 05/2022
16	MANUTENÇÃO DO HOSPITAL EDEZIO VIEIRA DE MELO	17/03/2022	KRM MULTISERVICE LTDA	PREGÃO ELETRONICO 22/2022

### FMAS

1	COMBUSTIVÉL	03/01/2022		PREGÃO 32/2021
2	SANCHEY	06/01/2022		DISPENSA Nº 01 /2022
3	COR & PRINT	10/01/2021		DISPENSA Nº 02 /2022
4	LAVAGEM DE VEÍCULOS	03/03/2022	JOSÉ MACEDO	PREGÃO 26/2021
5	WALLISON	18/01/2022		INEXGIBILIDADE 01/2022
6	UNIVERSAL	22/02/2022		DISPENSA 03/2022





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

7	CESTAS BÁSICAS	11/03/2022	COMERCIAL JACARANDÁ	PREGÃO Nº 01/2022
8	PEIXE SEMANA SANTA	14/03/2022	O MERCADÃO	PREGÃO 02/2022

**CONCLUSÃO**

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

Rosário do Catete, 31 de março de 2022.

**CARMEN DENISE DOS SANTOS**  
**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO**



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ROSÁRIO DO CATETE**

**CERTIDÃO**

**Certifico para os devidos fins que o Relatório de Controle Interno relativo ao primeiro trimestre de 2022 do Município de Rosário do Catete/SE, foi emitido obedecendo todos os parâmetros da Contabilidade Pública, em conformidade com a legislação vigente que rege a matéria, especialmente a Lei Federal nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal.**

**Rosário do Catete 31 de março de 2022.**

**CARMEN DENISE DOS SANTOS**

**SECRETÁRIA CHEFE DE CONTROLADORIA**

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