



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Sebastião Laranjeiras - Ba, 30 de agosto de 2021.

Excelentíssimo Senhor Prefeito,

Para conhecimento e avaliação, estamos enviando a V. Ex^a, o relatório do Controle Interno referente ao mês de **AGOSTO de 2021**, com base no que determina Resolução n° 1120/05 do TCM/BA e os artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal. Este relatório elaborado tem caráter opinativo, preventivo e corretivo, trazem o acompanhamento de alguns pontos de controle e de forma sintética as avaliações realizadas pelo Sistema de Controle Interno.

"Art. 17. O dirigente da unidade responsável pela manutenção do Sistema de Controle Interno Municipal deverá, por ocasião dos preparativos das prestações de contas mensais e anuais, firmar e anexar os demonstrativos mensais ou anuais relatórios circunstanciados, atestando que a documentação a ser encaminhada sofreu a devida análise por parte da mencionada unidade, destacando e registrando quaisquer irregularidades nelas ocorridas, tenham ou não sido elas sanadas."

Atenciosamente,


Luciano Dias Gomes
Controlador Interno
Dec. n° 11 - 2021

Exm^o Senhor

Pedro Antônio Pereira Malheiros

Prefeito Municipal Sebastião Laranjeiras - Ba



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Gestor: Pedro Antônio Pereira Malheiros
Controlador Interno: Luciano Dias Gomes

Relatório e Parecer do Controle Interno

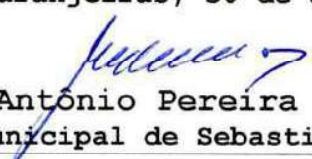
Mês de AGOSTO de 2021

Visando atender determinações contidas na Resolução nº 1120/05 do TCM/BA, o Sistema de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Sebastião Laranjeiras, Estado da Bahia, instituído pela Lei Municipal nº 205/2006 de 22 de setembro de 2006 e Lei Complementar nº 101 de 04/05/00 - Lei de responsabilidade Fiscal apresenta o presente relatório relativo ao mês de julho de 2021.

Considerando que a Constituição Federal em seus artigos 31, 70 e 74 e a Lei de Responsabilidade Fiscal em seu artigo 59, estabelece que a fiscalização dos atos da administração deva ser exercida com base num "**Sistema de Controle Interno**", apresentamos este relatório com os fatos apurados no trabalho mensal realizado no mês de **AGOSTO** de 2021, para verificação e conhecimento deste Tribunal.

Atesto ter conhecimento das conclusões contidas neste parecer elaborado pelo Controle Interno deste município.

Sebastião Laranjeiras, 30 de agosto de 2021.


Pedro Antônio Pereira Malheiros
Prefeito Municipal de Sebastião Laranjeiras



Relatório e Parecer do Controle Interno

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO.

AGOSTO DE 2021

1 - DO OBJETIVO

O objetivo deste relatório é descrever os procedimentos acompanhados pelo Sistema de Controle Interno Municipal, com o intuito de salvaguardar os ativos e desenvolver a eficiência nas operações, além de verificar a exatidão e a fidelidade das informações em atendimento à Resolução 1120/05 do TCM/BA. O Sistema de Controle Interno tem o dever de garantir o cumprimento dos princípios constitucionais que regem a Administração Pública. Na qualidade de órgão fiscalizador e auxiliador do Poder Executivo e da Corte de Contas, deve zelar pelo cumprimento das normas infraconstitucionais.

Como órgão responsável para atestar a legalidade dos atos da administração, poderá ser convocado pela casa Legislativa para prestar informações sobre todos os assuntos pertinentes ao ente federado. Em caso de omissão responderá, solidariamente, com o chefe do Poder Executivo, podendo sofrer penalidades e sanções. O Sistema de Controle Interno tem como função tornar-se um elo entre a fiscalização exercida pelo Tribunal



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

de Contas dos Municípios e a Administração Municipal, por terem os mesmos objetivos legais, que, na expressão maior, é a de, em nome da sociedade, atestar que os recursos públicos foram legalmente e moralmente aplicados.

O presente relatório traz sugestões variadas, de entendimento simples e eficaz nos procedimentos rotineiros que nortearão as ações da Administração Municipal no seu aspecto de economicidade, fazendo com que todos seus atos sejam previamente analisados. São apresentadas sugestões básicas sobre os procedimentos administrativos mais comuns no serviço público municipal, que envolvem toda estrutura organizacional da administração, evitando erros primários que podem ser detectados pela Auditoria Externa do Tribunal de Contas. São apresentados procedimentos e rotinas com o controle de bens, uso de veículos, licitações, contrato administrativo, repasse ao legislativo, instruções normativas, decretos, estrutura organizacional, contabilidade, metas fiscais, riscos fiscais, cronograma de desembolso, quadro de cotas, planejamento, orçamento público e outros.

As rotinas são sugeridas por meio de Instruções Normativas expedidas por esse Sistema de Controle Interno, ressaltando que elas são atos administrativos hierarquicamente inferiores, ou seja, não impõe a obrigação de fazer ou determinar novas atribuições aos servidores, apenas instrui para executar determinadas atribuições para alcançar o resultado pretendido e gerar informações para os órgãos fiscalizadores.



2 - DOS INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO

A elaboração e a execução dos orçamentos públicos, conforme disciplinado nos artigos 165 a 169 da Constituição da República são embasados em três normas interdependentes, de fundamental importância para o processo de planejamento governamental, são eles: o Plano Plurianual - PPA, a Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO e a Lei Orçamentária Anual - LOA. A Lei de Responsabilidade Fiscal, Lei Complementar n°. 101/00, aprimorou e reforçou tais instrumentos, destacando-se a prioridade conferida aos controles e a transparência, está a mais ampla possível, como divulgação dos Relatórios nela previstos, inclusive por meio eletrônico de acesso ao público.

O Plano Plurianual - PPA, vigente para o quadriênio 2018/2021, foi aprovado pela Lei Municipal n° 389/2017, de 30 de novembro de 2017, publicada no mural desta prefeitura e no site:

<http://procedebahia.com.br/sebastiaolaranjeiras/publicacoes/Diario%20Oficial%20de%20sebastiao%20laranjeiras%20Ed%20893.pdf>

A Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO, guardando conformidade com o Plano Plurianual, orienta a elaboração do orçamento, regulamenta o ritmo da realização das metas e deve conter, por imposição dos §1º e §3º do art. 4º da LRF, anexos relativos a Metas e Riscos Fiscais. Aprovada em 18 de junho de 2020, sob o n°. 412/20, publicada no mural desta prefeitura e no site:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

<http://procedebahia.com.br/sebastiaolaranjeiras/publicacoes/Diario%20Oficial%20de%20Sebastiao%20Laranjeiras%20Ed%201117.pdf>

Foram observadas as metas, objetivos e prioridades definidos no PPA e LDO, na elaboração da Lei Orçamentária Anual - LOA, que traduz as expectativas técnicas de realização da receita fixada e da despesa autorizada para o exercício. O orçamento para 2021, aprovado pela Lei n°. 417/2020, de 29 de Dezembro de 2020, estima a Receita e fixa a Despesa do município de Sebastião Laranjeiras no valor de **R\$ 37.981.519,00 (trinta e sete milhões, novecentos e oitenta e um mil e quinhentos e dezenove reais)**, compreendendo o Orçamento Fiscal e da Seguridade Social nos valores de em **R\$ 25.667,41 (vinte e cinco milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, duzentos e noventa e sete reais e quarenta e um centavos)** e **R\$ 12.314.221,59 (doze milhões trezentos e quatorze mil duzentos e vinte e um reais e cinquenta e nove centavos)**, respectivamente, publicada no mural desta prefeitura e no site:

<http://procedebahia.com.br/sebastiaolaranjeiras/publicacoes/Diario%20Oficial%20%20PREFEITURA%20MUNICIPAL%20DE%20SEBASTIAO%20LARANJEIRAS%20-%20Ed%201364.pd>

A LOA de 2021, em seu art. 7º, autoriza o Poder Executivo, respeitadas as demais prescrições constitucionais e nos termos da Lei n°. 4.320/64, a abrir créditos adicionais suplementares do Orçamento Fiscal e da Seguridade Social, com a finalidade de

PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS
CONTROLE INTERNO

RUA DOIS DE MAIO, 453 - CENTRO - SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA
controle@sebastiaolaranjeiras.ba.gov.br



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

incorporar valores que excedam as previsões constantes desta Lei, mediante a utilização de recursos provenientes de, conforme abaixo discriminado.

I - Decorrentes de Superávit financeiro até o limite de 100% (cem por cento) do mesmo, de acordo com o estabelecido no art. 43º § 1º, inciso II e § 2º da Lei 4.320/64.

II - Decorrentes de Excesso de arrecadação até o limite de 100% (cem por cento) do mesmo, conforme estabelecido no Art. 43, § 1º, Inciso II e §§ 3º e 4º da Lei 4.320/64.

III - Decorrentes de anulação parcial ou total de dotações na forma definida na Lei de Diretrizes orçamentárias 2021, até o limite de 80% (oitenta por cento) das mesmas, conforme estabelecido no art. 43 § 1º, Inciso III da Lei 4.320/64, e com base no Art. 167, inciso VI da Constituição Federal indica ainda que excluem-se da base de cálculo do limite a que se refere o caput deste artigo, os valores correspondentes à amortização e encargos da dívida e às despesas financiadas com operações de crédito contratadas e a contratar.

O Quadro de Detalhamento da Despesa - QDD, para o exercício de 2021, foi aprovado através do Decreto nº. 029, de 30 de dezembro de 2020, publicado no mural desta prefeitura e no site:

<http://procedebahia.com.br/sebastiaolaranjeiras/publicacoes/Diario%20Oficial%20-20%20PREFEITURA%20MUNICIPAL%20DE%20SEBASTIAO%20LARANJEIRAS%20-%20Ed%201392.pdf>



3 - ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Dando continuidade à adequação aos trabalhos da Controladoria Geral do Município - CGM, referente ao mês de agosto, com base na Resolução TCM nº. 1120/05 e à Lei Municipal nº 205/2006 de 22 de setembro de 2006, tendo como parâmetro os objetos e controle das ações a serem desenvolvidas neste município de Sebastião Laranjeiras - Bahia, sempre enfocamos, que a conservação e zelo ao bem público é imprescindível para a boa execução dos serviços básicos e de alta complexidade.

3.1 - INSTRUÇÃO NORMATIVA

Os atos administrativos são espécies do gênero atos legais, utilizados pela administração, para desempenhar suas funções executivas. Alguns pode ser expedido tanto pelo Poder Executivo quanto pelo Poder Legislativo. Entre os principais atos administrativos estão as **INSTRUÇÕES NORMATIVAS** que, entendemos, são as mais adequadas à implantação dos procedimentos e rotinas do Sistema de Controle Interno.

As **INSTRUÇÕES NORMATIVAS** constituem orientações escritas sobre determinado assunto, informando, por exemplo, como deve ser a execução de um serviço. São utilizadas também para orientar o desempenho de atribuições, assegurando a unidade da ação.



As **INSTRUÇÕES NORMATIVAS** não podem contrariar as leis, as quais se subordinam, nem os decretos, eis que se trata de ato de nível inferior.

A autoridade competente para expedi-las é aquela indicada na legislação, portanto, a lei que criar o Sistema de Controle Interno ou integrá-lo na estrutura organizacional, dispõe que a implantação dos procedimentos de controle se dará através de instruções normativas expedidas pela Controladoria Geral do Município.

3.2 - INSTRUÇÕES NORMATIVAS IMPLANTADAS.

- N° 01/2021 Recomenda procedimentos de controle para a contabilidade. (DOC. 01)
- N° 02/2021 Recomenda procedimentos de controle para a Tesouraria. (DOC. 02)

3.3 - INSTRUÇÕES NORMATIVAS A SEREM IMPLANTADAS.

- N° 03/2021 Recomenda procedimentos de controle para Setor de Tributos;
- N° 04/2021 Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Patrimônio;
- N° 05/2021 Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Frota;
- N° 06/2021 Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Recursos Humanos;
- N° 07/2021 Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Compras;



- N° 08/2021 Recomenda procedimentos de controle para a Frota Municipal;
- N° 09/2021 Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Licitação;
- N° 10/2021 Recomenda procedimentos de controle e Rotinas para o Setor de Engenharia;
- N° 11/2021 Recomenda procedimentos de controle e Rotinas da Secretaria Municipal de Educação;
- N° 12/2021 Recomenda procedimentos de controle e Rotinas para a Secretária Municipal de Saúde;
- N° 13/2021 Recomenda procedimentos de controle e Rotinas para a Secretaria de Assistência Social;
- N° 14/2021 Recomenda procedimentos de controle para a Secretaria de Infraestrutura;
- N° 01/2021 Recomenda procedimentos de controle e rotina para Convênios e Contrato de Repasse.

4 - FROTA MUNICIPAL

Dando continuidade aos trabalhos iniciados no mês de janeiro, realizamos novamente diversas visitas *in loco* no setor de transporte e demais afins deste município, visando orientar ao bom uso da frota municipal. Considerando que se trata de início de Gestão, cabe ressaltar que, os membros da equipe de transição indicados pelo gestor anterior não cumpriram na sua integralidade com os requisitos da **Instrução n° 1311/2012 TCM/BA.**



Durante a averiguação no setor, no mês de janeiro, encontramos um verdadeiro descaso com a frota municipal, ou seja, veículos e máquinas pesadas totalmente sucateados conforme breve relatório fotográfico, já demonstrado no Relatório de Controle Interno referente ao mês de janeiro nº01/21.

Neste tocante, logo em breve, esta Controladoria pretende elaborar para futura implantação, **Instrução Normativa Nº 05/2021 Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Frota;** Realizamos diversas visitas e reuniões com setores vinculados ao uso da frota municipal, sempre instruindo que o bom uso trará além de economicidade, bons resultados na execução dos serviços públicos. Foi possível verificar que boa parte da frota já foi recuperada e já está sendo utilizada, em diversas secretarias, saúde, infraestrutura, assistência social, agricultura e demais.

4.1 COMSUMO DE COMBUSTÍVEL

Relativo ao consumo verificamos que as autorizações de abastecimento, encontram-se devidamente acompanhadas das autorizações e estão dentro da realidade da frota de veículos, máquinas, bem como equipamentos que necessitem de combustível para sua utilização em cumprimento de suas atividades finalísticas, razão pela qual registramos a legalidade dos gastos durante o mês de junho do ano de 2021, conforme abaixo demonstrado.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

4.2 COMSUMO DE COMBUSTÍVEL

AMBULÂNCIA	PLL - IJ52	ÓLEO SID	4,96	106	R\$ 525,76
PEUGEOT	OZM 3494	GASOLINA	6,20	796	R\$ 4.935,20
GOL	PLA 7013	GASOLINA	6,20	832,00	R\$ 5.158,40
GOL	QTZ 7F96	GASOLINA	6,20	902,01	R\$ 5.592,46
GOL	QTU 9H50	GASOLINA	6,20	880,07	R\$ 5.456,43
MÁQUINAS DE PULVERIZAÇÃO		GASOLINA	6,20	46	R\$ 285,20
AMBULÂNCIA FIAT FIORINO	PLC 1567	GASOLINA	6,20	971,57	R\$ 6.023,73
VW SAVEIRO RB MBVS	PKE 0599	GASOLINA	6,20	886,05	R\$ 5.493,51
AMBULÂNCIA TOPIC	NYT 4210	ÓLEO SID	4,96	895,09	R\$ 4.439,65
FIAT UNO DRIVE	RCU 4688	GASOLINA	6,20	327,06	R\$ 2.027,77
FIAT STRADA WORKING	DUO 2258	GASOLINA	6,20	375,03	R\$ 2.325,19
PATROL NEW HOLLAND	RGI70/2012	ÓLEO DIESEL	4,86	0,00	R\$ 00,00
PAR CARREGADEIRA HYUNDAI 740	2013	ÓLEO DIESEL	4,86	930,08	R\$ 4.520,19
RETROSCADEIRA CARTEPILA 416E	2013	ÓLEO DIESEL	4,86	836,07	R\$ 4.063,30
RETROSCADEIRA RONDON 406	2013	ÓLEO DIESEL	4,86	757,25	R\$ 3.680,24
CAMINHÃO PIPA VW	PLQ 9E41 2018/ 2019	ÓLEO SID	4,96	862,03	R\$ 4.275,67
CAMINHÃO PIPA MERCEDES-BENZ	DVB-9936 2013/2013	ÓLEO SID	4,96	601,08	R\$ 2.981,36
PATROL CATERPILAR 120K	2015	ÓLEO DIESEL	4,86	950,56	R\$ 4.619,72
CAÇAMBA 13.190	OZG 7032	ÓLEO SID	4,96	732,06	R\$ 3.631,02
PÁ CARREGADEIRA W20	CONSORCIO	ÓLEO SID	4,96	807,32	R\$ 4.004,31
CAÇAMBA 31280	OUS 2058	ÓLEO SID	4,96	495,07	R\$ 2.455,55
CAMINHÃO VW *CAÇAMBA	PLQ 5163 2018/2019	ÓLEO SID	4,96	714,01	R\$ 3.541,49
CAMINHÃO CAÇAMBA *VW	OZG 9932 2013/2013	ÓLEO SID	4,96	574,08	R\$ 2.847,44
FIAT UNO	NZP 3702 2012/2012	GASOLINA	6,20	244,11	R\$ 1.513,48
MICRO ÔNIBUS	PKU 9221	ÓLEO SID	4,96	232	R\$ 1.150,72
FIAT UNO	DVO 1070	GASOLINA	6,20	306	R\$ 1.897,20

TOTAL - R\$ 87.444,98



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

4.3 CONSUMO DE COMBUSTÍVEL - POR FONTE

AGRICULTURA	R\$ 1.897,20
MDE 25%	R\$ 1.150,72
FUNDEB 30%	R\$ 00,00
INFRAESTRUTURA	R\$ 42.133,75
CRAS	R\$ 4.352,96
SAUDE - HOSPITAL	R\$ 15.956,89
VIG. SANITARIA	R 285,00
SAUDE 15%	R\$ 21.142,50
SAMU	R\$ 525,76

5 - PATRIMÔNIO PÚBLICO

Ao realizar visita in loco, por amostragem, em vários setores das diversas secretarias deste município, em meses anteriores, visando constatar a real situação dos imóveis e outros bens, sempre considerando, que se trata de início de Gestão, onde a transição de governo não cumpriu com os requisitos da Instrução nº 1311/2012 TCM/BA, deparamos com uma grande falta de zelo com o bem público, conforme demonstraremos abaixo. Após analisarmos minuciosamente cada caso relativo aos imóveis públicos, sugerimos ao gestor que faça um levantamento através do setor de patrimônio público para avaliar os bens apontados e eventualmente, averiguar a possibilidade de recuperação para uso ou eventual leilão. Se este for o caso, aplicar os recursos arrecadados em



8

obras de grande servidão aos munícipes sebastianense.

Através do Setor de Tributos, foi requerido de certidões de Inteiro Teor, visando comprovar titularidade, das áreas identificadas, para que posteriormente, sejam tomadas as providências julgadas pertinentes a cada qual, pelo gestor.

ANTIGO IMÓVEL DA JUNTA MILITAR



ANTIGO IMÓVEL DA PREFEITURA





PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Y

ANTIGO IMÓVEL DO CARTÓRIO



ANTIGO IMÓVEL DA ESCOLA CONHECIDO COMO PRÉDIO VELHO





8

ANTIGO IMÓVEL DO MERCADO MUNICIPAL



6 - DIÁRIAS

No mês de **agosto de 2021**, observamos que foram concedidas 49 (quarenta e nove) processos de diárias, e todas encontram-se em conformidade com a legislação vigente. O valor total das diárias realizadas no mês em análise foi de R\$ **14.650,00** (quatorze mil, seiscentos e cinquenta reais).



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

7 - RECEITA ORÇAMENTÁRIA E EXTRA

Os ingressos das receitas estão sendo feitos a contento e, dentro da normalidade prevista na legislação específica para cada origem de recursos.

A receita orçamentária do mês de **agosto de 2021** está demonstrada de acordo com os quadros a seguir:

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
DESCRIÇÃO	NO MÊS
RECEITAS CORRENTES	R\$ 4.031.544,74
Receita Tributária	R\$ 28.993,76
Receita Patrimonial	R\$ 13.289,47
Receita de Serviços	R\$ 37.362,35
Transferências Correntes	R\$ 3.951.899,16
Outras Receitas Correntes	0,00
Deduções do Fundeb	R\$ 361.826,69
RECEITAS DE CAPITAL	00,00
Operações de Crédito	00,00
Alienações de Bens	00,00
Transferências de Capital	00,00
Receita de Capital - Intra Orçamentária	-
TOTAL - RECEITAS ORÇAMENTARIAS	R\$ 3.669.718,05
TOTAL - RECEITAS ORÇAMENTARIAS - ATÉ O MÊS	R\$ 20.747.562,02



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

A receita extraorçamentária do mês de **agosto de 2021** está demonstrada de acordo com os quadros a seguir:

RECEITA EXTRA - ORÇAMENTÁRIA		
DESCRIÇÃO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
SALÁRIO FAMÍLIA - PM	R\$ 00,00	R\$ 1.055,64
IRRF - LEGISLATIVO	R\$ 4.102,07	R\$ 32.834,55
IRRF	R\$ 30.102,60	R\$ 221.275,26
IRRF -FMS - FONTE 02	R\$ 1.914,50	R\$ 13.185,79
IRRF - FMS - FONTE 014	R\$ 879,82	R\$ 10.731,63
ISS - LEGISLATIVO	R\$ 170,46	R\$ 905,21
ISS - PM FONTE 00	R\$ 209,10	R\$ 7.937,94
ISS - FMS FONTE 02	R\$ 3.513,01	R\$ 11.625,33
ISS - FMS FONTE 14	R\$ 1.045,56	R\$ 18.595,52
ISS - FMS FONTE 29	R\$ 00,00	R\$ 836,53
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ 356,95	R\$4.297,33
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL SAÚDE - FONTE 02	R\$ 1.984,18	R\$ 9.841,23
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL SAÚDE - FONTE 14	R\$ 542,10	R\$ 9.033,90
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - APLB - FTE "18"	R\$ 4.721,14	R\$ 37.513,81
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - APLB - FTE "19"	R\$ 1.637,75	R\$ 6.628,59
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - APLB - FTE	R\$ 58,00	R\$ 2.560,89
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF	R\$ 46.760,40	R\$ 315.858,41
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	R\$ 21.460,91	R\$ 140.065,88
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF	R\$ 18.756,56	R\$ 154.192,25
EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	R\$ 5.241,68	R\$ 40.030,16
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CÂMARA	R\$ 11,072,97	R\$ 61.222,64
CONTRIB. SINDICAL - APLB - FTE "00"	R\$ 1.064,20	R\$ 6.047,79
INSS	R\$ 96.756,64	R\$ 662.604,84
INSS SERVIDORES FNT 02	R\$ 28.876,60	R\$ 221.658,75
INSS CÂMARA	R\$ 7.081,15	R\$ 56.461,77
PENSÃO ALIMENTÍCIA	R\$ 913,86	R\$ 6.163,00
TOTAL - RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	R\$ 289.222,21	R\$ 2.053.164,74

O total geral da Receita Orçamentária e Extra, no mês importou em 3.958.940,26 (três milhões, novecentos e cinquenta e oito mil, novecentos e quarenta reais e vinte e seis centavos), em conformidade com as Unidades orçamentárias.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

8 - DESPESA ORÇAMENTÁRIA E EXTRA ORÇAMENTÁRIA

A Despesa Orçamentária empenhada e incorporada no mês importou em **R\$ 2.127.669,71** (dois milhões, cento e vinte e sete mil, seiscentos e sessenta e nove reais e setenta um centavos) e as despesas pagas de **R\$ 2.529.198,85** (dois milhões, quinhentos e vinte e nove mil, cento e noventa e oito reais e oitenta e cinco centavos), ficando um saldo a pagar de **R\$ 237.853,78** (duzentos e trinta e sete mil, oitocentos e cinquenta e três reais e setenta e oito centavos), tendo a seguinte classificação em conformidade com as Unidades orçamentárias abaixo:

COD	DESCRIÇÃO DAS UNIDADES	Empenhada	Pagas no Mês	A Pagar
01	Câmara Municipal	31.455,95	123.268,79	00,00
10	Secretaria Municipal de Governo	00,00	00,00	00,00
11	Secretaria Municipal de Agricultura e Desenvolvimento Rural	3.420,00	13.806,05	3.945,50
12	Secretaria Municipal de Meio Ambiente	47,043,00	10,775,00	2.043,00
02	Gabinete do prefeito	100,00	22.850,00	2.400,00
03	Sec. de Administração e Finanças	383.159,78	430.877,37	37.389,91
04	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Desportos	750.010,00	1.006.288,17	33.336,08
06	Secretaria Municipal de Infra-estrutura e Obras	313.661,15	214.674,22	28.373,59
07	Serviço Municipal de Estradas e Rodagem	0,00	0,00	0,00
08	Secretaria Municipal de Assistência Social e trabalho	45.140,20	64.106,73	7.340,46
09	Controladoria Geral do município	00,00	3.750,00	00,00
99	Reserva de Contingência	1.540.684,13	1.811.094,47	117.568,54
05	Secretaria Municipal de Saúde	586.985,58	718.104,38	120.285,24
TOTAL		2.127.669,71	2.529.198,85	237.853,78



9 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

9.1 - CRÉDITOS ADICIONAIS

Dos Decretos do Poder Executivo abrindo créditos adicionais suplementares:

No mês em epígrafe foram abertos créditos suplementares no valor de **R\$ 701.700** (setecentos e um mil e setecentos reais), O valor acumulado até o mês em curso é de **R\$ 3.014.965,33** (três milhões, quatorze mil, novecentos e sessenta e cinco reais e trinta e três centavos), de um total devidamente aprovado de **R\$ 30.300.000,00** (trinta milhões e trezentos mil reais), restando um saldo disponível de **R\$ 27.285,034,33** (vinte e sete milhões duzentos e oitenta e cinco mil trinta e quatro reais e trinta e três centavos), portanto dentro do limite autorizado, conforme lei municipal em vigor.

9.2 - CRÉDITOS ESPECIAIS

Dos Decretos do Poder Executivo abrindo créditos especiais:

Decreto N° - - LEI N°	Data	NO MÊS	ATÉ O MÊS
		00.00	00.00



8

10 - DOS DOCUMENTOS DE DESPESA

Na impossibilidade de verificar todos os pontos de controle da resolução n° 1120/05, destacamos inicialmente os itens da despesa pública auditados, conforme abaixo:

	Despesa Pública	S/N
1	As descrições e especificações estão claras e detalhadas nas notas de empenho, notas fiscais, recibos, cotações de preços, nas aquisições por dispensa de licitação?	SIM
OBS. :		
2	Os processos de pagamento de despesas constam o nome do credor, o valor exato a pagar, a unidade gestora responsável pelo pagamento, o número da conta bancário e cheque, da nota de empenho e da nota fiscal respectivamente?	SIM
OBS. :		
3	O pagamento foi efetuado através de cheque nominativo, ordem bancária ou transferência eletrônica?	SIM
OBS. :	Foi verificado que nos processos de pagamentos não constam cópia de cheques, ou avisos de débitos, sendo substituídos por carimbo datados. Notificamos o setor competente para que sane tal pendência.	
4	As quitações das importâncias recebidas pelos credores foram efetuadas mediante assinaturas firmadas em recibo?	SIM
OBS. :	<i>Todas as despesas são firmadas mediante quitação em recibo, exceto as despesas debitadas em conta corrente, a exemplo: UPB, COELBA, PASEP, INSS as quais solicitamos juntada dos seus respectivos avisos de débitos.</i>	
5	Os bens adquiridos apresentam quitações das importâncias recebidas pelos credores através de recibos?	SIM
OBS. :		
6	Está sendo consultada a regularidade cadastral dos fornecedores e prestadores de serviços?	SIM



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

11 - DUODÉCIMOS DA CÂMARA DE VEREADORES

Os suprimentos mensais à Câmara Municipal foram efetuados no prazo legal, até o respectivo mês contabilizou-se o valor de R\$ **924.339,51** (novecentos trezentos e vinte e quatro mil, trezentos e trinta e nove reais e cinquenta e um centavos). De acordo com os artigos 153 e 158 da Constituição Federal e Emenda Constitucional n°. 25. Ajuste a fazer de **R\$ 208,80.**

Duodécimo - Exercício : 2021
(Dados processados em 16/03/2021 16:01:57)

MUNICÍPIO	RECEITA TRIBUTÁRIA	PPM	ITR	LC 87/96	CIDE	ICMS	IR	IPVA	TOTAL	REPASSE ANUAL	REPASSE MENSAL
SEBASTIÃO LARANJEIRAS	1.028.604,37	12.707.319,85	35.149,78	0,00	11.286,99	3.631.669,69	28.066,66	163.983,15	17.604.080,29	1.232.285,62	102.690,47

PERÍODO	Limite Máximo E.C. 25/00-8% - TCM	Valor contabilizado - Câmara	Diferença	Data
JANEIRO	102.690,47	104.965,63	2.275,16	20.01.2021
FEVEREIRO	102.690,47	73.475,94	29.214,53	22.02.2021
MARÇO	102.690,47	65.000,00	37.690,47	26.03.2021
ABRIL	102.690,47	102.711,35	20,88	19.04.2021
		26.981,13	64.713,36	29.04.2021
		37.711,35		29.04.2021
		167.403,83		
MAIO	102.690,47	102.711,35	20,88	20.05.2021
JUNHO	102.690,47	102.690,47	00,00	20.06.2021
JULHO	102.690,47	102.690,47	00,00	20.07.2021
AGOSTO	102.690,47	102.690,47	00,00	19.08.2021
SETEMBRO	102.690,47			
OUTUBRO	102.690,47			
NOVEMBRO	102.690,47			
DEZEMBRO	102.690,47			
Total	1.232.285,64	924.339,51	307.946,00	- 208,80



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

12. - REMUNERAÇÃO DOS AGENTES POLÍTICOS

12.1 - SUBSÍDIOS DO PREFEITO E VICE-PREFEITO

A LEI Nº 413 DE 30 DE NOVEMBRO DE 2020, fixou os subsídios do Prefeito em R\$ 12.500,00 (doze mil e quinhentos reais), do Vice-Prefeito em R\$ 6.250,00 (seis mil, duzentos e cinquenta reais) e dos secretários em R\$ 3.750,00 (três mil, setecentos e cinquenta reais).

NOME	CARGO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO
PEDRO ANTÔNIO PEREIRA MALHEIROS	PREFEITO	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00	R\$ 12.500,00
AGENOR BORGES DA SILVA	VICE-PREFEITO	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00	R\$ 6.250,00
TOTAL		R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00	R\$ 18.750,00
TOTAL ACUMULADO	R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais)								

12.1.2 - SUBSÍDIOS DOS SECRETÁRIOS

NOME	CARGO	JAN	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGOSTO
NAGILA RIBEIRO DE SOUZA MALHEIROS	ADM/FIN	R\$ 3.375,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00
MACIEL SANTOS DE SOUZA	OBRAS	R\$ 3.375,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00
Kassia Emilly Arnizaut Lima Pereira	MEIO AMBIENTE				R\$ 1.625,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00
MARIA ELIZIA DOS SANTOS CIRQUEIRA MATOS	EDUCAÇÃO	R\$ 3.983,02	R\$ 4.580,47	R\$ 4.580,47	R\$ 5.177,92	R\$ 4.580,47	R\$ 4.580,47	R\$ 4.580,47
MAURÍCIO MALHEIROS DE SOUZA	SAÚDE	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00					
ROSILENE ALVES CAMPOS	SAÚDE			R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00
SÍSERA PINTO MONÇÃO MARTINS	A. SOCIAL	R\$ 3.375,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00
VALDEIR DA SILVA MARTINS	AGRICULTURA	R\$ 3.375,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00	R\$ 3.750,00
TOTAL		21.223,02	23.330,47	23.330,47	25.542,92	27.080,47	27.080,47	27.080,47

TOTAL ACUMULADO
R\$ 174.668,29



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

No mês em análise observamos que os pagamentos referentes aos secretários foram efetuados de forma integral às suas devidas nomeações, regulamentadas através da Lei nº 413/2020 de 30 de novembro de 2020, e seus respectivos decretos. Vale salientar que no caso da Secretária de Educação, Maria Elísia dos Santos Cirqueira Matos, Professora Concursada 40 horas, Matrícula nº 100, optou por receber os vencimentos de concurso. Solicitamos do Setor de Recursos Humanos, procedimento administrativo que embasa, tal procedimento.

13 - QUADRO DE SERVIDORES POR SECRETARIA

O número total de servidores por Secretaria em junho de 2021 está demonstrado de conformidade com o quadro a seguir:

SECRETARIAS	EFETIV	COMISSIONADO	AG. POLITICOS	CELETISTA	AÇÃO JUDICIAL	CONTRATADOS	TOTAL
GABINETE	-	02	02	-	-	-	04
ADMINISTRAÇÃO	15	10	01	-	-	08	34
AGRICULTURA		1	1	-	-	-	02
ASSISTÊNCIA SOCIAL	08	03	01	-	-	05	17
EDUCAÇÃO	187	35	01	-	-	22	245
MEIO AMBIENTE	26	01	01	-	-	06	34
SAÚDE	146	06	01	-	-	34	187
INFRA-ESTRUTURA	28	02	01	-	-	05	36
TOTAL	410	60	0	00	00	80	559



13.1 - FUNÇÕES GRATIFICADAS POR SECRETARIA

O valor total dos gastos com Função Gratificada com servidores por secretaria em junho de 2021 está demonstrado em conformidade com o quadro a seguir:

SECRETARIAS	QUANT. SERVIDORES	VALOR TOTAL GRATIFICAÇÃO
GABINETE	-	-
ADMINISTRAÇÃO	12	R\$ 6.020,00
AGRICULTURA	-	-
ASSISTÊNCIA SOCIAL	03	R\$ 1.395,00
EDUCAÇÃO	36	R\$ 19.008,89
SAÚDE	31	R\$ 12.602,04
INFRAESTRUTURA	16	R\$ 7.101,50
MEIO AMBIENTE	01	R\$ 535,00
TOTAL	94	R\$ 46.662,43



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

13.1.2 - DETALHAMENTO DAS GRATIFICAÇÕES

13.1.3 - DIVERSAS SECRETARIAS

ADIVANIA RODRIGUES GOMES NEVES	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	597,45
ANE TATIANE PEREIRA SOUZA MONCAO	DIRETOR(A)	571,47
CARLOS INACIO SILVA MAGALHAES	ASSESSOR DO SECRETARIO	1.000,00
CLARINDO RODRIGUES MONCAO	OPERADOR DE MAQUINA	377,10
CLAUDIA TEIXEIRA DE SOUZA COSTA	DIRETOR(A)	597,45
CLAUDIO DE SOUZA MONCAO	DIRETOR(A)	526,69
CLEONICE NUNES CERQUEIRA SILVA	VICE-DIRETOR(A)	597,45
CLEONISE RIBEIRO TEIXEIRA SOUZA	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	519,52
CLEUNICE DE LIMA E SILVA	VICE-DIRETOR(A)	400,00
CRISTIANO KLEBER DIAS LIMA	AGENTE ADMINISTRATIVO	400,00
DAVI LIMA PINTO	SECRETARIO ESCOLAR	400,00
DIONE MELK DE OLIVEIRA MATOS	AUXILIAR DE ABASTECIMENTO DE	110,00
EDCARLOS SILVA FERNANDES	GERENTE DE FISCALIZACAO E	535,00
EDVANIA BEZERRA DE LIMA	SECRETARIO ESCOLAR	400,00
ENOCH PEREIRA COSTA	MOTORISTA	377,10
FERNANDA DE OLIVEIRA BORGES	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	571,47
FLAVIO DE SOUZA MAIA	ASSISTENTE DE MECANICO	243,00
FRANCINEIDE DE CARVALHO PINTO SILVA	DIRETOR(A)	597,45
GEIZA CARLA DA COSTA TEIXEIRA	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	597,45
GIVANILDO CIRQUEIRA NASCIMENTO	DIRETOR(A)	500,00
HENRIQUE CEZAR TEIXEIRA LARANJEIRA	AGENTE ADMINISTRATIVO	345,00
IRACEMA APARECIDA PARDIM	VICE-DIRETOR(A)	400,00
ISMAEL PINTO MONCAO	OPERADOR DE MAQUINA	330,00
IVETE BOMFIM LEAO PINTO	VICE-DIRETOR(A)	571,47
JACKELINE CERQUEIRA SOUZA LIMA	AGENTE ADMINISTRATIVO	645,00
JACKLINE DE OLIVEIRA SANTOS LARANJEIRA	PSICOLOGO	850,00
JAILTON MOREIRA MATOS	AGENTE ADMINISTRATIVO	845,00
JANDIVALDO RODRIGUES TEIXEIRA REIS	ELETRICISTA	788,80
JOAO GABRIEL DE OLIVEIRA GUEDES	SUPERVISOR DE LICITACOES E	300,00
JOSIMAR RODRIGUES PINTO	AUXILIAR DE GESTAO	700,00
JOSUE DOMINGUES DOS SANTOS	AUXILIAR DE ABASTECIMENTO DE	800,00
JUCELIA GUIMARAES MARTINS REIS	GARI	400,00
JULIO NETO MARQUES PEREIRA	AUXILIAR DE ABASTECIMENTO DE	120,00
LEANDRA MATOS DE BRITO GUIMARAES	PORTEIRO	300,00
LEIDIMAR FERREIRA BOMFIM BRITO	DIRETOR(A)	571,47
LEONARDO DAVI DOS REIS QUEIROZ	NUTRICIONISTA	384,26
LEUNICE GONCALVES SOARES	VICE-DIRETOR(A)	1.103,63
LOURIVALDO RODRIGUES SILVA	MECANICO	700,00
LUCIANO ALVES DO NASCIMENTO	PROFESSOR(A) NIVEL III - 40H	597,45
LUCIMARA DE CARVALHO ROCHA	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	597,45
MARCIA MARGARETE SILVA ROCHA SOUZA	DIRETOR(A)	571,47
MARIA DA CONCEICAO OLIVEIRA DOS SANTOS	VICE-DIRETOR(A)	597,45
MARIANNY PARDIM PRIMO MONCAO	INSTRUTOR DE INFORMÁTICA	300,00
MARINALVA GUIMARAES PEREIRA	AGENTE ADMINISTRATIVO DA	600,00
MARINEZ MAURICIO DE OLIVEIRA	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	597,45
MONYELE PINTO COSTA	VICE-DIRETOR(A)	400,00
NILSON PEREIRA DOS SANTOS	MOTORISTA	377,10
NORALICE RODRIGUES TEIXEIRA	AUXILIAR DE SERVIÇOS GERAIS	200,00
RAYLSE MOURA SOUZA	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	500,00
RODRIGO MACEDO DE OLIVEIRA	INSTRUTOR DE INFORMÁTICA	300,00
ROSIMAR MOURA SOUZA ALMEIDA	DIRETOR(A)	571,47
SILENE BALIEIRO DA SILVA	COORDENADOR(A) PEDAGOGICO(A)	597,45
SILVIA REGINA DE CARVALHO PINTO	SECRETARIO ESCOLAR	600,00
SIMEIA NASCIMENTO PIMENTEL MONCAO	VICE-DIRETOR(A)	400,00
SONIA MARIA ALVES PINTO	SECRETARIO ESCOLAR	400,00
TAYGUARA DO NASCIMENTO VIEIRA SANTOS	COORDENADOR DE LICITACOES E	500,00
TAYLLA OSIANNY SOUZA MONCAO	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO	700,00
TOMAZ DE SOUZA LIMA RIBEIRO	MOTORISTA	377,10
URBANO ANTONIO DOS SANTOS	MOTORISTA	330,00
VAGNER PORTO LIMA	SECRETARIO ESCOLAR	571,47
VALDIRENE PINTO MONCAO	DIGITADOR DO BOLSA FAMILIA	200,00
VALMIR RODRIGUES MONCAO	MECANICO	377,10
VALMIRO ALVES MAGALHAES	MOTORISTA	377,10
WASHINGTON PAULO DE JESUS	VIGILANTE/GUARDA	330,00
WERLLEY LOPES DA SILVA	AUXILIAR DE ABASTECIMENTO DE	840,00
WILSONMARQUES MACEDO	VICE-DIRETOR(A)	400,00
ZEZITOALVES DIAS	ASSISTENTE DE MECANICO	377,10
ZILDA PEREIRADA SILVA	SECRETARIO ESCOLAR	400,00

Total de Funcionários: 68

34.060,39



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

13.1.4 – SECRETARIA DE SAÚDE

ALEXSANDRO DOS SANTOS BONFIM	AGENTE ADMINISTRATIVO	500,00
APARECIDA DOS SANTOS PEREIRA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	150,00
ARIECIONE ALVES HONORIO	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	300,00
ARYELLE THAYSA MUNIZ PINTO	ODONTÓLOGO	758,00
BARBARA CRISTINA SILVA ALKMIM	COORDENADOR DA VIGILANCIA	150,00
CLAUDIO CANGUSSU ROCHA	MOTORISTA	400,00
DANIELA CERQUEIRA FREITAS BRITO	AGENTE ADMINISTRATIVO	220,00
DAYANE DE ASSIS CIRQUEIRA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	200,00
DAYANY CORREA BARROSO CORDEIRO PINTO	ODONTÓLOGO	758,00
DIVALMA MENDES DA SILVA BARBOSA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	300,00
EDILSON DOMINGUES BARBOSA	AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	200,00
EUNICE NUNES BORGES SILVA	AUXILIAR DE SERVIÇOS GERAIS	200,00
GILVANIA DUQUES CIRQUEIRA PINTO	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	200,00
JERONIMO NOGUEIRA PRATES	SUPERVISOR DA FARMACIA BASICA	500,00
LEANDRO LIMA REGO	INSTRUTOR DE INFORMÁTICA	400,00
LEILIANE MONCAO COSTA LIMA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	200,00
LILIANE BORGES SOUZA	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	200,00
LILIANE COTRIM OLIVEIRA	ENFERMEIRO(A)	300,00
LUZIANNE DE JESUS SOARES TIBO	NUTRICIONISTA	384,26
MARCIA OLIVEIRA COUTO	COORDENADOR DA ATENCAO	700,00
MARCOS VINICIUS MAGALHAES ROCHA	ODONTÓLOGO	758,00
MARIA APARECIDA BARBOSA PINTO	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	200,00
MARILEDE SILVA MEIRA	AGENTE ADMINISTRATIVO	220,00
MARTA DAS NEVES ROCHA SANTOS	AGENTE ADMINISTRATIVO	220,00
MAURICIO MALHEIROS SOUZA	FISIOTERAPEUTA	240,00
MONIA ALVES PINTO	ENFERMEIRO(A)	200,00
RENATA MALDONADO DE AGUIAR MUNIZ	NUTRICIONISTA	1.084,26
THAINE PEREIRA PINTO	ODONTÓLOGO	1.058,00
VANESSA MONCAO PINTO	AGENTE ADMINISTRATIVO	611,52
VIVIAN MAIA LIMA NASCIMENTO	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	200,00
WINNIE ALVES MOREIRA LIMA	COORDENADOR DE PLANEJAMENTO	790,00

Total de Funcionários: 31

12.602,04

14. DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS

Apresentamos no quadro abaixo o demonstrativo da base de cálculo e da aplicação de recursos próprios com gastos em ações e serviços públicos de saúde relativos ao mês de **agosto de 2021**, em atendimento ao disposto no artigo 198 da Constituição Federal, combinado com o artigo 77 dos ADCT.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

SAÚDE 15%

Base de Calculo Aplicação (Art. 77,III, ADCT da CFB 88) - Receitas Proprias Acumuladas	R\$	13.790.953,93
TOTAL BASE DE CÁLCULO	R\$	13.790.953,93

Aplicação em Saúde

Aplicações em SAÚDE com recursos Próprios	R\$	2.485.149,85
Restos a Pagar - SAÚDE com recursos Próprios	R\$	
(-) GLOSAS (preencher)	R\$	
TOTAL	R\$	2.485.149,85
VALOR A SER APLICADO	R\$	2.068.643,09
VALOR APLICADO	R\$	2.485.149,85
PORCENTAGEM APLICADA	%	18,02%
DIFERENÇA DE VALOR PRA +/-	%	416.506,76
SALDO BANCARIO 15% (preencher)	R\$	30.514,81

**14.1. CONTROLE DOS GASTOS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO MÉDIO E FUNDAMENTAL**

Apresentamos no quadro a seguir os demonstrativos da aplicação de recursos com a manutenção e desenvolvimento do ensino médio e fundamental, relativo ao mês de agosto de 2021, em atendimento ao disposto no artigo 212, da Constituição Federal e no artigo 60 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

8

EDUCAÇÃO 25%

Base de Calculo Aplicação (Art. 212 da CFB) - Receitas Próprias Acumuladas	R\$	14.399.862,44
Valor da receita de impostos		14.399.862,44

Valor a ser aplicado em MDE conforme metodologia adotada pelo TCM

25% DA RECEITA	R\$	3.599.965,61
RECEITA E APLICAÇÃO DO FUNDEB	R\$	5.224.056,18
- DEDUÇÃO DO FUNDEB	R\$	(2.667.779,79)
Valor a ser aplicado em MDE		6.156.242,00

Aplicação em MDE

DESPESA MDE	R\$	396.926,21
RESTOS A PAGAR MDE	R\$	
DESPESA FUNDEB	R\$	5.634.786,18
RESTOS A PAGAR FUNDEB	R\$	
(-) GLOSAS (preencher)	R\$	
Valor Aplicado em MDE		6.031.712,39

VALOR A SER APLICADO		6.156.242,00
VALOR APLICADO		6.031.712,39
PORCENTAGEM APLICADA	%	24,49%
DIFERENÇA DE VALOR PRA +/-	R\$	(124.529,61)
SALDO BANCARIO FUNDEB (preencher)	R\$	226.203,15
SALDO BANCARIO MDE (preencher)	R\$	29.140,18
DEFICIT/SUPERAVIT FINANCEIRO	R\$	130.813,72



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

FUNDEB

RECEITA E APLICAÇÃO DO FUNDEB	R\$	5.224.056,18
-------------------------------	-----	--------------

Aplicações FUNDEB 90%

Despesas com Recursos do FUNDEB	R\$	5.634.786,18
(-) GLOSA	R\$	
TOTAL		5.634.786,18

PORCENTAGEM APLICADA	%	107,86%
DIFERENÇA DE VALOR PRA +/-	R\$	933.135,62

Aplicações em Remuneração Profissionais da educação FUNDEB 70%

VALOR A SER APLICADO	R\$	3.656.839,33
PESSOAL 70% + PREVIDENCIA	R\$	4.537.879,40
RESTOS A PAGAR FUNDEB 70%	R\$	
(-) GLOSAS (preencher)	R\$	
TOTAL		4.537.879,40

PORCENTAGEM APLICADA	%	86,87%
DIFERENÇA DE VALOR PRA +/-	R\$	881.040,07
SALDO BANCARIO FUNDEB	R\$	226.203,15

CONTROLE DE GASTOS COM A COMPLEMENTAÇÃO FUNDEB VAAT - Conforme

COMPLEMENTO DA UNIAO FUNDEB - VAAT	R\$	68.141,05
------------------------------------	-----	-----------

Gastos com Educação infantil - mínimo de 50%

Valor a ser aplicado - 50%	R\$	34.070,53
Valor aplicado (digitar conforme dotação)	R\$	
PORCENTAGEM APLICADA	%	0,00%
DIFERENÇA DE VALOR PRA +/-	R\$	(34.070,53)

Gastos com INVESTIMENTO Educação infantil - mínimo de 15%

Valor a ser aplicado 15%	R\$	10.221,16
Valor aplicado (digitar total dos elementos 52 e 51 da dotação de educação infantil)	R\$	-
PORCENTAGEM APLICADA	%	0,00%
DIFERENÇA DE VALOR PRA +/-	R\$	(10.221,16)



14.2 - DESPESA COM PESSOAL

Segue abaixo demonstrativo detalhado dos gastos com pessoal referente ao mês em análise, onde foi possível verificar que está sendo cumprido o limite Constitucional atinente à despesa de pessoal estabelecido pela legislação federal.

É imprescindível ressaltar que alguns elementos de despesas incidem 100% de pessoal, outros não incidem ou compõe em partes. Sendo assim, torna-se que seja voltada uma análise minuciosa no tocante das terceirizações, quando houver, a fim de computar ou não para a formação deste índice.

A Instrução TCM/BA nº 03/2018 orienta os gestores municipais quanto a incidência de recursos provenientes de Transferências da União. Deve ser observado ainda a Instrução TCM/BA nº 03/2018, que orienta os gestores municipais quanto à incidência dos recursos transferidos pela União Federal na formação do cálculo das despesas com pessoal, estabelecido na Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, especificamente àqueles relativos aos seguintes Programas:

- **Atenção Psicossocial**
- **Atenção de Média e Alta Complexidade ambulatorial e hospitalar**
- **Assistência Social**



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

- Blocos de Financiamento
- Bucal - SB
- Núcleo de Apoio Saúde da Família - NASF Saúde
- Saúde da Família - SF

Os gastos com pessoal realizados até o mês em análise, deu-se numa monta de **R\$ 10.889.968,17** (dez milhões oitocentos e oitenta e nove mil, novecentos e sessenta e oito reais e dezessete centavos), corresponde a **57,55%** da Receita Corrente Líquida - RCL, portanto, acima de 54%, limite definido no art. 20 da Lei Complementar nº 100/00 - LRF.

PESSOAL GERAL NO EXERCÍCIO ATÉ O MÊS

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA NO EXERCÍCIO ATÉO MÊS	R\$	20.747.562,02
LIMITE 54%	R\$	11.203.683,49
LIMITE PRUDENCIAL (95% SOBRE 54%)	R\$	10.643.499,32

Gastos com pessoal no exercício acumulado até o mês

PESSOAL E ENCARGOS	R\$	10.889.968,17	52,49%
RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO	R\$	-	0,00%
TERCERIZAÇÃO	R\$	1.050.932,00	5,07%
TOTAL	R\$	11.940.900,17	57,55%



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

14.3 RESUMO GERAL

VALORES E PERCENTUAIS DOS QUADRIMESTRE DE 2020				2021
1º QUADRIMESTRE	R\$	15.295.639,92	54,26%	49,72%
2º QUADRIMESTRE	R\$	15.832.225,62	53,82%	0,00%
3º QUADRIMESTRE	R\$	16.368.811,33	56,11%	0,00%
3º QUADRIMESTRE + DEA 2018	R\$	16.372.609,67	56,13%	

15. LICITAÇÕES

Referindo-se ao Controle Interno e as Licitações Públicas é imprescindível afirmar que os sistemas de controle interno são de caráter preventivo, uma vez que oferecem ao gestor público a tranquilidade de estar informado da legalidade dos atos que estão sendo praticados, possibilitando a correção de possíveis deslizes durante a execução do procedimento enquanto sua vigência perdurar. Assim, a implantação desse sistema ajuda a evitar, na maioria das vezes a punição dos gestores públicos. É neste sentido que os administradores públicos devem tecer mais valor ao controle interno, principalmente porque eles não podem pessoalmente supervisionar as atividades, as normas e os procedimentos de todos os processos licitatórios que são realizados na sua gestão. As dispensas de licitações estão amparadas pelo art. 24 da Lei 8.666/93, que estabelece diversas exceções às regras das Licitações Públicas, dentre elas, destaca-se as situações previstas pelos incisos I e II, que estabelecem limites de valores para realização das



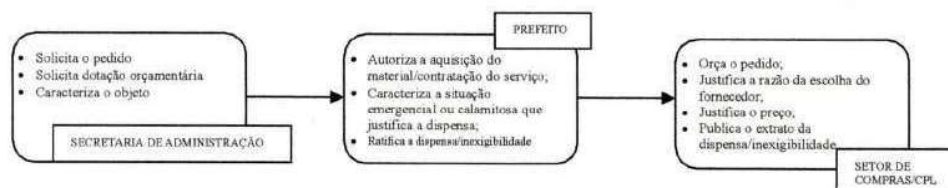
8.666/93, que estabelece diversas exceções às regras das Licitações Públicas, dentre elas, destaca-se as situações previstas pelos incisos I e II, que estabelecem limites de valores para realização das despesas. Essa possibilidade de discricionariedade da referida Lei, permite ao administrador decidir quanto à realização da contratação por meio de dispensa com base no limite de valor. Essa flexibilidade legal pode vir a proporcionar uma possibilidade de inibição de concorrência, tendo em vista seus aspectos simplificados. No entanto, tal artigo da Lei 8.666 é utilizado no sentido de desengessar a administração e flexibilizar, tanto em questão de tempo de elaboração quanto simplificação de todo o processo, desde que não descumpra o limite estabelecido de valores e não se configure fracionamento de despesas. A Lei 8.666/93 estabelece (BRASIL, 1993): art. 24. é dispensável a licitação:

I - para obras e serviços de engenharia de valor até 10% (dez por cento) do limite previsto na alínea a do inciso I do artigo anterior, desde que não se refiram a parcelas de uma mesma obra ou serviço, ou ainda para obras e serviços da mesma natureza e no mesmo local que possam ser realizadas conjunta e concomitantemente;

II - Para outros serviços e compras de valor até 10% (dez por cento) do limite previsto na alínea a do inciso II do artigo anterior, e para alienações, nos casos previstos nesta Lei, desde que não se refiram a parcelas de um mesmo serviço, compra ou alienação de maior vulto que possa ser realizada de uma só vez.



Assim, essas seriam umas das principais hipóteses onde o administrador público se utiliza da força da Lei e da discricionariedade, deixando de cumprir alguns procedimentos básicos. Cabe à administração pública, através do controle interno, identificar e cobrar da área competente a maneira correta do procedimento a ser realizado. Assim, conforme preconiza o art. 26 da Lei das Licitações, a inexistência dos processos físicos, compostos no mínimo pela justificativa da dispensa ou inexigibilidade, pela ratificação da despesa por parte da autoridade superior e pela publicação em imprensa oficial, implica na ineficácia do ato, provocando, portanto, uma despesa gerada sem sua devida justificativa, podendo caracterizar tal ato como improbidade administrativa por parte do gestor. Para fins de formalização de processo físico e padronização do procedimento, nos casos de dispensa e inexigibilidade de licitação, a figura a seguir destaca como seria a atuação de cada setor/agente público no sentido de tornar mais viável o andamento do processo nos moldes do que exige a legislação.



O gestor público municipal enfrenta enormes desafios no sentido de identificar e acompanhar a execução de atos administrativos na sua gestão, tendo em vista o nível de relevância que estes atos merecem, em especial nos relacionados aos procedimentos



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

licitatórios. A legislação exige o cumprimento de normas específicas com a garantia da eficiência do ato e, caso essas normas não sejam cumpridas, caberá ao gestor responder processo, recaído sobre ele desde uma simples advertência junto aos tribunais de contas até uma cassação de mandato com a obrigatoriedade de devolução financeira e inelegibilidade por determinado período, dependendo do caso.

Foram realizados e até o mês de **agosto de 2021** os seguintes processos licitatórios, conforme relacionado abaixo:

Nº DO CONTRATO	CREDOR	VALOR	DATA ASS. CONTR	VIGÊNCIA
01/2021DI	BIOSUL PRODUTOS DIAGNÓSTICOS LTDA AQUISIÇÃO DE 200 TESTE RÁPIDO DO ANTÍGENO DA COVID-19 (SWAB NASOFARÍNGEO) PARA COMBATE A PANDEMIA DO COVID-19 EM CARÁTER EMERGENCIAL	R\$ 11.980,00	20/01/2021	20/01 Á 31/12
04/2021DI	ADRIANO BARBOSA SILVA EIRELI CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA, EM CARÁTER EMERGENCIAL, PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LIMPEZA PÚBLICA URBANA, CAPINAÇÃO DE VIAS PAVIMENTADAS, COM ROÇAGEM E QUEIMA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS	R\$ 72.531,79	27/01/2021	27/01 Á 28/03
05/2021DI	BANCO DO BRASIL S/A TERMO DE COOPERAÇÃO TÉCNICA COM O BANCO DO BRASIL S.A COM A FINALIDADE DE UTILIZAR O SISTEMA ELETRONICO DISPONIBILIZADO POR ESTE DENOMINADO LICITAÇÕES-E PARA REALIZAÇÃO, POR MEIO DA INTERNET, PROCESSOS LICITATÓRIOS PARA COMPRAS DE BENS E SERVIÇOS COMUNS, CONFORME A LEI	R\$ 12.666,80	03/02/2021	01/02 Á 31/12
06/2021DI	EMPRESA GRÁFICA DA BAHIA CONTRATAÇÃO DA EMPRESA GRÁFICA DA BAHIA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES DOS ATOS OFICIAIS DESTE MUNICÍPIO NO DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO DA BAHIA	R\$ 11.300,76	01/02/2021	01/02 Á 31/12
07/2021DI	MARIVALDO PEREIRA ALVES CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA TRANSPORTE DE PACIENTES PARA TRATAMENTO DE HEMODIALISE FORA DO MUNICÍPIO	R\$ 11.875,50	04/02/2021	02/04 Á 04/04



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

37 de 51

01/2021IN	L P RIBEIRO SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE CONSULTORIA E ASSESSORIA, COM NOTÓRIA ESPECIALIZAÇÃO, PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA JURÍDICA PARA ACOMPANHAMENTO DE PROCESSOS AJUIZADOS E POR AJUIZAR, JUNTO A VARA ÚNICA DE PALMAS DE MONTE ALTO E VARA DO TRABALHO DE GUANAMBI, NO QUAL O MUNICÍPIO FOR AUTOR OU RÉU, ASSISTENTE OU Oponente, BEM COMO, RESPONDER ÀS CONSULTAS ENCAMINHADAS PELA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA, EMITIR PARECERES, PRESTANDO-LHE ASSESSORAMENTO TÉCNICOJURÍDICO, AUXÍLIO NA ELABORAÇÃO DE LEIS E ATOS ADMINISTRATIVOS, PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS.	R\$ 96.000,00	14/01/2021	14/01 Á 31/12
02/2021IN	P R DONATO CONSULTORIA CONTABIL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE CONSULTORIA E ASSESSORIA, COM NOTÓRIA ESPECIALIZAÇÃO, PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA, ASSESSORAMENTO EM LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS E ELABORAÇÃO DE MINUTAS DE DOCUMENTOS, PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS	R\$ 48.000,00	15/01/2021	15/01 Á 31/12
03/2021IN	ÁGIL CONSULTORIA MUNICIPAL LTDA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE CONTÁBIL, COM NOTÓRIA ESPECIALIZAÇÃO, PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTÁBIL, ENVOLVENDO A ÁREA FINANCEIRA, PATRIMONIAL E ADMINISTRATIVA, NAS AREAS DE COMPRAS, ALMOXARIFADO E PESSOAL, PARA ELABORAÇÃO DE RELATÓRIOS DE GESTÃO FISCAL E DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, ALIMENTAÇÃO DOS SISTEMAS DE INFORMAÇÃO SIOPS, SIOPE, SICONF, SIGA, PARA ATENDIMENTO DAS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS	R\$ 260.000,00	15/01/2021	15/01 Á 31/12
04/2021IN	MONICA JANE PIRES DE MAGALHAES SANTANA CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL, COM NOTÓRIA ESPECIALIZAÇÃO, PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA E ASSESSORIA JURÍDICA E TÉCNICA PARA ACOMPANHAMENTO DOS TRABALHOS JUNTO ÀS SECRETARIAS MUNICIPAIS DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIAO LARANJEIRAS	R\$ 21.000,00	04/02/2021	04/02 Á 30/04
08/2021DI	CLÍNICA MÉDICA ANTUNES LTDA CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO PLANTONISTA, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL, NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 16.500,00	05/03/2021	16/02/2021 a 16/04/2021
09/2021DI	JARBAS HENRIQUE MATINS OLIVEIRA CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL NO PSF MANDIROBA E PLANTÃO NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 37.067,04	05/03/2021	15/03/2021 a 16/04/2021
10/2021DI	MATTIOLI SOLUCOES MÉDICAS LTDA CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL NO PSF PIRANHAS E PLANTÃO NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 37.067,04	05/03/2021	16/02/2021 a 16/04/2021
11/2021DI	R.S. ALCANTARA MUNIZ EIRELI CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO PLANTONISTA, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL, NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 33.000,00	05/03/2021	08/03/2021 a 16/04/2021
12/2021DI	CLÍNICA DR DELMARIO DIAS DOS SANTOS EIRELE-ME CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL NO PSF MATO GROSSO E PLANTÃO NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 37.067,04	05/03/2021	23/02/2021 a 16/04/2021
13/2021DI	CENTRO MÉDICO DR LUCIO DE BARROS LTDA CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO PLANTONISTA, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL, NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 33.000,00	05/03/2021	16/02/2021 a 16/04/2021
14/2021DI	RICARDO PEREIRA MALHEIROS TOLENTINO CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL MÉDICO PLANTONISTA, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDIMENTO MÉDICO CLÍNICO AMBULATORIAL, NO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, NESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 33.000,00	05/03/2021	16/02/2021 a 16/04/2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

38 de 51

019/2021DI	FATOR SISTEMAS E CONSULTORIAS LTDA CONTRATAÇÃO DE LOCAÇÃO DE SOFTWARE INTEGRADO DE GERENCIAMENTO NAS ÁREAS DE CONTABILIDADE PÚBLICA EM ATENDIMENTO ÀS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 14.000,00	30/03/2021	01/04/2021 A 30/08/2021
05/2021IN	MP MONTEIRO ASSESSORIA E CONSULTORIA EIRELI CONTRATAÇÃO DE ASSESSORIA, COM NOTÓRIA ESPECIALIZAÇÃO, PARA ACOMPANHAMENTO, GERENCIAMENTO DE CONVENIOS E TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO	R\$ 20.000,00	04/03/2021	04/03/2021 até 31/12/2021.
001/2021PE	AUTOPOSTO TUBARÃO LTDA REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO FUTURA E PARCELADA DE COMBUSTÍVEIS PARA O ABASTECIMENTO DOS VEÍCULOS DA FROTA MUNICIPAL, OS VEÍCULOS ARRENDADOS OU QUE ESTÃO SENDO UTILIZADOS EM PROL DA ADMINISTRAÇÃO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS DESTES MUNICÍPIO, DO TIPO MENOR PREÇO GLOBAL, CONFORME ESPECIFICAÇÕES E QUANTIDADES ESTABELECIDAS NO TERMO DE REFERÊNCIA, NESTE EDITAL E SEUS ANEXOS	R\$ 1.571.100,00	23/03/2021	23/03/2021 A 23/04/2021
001/2021CR 001	SEBASTIAO BIOLAC LTDA CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 125.100,00	29 de abril de 2021.	29/04/2021 A 31/12/2021
001/2021CR 002	SERMED SERVIÇOS MEDICOS LTDA CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 106.790,40	29 de abril de 2021	29/04/2021 A 31/12/2021
001/2021CR 003	CLÍNICA MÉDICA ANTUNES LTDA CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 74.250,00	29 de abril de 2021	29/04/2021 A 31/12/2021
001/2021CR 004	JARBAS HENRIQUE MARTINS OLIVEIRA CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 241.051,68	29 de abril de 2021	29/04/2021 A 31/12/2021
001/2021CR 005	CLÍNICA DR. DELMARIO DIAS DOS SANTOS EIRELI CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 241.051,68	29 de abril de 2021	29/04/2021 A 31/12/2021
001/2021CR 006	R. S. ALCANTARA MUNIZ EIRELI CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 241.051,68	29 de abril de 2021	29/04/2021 A 31/12/2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

39 de 51

021/2021DI	MICHEL FERNANDES MACEDO SILVA CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL OU EMPRESA ESPECIALIZADA EM ARQUITETURA, URBANISMO E ENGENHARIA, DEVIDAMENTE REGISTRADA NO CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO (CAU) OU CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA (CREA), PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS PARA ELABORAÇÃO DE PROJETOS DE ARQUITETURA, PROJETOS URBANÍSTICOS, PROJETOS PAISAGÍSTICOS, PROJETOS COMPLEMENTARES E EXECUÇÕES DE OBRA, COM VISTA A POSSIBILITAR O CORRETO ORDENADO URBANÍSTICO E ATENDER AS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 16.000,00	15/04/2021	08/04/2021 A 08/09/2021
023/2021DI	GPH COMERCIO VAREJISTA DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE LIMPEZA, EM CARATER EMERGENCIAL, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIAO LARANJEIRAS - BA	R\$ 41.887,75	12/04/2021	12/04/2021 A 30/04/2021
016/2021DI	NETINFOR SERVICIO DE PROVEDORES DE ACESSO AS REDES DE COMUNCAOES LTDA AQUISIÇÃO DE IMPRESSORAS E NOTEBOOK, DE MANEIRA EMERGENCIAL, PARA ATENDER NECESSIDADE IMPERIOSA DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS, DESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 14.600,00	08/04/2021	08/03/2021 a 30/04/2021
020/2021DI	ZIPHUS CONSULTORIAS E ASSESSORIA AMBIENTAL LTDA CONTRATAÇÃO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM CONSULTORIA E ASSESSORIA TÉCNICA AMBIENTAL PARA A SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 6.900,00	15/04/2021	15/04/2021 A 15/07/2021.
002/2021PP	GRÁFICA PAPELBOM LTDA REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO EVENTUAL DE MATERIAL GRÁFICO, IMPRESSOS GRÁFICOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA MUNICIPAL E DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 75.220,62	14/04/2021	14/04/2021 A 14/04/2022
002/2021PP	GRÁFICA & EDITORA UNIÃO LTDA REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO EVENTUAL DE MATERIAL GRÁFICO, IMPRESSOS GRÁFICOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA MUNICIPAL E DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 101.302,11	14/04/2021	14/04/2021 A 14/04/2022
002/2021PP	MARCOS PAULO PENERA BASTOS REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO EVENTUAL DE MATERIAL GRÁFICO, IMPRESSOS GRÁFICOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA MUNICIPAL E DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 148.865,70	14/04/2021	14/04/2021 A 14/04/2022
003/2021PE	CID GONCALVES DE FIGUEIREDOS REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO PARCELADA DE MATERIAL DE PAPELARIA E EXPEDIENTE PARA MANUTENÇÃO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, DO TIPO MENOR PREÇO GLOBAL POR LOTE	R\$ 19.265,00	05/04/2021	05/04/2021 A 05/04/2022
003/2021PE	MAGAZINE PALMAS LTDA REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO PARCELADA DE MATERIAL DE PAPELARIA E EXPEDIENTE PARA MANUTENÇÃO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, DO TIPO MENOR PREÇO GLOBAL POR LOTE	R\$ 39.500,00	05/04/2021	05/04/2021 A 05/04/2022
003/2021PE	EDNEUSA PEREIRA DE SOUZA DURAES REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO PARCELADA DE MATERIAL DE PAPELARIA E EXPEDIENTE PARA MANUTENÇÃO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, DO TIPO MENOR PREÇO GLOBAL POR LOTE	R\$ 37.800,00	05/04/2021	05/04/2021 A 05/04/2022
005/2021PE	IRMAOS FLORES LTDA REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE OXIGÊNIO MEDICINAL PARA SEREM FORNECIDOS DE ACORDO COM AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAUDE DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS, DO TIPO MENOR PREÇO GLOBAL POR LOTE	R\$ 34.000,00	05/04/2021	05/04/2021 A 05/04/2022
002/2021PE	ALTER MARCELO ALVES RIBEIRO REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO PARCELADA DE GÁS GLP ENVASADO, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, DO TIPO MENOR PREÇO GLOBAL POR LOTE	R\$ 59.920,00	05/04/2021	05/04/2021 A 05/04/2022



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

40 de 51

022/2021DI	AQUALIS INFORMATICA EIRELI CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE APOIO OPERACIONAL À AUTOGESTÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE, COM DISPONIBILIZAÇÃO DE SOFTWARE COM DESENVOLVIMENTO DE FERRAMENTAS GERENCIAIS E FLUXOS DENTRO DOS SISTEMAS PARA ADEQUAR AS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO, TÁTICAS E OPERACIONAIS PARA GESTÃO DA SECRETARIA DE SAÚDE, SUPORTE TÉCNICO AFIM, APRIMORAMENTO DA GESTÃO, IMPLEMENTAÇÃO E OPERACIONALIZAÇÃO DE PROGRAMA INTEGRADO DE PROMOÇÃO À SAÚDE E PREVENÇÃO DE DOENÇAS	R\$ 15.000,00	03/05/2021.	03/05/2021 A 03/11/2021
024/2021DI	AQUALIS INFORMATICA EIRELI CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE APOIO OPERACIONAL À AUTOGESTÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE, COM FERRAMENTAS GERENCIAIS, TÁTICAS E OPERACIONAIS PARA GESTÃO DA SECRETARIA DE SAÚDE, SUPORTE TÉCNICO AFIM, APRIMORAMENTO DA GESTÃO, IMPLEMENTAÇÃO E OPERACIONALIZAÇÃO DE PROGRAMA INTEGRADO DE PROMOÇÃO À SAÚDE E PREVENÇÃO DE DOENÇAS.	R\$ 15.000,00	03/05/2021	03/05/2021 A 03/11/2021
025/2021DI	SEBASTIAO ANTONIO PIRES DE MAGALHAES AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTÍCIOS E UTENSÍLIOS PARA ATENDER AS SECRETARIAS, DEPARTAMENTOS E A PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 24.771,06	14/05/2021	14/05/2021 a 30/06/2021
026/2021DI	AUTOPOSTO XAXA FILHO COMERCIO DE DERIVADOS DE PETROLEO LTDA AQUISIÇÃO DE COMBUSTÍVEL PARA ABASTECIMENTO DOS VEÍCULOS DA FROTA MUNICIPAL E DOS VEÍCULOS A SERVIÇO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS	R\$ 48.939,90	10/05/2021	10/05/2021 A 30/06/2021
012/2021PE	MICHAEL DAVID DE ALMEIDA GUIMARAES REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO DE CESTAS BÁSICAS EM SUBSTITUIÇÃO À MERENDA ESCOLAR, DESTINADA AOS ALUNOS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO (ENSINO INFANTIL E FUNDAMENTAL), NO PERÍODO DE SUSPENSÃO DAS AULAS EM VIRTUDE DA PANDEMIA (COVID-19) E PARA AQUISIÇÃO DE CESTAS BÁSICAS PARA COMPOR O KIT EMERGENCIAL ALIMENTAÇÃO PARA A EXECUÇÃO DOS BENEFÍCIOS EVENTUAIS QUE INTEGRAM O SISTEMA ÚNICO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 276.000,00	12/05/2021	12/05/2021 A 12/05/2022
020/2021PE	AUTOPOSTO XAXA FILHO COMERCIO DE DERIVADO DE PETROLEO LTDA REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO FUTURA E PARCELADA DE COMBUSTÍVEIS PARA O ABASTECIMENTO DOS VEÍCULOS DA FROTA MUNICIPAL, OS VEÍCULOS ARRENDADOS OU QUE ESTÃO SENDO UTILIZADOS EM PROL DA ADMINISTRAÇÃO PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS DESTES MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 1.753.537,50	31/05/2021	31/05/2021 A 31/05/2022
011/2021PE	M & M DISTRIBUIDORAS DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE LIMPEZA, OBJETIVANDO ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA MUNICIPAL, SECRETARIAS E FUNDOS MUNICIPAIS DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, DO TIPO MENOR PREÇO POR LOTE	R\$ 589.634,90	13/05/2021	13/05/2021 A 13/05/2022
011/2021PE	MAGAZINE PALMAS FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE LIMPEZA, OBJETIVANDO ATENDER AS NECESSIDADES DA PREFEITURA MUNICIPAL, SECRETARIAS E FUNDOS MUNICIPAIS DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, DO TIPO MENOR PREÇO POR LOTE	R\$ 231.899,00	13/05/2021	13/05/2021 A 13/05/2022
001/2021CR 007	SERVIPRATIC LAB LABORATORIO DE ANÁLISES CLÍNICAS LTDA CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 359.480,00	10/05/2021	06/05/2021 A 31/12/2021.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

41 de 51

002/2021CP	Aquisição de gêneros alimentícios da agricultura familiar e empreendedor familiar rural para alimentação escolar Grupos Informais: ASSOCIACAO COMIT.MORAD.POV.FAZ.NOVA M.SEB.LARANJEIRAS ASSOCIACAO COMUNITARIA DOS PEQUENOS PROD. RURAIS DO ASSENTAMENTO NOVA UNIAO Fornecedores Individuais: ELZA LESSA DA SILVA JOSIAS DOS SANTOS AGUIAR	R\$ 130.613,93	28/06/2021	28/06/2021 A 31/12/2021
028/2021DI	BIOSUL PRODUTOS DIAGNOSTICOS LTDA AQUISIÇÃO DE TESTES RÁPIDO DO ANTÍGENO DA COVID-19 SWAB PARA COMBATEA PANDEMIA DO COVID-19 EM CARÁTER EMERGENCIAL	R\$ 7.960,00	11/06/2021	10/06/2021 A 30/06/2021
013/2021IN	GMF DIAGNOSTICO POR IMAGEM EIRELI CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS	R\$ 84.000,00	10/06/2021	10/06/2021 a 31/12/2021
013/2021PE	MINAS IRRIGACAO E BOMBAS LTDA FORMAÇÃO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA (S) PARA MANUTENÇÃO E FORNECIMENTO DE PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA REPOSIÇÃO EM BOMBAS E BEM COMO FORNECIMENTO DE BOMBAS SUBMERSÍVEIS E MOTOBOMBAS CENTRÍFUGAS, E PARA MANUTENÇÃO DOS EQUIPAMENTOS QUE COMPÕEM O SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA DAS COMUNIDADES RURAIS E LOCAIS URBANOS QUE POSSUEM BOMBAS SUBMERSAS E OU MOTORES-BOMBAS DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 1.071.086,05	09/07/2021	09/07/2021 a 09/07/2022
019/2021PE 020/2021ARP	CONCEITUS COMERCIO E SERVIÇOS AUTOMOTIVOS LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PNEUS, CÂMARAS E PROTETORES DESTINADOS A FROTA DE VEÍCULOS E MÁQUINAS PERTENCENTES AO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 115.658,92	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
019/2021PE 021/2021ARP	GUARECOMPE RECAPAGEM E COMERCIO DE PNEUS LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PNEUS, CÂMARAS E PROTETORES DESTINADOS A FROTA DE VEÍCULOS E MÁQUINAS PERTENCENTES AO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 24.750,00	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
019/2021PE 022/2021ARP	SARAH ALVES COUTINHO LIMA EIRELI FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PNEUS, CÂMARAS E PROTETORES DESTINADOS A FROTA DE VEÍCULOS E MÁQUINAS PERTENCENTES AO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 366.299,96	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
019/2021PE 023/2021ARP	TRIMAG TRATORES - COMERCIO DE MÁQUINAS AGRÍCOLAS LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PNEUS, CÂMARAS E PROTETORES DESTINADOS A FROTA DE VEÍCULOS E MÁQUINAS PERTENCENTES AO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 298.804,32	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
014/2021PE 016/2021ARP	BEATRIZ DE FREITAS RIBEIRO GONCALVES FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA (S) PARA FORNECIMENTO DE APARELHOS DE AR-CONDICIONADO PARA A PREFEITURA MUNICIPAL E SEUS ÓRGÃOS	R\$ 32.000,00	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
014/2021PE 017/2021ARP	MAGAZINE PALMAS LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA (S) PARA FORNECIMENTO DE APARELHOS DE AR-CONDICIONADO PARA A PREFEITURA MUNICIPAL E SEUS ÓRGÃOS	R\$ 163.499,80	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
014/2021PE 018/2021ARP	ECOMAIS AR-CONDICIONADOS LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇO PARA FUTURA E EVENTUAL CONTRATAÇÃO DE EMPRESA (S) PARA FORNECIMENTO DE APARELHOS DE AR-CONDICIONADO PARA A PREFEITURA MUNICIPAL E SEUS ÓRGÃOS	R\$ 100.000,00	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

42 de 51

021/2021PE 024/2021ARP	JOTAMAR COMERCIO DE PECAS E TRANSPORTES RODOVIARIO LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE PASSAGENS RODOVIÁRIAS DO TIPO CONVENCIONAL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 285.127,80	12/07/2021	12/07/2021 A 12/07/2022
023/2021PE 025/2021ARP	E. A. ROCHA FUNERARIA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO EVENTUAL E FUTURA DE MORTUÁRIA, TRASLADO E TANATOPRAXIA PARA ATENDIMENTO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL E PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 178.000,00	12/07/2021	12/07/2021 A 12/07/2022
024/2021PE 032/2021	SEBASTIÃO ANTONIO PIRES DE MAGALHAES FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DIVERSOS VISANDO ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E PREFEITURA MUNICIPAL DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 100.618,00	23/07/2021	23/07/2021 A 23/07/2022
024/2021PE 033/2021	MICHAEL DAVID DE ALMEIDA GUIMARAES FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS DIVERSOS VISANDO ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E PREFEITURA MUNICIPAL DO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 119.992,19	23/07/2021	23/07/2021 A 23/07/2022
022/2021PE 026/2021	TECLAN TERRAPLENAGEM LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO FUTURA E EVENTUAL DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, COM E SEM MOTORISTA(S) E/OU OPERADOR E COM E SEM COMBUSTÍVEL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 910.300,00	22/07/2021	22/07/2021 A 31/12/2021
022/2021PE 027/2021	MARIVALDO PEREIRA ALVES 89971531534 FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO FUTURA E EVENTUAL DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, COM E SEM MOTORISTA(S) E/OU OPERADOR E COM E SEM COMBUSTÍVEL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 65.000,00	22/07/2021	22/07/2021 A 31/12/2021
022/2021PE 028/2021	NOGUEIRA LOCAÇÃO E SERVICOS DE TRANSPORTES EIRELI FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO FUTURA E EVENTUAL DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, COM E SEM MOTORISTA(S) E/OU OPERADOR E COM E SEM COMBUSTÍVEL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 82.490,00	22/07/2021	22/07/2021 A 31/12/2021
022/2021PE 029/2021	VIANA EMPREENDIMENTOS E SERVICOS COMBINADOS EIRELI FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO FUTURA E EVENTUAL DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, COM E SEM MOTORISTA(S) E/OU OPERADOR E COM E SEM COMBUSTÍVEL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 151.500,00	22/07/2021	22/07/2021 A 31/12/2021
022/2021PE 030/2021	D2 CONSTRUTORA E TRASPORTE LTDA FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO FUTURA E EVENTUAL DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, COM E SEM MOTORISTA(S) E/OU OPERADOR E COM E SEM COMBUSTÍVEL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 240.790,00	22/07/2021	22/07/2021 A 31/12/2021
022/2021PE 031/2021	FM LOCAÇÃO E SERVICOS DE TRANSPORTES EIRELI FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO FUTURA E EVENTUAL DE EMPRESA PARA SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E MÁQUINAS, COM E SEM MOTORISTA(S) E/OU OPERADOR E COM E SEM COMBUSTÍVEL PARA ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 330.332,00	22/07/2021	22/07/2021 A 31/12/2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

43 de 51

014/2021IN	RAYANNE FERNANDES PORTELLA BACELAR CONTRATAÇÃO DE PROFISSIONAL PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ENGENHARIA, NA ELABORAÇÃO DE PLANILHAS ORÇAMENTARIAS, REALIZAÇÃO DE MEDIÇÕES DE OBRAS EM ANDAMENTO, ACOMPANHAMENTO DE OBRAS, ACOMPANHAMENTO DE PROCESSOS LICITATORIOS DA AREA DE ENGENHARIA	R\$ 9.000,00	09/07/2021	09/07/2021 A 09/10/2021
001/2021CR-009 015/2021IN	CENTRO MÉDICO NOSSA SENHORA DE FÁTIMA LTDA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS MÉDICOS ORIUNDO DO CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS.	R\$ 18.000,00	16/07/2021	16/07/2021 A 31/12/2021
001/2021CR-010 016/2021IN	RICARDO PEREIRA MALHEIROS TOLENTINO CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS MÉDICOS ORIUNDO DO CREDENCIAMENTO DE PESSOA(S) JURÍDICA(S), PARA CONTRATAÇÃO DE MÉDICOS, VISANDO A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS JUNTO AS UNIDADES DE SAÚDE VINCULADAS À SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE PARA ATENDIMENTO AOS USUÁRIOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, SUS	R\$ 89.100,00	07/07/2021	07/07/2021 A 31/12/2021
029/2021DI	MARIA QUITA DA SILVA MACEDO ALUGUEL DE IMÓVEL TIPO RESIDENCIAL PARA ALOJAMENTO DE POLICIAIS MILITARES A SERVIÇO NO MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS-BA	R\$ 6.000,00	09/07/2021	09/07/2021 A 09/07/2022
030/2021DI	NUNES EQUIPAMENTOS MEDICOS LTDA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ELETROCARDIOGRAMA À DISTÂNCIA VIA TELEMEDICINA, EM ATENDIMENTO AO HOSPITAL MUNICIPAL WALTER LEÃO ROCHA, VISANDO ATENDER ÀS DEMANDAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE, DESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS – BAHIA.	R\$ 12.000,00	12/07/2021	12/07/2021 A 12/07/2022
017/2021IN	ZZIPHUS CONSULTORIA E ASSESSORIA AMBIENTAL LTDA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRETAÇÃO DE SERVIÇOS EM CONSULTORIA EASSESSORIA TÉCNICA AMBIENTAL PARA A SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRA-BA	R\$ 13.800,00	23/07/2021	23/07/2021 A 31/12/2021
026/2021PE 038/2021ARP	JJ COMERCIO VAREJISTA DE MATERIAS DE CONSTRUCAO LTDA REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE TINTAS E MATERIAL PARA PINTURAS, A SEREM UTILIZADOS NAS REFORMAS DE PRÉDIOS PÚBLICOS, DE ACORDO COM AS NECESSIDADES DAS DIVERSAS SECRETARIAS, DESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BAHIA	R\$ 366.994,20	12/08/2021	12/08/2021 A 12/08/2022
028/2021PE CONTRATO Nº 096/2021	CLAUDIO JOSE SANTANA LOCAÇÃO DE SOFTWARES PARA GERENCIAMENTO DAS AÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL, INCLUINDO SISTEMA WEB PARA CONTABILIDADE, (PPA-LDO-LOA); LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS E TRANSPARÊNCIA PÚBLICA PARA O MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA, CONFORME ESPECIFICAÇÕES, QUANTIDADES ESTIMADAS DESCRITAS NO TERMO DE REFERÊNCIA	R\$ 25.999,99	10/08/2021	10/08/2021 A 10/08/2022
030/2021PE 035/2021ARP	DOMINGOS ALVES MACEDO REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DIVERSOS PARA CONSTRUÇÃO, REPAROS HIDRÁULICOS, REFORMA EM GERAL, ENTRE OUTROS, PARA SEREM UTILIZADOS NA MANUTENÇÃO DAS DIVERSAS SECRETARIAS DESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BAHIA	R\$ 864.261,00	12/08/2021	12/08/2021 A 12/08/2022
030/2021PE 037/2021ARP	JJ COMERCIO VAREJISTA DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DIVERSOS PARA CONSTRUÇÃO, REPAROS HIDRÁULICOS, REFORMA EM GERAL, ENTRE OUTROS, PARA SEREM UTILIZADOS NA MANUTENÇÃO DAS DIVERSAS SECRETARIAS DESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BAHIA	146.333,30,00	12/08/2021	12/08/2021 A 12/08/2022
030/2021PE 036/2021ARP	GILDASIO ASSUNCAO DONATO EIRELI REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DIVERSOS PARA CONSTRUÇÃO, REPAROS HIDRÁULICOS, REFORMA EM GERAL, ENTRE OUTROS, PARA SEREM UTILIZADOS NA MANUTENÇÃO DAS DIVERSAS SECRETARIAS DESTE MUNICÍPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BAHIA	R\$ 108.950,00	12/08/2021	12/08/2021 A 12/08/2022



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

032/2021PE 034/2021ARP	JOILTON ALVES DE CARVALHO 95366725534 FORMAÇÃO DE REGISTRO DE PREÇOS PARA FUTURA E EVENTUAL AQUISIÇÃO DE HORTIFRUTIGRANJEIROS, CARNES E PÃES, VISANDO ATENDER AS NECESSIDADES DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS E DA PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA	R\$ 136.561,30	11/08/2021	11/08/2021 A 11/08/2022
021/2021IN 110/2021	HOFFMANN CONSULTORIA EIRELI CONSULTORIA NO GERENCIAMENTO ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO DOS CONTRATOS DE REPASSE/CONVENIOS PACTUADOS COM O MUNICIPIO DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS E UNIÃO; ORIENTAÇÃO E SUPERVISÃO NO GERENCIAMENTOS DOS SISTEMAS PLATAFORMA MAIS BRASIL	R\$ 15.000,00	17/08/2021	17/08/2021 A 31/12/2021.

16 - DA DÍVIDA PREVIDENCIÁRIA

Apresentamos no quadro a seguir, demonstrativo sintético da dívida consolidada junto à Receita Federal do Brasil, perfazendo uma monta do **R\$ 12.273.407,80 (doze milhões, duzentos e setenta e três mil, quatrocentos e sete reais e oitenta centavos)**, Documento de Arrecadação de Receitas Federais do município de Sebastião Laranjeiras, com identificação nº 07.16.21041.5433944-0, período de apuração referente aos anos de 2011, 2012, 2013 e 2015, da seguinte forma R\$ 4.402.127,73 (quatro milhões, quatrocentos e dois mil, cento e vinte e sete reais e setenta e três reais), **PRINCIPAL**, R\$ 3.229.486,39 (três milhões, duzentos e vinte e nove mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e trinta e nove reais), **MULTA** R\$ 4.641.793,68 (quatro milhões, seiscentos e quarenta e um mil, setecentos e noventa e três reais e sessenta e oito reais) **JUROS**. Orientamos ao gestor buscar meios de rever o parcelamento, buscando diminuir o valor debitado mensalmente, pois atualmente, tais descontos, compromete mais de 30% por cento da recita do FPM.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO



Receita Federal

Documento de Arrecadação
de Receitas Federais

CPF	13.982.616/0001-57	Município	MUNICIPIO DE SEBASTIAO LARANJEIRAS
Descrição	Diversos	CPF do Contribuinte	07.16.21041.5433944-0
Descrição	web v2.2.0	Valor do Documento	10/02/2021
		Valor do Documento	12.273.407,80

Composição do Documento de Arrecadação						
Código	Denominação		Principal	Multa	Juros	Total
2394	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - INC EP PA 02/2011 SEMPRE 20/02/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/02/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	INC EP	1.419,41	1.100,83	1.769,15	4.319,39
2498	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - LANC EP PA 02/2011 SEMPRE 20/02/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/02/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	LANC EP	1.861,78	1.186,34	2.135,95	5.184,11
2394	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - LANC EP PA 02/2011 SEMPRE 20/02/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/02/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	LANC EP	1.154,77	2.115,60	2.082,74	5.353,11
2399	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - LANC EP PA 04/2011 SEMPRE 20/04/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/04/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	LANC EP	2.271,91	1.757,90	2.072,91	6.102,72
2398	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - LANC EP PA 05/2011 SEMPRE 20/05/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/05/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	LANC EP	2.170,83	1.784,57	2.191,30	6.146,70
2394	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - LANC EP PA 06/2011 SEMPRE 20/06/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/06/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	LANC EP	2.117,73	1.888,30	2.000,12	6.006,15
2398	CP SEGURADOS - CONTRIB SEGURADOS - LANC EP PA 07/2011 SEMPRE 20/07/2011 SEBASTIAO DA SILVA 20/07/2011 Nº AIN 0010396 2015 2126000 Processo 10540-120-453/2015-97	LANC EP	2.110,90	1.911,15	2.040,37	6.062,42

SENDA (VERSÃO 8.7)

Página: 1 de 2

10/02/2021 15:29:35

958401227343 07800385210.1 41071621041.2 54339440456.0

AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS.
RUA DOIS DE MAIO, Nº 453 – CENTRO – CEP: 45.450-000 – SEBASTIÃO LARANJEIRAS - BA
EMAIL CONTROLE@SEBASTIAOLARANJEIRAS.BA.GOV.BR



17 - DOS CONVÊNIOS

A Lei nº 410 "Autoriza o Poder Executivo a firmar convênios, contratos, termos de confissão e renovação de dívidas, com ministérios, secretarias, órgãos do poder público da esfera federal, estadual e municipal, instituições financeiras, organizações particulares, bem como, empresas privadas de prestação de serviços públicos e dá outras providências" de 18 de abril de 2020.

Após analisar o histórico dos convênios já firmados pelo município, deparamos com duas solicitações de cancelamento de contratos de repasse que já estavam empenhados e posteriormente fora cancelado a pedido do Ex-Prefeito, o Senhor Josielton de Castro Muniz. Ambos os ofícios datados de 30 de novembro de 2020 e homologado pela Caixa Econômica em 14 de dezembro de 2020.



Os termos tinham como objetos, respectivamente "pavimentação da via de acesso ao Parque Municipal no município de Sebastião Laranjeiras", conforme proposta MTUR n° 887842/2019, NO VALOR DE R\$ 286.500,00 (duzentos e oitenta e seis mil e quinhentos reais).

Lamentável essa informação vez que fica perceptível a descontinuidade da execução dos serviços públicos, onde alguns princípios norteadores da administração pública foram de forma grotesca afrontados, eficiência e impessoalidade.

É lúcido salientar que o gestor público deve ficar atento aos fundamentos que norteiam o bom desempenho de sua atividade no setor público, inclusive sob pena de prevaricação quando, no dever, deixa de agir.

18. RESOLUÇÃO N° 1311/2012

A resolução n° 1311/2012 "Disciplina as providências a serem adotadas pelos municípios para transmissão de cargos de prefeitos municipais e Presidentes de Câmaras, e dá outras providências", deixou de ser cumprida no seu artigo 4º, que menciona quanto a obrigatoriedade da comissão instituída pelo ex-gestor, relativo ao prazo de 31 de janeiro, para enviar documentação considerada imprescindível, que por sua,

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS**

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

irão nortear a atual gestão e sua equipe na continuidade as ações essenciais para o bem da sociedade. Sendo que esse prazo foi descumprido pela comissão indicada, comprometendo e ocasionando letargia nas ações da atual gestão. Abaixo relacionamos itens faltosos:

- Termo de verificação de saldo em caixa
- Termo de verificação de saldos bancários
- Relação de contas bancárias
- Relação de valores pertencentes a terceiros
- Demonstrativo de restos a pagar referentes a exercícios anteriores e aqueles relativos ao exercício que se encerra a gestão
- Relação de precatórios pendentes de pagamentos
- Demonstrativo da dívida fundada interna
- Relação de obrigações a longo prazo, decorrente de contratos de execução de obras, consórcios e convênios
- Relação de valores de títulos da dívida ativa tributária e não tributária
- Relação de bens patrimoniais
- Relatório de controle interno
- Demonstrativo da dívida fundada interna, acompanhada de certidões
- Relação de atrasos no recolhimento de contribuições previdenciárias e patronais
- Demonstrativo das contas razão 12/2020
- Demonstrativo da Despesa e receita 12/2020



CONCLUSÃO

Atendendo aos dispositivos legais vigentes e acompanhando as exigências do e-TCM, buscamos dar o enfoque do Controle em todos os setores do nosso Município, porém, temos que ressaltar que se trata de um Município de pequeno porte, ou seja, com uma estrutura administrativa pequena, recursos escassos e com dificuldades de recursos humanos.

É necessário um enfoque maior nas questões fiscais e administrativas e financeira, pois a real situação do município é extremamente delicada, e exige total atenção no sentido de que busque a resolutividade, o quanto antes possível, visando inclusive o diminuir a parcela de pagamento ao INSS, que acaba comprometendo o FPM, principalmente fonte de receita do município. Sugerimos também encaminhamento dos débitos previdenciários, ao setor jurídico, para análise e instauração de procedimento administrativo, visando apurar supostas irregularidades, em caso de constatação que se aplique as penalidades previstas na legislação vigente.

Quanto a questão tributária orientamos o gestor a criar políticas de arrecadação, visando diminuir o valor e logicamente incremento de arrecadação, ressaltando que o gestor não pode ser omissor em tal cobrança, o que poderá acarretar sanções impostas



pelos órgãos fiscalizadores, caracterizando a não arrecadação, como renúncia de receita.

Sendo assim, procuramos, no presente RELATÓRIO, enfocar os principais aspectos da gestão financeira, com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição desse Tribunal para quaisquer outros esclarecimentos que se fizerem necessários.

A Controladoria Geral do Município - CGM, não conta com quadro de servidores que a possibilite ampliarem suas ações, bem como, cumprir um rito mais apurado que permita ao gestor a garantia de cumprimento dos requisitos para a boa administração pública. Estamos constantemente pesquisando, treinando, aperfeiçoando, buscando orientação técnica para o bom funcionamento do Sistema de Controle Interno deste município de Sebastião Laranjeiras - Bahia, no sentido de sanar as irregularidades apontadas, de forma que possamos ter uma gestão eficiente e dinâmica, zelando pela economia municipal e pela prestação de um bom serviço público a comunidade.

Assim mesmo, com apenas a figura do Controlador, em espaço físico adequado e, em alguns casos sem o tempo suficiente para o cumprimento de todos os procedimentos necessários à universalização do controle interno, foram tomadas as providências que permita ao gestor a garantia de cumprimento dos requisitos para uma gestão competente e ativa.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

Estado da BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

51 de 51

É o relatório e parecer.

Sebastião Laranjeiras, 30 de agosto de 2021.

Luciano Dias Gomes.

Controlador Interno

Dec. nº 11 - 2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

ESTADO DA BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 02/2021.

Procedimentos de Rotina da Tesouraria

O recolhimento de todas as receitas do Município centralizadas em um só caixa, foi estabelecido pelo art. 56 da Lei Federal 4.320, de 17.03.1964. O princípio da unidade de tesouraria deve ser observado pelo Sistema de Controle Interno de cada Poder, no que tange às receitas, formas de arrecadação, não permitindo a fragmentação desta fase.

A organização da tesouraria deverá ser a que melhor atender às necessidades da instituição, de forma a permitir que os estágios de arrecadação e recolhimento sejam efetuados por estabelecimentos bancários credenciados. Por se tratar de unidade administrativa reservada, a circulação de pessoas deverá ser restrita, evitando a permanência de servidores nas dependências da tesouraria fora do horário de funcionamento da instituição. Não permitir a assinatura de cheques em branco, a existência de documentos de particulares em suas dependências, aparelhos sonoros, dinheiro em espécie e outros documentos que possam ser facilmente extraviados.

Sebastião Laranjeiras, 16 de agosto de 2021.


Luciano Dias Gomes.
Sistema de Controle Interno.

Controlador Geral - Decreto nº 011/2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

ESTADO DA BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Instrução Normativa N° 02 de 16 de agosto de 2021.

Recomenda procedimentos de controle para o Setor de Tesouraria.

O Sistema de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Sebastião Laranjeiras, no uso de suas atribuições legais. Em especial ao disposto nos arts. 31, 70, 74 e 75 da Constituição Federal; conjugado com o disposto no art. 59 da Lei Complementar n° 101 e artigos 75, 76 e 77 da Lei Federal da Lei n° 4.320/64 e por fim, no disposto da Lei Orgânica Municipal e Lei Municipal n° 380/2017, que dispõe a estrutura organizacional.

RESOLVE

Art. 1° Sem prejuízo das atribuições estabelecidas na lei de estrutura organizacional do município, o sistema de controle interno recomenda ao **SETOR DE TESOURARIA** a adoção dos procedimentos constantes desta instrução normativa na prática de suas atividades:

- I. Manter a movimentação financeira do município em instituição oficial nos termos do § 3° do art. 164 da constituição Federal;
- II. Solicitar autorização legislativa para a movimentação financeira em instituições particulares;
- III. Manter, durante o exercício, o equilíbrio entre a receita arrecadada e a despesa realizada de modo a reduzir ao



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

ESTADO DA BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

mínimo eventuais insuficiências de saldos na tesouraria, adotando como instrumento de controle o cronograma de desembolso nos termos do art. 8º da Lei Complementar 101/00;

- IV. O recolhimento de todas as receitas deverá observar o princípio de unidade de tesouraria, não permitindo fragmentação para criação de caixas especiais, nos termos do art. 56 da Lei Federal 4.320/64;
- V. Os pagamentos da despesa deverão ser efetuados exclusivamente pela tesouraria mediante cheques nominativos ou ordem de pagamentos através de estabelecimentos bancários credenciados;
- VI. Efetuar a escrituração diária do livro de tesouraria com fechamento de saldos, (recomendável sistema informatizado);
- VII. Escrituração dos livros de contas corretes (recomendável sistema informatizado);
- VIII. Emissão de boletim diário de caixa (recomendável sistema informatizado);
- IX. Elaboração de fluxo de caixa, com exposição ao prefeito;
- X. Observar os estágios da receita;
- XI. Previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento;
- XII. Observar os estágios das despesas;
- XIII. Fixação, programação, licitação, empenho, liquidação, suprimento e pagamento;
- XIV. Manter controle da sequência numérica dos cheques emitidos, bem como, dos cheques cancelados;
- XV. Emitir cheques somente após a aprovação dos processos de pagamento por autoridade competente;
- XVI. Enviar ao prefeito cheque com cópia para assinatura acompanhado dos processos de pagamento;
- XVII. Realizar conciliações bancárias;
- XVIII. Adotar programação de pagamento de fornecedores em dias alternados;
- XIX. Guardar os talões de cheques em lugar seguro (recomenda-se cofre);
- XX. Assinatura de cheques somente se autorizados por autoridade competente;



PREFEITURA MUNICIPAL DE SEBASTIÃO LARANJEIRAS

ESTADO DA BAHIA

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

- XXI. Não efetuar pagamento sem o fornecimento de recibos, nota fiscal com quitação pelo favorecido;
- XXII. Emitir resumo para a conferência com os comprovantes de cheques emitidos no dia, e posterior a contabilização;
- XXIII. Manter controle de débitos automáticos, duplicatas ou outras obrigações por data de vencimento;
- XXIV. Revisar os documentos comprobatórios no que se refere a cálculos, somas e pagamentos;
- XXV. Efetuar os depósitos em tempo hábil em contas bancárias de valores recebidos pela tesouraria;
- XXVI. Manter controle da arrecadação de tributos;
- XXVII. Não emitir ou receber cheques pré-datados;
- XXVIII. Comparar as guias de recebimentos bancários com as guias de arrecadação (datas iguais na receita da prefeitura);
- XXIX. Anexar cópia de depósito bancário junto com a documentação da contabilidade;
- XXX. Manter controle de informações de saldo com os controles contábeis,
- XXXI. Manter depositado em contas específicas recursos destinados a manutenção do ensino, custeio da saúde, fundos, convênios e recursos oriundos de alienação de bens. Para este último, observar o disposto no art. 44 na Lei Complementar 101, de 04.05.2000.

Art. 2º Esta Instrução Normativa entrará em vigor, na data de sua publicação.

Prefeitura Municipal de Sebastião Laranjeiras, 16 de agosto 2021.


Luciano Dias Gomes.

Sistema de Controle Interno.

Controlador Geral - Decreto nº 011/2021.