



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(CONSOLIDADO)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(MODELO 32)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

TERMO DE RESPONSABILIDADE DO GESTOR DO ÓRGÃO

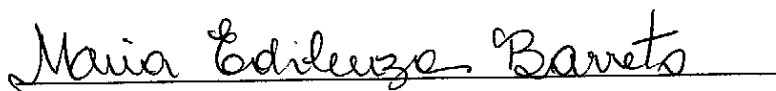
TERMO DE RESPONSABILIDADE

Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão da Prefeitura Municipal de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Assumo a responsabilidade pela exatidão e veracidade das informações prestadas, segundo as normas estabelecidas na Resolução supra.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00



MARCOS AURÉLIO DE PAIVA REGO – Prefeito Municipal
CPF Nº 503.344.094-20

TERMO DE RESPONSABILIDADE DO GESTOR DO ÓRGÃO

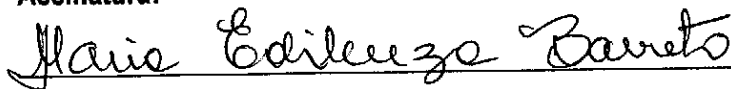
TERMO DE RESPONSABILIDADE

Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão do Fundo Municipal de Saúde de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Assumo a responsabilidade pela exatidão e veracidade das informações prestadas, segundo as normas estabelecidas na Resolução supra.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00


MARCOS AURELIO DE PAIVA REGO – Prefeito Municipal
CPF Nº 503.344.094-20

TERMO DE RESPONSABILIDADE DO GESTOR DO ÓRGÃO

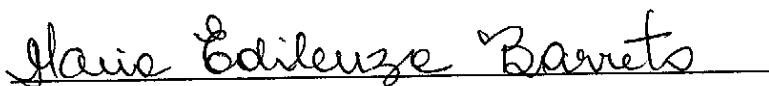
TERMO DE RESPONSABILIDADE

Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão do Fundo Municipal de Assistência Social de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Assumo a responsabilidade pela exatidão e veracidade das informações prestadas, segundo as normas estabelecidas na Resolução supra.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00


MARCOS AURÉLIO DE PAIVA REGO – Prefeito Municipal
CPF Nº 503.344.094-20

TERMO DE RESPONSABILIDADE DO GESTOR DO ÓRGÃO

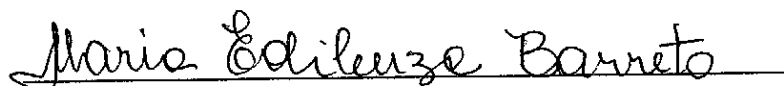
TERMO DE RESPONSABILIDADE

Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão do Fundo Municipal de Educação e Cultura de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

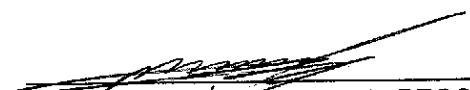
Assumo a responsabilidade pela exatidão e veracidade das informações prestadas, segundo as normas estabelecidas na Resolução supra.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00



MARCOS AURÉLIO DE PAIVA REGO – Prefeito Municipal
CPF Nº 503.344.094-20



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(MODELO 03)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

**PRONUNCIAMENTO EXPRESSO E INDELEGÁVEL DO GESTOR SOBRE AS
CONTAS E O PARECER EXARADO PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO.**

PRONUNCIAMENTO DO GESTOR FAVORÁVEL

Processo: 001/2023- PREFEITURA MUNICIPAL

Emitente: Unidade de Controle Interno

Gestor responsável/Exercício 2022: MARCOS AURÉLIO DE PAIVA REGO

Assunto: *Relatório de Controle Interno de acordo com o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) ANO: 2022.*

Em cumprimento ao disposto no artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte), atesto haver tomado ciência do Parecer Técnico Conclusivo sobre as contas do exercício de 2022, manifestando **CONCORDÂNCIA** com o relatório produzido pelo Controle Interno.

Ratifico as informações pertinentes às contas anuais (orçamentárias, financeiras e patrimoniais), às licitações, aos contratos, aos convênios e às demais despesas analisadas, bem como em relação à avaliação dos resultados da gestão, relacionados aos instrumentos de planejamento governamental PPA, LDO e LOA.

Junte-se ao processo de prestação de contas anuais que será submetido ao julgamento do Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte, pugnando-se pela APROVAÇÃO das contas anuais.

É o nosso pronunciamento.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:


MARCOS AURÉLIO DE PAIVA REGO
PREFEITO MUNICIPAL

PRONUNCIAMENTO EXPRESSO E INDELEGÁVEL DO GESTOR SOBRE AS CONTAS E O PARECER EXARADO PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO.

PRONUNCIAMENTO DO GESTOR FAVORÁVEL

Processo: 002/2023- FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Emitente: Unidade de Controle Interno

Gestor responsável/ Exercício 2022: GLEDSON ANTÔNIO DIAS OLIVEIRA

Assunto: Relatório de Controle Interno de acordo com o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) **ANO: 2022.**

Em cumprimento ao disposto no artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte), atesto haver tomado ciência do Parecer Técnico Conclusivo sobre as contas do exercício de 2022, manifestando **CONCORDÂNCIA** com o relatório produzido pelo Controle Interno.

Ratifico as informações pertinentes às contas anuais (orçamentárias, financeiras e patrimoniais), às licitações, aos contratos, aos convênios e às demais despesas analisadas, bem como em relação à avaliação dos resultados da gestão, relacionados aos instrumentos de planejamento governamental PPA, LDO e LOA.

Junte-se ao processo de prestação de contas anuais que será submetido ao julgamento do Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte, pugnando-se pela **APROVAÇÃO** das contas anuais.

É o nosso pronunciamento.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:

**GLEDSON ANTONIO DIAS
DE OLIVEIRA:31425739415**

Assinado de forma digital por GLEDSON ANTONIO DIAS DE OLIVEIRA:31425739415
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF A1, ou=(EM BRANCO), cn=31425739415, ou=31425739415, ou=presencial, cn=GLEDSON ANTONIO DIAS DE OLIVEIRA:31425739415
Dados: 2023.0410 10:35:41 -03'00'

**PRONUNCIAMENTO EXPRESSO E INDELEGÁVEL DO GESTOR SOBRE AS
CONTAS E O PARECER EXARADO PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO.**

PRONUNCIAMENTO DO GESTOR FAVORÁVEL

Processo: 003/2023- FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Emitente: Unidade de Controle Interno

Gestor responsável/ Exercício 2022: RAPHAELLA ALEXANDRE CAVALCANTE

Assunto: *Relatório de Controle Interno de acordo com o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) ANO: 2022*

Em cumprimento ao disposto no artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte), atesto haver tomado ciência do Parecer Técnico Conclusivo sobre as contas do exercício de 2022, manifestando **CONCORDÂNCIA** com o relatório produzido pelo Controle Interno.

Ratifico as informações pertinentes às contas anuais (orçamentárias, financeiras e patrimoniais), às licitações, aos contratos, aos convênios e às demais despesas analisadas, bem como em relação à avaliação dos resultados da gestão, relacionados aos instrumentos de planejamento governamental PPA, LDO e LOA.

Junte-se ao processo de prestação de contas anuais que será submetido ao julgamento do Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte, pugnando-se pela APROVAÇÃO das contas anuais.

É o nosso pronunciamento.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de Abril de 2023.

Assinatura:

Raphaella Alexandre Cavalcante
RAPHAELLA ALEXANDRE CAVALCANTE
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

**PRONUNCIAMENTO EXPRESSO E INDELEGÁVEL DO GESTOR SOBRE AS
CONTAS E O PARECER EXARADO PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO.**

PRONUNCIAMENTO DO GESTOR FAVORÁVEL

Processo: 004/2023- FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA

Emitente: Unidade de Controle Interno

Gestor responsável/ Exercício 2022: CLÉDINA MAFALDO DE A. FERNANDES

Assunto: Relatório de Controle Interno de acordo com o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) **ANO: 2022.**

Em cumprimento ao disposto no artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte), atesto haver tomado ciência do Parecer Técnico Conclusivo sobre as contas do exercício de 2022, manifestando **CONCORDÂNCIA** com o relatório produzido pelo Controle Interno.

Ratifico as informações pertinentes às contas anuais (orçamentárias, financeiras e patrimoniais), às licitações, aos contratos, aos convênios e às demais despesas analisadas, bem como em relação à avaliação dos resultados da gestão, relacionados aos instrumentos de planejamento governamental PPA, LDO e LOA.

Junte-se ao processo de prestação de contas anuais que será submetido ao julgamento do Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte, pugnando-se pela APROVAÇÃO das contas anuais.

É o nosso pronunciamento.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:


CLÉDINA MAFALDO DE A. FERNANDES
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(MODELO 31)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO SOBRE A COMPLETUDE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS.

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

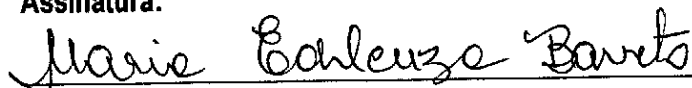
Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão da Prefeitura Municipal de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, foi visada por esta Unidade de Controle Interno e que corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Toda documentação foi analisada, pelos procedimentos operacionais que foram objeto de verificação, e tomando por base alguns relatórios fornecidos pela Contabilidade Geral do Município, pronunciamos de forma conclusiva pela **"APROVAÇÃO TOTAL DAS CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2022"**.

Nada mais a declarar, e ciente das responsabilidades pelas declarações prestadas, firmo o presente.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



**MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00**

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO SOBRE A COMPLETUDE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS.

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão do Fundo Municipal de Saúde de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, foi visada por esta Unidade de Controle Interno e que corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Toda documentação foi analisada, pelos procedimentos operacionais que foram objeto de verificação, e tomando por base alguns relatórios fornecidos pela Contabilidade Geral do Município, pronunciamos de forma conclusiva pela **"APROVAÇÃO TOTAL DAS CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2022"**.

Nada mais a declarar, e ciente das responsabilidades pelas declarações prestadas, firmo o presente.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO SOBRE A COMPLETUDE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS.

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

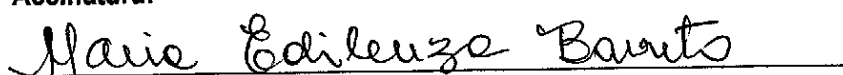
Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão do Fundo Municipal de Assistência Social de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, foi visada por esta Unidade de Controle Interno e que corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Toda documentação foi analisada, pelos procedimentos operacionais que foram objeto de verificação, e tomando por base alguns relatórios fornecidos pela Contabilidade Geral do Município, pronunciamos de forma conclusiva pela **"APROVAÇÃO TOTAL DAS CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2022"**.

Nada mais a declarar, e ciente das responsabilidades pelas declarações prestadas, firmo o presente.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.

MAT: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO SOBRE A COMPLETUDE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS.

PRONUNCIAMENTO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

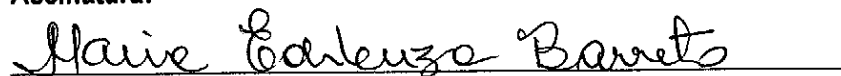
Declaro que a documentação encaminhada referente à prestação de contas de gestão do Fundo Municipal de Educação e Cultura de Riacho da Cruz-RN, exercício 2022, foi visada por esta Unidade de Controle Interno e que corresponde ao que foi determinado na Resolução nº 012/2016.

Toda documentação foi analisada, pelos procedimentos operacionais que foram objeto de verificação, e tomando por base alguns relatórios fornecidos pela Contabilidade Geral do Município, pronunciamos de forma conclusiva pela **"APROVAÇÃO TOTAL DAS CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2022"**.

Nada mais a declarar, e ciente das responsabilidades pelas declarações prestadas, firmo o presente.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(MODELO 02)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

RELATÓRIO PRODUZIDO PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: 01/2023 – PREFEITURA MUNICIPAL

Processo: 001/2023

Emitente: Controladoria Geral do Município

Gestor responsável/Exercício 2022: MARCOS AURELIO DE PAIVA REGO

ANO: 2022

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) esse órgão de controle interno realizou, no exercício supramencionado, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

I - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração [estadual/municipal/indireta], bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II - Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

A seguir apresentamos os procedimentos adotados, seguidos das constatações, proposições sugeridas e justificativas do gestor, emitindo, ao final, nosso parecer.

1- Análise de regularidade / legalidade

1.1- Auditorias realizadas

Objetivando subsidiar a emissão do parecer final sobre as contas ora avaliadas, realizamos procedimentos de avaliações, seguindo o manual de procedimentos desta unidade de controle.

Na tabela a seguir, apresentamos alguns processos que foram analisados:

Tabela 01 - PROCESSO / PREFEITURA

Licitação/Modalidade	Objeto	Publicação/Constatações
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 021/2022	Aquisição de material de suprimentos de informática, para atender as secretarias e unidades administrativas do Município de Riacho da Cruz-RN	-Homologado em 20/10/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 301101	Aquisição de peças de ar condicionado, visando a manutenção preventiva e corretiva de aparelhos das unidades e secretarias. Municipais.	-Homologado em 30/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.

DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 300501	Contratação de pessoa qualificada para os serviços de manutenção e reparo, pintura em geral dos coletores de lixo do Município.	-Homologado em 30/05/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº 301102	Serviços de Assessoramento Jurídico em Direito Tributário e Financeiro para o Município.	-Homologado em 30/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 270103	Contratação de empresa especializada em serviços gráficos para confecção de AGENDAS 2022 para a secretaria de administração.	-Homologado em 27/01/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO PRESENCIAL Nº 014/2022	Registro de Preços para serviços de propagandas em carro de som, visando divulgação de ações, programas e demais atos administrativos do Município.	-Homologado em 19/08/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº 0101201	Contratação de serviços artísticos musicais relativos a apresentação do artista PADRE NUNES, para apresentação no Evento Natal Encantado do Município.	-Homologado em 05/12/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 081201	Contratação de Emissora de TV para cobertura da 7ª Edição do NATAL ENCANTADO de Riacho da Cruz-RN	-Homologado em 08/12/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 014/2022	Registro de preços para eventual aquisição de material de limpeza e higiene, visando o atendimento das necessidades das secretarias municipais.	-Homologado em 01/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 015/2022	Registro de preços para eventual aquisição de gêneros alimentícios para atender as necessidades das secretarias municipais.	-Homologado em 01/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO PRESENCIAL Nº 016/2022	Registro de Preços para eventual aquisição de Gás de cozinha tipo GLP, para atender as necessidades das secretarias municipais.	-Homologado em 24/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 210201	Contratação da Prestação de serviços na manutenção de condicionadores de ar das unidades administrativas e secretarias municipais.	-Homologado em 21/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 019/2022	Registro de preços para possível aquisição de material de expediente, visando o suprimento das necessidades das Unidades Administrativas e Secretarias Municipais.	-Homologado em 13/10/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 190101 PREGÃO PRESENCIAL Nº 017/2022	Prestação de serviços na confecção de crachás /funcionários Registro de preços para aquisição de eletrodomésticos para o sorteio de Prêmios dos Contribuintes do IPTU 2022 do Município de Riacho da Cruz-Rn	-Homologado em 19/01/2022 -Sem ressalvas/Regular. -Homologado em 24/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO PRESENCIAL Nº 015/2022	Registro de preços para aquisição de água mineral e vasilhames destinados ao atendimento das necessidades das Unidades Administrativas e Secretarias Municipais.	-Homologado em 01/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

PREGÃO ELETRÔNICO Nº 012/2022	Registro de preços para aquisição de peças e acessórios genuínos ou originais para manutenção preventiva e corretiva da frota de veículos e máquinas do Município.	-Homologado em 26/08/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO PRESENCIAL Nº 003/2022	Registro de preços para contratação de empresa para serviços de fornecimento de lanches e refeições para atender as necessidades de eventos, reuniões, palestras e solenidades realizadas pelas secretarias municipais.	-Homologado em 07/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO PRESENCIAL Nº 006/2022	Locação de SOFTWARE Integrado de Gestão Pública - diversos módulos destinados ao atendimento das necessidades do Município.	-Homologado em 28/06/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 010/2022	Registro de preços para aquisição de Pneus e baterias para a frota de veículos do Município.	-Homologado em 07/07/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
TOMADA DE PREÇOS Nº 001/2022	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de CAPEAMENTO ASFÁLTICO DE VIAS URBANAS DO MUNICÍPIO DE RIACHO DA CRUZ-RN	-Homologada em 21/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

1.2- Irregularidades constatadas

Dos procedimentos de controle e avaliações realizadas por essa unidade de controle interno, não foram detectadas falhas, irregularidades ou ilegalidades nos processos ora analisados.

1.3- Proposições

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

1.4- Justificativas apresentadas pelo responsável do órgão ou entidade.

Sem justificativa para o período.

2 – Avaliação de resultados quanto à gestão orçamentária, financeira e patrimonial

2.1 – Gestão orçamentária e financeira

Foi realizada avaliação quanto à gestão orçamentária e financeira, com ênfase na avaliação dos instrumentos de planejamento.

Tabela 04 – Avaliação orçamentária e financeira

MODELO 02 – RELATÓRIO DE DESEMPENHO DE GESTÃO

PROGRAMA: 0502 - GESTÃO FINANCEIRA E TRIBUTÁRIA
ÓRGÃO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ

AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
2027 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA UNIDADE	Amortização da dívida fundada e pagamento de juros	R\$ (m.)	1	200.000,00	221.800,00	219.900,00	59,18
Total do Órgão:		Quantidade de Ações:	1	200.000,00	221.800,00	219.900,00	
Total do Programa:		Quantidade de Ações:	1	200.000,00	221.800,00	219.900,00	

PROGRAMA: 0503 - PROGRAMA DE APOIO À MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO GABINETE CIVIL

ÓRGÃO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ

AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
2005 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MATERIAL PERMANENTE E MOBILIÁRIO EM GERAL	Compra de equipamentos material permanente	R\$ (m.)	1	52.000,00	27.000,00	12.900,00	47,88
2006 - LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	Locação de veículos	R\$ (m.)	1	58.000,00	28.490,00	23.140,00	55,42
2007 - MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DO GABINETE CIVIL	Ações do Gabinete do Prefeito	R\$ (m.)	1	350.000,00	223.352,23	652.750,12	95,75
2008 - MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE ARTICULAÇÃO INSTITUCIONAL	Articulação institucional	R\$ (m.)	1	50.000,00	0,00	0,00	0,00
2010 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	R\$ (m.)	1	55.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2011 - MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DA PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - PGM	MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DA PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO - PGM	R\$ (m.)	1	200.000,00	20.200,00	13.651,40	63,62
Total do Órgão:		Quantidade de Ações:	6	792.000,00	801.082,23	747.676,52	
Total do Programa:		Quantidade de Ações:	6	792.000,00	801.082,23	747.676,52	

PROGRAMA: 0600 - MANUTENÇÃO E DESEMPENHAMENTO DAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS

ÓRGÃO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ

AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
2010 - MODERNIZAÇÃO E MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTABILIDADE	Manutenção e modernização do sistema de contabilidade	R\$ (m.)	1	21.000,00	7.100,00	6.000,00	78,29
2011 - PAGAMENTO DE DIÁRIOS DE SERVIÇO E DIÁRIOS DE INTERIORES	Despesa com diários	R\$ (m.)	1	15.000,00	15.000,00	4.900,00	32,67
2012 - DESPESAS COM ENERGIA ELÉTRICA	Despesa com Energia Elétrica	R\$ (m.)	1	50.000,00	50.000,00	29.000,00	58,00
2013 - LOCAÇÃO DE UNIDADES ALUGUELO DE OFICINAS	Locação de unidades	R\$ (m.)	1	60.000,00	90.000,00	15.000,00	20,00
2014 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE FINANÇAS	Manutenção das atividades da secretaria de finanças	R\$ (m.)	1	400.000,00	302.870,00	279.600,00	91,09
2015 - MANUTENÇÃO E MANUTENÇÃO DA UNIDADE DE SAÚDE MUNICIPAL	Manutenção e manutenção da unidade de saúde municipal	R\$ (m.)	1	35.000,00	500,00	0,00	0,00
2016 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	R\$ (m.)	1	50.000,00	4.000,00	1.700,00	42,00
2017 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE SAÚDE	Manutenção das atividades da secretaria de saúde	R\$ (m.)	1	700.000,00	1.213.600,13	1.223.672,61	84,30
2018 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE CULTURA	Manutenção das atividades da secretaria de cultura	R\$ (m.)	1	25.000,00	18.000,00	0,00	0,00
2019 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE TURISMO	Manutenção das atividades da secretaria de turismo	R\$ (m.)	1	200.000,00	213.000,00	213.000,00	100,00
2020 - DESPESAS COM ENERGIA ELÉTRICA	Despesa com Energia Elétrica	R\$ (m.)	1	60.000,00	2.000,00	0,00	0,00
2021 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	R\$ (m.)	1	20.000,00	20.000,00	15.000,00	75,00
2022 - LOCAÇÃO DE VEÍCULO	Locação de veículo	R\$ (m.)	1	20.000,00	50.000,00	40.000,00	100,00
2023 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE SAÚDE	Manutenção das atividades da secretaria de saúde	R\$ (m.)	1	30.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2024 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MATERIAL PERMANENTE E MOBILIÁRIO EM GERAL	Compra de equipamentos material permanente	R\$ (m.)	1	25.000,00	15.000,00	0,00	0,00
2025 - MODERNIZAÇÃO E MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE CONTABILIDADE	Manutenção e modernização do sistema de contabilidade	R\$ (m.)	1	25.000,00	15.000,00	0,00	0,00
2026 - DESPESAS COM ENERGIA ELÉTRICA	Despesa com Energia Elétrica	R\$ (m.)	1	20.000,00	20.000,00	17.000,00	85,00
2027 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE FINANÇAS	Manutenção das atividades da secretaria de finanças	R\$ (m.)	1	30.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
2028 - LOCAÇÃO DE VEÍCULO	Locação de veículo	R\$ (m.)	1	20.000,00	15.000,00	0,00	0,00
2029 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Aquisição de veículo	R\$ (m.)	1	40.000,00	1.000,00	0,00	0,00
2030 - LOCAÇÃO DE VEÍCULO	Locação de veículo	R\$ (m.)	1	15.000,00	115.000,00	1.470,00	12,83
2031 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MATERIAL PERMANENTE E MOBILIÁRIO EM GERAL	Compra de equipamentos material permanente	R\$ (m.)	1	40.000,00	0,00	0,00	0,00
2032 - DESPESAS COM ENERGIA ELÉTRICA	Despesa com Energia Elétrica	R\$ (m.)	1	250.000,00	200.000,00	198.172,73	99,27
2033 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS MATERIAL PERMANENTE E MOBILIÁRIO EM GERAL	Compra de equipamentos material permanente	R\$ (m.)	1	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Total do Órgão:		Quantidade de Ações:	23	2.338.000,00	2.052.720,15	1.895.060,69	

PROGRAMA: 0605 - PROGRAMA DE APOIO À AGRICULTURA LOCAL

ÓRGÃO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ

ORÇÃO	3000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO CHÃO DA SERRA		META FÍSICA		META FINANCEIRA	COTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
	AÇÃO	PRODUTO	UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	30.000,00	4.000,00	0,00	0,00
1002	AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE E MOBILIÁRIO EM GERAL	TERMINAL DE MANUTENÇÃO DE BARRIO	R\$ (m.)	1	250.000,00	6.200,00	0,00	0,00
1003	CONSTRUÇÃO DE MANUTENÇÃO DE PASSARELA MOLUADA	CONSTRUÇÃO DE MANUTENÇÃO DE PASSARELA MOLUADA	UNID. PASSARELA	1	60.000,00	6.000,00	0,00	0,00
1004	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	25.000,00	15.000,00	0,00	0,00
1005	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	25.000,00	6.000,00	0,00	0,00
1006	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1007	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1008	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1009	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1010	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1011	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1012	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1013	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1014	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1015	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1016	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1017	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1018	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1019	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1020	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1021	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1022	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1023	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1024	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1025	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1026	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1027	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1028	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1029	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1030	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1031	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1032	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1033	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1034	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1035	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1036	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1037	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1038	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1039	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1040	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1041	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1042	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1043	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1044	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1045	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1046	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1047	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1048	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1049	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1050	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1051	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1052	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1053	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1054	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1055	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1056	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1057	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1058	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1059	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1060	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1061	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1062	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1063	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1064	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1065	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1066	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1067	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1068	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1069	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1070	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1071	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1072	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1073	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1074	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1075	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1076	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1077	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1078	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1079	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1080	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1081	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1082	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1083	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1084	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1085	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1086	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1087	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1088	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1089	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1090	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1091	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1092	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1093	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1094	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1095	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1096	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1097	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1098	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1099	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1100	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1101	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1102	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1103	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1104	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1105	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1106	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1107	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1108	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1109	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1110	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1111	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1112	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1113	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1114	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1115	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1116	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1117	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1118	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1119	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1120	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1121	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1122	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1123	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1124	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1125	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1126	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00
1127	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	CONSTRUÇÃO DE BARRIO	UNID. BARRIO	1	110.000,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMA 002 - MANUTENÇÃO DA FAZENDA SECRETARIA MUNICIPAL DE TRATAMENTO							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS	Contratação de serviços para obras	UNIDADE	1	10.000,00	5.000,00	0,50	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	UNIDADE	1	30.000,00	4.000,00	0,20	0,00
2001 - AJUSTE DE MANUTENÇÃO DAS ESTRADAS DE PAVIMENTO	Manutenção das estradas de pavimento	M²	1	50.000,00	8.000,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.500,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE PAVIMENTO	Compra de equipamentos e material permanente para obras de pavimento	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	12.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE PAVIMENTO	Compra de equipamentos e material permanente para obras de pavimento	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
2007 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	12.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2008 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DE SERVIÇOS DE PAVIMENTO	Manutenção das atividades de serviços de pavimento	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	10	60.000,00	20.000,00	0,20	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	10	60.000,00	20.000,00	0,20	0,00

PROGRAMA 003 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 004 - DESENVOLVIMENTO DO TURISMO							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 005 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO							
ORÇAO: 1000 - CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
2001 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO	Manutenção das atividades do poder legislativo	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 006 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 008 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 009 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 010 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2006 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2007 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2008 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
Total do Orçao		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações:	8	100.000,00	15.000,00	0,10	0,00

PROGRAMA 011 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA							
ORÇAO: 2000 - PREFEITURA MUNICIPAL DE RACHO DA CRUZ							
AÇÃO	PRODUTO	META FISICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	% APLICADO
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE				
1001 - CONTRATAÇÃO DE PRESTADOR DE SERVIÇOS PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Contratação de serviços para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	40.000,00	6.000,00	0,10	0,00
1002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	20.000,00	3.000,00	0,10	0,00
2001 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2002 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2003 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE PARA OBRAS DE MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Compra de equipamentos e material permanente para obras de manutenção da infraestrutura de transportes	M²	1	10.000,00	1.500,00	0,10	0,00
2004 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO	Compra de veículo	M²	1	15.000,00	2.000,00	0,10	0,00
2005 - MANUTENÇÃO DA INFRA-ESTRUTURA DE TRANSPORTES	Manutenção da infraestrutura de transportes						

LEGENDA:

(A) O nome dos programas e ações conforme a Lei Orçamentária Anual.

(B) Dotação orçamentária original

(C) Suplementações – cancelamentos ocorridos no exercício financeiro.

(D) Dotação Atualizada

(E) Empenhos por programas e ações – Mês e Acumulado

(F) Total da despesa liquidada por programa e ações- Mês e Acumulado (G) Pagamentos por programas e ações – Mês e Acumulado.

(H) Saldo por programas e ações- A pagar e disponível.

2.2 - Outras ações promovidas

Nenhuma outra ação foi analisada no período.

2.3 – Gestão patrimonial**2.3.1 – Bens móveis e imóveis.**

No encerramento do exercício, os bens móveis e imóveis dos setores da Prefeitura Municipal consolidados/acumulados totalizaram **R\$ 3.572.793,59 (três milhões, quinhentos e setenta e dois mil, setecentos e noventa e três reais e cinquenta e nove centavos)** e **R\$ 15.108.574,82 (quinze milhões, cento e oito mil, quinhentos e setenta e quatro reais e oitenta e dois centavos)**, respectivamente, os quais estão de acordo com os registros contábeis no Balanço Patrimonial.

Não foi constatada incompatibilidade entre os registros contábeis das contas de bens permanentes e a existência física dos bens. Acrescenta-se que os bens foram inventariados e possuem registro analítico individualizado, com a indicação do valor, das características e dos responsáveis pela sua guarda e administração.

2.3.2 – Almoxarifado

O Sistema de Almoxarifado se encontra em pleno funcionamento desde o exercício de 2020, o Município está fazendo os ajustes e adequações necessárias para melhorar a qualidade das informações. O referido anexo exigido pelas contas de gestão está sendo enviado no presente exercício no Relatório Anual de 2022, pelo setor Contábil. Conforme pode ser identificado nos anexos do Balanço.

2.3.3- Frota de veículos e equipamentos

No encerramento do exercício, a frota de veículos abaixo relacionados à Prefeitura Municipal gastou **R\$ 569.808,90 (quinhentos e sessenta e nove mil, oitocentos e oito reais e noventa centavos)** efetivamente pagos com combustíveis dos veículos de acordo com os registros contábeis, das Secretarias Municipais de: Administração, Gabinete do Prefeito, Secretaria de Agricultura e Secretaria de Obras e Urbanismo. A frota de Veículos das referidas Secretarias não teve nenhuma alteração, ou seja, não foi adquirido durante o exercício nenhum veículo.

Tabela 05 – Frota de veículos e manutenção

Marca / modelo	Ano	Placa	Tipo do combustível
CAMINHÃO	2012/13	OJT-2205	DIESEL S10
CAMINHONETA	1978	MXO-3666	GASOLINA
CAÇAMBA	2013	OVZ-1026	DIESEL S10
PIPA	2013/14	OKC-8252	DIESEL S10
RETRO	2013	-	DIESEL

ESCAVADEIRA			
MOTO NIVELADORA	2013	-	DIESEL
PÁ CARREGADEIRA	2013	-	DIESEL
TRATOR TRAÇADO	2008	-	DIESEL
TRATOR	2006	-	DIESEL
CAMINHONETE CARROCERIA ABERTA/CARGA	2015	QGC3345	ALCOOL/GASOLINA
TRATOR VALTRA	-	-	DIESEL

A análise da amostra constatou que não há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada, o que impossibilitou os registros de gastos individuais com peças e serviços. Vale salientar que os referidos processos estão arquivados em pasta própria de cada Secretaria à disposição para quaisquer esclarecimentos ou análise documental.

2.4 – Proposições:

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

2.5 – Justificativas apresentadas pelo responsável do órgão ou entidade

Sem justificativa para o período.

3 – Encaminhamentos ao TCE.

Não foi encaminhado ao TCE nenhum processo para análise através da Unidade de Controle Interno como determina o artigo 74, § 1º combinado com o artigo 75 da Constituição Federal, bem como em consonância com o disposto no artigo 149 da Lei Complementar nº 464/2012 (Orgânica do TCE/RN).

4 – Conclusão:

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade do Senhor MARCOS AURELIO DE PAIVA REGO relativa ao exercício de 2022, com objetivo de:

I – Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração estadual e municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II – Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Em nossa opinião as peças que integram a prestação de contas sob exame representam a regularidade da prática de atos de gestão no exercício a que se refere, observando-se a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos.

4.1- Ressalvas:

Sem ressalvas.

Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, submete-se o presente relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria e Parecer Conclusivo.

Riacho da Cruz-RN, 10 de abril de 2023.

Assinaturas:



MÁRIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.

MAT: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificado: 001/2023- Prefeitura Municipal

Processo: 001/2023

Emitente: Unidade de Controle Interno

Unidade auditada: Prefeitura Municipal

Gestor responsável/ Exercício 2022: MARCOS AURELIO DE PAIVA REGO

ANO: 2022

Foram examinados os atos de gestão do responsável pelas áreas auditadas, praticados no período de 2022.

Os exames foram efetuados por seleção de processos, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício objeto de exame, sobre a gestão da unidade auditada.

Em função dos exames realizados, consubstanciados no Relatório de Auditoria Anual de Contas, e em face do disposto no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), proponho que o encaminhamento das contas do responsável pela Unidade Auditada seja pela regularidade.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO

Controladora Geral do Município

Mat: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO

Relatório: 001/2023

Processo: 001/2023

Unidade auditada: Prefeitura Municipal

Gestor responsável/ Exercício 2022: MARCOS AURELIO DE PAIVA REGO

ANO: 2022

Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade da Unidade de Controle Interno quanto ao processo de contas do exercício sob exame, da Unidade Auditada, expresse, a seguir, opinião conclusiva, de natureza gerencial, considerando os principais registros e recomendações formuladas em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão de controle interno sobre a gestão do referido exercício, cuja Certificação foi pela regularidade.

As auditorias realizadas e os procedimentos de controle, sob os aspectos da regularidade / legalidade demonstraram que as contas do exercício de 2022 da Prefeitura Municipal de Riacho da Cruz se mantiveram em equilíbrio conforme determina as legislações vigentes.

Não foram identificadas constatações com impacto significativo na gestão da Entidade. Diante disso, não foram efetuadas recomendações aos gestores.

Outrossim, não havia determinações/recomendações expedidas pelo TCE/RN, no exercício em referência, pendentes de atendimento.

Assim, em atendimento às determinações contidas no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN) e fundamentado no Relatório de Auditoria, acolho a conclusão expressa no Certificado de Auditoria pela regularidade da gestão do responsável pela Prefeitura Municipal.

Desse modo, o processo pode ser encaminhado ao Gestor Responsável MARCOS AURELIO DE PAIVA REGO, com vistas à obtenção do pronunciamento de que trata o artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), e posterior remessa ao Tribunal de Contas do Estado.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO

Controladora Geral do Município

Mat: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

RELATÓRIO PRODUZIDO PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: 02/2023 – FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Processo: 002/2023

Emitente: Controladoria Geral do Município

Gestor responsável/ Exercício 2022: GLEDSON ANTONIO DIAS DE OLIVEIRA

ANO: 2022

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) esse órgão de controle interno realizou, no exercício supramencionado, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

I – Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração [estadual/municipal/indireta], bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II – Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

A seguir apresentamos os procedimentos adotados, seguidos das constatações, proposições sugeridas e justificativas do gestor, emitindo, ao final, nosso parecer.

1- Análise de regularidade / legalidade

A.3- Auditorias realizadas

Objetivando subsidiar a emissão do parecer final sobre as contas ora avaliadas, realizamos procedimentos de avaliações, seguindo o manual de procedimentos desta unidade de controle.

Na tabela a seguir, apresentamos alguns processos que foram analisados:

Tabela 01 – Processo / Fundo Municipal de Saúde

Licitação/Modalidade	Objeto	Publicação/Constatações
CHAMADA PUBLICA Nº 001/2022	Chamada Publica para habilitação de prestadores de serviços de saúde da rede privada ou sem fins lucrativos, para atender os usuários do Sistema Único de Saúde de forma complementar, para assim compor o banco de prestadores	-Homologada em 13/04/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.

	para possível contratação de serviços de saúde do Município de Riacho da Cruz.-RN	
PREGÃO PRESENCIAL Nº 002/2022	Registro de Preços para contratação de empresa para fornecer serviços de hospedagem, traslado e alimentação, para recepcionar pacientes carentes do Município em tratamento de saúde na Capital do estado Natal-RN.	-Homologada em 03/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 006/2022	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de recarga cilindros de oxigênio medicinal, visando o atendimento das necessidades da Secretaria Municipal de Saúde.	-Homologada em 06/05/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº 010210	Contratação de profissional especializado visando o atendimento temporário em Unidade Básica de Saúde do Município.	-Homologada em 02/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO PRESENCIAL Nº 011/2022	Registro de preços para contratação de empresa para prestação de serviços de hospedagem com alimentação e traslado de pacientes carentes em tratamento de saúde na cidade de Mossoró-RN.	-Homologada em 26/07/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 010801	Procedimento de Prostatectomia Transvesical realizada em paciente carente do Município em caráter de urgência.	-Homologada em 01/08/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 004/2022	Registro de Preços para aquisição de 02 (dois) veículos OKm, destinados ao atendimento das necessidades da Secretaria Municipal de Saúde e Saneamento.	-Homologada em 09/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 011/2022	Registro de preços para prestação de serviços de exames laboratoriais a serem realizados no Município de Riacho da Cruz, conforme solicitação da Secretaria Municipal de Saúde.	-Homologada em 19/07/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO PRESENCIAL Nº 004/2022	Registro de preços para futura e eventual aquisição de medicamentos de A a Z, éticos, genéricos e similares, para a população carente do Município, conforme receita médica.	-Homologada em 17/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 240304	Contratação de empresa especializada para fazer ESGOTAMENTO DE =FOSSAS SÉPTICAS e destinação final dos resíduos.	-Homologada em 24/03/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 029/2022	Aquisição de material laboratorial destinados ao atendimento das necessidades da Secretaria Municipal de Saúde no desenvolvimento de suas atividades.	-Homologada em 23/12/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

PREGAO ELETRONICO Nº 016/2022	Aquisição de veículo tipo VAN 17+1 visando o atendimento das necessidades do transporte de pacientes atendidos pela secretaria Municipal de Saúde.	-Homologada em 29/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 060501	Serviços de letras em PVC para a fachada do Prédio da Nova sede da Secretaria Municipal de Saúde do Município	-Homologada em 06/05/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 100601	Procedimento cirúrgico PIELOLITOTOMIA VIDIOLAPARASCOPICA em paciente carente do Município, em caráter de urgência.	-Homologada em 10/06/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 141002	Contratação de um profissional BIOQUÍMICO para os serviços de saúde no Município de Riacho da Cruz-RN.	-Homologada em 14/10/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 110701	Aquisição de coletânea de material para o KIDS e coletânea de saúde educativo, para eventos educacionais de saúde.	-Homologada em 11/07/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 270102	Aquisição de relógio de ponto biométrico para o Centro de Saúde Julia de Paiva Nobre no Municio.	-Homologada em 27/01/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 310302	Aquisição de moveis e eletros para mobília da nova sede da Secretaria Municipal de Saúde e Saneamento do Município.	-Homologada em 31/03/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 230603/2022	Registro de Preços visando a aquisição de medicamentos injetáveis visando as necessidades da Secretara Municipal de Saúde e Saneamento do Município.	-Homologada em 23/12/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 028/2022	Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de saúde para plantões, consultas especializadas e exames, indispensável ao pleno funcionamento do Hospital Municipal Vicente do Rego Filho.	-Homologada em 12/01/2023 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº040401	Aquisição de material odontológico e hospitalar para manutenção do Gabinete Odontólogo, através da Secretaria Municipal de Saúde e Saneamento.	-Homologada em 04/04/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

1.2- Irregularidades constatadas

Dos procedimentos de controle e avaliações realizadas por essa unidade de controle interno, não foram detectadas falhas, irregularidades ou ilegalidades nos processos ora analisados.

PROGRAMA 0018 - COLETA SELETIVA		ORÇÃO 6000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E BEM-ESTAR		META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LÍQUIDO	% APLICADO
AÇÃO	PRODUTO	UNID. MEDIDA	QUANTIDADE						
0181 - COLETA SELETIVA DE ENTERRAMENTO DE RESÍDUOS SÓLIDOS	Quantidade de Ações	RS	1			18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
Total do Orçamento		Quantidade de Ações	1			18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações	1			18.000,00	18.000,00	0,00	0,00

PROGRAMA 0019 - PROGRAMA DE APOIO AO ENFRENTAMENTO DO SUS		ORÇÃO 6000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E BEM-ESTAR		META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LÍQUIDO	% APLICADO
AÇÃO	PRODUTO	UNID. MEDIDA	QUANTIDADE						
0191 - ATENDIMENTO ESPECIALIZADO EM SAÚDE MENTAL	Quantidade de Ações	RS	1			700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
Total do Orçamento		Quantidade de Ações	1			700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
Total do Programa		Quantidade de Ações	1			700.000,00	700.000,00	0,00	0,00

PROGRAMA 0119 - ATENÇÃO VOLTADA À PRIMEIRA INFÂNCIA		ORÇÃO 6000 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E BEM-ESTAR		META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LÍQUIDO	% APLICADO
AÇÃO	PRODUTO	UNID. MEDIDA	QUANTIDADE						
01191 - ATENÇÃO VOLTADA À PRIMEIRA INFÂNCIA	Quantidade de Ações	RS	1			42.000,00	42.000,00	13.754,10	32,75
Total do Orçamento		Quantidade de Ações	1			42.000,00	42.000,00	13.754,10	32,75
Total do Programa		Quantidade de Ações	1			42.000,00	42.000,00	13.754,10	32,75

LEGENDA:

- (A) O nome dos programas e ações conforme a Lei Orçamentária Anual.
 (B) Dotação orçamentária original
 © Suplementações – cancelamentos ocorridos no exercício financeiro.
 (D) Dotação Atualizada
 (E) Empenhos por programas e ações – Mês e Acumulado
 (F) Total da despesa liquidada por programa e ações- Mês e Acumulado
 (G) Pagamentos por programas e ações – Mês e Acumulado.
 (H) Saldo por programas e ações- A pagar e Disponível.

2.2 Outras ações promovidas

Nenhuma outra ação foi analisada no período.

2.3 – Gestão patrimonial

2.3.1 – Bens móveis e imóveis.

No encerramento do exercício, os bens móveis e imóveis da Secretaria Municipal de Saúde consolidados/acumulado totalizaram **R\$ 1.951.618,95 (um milhão, novecentos e cinquenta e um mil, seiscientos e dezoito reais e noventa e cinco centavos)** e **R\$ 1.962.573,49 (um milhão, novecentos e sessenta e dois mil, quinhentos e setenta e três reais e quarenta e nove centavos)**, respectivamente, os quais estão de acordo com os registros contábeis, no Balanço Patrimonial. Não houve variação nos valores acumulados dos Bens Imóveis no exercício de 2022, permanecendo o mesmo valor do exercício anterior.

Não foi constatada incompatibilidade entre os registros contábeis das contas de bens permanentes e a existência física dos bens. Acrescenta-se que os bens foram inventariados e possuem registro analítico individualizado, com a indicação do valor, das características e dos responsáveis pela sua guarda e administração.

2.3.2 – Almoxarifado

O Sistema de Almoxarifado se encontra em pleno funcionamento desde o exercício de 2020, o Município está fazendo os ajustes e adequações necessárias para melhorar a qualidade das informações.

O referido anexo exigido pelas contas de gestão está sendo enviado no presente exercício no Relatório Anual de 2022, pelo setor Contábil, conforme pode ser identificado nos anexos do Balanço.

2.3.3- Frota de veículos e equipamentos

No encerramento do exercício, a frota de veículos abaixo relacionados do Fundo Municipal de Saúde gastou **R\$ 603.964,88 (seiscentos e três mil, novecentos e sessenta e quatro reais e oitenta e oito centavos)** efetivamente pagos com combustíveis dos veículos relacionados de acordo com os registros contábeis, da Secretaria Municipal de Saúde e Saneamento.

A referida Secretaria, aumentou seus gastos com combustíveis devido ter adquirido 3 (três) novos veículos, conforme pode ser identificado na tabela abaixo.

Tabela 05 – Frota de veículos

Marca / modelo	Ano	Placa	Tipo do combustível
SIENA	2014/15	QGD-8590	ALCOOL/GASOLINA
DUCATO SEMI UTI	2009/10	NNQ-4472	DIESEL
DUCATO	2005/06	MXI-6944	DIESEL
DOBLO	2006/07	MZE-8287	ALCOOL/GASOLINA
DOBLO	2015	QGN-5653	ALCOOL/GASOLINA
DUCATO	2014/15	QGN-8503	DIESEL
A-20	1986	MXO-0130	ALCOOL
IPANEMA	1993	MXO-0437	GASOLINA
YAMARA YBR 150 FACTOR ED	2018/19	OGTOD32	ALCOOL/GASOLINA
GM/MONTANA TECFORM AB1	2019/20	QGP2I26	ALCOOL/GASOLINA
CHEV/MONTANA RAYTEC AMB	2018/19	QGT4D59	ALCOOL/GASOLINA
FIAT UNO ATTRACTIVE 1.0	2018/19	QGT0C62	ALCOOL/GASOLINA
FIAT/TORO ENDUR AT9 4X4	2021/22	RGJ8D25	DIESEL –S10
FORD TRANSIT 460B	2022	RGLOJ89	DIESEL –S10
RENAULT/KWID ZEN 2	2022	RGH2E82	ALCOOL/GASOLINA
RENAULT/KWID ZEN 2	2022	RGH2E92	ALCOOL/GASOLINA

A análise da amostra constatou que não há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada, o que impossibilitou os registros de gastos individuais com peças e serviços. Vale salientar que os referidos processos estão arquivados em pasta própria da Secretaria de Saúde à disposição para quaisquer esclarecimentos ou análise documental.

2.4 – Proposições:

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

2.5 - Justificativas apresentadas pelo responsável do órgão ou entidade

Sem justificativa para o período.

3 - Encaminhamentos ao TCE

Não foi encaminhado ao TCE nenhum processo para análise através da Unidade de Controle Interno como determina o artigo 74, § 1º combinado com o artigo 75 da Constituição Federal, bem como em consonância com o disposto no artigo 149 da Lei Complementar nº 464/2012 (Orgânica do TCE/RN).

4 – CONCLUSÃO:

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade do Senhor **GLEDSON ANTÔNIO DIAS OLIVEIRA** relativa ao exercício de 2022, com objetivo de:

I - comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração estadual e municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II - apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Em nossa opinião as peças que integram a prestação de contas sob exame representam a regularidade da prática de atos de gestão no exercício a que se refere, observando-se a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos.

4.1- Ressalvas:

Sem ressalvas

Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, submete-se o presente relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria e Parecer Conclusivo.

Riacho da Cruz-RN, 10 de abril de 2023

Assinaturas:



MARIA EDILEUZA BARRETO- Controladora Geral do Município.
MAT: 12.0169-7 -CPF: 779.560.604-00

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificado: 002/2023- Fundo Municipal de Saúde

Processo: 002/2023

Emitente: Unidade de Controle Interno

Unidade auditada: Fundo Municipal de Saúde

Gestor responsável/ Exercício 2022: GLEDSON ANTÔNIO DIAS DE OLIVEIRA

ANO: 2022

Foram examinados os atos de gestão do responsável pelas áreas auditadas, praticados no período de 2022.

Os exames foram efetuados por seleção de processos, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício objeto de exame, sobre a gestão da unidade auditada.

Em função dos exames realizados, consubstanciados no Relatório de Auditoria Anual de Contas, e em face do disposto no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), proponho que o encaminhamento das contas do responsável pela Unidade Auditada seja pela regularidade.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO

Controladora Geral do Município

Mat: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO

Relatório: 002/2023

Processo: 002/2023

Unidade auditada: Fundo Municipal de Saúde

Gestor responsável/ Exercício 2022: GLEDSON ANTÔNIO DIAS DE OLIVEIRA

ANO: 2022

Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade da Unidade de Controle Interno quanto ao processo de contas do exercício sob exame, da Unidade Auditada, expresse, a seguir, opinião conclusiva, de natureza gerencial, considerando os principais registros e recomendações formuladas em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão de controle interno sobre a gestão do referido exercício, cuja Certificação foi pela regularidade.

As auditorias realizadas e os procedimentos de controle, sob os aspectos da regularidade / legalidade demonstraram que as contas do exercício de 2022 do Fundo Municipal de Saúde de Riacho da Cruz se mantiveram em equilíbrio conforme determina as legislações vigentes.

Não foram identificadas constatações com impacto significativo na gestão da Entidade. Diante disso, não foram efetuadas recomendações aos gestores.

Outrossim, não havia determinações/recomendações expedidas pelo TCE/RN, no exercício em referência, pendentes de atendimento.

Assim, em atendimento às determinações contidas no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN) e fundamentado no Relatório de Auditoria, acolho a conclusão expressa no Certificado de Auditoria pela regularidade da gestão do responsável pelo Fundo Municipal de Saúde.

Desse modo, o processo pode ser encaminhado ao Gestor Responsável Maria Bernadete Nunes Rego Gomes, com vistas à obtenção do pronunciamento de que trata o artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), e posterior remessa ao Tribunal de Contas do Estado.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO

Controladora Geral do Município

Mat: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

RELATÓRIO PRODUZIDO PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: 03/2023– FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Processo: 003/2023

Emitente: Controladoria Geral do Município

Gestor responsável/ Exercício 2022: RAPHAELLA ALEXANDRE CAVALCANTE

ANO: 2022

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) esse órgão de controle interno realizou, no exercício supramencionado, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

I - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração [estadual/municipal/indireta], bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II - Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

A seguir apresentamos os procedimentos adotados, seguidos das constatações, proposições sugeridas e justificativas do gestor, emitindo, ao final, nosso parecer.

1- Análise de regularidade / legalidade

1.1- Auditorias realizadas

Objetivando subsidiar a emissão do parecer final sobre as contas ora avaliadas, realizamos procedimentos de avaliações, seguindo o manual de procedimentos desta unidade de controle.

Na tabela a seguir, apresentamos alguns processos que foram analisados:

Tabela 01 - Processo / Fundo Municipal de Assistência Social

Licitação/Modalidade	Objeto	Publicação/Constatações
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 180301	Contratação de empresa especializada no fornecimento de KITS GESTANTES destinados ao grupo de gestantes do Município, através da Secretaria Municipal de Assistência Social.	-Homologada em 18/03/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 050107	Contratação de empresa especializada para fornecimento de ENERGIA ELETRICA, para atender as necessidades da Secretaria Municipal de Assistência Social.	-Homologada em 05.01.2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO PRESENCIAL Nº 001/2022	Aquisição de SERVIÇOS FUNERÁRIOS com o fornecimento de urnas mortuárias, incluindo suporte, paramentações e traslado para atendimento as famílias em vulnerabilidade social do Município, através da Secretaria Municipal de Assistência Social.	-Homologada em 24/01/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGAO ELETRÔNICO Nº 007/2022	Aquisição de Gêneros alimentícios, visando o atendimento e manutenção dos Programas Sociais desenvolvidos pela Secretaria Municipal de Assistência Social.	-Homologada em 18/05/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 210901	Contratação de serviços Funerários referente a remoção e deslocamento de corpo, através da Secretaria Municipal de Assistência Social	-Homologada em 21/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
INEXIGIBILIDADE Nº 220901	Contratação de profissional para ministrar curso para os trabalhadores do SUAS do Município, nos dias 05 e 06 de outubro de 2022.	-Homologada em 22/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
INEXIGIBILIDADE Nº 220901	Contratação de Banda para tocar no Evento da 3ª IDADE, na 7ª Edição do Natal Encantado do Município, no dia 09 de dezembro de 2022, através da Secretaria Municipal de Assistência Social.	-Homologada em 21/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

1.2- Irregularidades constatadas

Dos procedimentos de controle e avaliações realizadas por essa unidade de controle interno, não foram detectadas falhas, irregularidades ou ilegalidades nos processos ora analisados.

1.3- Proposições

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

[illegible]

PROGRAMA 0399 - PROGRAMA DE APOIO AO ENFRENTAMENTO CONTRA								
ÓRGÃO 3200 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E FAMÍLIA								
AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	%	
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE					
0399.0001 - APOIO AO ENFRENTAMENTO CONTRA A VIOLENCIA FAMILIAR	Atendimento psicológico e orientação jurídica	RS	1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Órgão			1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Programa			1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
PROGRAMA 0399 - PROGRAMA DE MELHORIA DO SERVIÇO DE CONVERSÃO E FORTALECIMENTO DE LIGAM. - SDFV								
ÓRGÃO 3200 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E FAMÍLIA								
AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	%	
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE					
0399.0002 - APOIO AO ENFRENTAMENTO CONTRA A VIOLENCIA FAMILIAR	Atendimento psicológico e orientação jurídica	RS	1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
0399.0003 - APOIO AO ENFRENTAMENTO CONTRA A VIOLENCIA FAMILIAR	Atendimento psicológico e orientação jurídica	RS	1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Órgão			2	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	
Total do Programa			2	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	
PROGRAMA 0399 - PROGRAMA DE APOIO AO CONSELHO TUTELAR								
ÓRGÃO 3200 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E FAMÍLIA								
AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	%	
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE					
0399.0004 - APOIO AO CONSELHO TUTELAR	Atendimento psicológico e orientação jurídica	RS	1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Órgão			1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Programa			1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
PROGRAMA 0399 - ATENÇÃO ESPECIAL À PRIMEIRA INFÂNCIA								
ÓRGÃO 3200 - SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E FAMÍLIA								
AÇÃO	PRODUTO	META FÍSICA		META FINANCEIRA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	LIQUIDADO	%	
		UNID. MEDIDA	QUANTIDADE					
0399.0005 - APOIO AO CONSELHO TUTELAR	Atendimento psicológico e orientação jurídica	RS	1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Órgão			1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Total do Programa			1	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	

LEGENDA:

- (A) O nome dos programas e ações conforme a Lei Orçamentária Anual.
 (B) Dotação orçamentária original
 © Suplementações – cancelamentos ocorridos no exercício financeiro.
 (D) Dotação Atualizada
 (E) Empenhos por programas e ações – Mês e Acumulado
 (F) Total da despesa liquidada por programa e ações- Mês e Acumulado
 (G) Pagamentos por programas e ações – Mês e Acumulado.
 (H) Saldo por programas e ações- A pagar e Disponível.

2.2 Outras ações promovidas

Nenhuma outra ação foi analisada no período.

2.3 – Gestão patrimonial

2.3.1 – Bens móveis e imóveis.

No encerramento do exercício, os bens móveis e imóveis da Secretaria Municipal de Assistência Social consolidados/acumulados totalizaram **R\$ 120.618,99 (cento e vinte mil, seiscentos e dezoito reais e noventa e nove centavos)** e **R\$ 253.570,00 (duzentos e cinquenta e três mil, quinhentos e setenta reais)** respectivamente, os quais estão de acordo com os registros contábeis, no Balanço Patrimonial. Não houve variação nos valores acumulados dos Bens Imóveis no exercício de 2022, permanecendo o mesmo valor do exercício anterior.

Não foi constatada incompatibilidade entre os registros contábeis das contas de bens permanentes e a existência física dos bens. Acrescenta-se que os bens foram inventariados e possuem registro analítico individualizado, com a indicação do valor, das características e dos responsáveis pela sua guarda e administração.

2.3.2 – Almoxarifado

O Sistema de Almoxarifado se encontra em pleno funcionamento desde o exercício de 2020, o Município está fazendo os ajustes e adequações necessárias para melhorar a qualidade das informações. O referido anexo exigido pelas contas de gestão está sendo enviado no presente exercício no Relatório Anual de 2022, pelo setor Contábil. Conforme pode ser identificado nos anexos do Balanço.

2.3.3- Frota de veículos e equipamentos

No encerramento do exercício, a frota de veículos abaixo relacionados do Fundo Municipal de Assistência Social gastou **50.835,00 (cinquenta mil, oitocentos e trinta e cinco reais)** efetivamente pagos com combustíveis dos veículos de acordo com os registros contábeis. A frota de Veículos da referida Secretaria não teve nenhuma alteração, ou seja, não foi adquirido durante o exercício nenhum veículo.

Tabela 05 – Frota de veículos e manutenção

Marca / modelo	Ano	Placa	Tipo do combustível
NOVO UNO	2014	QGD-8630	GASOLINA/ ALCOOL
FIESTA	2009/10	NNV-8440	GASOLINA/ ALCOOL
CITROEN	2016/17	QGI-6703	GASOLINA/ ALCOOL

A análise da amostra constatou que não há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada, o que impossibilitou os registros de gastos individuais com peças e serviços. Vale salientar que os referidos processos estão arquivados em pasta própria da Secretaria de Assistência Social à disposição para quaisquer esclarecimentos ou análise documental.

2.4 – Proposições:

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

2.5 – Justificativas apresentadas pelo responsável do órgão ou entidade.

Sem justificativa para o período.

3 – Encaminhamentos ao TCE

Não foi encaminhado ao TCE nenhum processo para análise através da Unidade de Controle Interno como determina o artigo 74, § 1º combinado com o artigo 75 da Constituição Federal, bem como em consonância com o disposto no artigo 149 da Lei Complementar nº 464/2012 (Orgânica do TCE/RN).

4 – CONCLUSÃO:

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade da Senhora **RAPHAELLA ALEXANDRE CAVALCANTE** relativa ao exercício de 2021, com objetivo de:

I – Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração estadual e municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II – Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Em nossa opinião as peças que integram a prestação de contas sob exame representam a regularidade da prática de atos de gestão no exercício a que se refere, observando-se a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos.

4.1- Ressalvas:

Sem ressalvas.

Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, submete-se o presente relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria e Parecer Conclusivo.

Riacho da Cruz-RN, 10 de abril de 2023.

Assinaturas:



MARIA EDILEUZA BARRETO – Controladora Geral do Município.

MAT: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificado: 003/2023- Fundo Municipal de Assistência Social

Processo: 003/2023

Emitente: Unidade de Controle Interno

Unidade auditada: Fundo Municipal de Assistência Social

Gestor responsável/ Exercício 2022: RAPHAELLA ALEXANDRE CAVALCANTE

ANO: 2022

Foram examinados os atos de gestão do responsável pelas áreas auditadas, praticados no período de 2022.

Os exames foram efetuados por seleção de processos, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício objeto de exame, sobre a gestão da unidade auditada.

Em função dos exames realizados, consubstanciados no Relatório de Auditoria Anual de Contas, e em face do disposto no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), proponho que o encaminhamento das contas do responsável pela Unidade Auditada seja pela regularidade.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO

Controladora Geral do Município

Mat: 12.0169-7

CPF:779.560.604-00

PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO

Relatório: 003/2023

Processo: 0003/2023

Unidade auditada: Fundo Municipal de Assistência Social

Gestor responsável/ Exercício 2022: RAPHAELLA ALEXANDRE CAVALCANTE

ANO: 2022

Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade da Unidade de Controle Interno quanto ao processo de contas do exercício sob exame, da Unidade Auditada, expresse, a seguir, opinião conclusiva, de natureza gerencial, considerando os principais registros e recomendações formuladas em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão de controle interno sobre a gestão do referido exercício, cuja Certificação foi pela regularidade.

As auditorias realizadas e os procedimentos de controle, sob os aspectos da regularidade / legalidade demonstraram que as contas do exercício de 2022 do Fundo Municipal de Assistência Social de Riacho da Cruz se mantiveram em equilíbrio conforme determina as legislações vigentes.

Não foram identificadas constatações com impacto significativo na gestão da Entidade. Diante disso, não foram efetuadas recomendações aos gestores.

Outrossim, não havia determinações/recomendações expedidas pelo TCE/RN, no exercício em referência, pendentes de atendimento.

Assim, em atendimento às determinações contidas no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN) e fundamentado no Relatório de Auditoria, acolho a conclusão expressa no Certificado de Auditoria pela regularidade da gestão do responsável pelo Fundo Municipal de Assistência Social.

Desse modo, o processo pode ser encaminhado ao Gestor Responsável Maria Bernadete Nunes Rego Gomes, com vistas à obtenção do pronunciamento de que trata o artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), e posterior remessa ao Tribunal de Contas do Estado.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:


MARIA EDILEUZA BARRETO
Controladora Geral do Município
Mat: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00

RELATÓRIO PRODUZIDO PELA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: 04/2023– FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA

Processo: 004/2023

Emitente: Controladoria Geral do Município

Gestor responsável/ Exercício 2022: CLEDINA MAFALDO DE ALBUQUERQUE FERNANDES.

ANO: 2022

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) esse órgão de controle interno realizou, no exercício supramencionado, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

I – Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração [estadual/municipal/indireta], bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II – Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

A seguir apresentamos os procedimentos adotados, seguidos das constatações, proposições sugeridas e justificativas do gestor, emitindo, ao final, nosso parecer.

1- Análise de regularidade / legalidade

1.1- Auditorias realizadas

Objetivando subsidiar a emissão do parecer final sobre as contas ora avaliadas, realizamos procedimentos de avaliações, seguindo o manual de procedimentos desta unidade de controle.

Na tabela a seguir, apresentamos alguns processos que foram analisados:

Tabela 01 – Processo / Fundo Municipal de Educação e Cultura

Licitação/Modalidade	Objeto	Publicação/Constatações
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 0017/2022	Registro de preços para futura e eventual aquisição de material de LED, elétrico e ferragens, visando suprir as necessidades de eventos culturais s serem realizados pela Secretaria Municipal de Educação do Município de Riacho da Cruz-RN.	-Homologada em 06/10/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 020201	Contratação de empresa especializada na confecção de Uniformes Escolares para atender as necessidades do Ensino Municipal, através da Secretaria Municipal de Educação.	-Homologada em 02/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 003/2022	Registro de preços para futura e eventual aquisição de gêneros alimentícios, visando o atendimento da MERENDA ESCOLAR do Município durante o ano letivo.	-Homologada 25/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 101101	Contratação de músicos locais para o Aquisição de instrumentos e acessórios para manutenção de instrumentos da Orquestra do Município, através da secretaria Municipal de Educação.	-Homologada em 10/11/2022 Sem ressalvas, em situação de regularidade.
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº 110301	Aquisição de Livros pedagógicos visando o atendimento das necessidades do Ensino Infantil durante o ano letivo de 2022.	-Homologada em 11/03/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 100201	Aquisição de material para formação de KIT ESCOLAR a serem distribuídos com os alunos da Rede Municipal de Ensino, através da Secretaria Municipal de Educação.	-Homologada em 10/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade.
PREGÃO ELETRÔNICO Nº 013/2022	Registro de Preços para contratação de empresa especializada e/ou pessoa física para execução dos serviços de TRANSPORTE ESCOLAR dos alunos que residem na Zona Rural do Município, durante os dias letivos.	-Homologada em 14/09/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 230602	Contratação de Emissora de TV para cobertura as Festividades Juninas do São Pedro do Município, através da Secretaria Municipal de Educação;	-Homologada em 23/06/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 140203	Contratação de empresa especializada na locação de Sanitários Químicos, climatizadores e gerador a diesel carenado para os eventos do Município.	-Homologada em 14/02/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

CHAMADA PUBLICA Nº 003/2022	Aquisição de exclusiva de gêneros alimentícios oriundos da Agricultura Familiar e do Empreendedor Familiar Rural e demais beneficiários, que serão destinados ao fornecimento de alimentação nas Instituições Educacionais de educação Básica da Rede Pública de Ensino, pelo PROGRAMA NACIONAL DE MERENDA ESCOLAR -PNAE	-Homologada em 23/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 281101	Locação de brinquedos para a NOITE DAS CRIANÇAS n a 7ª Edição do Natal Encantado de Riacho da Cruz-RN	-Homologada em 28/11/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO Nº 301201	Inscrição da Secretária de Educação do Município no 9º FÓRUM NACIONAL EXTRAORDINÁRIO DOS DIRIGENTES MUNICIPAIS DE EDUCAÇÃO no período de 16 a 19 de agosto de 2022, em Brasília –DF.	-Homologada em 13/07/2022 -Sem ressalvas, em situação de regularidade

1.2- Irregularidades constatadas

Dos procedimentos de controle e avaliações realizadas por essa unidade de controle interno, não foram detectadas falhas, irregularidades ou ilegalidades nos processos ora analisados.

1.3- Proposições

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

1.4- Justificativas apresentadas pelo responsável do órgão ou entidade

Sem justificativa para o período.

2 - Avaliação de resultados quanto à gestão orçamentária, financeira e patrimonial

2.1 - Gestão orçamentária e financeira

Foi realizada avaliação quando à gestão orçamentária e financeira, com ênfase na avaliação dos instrumentos de planejamento.

MODELO 20 - RELATÓRIO DE DESEMPENHO DE GESTÃO

Nenhuma outra ação foi analisada no período.

2.3 - Gestão patrimonial

2.3.1 - Bens móveis e imóveis.

No encerramento do exercício, os bens móveis e imóveis da Secretaria Municipal de Educação e Cultura consolidados/acumulados totalizaram **R\$ 141.337,71 (cento e quarenta e um mil, trezentos e trinta e sete reais e setenta e um centavos)** e **R\$ 937.096,42 (novecentos e trinta e sete mil, noventa e seis reais e quarenta e dois centavos)**, respectivamente, os quais estão de acordo com os registros contábeis no Balanço Patrimonial.

Não foi constatada incompatibilidade entre os registros contábeis das contas de bens permanentes e a existência física dos bens. Acrescente-se que os bens foram inventariados e possuem registro analítico individualizado, com a indicação do valor, das características e dos responsáveis pela sua guarda e administração.

2.3.2 - Almoxarifado

O Sistema de Almoxarifado se encontra em pleno funcionamento desde o exercício de 2020, o Município está fazendo os ajustes e adequações necessárias para melhorar a qualidade das informações. O referido anexo exigido pelas contas de gestão está sendo enviado no presente exercício no Relatório Anual de 2022, pelo setor Contábil. Conforme pode ser identificado nos anexos do Balanço

2.3.3- Frota de veículos e equipamentos

No encerramento do exercício, a frota de veículos abaixo relacionados do Fundo Municipal de Educação e Cultura gastou **R\$ 145.889,96 (cento e quarenta e cinco mil, oitocentos e oitenta e nove reais e noventa e seis centavos)** efetivamente pagos com combustíveis dos veículos de acordo com os registros contábeis. Os valores pagos com combustíveis dos veículos pertencentes a Secretaria Municipal de Educação efetivados a maior que o ano anterior se deu pelo fato dos veículos escolares estarem fazendo suas rotas normais, ou seja, após pandemia e as aulas presenciais as rotas foram normalizadas. Vale salientar que a frota de veículos permanece a mesma, não foi adquirido nenhum veículo no exercício.

Tabela 05 - Frota de veículos e manutenção

Marca / modelo	Ano	Placa	Tipo do combustível
JUMPER	2008/09	MZD-4302	DIESEL
ÔNIBUS	2012/13	OJT-8075	DIESEL
ÔNIBUS	2011/12	NOH-5437	DIESEL
MICRO ÔNIBUS	2010	MZJ-3384	DIESEL

A análise da amostra constatou que não há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada, o que impossibilitou os registros de gastos individuais com peças e serviços. Vale salientar que os referidos processos estão arquivados em pasta própria de cada Secretaria à disposição para quaisquer esclarecimentos ou análise documental.

2.4 – Proposições:

Não foi apresentada nenhuma proposição sintetizada ao gestor, devido não ter sido detectada nenhuma irregularidade que viesse a sugerir tal proposição.

2.5 - Justificativas apresentadas pelo responsável do órgão ou entidade.

Sem justificativa para o período.

3 - Encaminhamentos ao TCE

Não foi encaminhado ao TCE nenhum processo para análise através da Unidade de Controle Interno como determina o artigo 74, § 1º combinado com o artigo 75 da Constituição Federal, bem como em consonância com o disposto no artigo 149 da Lei Complementar nº 464/2012 (Orgânica do TCE/RN).

4 - CONCLUSÃO:

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade da Senhora **CLEDINA MAFALDO DE ALBUQUERQUE FERNANDES** relativa ao exercício de 2022, com objetivo de:

I - Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração estadual e municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II - Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Em nossa opinião as peças que integram a prestação de contas sob exame representam a regularidade da prática de atos de gestão no exercício a que se refere, observando-se a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos.

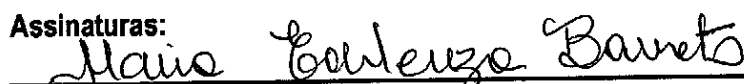
4.1- Ressalvas:

Sem ressalvas.

Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, submete-se o presente relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria e Parecer Conclusivo.

Riacho da Cruz-RN, 10 de abril de 2023.

Assinaturas:



MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

MAT: 12.0169-7

CPF: 779.560.604-00

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificado: 004/2023- Fundo Municipal de Educação e Cultura

Processo: 004/2023

Emitente: Unidade de Controle Interno

Unidade auditada: Fundo Municipal de Educação e Cultura

Gestor responsável/ Exercício 2022: CLEDINA MAFALDO DE ALBUQUERQUE FERNANDES

ANO: 2022

Foram examinados os atos de gestão do responsável pelas áreas auditadas, praticados no período de 2022.

Os exames foram efetuados por seleção de processos, conforme escopo do trabalho definido no Relatório de Auditoria constante deste processo, em atendimento à legislação aplicável às áreas selecionadas e atividades examinadas, e incluíram os resultados das ações de controle realizadas ao longo do exercício objeto de exame, sobre a gestão da unidade auditada.

Em função dos exames realizados, consubstanciados no Relatório de Auditoria Anual de Contas, e em face do disposto no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), proponho que o encaminhamento das contas do responsável pela Unidade Auditada seja pela regularidade.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:


MARIA EDILEUZA BARRETO
Controladora Geral do Município
Mat: 12.0169-7
CPF: 779.560.604-00

PARECER TÉCNICO CONCLUSIVO

Relatório: 004/2023

Processo: 004/2023

Unidade auditada: Fundo Municipal de Educação e Cultura

Gestor responsável/ Exercício 2022: CLEDINA MAFALDO DE ALBUQUERQUE FERNANDES

ANO: 2022

Em conclusão aos encaminhamentos sob a responsabilidade da Unidade de Controle Interno quanto ao processo de contas do exercício sob exame, da Unidade Auditada, expresse, a seguir, opinião conclusiva, de natureza gerencial, considerando os principais registros e recomendações formuladas em decorrência dos trabalhos conduzidos por este órgão de controle interno sobre a gestão do referido exercício, cuja Certificação foi pela regularidade.

As auditorias realizadas e os procedimentos de controle, sob os aspectos da regularidade / legalidade demonstraram que as contas do exercício de 2022 do Fundo Municipal de Educação e Cultura de Riacho da Cruz se mantiveram em equilíbrio conforme determina as legislações vigentes.

Não foram identificadas constatações com impacto significativo na gestão da Entidade. Diante disso, não foram efetuadas recomendações aos gestores.

Outrossim, não havia determinações/recomendações expedidas pelo TCE/RN, no exercício em referência, pendentes de atendimento.

Assim, em atendimento às determinações contidas no artigo 148, inciso II da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN) e fundamentado no Relatório de Auditoria, acolho a conclusão expressa no Certificado de Auditoria pela regularidade da gestão do responsável pelo Fundo Municipal de Educação e Cultura.

Desse modo, o processo pode ser encaminhado ao Gestor Responsável Maria Bernadete Nunes Rego Gomes, com vistas à obtenção do pronunciamento de que trata o artigo 150 da Lei Complementar nº 464/2012 (Lei Orgânica do TCE/RN), e posterior remessa ao Tribunal de Contas do Estado.

RIACHO DA CRUZ-RN, 10 de abril de 2023.

Assinatura:



MARIA EDILEUZA BARRETO

Controladora Geral do Município

Mat: 12.0169-7

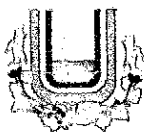
CPF: 779.560.604-00



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(RESOLUÇÃO RAG-2022)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

	 PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E SANEAMENTO	
---	---	---

RESOLUÇÃO Nº 01/2023

Riacho da Cruz, 17 de março de 2023

Dispõe sobre a Aprovação do Relatório Anual de Gestão RAG de 2022.

A presidente do Conselho Municipal de Saúde de Riacho da Cruz RN, no uso de suas atribuições, e com base no Plenário do Conselho Municipal de Saúde de Riacho da Cruz RN, em sua Reunião mensal, realizada no dia 17 de março de 2023, no uso de suas competências regimentais e atribuições conferidas pela lei Nº 8080/90, de setembro de 1990, e pela lei Nº 8.142 de dezembro de 1990 e pelo decreto Nº 5839 de 11 de junho de 2006.

RESOLVE:

Art. 1º. Deliberar a aprovação do Relatório Anual de Gestão RAG de 2022.

Art. 2º - Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Registre-se,

Publique-se,

Cumpra-se.

Riacho da Cruz RN, 17 de março de 2023

Maria do Socorro Soares de Paiva
Maria do Socorro Soares de Paiva
 Presidente do CMS de Riacho da Cruz / RN

Manutenção Diário

Enviar Arquivo

Matéria

Matérias Reprovadas

Publicar Matéria

Manutenção SIGPub

Órgão

Usuário SIGPub

Início Listar Matérias

Escolha sua opção

Orgão	Circulação	Título	Situação
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ	27/04/2023	RESOLUÇÃO NO 01/2023 RIACHO DA CRUZ, 17 DE MARÇO DE 2023	Aguardando Homologação
Total: 1			



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHO DA CRUZ

RELATÓRIO DE GESTÃO DA
UNIDADE DE CONTROLE INTERNO DO
EXERCÍCIO DE 2022.
(RELATORIO FUNDEB-2022)

MARIA EDILEUZA BARRETO - Controladora Geral do Município.

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO MUNICIPAL DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE SOCIAL DO FUNDEB DO MUNICÍPIO DE RIACHO DA CRUZ DO EXERCÍCIO 2022.

O Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério de RIACHO DA CRUZ, através de seus membros, em obediência a Emenda Constitucional 14/96 e demais Legislações Vigentes, conforme sua competência de acompanhamento e fiscalização da execução dos recursos do FUNDEB elaborou o presente parecer referente à efetiva aplicação dos citados recursos, no ano de 2022.

O referido Conselho, em reuniões realizadas no decorrer do ano citado, analisou a documentação contábil e financeira referente ao exercício de 2022 e, com base na mesma, elaborou o seguinte relatório, observando:

- a) Extratos bancários mensais das contas do FUNDEB - Banco do Brasil- Agência 0879-6, a conta nº 18.465-9 (conta origem) referente às receitas formadoras deste fundo que transfere para as contas as contas nº 20.514-1 (FUNDEB 30%) e 20.515-X (FUNDEB 70%),
- b) Folhas de Pagamento de Pessoal e Obrigações Patronais;
- c) Comprovantes das demais despesas que foram pagas pela conta específica do FUNDEB referentes 30%, bem como as despesas pagas com VAAF e VAAT. A análise dos processos foi realizada tomando por base os Empenhos, Liquidações e Pagamentos dos referidos recursos;
- d) Quadros demonstrativos das receitas e das despesas.

A receita total anual do exercício de 2022 dos recursos do FUNDEB do Município de Riacho da Cruz totalizou o montante de **R\$ 3.123.414,40 (Três milhões, cento e vinte e três mil, quatrocentos e quatorze reais e quarenta centavos)** creditados em conta específica acima identificada.

CONSELHO MUNICIPAL DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO – FUNDEB

Conforme Portaria Nº 08/2023 de 16 de Fevereiro de 2023 (Quadriênio: 01/01/2023 a 31/12/2026).

Reunião dia 06 de março de 2023.

NOME	SEGMENTO	ASSINATURA
Halyson Messias A.Paiva Francisca Ercília Guedes Rego Santos	Representante do Poder Executivo	Halyson Messias A. Paiva Francisca Ercília Guedes Rego Santos
Veronica Maria de Melo Sá Antonia Janaina Nobre de A. Ramos	Representante do Poder Executivo Secretaria de Educação	Verônica Maria de Melo Sá Antônia Janaina Nobre de A. Ramos
Francisco Iranildo de Oliveira Maria Lucivânia O.Chagas Freitas	Representante dos Professores Educação Básica	Francisco Iranildo de Oliveira Maria Lucivânia O. Chagas Freitas
Alexandrina Rodrigues da Fonseca Neta Souza (Presidente) Celineide de Freitas A.Cavalcante Gilvan Lopes de Oliveira	Representante dos Diretores das Escolas Públicas Municipais	Alexandrina Rodrigues da Fonseca Neta Souza Celineide de Freitas Alexandre Cavalcante
Ivo Melo da Silva	Representante dos Servidores Técnicos	Gilvan Lopes de Oliveira Ivo Melo da Silva
Maria Iracema Rocha Soares Francisco Giordano de P.Freitas (Vice-Presidente)	Representantes dos Pais de Alunos	Maria Iracema Rocha Soares Francisco Giordano de P. Freitas
Antonia Esthefanni Soares de Queiroz	Representante dos estudantes da Educação Básica	Antônia Esthefanni Soares de Queiroz
Antonia Thainar Dias da Silva	Representante dos estudantes da Educação Básica indicado por entidades secundaristas	Antônia Thainar Dias da Silva
Marcos Felipe Gomes das Chagas	Representante do Conselho Tutelar da Criança e Adolescente	Marcos Felipe Gomes das Chagas
Cleanúbia Pinto Lucena	Representante do Conselho Municipal de Educação	Cleanúbia Pinto Lucena
Priscila Rayanne de Souza Silva Manoel do Nascimento Lima	Representante de organizações da Sociedade Civil	Priscila Rayanne de Souza Silva Manoel do Nascimento Lima

Riacho da Cruz-RN, 06 de Março de 2023.