



INAJÁ
PREFEITURA MUNICIPAL
CNPJ Nº 10.106.219/0001-23



Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDO HENRIQUE DANTAS LIMA, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 840d8592-9424-457c-b3b8-8a68c196a297

RELATÓRIO ANUAL DO SISTEMA CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO 2021

CONTROLADOR: *Fernando Henrique Dantas Lima*



1. APRESENTAÇÃO

Em cumprimento à Resolução Nº 153/2021 do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco e, com o desígnio de cumprir a sua missão institucional de “atuar preventivamente no sentido de assegurar a correção das ações de gestão pública, face ao estabelecido nos programas de governo e na legislação vigente, bem como subsidiar a tomada de decisão com informações confiáveis, de forma a alcançar a otimização de resultado”, esta controladoria apresenta o Relatório Anual da Análise da Prestação de Contas do Exercício de 2021.

2. OPERAÇÕES DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE

2.1. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Apreciação e acompanhamento de processos de pagamento, Orçamentários e Extras Orçamentários, onde foram observados os aspectos orçamentários, financeiros e patrimoniais, tendo sido adotadas providências corretivas pertinentes. Análise e conferência das conciliações bancárias das contas correntes: Conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, tais como: Razão das Contas, Demonstrativo de Movimento do Mês, Demonstrativo de Duodécimos e Despesa da Execução orçamentária, Balancete Analítico e outros relatórios.

2.2. DA DESPESA PÚBLICA

Foram efetuados no exercício de 2021, pagamentos de despesas devidamente contabilizadas, resultando no montante de despesas orçamentarias, conforme Demonstrativo de Despesa e Balanços apresentados na prestação de contas do exercício de 2021.

2.3. DAS DESPESAS COM PESSOAL

O total gasto com despesas decorrente da folha de pagamento de pessoal, no exercício de 2021, atingiu um percentual de 50,09 % **ultrapassando o limite de alerta.**

DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal		
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)	54.210.860.92	



INAJÁ
PREFEITURA MUNICIPAL
CNPJ Nº 10.106.219/0001-23



Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDO HENRIQUE DANTAS LIMA, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://stece.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 840d8592-9424-457c-b3b8-8a68c196a297

(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)	2.432.540,00	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	51.778.320,92	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	25.937.047,04	50,09
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	27.960.293,30	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	26.562.278,64	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	25.164.263,97	48,60

3. OUTRAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Conferência do Demonstrativo de Execução Orçamentária e Financeira do exercício Financeiro de 2021 e auxílio na elaboração da prestação de contas.

3.1 Despesas com o Fundeb 70%

Para composição da receita total do FUNDEB, foram considerados: a participação do município na composição do FUNDEB, com seus recursos financeiros vinculados, mais os valores mobiliários do FUNDEB e a complementação da união:

1) RECEITAS DO FUNDEB

Corresponde ao total das receitas recebidas do FUNDEB referente ao exercício financeiro de 2020.

RECEITAS DO FUNDEB	RECEITA REALIZADA
1. RECEITAS	



INAJÁ
PREFEITURA MUNICIPAL
CNPJ Nº 10.106.219/0001-23



Documento Assinado Digitalmente em 20/09/2016 às 10:08:29
Acesse em: <https://www.inaja.br/validador>
Código do documento: 840d8592-9424-457c-b3b8-8468c196a297

1.1.	Transferências de Recursos do FUNDEB	13.491.330,93	
1.2.	Complementação da União	2.020.920,93	
1.3.	Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	23.260,93	
Total >		15.535.532,79	
DESPESAS REALIZADAS COM FOLHA DE PAGAMENTO – 60%		Despesa Realizada R\$	% Sobre a Receita R\$ 15.535.532,79
SERVIDORES EFETIVOS E COMISSIONADOS			
	Ensino Infantil, Ensino Fundamental e Ensino de Jovens e Adultos	10.100.386,29	
PAGAMENTO CONTRATADOS – 60%			
	Ensino Infantil, Ensino Fundamental e Ensino de Jovens e Adultos	621.975,21	
Sub - Total		10.722.361,50	
PAGAMENTO COM OBRIGAÇÕES			
	Obrigações Patronais – INSS/INAJAPREVI	1.887.440,75	
TOTAL APLICADO FUNDEB 60%		12.609.802,25	81,17%
DESPESAS COM OS 40%			
	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	922.272,20	
	Obrigações Patronais (INSS/INAJAPREVI)	170.295,55	
	Diárias	20.950,00	
	Aquisição de peças, pneus, combustível, material de expediente, limpeza e outros	359.200,60	
	Pagamentos de despesas com diversos serviços pessoa física (alugueis, serviços ...)	207.364,70	
	Pagamentos de despesas com diversos serviços pessoa jurídica (transporte, energia, internet e outros)	1.248.932,78	
Total de despesa com os 40%		2.929.025,81	19,00%



INAJÁ
PREFEITURA MUNICIPAL
CNPJ Nº 10.106.219/0001-23



Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDO HENRIQUE DANTAS LIMA. MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://ctce.inec.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 840d8592-9424-457c-b3b8-8a68c196a297

Total Geral	15.547.317,46	100,00%

Portando atendendo ao que determina a legislação.

3.2 Despesas total com Educação artigo 212 da (CF)

A despesa total com a Educação conformne determina o artigo 212 da constituição Federal foi de R\$ 8.515.130,12 chegando ao percentual de 26,35 dentro do limite constitucional.

3.3 Despesas com Saúde

A despesa com a saúde atingiu o percentual de 16,96, dentro do limite.

OBS: Todos os percentuais constam do relatório de Gestão fiscal do terceiro quadrimestre de 2021 e do relatório Resumido da Execução do 6º bimestre de 2021, devidamente publicados no SICONFI.

4. CONCLUSÃO

A Controladoria, órgão interno da Prefeitura Municipal de Inajá-PE, vem buscando ferramentas para atingir o controle da evolução de despesas, por natureza, por fornecedor e outros relatórios gerenciais que permitem a identificação de flutuações tanto em quantidade, quanto em valor monetário e incidir preventivamente a fim de preservar os princípios da legalidade, economicidade, publicidade, impessoalidade, razoabilidade e moralidade para um satisfatório atendimento dos interesses públicos, de forma transparente e segura, estando a documentação devidamente acostada ao presente relatório disponível para análise do Tribunal de Contas dos Municípios e demais órgãos de controle externo.

Inajá-PE, 20 de março de 2021.

FERNANDO
HENRIQUE
DANTAS

LIMA:09167094422

Assinado de forma digital
por FERNANDO HENRIQUE
DANTAS
LIMA:09167094422
Dados: 2022.03.29 10:54:06
-03'00'

Controlador-Geral do Município de Inajá-PE.