



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: 01/2024

Processo: PCA/2023

Município de São Miguel do Gostoso-RN

Emitente: Controladoria Geral do Município

Gestor responsável: José Renato Teixeira de Souza

Exercício: 2023

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 Municipal, 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, tomando por base a argumentação fática anteriormente declinada, destaca-se que no ano de 2023, não foram realizados procedimentos de auditoria nos órgãos/setores da Administração Municipal.

Os procedimentos informais realizados, foram no sentido de adequar a realidade vivenciada pelas normas atuais de Controle externo.

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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

Avaliação orçamentária e financeira, relatório de desempenho de Gestão

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquidadada (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|---|---------------------------|----------------------------|---------------|--|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 0001 - GESTÃO, MANUTENÇÃO E SERVIÇO AO PODER LEGISLATIVO | 3.108.577,00 | 3.014.976,98 | 0,9699 | | | | |
| 1001 - CONST.REF E AMPL. DO PRÉDIO DA CÂMARA MUNICIPAL | 760,19 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2001 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL | 3.100.265,81 | 3.007.932,98 | 0,9702 | | | | |
| 2121 - CONTRIBUIÇÕES A FECAM/RN | 7.551,00 | 7.044,00 | 0,9329 | | | | |
| 0002 - GESTÃO, MANUTENÇÃO E SERVIÇO AO MUNICÍPIO | 16.560.504,92 | 16.415.335,13 | 0,9912 | | | | |
| 2003 - MANUTENÇÃO DA PROCURADORIA JURÍDICA MUNICIPAL | 51.933,34 | 51.933,34 | 1,0000 | | | | |
| 2004 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO GABINETE | 1.016.486,90 | 1.008.893,47 | 0,9925 | | | | |
| 2005 - IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DA GUARDA MUNICIPAL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | SEGURANÇA PÚBLICA | | | |
| 2006 - MANUTENÇÃO DA CONTROLADORIA MUNICIPAL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2007 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO | 9.048.079,75 | 9.029.269,85 | 0,9979 | | | | |
| 2008 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE TRIBUTAÇÃO | 634.680,86 | 613.502,68 | 0,9666 | | | | |
| 2009 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA JUNTO AO PASEP | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2010 - RECADASTRAMENTO IMOBILIÁRIO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2011 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS | 63.551,66 | 63.550,66 | 1,0000 | | | | |
| 2030 - MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE TRÂNSITO –DEMUTRAN | 58.054,55 | 58.054,55 | 1,0000 | | | | |
| 2062 - MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR – FMAS | 140.518,15 | 138.995,08 | 0,9892 | ASSISTÊNCIA AO CRIANÇA E AO ADOLESCENTE | | | |
| 2068 - MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DO IDOSO, DA MULHER E DA PESSOA COM DEFICIÊNCIA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | ASSISTÊNCIA AO GRUPO EM SITUAÇÃO DE VULNERABILIDADE EM QUESTÃO | | | |
| 2082 - SINALIZAÇÃO DE RUAS AVENIDAS E LOGRADOUROS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | SINALIZAÇÃO DAS RUAS E AVENIDAS | | | |
| 2084 - PROMOÇÃO DE CONCURSOS PÚBLICO PARA PREENCHIMENTO VAGAS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2095 - MANUTENÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DE DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | ASSISTÊNCIA AO CRIANÇA E AO ADOLESCENTE | | | |
| 2097 - CONTRIBUIÇÃO A CNM E FEMURN | 29.116,00 | 29.116,00 | 1,0000 | | | | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquidadada (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|---|---------------------------|----------------------------|---------------|---|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 2108 - COORDENAÇÃO DO SETOR DE TRANSPORTES | 0,39 | 0,00 | 0,0000 | SERVIÇO DE TRANSPORTE E LOCOMOÇÃO | | | |
| 2109 - VALORIZAÇÃO, INCENTIVOS E CAPACITAÇÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2120 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA JUNTO A COSERN | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2131 - CONSTRUÇÃO AMPLIANÇÃO E MELHORIA DE GARAGEM, DIQUE E DEMAIS UNIDADES | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | garegem construido ou ampliada | | | |
| 2134 - CONTRIBUIÇÃO AO PASEP | 727.718,46 | 727.718,46 | 1,0000 | | | | |
| 2137 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA JUNTO AO INSS | 1.305.439,86 | 1.305.439,86 | 1,0000 | | | | |
| 2141 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS | 3.290.210,85 | 3.263.374,56 | 0,9918 | | | | |
| 2143 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA JUNTO A PRECATÓRIOS TRABALHISTAS E RPV | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2150 - EMENDAS PARLAMENTARES IMPOSITIVAS | 194.714,15 | 125.486,62 | 0,6445 | EMENDAS IMPOSITIVAS | | | |
| 0004 - MEIO AMBIENTE COMO ESTRATÉGIA DE DESENVOLVIMENTO | 11.197.848,57 | 11.170.558,13 | 0,9976 | | | | |
| 1019 - PERFURAÇÃO E INSTALAÇÃO DE POÇOS TUBULARES | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | POÇOS PERFURADOS E INSTALADOS | | | |
| 1028 - AQUISIÇÃO DE TRATORES E IMPLEMENTOS | 408.100,00 | 408.100,00 | 1,0000 | TRATORES ADQUIRIDOS | | | |
| 1030 - CONSTRUÇÃO, RECUPERAÇÃO E MELHORIA DE CALÇAMENTOS, PRAÇAS E PAVIMENTAÇÃO DE RUAS E AVENIDAS | 521.602,29 | 521.602,29 | 1,0000 | RUAS E AVENIDAS E PRAÇAS ENTREGUES | | | |
| 1034 - URBANIZAÇÃO DE PARQUES/CANTEIROS VIAS E LOGRADOUROS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | URBANIZAÇÃO DO MUNICÍPIO | | | |
| 1035 - EXTENSÃO DA REDE PÚBLICA DE ENERGIA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | iluminação pública | | | |
| 1038 - CONSTRUÇÃO , AMPLIAÇÃO E MELHORIA DE TERMINAL E ABRIGOS RODOVIÁRIO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | TERMINAL E AGRIGO CONSTRUIDO | | | |
| 1041 - ESTRUTURAÇÃO DE FEIRAS LIVRES | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | FEIRAS LIVRES MELHORADAS | | | |
| 1051 - ADEQUAÇÃO DE PRÉDIOS PÚBLICOS A REDE DE SANEAMENTO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2055 - IMPLANTAÇÃO E MANUTENÇÃO DA COLETA SELETIVA E RESÍDUOS SÓLIDOS | 1.868.145,89 | 1.861.624,65 | 0,9965 | | | | |
| 2056 - MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | ÁGUA FORNECIDA DE QUALIDADE | | | |
| 2066 - URBANIZAÇÃO DA ORLA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2070 - PROJETO DE EXECUÇÃO DO PLANO MUNICIPAL DE DRENAGEM | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquidada (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 2078 - IMPLANTAÇÃO DO SIM ATRAVÉS DO CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL E ADESÃO AO SUASA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2079 - MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL E AGRICULTURA E PESCA | 776.877,57 | 762.690,07 | 0,9817 | SERVIÇO ADMINISTRATIVO | | | |
| 2080 - MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS SERVIÇOS URBANOS | 7.226.042,82 | 7.219.461,12 | 0,9991 | | | | |
| 2090 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE APOIO A INFRAESTRUTURA PRODUTIVA DA AGRICULTURA FAMILIAR E DA PESCA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2096 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE CORTE DE TERRA DO PEQUENO AGRICULTOR | 397.080,00 | 397.080,00 | 1,0000 | | | | |
| 2126 - CONSTRUÇÃO AMPLIAÇÃO E MELHORIA DE CISTERNAS E RESERVATÓRIOS PARA IRRIGAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2127 - MANUTENÇÃO DE ESTRADAS VICINAIS, SERVIÇOS DE DRENAGEM E CORRELATOS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2130 - COORDENAÇÃO DE OBRAS E SERVIÇOS URBANOS-LIMPEZA PÚBLICA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2135 - MANUTENÇÃO DO CONSÓRCIO DE SANEAMENTO DO MATO GRANDE – CISMAG | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2153 - MANUT. DA SEC DE MEIO AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | unidade | | | |
| 0006 - SAÚDE AO ALCANCE DE TODOS | 14.575.694,13 | 14.459.920,17 | 0,9921 | | | | |
| 1012 - AQUISIÇÃO DE AMBULÂNCIA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 1014 - CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE – UBS | 195,65 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 1050 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2039 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS | 5.402.184,12 | 5.370.064,69 | 0,9941 | | | | |
| 2040 - APOIO AO CONSELHO MUNICIPAL DE SAÚDE – FMS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2041 - MANUTENÇÃO DA ATENÇÃO BÁSICA – ESF | 789.000,00 | 767.354,36 | 0,9726 | | | | |
| 2042 - MANUTENÇÃO DA ATENÇÃO BÁSICA – ACS | 1.254.356,65 | 1.254.356,65 | 1,0000 | | | | |
| 2043 - MANUTENÇÃO DA ATENÇÃO BÁSICA – ESB | 373.782,48 | 373.782,48 | 1,0000 | | | | |
| 2044 - MANUTENÇÃO DO PISO DA ATENÇÃO PRIMÁRIA – PAP | 3.234.830,12 | 3.234.830,12 | 1,0000 | | | | |
| 2046 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PSE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2047 - ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA DE SAÚDE PÚBLICA DECORRENTE DO CORONAVÍRUS - COVID – 19 | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquida (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|--|---------------------------|------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 2049 - DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE E HOSPITALAR | 2.096.954,21 | 2.043.618,98 | 0,9746 | | | | |
| 2051 - MANUTENÇÃO DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA BÁSICA | 241.921,60 | 237.370,75 | 0,9812 | | | | |
| 2052 - FUNCIONAMENTO DAS ATIVIDADES DA VIGILÂNCIA EM SAÚDE EPIDEMIOLOGIA E CONTROLE DE DOENÇAS | 418.307,98 | 414.392,54 | 0,9906 | | | | |
| 2091 - FUNCIONAMENTO DAS ATIVIDADES DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA | 12.592,35 | 12.592,35 | 1,0000 | | | | |
| 2092 - MANUTENÇÃO DA ATENÇÃO PRIMÁRIA – GRATIFICAÇÃO DE DESEMPENHO – PREVINE BRASIL. | 140.041,35 | 140.029,63 | 0,9999 | | | | |
| 2093 - PROGRAMA NACIONAL DE ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA –QUALIFAR | 8.400,00 | 8.400,00 | 1,0000 | | | | |
| 2138 - MANUTENÇÃO DE UNIDADES HOSPITALARES | 131.901,13 | 131.901,13 | 1,0000 | | | | |
| 2139 - PROGRAMA BRASIL SORRIDENTE | 22.620,00 | 22.620,00 | 1,0000 | | | | |
| 2151 - EMENDAS PARLAMENTARES IMPOSITIVAS | 448.606,49 | 448.606,49 | 1,0000 | EMENDAS IMPOSITIVAS | | | |
| 0008 - ACESSO E QUALIDADE NA EDUCAÇÃO | 24.343.677,14 | 24.287.774,12 | 0,9977 | | | | |
| 1005 - CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES DO ENSINO FUNDAMENTAL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 1049 - CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES DO ENSINO INFANTIL | 822.561,15 | 822.561,15 | 1,0000 | | | | |
| 2002 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE EJA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2013 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA | 955.698,30 | 955.698,30 | 1,0000 | | | | |
| 2016 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO ENSINO FUNDAMENTAL | 1.533.599,32 | 1.498.900,90 | 0,9774 | | | | |
| 2017 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO SALÁRIO EDUCAÇÃO | 370.551,27 | 367.708,67 | 0,9923 | | | | |
| 2018 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE ENSINO FUNDAMENTAL | 609.295,32 | 609.295,32 | 1,0000 | | | | |
| 2019 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PDDE | 0,10 | 0,10 | 1,0000 | | | | |
| 2020 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA TRANSPORTE ESCOLAR - ENSINO FUNDAMENTAL | 500.516,18 | 500.516,18 | 1,0000 | | | | |
| 2021 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA TRANSPORTE ESCOLAR | 1.164.427,12 | 1.160.619,12 | 0,9967 | | | | |
| 2023 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO ENSINO SUPERIOR | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2024 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO ENSINO INFANTIL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2025 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE - PRÉ ESCOLA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquidada (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------|--|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 2026 - ROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE – CRECHE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2035 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES - ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 30% | 1.191.587,47 | 1.191.587,47 | 1,0000 | | | | |
| 2036 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO ENSINO INFANTIL – FUNDEB 30% | 123.262,43 | 123.262,43 | 1,0000 | | | | |
| 2037 - MAN.DAS ATIVIDADES DO ENSINO FUNDAMENTAL - FUNDEB 70% | 12.808.486,74 | 12.808.486,74 | 1,0000 | | | | |
| 2038 - MAN. DAS ATIVIDADES DO ENSINO INFANTIL - FUNDEB 70% | 4.087.689,93 | 4.087.679,93 | 1,0000 | | | | |
| 2087 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BRASIL CARINHOSO | 3.408,18 | 3.408,18 | 1,0000 | | | | |
| 2102 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DOS CONSELHOS DE EDUCAÇÃO, FUNDEB E ALIMENTAÇÃO ESCOLAR | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2144 - PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE - ATENDIMENTO EDUCACIONAL ESPECIALIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2145 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS PARA O TRANSPORTE ESCOLAR - PAR/FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2146 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO EJA - FUNDEB 70% | 172.593,63 | 158.049,63 | 0,9157 | | | | |
| 2147 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO EJA - FUNDEB 30% | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2148 - AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - PAR/FNDE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2149 - CONSTRUÇÃO, AMPLIAÇÃO E REFORMA DE UNIDADES ESPORTIVAS ENSINO FUNDAMENTAL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 0011 - HABITAÇÃO E INCLUSÃO SOCIAL | 2.116.625,97 | 2.092.463,87 | 0,9886 | | | | |
| 1015 - AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | VEÍCULO ADQUIRIDO | | | |
| 1018 - COFINAN EST DOS SERV DE PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDAD(PORT.EST. 208/2022) | 70.376,05 | 70.376,05 | 1,0000 | unidade | | | |
| 1025 - MANUT DO PROG PRONATEC/ACESSUAS,TRAB E GERAÇÃO DE EMPREGO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2012 - APOIO OPERACIONAL AO PLANO DE AÇÃO DO CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | ASSISTÊNCIA AO CRIANÇA E AO ADOLECENTE | | | |
| 2058 - MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DE ATENDIMENTO A IDOSOS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | IDOSO ASSISTIDO | | | |
| 2059 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE APOIO A PESSOA COM DEFICIÊNCIA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | PESSOA COM DEFICIÊNCIA ASSISTIDA | | | |
| 2060 - MANUTENÇÃO DO SERVIÇO - FNAS - PSB - PAINF - SCFV – CRAS | 304.066,47 | 288.080,93 | 0,9474 | PESSOAS ATENDIDAS | | | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquidadada (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|--|---------------------------|----------------------------|---------------|--|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 2063 - APOIO A PROJETOS DE ATENDIMENTO A CRIANÇAS E ADOLESCENTES POR MEIO DE EDITAIS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | PROJETOS APROVADOS | | | |
| 2069 - MANUTENÇÃO DO SERVIÇO DE BENEFÍCIO DE PRESTAÇÃO CONTINUADA – BPC | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2071 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA BOLSA FAMÍLIA - IGD PBF | 88.815,78 | 87.848,58 | 0,9891 | | | | |
| 2072 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA GESTÃO SUAS - IGD SUAS | 6.841,96 | 6.841,96 | 1,0000 | | | | |
| 2074 - MANUTENÇÃO DOS BENEFÍCIOS EVENTUAIS E EMERGENCIAIS A POPULAÇÃO DE BAIXA RENDA | 287.483,54 | 285.779,68 | 0,9941 | | | | |
| 2116 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA CRIANÇA FELIZ | 183.023,03 | 178.323,03 | 0,9743 | CRIANÇA ATENDIDA | | | |
| 2117 - CONSTRUÇÃO AMPLIAÇÃO MELHORIA E REFORMA DE UNIDADES SÓCIOS ASSISTENCIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | UNIDADES CONSTRUÍDAS/MELHORA DAS | | | |
| 2118 - MANUTENÇÃO DO FUNDO DA INFÂNCIA E DO ADOLESCENTE FIA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | CRIANÇA E ADOLESCENTE ATENDIDO | | | |
| 2119 - MANUTENÇÃO DO SERVIÇO DE VIGILÂNCIA SOCIAL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | VIGILANCIA REALIZADA | | | |
| 2122 - CONST.AMP.REF.DE UNIDADES HABITACIONAIS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2140 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL | 365.712,72 | 365.712,72 | 1,0000 | | | | |
| 2142 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE TRABALHO, HABITAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL | 810.306,42 | 809.500,92 | 0,9990 | ATIVIDADES EXECUTADAS | | | |
| 0013 - DESENVOLVIMENTO ECONOMICO E TURISTICO | 930.788,66 | 929.216,08 | 0,9983 | | | | |
| 2075 - MANUTENÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO | 930.788,66 | 929.216,08 | 0,9983 | | | | |
| 2076 - CRIAÇÃO E MANUTENÇÃO DE ROTAS TURÍSTICAS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2124 - MANUTENÇÃO DO SETOR DE COMUNICAÇÃO | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2125 - CONSTRUÇÃO AMPLIAÇÃO E MELHORIA DE UNIDADES TURÍSTICAS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 0014 - ESPORTE, INCLUSÃO E CIDADANIA | 1.025.069,77 | 986.138,54 | 0,9620 | | | | |
| 1006 - CONSTRUÇÃO REFORMA E MELHORIA DE QUADRAS, CAMPOS DE FUTEBOL,GINÁSIO E DEMAIS UNID ESPORTIVAS | 16.950,00 | 16.938,18 | 0,9993 | | | | |
| 1011 - CONSTRUÇÃO REFORMA E AMPLIAÇÃO DE UMA ÁREA DE LAZER | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2034 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE JUVENTUDE, ESPORTE E LAZER | 1.008.119,77 | 969.200,36 | 0,9614 | | | | |
| 0015 - FORTALECIMENTO DA CULTURA E DO LAZER | 2.498.271,80 | 2.496.036,80 | 0,9991 | | | | |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| Programa/Ações (A) | Dotação autorizada (B) | Despesa liquidada (C) | % C/B (D) | Produto (E) | Meta física realizada (G) | Comentários (H) | Indicador do programa (I) |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------|-------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|
| 2031 - MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA | 402.110,00 | 400.000,00 | 0,9948 | | | | |
| 2032 - PROMOÇÃO DE EVENTOS CULTURAIS | 2.096.161,80 | 2.096.036,80 | 0,9999 | | | | |
| 2033 - MANUTENÇÃO E INSTALAÇÃO DA BANDA DE MUSICA OFICIAL | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2104 - APOIO A PROJETOS CULTURAIS POR MEIO DE EDITAIS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 2105 - CONSTRUÇÃO E MANUTENÇÃO DE BIBLIOTECAS | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 9999 - RESERVA DE CONTIGÊNCIA | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |
| 9999 - RESERVA DE CONTIGÊNCIA . | 0,00 | 0,00 | 0,0000 | | | | |

2.2 Gestão patrimonial

2.2.1 Bens móveis e imóveis

No encerramento do exercício de 2023, segundo os relatórios das contas de gestão, não foram incorporados bens imóveis ao patrimônio do Município conforme declaração Negativa no Mapa demonstrativo do inventário anual dos bens móveis anexo a constas de gestão do exercício.

Quanto aos bens móveis, conforme declaração negativa, informa que no ano de 2023 não existem ou não foi feito levantamento dos bens moveis, que foram incorporados ao Patrimônio Municipal.

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 da Secretaria responsável pela sua guarda e administração.

2.2.2 Almoxarifado

Conforme declaração negativa, inexistente no Município, a implantação e controle de sistema de almoxarifado, razão pela qual, deixa-se de fazer a análise da amostra.

2.2.3 Frota de veículos e equipamentos

No encerramento do exercício, a frota de veículos estava consolidada de acordo com a tabela abaixo:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

Para a manutenção da frota durante o exercício com peças foram realizadas despesas no valor de R\$972.008,91, e com Serviços o valor de R\$ 277.428,00 sendo o total Geral de Peças e Serviços de R\$ 1.249.436,91. Já com aquisição de combustível foram realizadas despesas no valor total de R\$ 3.158.498,71, conforme a frota tabela abaixo:

Frota de veículos

| Marca | Modelo | Ano | Placa | Tipo do combustível | Consumo anual (R\$) | Despesas com peças (R\$) | Despesa com serviços (R\$) | Tipo da Frota | Situação de utilização |
|---------------|------------------------|------|----------|---------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|------------------------|
| PEUGEOT | 206 SW14 PRES FX | 2008 | MZC7C55 | GASOLINA | R\$ 14.446,04 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| M. BENZ | 415CDI SPRINTERC | 2019 | QGT1H56 | S10 | R\$ 51.506,56 | R\$ 53.699,89 | R\$ 8.892,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| INTERNATIONAL | 4400P7 6X4 | 2014 | OWB-3342 | S10 | R\$ 84.815,10 | R\$ 51.205,06 | R\$ 20.520,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| M. BENZ | ACCE 815 | 2014 | QGC-3198 | S10 | R\$ 11.385,17 | | | LOCADO | EM USO |
| IVECO | TECTOR 260E28 | 2013 | OUQ4F26 | DIESEL | R\$ 39.160,55 | | | LOCADO | EM USO |
| FORD | CAÇAMBA CARGO 2629 6X4 | 2013 | OVZ-5756 | S10 | R\$ 72.701,96 | R\$ 21.823,70 | R\$ 4.446,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| HONDA | CG 125I FAN | 2018 | QGW0F62 | GASOLINA | R\$ 605,15 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| HONDA | CG 125I FAN | 2018 | QGW0F72 | GASOLINA | R\$ 1.545,57 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | DOBLÔ | 2014 | OWB-9584 | GASOLINA | R\$ 62.292,66 | R\$ 19.708,07 | R\$ 5.555,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | DOBLÔ | 2015 | OWD-6337 | GASOLINA | R\$ 39.568,06 | R\$ 5.053,35 | R\$ 2.040,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | DOBLÔ | 2015 | QGA-2622 | GASOLINA | R\$ 51.757,07 | R\$ 4.110,65 | R\$ 3.740,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | DOBLÔ | 2019 | QUH4E94 | GASOLINA | R\$ 47.783,51 | | | LOCADO | EM USO |
| FIAT | DOBLÔ | 2021 | RGN7B95 | GASOLINA | R\$ 67.071,38 | R\$ 31.034,77 | R\$ 6.715,00 | PRÓPRIO | EM USO |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO**

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| | | | | | | | | | |
|------------|--------------------------------|------|----------|----------|-------------------|------------------|------------------|----------|--------|
| FIAT | DUCATO ENGESIGMIC | 2020 | RGN7D05 | S10 | R\$ 57.044,77 | R\$ 13.540,20 | R\$ 2.736,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| JCB | ESCAVADEIRA HIDRAULICA - PC | | | S10 | R\$ 115.796,59 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| IVECO | EUROCARGO 260E25N | 2009 | KG9A82 | DIESEL | R\$ 15.042,42 | | | LOCADO | EM USO |
| PEUGEOT | EXPERT CARGO | 2022 | OJW7A74 | S10 | R\$ 77.198,71 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| FORD | FIESTA SADAN | 2012 | NOH-4277 | GASOLINA | R\$ 13.512,79 | | | CONVÊNIO | EM USO |
| FIAT | FIORINO TECFORM | 2019 | RGN7G04 | GASOLINA | R\$ 66.307,12 | R\$ 18.449,15 | R\$ 4.080,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| NISSAN | FRONTIER | 2021 | QYX5H36 | S10 | R\$ 26.431,68 | | | LOCADO | EM USO |
| NISSAN | FRONTIER | 2021 | QYX5I76 | S10 | R\$ 34.077,68 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2017 | QGK-0616 | GASOLINA | R\$ 23.683,92 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2017 | QGK-0756 | GASOLINA | R\$ 19.010,34 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-0954 | GASOLINA | R\$ 54.325,18 | R\$ 20.324,90 | R\$ 11.050,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-0964 | GASOLINA | R\$ 53.020,07 | R\$ 13.165,26 | R\$ 11.645,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-8085 | GASOLINA | R\$ 20.602,57 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-8095 | GASOLINA | R\$ 31.298,67 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-8105 | GASOLINA | R\$ 29.065,74 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-8115 | GASOLINA | R\$ 21.910,47 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-8125 | GASOLINA | R\$ 27.028,17 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2018 | QGO-5234 | GASOLINA | R\$ 40.815,38 | R\$ 911,55 | | CONVÊNIO | EM USO |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO**

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| | | | | | | | | | |
|------------|------------------------------|------|----------|----------|------------------|------------------|------------------|---------|--------|
| VOLKSWAGEN | GOL | 2019 | QGR5A57 | GASOLINA | R\$ 36.938,65 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2019 | QGT3G18 | GASOLINA | R\$ 61.859,61 | R\$ 32.056,46 | R\$ 7.905,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | QGU6C26 | GASOLINA | R\$ 29.696,55 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2020 | QGW5B84 | GASOLINA | R\$ 25.261,06 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2020 | QGW5J49 | GASOLINA | R\$ 26.856,12 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | RGH3F56 | GASOLINA | R\$ 11.297,83 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | RGK5C40 | GASOLINA | R\$ 24.007,37 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | RGK5D90 | GASOLINA | R\$ 40.060,19 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | RGK5E10 | GASOLINA | R\$ 27.182,34 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | RGK5I50 | GASOLINA | R\$ 33.592,92 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | GOL | 2021 | RGK5I70 | GASOLINA | R\$ 43.809,68 | | | LOCADO | EM USO |
| HYUNDAI | HB20S 1.6M COMF | 2015 | QGC6J07 | GASOLINA | R\$ 28.073,24 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | INDUSCAR (ONIBUS ESCOLAR) | 2008 | NNK-9949 | DIESEL | R\$ 55.970,23 | R\$ 37.641,28 | R\$ 11.970,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | KOMBI | 2011 | NOA-1487 | GASOLINA | R\$ 16.093,58 | R\$ 12.260,47 | R\$ 5.610,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| MARCOPOLO | MICRO VOLARE DW9 ON | 2010 | PFF0B72 | DIESEL | R\$ 12.602,10 | | | LOCADO | EM USO |
| FIAT | MOBI LIKE | 2022 | OJY1C22 | GASOLINA | R\$ 48.697,70 | R\$ 1.914,25 | R\$ 2.465,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | MOBI LIKE | 2023 | OJY4C35 | GASOLINA | R\$ 54.151,85 | R\$ 1.031,03 | R\$ 2.210,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | MOBI LIKE | 2022 | RGJ8G73 | GASOLINA | R\$ 39.317,51 | R\$ 922,17 | R\$ 1.870,00 | PRÓPRIO | EM USO |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO**

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| | | | | | | | | | |
|-------------|-----------------------------|------|----------|----------|------------------|-------------------|------------------|---------|--------|
| NEW HOLLAND | MOTONIVELADORA | | | S10 | R\$ 83.877,03 | R\$ 135.592,87 | R\$ 27.000,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| RENAULT | MST MODIFICAR EM | 2018 | PDO-6935 | S10 | R\$ 15.461,55 | R\$ 27.096,79 | R\$ 12.654,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | NEOBUS MINI ESC | 2021 | RGH3G09 | S10 | R\$ 62.806,25 | R\$ 33.445,09 | R\$ 24.624,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | NEOBUS MINI ESC | 2021 | RGH3G19 | S10 | R\$ 63.138,17 | R\$ 31.618,14 | R\$ 17.100,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | ONIBUS NEOBUS 15.190 ESC | 2022 | RGN9G06 | S10 | R\$ 91.869,37 | R\$ 3.561,58 | R\$ 3.078,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| RIUNDAI | PÁ CARREGADEIRA | | | S10 | R\$ 49.651,77 | R\$ 63.171,05 | | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | PALIO | 2015 | QGF-5927 | GASOLINA | R\$ 17.075,46 | | | LOCADO | EM USO |
| FIAT | PALIO FIRE | 2014 | OWC-1590 | GASOLINA | R\$ 6.362,78 | R\$ 12.531,60 | R\$ 4.760,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | PALIO FIRE | 2014 | OWG1B54 | GASOLINA | R\$ 22.330,12 | | | LOCADO | EM USO |
| FIAT | PALIO WIKEND | 2014 | OWA-0380 | GASOLINA | R\$ 11.606,80 | R\$ 8.053,50 | R\$ 2.805,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| PERFURATRIZ | PERFURATRIZ | | | DIESEL | R\$ 28.740,74 | R\$ 2.250,00 | R\$ 684,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| GM | PRISMA | 2010 | NNS-0230 | GASOLINA | R\$ 20.760,84 | R\$ 6.233,05 | R\$ 3.400,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| NEW HOLLAND | RETROESCAVADEIRA | | | DIESEL | R\$ 18.850,09 | R\$ 127.875,76 | R\$ 40.873,31 | PRÓPRIO | EM USO |
| RANDON | RETROESCAVADEIRA | | | DIESEL | R\$ 40.873,31 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| CHEVROLET | S10 | 2006 | MXM3026 | GASOLINA | R\$ 23.119,72 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | SAVEIRO | 2018 | QGO-4945 | GASOLINA | R\$ 34.131,41 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | SAVEIRO | 2017 | QGV-7390 | GASOLINA | R\$ 12.767,26 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | SAVEIRO CS ST | 2016 | QGC-3275 | GASOLINA | R\$ 26.798,88 | R\$ 11.856,35 | R\$ 7.480,00 | PRÓPRIO | EM USO |

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO**

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

| | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------------|------|----------|----------|------------------|------------------|------------------|---------|--------|
| VOLKSWAGEN | SAVEIRO TECFORMAB1 | 2018 | QGM-3478 | GASOLINA | R\$ 70.346,46 | R\$ 13.777,67 | R\$ 4.420,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | SIENA 1.0 | 2021 | RGK8D45 | GASOLINA | R\$ 13.684,53 | | | LOCADO | EM USO |
| CHEVROLET | SPIN | 2018 | QNS1J03 | GASOLINA | R\$ 48.187,62 | | | LOCADO | EM USO |
| IVECO | TECTOR | 2022 | RGK3E09 | S10 | R\$ 68.574,76 | R\$ 1.309,50 | | LOCADO | EM USO |
| FIAT | TORO ENDURANCE | 2021 | RGF0J98 | S10 | R\$ 35.641,16 | R\$ 75.325,38 | R\$ 8.367,00 | LOCADO | EM USO |
| FIAT | TORO FREEDOM | 2020 | RGE2J74 | S10 | R\$ 39.650,36 | R\$ 16.976,24 | R\$ 6.913,00 | LOCADO | EM USO |
| MASSEY FERGUSON | TRATOR | | | DIESEL | R\$ 33.630,47 | R\$ 7.008,53 | R\$ 1.620,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| WALMET | TRATOR | | | DIESEL | R\$ 63.791,41 | R\$ 11.772,25 | R\$ 2.052,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| MAINDRA | TRATOR | | | DIESEL | R\$ 29.760,95 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| MASSEY FERGUSON | TRATOR 4275 | | | DIESEL | R\$ 61.527,60 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| MAINDRA | TRATOR PEQUENO | | | DIESEL | R\$ 3.645,30 | | | PRÓPRIO | EM USO |
| FIAT | UNO ATTRACTIVE | 2019 | QGR3D52 | GASOLINA | R\$ 12.677,21 | | | LOCADO | EM USO |
| MPOLO | VOLARE ACCESSEO | 2021 | RGH3E89 | S10 | R\$ 46.051,15 | R\$ 22.375,13 | R\$ 15.048,00 | PRÓPRIO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | VOYAGE | 2017 | PNE0B34 | GASOLINA | R\$ 20.078,22 | | | LOCADO | EM USO |
| VOLKSWAGEN | VW 15.180 | 2001 | MYA-2654 | DIESEL | R\$ 65.464,08 | R\$ 20.975,22 | R\$ 5.814,00 | PRÓPRIO | EM USO |

A análise da amostra constatou que há controle dos custos de manutenção de veículos e equipamentos de forma individualizada(combustível, peças, serviços etc.).



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

2.4 Proposições

Em face das não existências de falhas/deficiências detectadas, essa unidade de controle interno apresentou, para o gestor responsável situação favorável.

3. Dos Limites Constitucionais

Conforme o contido na Carta Cidadã, os gestores municipais são obrigados a fazerem aplicação mínima de 15% (quinze por cento) em Saúde, 25% (vinte e cinco por cento) em Educação e no máximo 50% (cinquenta e quatro por cento) com gastos em pessoal, bem como o repasse até o percentual de 7% (sete por cento) para a Câmara Municipal, pois bem, todos estes limites foram devidamente cumpridos pela chefia do Executivo Municipal, sendo que os percentuais aplicados em saúde e educação ultrapassaram os limites mínimos exigidos pela nossa Carta Cidadã.

4. Da Publicação e da Entrega dos RREOS e dos RGFS.

Os Relatórios Bimestrais do RREO (Relatório Resumido da Execução Orçamentária) foram publicados no Diário Oficial dos Municípios (FEMURN), bem como, o RGF (Relatório de Gestão Fiscal) do terceiro quadrimestre, foram entregues no Tribunal de Contas no prazo determinado pela Resolução 11/2016 e suas alterações, oriundas daquela Corte de Contas.

5. Encaminhamentos ao TCE

Na forma do 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), esta unidade de controle interno informa que deixou apresentar, as situações constatadas, para ciência do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte, tendo em vista que, trata-se de pequenas pendências, que não apresentam qualquer prejuízo ao Poder Público.

5. Conclusão

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade do Sr. José Renato Teixeira de Souza, relativa ao exercício de 2023, 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 Municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

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, tomando por base, dados de gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

São Miguel do Gostoso/RN, 23 de fevereiro de 2024.


Lindemberg Cosme de Miranda
Controlador Geral



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DO GOSTOSO

CNPJ: 01.612.396/0001-90

Avenida dos Arrecifes, 1710, Centro, CEP: 59585-000

CERTIFICADO DE AUDITORIA

Certificado: 01/2024

Processo: PCA/2023

Emitente: Controladoria Geral

Unidade auditada: Administração Municipal de São Miguel do Gostoso/RN

Gestor responsável: José Renato Teixeira de Souza


Exercício: 2023

Foram examinados os atos de gestão dos responsáveis pela Administração, praticados no período de 2023.

Os exames foram efetuados por seleção de itens, 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.

São Miguel do Gostoso/RN, 23 de fevereiro de 2024.


Lindemberg Cosme de Miranda
Controlador Geral