





SUMÁRIO

1. Apresentação	03
2. Introdução	04
3. Dos Instrumentos de Planejamento	05
4. Da Análise de anexos e balanços	06
4.1 Balanço Orçamentário	06
4.2 Receitas extras	07
4.3 Despesas extras	07
4.4 Demonstrativo da Receita Orçamentária do Plano Assistencial	08
4.5 Demonstrativo da Despesa Orçamentária do Plano Assistencial	08
4.6 Demonstrativo da Receita Orçamentária do Plano Previdenciário	08
4.7 Demonstrativo da Despesa Orçamentária do Plano Previdenciário	09
5. Pessoal	10
6. Das Aposentadorias e Benefícios	10
6.1 Aposentadorias concedidas	10
6.2 Aposentadorias em análise	11
6.3 Aposentadorias e benefícios concedidos durante o ano até o mês	13
7. Diárias	12
8. Adiantamentos	12
9. Dispensas	13
10. Inexigibilidade	13
11. Das Licitações	13
12 Patrimônio	13
12.1 Bens móveis e imóveis	13
12.2 Veículos	13
12.3 Restos a pagar	13
12.4 Demonstrativo de pagamento e despesas de exercícios anteriores	15
12.5 Disponibilidade	15
12.6 Créditos a Adicionais	16
12.7- Do Endividamento do Município com a JacoPrev	17
13 Créditos a Receber	17
13.1 Do Plano Assistencial	17
13.2 Do Plano Previdenciário	18
13.3 Da alíquota Suplementar	19
14. Contratos	20
14.1 Contratos Assinados no Período	20
14.2 Contratos Aditivados no Período	20
15. Recomendações	22
16. Considerações finais	23
17. Despacho do diretor	23



APRESENTAÇÃO

Em cumprimento ao artigo 74 da Constituição Federal e às determinações contidas no artigo 17 da Resolução nº. 1.120/05 do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia, temos a satisfação de apresentar o RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA JACOPREV - CAIXA DE PREVIDENCIA, resultante da avaliação do cumprimento das metas previstas no plano plurianual, execução do orçamento e as análises efetuadas no decorrer do mês.

O Órgão de Controle Interno da Jacobina previdência (JACOPREV) da cidade de Jacobina dirigido pelo servidor Joedson de Jesus Gomes, procedeu ao exame dos atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária e operacional praticados pela Autarquia observando os princípios de Contabilidade Pública e os princípios que regem a Administração Pública.

Na execução dos trabalhos, utilizamos como fontes de critérios a Constituição Federal de 1988, Lei Federal 4.320/64, a Lei de Licitações e Contratos nº. 8.666/93 Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, Lei Orgânica Municipal, Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentária, Lei Orçamentária, resoluções da STN e TCM/Ba e indicadores proposto por Heilio KOHAMA em seu livro Balanços Públicos – Teoria e Prática - Atlas 1999.

Os Principais procedimentos de controle utilizados foram os seguintes:

- Levantamento de dados orçamentários, financeiros e patrimoniais no sistema contábil confrontando com a documentação suporte;
- Exame mensal nos processos de despesa;
- Exame nos documentos de receita;
- Exame nos controles de material permanente;
- Análise no cumprimento as normas da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF (check-list);
- Exame mensal da execução orçamentária, financeira, operacional e patrimonial das receitas;
- Acompanhamento dos créditos adicionais;

Com base nos exames realizados e com as informações que vieram ao nosso conhecimento durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção, apresentamos o seguinte relatório de controle interno, o qual contém a conclusão das verificações efetuadas no decorrer de dezembro de 2021, procurando obedecer à boa técnica que visa facilitar melhor compreensão e análise dos atos e fatos ocorridos.



INTRODUÇÃO

A administração pública está submetida a controles externos e internos. O controle externo se dá de múltipla forma e por variados órgãos públicos e cidadãos. Alcança todos os órgãos da administração direta e indireta como autarquias, sociedades de economia mista, fundações, empresas públicas e até as entidades privadas subvencionadas com recursos públicos.

Na verdade, o controle é indispensável à administração pública e visa a atender os princípios da economicidade e da eficiência. As irregularidades no serviço público e também na iniciativa privada ocorrem sempre que inexistem controles ou quando estes se mostram ineficientes ou negligentes.

Esses controles sobre a administração pública tomaram significado especial com a importante lei da responsabilidade fiscal (Lei Complementar nº 101/2000). Os controles agora estão sendo mais eficientes até porque essa lei consagrou o princípio da transparência, materializando o direito do usuário previsto na Emenda Constitucional nº 19/98. Com efeito, o cidadão brasileiro, a quem a Constituição Federal de 1988 assegurou prerrogativas especiais, agora tem o direito e o dever de participar da administração pública, auxiliando na elaboração do planejamento através do Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei Orçamentária. Por igual, o usuário é chamado a fiscalizar os atos de gestão, concomitante à sua prática para o que é indispensável a ampla publicidade. Após a gestão, o usuário fiscaliza a prestação de contas, valendo referir que ela deverá ficar à disposição do usuário durante um ano para exame e qualquer questionamento.

Pela Lei Complementar nº 101, especialmente pelos artigos 54, parágrafo único e artigo 59, e pela Resolução do TCM nº 1.120/05 a implementação e a manutenção do Sistema de Controle Interno se tornou obrigatório, pois a Unidade responsável respectiva deverá subscrever o relatório circunstanciado. Sem esse relatório, as prestações de contas serão consideradas incompletas, sendo previsto, nesse caso, o ensejo à sua rejeição. Portanto, hoje existe uma sanção expressiva, razão porque o controle deverá existir e deverá ser eficiente.

Os trabalhos desenvolvidos objetivaram, fundamentalmente, avaliar a conformidade dos procedimentos adotados pelo Setor Contábil buscando, sempre que possível, propor medidas voltadas ao aprimoramento dos processos.



O sistema de Controle Interno buscou o aprimoramento dos procedimentos de execução orçamentária e financeira, bem como a expedição de relatórios orientativos visando, principalmente, a não reincidência de falhas e uma maior qualidade da gestão orçamentária e financeira do Município.

Em resumo, o setor de Controle Interno não vem medindo esforços para imprimir à Administração Municipal maior responsabilidade ao lidar com o erário público, bem como fornecer, a todo instante, ferramentas que possibilitem aos gestores públicos o cumprimento de seus objetivos com responsabilidade, obedecendo aos princípios legais vigentes, sem comprometer a eficiência da máquina pública.

03. DOS INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO

Os principais instrumentos utilizados pelo governo municipal para promover o planejamento, a programação e a orçamentação foram o Plano Plurianual (PPA), a Lei de Diretrizes Orçamentária (LDO) e a Lei Orçamentária Anual (LOA), existindo total integração entre elas. Destarte, os recursos alocados no Orçamento estão em conformidade com os objetivos estabelecidos no Plano Plurianual 2018-2021, conferindo prioridade aos programas voltados ao desenvolvimento socioeconômico do Município.

O Orçamento do Município para o exercício financeiro de 2021 seguiu a mesma sistemática de exercícios anteriores, sendo elaborada e encaminhada ao Legislativo no prazo legal, foi aprovada e sancionada na LEI Nº. 1.731 DE 29 DE DEZEMBRO DE 2020, estimando a receita da autarquia em R\$ 28.950.000,00 e fixando a despesa em igual valor configurando um equilíbrio entre a receita e a despesa.

Foi estruturado por ações - projetos, atividades e operações especiais - relativas às funções e subfunções de governo, organizadas, para fins gerenciais.

A programação compreendeu um conjunto de atividades com o objetivo de ajustar o ritmo da execução do orçamento ao fluxo provável dos recursos financeiros, visando, ainda, assegurar a execução dos programas anuais de trabalho.

A elaboração do cronograma mensal de desembolso teve como finalidade não só disciplinar o fluxo de caixa, mas também, por precaução, visar à possibilidade de eventuais frustrações das estimativas de arrecadação.



04. DA ANÁLISE DE ANEXOS E BALANÇOS

De acordo com o que determina a legislação e Resoluções do TCM/Bahia, apresentamos as análises e os números consolidados no exercício do mês de dezembro de 2021 da JACOPREV, através dos Balanços Orçamentário.

04.1 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO GERAL

O Balanço Orçamentário, conforme o artigo nº. 102 da Lei Federal 4320/64 e o modelo apresentado no Anexo XII demonstram as receitas previstas e as despesas fixadas em confronto com as receitas e despesas efetivamente realizadas durante o mês. Demonstramos a seguir a análise vertical e indicadores da execução orçamentária, referente ao Balanço Orçamentário Consolidado, correspondente ao mês em exame:

RECEITA TOTAL DA ASSISTÊNCIA E PREVIDÊNCIA:

Receitas	Previsão Orçamento	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
RECEITAS CORRENTES	12.134.000,00	2.635.870,73	21,72	13.029.739,64	107,38
Receitas de Contribuições	11.772.000,00	2.562.520,98	21,77	12.720.545,52	108,06
RECEITA PATRIMONIAL	210.000,00	73.349,75	34,93	309.194,12	147,24
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	152.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES INTRA ORÇAMENTÁRIAS	16.816.000,00	3.362.057,56	19,99	25.609.511,21	152,29
Receita de Contribuição Intra Orçamentária	15.030.000,00	2.712.740,53	18,05	18.965.892,92	126,19
Dedução da Receita para Formação do FUNDEB	0,00	-85,48	-INF	-51.897,21	- INF
Receita Corrente Líquida	28.950.000,00	5.997.842,81	20,72	38.587.353,64	133,29
Total Receita Líquida (Corrente + Capital)	28.950.000,00	5.997.842,81	20,72	38.587.353,64	133,29
Total Arrecadado (sem deduções)	28.950.000,00	5.997.928,29	20,72	38.639.250,85	133,47

Dessa forma, diante do demonstrativo de receita acima, podemos perceber que arrecadamos no **mês de dezembro o valor de R\$ 5.997.928,29 (cinco milhões novecentos e noventa e sete mil novecentos e vinte oito reais e vinte nove centavos).**

DESPESA TOTAL DA ASSISTÊNCIA E PREVIDÊNCIA:



Despesas (Liquidada)	Dotação Fixada	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor	%	Valor	%
DESPESAS CORRENTES	26.306.000,00	4.816.196,09	18,31	31.384.131,90	119,30
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.883.000,00	3.858.093,45	17,63	25.774.661,62	117,74
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.403.000,00	958.102,64	21,76	5.609.470,28	127,40
DESPESAS DE CAPITAL	515.000,00	42.045,49	8,16	506.063,92	98,26
INVESTIMENTOS	35.000,00	0,00	0,00	11.916,00	34,05
AMORTIZACAO DA DIVIDA	480.000,00	42.045,49	8,76	494.147,92	102,95
RESERVA DO RPPS	2.129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	2.129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total da Despesa	28.950.000,00	4.858.241,58	16,78	31.890.195,82	110,15

Diante do exposto, podemos afirmar que houve um superávit orçamentário no mês de dezembro no valor de R\$ 1.139.686,71 (um milhão cento e trinta e nove mil seiscentos e oitenta e seis reais e setenta e um centavos). **Tendo em vista que as receitas foram maiores que as despesas. Os empenhos registrados neste mês obedeceram aos critérios definidos no artigo 60 da Lei 4.320/64, e realizaram-se conforme as modalidades de estimativas e globais, conforme preconizado no artigo 61 da mesma Lei. Ao final do referido do exercício**, as despesas empenhadas totalizaram no mês o montante de R\$ **4.858.241,58** (quatro milhões oitocentos e cinquenta e oito mil duzentos e quarenta e um reais e cinquenta e oito centavos). E até o presente mês o montante de **R\$31.890.195,82** (trinta e um milhões oitocentos e noventa mil cento e noventa e cinco reais e oitenta e dois centavos), dessa forma, a JacoPrev vêm despendendo medidas para aumentar a receita e conseqüentemente diminuir as suas despesas. O acumulado de receitas, hoje, é **R\$38.639.250,85** (trinta e oito milhões seiscentos e trinta e nove mil duzentos e cinquenta reais e oitenta e cinco centavos), **houve um superávit no acumulado do ano de 2021 no valor de R\$ 6.749.055,03** (seis milhões setecentos e quarenta e nove mil cinquenta e cinco reais e três centavos). **Como percebemos, os valores repassados a título de receita, foram maiores que as despesas.**

4.2 RECEITAS EXTRAS

Foi constatado que o valor da receita extraorçamentária apresentada no mês em questão, conforme Balancete foi de **R\$ 828.340,56**.

4.3 DESPESAS EXTRAS



No mês de referência foi constatado que houve **33** processos de pagamento classificados como **DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS**, no valor total de **R\$ 1.069.738,28**.

4.4 Demonstrativo da Receita Orçamentária do Plano Assistencial

Receitas	Previsão Orçamento	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor		Valor	
RECEITAS CORRENTES					
Contribuição do Servidor Ativo - Plano Assistencial	839.000,00	427.856,40		2.549.157,30	
Contribuição do Servidor inativo - Plano Assistencial	613.000,00	71.765,23		836.944,99	
Contribuição do Pensionista - Plano Assistencial		7.301,15		86.774,55	
RECEITA PATRIMONIAL (Receitas de Valores Mobiliários)					
Remuneração dos Invest. Do RPPS - Plano Assistencial	10.000,00	31.179,88		159.420,17	
RECEITAS CORRENTES INTRA ORÇAMENTÁRIAS					
Contrib. Previd. RPPS - Parcelamento Plano Assistencial	584.000,00	8.517,55		599.840,31	
Contribuição Patronal - Plano Assistencial	1.660.000,00	334.156,36		2.613.237,89	
Total Receita Líquida <u>dessas descrições apontadas</u>	3.093.000,00				
Total Arrecadado (sem deduções)		880.776,57		6.845.375,21	

4.5 Demonstrativo da Despesa Orçamentária do Plano Assistencial

Despesas (Liquidada)	Dotação Fixada	Realizado NO Mês		Realizado ATÉ o Mês	
		Valor		Valor	
Gestão dos Serviços Assistenciais					
Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civi	430.000,00	17.633,04		158.548,07	
OBRIGACOES PATRONAIS	15.000,00	0,00		0,00	
OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS	5.000,00	256,35		2.050,80	
MATERIAL DE CONSUMO	8.000,00	7.330,08		35.184,36	
OUTROS SERV TERCEIROS - P. FISICA	150.000,00	1.100,00		24.040,00	
OUTROS SERV TERCEIROS - P. JURIDICA	3.801.000,00	883.356,68		5.149.665,18	
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANEN	10.000,00	0,00		5.300,00	
Total da Despesa	4.419.000,00	909.676,15		5.374.788,41	

Diante do exposto, podemos afirmar que houve um **superávit orçamentário** no plano assistencial durante o mês de dezembro no valor de **R\$ 28.899,58** (vinte oito mil oitocentos e noventa e nove reais e cinquenta e oito centavos). Tendo em vista que as receitas foram maiores que as despesas.



4.6 Demonstrativo da Receita Orçamentária do Plano Previdenciário

Receitas	Previsão Orçamento	Realizado no Mês		Realizado até o Mês	
		Valor		Valor	
RECEITAS CORRENTES					
Contribuição do Servidor Ativo - Plano Funcional	7.495.000,00	1.853.873,97		7.923.216,04	
Contribuição do Servidor Inativo - Plano Funcional	50.000,00	194.195,60		1.276.447,56	
Contribuição de Pensionista - Plano Funcional	30.000,00	7.528,63		48.005,08	
RECEITA PATRIMONIAL (Receitas de Valores Mobiliários) Remuneração dos Invest. Do RPPS - Plano Funcional	200.000,00	42.169,87		149.773,95	
RECEITAS CORRENTES INTRA ORÇAMENTÁRIAS					
Contrib. Previd. RPPS - Parcelamento Plano Funciona	1.028.000,00	0,0		3.873.844,40	
Contribuição Patronal - Plano Funcional	11.758.000,0	2.370.066,62		11.878.970,32	
Contribuições Previdenciárias para amortização déficit		649.317,03		6.643.618,29	
Dedução da Receita para Formação do FUNDEB		85,48		- 51.897,21	
Total Arrecadado (sem deduções)	20.561.000,00	5.117.151,74		31.741.978,43	

4.7 Demonstrativo da Despesa Orçamentária do Plano Previdenciário

Despesas (Liquidada) Especificações do mês	Dotação Fixada	Realizado NO Mês		Realizado ATÉ o Mês	
		Valor		Valor	
Manutenção dos Serviços Administrativos da JACOPREV					
Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoal Civil	300.000,00	61.055,02		304.613,39	
OBRIGACOES PATRONAIS	200.000,00	3.958,00		16.216,07	
OBRIGACOES PATRONAIS	45.000,00	8.181,05		65.920,85	
OUTROS SERV TERCEIROS - P. JURIDICA	231.000,00	24.690,21		244.523,76	
DIÁRIAS		840,00		3.480,00	
OBRIGACOES TRIBUT. E CONTRIBUTIVAS	100.000,00	10.904,15		103.980,05	
PRINCIPAL DIV. CONTRATUAL RESGATA	480.000,00	42.045,49		494.147,92	
MATERIAL DE CONSUMO		2.436,47		17.108,50	
Aposentadorias e reformas	18.048.000,00	3.381.719,54		22.684.576,52	
Pensões	2.200.000,00	385.546,80		2.522.267,95	
Sentenças Judiciais	2.000	0,0		21.493,37	
TOTAL DA AÇÃO	21.604.000,00	3.921.376,73		26.478.328,38	

Diante do exposto, **podemos afirmar que houve um superávit orçamentário no plano previdenciário durante o mês de dezembro no valor de R\$ 1.195.775,01 (um milhão cento e noventa e cinco mil setecentos e setenta e cinco reais e um centavo)**. Tendo em vista que as receitas foram maiores que as despesas.



5. PESSOAL

Quadro de pessoal ativo, conforme quadro a baixo:

Nome	Cargo	Nº Matrícula	Admissão
Arnóbio Fiusa Sousa	Diretor executivo	442	01/01/2013
Joedson de Jesus Gomes	Controlador Interno	664	04/12/2021
Marcia Maria de Jesus Santos	Assessor Financeiro	2	23/12/1986
Paulo César Pinho de Oliveira	Assessor Jurídico	752	04/01/2021
Maria Madalena Pereira Lima	Serviço higienizador	4	15/03/1995
Patrícia Ferreira do Nascimento Assis	Agente administrativo	509	17/06/2008
Sirlene Goncalves de Farias	Assistente Tec. Administrativo	401	13/03/1995
Telma Regina Ferreira Dos Santos	Agente administrativo	252	13/03/1995
Emerson Rodrigues dos Santos	Estagiário	807	01/10/2021
João Victor Santos Carvalho	Estagiário	798	01/10/2021

6. DAS APOSENTADORIAS E BENEFÍCIOS

6.1 Aposentadorias concedidas

Durante o mês não houve a concessão de benefícios.

6.2 Aposentadorias em análise

	Nome	Função	DATA REC.	PROTocolo	Situação
01	BEATRIZ C. SANTOS ROCHA (74) 99113-9717	PROFESSORA	29/10/2020	001.2022.01	Falta assinatura da servidora / Atestado de docência atualizado
02	MARIA DO SOCORRO MENEZES LIMA	Aux. de enfermagem	27/11/2020		Falta decisão da requerente
03	MÁRCIA ALVES DOS REIS ARAUJO	PROFESSORA	19/01/2021		Falta Decisão da Requerente
04	ZILDA ROSA DE SANTANA	PROFESSORA	26/05/2021		Falta Atestado de docência e assinatura da



	COSTA				servidora.
05	VIRCLEIDE ROSA MARTINS SANTOS	PROFESSORA	07/06/2021		Progressão funcional Publicada . Falta : cópia de processo do processo.
06	LUZINETE LIMA DOS SANTOS	PROFESSORA			FALTA PARECER JURIDICO
07	IVALDA OLIVEIRA DA SILVA (74) 99100-2222	AGENTE DE PORTARIA	11/08/2021		ATUALIZAR PLANILHA DE MÉDIA
08	ELZITA RODRIGUES V. NASCIMENTO	PROFESSORA	04/08/2021		Progressão funcional Publicada . Falta : Atualização de documentos
09	VALDENEIDE ROSA MARTINS	PROFESSORA	29/07/2021		Progressão funcional Publicada . Falta : Atualização de documentos OFICIO 227 de 16/11/2021
10	MARINEIDE MOREIRA DO N. SILVA	PROFESSORA	11/08/2021		AGUARDANDO PUBLICAÇÃO DE PROGRESSÃO
11	MARIA ADELINA N. KATAOKA	PROFESSORA	29/07/2021		AGUARDANDO PUBLICAÇÃO DE OUTRA PROGRESSÃO
12	SANDRA REGINA ARAUJO DA SILVA	PROFESSORA	03/09/2021		Aguardando publicação Progressão funcional
13	MARIA NEUZA SANTOS BORGES	PROFESSORA	09/09/2021		Aguardando publicação Progressão funcional
14	MARGARETE MESQUITA G. DE LIMA	PROFESSORA	09/09/2021		Aguardando publicação Progressão funcional
15	MARIA ALICE DA SILVA (74) 99950- 6344	AGENTE DE PORTARIA	09/09/2021		FALTA DECISÃO DA SERVIDORA
16	ZENILDA SOUZA DE JESUS (74) 99112-2781	AUXILIAR DE ENFERMAGEM	28/09/2021	068.2021.03	FALTA DECISÃO DA SERVIDORA
17	MELÂNIA SANTOS C. DE OLIVEIRA	PROFESSORA	01/10/2021		Progressão funcional Publicada . Falta : cópia de processo do processo.
18	ELZA SOUSA OLIVEIRA DA SILVA	PROFESSORA	19/10/2021		FALTA AVERBAÇÃO DE TEMPO
19	MARIA GORETE SANTOS ROSA (74) – 98809 – 1258 (Obs : Licença Prêmio)	AGENTE COMUNITÁRIO DE SAUDE	19/10/2021		FALTA FOLHAS DE PAGAMENTO . SOLICITAÇÃO: OFICIO Nº 219 /2021 08/11/2021 NOVOS PROCEDIMENTOS AVERBAÇÃO DE TEMPO.
20	MARINEZ RODRIGUES DA SILVA	PROFESSORA	29/10/2021		Aguardando publicação Progressão funcional



21	NOELY CARDOSO L. DE ALMEIDA (74) 99119-8958	DENTISTA	05/11/2021	006.2022.03	ASSINATURA DA REQUERENTE
22	ANA MARTA PEREIRA DO NASCIMENTO	PROFESSORA	06/12/2021		FALTA CALCULO DE PROVENTOS
23	MAGNOLIA GOMES VIEIRA	AGENTE ADMINISTRATIVO	06/12/2021		FALTA AVERBAÇÃO DE TEMPO com Arnobio (Ofício para prefeitura)
24	JOÃO PAULO DIAS JUNIOR	PROFESSOR	16/12/2021		FALTA FOLHAS DE PAGAMENTO . SOLICITAÇÃO: OFICIO Nº 003 /2022 03/01/2022 NOVOS PROCEDIMENTOS AVERBAÇÃO DE TEMPO/ FOLHAS DE PAGAMENTO RECEBIDAS EM 18/01/2022. FALTA PARECER DE AVERBAÇÃO DE TEMPO.
25	EDINETE DIAS FERREIRA	PROFESSORA	03/01/2022		FALTA FOLHAS DE PAGAMENTO . SOLICITAÇÃO: OFICIO Nº 003 /2022 03/01/2022 NOVOS PROCEDIMENTOS AVERBAÇÃO DE TEMPO
26	ARNULFO MAIA DA SILVA	AGENTE DE PORTARIA	11/01/2022		FALTA ASSINATURA DO SERVIDOR
27	VERA LUCIA SANTOS ANTUNES	AGENTE COMUNITÁRIO DE SAÚDE	11/01/2022		FALTA AVERBAÇÃO DE TEMPO

Obs: A comissão permanente de acompanhamento (COPEA) nos informou, por meio do ofício de nº 388/21, que os processos que aguardam progressão funcional, foram encaminhados para a Secretaria de Administração através dos Of. Nº 334/21, de 28 de maio de 2021; Nº 338/21 de 01 de junho de 2021 e Nº 341 de 04 de junho de 2021, para publicação. Dessa forma, a conclusão dos processos de aposentadoria, dos professores listados, dependerá unicamente da publicação de tais progressões, exceto se os profissionais autorizarem formalmente a conclusão dos seus processos sem a publicação.

6.3 Aposentadorias e benefícios concedidos durante o ano até o mês.

Aposentadoria	Pensão por morte	Total
Nº 37	Nº 10	Nº 47



7. DIÁRIAS

Servidor	Cargo	Secretaria	Finalidade	Processo	Qtde	Valor	
ARNOBIO FIUSA SOUSA		JACOBINA PREVIDÊNCIA - JACOPREV	REERENTE AO PAGAMENTO DE DIÁRIA QUANDO EM VIAGEM A SALVADOR PARA VISITA A FUMPRES PREVIDÊNCIA DE SALVADOR EM CAPACITAÇÃO, COM SERVIDORES DA JACOPREV	1379	2	560,00	
JOEDSON DE JESUS GOMES		JACOBINA PREVIDÊNCIA - JACOPREV	REFERENTE AO PAGAMENTO DE DIÁRIA QUANDO EM VIAGEM A SALVADOR PARA VISITA A FUMPRES PREVIDÊNCIA DE SALVADOR EM CAPACITAÇÃO, COM SERVIDORES DA JACOPREV	1380	1	280,00	
T OTAL - 2					2	3	840,00

8. PUBLICIDADE

Credor	Secretaria	Processo	Histórico	Valor
MASTER COMERCIO E TECNOLOGIA ME HS BARBOSA	JACOBINA PREVIDÊNCIA JACOPREV		REFERENTE AO PAGAMENTO PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CRIAÇÃO DE MARKETING, PRODUÇÃO DE IMAGEM PARA PUBLICIDADE ONLINE COM DIVULGAÇÃO EM REDES SOCIAIS PARA O PLANO ASSISTENCIAL DE SAÚDE DA JACOPREV, NF 72	1.200,00
TOTAL - 1				1.200,00

No decorrer do mês em referência, o Executivo Municipal pagou 1 processo(s) no valor de R\$ 1.200,00, referente(s) a gasto(s) com Publicidade.

9. DISPENSAS

Processo	Credor	Objeto	Base Legal	Valor
DL075/2021	AUTO PEÇAS BARBOSA LTDA	PEÇAS PARA MANUTENÇÃO VEICULO	ARTIGO 24 INCISO II	1.100,00
DL074/2021	GOMES E NASCIMENTO EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA	AQUISIÇÃO DE MASCARAS	ARTIGO 24 INCISO II	27 , 50
DL078/2021	GOMES E NASCIMENTO EQUIPAMENTOS DE SEGURANCA LTDA	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE SEGURANÇA	ARTIGO 24 INCISO II	317,60
DL076/2021	GRAFICA E EDITORA PUBLICITÁRIA LTDA	SERVIÇOS GRAFICOS	ARTIGO 24 INCISO II	105,00
DL072/2021	HEBER OFICINA DO MICRO LTDA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE VISITA TECNICA MANUTENÇÃO DE COMPUTADORES	ARTIGO 24 INCISO II	1.900,00
DL077/2021	HORACIO NASCIMENTO DA SILVA	PRESTAÇÃO SERVIÇO MANUNTEÇÃO VEICUL PLACA PYM 8606	ARTIGO 24 INCISO II	630,00
DL073/2021	ITAMAR CASTRO RIBEIRO E CIA TDA	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE EXPEDIENTE	ARTIGO 24 INCISO II	2.654,52
DL079/2021	M.B. DA SILVA NUNES MAGAZINE EPP	AQUISIÇÃO MATERIAIS DE CONSUMO	ARTIGO 24 INCISO II	2.042,26
TOTAL - 8				8.776,88



No mês de referência, foi (ram) realizada(s) 8 Dispensa(s) de Processo(s) Licitatório(s) no valor total de R\$ 8.776,88 conforme previsto no artigo 24 da Lei 8.666/93.

10. INEXIGIBILIDADE

Não Houve

11. DAS LICITAÇÕES

Não houve

12. PATRIMÔNIO

12.1 Bens Móveis e Imóveis

Não Houve.

12.2 Veículos

Veículo Cedido pela Prefeitura de Jacobina FIAT/DOBLO ESSENCE 7L E, CHASSI 9BD1196GDH1139584, PLACA POLICIAL PYM-8606.

12.3 Restos a Pagar

Dos processos de pagamentos inscritos neste exercício, na rubrica Restos a Pagar Processados, e relativos a despesas liquidadas e não pagas no exercício anterior, no montante de R\$ 23.741,64, foi pago no mês em questão o valor de R\$ 0,00, importando o saldo remanescente da inscrição em R\$ 23.741,64. O valor pago até o mês em curso representa 100,00% do total inscrito.

Quanto à rubrica Restos a Pagar Não Processados do exercício anterior, no montante de R\$ 0,00, verificou-se pagamentos no mês em questão no valor total de R\$ 0,00, apresentando saldo remanescente de R\$ 0,00. Desta forma, o valor pago até o mês em curso representa 0,00% do total inscrito, conforme demonstrativo a seguir:

INSCRITO NO ANO		23.741,64		INSCRITO NO ANO		0,00	
MÊS	PROCESSADOS			NÃO PROCESSADOS			Saldo
	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	Pago no Mês	Pago até o Mês	Saldo	

JANEIRO	23.741,64	23.741,64	99,00	0,00	0,00	0,00
FEVEREIRO	0,00	23.741,64	0,00	0,00	0,00	0,00
MARÇO	0,00	23.741,64	0,00	0,00	0,00	0,00
ABRIL	0,00	23.741,64	0,00	0,00	0,00	0,00
MAIO	0,00	23.741,64	0,00	0,00	0,00	0,00



JUNHO	0,00	23.741,64	0,00
JULHO	0,00	23.741,64	0,00
AGOSTO	0,00	23.741,64	0,00
SETEMBRO	0,00	23.741,64	0,00
	0,00	23.741,64	0,00
NOVEMBRO	0,00	23.741,64	0,00
DEZEMBRO	0,00	23.741,64	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

12.4 Demonstrativo de Pagamentos e Despesas de Exercícios Anteriores

12.5 Disponibilidade

As disponibilidades da Caixa de Previdência no plano assistencial e previdenciário foram depositadas em contas específicas e em bancos oficiais. Sendo a seguinte composição:

Banco	Agência	Conta	Saldo
BANCO DO BRASIL S/A	0135- X	Nº10.868 – 5 Nº 10.868/5 - 5	R\$ 57.335,28
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0634	Nº 10 – 4 Nº 10/4 AP – 4 Nº 611 – 0 Nº 611/0 AP - 0	R\$ 12.156.316,48
ITAU UNIBANCO S.A.	4960-0	Nº 54.543 – 2 Nº 6220 – 8 Nº 70 – 3 Nº 70/3 AP – 3	R\$ 2.601,51
TOTAL			R\$ 12.216.253,27

Os recursos estão aplicados em mercado financeiro de acordo com a porcentagem e parâmetros exigidos por legislação pertinente. Desde a criação do comitê de investimentos a JacoPrev tem obtido ótimos indicadores, se continuarmos a investir e os indicadores continuarem tão bons, em 35 anos podemos equacionar o déficit. Vejamos a evolução dos nosso investimentos no mês:

Assistência:



Previdência



12.6 - Créditos Adicionais

Data	Lei Autorizativa	Decreto Abertura	Créditos Adicionais		Fontes de Recursos			
			Suplementares	Especiais	Superávit Financeiro	Anulação de Dotação	Excesso de Arrecadação	
01/12/2021	1731	27	63.436,16	0,00	0,00	63.436,16	0,00	
01/12/2021	1731	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL - 2			63.436,16	0,00	0,00	63.436,16	0,00	
Valor dos Créditos Suplementares								63.436,16
Valor dos Créditos Especiais								0,00
Somados Créditos Adicionais								63.436,16
Total das Amortizações Orçamentárias								63.436,16
Acréscimo Proporcional ao Orçamento								0,00

12.7- Do Endividamento do Município com a JacoPrev



Como é de conhecimento de todos, a JacoPrev é uma instituição que agrega dois planos (Previdência e Assistência). Sendo assim, suas receitas e despesas são diferentes, embora normalmente nos relatórios sejam colocadas juntas, com o intuito de facilitar o acesso as informações. Assim como as receitas e despesas são diferentes, os valores correspondentes ao endividamento do Município com a Autarquia também são, vejamos:

Plano Previdenciário

Competência	Rubrica	Valor nominal apurado	Valor atualizado	Valor Pago atualizado	Saldo Devedor
03/2002 à 08/2009	Contribuição Patronal ¹	R\$ 4.066.663,12	R\$ 8.822.538,94	R\$ 6.029.546,58	R\$ 2.792.992,36
09/2011 à 13/2012	Contribuição Patronal ²	R\$ 765.191,77	R\$ 870.744,71	R\$ 471.795,43	R\$ 398.949,28
01/2016 a 13/2016	Contribuição Patronal	R\$ 21.851,59	R\$ 21.851,59	-	R\$ 21.851,59
10/2016 a 13/2016	Contribuição dos Segurados	R\$ 13.979,06	R\$ 13.979,06	-	R\$ 13.979,06
01/2017 a 11/2017	Contribuição Patronal ³	R\$ 2.689.371,60	R\$ 2.793.231,57	R\$ 3.230.662,89	R\$ 0,00
11/2018 a 13/2020	Contribuição Patronal + Alíquota Suplementar 12% ⁴	R\$ 18.335.106,44	R\$ 20.069.601,59	-	R\$ 20.069.601,59
abr/19	Contribuição dos Segurados	R\$ 341,55	R\$ 341,55	-	R\$ 341,55
Total da Dívida					R\$ 23.297.715,43

*Valores até 31/12/2020

Plano Assistencial

Competência	Rubrica	Valor nominal apurado	Valor atualizado	Valor Pago atualizado	Saldo Devedor
02/2002 à 11/2008	Contribuição Patronal ¹	R\$ 2.773.030,31	R\$ 3.764.888,49	R\$ 1.254.207,29*	R\$ 2.510.681,20
2016	Contribuição do Servidor	R\$ 14.707,07	R\$ 14.707,07	-	R\$ 14.707,07
2016	Contribuição Patronal	R\$ 29.846,65	R\$ 29.846,65	-	R\$ 29.846,65
06/2017 a 11/2017	Contribuição Patronal ²	R\$ 787.869,87	R\$ 800.952,46	R\$ 887.083,39	R\$ 0,00
04/2019 a 11/2019	Contribuição Patronal	R\$ 24.002,45	R\$ 24.002,45	R\$ 23.777,57	R\$ 224,88
dez/20	Contribuição Patronal	R\$ 204.055,90	R\$ 204.055,90	-	R\$ 204.055,90
Total da Dívida					R\$ 2.759.515,70

*Valores até 31/12/2020



No fechamento deste relatório, **o Município de Jacobina deve a JacoPrev (previdência e assistência) o valor total de R\$21.583.546,42.** Mensalmente, a Prefeitura dispense os seguintes valores em parcelamento deste valor, vejamos: R\$ 7.475,29, ACORDO 015/2014; R\$ 43.297,28, ACORDO 0944/14; R\$ 334.493,36, ACORDO 0813/20. Totalizando mensalmente em parcelamentos o valor total **R\$ 385.265,93.** Mas a longo prazo, caso o município continue a deixar valores a serem pagos por meio de parcelamentos, tais parcelamentos poderão causar embaraço orçamentário no município, visto que, os valores parcelados, poderão chegar a valores que o Município não conseguirá solver junto a Autarquia, podendo criar problemas para o funcionário Público na ativa, os aposentados e pensionistas, bem como os munícipes que precisam dos serviços realizados pela Prefeitura Municipal de Jacobina, ou seja, o caos. Para que o caos não ocorra, precisamos que mensalmente os valores correspondentes a Previdência, Assistência, Parcelamentos e Alíquota Suplementar sejam pagos em sua totalidade pela Prefeitura Municipal. **Corroborando com tais argumentos, no dia 22 de junho de 2021, foi concluída auditoria de nº 0020/2021, solicitada pelo Ministério da Economia (Ofício SEI nº 13378/2021/ME, de 26/01/2021). Realizada pelo Ministério da Economia, onde a única irregularidade encontrada pelo Auditor foi a de caráter contributivo, ou seja, falta de repasse.**

13. DOS CRÉDITOS A RECEBER

Passemos a observar os créditos a serem repassados pela prefeitura de Jacobina a JACOPREV no mês de dezembro e o montante que até então deixou de ser repassado.

Vejamos:

13.1 Do Pano Assistencial

Mês	SEG. DEVIDO	SEG. PAGO	SALDO	PATR. DEVIDO	PATR. PAGO	SALDO
Dez/21			--		-	00,00

Recebemos os recursos do Plano assistencial atrasaram, por isso, não puderam entrar no relatório.

13.2 Do Plano previdenciário

Mês	SEG. DEVIDO	SEG. PAGO	SALDO	PATR. DEVIDO	PATR. PAGO	SALDO
-----	-------------	-----------	-------	--------------	------------	-------



Dez/21						00,00
--------	--	--	--	--	--	-------

Recebemos os recursos do Plano previdenciário atrasaram, por isso, não puderam entrar no relatório.

DA Alíquota Suplementar

Anteriormente na LEI Nº. 1.510 DE 28 DE JUNHO DE 2018, publicada em 02 de agosto de 2018. Que tratava da alteração das alíquotas de contribuição previdenciária e instituiu o plano de amortização para equacionamento do déficit atuarial do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores do Município de Jacobina e dá outras providências. Instituiu alíquota progressiva para haver a amortização do déficit da JACOPREV.

Vejamos o que o art. 92 aduz:

Art. 92. A alíquota de contribuição do Município e de suas autarquias e fundações corresponderão a 22 % (vinte e dois por cento) da totalidade da folha de pagamento dos segurados em atividade. (NR)

§1º Para o equacionamento do déficit apurado na avaliação atuarial referente a 2018, o Município, suas autarquias e fundações, adotarão plano de financiamento estruturado sob a forma de aplicação de alíquotas progressivas.

§ 2º. As amortizações correspondentes ao plano de financiamento referido no parágrafo anterior terão início, por meio da adoção da alíquota de 12 % (doze por cento), sobre a folha de remuneração de contribuição dos servidores ativos em 2018, evoluindo anualmente conforme ANEXO II desta Lei, até o trigésimo quinto ano, quando o déficit estará plenamente equacionado, tudo em conformidade com o disposto na avaliação atuarial referente a 2017.

§ 3º. A Avaliação Atuarial realizada anualmente apontará a necessidade de revisão das alíquotas de que trata o caput e § 2º do presente artigo.

Vejamos os valores pagos a título de Alíquota suplementar, para equalização do déficit:

Vejamos:

ALÍQUOTA SUPLEMENTAR EQUACIONAMENTO DEFICIT			
MÊS	DEVIDO	REPASSADO	SALDO



jan/21	1.044.139,96	667.751,91	389 243,36
fev/21	1.062.411,80	666.538,20	408 728,03
mar/21	1.052.714,89	667.803,46	391 542,42
abr/21	1.047.873,11	665.138,33	404 888,94
mai/21	1.048.576,84	645.146,05	402 424,75
jun/21	1.046.700,14	665.688,39	376 631,37
jul/21	1.013 514,88	656.519,64	380 670,75
ago/21	1.030.059,57	669.859,01	360.200,56
set/21	1.022.319,19	663 574,07	358 745,12
out/21	1.022.902,20	649.317,03	373.585,17
nov/21	1.024.394,76	-	1.024.394,76
dez/21	1.020.929,93	-	1.020.929,93
13/2021	1.096.049,94	-	1.096.049,94
TOTAL			6.687.202,91

À vista disso, **Podemos constatar que os valores correspondentes a dezembro não foram repassados, gerando assim um saldo devedor de R\$6.687.202,91.** (Seis milhões seiscentos e oitenta e sete mil duzentos e dois reais e noventa e um centavos) o que dificulta o processo de amortização prevista no instrumento legal de N^o. 1.510 DE 28 DE JUNHO DE 2018, **e conseqüentemente irá fazer crescer o endividamento do Município com a JacoPrev, pois os débitos parcelados R\$ 21.583.546,42 mais R\$6.687.202,91 perfazem um valor total de R\$ 28.270.749,33 de endividamento real do município com a autarquia.**

Sendo assim, quanto aos devidos repassasses mensais, o Município de Jacobina deve a esta autarquia no ano de 2021 até o presente mês, o valor total de R\$6.687.202,91, mais os valores parcelados chegando ao total de R\$28.270.749,33.

14. CONTRATOS

Todos os exercícios da administração pública são limitados pela submissão a ordem jurídica, ou seja, a legitimidade o principal efeito do contrato é criar um vínculo jurídico entre as partes, ou seja, os contratos celebrados com a administração encontram-se como parecer jurídico. Para facilitar e dar mais celebridade ao processo foi designado um servidor que analisa e verifica cada contrato no que tange a vigência, pagamento de parcelas e tudo mais que for preciso.



14.1- Contratos Assinados no Período

Nº Contrato	Contratado	Data Assinatura	Data Vigência	Valor Global
CT086/2021	BOA SAÚDE CENTRO DE ESPECIALIDADES MÉDICAS	16/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT088/2021	C.E. CARVALHO FISIOTERAPIA ME	21/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT087/2021	L. A. CRUZ CLINICA FISIOTERAPIA ME	17/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT089/2021	RODRIGO RIBEIRO CLINICA MEDICA LTDA	21/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT085/2021	WAGNER SOARES MIRANDA ME	09/12/2021	31/12/2022	200.000,00
TOTAL - 5				1.050.000,00

14.2 Contratos Vigentes Aditivados

Nº Contrato	Nº Aditivo	Contratado	Data Assinatura	Data Vigência	Valor Global
CT046/2019	TA003/2020	JONATHAS SOUZA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	31/12/2020	31/12/2021	52.500,00
CT065/2020	TA001/2020	JOSE ORACIO PIRES EIRELLI	31/12/2020	31/12/2021	50.000,00
CT055/2021	TA001/2021	AUDIOCLIN AUDIO E ORAL - ANA KRICYA S. SILVA	01/09/2021	31/12/2021	50.000,00
CT040/2021	TA001/2021	CENTRO MÉDICO CHAPADA DIAMANTINA LTDA	01/10/2021	31/12/2021	62.500,00
CT007/2021	TA001/2021	MARCO ANTONIO P. DA SILVA ME	01/12/2021	31/12/2021	900,00
CT055/2021	TA002/2021	AUDIOCLIN AUDIO E ORAL - ANA KRICYA S. SILVA	01/12/2021	31/12/2021	6.000,00
CT035/2021	TA001/2021	J. GILDO GALVAO SERVIÇOS ODONTOLÓGICOS LTDA	14/12/2021	31/12/2021	500,00
CT001/2021	TA001/2021	DIANE CONTABILIDADE LTDA	31/12/2021	31/12/2022	84.500,00
CT002/2021	TA001/2021	VINICIUS MIRANDA G JATOBA ME	31/12/2021	31/12/2022	38.400,00
CT004/2021	TA001/2021	VINICIUS BRITO DA SILVA ME	31/12/2021	31/12/2022	17.520,00
CT005/2021	TA001/2021	NILTON FAGUNDES JÚNIOR ME	31/12/2021	31/12/2022	17.400,00
CT006/2021	TA001/2021	EDJANE PINTO DO NASCIMENTO MEI	31/12/2021	31/12/2022	14.544,00
CT007/2021	TA002A/2021	MARCO ANTONIO P. DA SILVA ME	31/12/2021	31/12/2022	10.500,00
CT008/2021	TA001/2021	CRISTIANE TINEL DE CARVALHO	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT009/2021	TA001/2021	SOLANGE PINHEIRO FREIRE DALTRO EIRELLI ME	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT010/2021	TA001/2021	ULTRAPREV - MARIA DA CONCEIÇÃO M.C.P.E FERREIRA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT011/2021	TA001/2021	LARISSA FERNANDES SANTOS FREITAS DE LIMA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT012/2021	TA001/2021	BRUNO BRAGA DE OLIVEIRA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT013/2021	TA001/2021	EDUARDO RIBEIRO GUERRA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT014/2021	TA001/2021	J. O. RIOS FREIRE-ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT015/2021	TA001/2021	CLINFISIO - CLÍNICA DE FISIOTERAPIA VILAS BOAS MANGABEIRA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT016/2021	TA001/2021	LAYSE OLIVEIRA DE M YOSHIDA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT017/2021	TA001/2021	CLANF - CLINICA DE ASSISTENCIAL NUTRIC. E FISIOTERAPEUTICA LTDA ME	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT018/2021	TA001/2021	MYRLANDA A MACEDO SOUSA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT019/2021	TA001/2021	CALINE ALCANTARA VILAS BOAS ME	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT020/2021	TA001/2021	ANA BARTIRA DE OLIVEIRA SILVA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT021/2021	TA001/2021	DOM NÚCLEO DE TERAPIAS INTEGRADAS	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT022/2021	TA001/2021	JAQUELINE TEIXEIRA CRUZ LTDA - ME	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00



CT023/2021	TA001/2021	JACQUELINE COSTA DE BARROS CEZAR E CIA LTDA-ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT024/2021	TA001/2021	C.G.M - BIOLAB - VALENÇA LABORATÓRIO DE ANÁLISES E PESQUISAS CLÍNICAS LTDA	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT025/2021	TA001/2021	C & G CEDRAZ SAÚDE E EDUCAÇÃO LTDA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT026/2021	TA001/2021	L.A. MATOS-LABORATORIO DE ANALISES MATOS LTDA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT027/2021	TA001/2021	PAULO LEAO DE PAIVA E CIA LTDA-ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT028/2021	TA001/2021	BEM ESTAR FISIO CLÍNICA ESPECIALIZADA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT029/2021	TA001/2021	EDNA MARIA MOTA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT030/2021	TA001/2021	MIRANDA SERVIÇOS DE SAÚDE LTDA - VALQUER B MIRANDA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT031/2021	TA001/2021	INSTITUTO PSICOPEDAGÓGICO MARIA RITA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT032/2021	TA001/2021	L. SILVA DOS SANTOS ME - LOTTUS PSICOLOGIA E SAUDE LTDA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT033/2021	TA001/2021	CLINICA DE FISIOTERAPIA MAIS FISIO LTDA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT034/2021	TA001/2021	BC REVENDA DE COMBUSTIVEL LTDA	31/12/2021	31/12/2022	14.667,00
CT035/2021	TA002A/2021	J. GILDO GALVAO SERVIÇOS ODONTOLÓGICOS LTDA	31/12/2021	31/12/2022	32.500,00
CT036/2021	TA001/2021	R.M.LABORATÓRIO LTDA	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT037/2021	TA001/2021	M.R. VALOIS SERV. MEDICOS-CLINICA MULHER	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT038/2021	TA001/2021	CLIBEMA-CLINICA MEDICA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT039/2021	TA001/2021	M. C. CORDEIRO MAIA SOSNIERZ	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT040/2021	TA002/2021	CENTRO MÉDICO CHAPADA DIAMANTINA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT041/2021	TA001/2021	CENTRO MÉDICO DE JACOBINA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT042/2021	TA001/2021	ANDRÉ CARDOSO GUERRERA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT043/2021	TA001/2021	JAMILSON OLIVEIRA DA SILVA - CLINICA FISIOLIFE	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT044/2021	TA001/2021	CLINLAB - JUCIMARCIA NASCIMENTO DE SÁ E CIA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT045/2021	TA001/2021	CASTRO MARTINS ODONTOLOGIA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT046/2021	TA001/2021	CLÍNICA MÉDICA JAIME DALMEIDA CRUZ	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT047/2021	TA001/2021	SORRICLIN CONSULTORIO ODONTOLOGICO-GUIDACY PIOVEZAN	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT048/2021	TA001/2021	CONSULT. ODONTOLOGICO DRA FABIOLA ABREI LTDA-ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT049/2021	TA001/2021	PAULO CESAR DO NASCIMENTO PASSOS -ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT050/2021	TA001/2021	ULTRACLIMUS - CLÍNICA MÉDICA E ULTRASON	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT051/2021	TA001/2021	CLINICA JACOBINA LTDA - UROCLIN ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT052/2021	TA001/2021	TESLA IMAGEM MEDICINA E DIAGNOSTICO LTDA	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT053/2021	TA001/2021	SERVIÇOS DE ULTRAS. DRA VANIA JULITA F.B. MAIA LTDA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT054/2021	TA001/2021	EVELI DA SILVA PINHO-CLINICA EVOLUIR LTDA - ME	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT055/2021	TA002A/2021	AUDIOCLIN AUDIO E ORAL - ANA KRICYA S. SILVA	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT056/2021	TA001/2021	DIANE CONTABILIDADE LTDA	31/12/2021	31/12/2022	18.960,00
CT057/2021	TA001/2021	C. DOURADO DE OLIVEIRA ME	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT059/2021	TA001/2021	BIO-IMAGEM SERVIÇOS DE DIAGNOSTICO LTDA	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT060/2021	TA001/2021	CLINICA CARVALHO LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT061/2021	TA001/2021	SERMUS - SRVIÇOS DE ULTRASONOGRAFIA E MAMOGRAFIA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT062/2021	TA001/2021	CLINICA HUMANA ME	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT063/2021	TA001/2021	TAIS SANTANA ODONTOLOGIA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00



CT064/2021	TA001/2021	CENTRO MÉDICO CARDIOVASCULAR	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT065/2021	TA001/2021	CONVIVER CLINICA MEDICA + PSICOSSOCIAL LTDA	31/12/2021	31/12/2022	200.000,00
CT067/2021	TA001/2021	CLINICA MAIS VIDA - BARBARA C S DA SILVA EIRELLI	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT068/2021	TA001/2021	INGLIS A S GOMES FISIOTERAPIA E PILATES STUDIO INGLIS	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT069/2021	TA001/2021	LAPEC - LABORAT. ANÁLISES E	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
CT070/2021	TA001/2021	CLINICA MED.ODONT. E FISIOTERAPEUTICA DE JACOBINA-LAR PROTEGIDO	31/12/2021	31/12/2022	250.000,00
CT071/2021	TA001/2021	CENTRO MULTIDISCIPLINAR CEMA MARCIA P SANTOS	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT072/2021	TA001/2021	AMAR CLIN-MONICA ME	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT073/2021	TA001/2021	NEUROPSI MARIA OLINDINA S ARAUJO ME	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT074/2021	TA001/2021	BARI SERVIÇOS MEDICOS LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT075/2021	TA001/2021	MOTTA E XAVIER TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	31/12/2021	31/12/2022	16.800,00
CT077/2021	TA001/2021	ADELÇO MOTA & CIA LTDA	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT078/2021	TA001/2021	JOSE ORACIO PIRES EIRELLI	31/12/2021	31/12/2022	150.000,00
CT079/2021	TA001/2021	YARACY CAVALCANTE ESTIMA	31/12/2021	31/12/2022	100.000,00
CT081/2021	TA001/2021	JONATHAS SOUZA SOCIEDADE INDIVIDUAL DE ADVOCACIA	31/12/2021	31/01/2022	17.100,00
CT082/2021	TA001/2021	MASTER COMERCIO E TECNOLOGIA ME HS BARBOSA	31/12/2021	31/12/2022	14.400,00
CT084/2021	TA001/2021	TARCÍSIO CEZAR GONZAGA ME	31/12/2021	31/12/2022	300.000,00
TOTAL - 85					12.019.691,00

15. RECOMENDAÇÕES

Faz-se necessário a modernização dos sistemas, com o fito de permitir aos servidores acesso remoto, bem como o mapeamento dos procedimentos, para que possamos desenvolver um modelo mais moderno de processos.

16. CONSIDERAÇÕES FINAIS.

O Sistema de Controle Interno da JACOPREV Caixa de Previdência acompanhou a execução orçamentária, financeira e patrimonial do Município de Jacobina. Através destes acompanhamentos realizados verificou-se que as orientações técnicas e normatizações expedidas por este Sistema foram objeto de ações com vistas ao



cumprimento das mesmas. E, principalmente, analisou o processo de prestação de contas consubstanciado nas Demonstrações Contábeis exigidas pela Lei 4320/64.

Assim, a Prestação de Contas da Autarquia relativa ao exercício do mês de no mês de dezembro 2021, com destaque para as observações anteriores, representa adequadamente a posição patrimonial e financeira de acordo com os princípios fundamentais da contabilidade, podendo, portanto, ser submetida à apreciação do Tribunal de Contas dos Municípios.

17. DESPACHO DO DIRETOR

Nos termos do art. 21, da Resolução 1.120/05, declaro ter tomado ciência do presente relatório, concordando com seus termos.

Jacobina, 01 de Fevereiro de 2022.



Arnóbio Fiusa Sousa
Diretor Executivo



Joedson de Jesus Gomes
Controlador Interno



Marcia Maria de Jesus Santos
Assessor Financeiro de Previdência