

ACARAÚ – BELA CRUZ – CRUZ – ITAREMA – JIJOCA DE JERICOACOARA - MARCO – MORRINHOS

TERMO DE REFERÊNCIA

1. DO OBJETO

Contratação dos serviços técnicos especializados prestados na auditoria contábil compreendendo a análise da documentação comprobatória da despesa relativa ao exercício financeiro de 2022, bem como do Balanço Orçamentário, Financeiro, Patrimonial e das Demonstrações das Variações Patrimoniais, junto ao Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Acaraú.

2. ESPECIFICAÇÃO DO OBJETO:

ITEM	ESPECIFICAÇÃO DOS SERVIÇOS	UND	QUANT
01	CONTRATAÇÃO DOS SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS PRESTADOS NA AUDITÓRIA CONTÁBIL COMPREENDENDO A ANÁLISE DA DOCUMENTAÇÃO COMPROBATÓRIA DA DESPESA RELATIVA AO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2022, BEM COMO DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO, FINANCEIRO, PATRIMONIAL E DAS DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS, JUNTO AO CONSÓRCIO PÚBLICO DE SAÚDE DA MICRORREGIÃO DE ACARAÚ.	Serviço	01 (um)

3. DA DESCRIÇÃO DETALHADA DO OBJETO

- Auditoria compreendendo a análise da execução contábil, orçamentária, patrimonial e das demonstrações das variações patrimoniais no período de 02.01.2022 a 31.12.2022 do CPSMA.
- Controle da execução dos movimentos bancários, inclusive com o acompanhamento das aplicações financeiras, movimentação e controle de tesouraria;
- Os trabalhos serão realizados atendendo ao que estabelece as Normas Brasileiras e Internacionais de Auditoria;
- Acompanhar de forma regular a realização correta e ordenada dos pagamentos orçamentários e extra-orçamentários, juntamente ao Tesouro Municipal, Federal e Estadual;
- Acompanha as publicações legais dos relatórios determinados pela LRF;
- Acompanhamento dos lançamentos realizados junto ao Sistema de Contabilidade da empresa Aspec Ltda;
- Acompanhamento rotinas diárias da secretaria no assessoramento direto a gestão, secretariado e assessores via presencial e contatos via telefone e aplicativos de comunicação;
- Elaboração de planilhas e estudos de índices e execução financeira – orçamentária com fito de subsidiar decisões administrativas;
- Co-elaboração de relatórios periódicos de gestão para apresentação junto aos órgãos de controle e acompanhamento;
- Conferência dos fornecedores, credores, e devedores de natureza diversa;
- Conferência dos bens patrimoniais e de seus controles e registros;
- Exame das receitas e despesas (revisão analítica) para o período contratado, com análise das principais variações, bem como o confronto com os valores orçados.