



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

RELATÓRIO DE ANUAL DE CONTROLE INTERNO

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

Período: 01 de JANEIRO A 31 de DEZEMBRO de 2019

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Município, criada através da Lei nº 12 de 2001 de 11 de Dezembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **Ano de 2019**, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 926 de 22 de dezembro de 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2019 foi aprovada através da Lei Municipal Nº 928/2018 de 14 de junho de 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 934/2018 de 10/12/2018, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 46.200.000,00 (quarenta e seis milhões e duzentos mil reais)**, assim distribuídos:

Receitas Correntes	48.465.200,00
Receitas de Capital	1.147.000,00
Dedução do FUNDEB	3.412.200,00
TOTAL	46.200.000,00
Despesas Correntes	42.089.821,00
Despesas de Capital	3.741.279,00
Reserva de Contingência	368.900,00
TOTAL	46.200.000,00



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ

2 – RECEITA E TESOURARIA:

2.1 – RECEITA ARRECADADA

O quadro abaixo destaca os valores arrecadados, sendo que as transferências correntes foram as de maior destaque:

FONTES DE RECEITA	PREVISÃO ANUAL	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
RECEITAS CORRENTES	48.465.200,00	44.352.313,84	44.352.313,84
Receita Tributária	1.340.000,00	1.064.534,84	1.064.534,84
Receita de Contribuições	210.000,00	256.336,54	256.336,54
Receita Patrimonial	69.000,00	91.782,56	91.782,54
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	46.836.200,00	45.357.954,18	45.357.954,18
Outras Receitas Correntes	10.000,00	225.671,66	725.727,89
RECEITAS DE CAPITAL	1.147.000,00	92.900,00	92.900,00
Alienação de Bens	0,00	92.900,00	92.900,00
Transferências de Capital	1.147.000,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
Dedução do FUNDEB	(3.412.200,00)	(3.523.728,05)	(3.523.728,05)
TOTAL	46.200.000,00	44.352.313,84	44.352.313,84

2.2– DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 30/09/2019, importava em **R\$ 3.662.463,26 (três milhões seiscentos e sessenta e dois mil quatrocentos e sessenta e três reais e vinte e seis centavos)**, assim distribuídas:

Descrição	PM
Caixa	-
Bancos	1.918.152,42
TOTAL	1.918.152,42

Os saldos das contas acima foram conferidos individualmente através dos registros analíticos existentes na contabilidade.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

3 – DESPESA

3.1 – DESPESAS EMPENHADAS / LIQUIDADAS / PAGAS

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
02/01/2019 À 31/12/2019	32.567.051,91	32.258.182,27	32.141.801,50
02/01/2019 À 31/12/2019	32.567.051,91	32.258.182,27	32.141.801,50

3.2– DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 247.886,47 (Duzentos e quarenta e sete mil, oitocentos e oitenta e seis reais e quarenta e sete centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Outros Auxílios Financeiros	147.507,79
Material de Distribuição Gratuita	97.378,68
TOTAL	244.886,47

3.3– DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 27.470,00 (Vinte e sete mil quatrocentos e setenta reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto N° 002 de 02/01/2009.

3.4– GASTOS COM COMBUSTÍVEL

No período em exame, foram gastos **R\$ 956.586,59 (Novecentos e cinquenta e seis mil, quinhentos e oitenta e seis reais e cinquenta e nove centavos)** com combustível. A frota do Município é composta por 75 veículos, sendo 65 veículos próprios e 08 de veículos locados.

3.5– PATRIMÔNIO

O patrimônio do Município é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados. No período foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Item	Valor liquidado
Material de Consumo	2.162.574,63
Obras	247.386,26
Equipamentos e Material Permanente	1.478.597,77
Total	3.888.558,66



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios mensais do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretários para a atual legislatura foram fixados através da Lei nº 904 de 17 de Outubro de 2016, e estão assim discriminados:

Item	Valor Fixado
Prefeito	28.000,00
Vice-Prefeito	16.666,00
Secretários	7.596,57

4.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

O total do valor a ser repassado em 2019 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **R\$ 1.340.728,69 (um milhão, trezentos e quarenta mil, setecentos e vinte e oito reais e sessenta e nove centavos)**. Até o período em análise já foi transferido o montante de **R\$ 1.340.728,68 (um milhão, trezentos e quarenta mil, setecentos e vinte e oito reais e sessenta e oito centavos)**, estando, portanto, dentro do limite definido pela Carta Magna.

4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal do Poder Executivo até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00, corresponde a 60,79% (sessenta virgula setenta e nove por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL POR PODER – últimos 12 meses	
Receita Corrente Líquida	43.551.144,76
Aplicado em pessoal	26.474.915,14
Despesa total com pessoal	26.474.915,14
Percentual de comprometimento em relação à RCL	60,79%



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

5 – GASTOS COM A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – 25%

5.1 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	18.038.274,72
60% da receita do FUNDEB	10.822.964,83
Valor aplicado na remuneração do magistério	12.649.518,84
Percentual aplicado	70,13%
Superávit	1.826.554,01

6 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **02/01 a 31/12 de 2019**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

SANTA LUZIA DO ITANHY/SE, 20 DE MAIO DE 2020


MÁRCIO AUGUSTO ROSAS BARBOSA
Secretario Municipal de Controle Interno