



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

Período: 01 de JULHO 30 de SETEMBRO 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 **3º trimestre** do corrente exercício, 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

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:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ

FONTES DE RECEITA	PREVISÃO ANUAL	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
RECEITAS CORRENTES	48.465.200,00	11.062.027,32	33.253.879,59
Receita Tributária	1.340.000,00	228.275,34	686.523,70
Receita de Contribuições	210.000,00	63.132,05	201.907,62
Receita Patrimonial	69.000,00	23.672,14	74.435,41
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	46.836.200,00	10.521.276,13	31.565.284,97
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)	(760.188,82)	(2.605.338,07)
TOTAL	46.200.000,00	10.394.738,50	30.741.441,52

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	FMS	FMAS	Total
Caixa	-	-	-	-
Bancos	1.200.028,31	2.094.019,58	368.415,37	3.662.463,26
TOTAL	1.200.028,31	2.094.019,58	368.415,37	3.662.463,26

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

3 - DESPESA

3.1 - DESPESAS EMPENHADAS / LIQUIDADAS / PAGAS

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Neste trimestre	3.818.082,75	11.932.563,78	11.817.807,51
Até o trimestre	43.242.610,80	30.727.458,13	30.343.576,90



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ

3.2- DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **RS60.246,88 (sessenta mil duzentos e quarenta e seis reais e oitenta e oito centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Outros Auxílios Financeiros	37.202,41
Material de Distribuição Gratuita	23.044,47
TOTAL	60.246,88

3.3- DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **RS 13.740 (treze mil e setecentos e quarenta reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto Nº 002 de 02/01/2009.

3.4- GASTOS COM COMBUSTÍVEL

No período em exame, foram gastos **RS 444.572,44 (quatrocentos e quarenta e quatro mil quinhentos e setenta e dois reais e quarenta e quatro 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	1.037.566,49
Obras	0,00
Equipamentos e Material Permanente	1.481.906,20
Total	2.519.472,69

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:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

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\$ 1.323.101,46 (um milhão, trezentos e vinte e três mil, cento e um reais e quarenta e seis centavos)**. Até o período em análise já foi transferido o montante de **R\$ 1.017.377,82 (um milhão dezessete mil trezentos e setenta e sete reais e oitenta e dois centavos)**, estando, portanto, dentro do limite definido pela Carta Magna.

4.3– GASTOS COM ENSINO

4.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	14.306.542,46
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	4.578.058,58
Percentual aplicado	32,00%
Superavit	1.001.422,97

4.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	13.408.360,30
60% da receita do FUNDEB	8.045.016,18
Valor aplicado na remuneração do magistério	9.400.958,08
Percentual aplicado	70,11%
Superávit	1.355.941,90

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	13.704.635,11
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	2.644.915,97
Percentual aplicado	19,30%
Superávit	589.220,70

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 67,29% (sessenta e sete e nove por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL POR PODER – últimos 12 meses	
Receita Corrente Líquida	41.990.274,64
Aplicado em pessoal	28.255.072,79
Despesa total com pessoal	28.255.072,79
Percentual de comprometimento em relação à RCL	67,29%

5 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **01/07 a 30/09 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, 30 de SETEMBRO de 2019.


ROSÂNGELA VIEIRA DOS SANTOS
Controle Interno