



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ

## RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ

Período: 01 de OUTUBRO a 31 de DEZEMBRO de 2017

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 4º trimestre do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

### 1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 830/2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 918/2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 906/2016, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 38.000.000,00 (Trinta e oito milhões)**, assim distribuídos:

Receitas Correntes	40.171.800,00
Receitas de Capital	1.110.000,00
Dedução do FUNDEB	3.281.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>38.000.000,00</b>
Despesas Correntes	33.576.761,00
Despesas de Capital	4.054.339,00
Reserva de Contingencia	368.900,00
<b>TOTAL</b>	<b>38.000.000,00</b>

### 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:

*Ass*



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ**

<b>FONTES DE RECEITA</b>	<b>PREVISÃO ANUAL</b>	<b>ARRECADADA NO PERÍODO</b>	<b>ARRECADADA ATÉ O PERÍODO</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>40.171.800,00</b>	<b>11.380.343,65</b>	<b>39.336.307,40</b>
Receita Tributária	714.000,00	348.806,75	897.884,53
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	441.000,00	60.975,11	351.907,49
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	35.548.200,00	10.610.555,03	36.886.648,84
Outras Receitas Correntes	186.800,00	360.006,76	1.199.866,54
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>1.110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119.825,78</b>
Alienação de Bens	10.000,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.100.000,00		119.825,78
Outras Receitas de Capital	0,00		0,00
Dedução do FUNDEB	3.281.800,00	(769.384,67)	(2.993.202,75)
<b>TOTAL</b>	<b>38.000.000,00</b>	<b>10.610.958,98</b>	<b>34.462.930,43</b>

## 2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 31/12/2107, importava em **R\$ 3.399.219,20**(três milhões trezentos e noventa e nove mil, duzentos e dezenove reais, vinte centavos), assim distribuídas:

<b>Descrição</b>	<b>PM</b>	<b>FMS</b>	<b>FMAS</b>	<b>Total</b>
Caixa				
Bancos	657.681,87	1.367.488,89	1.374.048,44	3.399.219,20
<b>TOTAL</b>	<b>657.681,87</b>	<b>1.367.488,89</b>	<b>1.374.048,44</b>	<b>3.399.219,20</b>

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:

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Neste trimestre	1.811,842,66	8.789.329,47	8.980.877,66
Até o trimestre	37.703.877,42	36.062.348,13	36.055.054,59

*Geo*



**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 **R\$ 58.046,94 (cinquenta e oito mil, quarenta e seis reais, noventa e quatro centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Outros Auxílios Financeiros	38.010,78
Material de Distribuição Gratuita	20.036,16
<b>TOTAL</b>	<b>58.046,94</b>

### 3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 12.130,00 (Doze mil cento e trinta 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 **R\$ 321.919,98 (trezentos e vinte e um mil, novecentos e dezenove reais, noventa e oito 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:

<b>Item</b>	<b>Valor liquidado</b>
Material de Consumo	923.754,78
Obras	34.555,26
Equipamentos e Material Permanente	19.442,00
<b>Total</b>	<b>977.752,040</b>

## 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:

<b>Item</b>	<b>Valor Fixado</b>
Prefeito	28.000,00
Vice-Prefeito	16.666,00
Secretários	7.596,57

*que*



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI**

**4.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO**

O total do valor a ser repassado em 2017 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de R\$ 1.213.434,11 (**um milhão, duzentos e treze mil, quatrocentos e trinta e quatro reais e onze centavos**). Até o período em análise já foi transferido o montante de 1.213.434,11 (**um milhão, duzentos e treze mil, quatrocentos e trinta e quatro reais e onze 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**

<b>GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	
Receita de impostos e transferências	16.939.785,78
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	5.018.957,13
Percentual aplicado	29,63%
<b>Superavit</b>	<b>784.010,69</b>

**4.3.3 – FUNDEB**

<b>GASTOS COM FUNDEB – 60%</b>	
Receita do FUNDEB	15.571.071,77
60% da receita do FUNDEB	9.342.643,06
Valor aplicado na remuneração do magistério	10.878.758,31
Percentual aplicado	69,87%
<b>Superávit</b>	<b>1.536.115,25</b>

**4.4 – GASTOS COM A SAÚDE**

<b>GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE</b>	
Receita de Impostos e Transferências	16.939.785,78
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	4.029.706,64
Percentual aplicado	23,79%
<b>Superávit</b>	<b>1.488.738,77</b>

*gus*



**ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LUZIA DO ITANHI**

**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 70,77% (setenta vírgula setenta e sete por cento) da receita corrente líquida, conforme dados abaixo:

GASTOS COM PESSOAL POR PODER – últimos 12 meses	
Receita Corrente Líquida	36.343.104,65
Aplicado em pessoal	25.720.156,81
Terceirização (substituição de mão de obra)	0,00
Despesa total com pessoal	25.720.156,81
Percentual de comprometimento em relação à RCL	70,77%

De acordo com os valores apresentados acima, constatamos que a despesa com pessoal encontra-se acima do limite máximo estabelecido no art. 20, da Lei Complementar Federal nº 101/00, devendo portanto, a administração, adotar as medidas previstas nos arts. 22 e 23 da Lei Complementar Federal nº 101/00.


**5 – CONCLUSÃO**

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **01/10 a 31/12 de 2017**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

---

*ESTE É O RELATÓRIO*

SANTA LUZIA DO ITANHI/SE, 30 de JANEIRO de 2018.

  
**JULIANA OLIVEIRA NASCIMENTO**  
Controle Interno