



## RELATORIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA

**ORGÃO:** MUNICIPIO DE ITABI/SE

**PERIODO:** 01 DE OUTUBRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2022

**GESTOR:** AMYNTHAS BARRETO JUNIOR

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 4º trimestre decorrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

### 1 - PLANEJAMENTO ORCAMENTARIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2022/2025 foi aprovado pela Lei Municipal nº 292 de 28 de dezembro de 2021.

A Lei de Diretrizes Orçamentarias do exercício de 2022 foi aprovada através da Lei Municipal nº 284 de 02 de julho de 2021 e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentaria Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 287 de 02 de dezembro de 2021, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 22.750.000,00 (Vinte e dois milhões, setecentos e cinquenta mil reais), assim distribuídos:

Receitas Correntes	R\$ 24.404.782,50
Receitas de Capital	R\$ 1.092.901,60
Dedução de Receita p/Fundeb	R\$ - 2.747.684,10
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 22.750.000,00</b>
Despesas Correntes	R\$ 19.768.680,90
Despesas de Capital	R\$ 2.753.819,10



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

Reserva de Contingência	R\$ 227.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 22.750.000,00</b>

## 2- RECEITA E TESOURARIA:

2.1 - A receita arrecadada no período totalizou em R\$ 7.236.264,90 (sete milhões duzentos e trinta e seis mil, duzentos e sessenta e quatro reais e noventa centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir:

<b>FONTES DE RECEITA</b>	<b>VALOR (R\$).</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>7.548.525,76</b>
Receita Tributaria	242.787,43
Receita de Contribuições	0,00
Receita Patrimonial	-88.854,06
Receita de Serviços	0,00
Transferencias Correntes	7.334.746,67
Outras Receitas Correntes	73.432,09
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>579.702,03</b>
Alienação de Bens	0,00
Transferencias de Capital	579.702,03
Outras Receitas de Capital	0,00
<b>DEDUÇÃO DO FUNDEB</b>	<b>(905.819,26)</b>
Dedução de Receita p/Formação do Fundeb	(905.819,26)
<b>TOTAL</b>	<b>7.236.264,90</b>

A receita orçamentaria acumulada até o período totaliza em R\$ 26.669.257,76 (vinte e seis milhões seiscentos e sessenta e nove mil duzentos e cinquenta e sete reais e setenta e seis centavos).

2.2 - As disponibilidades financeiras do órgão, registradas na contabilidade em 31/12/2022, importavam em R\$ 3.347.219,84 (três milhões, trezentos e quarenta e sete mil, duzentos e dezenove reais e oitenta e quatro centavos), assim distribuídas:



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

Banco c/movimento	R\$ 1.775.201,78
Banco c/vinculada	R\$ 1.513.947,64
Banco c/vinculada	R\$ 58.070,42
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.347.219,84</b>

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

Verificando o demonstrativo que evidencia os saldos extraídos dos extratos bancários, encontramos um total de R\$ 3.347.219,84 (três milhões, trezentos e quarenta e sete mil, duzentos e dezenove reais e oitenta e quatro centavos),

### 3 - DESPESA

3.1 - A despesa empenhada no período atingiu o montante de R\$ 3.062,696,65 (três milhões, sessenta e dois mil, seiscentos e noventa e seis reais e sessenta e cinco centavos). O total de despesas liquidadas no período, decorrentes de empenhos deste trimestre, importou em R\$ 7.541.755,92 (sete milhões, quinhentos e quarenta e um mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e noventa e dois centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas neste trimestre a importância de R\$ 7.726.418,44 (sete milhões, setecentos e vinte e seis mil, quatrocentos e dezoito reais e quarenta e quatro centavos). Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PERIODO	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
Até o trimestre Anterior	R\$ 23.322319,50	R\$ 18.772.150,68	R\$ 18.024.516,45
Neste Trimestre	R\$ 3.062.696,65	R\$ 7.541.755,92	R\$ 7.726.418,44
<b>Acumulado</b>	<b>R\$ 26.385.016,15</b>	<b>R\$ 26.313.906,60</b>	<b>R\$ 25.750.934,89</b>

### 3.2 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente paga, observa-se que foram aplicados recursos da ordem de R\$ 17.196,28,



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

(dezessete mil, centos e noventa e seis reais e vinte e oito centavos), com doações a pessoas carentes, assim distribuídos;

Auxilio Transporte	R\$ 0,00
Material de Distribuição Gratuita	R\$ 0,00
Outros Auxilio Financeiros a PF	R\$ 17.196,28
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 17.196,28</b>

### 3.3 - DIARIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos da Prefeitura Municipal de Itabi e seus Fundos Municipais no valor de R\$ 3.200,00 (três mil, e duzentos reais).

### 3.4 - CREDITOS ADICIONAIS

No período foram abertos créditos adicionais que suplementaram R\$ 4.956.779,73 (quatro milhões, novecentos e cinquenta e seis mil, setecentos e setenta e no reais e setenta e três centavos), conforme quadro de resumo a baixo:

<b>CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>
Suplementar	R\$ 1.902.224,29
Especial	R\$ 233.182,96
Superavit Financeiro	R\$ 0,00
Excesso de Arrecadação	R\$ 2.821.372,48
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 4.956.779,73</b>

### 4 - LICITACOES/ CONTRATOS

No Período, todos os processos foram analisados, estando devidamente formalizados e de acordo com a legisla9ao que a rege. Segue quadro de quantidades de procedimentos realizados nesse período:



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

<b>PROCESSOS PREFEITURA</b>	<b>QUANTIDADE</b>
Pregão Eletrônico	02
Tomada de Preço	01
Dispensa	00
Inexigibilidade	01
Aditivo de Preço	01
Apostilamento	01
Pregão Presencial	00
Adesão de Ata de registro de Preço	01
Chamada Publica	00

<b>PROCESSOS FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE</b>	<b>QUANTIDADE</b>
Pregão Eletrônico	01
Adesão de Ata de Registro de Preço	02
Dispensa	00
Inexigibilidade	00
Aditivo de Prazo	00
Apostilamento	01

<b>PROCESSOS FUNDO MUN. ASSIST. SOCIAL</b>	<b>QUANTIDADE</b>
Pregão Eletrônico	00
Tomada de Preço	01
Adesão de Ata de Registro de Preço	01
Inexigibilidade	00
Aditivo de Prazo	00
Apostilamento	00

Todos os contratos realizados no período, não constatarem nenhuma irregularidade, há indicação de Unidade Orçamentaria, Elemento de despesa, Saldo orçamentário, em sua época de celebração, fonte de recurso e Programa/ Ação. Conforme especificado nas legislações de contratação.



## 5 - LIMITES LEGAIS E GESTAO FISCAL

### 5.1 - APLICACAO NA MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Os gastos totais com a manutenção e desenvolvimento do ensino atingiram, até o período em análise o montante de R\$ 4.984.833,22 (quatro milhões, novecentos e oitenta e quatro mil, oitocentos e trinta e três reais e vinte e dois centavos), equivalente a 25,33% (vinte e cinco virgula trinta e tres por cento) da receita resultante de impostos e transferências, conforme quadro abaixo;

<b>GASTOS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	
Receita de impostos e transferências	R\$ 19.681.379,69
Valor mínimo aplic. na manut. e des. do ensino	R\$ 4.920.344,92
Gasto com MDE	R 1.444.731,40
Valor dedução para formação FUNDEB	R\$ 3.540.101,82
Valor aplic. na manutenção e desenvolvimento do ensino	R\$ 4.984.833,22
<b>Percentual Aplicado</b>	<b>25,33%</b>

### 5.2 – APLICAÇÃO NO FUNDO DA EDUCAÇÃO BÁSICA

Do total da receita do FUNDEB arrecadada até o período, foram utilizados R\$ 5.118.553,75 (cinco milhões, cento e dezoito mil, quinhentos e cinquenta e três reais e setenta e cinco centavos), na remuneração de profissionais do magistério. Este valor equivale a 85,12% (oitenta e cinco virgula doze por cento) do total arrecadado, estando, portanto em acordo com o que estabelece o art. 7º, da Lei Federal nº 9.424/96, conforme constatamos no demonstrativo abaixo;



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

<b>GASTOS COM FUNDEB 70%</b>	
Receita do FUNDEB (transf. Fundeb + Aplic. Fundeb)	R\$ 6.013.457,21
70% da receita do FUNDEB	R\$ 4.209.420,05
Valor Aplicado na remuneração do magistério	R\$ 5.118.553,75
Percentual de gastos aplicado	<b>85,12%</b>
<b>Superavit</b>	<b>R\$ 909.133,70</b>

### 5.3 – RECEITA VAAT – FUNDEB

Do total da receita do VAAT arrecadada até o período, foram utilizados R\$ 467.680,03 (quatrocentos e sessenta e sete mil, seiscentos e oitenta reais e três centavos), na aplicação na educação infantil, e o valor de R\$ 71.726,00 (setenta e um mil, setecentos e setenta e seis reais), na aplicação de despesas com investimentos, conforme constatamos no demonstrativo abaixo;

<b>VAAT FUNDEB</b>	
Receita do VAAT	R\$ 457.103,24
Valor aplic. em educação infantil (mínimo 50%)	R\$ 395.954,03
Valor aplic. em investimento (mínimo de 15%)	R\$ 71.726,00
Valor Aplic. em remuneração de profissionais da educação básica em efetivo exercício (mínimo 7-%)	R\$ 0,00
<b>Deficit</b>	<b>- R\$ 10.576,79</b>

### 5.4 – GASTOS COM SAÚDE

Os gastos totais da administração, com ações e serviços públicos de saúde, até o período e, análise, totalizou um montante de R\$ 2.770.870,60 (dois milhões, setecentos e setenta mil, oitocentos e setenta reais e sessenta centavos), equivalentes a 13,59% (treze virgula cinquenta e nove por cento) da receita resultante e impostos e transferências, conforme quadro abaixo;



ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

<b>GASTOS COM SAÚDE</b>	
Receita de impostos e transferências	R\$ 18.426.191,01
Valor mínimo a ser aplicado em ações e serv. de saúde	R\$ 2,763.928,65
Valor aplic. em ações e serv. de saúde descontando Auxílio Financeiro a PF	R\$ 2.788.839,80
Percentual de gastos aplicado	<b>15,14%</b>
<b>Superavit</b>	<b>R\$ 24.911,15</b>

### 5.5 – GASTOS COM PODER LEGISLATIVO

<b>GASTOS COM PODER LEGISLATIVO</b>	
Receita de impostos e transferências em 2021	R\$ 16.264.404,27
Valor máxima a ser repassada em 2022 – 7%	R\$ 1.138.508,30
Valor devido a ser repassado no mês	R\$ 94.875,69
Valor repassado até dezembro/2022	R\$ 1.138.508,30
<b>Saldo a repassar nos meses seguintes</b>	<b>R\$ 0,00</b>

### 5.6 – GASTOS DO SETOR PESSOAL

<b>GASTOS COM PESSOAL NO EXERCICIO</b>	
Receita corrente liquida	R\$ 25.532.804,36
Aplicação em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Res. TCE/SE nº 321/2019)	R\$ 14.591.187,83
<b>Percentual de comprometimento em relação a RCL</b>	<b>57,15%</b>

<b>GASTOS COM PESSOAL – LRF (últimos 12 meses)</b>	
Receita corrente liquida	R\$ 25.532.804,36
Aplicação em pessoal (valor liquidado com devidas deduções e com base na Res. TCE/SE nº 321/2019)	R\$ 14.591.187,83
<b>Percentual de comprometimento em relação a RCL</b>	<b>57,15%</b>

Os círculos de gastos com pessoal foram apurados levando-se em consideração o último mês em referência e os onze imediatamente anteriores (art. 18, § 2º, LRF)





## 6 - AÇÕES DE COMBATE, ATÉ O PERÍODO CONTRA COVID-19

Foi elaborado plano de vacinação contra covid-19 no período;

Foram feitas ações de orientação e agendamentos para vacinação.

## 7 - AÇÕES DESENVOLVIDA PELO MUNICÍPIO NO PERÍODO OUTUBRO/2022

### PREFEITURA

Colabore, responda o censo do IBGE.

Atenção! população de Itabi.

**O censo demográfico** já está se encerrando em nossa cidade.

Se você é morador de Itabi e ficou de fora dessa contagem, nos procure no posto de coleta, localizado na prefeitura de Itabi.

ligue para o número **79 99659-1213** que iremos até a sua residência realizar a entrevista.

**Programa**  
**SAÚDE NA ESCOLA-PSE**

**PALESTRA:**  
Prevenção ao uso de álcool, tabaco, crack e outras drogas.

**LOCAL:**  
Escola Municipal Professor Mariana Meneses de Santana (anexo Capeado)

**DATA:** 20/10/22 **HORÁRIO:** 15H

**PÚBLICO ALVO:**  
Alunos do 8º ano e 9º anos

#Fique Atento

**COVID-19**  
Nova cepa tem poder de transmissão maior do que a Ômicron!

Os casos de covid-19 estão aumentando em todo o país, diante disso é necessário que tenhamos todo cuidado para protegermos nossos familiares do perigo que é a covid-19.

ABASTE PARA O LADO

### FUNDO MUNICIPAL ASSISTENCIA SOCIAL

**1ª Reunião com Pais e Responsáveis dos participantes do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos.**

**SEMANA DAS CRIANÇAS**

*Bom mesmo é brincar e ser criança!*

**Dias:**  
04/10 - Pov. BOA HORA,  
05/10 - Pov. MATA GRANDE,  
06/10 - Sede - ITABI,  
07/10 - ASSENTAMENTO SEGUIDORES DE CANUDOS.

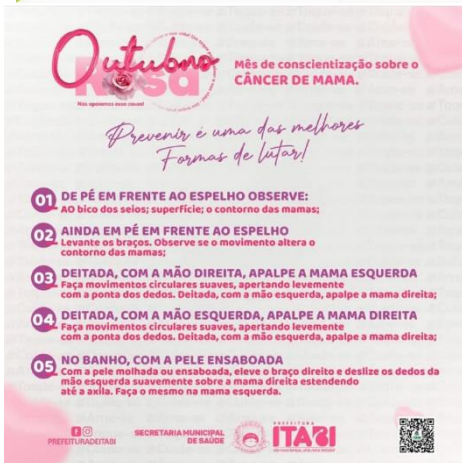
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL | SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E CULTURA





ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



NOVEMBRO/2022

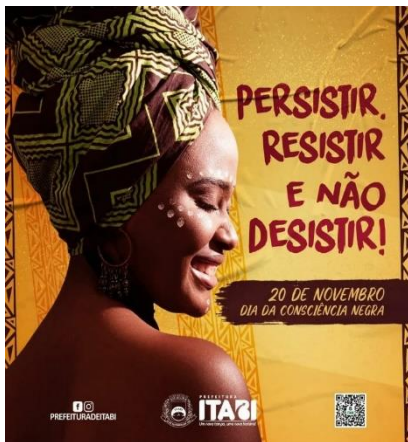
PREFEITURA







ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO



## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE





ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE ITABATI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

**DIA D de Vacinação ANTIRRÁBICA**

Vocês não querem que seu bichinho passe raiva.

**22 DE NOVEMBRO 8H ÀS 11H.**

LOCAS:  
PRAÇA DO CENTRO (VIZINHO AO PORTO DE GASOLINA)  
EM FRENTE AO GINÁSIO DE ESPORTE (CAMPO VELHO)  
PRAÇA DO MATIAS

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**A vacinação ANTIRRÁBICA FOI UM SUCESSO!**

FORAM VACINADOS 1455 ANIMAIS NA ZONA URBANA E ZONA RURAL.

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**ITABATI LIMPA, É MAIS SAÚDE!**

O lixo aumenta o risco de contrair doenças, atrai insetos, além de causar mau cheiro e expor nossas crianças em contato direto. Esses já são motivos suficientes para nos preocupar com acúmulo do lixo.

ARRASTE PARA O LADO.

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**COMUNICADO!**

Devido ao aumento de casos de Covid-19 e Síndromes Gripais no município, o uso de máscara nas Clínicas de Saúde e na Secretaria Municipal de Saúde passa a ser obrigatório!

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**COVID-19 Nova cepa tem poder de transmissão maior do que a Omicron!**

Os casos de covid-19 estão aumentando em todo o país, diante disso é necessário que tenhamos todo cuidado para protegermos nossos familiares do perigo que é a covid-19.

ARRASTE PARA O LADO.

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**IMPORTANTE**

- ✓ VACINA DE COVID-19 TODAS AS TERÇAS E QUINTAS;
- ✓ VACINA DE FEBRE AMARELA PARA CRIANÇAS DE 09 MESES A MENOR 5 ANOS TODAS AS QUINTAS-FEIRA;
- ✓ TESTAGEM PARA DETECÇÃO DA COVID-19: SEGUNDA-FEIRA, QUARTA-FEIRA E SEXTA-FEIRA.

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**BOLETIM COVID-19** ATUALIZADO 30/11/2022  
Fonte: Secretaria Municipal de Saúde de Itabati

<b>377</b> CONFIRMADOS	<b>372</b> CURADOS	<b>03</b> ÓBITOS
<b>812</b> DESCARTADOS	<b>00</b> EM ANÁLISE	<b>02</b> PESSOAS QUE ESTÃO EM ISOLAMENTO DOMICILIAR
<b>00</b> INTERNADOS		

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

**COMPLETE SEU CICLO VACINAL!**

Se você ainda não completou seu ciclo vacinal, procure um posto de vacinação mais próximo e tome sua vacina, e proteção para você, sua família e todos nós!

ARRASTE PARA O LADO.

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE



DEZEMBRO/2022

PREFEITURA

**Ação Saúde Bucal**

30/11, @ 8h30.  
Escola Municipal Manoel Conde Sobral

07/12 e 08/12, @ 8h30.  
Creche Municipal Maria da Conceição Morais Menezes

Público Alvo:  
✓ Pré-Escolar

PREFEITURA DE ITABATI SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE





ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

## FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL



## FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE





## 8 - SÍNTESE

Os procedimentos de controle no período exerceram sua função caráter fiscalizatória, caráter orientativo e direcionando acerca de normas, procedimentos, leis administrativas e etc.;

Acompanhamento do envio de dados e informações ao TCE/SE;

Orientação na regularidade do processo de admissão de pessoal por tempo determinado;

Orientação da regularidade envolvendo a movimentação de pessoal (cessão, relocação, readaptação);

Verificação do cumprimento de decisões do TCE/SE;

Orientação e verificação do cumprimento de metas previstas no novo plano plurianual 2022/2025;

Acompanhamento da execução orçamentaria anual (LOA);

Orientamos sobre a contagem e atualização do almoxarifado para, até o fim do prazo, o envio para o TCE/SE.

Verificamos e cobramos as atualizações do Portal de Transparência e Redes Sociais oficiais do Município.

## 9 - CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos a nossa disposição, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, de uma maneira geral, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

Este é o Relatório.

Itabi/SE 31 de Janeiro de 2023.

  
Florival Moreira de Oliveira Neto  
TECNICO DE CONTROLE INTERNO





ESTADO DE SERGIPE  
MUNICIPIO DE ITABI  
CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO

---

Ref. Ao Relatório Trimenstral de Auditoria do Municipio de Itabi/SE

Após proceder a apuração da execução orçamentaria, financeira e patrimonial do presente Relatório Trimestral de Auditoria, relativo ao 4º trimestre de 2022, e a análise da adequação, certifico que as mesmas são suficientes, válidas e confiáveis, nos exatos termos em cumprimento as determinações legais, e, em observancia ao que disposição a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001.

Itabi/SE, 30 de Janeiro de 2023



Florsval Moreira de Oliveira Neto  
TECNICO DE CONTROLE INTERNO  
Decreto nº 047/2022  
CPF: 930.027.505-49  
Cel. (79) 99154-6959