



**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL**  
**3º TRIMESTRE DE 2021**

**Órgão: Prefeitura Municipal de Nossa Senhora Aparecida**

**Período: 01 de julho a 30 de setembro de 2021**

**Gestora: JEANE DE JESUS BARRETO**

**CNPJ: 13.101.308/0001-75**

**Fundo Municipal de Saúde de Nossa Senhora Aparecida**

**Gestora: NAEDIA VITORIA SANTOS OLIVEIRA**

**CNPJ: 11.497.605/0001-56**

**Fundo Municipal de Assistencial Social de Nossa Senhora Aparecida**

**Gestora: CRISTIANE DE JESUS ALVES**

**CNPJ: 14.797.461/0001-41**

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, criado 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 relatados abaixo:

**1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIA:**

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº **31/2017** de 25 de outubro 2017.

A Lei de Diretriz Orçamentária do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal nº 47/2020 de 26 de junho de 2020, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual do exercício 2021, aprovado pela **Lei Municipal nº. 49, de 13 de novembro de 2020**, estimou a receita em **R\$ 25.800.000,00 (Vinte e cinco milhões, oitocentos mil reais)** e fixou a despesa em **25.800.000,00 (Vinte e cinco milhões, oitocentos mil reais)**, conforme quadro demonstrativo abaixo:



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA**  
**GABINETE DA PREFEITA**



RECEITA/DESPESA	VALOR
RECEITAS CORRENTES	26.996.300,00
RECEITA DE CAPITAL	1.423.000,00
DEDUÇÃO DA RECEITA	-2.619.300,00
<b>TOTAL</b>	<b>25.800.000,00</b>
DESPESAS CORRENTES	23.162.065,00
DESPESAS DE CAPITAL	2.516.050,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	121.885,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>25.800.000,00</b>

## 2 - RECEITA E TESOURARIA

### 2.1 - RECEITA ARRECADADA

A receita arrecada no período totalizou em R\$ **2.317.092,75** (Dois milhões, trezentos e dezessete mil, noventa e dois reais e setenta e cinco centavos), sendo que das fontes de receitas destacaram-se as transferências correntes, conforme demonstrativo a seguir:

FONTES DE RECEITAS	PREVISÃO ANUAL	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>26.996.300,00</b>	<b>2.137.501,69</b>	<b>20.255.224,65</b>
Receita Tributária	1.350.000,00	78.835,32	621.498,57
Receita de Contribuições	185.000,00	15.435,16	127.987,92
Receita Patrimonial	20.000,00	15.110,54	56.921,59
Transferências Correntes	25.438.500,00	2.028.120,67	19.427.169,87
Outras Receitas Correntes	2.800,00	0,00	21.646,70
<b>RECEITA DE CAPITAL</b>	<b>1.423.000,00</b>	<b>395.800,00</b>	<b>395.800,00</b>
Alienação de Bens	3.000,00	395.800,00	395.800,00
Transferências de Capital	1.420.000,00	0,00	0,00
Dedução do FUNDEB	(2.619.300,00)	(216.208,94)	(2.234.401,15)
<b>TOTAL</b>	<b>25.800.000,00</b>	<b>2.317.092,75</b>	<b>18.416.623,5</b>



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA**  
**GABINETE DA PREFEITA**



## 2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRA

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 30/09/2021, importava em **R\$ 5.926.750,98 (Cinco milhões, novecentos e vinte seis mil, setecentos e cinquenta reais e noventa e oito centavos.)**, assim distribuídas:

DESCRIÇÃO	PM	FMS	FMAS	TOTAL
Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
Bancos	2.099.005,23	390.015,96	3.437.729,79	5.926.750,98
<b>TOTAL</b>	<b>2.099.005,23</b>	<b>390.015,96</b>	<b>3.437.729,79</b>	<b>5.926.750,98</b>

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

## 3 – DESPESA

### 3.1 – DESPESAS EMPENHADAS/LIQUIDADAS/PAGAS

A despesa empenhada até período atingiu o montante de **R\$ 22.539.486,19 (Vinte e dois milhões, quinhentos e trinta e nove mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e dezenove centavos)**. O total de despesas liquidadas até período, importou em **R\$17.136.606,73 (Dezesseis milhões, cento e trinta e seis mil, seiscentos e seis reais e setenta e três centavos)**. Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foram pagas até trimestre a importância de **R\$16.783.108,61 (Dezesseis milhões, setecentos e oitenta e três mil, cento e oito reais e sessenta e um centavos)**. Segue resumo da execução da despesa orçamentária.

PERIODO	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
ATÉ O TRIMESTRE ANTERIOR	18.914.917,38	10.842.451,55	10.687.833,55
NESTE TRIMESTRE	3.624.568,81	6.294.155,18	6.095.275,06
<b>ACUMULADO</b>	<b>22.539.486,19</b>	<b>17.136.606,73</b>	<b>16.783.108,61</b>

### 3.2 – DOAÇÕES

Até período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a prefeitura e seus respectivos fundos, aplicaram recursos da ordem de **R\$ 222.138,80 (Duzentos e vinte e dois mil, cento e trinta e oito reais e oitenta centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos até o 3º trimestre:



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA**  
**GABINETE DA PREFEITA**



PERÍODO: JULHO A SETEMBRO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
Auxílios Financeiro	24.100,00	16.100,80	16.100,80
Material de Distribuição Gratuita	412.129,39	206.038,00	192.078,00

### 3.3 – DIARIAS

Até período de julho a setembro foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 11.040,00 (Onze mil e quarenta reais)**. Os valores pagos estão em acordo com os valores fixados no **Decreto Municipal nº 02 de 29 de MARÇO de 2019**.

### 3.4 – 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
Materiais de Consumo	1.581.277,61
Obras	83.685,95
Equipamentos e Material Permanente	29.385,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.694.348,56</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 Municipal nº 48/2020 de 12 de novembro de 2020, e estão assim discriminados:

ITEM	VALOR FIXADO
Prefeito	20.257,80
Vice-Prefeito	13.505,20
Secretários	5.064,45
<b>TOTAL</b>	

### 4.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

O total do valor a ser repassado em 2021 para Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **R\$ 955.917,21**



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA**  
**GABINETE DA PREFEITA**



(Novecentos e cinqüenta e cinco mil, novecentos e dezessete reais e vinte e um centavos). Até o período em análise já foi transferido o montante de R\$ 716.937,93 (Setecentos e dezesseis mil, novecentos e trinta e sete reais e noventa e três 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 MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	
Receita de impostos e transferências	12.159.004,36
Valor Aplicado na Manut. E Desenv. Do Ensino	3.405.966,42
Percentual aplicado	28,01
<b>Superávit</b>	<b>366.215,33</b>

##### **4.3.2 – FUNDEB**

<b>GASTOS COM FUNDEB 70%</b>	
Receita do FUNDEB	4.519.146,27
70% da receita do FUNDEB	3.163.402,39
Valor aplicado na remuneração dos profissionais da educação básica	4.025.024,34
Percentual de gastos aplicado	89,06%
<b>Superávit</b>	<b>861.621,95</b>

#### **4.4 – GASTOS COM A SAUDE**

<b>GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE</b>	
Receita de impostos e transferências	12.159.004,36
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	1.758.852,32
Percentual aplicado	14,46
<b>Déficit</b>	<b>64.998,33</b>

#### **4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL**

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), corresponde a **56,67% (cinquenta e seis virgula sessenta e sete por cento)** da receita corrente líquida, encontra-se inadequada ao limite imposto pela referida legislação, conforme dados abaixo:



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA  
GABINETE DA PREFEITA



GASTOS COM PESSOAL – ÚLTIMOS 12 MESES	
Receita corrente líquida	23.342.559,00
Aplicado em pessoal (valor líquido com devidas deduções e com base nas Resoluções TCE/SE nº 320 e 321/2019)	13.229.395,11
Percentual de comprometimento em relação a RCL	56,67%
Os cálculos de gastos com pessoal foram apurados levando-se em consideração o último mês em referência e os onze imediatamente anteriores (art. 18, § 2º, LRF)	

5 – PROCESSOS LICITATÓRIOS, DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES REALIZADAS NO PERÍODO

PREFEITURA-PERÍODO DE JULHO A SETEMBRO

Nº PROC.	MODALIDADE	OBJETO	CONTRATADA	DATA	VALOR TOTAL
12	INEXIGIBILIDADE	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA USO DE BANCO DE DADOS DOS ÓRGÃOS- BANCO DE PREÇO	NP TECNOLOGIA E GESTÃO DE DAOS LTDA	13/07/2021	7.800,00
14	PREGÃO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS LIMPEZA PÚBLICA	KRM MULTISERV	16/08/2021	974.730,00
20	DISPENSA	SERVIÇOS DE ENGENHARIA 1ª ETAPA DO CEMITÉRIO	RC CONSTRUÇÕES	23/08/2021	18.809,03
21	DISPENSA	TRANSPORTE ESCOLAR	GOLDEN TURISMO E SERVIÇOS	31/08/202	57.520,00
22	DISPENSA	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	PAULO SERGIO	10/08/2021	13.000,00
01	TOMADA DE PREÇO	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	CICERO JOSE MENDES LEITE -EPP	15/09/2021	190.000,00
16	PREGÃO ELETRONICO	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	LL LOCADORA	15/09/2021	87.000,00
16	PREGÃO ELETRONICO	LOCAÇÃO DE VEÍCULO	UNIR LOCAÇÕES E SERVIÇOS	16/09/2021	133.200,00
23	DISPENSA	ASSESSORIA PARA CAPACITAÇÃO DE RECURSOS DE AGRICULTURA	JULIO CESAR	12.000,00	15/09/2021

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE-PERÍODO DE JULHO A SETEMBRO

Nº PROC.	MODALIDADE	OBJETO	CONTRATADA	DATA	VALOR TOTAL
----------	------------	--------	------------	------	-------------



**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA**  
**GABINETE DA PREFEITA**



04	ADESÃO	AQUISIÇÃO DE PEÇAS E SERVIÇOS	ALIANÇA	25/05/2021	64.249,00
01	TOMADA DE PREÇO	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	CICERO JOSE MENDES LEITE -EPP	15/09/2021	120.000,00
16	PREGÃO ELETRONICO	LOCAÇÃO DE VEICULO	ADVANCE	15/09/2021	87.600,00
16	PREGÃO ELETRONICO	LOCAÇÃO DE VEICULO	VIA MAX	15/09/2021	89.400,00

**FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL-PERÍODO DE JULHO A SETEMBRO**

Nº PROC.	MODALIDADE	OBJETO	CONTRATADA	DATA	VALOR TOTAL
04	ADESÃO	AQUISIÇÃO DE PEÇAS E SERVIÇOS	ALIANÇA	25/05/2021	15.166,00
01	TOMADA DE PREÇO	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	CICERO JOSE MENDES LEITE -EPP	15/09/2021	90.000,00

### 6 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado encontra-se completamente informatizado, funcionando nos moldes recomendados pelo TCE/SE na Resolução nº. 160/92.

### 7 – CONCLUSÃO

As aplicações em ações e serviços de saúde até o período referente ao 3º trimestre de 2021 são inferiores ao limite mínimo estabelecido em Lei, recomenda-se maior eficiência e planejamento para a aplicação dos recursos.

Pela análise aos diversos aspectos que envolvem a Administração do Município, observando os sistemas orçamentários, contábil, patrimonial e financeiro, conclui pela boa atuação da gestão no período analisado.

**ESTE É O RELATÓRIO.**

Nossa Senhora Aparecida/SE, 29 de outubro de 2021.

  
**GILSON LIMA ALVES**  
Secretário Municipal de Controle Interno