



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: Prefeitura Municipal de Nossa Senhora Aparecida

Período: 01 de Janeiro a 31 de março de 2020

Gestora: VERONICA SANTOS SOUSA DA SILVA

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 1º 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 31/2017 de 25 de outubro 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal nº 39/2019 de 22 de maio de 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 43/2019 de 06 de outubro de 2019, estimou a receita e fixou a despesa em **RS 25.000.000,00(vinte e cinco milhões)**, assim distribuídos:

| | |
|-------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes | 26.840.000,00 |
| Receitas de Capital | 1.123.000,00 |
| Dedução do FUNDEB | (2.963.000,00) |
| TOTAL | 25.000.000,00 |
| Despesas Correntes | 22.211.450,00 |
| Despesas de Capital | 2.672.950,00 |
| Reserva de Contingência | 115.600,00 |
| TOTAL | 25.000.000,00 |

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 NOSSA SENHORA APARECIDA

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: Prefeitura Municipal de Nossa Senhora Aparecida

Período: 01 de Janeiro a 31 de março de 2020

Gestora: VERONICA SANTOS SOUSA DA SILVA

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 1º 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 31/2017 de 25 de outubro 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal nº 39/2019 de 22 de maio de 2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 43/2019 de 06 de outubro de 2019, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 25.000.000,00(vinte e cinco milhões)**, assim distribuídos:

| | |
|-------------------------|----------------------|
| Receitas Correntes | 26.840.000,00 |
| Receitas de Capital | 1.123.000,00 |
| Dedução do FUNDEB | (2.963.000,00) |
| TOTAL | 25.000.000,00 |
| Despesas Correntes | 22.211.450,00 |
| Despesas de Capital | 2.672.950,00 |
| Reserva de Contingência | 115.600,00 |
| TOTAL | 25.000.000,00 |

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 NOSSA SENHORA APARECIDA

| FONTES DE RECEITA | PREVISÃO ANUAL | ARRECADADA NO PERÍODO | ARRECADADA ATÉ O PERÍODO |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 26.840.000,00 | 5.755.042,32 | 5.755.042,32 |
| Receita Tributária | 983.950,00 | 299.716,74 | 299.716,74 |
| Receita de Contribuições | 150.000,00 | 44.787,14 | 44.787,14 |
| Receita Patrimonial | 86.050,00 | 4.427,28 | 4.427,28 |
| Receita de Serviços | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências Correntes | 25.560.000,00 | 5.402.543,65 | 5.402.543,65 |
| Outras Receitas Correntes | 50.000,00 | 3.567,51 | 3.567,51 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 1.123.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 1.120.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dedução do FUNDEB | (2.963.000,00) | (676.419,56) | (676.419,56) |
| TOTAL | 25.000.000,00 | 5.078.622,76 | 5.078.622,76 |

2.2- DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 31/03/2018, importava em **R\$3.371.948,25**(três milhões,trezentos e setenta e um mil, novecentos e quarenta e oito reais e vinte e cincocentavos), assim distribuídas:

| Descrição | PM | FMS | FMAS | Total |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Caixa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bancos | 1.219.867,40 | 1.906.070,59 | 246.010,29 | 3.371.948,25 |
| TOTAL | 1.219.867,40 | 1.906.070,59 | 246.010,29 | 3.371.948,25 |

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 | 20.385.064,18 | 4.226.393,90 | 3.999.957,91 |
| Até o trimestre | 20.385.064,18 | 4.226.393,90 | 3.999.957,91 |



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

3.2- DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que o Município aplicou recursos da ordem de **RS26.147,56(vinte e seis mil, cento e quarenta e setereais e cinquenta e seis centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Outros Auxílios Financeiros | 6.532,00 |
| Material de Distribuição Gratuita | 19.614,76 |
| TOTAL | 26.147,56 |

3.3- DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **RS260,00(duzentos e sessenta reais)**, estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto N° 002de 02/01/2009.

3.4- GASTOS COM COMBUSTÍVEL

No período em exame, foram gastos **RS358.064,58(trezentos e cinquenta e oitomil, sessenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos)** com combustível. A frota do Município é composta por **38** veículos, sendo **29** veículos próprios e **9** 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 | 347.120,26 |
| Obras | 0,00 |
| Equipamentos e Material Permanente | 19.748,20 |
| Total | 366.868,46 |

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 n° 26/2016 de 27 de outubro de 2016, e estão assim discriminados:

| Item | Valor Fixado |
|---------------|---------------------|
| Prefeito | 20.257,80 |
| Vice-Prefeito | 13.505,20 |
| Secretários | 5.064,45 |



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

4.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

O total do valor a ser repassado em 2020 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **RS995.306,02(novecentos e noventa e cinco mil, trezentos e seis reais e doiscentavos)**. Até o período em análise já foi transferido o montante de **RS248.826,51(duzentos e quarenta e oito mil, oitocentos e vinte e seis reais e cinquenta e um 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 | 3.656.772,49 |
| Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino | 1.037.535,01 |
| Percentual aplicado | 28,37% |
| Superávit | 123.341,89 |

4.3.3 – FUNDEB

| GASTOS COM FUNDEB – 60% | |
|---|-------------------|
| Receita do FUNDEB | 1.445.399,37 |
| 60% da receita do FUNDEB | 867.239,62 |
| Valor aplicado na remuneração do magistério | 1.018.504,15 |
| Porcentual aplicado | 70,47% |
| Superávit | 151.264,53 |

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

| GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE | |
|---|---------------------|
| Receita de Impostos e Transferências | 3.656.772,49 |
| Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde | 387.544,39 |
| Percentual aplicado | 10,60% |
| Déficit | (160.971,48) |



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

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), encontra-se inadequada ao limite imposto pela referida legislação. O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado no próximo Relatório Trimestral de Auditoria, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado semestralmente, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **janeiro a março de 2020**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

Prefeitura Municipal de Nossa Senhora Aparecida/SE, 29 de Abril de 2020.


JOSE GILVAN FREITAS
Secretário de Controle Interno