



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: Prefeitura Municipal de Nossa Senhora Aparecida

Período: 01 de Julho a 30 de Setembro de 2018

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 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 31/2017 de 25 de outubro 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal nº 28/2017 de 5 de maio de 2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 30/2017 de 25 de outubro de 2017, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 23.000.000,00(vinte e três milhões)**, assim distribuídos:

Receitas Correntes	24.186.000,00
Receitas de Capital	1.438.200,00
Dedução do FUNDEB	(2.624.200,00)
TOTAL	23.000.000,00
Despesas Correntes	19.973.263,00
Despesas de Capital	2.912.050,00
Reserva de Contingência	114.687,00
TOTAL	23.000.000,00

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	24.186.000,00	5.639.353,59	17.750.958,57
Receita Tributária	830.000,00	157.704,81	569.329,29
Receita de Contribuições	140.000,00	94.028,91	106.362,99
Receita Patrimonial	155.000,00	18.407,62	51.340,91
Receita de Serviços	10.000,00	0	0
Transferências Correntes	23.006.000,00	5.380.675,83	16.820.799,74
Outras Receitas Correntes	45.000,00	-	203.125,64
RECEITAS DE CAPITAL	1.438.200,00	340.590,28	470.590,28
Alienação de Bens	10.000,00	0	0
Transferências de Capital	1.400.000,00	340.590,28	470.590,28
Outras Receitas de Capital	28.200,00	0	0
Dedução do FUNDEB	-2.624.200,00	-518.195,67	-1.808.012,53
TOTAL	23.000.000,00	5.461.748,20	16.413.536,32

2.2- DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 30/09/2018, importava em **R\$3.981.179,83**(três milhõesnovecentos e oitenta e ummilcento e setenta e novereais e oitenta e três centavos), assim distribuídas:

Descrição	PM	FMS	FMAS	Total
Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
Bancos	1.241.501,15	2.569.593,68	170.085,00	3.981.179,83
TOTAL	1.241.501,15	2.569.593,68	170.085,00	3.981.179,83

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

3 - DESPESA

3.1 - DESPESAS EMPENHADAS / LIQUIDADAS / PAGAS



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Neste trimestre	2.135.130,08	4.804.982,87	4.681.116,43
Até o trimestre	20.254.336,67	13.540.275,08	13.306.872,18

3.2- DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que o Município aplicou recursos da ordem de **R\$ 76.069,74 (setenta e seis mil sessenta e nove reais e setenta e quatro centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Outros Auxílios Financeiros	6.376,80
Material de Distribuição Gratuita	69.692,84
TOTAL	76.069,74

3.3- DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 2.220,00 (dois mil e duzentos e vinte reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto N° 002 de 02/01/2009.

3.4- GASTOS COM COMBUSTÍVEL

No período em exame, foram gastos **R\$238.287,95 (duzentos e trinta e oito mil duzentos e oitenta e sete reais e noventa e cinco centavos)** com combustível. A frota do Município é composta por 33 veículos, sendo 29 veículos próprios e 04 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	556.446,96
Obras	51.112,53
Equipamentos e Material Permanente	9.635,00
Total	617.194,49



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

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 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

4.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

O total do valor a ser repassado em 2018 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **R\$938.662,78**(novecentos e trinta e oito mil seiscentos e sessenta e dois reais e setenta e oito centavos). Até o período em análise já foi transferido o montante de **R\$682.339,75** (seiscentos e oitenta e dois mil, trezentos e trinta e nove reais e setenta e cinco 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	9.923.363,62
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	3.025.864,22
Percentual aplicado	30,49%
Superávit	545.023,32

4.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	3.902.119,34
60% da receita do FUNDEB	2.341.271,60
Valor aplicado na remuneração do magistério	3.365.896,25



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOSSA SENHORA APARECIDA

Porcentual aplicado	86,26%
Superávit	1.024.624,65

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	9.923.363,62
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	1.691.181,06
Porcentual aplicado	17,04%
Superávit	202.676,52

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 **Julho a Setembro de 2018**, 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, 25 de Outubro de 2018.


JOSE GILVAN FREITAS
Secretário de Controle Interno