RELATÓRIO TRIMESTRAL DE AUDITORIA – RTA

1º TRIMESTRE DE 2021 (01/01/2021 a 31/03/2021)

São Francisco é um município brasileiro do estado de Sergipe, localizado na Mesorregião do Leste. Fundado em 1963, São Francisco localiza-se no leste do estado, ficando 86,0km de distância da capital, Aracaju.

Fonte: Wikipédia

ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

GABINETE DA PREFEITA
Prefeita Municipal: Alba Santos Nascimento
Endereço: Praça Santos Sobrinho, n° 246
Telefone: (79) 3367-1180
E-mail: sec.gabinete@saofrancisco.se.gov.br
Horário de Atendimento: Segunda a Sexta – das 07:00 as 13:00 hs.

SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
Secretaria de Controle Interno: Carlos Ivan Aragão

SECRETARIA MUNICIPAL DE GABINETE
Responsável Comunicação: Jilcleverton dos Santos Nascimento

SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
Responsável Comunicação: Pablo Santos Nascimento

SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO
Responsável Comunicação: Sidnei Martins de Araújo

SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO
Responsável Comunicação: Viviane Bizerra do Nascimento

SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE
Responsável Comunicação: Rosiane Veríssimo da Silva

SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
Responsável Comunicação: Leyla Braz Guimarães

SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS, TRANSPORTE E SERVIÇOS URBANOS
Responsável Comunicação: Kevin Santana Santos

SECRETARIA MUNICIPAL GERAL DE GOVERNO
Responsável Comunicação: Auberlan Nascimento Filho

SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA
Responsável Comunicação: Renato Rodrigues dos Santos

SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE, LAZER E TURISMO
Responsável Comunicação: Tarcis Alves dos Santos

1- PONTOS ABORDADOS E PROCEDIMENTOS

Análise da despesa em seus diversos aspectos, limites e dispositivos constitucionais e legais pertinentes, tais como:

* Planejamento Orçamentário;

* Receita e Tesouraria;

* Despesas;

* Regime de concessão de auxílios e subvenções;

* Limites Legais e Gestão Fiscal

Remuneração dos agentes políticos;

Gastos com Legislativo;

Gastos com Educação (MDE e FUNDEB);

Gastos com Saúde;

Gastos com Pessoal;

2 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal n° 362 de 2017 de 11 dezembro 2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2021 foi aprovada através da Lei Municipal n° 387 de 11 de maio de 2020, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal n° 394 de 12 de novembro de 2020, estimou a receita e fixou a despesa em **R$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais)**, assim distribuídos:

Receitas Correntes	**22.013.000,00**
Receitas de Capital	**510.000,00**
Dedução do FUNDEB	2.523.000,00
TOTAL	**20.000.000,00**
Despesas Correntes	18.867.670,00
Despesas de Capital	1.039.900,00
Reserva de Contingencia	92.430,00

TOTAL	20.000.000,00

3 – RECEITA E TESOURARIA:

3.1 – RECEITA ARRECADADA

O quadro abaixo destaca os valores arrecadados, sendo que as transferências correntes foram as de maior destaque:

FONTES DE RECEITA	PREVISÃO ANUAL	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
RECEITAS CORRENTES	22.013.000,00	5.287.865,39	5.287.865,39
RECEITAS DE CAPITAL	510.000,00	0,00	0,00
Dedução do FUNDEB	-2.523.000,00	-745.551,55	-745.551,55
TOTAL	**20.000.000,00**	**4.542.313,84**	**4.542.313,84**

3.2– DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em **31/03/2021 importavam em R$ 1.639.280,99 (um milhão seiscentos e trinta e nove mil, duzentos e oitenta reais e noventa e nove centavos),** assim distribuídas:

Descrição	PM	FMS	FMAS	Total
Bancos	765.563,41	573.894,36	299.823,22	1.639.280,99

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

4 – DESPESA

4.1 – DESPESAS EMPENHADAS / LIQUIDADAS / PAGAS

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

PREFEITURA						
Classificação	Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
DESPESAS CORRENTES	10.995.182,62	10.995.182,62	2.851.830,74	2.851.830,74	2.797.168,48	2.797.168,48
DESPESAS CAPITAL	382.235,77	382.235,77	187.544,47	187.544,47	136.323,64	136.323,64
TOTAL	**11.377.418,39**	**11.377.418,39**	**3.039.375,21**	**3.039.375,21**	**2.933.492,12**	**2.933.492,12**

SAÚDE						
Classificação	Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado

DESPESAS CORRENTES	3.549.204,14	3.549.204,14	976.618,31	976.618,31	904.125,61	904.125,61
DESPESAS CAPITAL	209.538,00	209.538,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00
TOTAL	**3.758.742,14**	**3.758.742,14**	**1.118.608,31**	**1.118.608,31**	**1.046.115,61**	**1.046.115,61**

AÇÃO SOCIAL						
Classificação	Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
DESPESAS CORRENTES	1.123.828,40	1.123.828,40	382.085,26	382.085,26	291.409,33	291.409,33
DESPESAS CAPITAL	23.283,96	23.283,96	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**1.147.112,36**	**1.147.112,36**	**382.085,26**	**382.085,26**	**291.409,33**	**291.409,33**

4.2 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que foi aplicado o total de recursos da ordem de **R$ 91.447,05 (noventa e ummil quatrocentos e quarenta e sete reais e cinco centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

ITEM	PREFEITURA	SAÚDE	AÇÃO SOCIAL	SALDO
Outros Auxílios Financeiros	0,00	789,60	500,00	1.289,5
Material de Distribuição Gratuita	0,00	12.058,00	1.530,00	13.588,00
TOTAL	**0,00**	**12.847,60**	**2.030,00**	**14.877,50**

4.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R$ 5.600,00 (cinco mil e seiscentos reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados naLei nº 381 de 24/09/2019.

UNIDADE GESTORA	VALOR
PREFEITURA	5.600,00
SAÚDE	0,00
AÇÃO SOCIAL	0,00
TOTAL	**5.600,00**

4.4 – 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:

VALOR LIQUIDADO

ITEM	PREFEITURA	SAÚDE	AÇÃO SOCIAL	SALDO
Obras	142.647,49	0,00	0,00	142.647,49
Equipamentos e Material Permanente	4.080,00	141.990,00	0,00	146.070,00
TOTAL	**146.727,49**	**141.990,00**	**0,00**	**288.717,49**

4.5 –ALMOXARIFADO

No final do trimestre em análise, o Almoxarifado totalizou a soma de **R$ 12.627,99 (dozemil seiscentos e vinte sete e noventa nove centavos),** conforme na tabela abaixo

CONTROLE ALMOXARIFADO				
UNIDADE GESTORA	SALDO INICIAL	ENTRADA	SAÍDA	SALDO FINAL
PM	10.067,68	167.558,5	178.248,5	300,00
FMS	960,53	127.163,55	116.816,09	11.280,99
FMAS	1.047,00	45.828,4	45.828,4	1.047,00
TOTAL	**12.075,21**	**340.550,45**	**340.892,99**	**12.627,99**

5 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

5.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios mensais do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretários para a atual legislatura foram fixados através da Lei n° 393 de 26 de outubro de 2020, e estão assim discriminados:

Item	Valor Fixado	Valor Recebido
Prefeito	20.257,80	20.257,80
Vice-Prefeito	16.881,50	13.502,20
Secretários	5.064,45	3.300,00

5.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

O total da despesa com o Poder Legislativo Municipal, considerando os repasses efetuados até o período em exame, atingiu o montante de **R$ 226.909,80 (duzentos e vinte e seis mil, novecentos e nove reais e oitenta centavos),** levando-se em consideração o valor já transferido e o limite máximo estabelecido pelo art. 29-A da Constituição Federal (**7% da receita do exercício anterior**), que equivale a **R$ 226.909,80 (duzentos e vinte e seis mil, novecentos e nove reais e oitenta centavos).**

5.3 – GASTOS COM ENSINO

5.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	R$ 3.889.409,47
Valor Aplicado na Manut. eDesenv. do Ensino	R$ 1.303.635,84
Percentual aplicado	33,52%
Superávit	**R$ 331.283,47**

5.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	R$ 931.643,59
60% da receita do FUNDEB	R$ 558.986,15
Valor aplicado na remuneração do magistério	R$ 883.275,79
Percentual aplicado	94,81%
Superávit	**R$ 324.289,64**

5.4 – GASTOS COM A SAÚDE

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	R$ 3.889.409,47
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	R$ 616.705,59
Percentual aplicado	15,86%
Superávit	**R$ 33.294,17**

5.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2°, da Lei Complementar Federal n° 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 **quadrimestralmente**, conforme preceitua o art. 54 e o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5.6 – PROCESSOS DE LICTAÇÕES

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO/SE - JAN/MAR 2021

Processo de Dispensa de Licitação	Processo de Inexibilidade	Processo de Tomada de Preço	Processo Pregão Presencial	Processo Pregão Eletrônico	Aditivo de Contrato
11	05	01	03	08	-

SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE - JAN/MAR 2021

Processo de Dispensa de Licitação	Processo de Inexibilidade	Processo de Tomada de Preço	Processo Pregão Presencial	Processo Pregão Eletrônico	Processo de Dispensa Emergencial
07	03	-	01	19	-

SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - JAN/MAR 2021

Processo de Dispensa de Licitação	Processo de Inexibilidade	Processo de Tomada de Preço	Processo Pregão Presencial	Processo Pregão Eletrônico	Processo de Dispensa Emergencial
06	01	-	03	06	-

5.7 – OBRIGAÇÕES PATRONAIS DO INSS

Prefeitura Municipal de São Francisco, Secretaria Municipal de Saúde e Secretaria Municipal de Assistência, foram empenhados e liquidados de Janeiro a Março de 2021 as competências das folhas de pagamento.

5.8 –SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

15/01 – Reunião para apresentação dos novos Secretários Municipais de Educação do Baixo São Francisco na DRE'06;
18/01 – Reunião com Diretores, coordenadores e equipe técnica da Secretaria Municipal de Educação na Consultoria Universo- Japoatã;
20/01 – Reunião com a Assessoria Jurídica; Readesão do Programa Busca Ativa Escolar;
21/01 – Reunião de Acolhimento aos dirigentes municipais de educação no Auditório Antônio Vieira Neto, na Praça Dom José Tomás, S/N, Bairro Siqueira Campos.
22/01 – Encontro com Gestores e técnicos – Novo Fundeb – Desafios e oportunidades no Hotel Del Mar;
25/01 – Orientações pedagógicas à Coordenadora da Escola Municipal Leandro Maciel, na sede da Secretaria Municipal de Educação;
26/01 – Vistoria da equipe do MPduc às Escolas Municipais e Estadual;
27/01 – Início das inscrições para o Processo Seletivo Simplificado – PSS 01/2021;
29/01 – Mudança para a nova sede da Secretaria Municipal de Educação, localizada na Rua Alfredo Hora, 116; Vídeo Conferência sobre Operacionalização do Novo Fundeb - o que muda na prática;

05/02 – Visita da equipe Técnica da Consultoria Universo na sede da Secretaria Municipal de Educação; Reunião com diretores, coordenadores e equipe técnica da Secretaria para organizar o cronograma da semana do Busca Ativa Escolar;
08/02 – Formação com os coordenadores operacionais do Busca Ativa Escolar;
10/02 – Reunião com a equipe da Assistência Social, Conselho Tutelar, Saúde e Educação sobre a mobilização do Busca Ativa Escolar;
12/02 – Reunião da equipe da Secretaria e Consultoria às 09h;
19/02 – Reunião Articuladora com os representantes do Busca Ativa Escolar, às 09h na sede da Secretaria;
1º à 05 /03 – Chamada Pública do Busca Ativa Escolar:
1º à 03 – divulgação nas redes sociais e carro de som nas ruas da cidade, povoados e Assentamentos;
04 – Mobilização em frente a Escola Municipal Leandro Maciel sobre o Busca Ativa Escolar
05 – Dia D do Busca Ativa Escolar, a partir das 15h;
08/03 – Apresentação dos professores convocados de através do PSS 01/2021: Nutricionista, Psicopedagoga, Pedagoga, Professor português/inglês, Matemática, História, Aux. Professor e aux. de serviços gerais;
09/03 – I Reunião Colegiada Intersetorial do PSE de 2021, através da Plataforma Zoom; Reunião Virtual sobre o protocolo de boas práticas na escola, com todos os Secretários Municipais de Educação, promovido pela UNDIME;
10/03 – 1º Encontro do Matriciamento com a participação da Psicopedagoga Nadja Maria dos Santos Oliveira;
11/03 – Liberação do Ginásio de Esportes Jean Nascimento (Anexo da Escola Municipal Leandro Maciel), para o cadastro do peixe da Semana Santa; Vídeo Conferência sobre o Acompanhamento e Controle Social do NOVO FUNDEB, com a participação do Presidente da UNDIME Nordeste e representantes do FNDE. (Link:https://bit.ly/38oA7np);
12/03 – Formação do SIMEC passando por suas abas (PAR 04, plataforma, PME), ministrada pelo coordenador geral de apoio às redes e Infraestrutura Educacional do MEC, Alexsander Moreira;

5.9 - SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Dia 13.01.2021 Reunião de Planejamento com a Equipe de Saúde da Família 01 foi discutida as dificuldades nos processos de trabalho desenvolvidos pela equipe nos atendimentos contínuos a população e também a busca de soluções para que sejam realizados de forma efetiva e em tempo Hábil, foi feitas diversas explanações e também apresentar e parabenizar a todos pelos trabalhos desenvolvidos
Dia 18.01.2021 Reunião com a Equipe de Saúde da Zona Rural para definição do planejamento das ações , foram discutidos as dificuldades nos processos de trabalho desenvolvidos pela equipe nos atendimentos contínuos a população e também a busca de soluções para que sejam realizados de forma efetiva e em tempo hábil, foi feitas diversas explanações e também apresentar e parabenizar a todos pelos trabalhos desenvolvidos.
Dia 21.01.2021 Capacitação Estadual do Sistema de Saúde E-SUS com a participação da Coordenação da Atenção Básica e Técnico do E-ESUS municipal com total apoio do município na busca de aperfeiçoar o sistema de informação do E-sus.
Dia 09.03.2021 Atendimento aos grupos de Hipertensos e Diabéticos

Dia 16.03.2021 Testagem para o Coronavírus na população em parceria com Universidade Federal de Sergipe
Dia 21.03.2021 Projeto Visão Total em parceria com secretaria Municipal de Saúde no atendimento Oftalmológico para a população, agendamento para as consultas e realização de exames.
Dia 24.03.2021 Atendimento de acompanhamento do SIVAN no Povoado Dionizio. Equipe da Zona Rural
Dia 26.03.2021 Sala de espera com a Equipe de saúde da família e Equipe multiprofissional com as mulheres sobre a saúde da mulher.
Dia 30.03.2021 Atendimento e acompanhamento com o grupo de Gestante no Povoado Piçarreira

6 – DECRETOS MUNICIPAIS (covid-19)

DECRETO Nº 16 DE 08 DE MARÇO DE 2021– Dispõe sobre medidas de restrição e enfrentamento ao novo Coronavírus (COVID-19) de caráter temporal e especifico, nos termos da resolução nº11/2021, do Comitê Técnico Cientifico e de Atividades Especiais de Sergipe.

DECRETO Nº 21 DE 24 DE MARÇO DE 2021– Dispõe sobre medidas de restrição e enfrentamento ao novo Coronavírus (COVID-19) de caráter temporal e especifico, nos termos da resolução nº14/2021, do Comitê Técnico Cientifico e de Atividades Especiais de Sergipe.

CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **01 de Janeiro a 31 de Março de 2021**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO
São Francisco/SE, 28 Abril de 2021.

Carlos Ivan Aragão
Controle Interno