



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL
4º TRIMESTRE DE 2020**

➤ **ESTRUTURA ORGANIZACIONAL**

Valmir dos Santos Costa

- gabinete@itabaiana.se.gov.br
- Praça Fausto Cardoso, 12 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-223
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Controladoria Geral

- **Joselita Batalha de Góis**
- controladoria@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-9711, 3431-9712
- Rua Francisco Santos, 160 -, Itabaiana-SE, CEP:49500-067
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Chefe de Gabinete

- **Ítalo Michel da Costa**
- gabinete@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-9701
- Praça Fausto Cardoso, 12 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-223
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Guarda Municipal

- **Gleison Parente Pereira**
- Rua Percílio Andrade, 1629 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Ouvidoria Geral

- **Joana Gomes de Moraes**
- ouvidoria@itabaiana.se.gov.br
- Praça Fausto Cardoso, 12 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-223
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Procuradoria Geral do Município

- **Bruno Rocha Lima**
- procuradoria@itabaiana.se.gov.br
- 79 3432-0590
- Praça Fausto Cardoso, 12 -, Itabaiana-SE, CEP:49500-223
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria da Fazenda

- **Sandra de Andrade Santana**
- financa@itabaiana.se.gov.br, tributos@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-9711, 3431-9712
- Rua Francisco Santos, 160 -, Itabaiana-SE, CEP:49500-067
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Administração e da Gestão de Pessoas

- **Sandra de Andrade Santana, de forma interina**
- 3431-9712, 79 3431-9713
- Rua Francisco Santos, 160 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-067



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

***Secretaria de Agricultura, da Pecuária e do
Abastecimento Alimentar***

- **Lorena dos Santos Sousa**
- agricultura@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-9722
- Avenida Ivo de Carvalho, 450 -, Itabaiana-SE, CEP:49.500-001
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Assuntos Institucionais e Defesa Social

- **Adenilson do Espírito Santo**
- Rua Francisco Santos, 160 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-067
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h
- 3431-9712, 79 3431-9713

Secretaria de Comunicação Social

- **Anderson Christian de Souza Prata**
- secom@itabaiana.se.gov.br
- Praça Fausto Cardoso, 12 -, Itabaiana-SE, CEP:49500-223
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Cultura, Juventude, Esporte e Lazer

- **Gilmar Oliveira de Rezende**
- culturaitabaiana@gmail.com



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

- Rua Álvaro Fonseca de Oliveira, 466 -, Itabaiana-SE, CEP:49500-007
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Desenvolvimento Social

- **Osanir dos Santos Costa**
- itabaianasocial@hotmail.com
- 3431-8679
- Rua Cecília Vieira Santos, 784 -, Itabaiana-SE, CEP:49503-102
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Educação

- **Mércia Maria Santos Felix**
- educacao@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431 9727
- Rua Quintino Bocaiuva, 874 - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-046
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Indústria, do Comércio e do Turismo

- **Sônia Maria de Carvalho**
- industriaecomercio@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-9711, 3431-9712
- Rua Francisco Santos, 160 -, Itabaiana-SE, CEP:49500-067
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

**Secretaria de Obras, Urbanismo, Infraestrutura e dos
Serviços Públicos**

- **Deilza de Assis Santos**
- obras@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-9726, (79)3432-0584
- Rua Pedro Diniz Gonçalves, 600 - Serrano, Itabaiana-SE, CEP:49503-105
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

**Secretaria de Planejamento, do Desenvolvimento
Sustentável e do Meio Ambiente**

- **Deilza de Assis Santos, de forma interina**
- seplan@itabaiana.se.gov.br
- Avenida Ivo de Carvalho, 450 -, Itabaiana-SE, CEP:49.500-001
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

Secretaria de Saúde

- **Mara Rúbia do Nascimento Melo**
- saude@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-4293, 3431-4923, 3431-8343
- Av Olímpio Arcanjo de Santana, s/n -, Itabaiana-SE, CEP:49500-000
- Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

SMTT - Superintendência Municipal de Trânsito

- **Gleilson Parente Pereira**
- smtt@itabaiana.se.gov.br
- (79) 3431-8800
- Av. Ivo de Carvalho, s/n - Centro, Itabaiana-SE, CEP:49500-001



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

Expediente: De Segunda a Sexta - das 7h às 13h

FONTE: <https://itabaiana.se.gov.br/departamento/>

Órgão: Município de Itabaiana

Gestor: Valmir dos Santos Costa

Secretaria de Controle Interno: Joselita Batalha de Gois

Período de Análise: de outubro a dezembro de 2020

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 Poder Executivo, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao 3º trimestre do exercício de 2020, cujos resultados relatamos abaixo:

Município

1 - PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 2.108 de 07/12/2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2020 foi aprovada através da Lei Municipal nº 2.282 de 01/07/2019, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 2.237 de 16/12/2019, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 215.000.000,00 (duzentos e quinze milhões)**, assim distribuídos:

CLASSIFICAÇÃO DE RECEITAS	VALOR R\$
RECEITAS CORRENTES	222.824.000,00
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	(17.014.000,00)
RECEITAS DE CAPITAL	9.190.000,00



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

RECEITA INTRAORÇAMENTARIA	0,00
TOTAL DA RECEITA	215.000.000,00
DESPESAS CORRENTES	193.329.905,00
DESPESAS DE CAPITAL	20.684.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	986.095,00
CONSTITUIÇÃO DE RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00
DESPESA INTRAORÇAMENTÁRIA	0,00
TOTAL DA DESPESA	215.000.000,00

RECEITA ARRECADADA

A receita arrecadada no quarto trimestre de 2020 foi de R\$ **61.684.536,61** (sessenta e um milhões seiscentos e oitenta e quatro mil quinhentos e trinta e seis reais e sessenta e um centavos). Das fontes de receita destacam-se as transferências correntes, conforme demonstramos a seguir: e um total de R\$ **233.254.111,72** (duzentos e trinta e três mil reais duzentos e cinquenta e quatro mil cento e onze reais e setenta e dois centavos) ao final do exercício o **Município de Itabaiana** obteve um superávit financeiro na arrecadação de R\$ 18.254.111,72 (dezoito milhões duzentos e cinquenta e quatro mil cento e onze reais e setenta e dois centavos).

TITULO	ESTIMADA NO EXERCÍCIO	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATE O PERÍODO
RECEITAS CORRENTES	222.824.000,00	61.208.074,98	238.340.889,49
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-17.014.000,00	-4.288.639,37	-14.674.498,04
RECEITAS DE CAPITAL	9.190.000,00	3.765.101,00	9.587.720,27
RECEITAS INTRAORÇAMENTARIA	0,00	0,00	0,00
TOTAL	215.000.000,00	60.684.536,61	233.254.111,72

Demonstrativo da Receita Arrecadada e Despesa Liquidada

TITULO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA LÍQUIDA	DIFERENÇA (+/-)
CORRENTES	56.919.435,61	64.438.018,18	-7.518.582,57
CAPITAL	3.765.101,00	6.034.259,02	-2.269.158,02
INTRAORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

TOTAL	60.684.536,61	70.472.277,20	-9.787.740,59
--------------	----------------------	----------------------	----------------------

O confronto entre a Receita Arrecadada Líquida e a Despesa Liquidada demonstra que o valor liquidado foi superior a arrecadação da receita, o que representa um déficit no trimestre de R\$ 9.787.740,59 (nove milhões setecentos e oitenta sete mil setecentos e quarenta reais e cinquenta e nove centavos), ainda que não ultrapassou o limite máximo da arrecadação que foi de R\$ **233.254.111,72** (duzentos e trinta e três mil reais duzentos e cinquenta e quatro mil cento e onze reais e setenta e dois centavos), não deixando restos a pagar para o exercício seguinte, conforme especificações abaixo.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA, LIQUIDADADA E PAGA.

A Despesa empenhada no período atingiu o montante de **R\$ 235.795.044,04** (duzentos e trinta e cinco milhões e setecentos e noventa e cinco mil e quarenta e quatro reais e quatro centavos). O total de despesas liquidadas no período importou em **R\$ 227.138.162,94** (duzentos e vinte e sete milhões e cento e trinta e oito mil e cento e sessenta e dois reais e noventa e quatro centavos). Do volume acumulado de despesas empenhadas e devidamente liquidadas, foi pago neste trimestre a importância de **R\$ 219.555.438,52** (duzentos e dezenove milhões e quinhentos e cinquenta e cinco mil e quatrocentos e trinta e oito reais e cinquenta e dois centavos) conforme detalhamento abaixo:

TP	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA	LIQUIDADADA A PAGAR
ATÉ O PERÍODO	225.675.218,46	154.789.774,98	152.031.951,70	2.757.823,28
NO PERÍODO	10.119.825,58	72.348.387,96	67.523.486,82	4.824.901,14
ACUMULADO	235.795.044,04	227.138.162,94	219.555.438,52	7.582.724,42



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

BALANÇO FINANCEIRO

Demonstra a movimentação de recursos de natureza orçamentária, bem como recebimentos e pagamentos de natureza extra orçamentária, conjugados com os saldos em espécie, provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o trimestre seguinte, tendo o desdobramento a seguir:

RECEITA	VALOR
ORÇAMENTÁRIA	247.928.609,76
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	25.932.935,08
OUTRAS OPERAÇÕES	0,00
SALDO PERÍODO ANTERIOR	0,00
TOTAL GERAL	273.861.544,84
DESPESA	
DESPESA ORÇAMENTÁRIA	212.123.480,97
EXTRA ORÇAMENTÁRIA	37.639.853,42
OUTRAS OPERAÇÕES	0,00
SALDO PARA O PRÓXIMO PERÍODO	24.098.210,45
TOTAL GERAL	273.861.544,84

DO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial representa os bens, direitos e obrigações que compõem a substância patrimonial, estando assim demonstrado:

ATIVO	R\$
ATIVO FINANCEIRO	147.908,29
ATIVO PERMANENTE	1.748.895,97
SOMA DO ATIVO REAL	1.896.804,26
ATIVO COMPENSADO	-295.816,58
TOTAL GERAL DO ATIVO	1.600.987,68
PASSIVO	
PASSIVO FINANCEIRO	249.178,75
PASSIVO PERMANENTE	0,00
SOMA DO PASSIVO REAL	249.178,75
ATIVO REAL LIQUIDO	107.109,44
PASSIVO COMPENSADO	1.244.699,49
TOTAL GERAL DO PASSIVO	1.493.878,24



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

SITUAÇÃO FINANCEIRA

A situação financeira em evidenciada no período selecionado, apresentou um Déficit Verificado em **R\$ - 101.270,46** (cento e um mil e duzentos e setenta reais e quarenta e seis centavos), onde foi possível verificar, que o Passivo Financeiro foi superior, conforme valores informados no demonstrativo das variações patrimoniais apresentado abaixo:

TITULO	VALOR
Ativo Financeiro	147.908,29
(-) Passivo Financeiro	249.178,75
Déficit Verificado	-101.270,46

LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO

LIMITE DE SUPLEMENTAÇÃO		
Valor do Orçamento para 2020		215.000.000,00
LOA nº 2.327 suplementação autorizada:	80%	172.000.000,00
Lei nº XX de XX de XXXXXXXX de 2019	0%	0,00
Valor total autorizado para suplementação		172.000.000,00
Valor de suplementação utilizado até o período		122.615.873,80
Valor de suplementação a ser utilizada		49.384.126,20
Percentual utilizado:		71,29%

O Município de Itabaiana através da Lei Orçamentaria Anual teve um percentual de 80% aprovado e sancionada pela Lei Municipal nº 2.237 de 16/12/2019, cumprindo o que determina ao final do exercício orçamentário e financeiro.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA

REPASSE AO LEGISLATIVO

GASTOS COM O PODER LEGISLATIVO	
Receita de impostos e transferências em 2019	106.771.050,58
Valor máximo a ser repassado em 2020 - 7%.	7.473.973,54
Valor repassado até esta data	7.473.973,54
Saldo a repassar nos meses seguintes	0,00

O Município de Itabaiana encerra o exercício cumprindo o que determina a constituição a Lei complementar 101/2000, que determina um repasse ao poder Legislativo de 7% de Duodécimo de acordo com sua população.

LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

1 - SUBSÍDIOS

Os subsídios foram fixados através do Decreto Legislativo nº 32 de 02 de setembro de 2016. Fixa os Subsídios do Prefeito, do Vice-Prefeito, do Procurador Geral e dos Secretários Municipais para o período da legislatura de 2017 a 2020 e dá providência correlatas.

- I - Prefeito Municipal: até R\$ 33.763,00 (trinta e três mil trezentos e oitenta e seis reais e setenta centavos);
- II - Vice-Prefeito Municipal: até R\$ 22.508,67 (vinte e dois mil quinhentos e oito reais e sessenta e sete centavos);
- III - Procurador Geral do Município: até R\$ 10.128,90 (dez mil cento e vinte e oito reais e noventa centavos);
- IV - Secretários Municipais: até R\$ 10.128,90 (dez mil centos e vinte e oito reais e noventa centavos);

GASTOS COM O ENSINO MDE 25% APLICAÇÃO- MDE

Saldo disponível na conta bancária no ano anterior, conforme	7.743,27
--	----------



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA

registro contábil		
RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA	NO MÊS	ATÉ O MÊS
IPTU	109.255,82	4.288.655,44
ITBI	223.560,80	2.404.429,68
ISS	899.042,49	9.375.528,44
IRRF	1.060.512,09	7.651.684,78
Cota-Parte do FPM	6.144.172,50	44.218.055,60
Cota-Parte do IPI-Exportação	1.394,09	12.077,21
Cota-Parte do ITR	1.413,16	46.416,48
Cota-Parte do ICMS	3.188.832,12	24.832.188,36
Cota-Parte do IPVA	686.856,34	7.918.410,37
Desoneração do ICMS (Lei Complementar n°. 87/96)	0,00	0,00
Dívida Ativa dos impostos	393.446,70	3.525.924,10
Multas, Juros e Atualização Monetária dos impostos, inclusive de sua Dívida Ativa	81.099,22	393.047,88
Outras Receitas Resultantes de Impostos (a especificar)	0,00	0,00
TOTAL (A)	12.789.585,33	104.666.418,34

RECURSOS DO FUNDEB	NO MÊS	ATÉ O MÊS
CONTRIBUIÇÃO PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB (B)	1.639.459,36	14.674.498,04
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	5.000.385,03	44.548.332,89
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB	0,00	0,00
DESPESAS EMPENHADAS PAGAS NO EXERCÍCIO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
EDUCAÇÃO INFANTIL (C)	242.427,77	2.510.399,79
Contratação por tempo determinado	0,00	280.607,64
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	187.606,81	1.409.576,36
Obrigações Patronais	25.683,82	514.648,79
Diárias Pessoal Civil	0,00	0,00
Material de Consumo	70,20	6.749,75
Passagens e Despesa com Locomoção	0,00	0,00
Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Física	7.600,00	35.365,28
Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica	6.708,20	106.613,81
Obras e Instalações	0,00	0,00
Equipamentos e Material Permanente	0,00	1.365,00
Outras despesas (a especificar))	14.758,74	155.473,16
ENSINO FUNDAMENTAL (D)	760.917,07	8.983.128,92
Contratação por tempo determinado	5.224,99	124.020,72
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	480.795,37	3.793.518,41
Obrigações Patronais	62.185,48	2.974.634,23



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

Diárias Pessoal Civil	0,00	2.000,00
Material de Consumo	7.668,56	147.964,41
Passagens e Despesa com Locomoção	0,00	4.635,04
Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Física	40.017,68	257.094,99
Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica	98.664,35	837.991,34
Obras e Instalações	0,00	0,00
Equipamentos e Material Permanente	0,00	375,00
Outras despesas (a especificar))	66.360,64	840.894,78
TOTAL (F)	1.003.344,84	11.493.528,71
RESTOS A PAGAR QUITADOS NO EXERCICIO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Educação Infantil (G)	0,00	15.669,91
Ensino Fundamental (H)	0,00	118.683,32
Ensino Médio	0,00	0,00
Ensino Superior	0,00	0,00
Demais Despesas Consideradas na MDE (I)	0,00	0,00
TOTAL (J)	0,00	134.353,23
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCICIO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Educação Infantil	125.103,28	125.103,28
Ensino Fundamental	253.254,79	253.254,79
Ensino Médio	0,00	0,00
Ensino Superior	0,00	0,00
Demais Despesas Consideradas na MDE	0,00	0,00
TOTAL (M)	378.358,07	378.358,07
OUTROS RECEBIMENTOS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Retenções e Consignações a Recolher	130.553,18	1.064.337,70
Indenizações e restituições de despesa	0,00	0,00
Rendimentos de aplicações financeiras	0,00	0,00
Receita de alienação de Bens Móveis e/ou bens imóveis	0,00	0,00
Receita de alienação de Bens Móveis e/ou bens imóveis	0,00	0,00
Outros recebimentos (a especificar)	0,00	0,00
TOTAL (K)	130.553,18	1.064.337,70
OUTROS PAGAMENTOS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Recolhimento de Retenções e Consignações	97.029,73	1.117.686,06
Outros Pagamentos (a especificar)	0,00	0,00
TOTAL (L)	97.029,73	1.117.686,06

APURAÇÃO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Recursos aplicados nos níveis prioritários de	2.642.804,20	26.302.379,98



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

atuação (art.211 da CF) $N = (B+C+D+G+H+I)$		
Percentual dos recursos aplicados nos níveis prioritários de atuação $O = (N/A \times 100)$	20,66	25,129

APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

O valor aplicado até o período é superior ao limite mínimo estabelecido pelo art. 212 da Constituição Federal.

A secretaria de Controle Interno através de sua secretaria junto a sua equipe constantemente informar ao chefe do executivo, Fazenda Municipal e Educação sobre a aplicação do mínimo constitucional com o que tange os 25% encontram - se 0,129% (zero vírgula doze por cento) acima do estabelecido por lei, e fechando o exercício financeiro de forma o que estabelece as regras.

FUNDO DE EDUCAÇÃO BÁSICA FUNDEB

Saldo Disponível na conta bancária no ano anterior, conforme registro contábil		375.771,77
RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA		
	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Transferências de Recursos do FUNDEB (A)	5.000.385,03	44.548.332,89
Transferências de Recursos da Complementação da União ao FUNDEB (B)	0,00	0,00
Receita de Remuneração de Depósitos Bancários de Recursos vinculados ao FUNDEB (C)	0,00	0,00
TOTAL (D)	5.000.385,03	44.548.332,89
DESPESAS EMPENHADAS E PAGAS NO EXERCÍCIO		
	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Remuneração dos Profissionais do Magistério da Educação Básica (E)		
Salário ou vencimentos brutos	4.008.119,68	37.871.612,87
Encargos Patronais	1.815.591,05	5.747.821,23
Outras (especificar)	0,0000	0,0000
Remuneração dos demais Profissionais da Educação		
Salário ou vencimentos brutos	410.173,31	3.639.854,77
Encargos Patronais	180.463,45	659.300,66
Outras (especificar)	0,00	0,00
Outras Despesas		
Diárias	0,00	0,00



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

Material de Consumo	0,00	0,00
Serviços prestados por pessoa física ou jurídica	0,00	16.613,60
Aquisição de equipamentos e material permanente	0,00	0,00
Ampliação da rede física	0,00	0,00
Outras (especificar)	0,00	0,00
TOTAL (F)	6.414.347,49	47.935.203,13
RESTOS A PAGAR QUITADOS NO EXERCÍCIO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Remuneração dos Profissionais do Magistério da Educação Básica	0,00	1.458,69
Remuneração dos demais Profissionais da Educação	0,00	0,00
Outras Despesas	0,00	0,00
TOTAL (G)	0,00	1.458,69
OUTROS RECEBIMENTOS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Retenções e Consignações a Recolher - Profissionais do Magistério da Educação Básica	1.413.290,00	10.781.014,26
Retenções e Consignações a Recolher - Demais Profissionais da Educação	83.256,16	745.308,13
Indenizações e Restituições de Despesa	0,00	0,00
Alienações de Bens Móveis e Imóveis adquiridos com recursos do FUNDEB	0,00	0,00
Outros Recebimentos (a especificar)	0,00	0,00
TOTAL (H)	1.496.546,16	11.526.322,39
OUTROS PAGAMENTOS	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Retenções e Consignações a Recolher - Profissionais do Magistério da Educação Básica	1.936.877,02	10.806.690,17
Retenções e Consignações a Recolher - Demais Profissionais da Educação	180.740,44	754.974,10
Outros Pagamentos (a especificar)	0,00	0,00
TOTAL (I)	2.117.617,46	11.561.664,27
RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Remuneração dos Profissionais do Magistério da Educação Básica	0,00	0,00
Remuneração dos demais Profissionais da Educação	0,00	0,00
Outras Despesas (Especificar)	0,00	0,00
TOTAL (J)	0,00	0,00
Saldo atual disponível na conta bancária, conforme registro contábil		0,00
RECURSOS DO FUNDEB	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Contribuição para formação do FUNDEB	0,00	0,00
Créditos adicionais abertos no primeiro trimestre do exercício seguinte (K)	0,00	0,00
APURAÇÃO	NO MÊS	ATÉ O MÊS
Recursos aplicados na remuneração dos profissionais do magistério da educação $L = (E / D \times 100)$	116,46	97,90
Créditos adicionais abertos no primeiro trimestre do exercício seguinte $M = (K / A \times 100)$	0,00	0,00
Recursos utilizados no exercício $N = F / (A + B) \times 100$	128,27	128,27

A aplicação dos Recursos do Fundeb com Pessoal está acima dos 60% conforme manda a lei do Fundo.



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA

1.1 GASTOS COM A SAÚDE 15%

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE			
DESCRIÇÃO	%	TOTAL ARRECADADO	MÍNIMO A SER REPASSADO E APLICADO
IPTU	15%	4.288.655,44	643.298,32
IRRF	15%	7.651.684,78	1.147.752,72
ITBI	15%	2.404.429,68	360.664,45
ISS	15%	9.375.528,44	1.406.329,27
FPM	15%	40.563.425,63	6.084.513,84
ITR	15%	46.416,48	6.962,47
ICMS DES - L.C. 87/96	15%	0,00	0,00
ICMS	15%	24.832.188,36	3.724.828,25
IPVA	15%	7.918.410,37	1.187.761,56
IPI EXPORTACAO	15%	12.077,21	1.811,58
MULTAS E JUROS	15%	81.368,06	12.205,21
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	15%	3.525.924,10	528.888,62
MULTAS E JUROS DA DÍVIDA ATIVA	15%	311.679,82	46.751,97
TOTAL		101.011.788,37	15.151.768,26
Valor Repassado até o período			17.475.871,52
SUPERÁVIT			2.324.103,26
Valor Total Aplicado em Ações e Serviços de Saúde			16.438.433,28
PERCENTUAL APLICADO			16,27%
SUPERÁVIT			1.286.665,02
Saldo disponível das contas bancárias da saúde recurso próprio:			40.207,41
Valor de restos a pagar pagos com contas da saúde recurso próprio:			751.580,16

O valor aplicado até o período é superior ao limite mínimo estabelecido pelo art. 212 da Constituição Federal, com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 29/2001.



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

O sistema de controle interno ao final de cada trimestre vem alertando ao gestor do município e do fundo municipal de saúde acerca da importância de aplicação mínima em 15% para que os mesmos não tenham suas contas rejeitas, verificando que neste momento os índices em saúde encontram-se acima com um superávit de aproximadamente R\$ **1.286.665,02** (um milhão duzentos e oitenta e seis mil seiscentos e sessenta e cinco reais e dois centavos), desta forma o Município de Itabaiana através do Fundo Municipal de Saúde não cumpre com o que determina a Lei.

**LIMITES RESPONSABILIDADE FISCAL CONFORME LEI
COMPLEMENTAR 101/2001.OS DEMAIS COMO GASTO COM
PESSOAL SERÃO APRESENTADOS PELO RGF DO TERCEIRO
QUADRIMESTRE .**

CÁLCULO COM PESSOAL CONFORME LRF, RESOLUÇÃO 320 E DECISÃO TCE/SE 16.779 - em 2020	
Receita Corrente Líquida (RCL)	221.566.391,45
(-) Imposto de Renda	7.099.754,47
RCL sem Imposto de Renda	214.466.636,98
Despesa com Pessoal Bruta	132.589.645,48
(-) Setenças Judiciais	2.652.646,19
(-) Despesa Exercício Anterior	1.535.085,33
(-) Idenizações e Restituições Trabalhistas	477.046,40
(=) Despesa com pessoal conforme LRF	127.924.867,56
Percentual com Pessoal Aplicado conforme LRF	57,74%
(-) Despesa com Pessoal dos Programas da Saúde	0,00
(-) Despesa com Pessoal dos Programas da Assistência Social	0,00
(-) Imposto de Renda	7.099.754,47
Despesa com Pessoal Líquida	120.825.113,09
Percentual com Pessoal conforme Resolução 320 e Decisão TCE 16.779	56,34%



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

OBS: Os valores relativos as despesas com pessoal pagas com os recursos dos programas Federais da Saúde e Assistência Social, foram informados pelo próprio Município.

AÇÕES DE PREVENÇÃO E COMBATE AO COVID 19.

O Município de Itabaiana vem formalizando todos os procedimentos com base na transparência., legalidade e eficiência da gestão pública, disponibilizando em seu sitio eletrônico e redes sociais todas as medidas adotadas no combate ao COVID-19(corona vírus).

Informa, ainda, que os procedimentos de licitação e gastos públicos relacionados ao combate da pandemia estão na transparência municipal, bem como facilmente se vislumbra pela ferramenta disponibilizada pelo Tribunal de Contas (PORTAL SAGRES).

SINTESE

Durante o período de outubro a dezembro/2020, contatamos os fatos e atos, abaixo detalhados:

Outubro/2020- O setor financeiro da Secretaria Municipal da Saúde, consultou essa Controladoria, nos informando que a empresa Adriano da Cunha Andrade, inscrita no CNPJ 17.183.140/0001-45, estava com pendência na certidão negativa da SEFAZ-SE, como proceder o pagamento das Notas Fiscais n° 651,652,654 e 655 emitidas em 22/10/2020 e Notas fiscais n° 657,658,659, 661 e 662 emitidas em 28/10/2020.

Novembro/2020- O mesmo setor financeiro, nos encaminhou situação semelhante, referente a empresa Churrascaria Irmãs Alves e santos LTDA, CNPJ 12.553.939/0001-95, estando com pendência na Certidão Negativa da União vencida em 18/11/2020. As Notas Fiscais a serem pagas foram n° 798,799,800,801 e 802 todas emitidas em 12/11/2020.

A Controladoria orientou que as empresas fossem notificadas a providenciarem regularizar as Certidões Negativas de Débitos, sob pena de nas próximas faturas não terem os pagamentos liberados, ao tempo que liberamos os pagamentos acima elencados, respaldadas na Resolução n° 300 de 15/09/2016 do



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA DE ITABAIANA**

Tribunal de Contas do estado e considerando que o não pagamento de material fornecido e/ou serviço executado, caracteriza enriquecimento sem causa.

No mês de novembro aconteceram reuniões presenciais com as equipes diretivas das unidades escolares e lives realizada pela Secretaria de Estado da Educação, do Esporte e da Cultura - SEDUC/SE em parceria com a UNDIME, para tratar da "Readequação do Calendário Letivo", o tema surgiu da necessidade dos secretários municipais sobre a readequação, que foi impactado pela suspensão das aulas presenciais devido à pandemia da Covid-19, com a apresentação do Plano de Retomada das Atividades Educacionais da rede Pública Municipal de Itabaiana, bem como o Projeto de Ampliação da Aprendizagem de Itabaiana - PAAI. As equipes técnicas se reuniram com os representantes do Conselho Municipal de Educação, para analisarem as Resoluções publicadas em termos de pandemia e elaborar uma minuta de resolução que respeitasse as particularidades do Sistema de Ensino de Itabaiana, tanto público quanto privado.

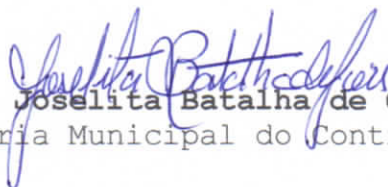
No dia 17/12, a União Nacional dos Dirigentes Municipais de Educação (Undime) e o Fundo das Nações Unidas para a Infância (Unicef) realizaram a Cerimônia de reconhecimento público da Busca Ativa Escolar com os municípios que alcançaram as metas de (re)matrícula de crianças e adolescentes no âmbito do Selo UNICEF 2017-2020. O município de Itabaiana consta na relação de municípios reconhecido.

6 - CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à 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

Itabaiana/SE, 29 de janeiro de 2021.


Joselita Batalha de Gois

Secretaria Municipal do Controle Interno