



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO**

RELATÓRIO DE AUDITORIA

2º TRIMESTRE 2023

CONSOLIDADO

I – IDENTIFICAÇÃO

Prefeitura Municipal de Aquidabã
Fundo Municipal de Assistência Social
Fundo Municipal de Saúde
Fundo Municipal de Educação
Administração: Francisco Francismario Rodrigues de Lucena

II – INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto nos artigos 67 e 69 da Lei Complementar Estadual nº. 04/90, de 12 de novembro de 1990 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe), combinado com o que estabelece o art. 2º, inciso I, parágrafo único, da Resolução TC-206/01 de 01.11.2001, esta SECRETARIA DE CONTROLE INTERNO elaborou o presente Relatório Trimestral de Auditoria, abrangendo os aspectos orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro, relativo à gestão dos meses de Abril a Junho de 2023, através do qual foi constatada a situação abaixo descrita:

III – AUDITORIA ORÇAMENTÁRIA

3.1 – DO ORÇAMENTO

O Orçamento do Município para o Exercício de 2023, aprovado por Lei Municipal, e estimou a Receita e fixou a Despesa em **R\$ 70.100.000,00 (Setenta milhões e cem mil reais)**.


SERVIÇO DOS CONTABILISTAS
Secretaria de Auditoria Interna
Decreto Nº 51.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

3.2 – DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1000000000	RECEITAS CORRENTES	74.765.900,00	74.765.900,00	20.859.266,46	40.836.684,69	-33.929.215,31
1100000000	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.184.500,00	3.184.500,00	567.589,18	1.044.218,52	-2.140.281,48
1110000000	IMPOSTOS	3.034.500,00	3.034.500,00	509.455,57	903.328,60	-2.131.171,40
1112000000	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	403.000,00	403.000,00	142.640,13	238.725,95	-164.274,05
1112500000	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E Territorial Urbana - Principal	101.500,00	101.500,00	9.485,34	75.720,37	-25.779,63
1112500100	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	100.000,00	100.000,00	9.485,34	75.720,37	-24.279,63
1112500200	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1112500300	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1112500400	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - IMPOSTOS SOBRE	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1112530000	TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS	301.500,00	301.500,00	133.154,79	163.005,58	-138.494,42
1112530100	Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos	300.000,00	300.000,00	133.154,79	163.005,58	-136.994,42
1112530200	Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1112530300	Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1112530400	Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1113000000	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER	2.030.000,00	2.030.000,00	98.081,59	185.568,36	-1.844.431,64
1113030000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE	2.030.000,00	2.030.000,00	98.081,59	185.568,36	-1.844.431,64
1113031000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO	2.000.000,00	2.000.000,00	98.081,59	185.568,36	-1.814.431,64
1113031100	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	2.000.000,00	2.000.000,00	98.081,59	185.568,36	-1.814.431,64
1113034000	IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
1113034100	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
1114000000	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE	601.500,00	601.500,00	268.733,85	479.034,29	-122.465,71
1114510000	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	601.500,00	601.500,00	268.733,85	479.034,29	-122.465,71
1114511000	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISON	601.500,00	601.500,00	268.733,85	479.034,29	-122.465,71
1114511100	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISON - Principal	600.000,00	600.000,00	268.733,85	479.034,29	-120.965,71


 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Decreto Nº 51.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

1114511200	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1114511300	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1114511400	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - TAXAS	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
1120000000	TAXAS	150.000,00	150.000,00	58.133,61	140.889,92	-9.110,08
1121000000	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	150.000,00	150.000,00	58.133,61	140.889,92	-9.110,08
1121010000	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	150.000,00	150.000,00	58.133,61	140.889,92	-9.110,08

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1121010100	Taxas de Inspeção, Controle e	150.000,00	150.000,00	58.133,61	140.889,92	-9.110,08
1200000000	CONTRIBUIÇÕES	1.001.500,00	1.001.500,00	403.918,09	844.445,58	-157.054,42
1240000000	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO	1.001.500,00	1.001.500,00	403.918,09	844.445,58	-157.054,42
1241000000	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO	1.001.500,00	1.001.500,00	403.918,09	844.445,58	-157.054,42
1241500000	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO	1.001.500,00	1.001.500,00	403.918,09	844.445,58	-157.054,42
1241500100	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Principal	1.001.500,00	1.001.500,00	403.918,09	844.445,58	-157.054,42
1300000000	RECEITA PATRIMONIAL	107.900,00	107.900,00	13.982,26	25.115,19	-82.784,81
1320000000	VALORES MOBILIÁRIOS	107.900,00	107.900,00	13.982,26	25.115,19	-82.784,81
1321000000	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS	106.900,00	106.900,00	13.982,26	25.115,19	-81.784,81
1321010000	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	106.900,00	106.900,00	13.982,26	25.115,19	-81.784,81
1321010100	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	106.900,00	106.900,00	13.982,26	25.115,19	-81.784,81
1329000000	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1329990000	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1329990100	Outros Valores Mobiliários - Principal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1600000000	RECEITA DE SERVIÇOS	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00
1610000000	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1611000000	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1611010000	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1611010100	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1611020000	INSCRIÇÃO EM CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1611020100	Inscrição em Concursos e Processos Seletivos - Principal	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1690000000	OUTROS SERVIÇOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1699000000	OUTROS SERVIÇOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1699990000	OUTROS SERVIÇOS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1699990100	Outros Serviços - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1700000000	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	70.235.000,00	70.235.000,00	19.774.180,29	38.818.075,26	-31.416.924,74


 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Prefeitura de Aquidabã
 Decreto Nº 51/2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

171000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	39.199.000,00	39.199.000,00	10.914.762,65	21.211.952,89	-17.987.047,11
171100000	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS -	27.010.000,00	27.010.000,00	7.239.072,20	15.016.948,87	-11.993.051,13
171151000	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS -	27.000.000,00	27.000.000,00	7.238.130,87	15.014.395,58	-11.985.604,42
171151100	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS -	25.000.000,00	25.000.000,00	7.238.130,87	15.014.395,58	-9.985.604,42
171151110	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal -	25.000.000,00	25.000.000,00	7.238.130,87	15.014.395,58	-9.985.604,42
171151200	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTAS EXTRAORDINÁRIAS	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000,00

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1711512100	Cota-Parte do Fundo de Participação	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
1711520000	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	10.000,00	10.000,00	941,33	2.553,29	-7.446,71
1711520100	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	10.000,00	10.000,00	941,33	2.553,29	-7.446,71
1712000000	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS	511.000,00	511.000,00	137.043,82	285.201,05	-225.798,95
1712510000	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1712510100	Cota-Parte da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais -	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1712520000	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE	510.000,00	510.000,00	137.043,82	285.201,05	-224.798,95
1712521000	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE	0,00	0,00	1.211,55	1.211,55	1.211,55
1712521100	Cota-Parte da Compensação Financeira pela Produção de Petróleo - Lei nº	0,00	0,00	1.211,55	1.211,55	1.211,55
1712523000	COTA-PARTE PELA PARTICIPAÇÃO ESPECIAL -	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1712523100	Cota-Parte pela Participação Especial - Lei nº 9.478/07 artigo 50 - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1712524000	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO - FEP	500.000,00	500.000,00	135.832,27	283.989,50	-216.010,50
1712524100	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo - FEP - Principal	500.000,00	500.000,00	135.832,27	283.989,50	-216.010,50
1713000000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE -	5.857.000,00	5.857.000,00	2.390.562,22	3.772.195,30	-2.084.804,70
1713500000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE -	5.846.000,00	5.846.000,00	2.390.432,22	3.772.065,30	-2.073.934,70
1713501000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS	5.006.000,00	5.006.000,00	2.014.559,70	3.020.824,26	-1.985.175,74
1713501100	Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços	5.006.000,00	5.006.000,00	2.014.559,70	3.020.824,26	-1.985.175,74
1713502000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS	400.000,00	400.000,00	267.887,85	535.775,70	135.775,70
1713502100	Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços	400.000,00	400.000,00	267.887,85	535.775,70	135.775,70
1713503000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS	220.000,00	220.000,00	75.640,17	150.776,34	-69.223,66
1713503100	Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços	220.000,00	220.000,00	75.640,17	150.776,34	-69.223,66


 SERGIPE - ESTADO DE SERGIPE
 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Decreto Nº 51/2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

1713504000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	80.000,00	80.000,00	32.344,50	64.689,00	-15.311,00
1713504100	Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Gestão do SUS	80.000,00	80.000,00	32.344,50	64.689,00	-15.311,00
1713505000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
1713505100	Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Gestão do SUS	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1713509000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00
1713509100	Transferências de Recursos do Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde - Gestão do SUS	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00
1713510000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - DEBATES FUNDO AFUNDO BLOCO	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1713519000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1713519100	Transferências de Recursos do Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde - Gestão do SUS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1713980000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	9.000,00	9.000,00	130,00	130,00	-8.870,00
1713980100	Outras Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Principal	9.000,00	9.000,00	130,00	130,00	-8.870,00
1714000000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDCE	1.489.000,00	1.489.000,00	532.925,21	820.750,72	-668.249,28
1714500000	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	507.000,00	507.000,00	130.974,84	299.622,15	-207.377,85
1714500100	Transferências do Salário-Educação - Principal	507.000,00	507.000,00	130.974,84	299.622,15	-207.377,85
1714510000	TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA - PDDE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1714510100	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE - Principal	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1714520000	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE	670.000,00	670.000,00	208.908,60	328.086,80	-341.913,20
1714520100	Transferências referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE - Principal	670.000,00	670.000,00	208.908,60	328.086,80	-341.913,20
1714530000	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE DO ALUNO	300.000,00	300.000,00	117.391,77	117.391,77	-182.608,23
1714530100	Transferências referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Aluno - PNATE - Principal	300.000,00	300.000,00	117.391,77	117.391,77	-182.608,23
1714980000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DIRETAS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDCE	10.000,00	10.000,00	75.650,00	75.650,00	65.650,00
1714980100	Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDCE - Principal	10.000,00	10.000,00	75.650,00	75.650,00	65.650,00


 SERVIDOR PÚBLICO
 Prefeitura de Aquidabã - Sergipe
 Decreto Nº 51.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

171500000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DE	709.500,00	709.500,00	306.471,03	904.373,39	194.873,39
171550000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DE	709.500,00	709.500,00	306.471,03	904.373,39	194.873,39
1715501000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DE	706.000,00	706.000,00	306.471,03	904.373,39	198.373,39
1715501100	Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb –	706.000,00	706.000,00	306.471,03	904.373,39	198.373,39
1715503000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DE	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1715503100	Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundeb –	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00
1716000000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – FNAS	790.000,00	790.000,00	107.457,97	211.253,36	-578.746,64
1716500000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – FNAS	790.000,00	790.000,00	107.457,97	211.253,36	-578.746,64
1716500100	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	790.000,00	790.000,00	107.457,97	211.253,36	-578.746,64
1717000000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	107.000,00	107.000,00	0,00	0,00	-107.000,00
1717010000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
1717010100	Transferências de Convênios da União e de suas Entidades - Principal	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
1717500000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO PARA O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1717500100	Transferências de Convênios da União para o Sistema Único de Saúde – SUS -	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1717510000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1717510100	Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Educação -	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1717520000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
1717520100	Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Assistência Social - Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
1717540000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE SAANEAMENTO BÁSICO	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1717540100	Transferências de Convênios da União Destinadas a Programas de Saneamento Básico - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1719000000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	2.725.500,00	2.725.500,00	201.230,20	201.230,20	-2.524.269,80
1719990000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	2.725.500,00	2.725.500,00	201.230,20	201.230,20	-2.524.269,80
1719990100	Outras Transferências de Recursos da União e de suas Entidades - Principal	2.725.500,00	2.725.500,00	201.230,20	201.230,20	-2.524.269,80

SERVIDOR PÚBLICO
 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Decreto Nº 61-2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

1720000000	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	8.333.000,00	8.333.000,00	1.852.658,34	3.548.387,49	-4.784.612,51
1721000000	COTA-PARTE DO ICMS	7.727.000,00	7.727.000,00	1.686.568,94	3.358.675,10	-4.368.324,90
1721500000	Cota-Parte do ICMS - Principal	7.000.000,00	7.000.000,00	1.412.054,25	2.834.771,27	-4.165.228,73
1721510000	COTA-PARTE DO IPVA	700.000,00	700.000,00	274.014,45	522.547,96	-177.452,04
1721510100	Cota-Parte do IPVA - Principal	700.000,00	700.000,00	274.014,45	522.547,96	-177.452,04
1721520000	COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	2.000,00	2.000,00	500,24	1.210,95	-789,05
1721520100	Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	2.000,00	2.000,00	500,24	1.210,95	-789,05
1721530000	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO	25.000,00	25.000,00	0,00	144,92	-24.855,08

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1721530100	Cota-Parte da Contribuição de Intervenções no Domínio	25.000,00	25.000,00	0,00	144,92	-24.855,08
1722000000	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS	50.000,00	50.000,00	8.223,76	15.438,63	-34.561,37
1722500000	TRANSFERÊNCIA DA COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA	50.000,00	50.000,00	8.223,76	15.438,63	-34.561,37
1722503000	COTA-PARTE ROYALTIES – COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DO PETRÓLEO – IPI Nº	50.000,00	50.000,00	8.223,76	15.438,63	-34.561,37
1722503100	Cota-Parte Royalties – Compensação Financeira pela Produção do Petróleo –	50.000,00	50.000,00	8.223,76	15.438,63	-34.561,37
1723000000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SIUS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1723500000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SIUS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1723500100	Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SIUS - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1724000000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	-21.000,00
1724010000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1724010100	Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades -	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1724500000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF PARA O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SIUS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1724500100	Transferências de Convênios dos Estados e DF para o Sistema Único de Saúde – SIUS - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
1724510000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1724510100	Transferências de Convênios dos Estados Destinadas a Programas de	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
1729000000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	525.000,00	525.000,00	157.865,64	174.273,76	-350.726,24
1729990000	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DE	525.000,00	525.000,00	157.865,64	174.273,76	-350.726,24
1729990100	Outras Transferências dos Estados e DF - Principal	525.000,00	525.000,00	157.865,64	174.273,76	-350.726,24
1750000000	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	22.703.000,00	22.703.000,00	7.006.759,30	14.057.734,88	-8.645.265,12


 SÍVIO BESSONE
 Secretário de Administração
 Decreto Nº 61.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

1751000000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO	22.703.000,00	22.703.000,00	7.006.759,30	14.057.734,88	-8.645.265,12
1751500000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO	22.703.000,00	22.703.000,00	7.006.759,30	14.057.734,88	-8.645.265,12
1751500100	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da	22.703.000,00	22.703.000,00	7.006.759,30	14.057.734,88	-8.645.265,12
1900000000	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	225.000,00	225.000,00	99.596,64	104.830,14	-120.169,86
1920000000	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS	225.000,00	225.000,00	99.596,64	104.830,14	-120.169,86
1921000000	INDENIZAÇÕES	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	-155.000,00
1921990000	OUTRAS INDENIZAÇÕES	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	-155.000,00
1921990100	Outras Indenizações - Principal	155.000,00	155.000,00	0,00	0,00	-155.000,00

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1922000000	RESTITUIÇÕES	70.000,00	70.000,00	99.596,64	104.830,14	34.830,14
1922990000	OUTRAS RESTITUIÇÕES	70.000,00	70.000,00	99.596,64	104.830,14	34.830,14
1922990100	Outras Restituições - Principal	70.000,00	70.000,00	99.596,64	104.830,14	34.830,14
2000000000	RECEITAS DE CAPITAL	1.876.500,00	1.876.500,00	87.200,00	232.700,00	-1.643.800,00
2200000000	ALIENAÇÃO DE BENS	300.000,00	300.000,00	87.200,00	232.700,00	-67.300,00
2210000000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	300.000,00	300.000,00	87.200,00	232.700,00	-67.300,00
2213000000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	300.000,00	300.000,00	87.200,00	232.700,00	-67.300,00
2213010000	ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	300.000,00	300.000,00	87.200,00	232.700,00	-67.300,00
2213010100	Alienação de Bens Móveis e Semoventes - Principal	300.000,00	300.000,00	87.200,00	232.700,00	-67.300,00
2400000000	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.576.500,00	1.576.500,00	0,00	0,00	-1.576.500,00
2410000000	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.476.000,00	1.476.000,00	0,00	0,00	-1.476.000,00
2411000000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
2411510000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - FUNDO A FUNDO - BLOCO DE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
2411515000	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS DE SAÚDE	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
2411515100	Transferências de Recursos do Bloco de Estruturação da Rede de Serviços de Saúde - Principal	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
2414000000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.466.000,00	1.466.000,00	0,00	0,00	-1.466.000,00
2414010000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	1.310.000,00	1.310.000,00	0,00	0,00	-1.310.000,00
2414010100	Transferências de Convênios da União e de suas Entidades - Principal	1.310.000,00	1.310.000,00	0,00	0,00	-1.310.000,00
2414500000	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO PARA O SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00


 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Decreto Nº 61/2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

2414500100	Transferências de Convênios da União para o Sistema Único de Saúde – SUS -	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
2414510000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2414510100	Transferências de Convênios da União	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2414520000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE SANEAMENTO BÁSICO	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
2414520100	Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Saneamento	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
2414530000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE MEIO AMBIENTE	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
2414530100	Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Meio	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
2414540000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DA UNIÃO DESTINADAS A PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
2414540100	Transferências de Convênios da União destinadas a Programas de Infraestrutura	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
2420000000	TRÁNSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E	100.500,00	100.500,00	0,00	0,00	-100.500,00
2421000000	TRÁNSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE –	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2421500000	SUS DOS ESTADOS E DE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2421500100	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2422000000	Único de Saúde – SUS - Principal	98.500,00	98.500,00	0,00	0,00	-98.500,00
2422010000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DOS ESTADOS E DE DE SUAS	86.500,00	86.500,00	0,00	0,00	-86.500,00
2422010100	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DOS ESTADOS E DE DE SUAS	86.500,00	86.500,00	0,00	0,00	-86.500,00
2422520000	Transferências de Convênios dos Estados e DE e de Suas Entidades - Principal	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
2422520100	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAMAS DE SANEAMENTO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
2422520100	Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Saneamento	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
2422530000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DOS ESTADOS DESTINADAS A	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
2422530100	PROGRAMAS DE MEIO AMBIENTE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
2422530100	Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Meio	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
2422540000	TRÁNSFERÊNCIAS DE CONVÊNÍOS DOS ESTADOS DESTINADAS A	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2422540100	PROGRAMAS DE INFRAESTRUTURA	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
2422540100	Transferências de Convênios dos Estados destinadas a Programas de Infraestrutura	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
1000000000	Dedução para o FUNDEB-RECEITAS CORRENTES	-6.542.400,00		-1.785.109,98	-3.675.095,33	-2.867.304,67
1700000000	Dedução para o FUNDEB-TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	-6.542.400,00	6.542.400,00	-1.785.109,98	-3.675.095,33	-2.867.304,67


SÍVIO BESSIERES
 Secretário de Administração
 Decreto Nº 61.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

171000000	Dedução para o FUNDEB-TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE	-5.002.000,00	5.002.000,00	-1.447.796,33	-3.003.389,56	-1.998.610,44
171100000	Dedução para o FUNDEB-TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA	-5.002.000,00	5.002.000,00	-1.447.796,33	-3.003.389,56	-1.998.610,44
1711510000	Dedução para o FUNDEB-COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS	-5.000.000,00	5.000.000,00	-1.447.608,10	-3.002.878,97	-1.997.121,03
1711511000	Dedução para o FUNDEB-COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS	-5.000.000,00	5.000.000,00	-1.447.608,10	-3.002.878,97	-1.997.121,03
1711511100	Dedução para o FUNDEB-Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios -	-5.000.000,00	5.000.000,00	-1.447.608,10	-3.002.878,97	-1.997.121,03
1711520000	Dedução para o FUNDEB-COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE	-2.000,00	-2.000,00	-188,23	-510,59	-1.489,41
1711520100	Dedução para o FUNDEB-Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial	-2.000,00	-2.000,00	-188,23	-510,59	-1.489,41
1720000000	Dedução para o FUNDEB-TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E	-1.540.400,00	1.540.400,00	-337.313,65	-671.705,77	-868.694,23
1721000000	Dedução para o FUNDEB-PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS	-1.540.400,00	1.540.400,00	-337.313,65	-671.705,77	-868.694,23

De 01/04/2023 à

Item	Especificação	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação		Diferenças
				No Período	Acumulado	
1721500000	Dedução para o FUNDEB-COTA-PARTE DO ICMS	-1.400.000,00	-1.400.000,00	-282.410,80	-566.954,15	-833.045,85
1721500100	Dedução para o FUNDEB-Cota-Parte do ICMS - Principal	-1.400.000,00	-1.400.000,00	-282.410,80	-566.954,15	-833.045,85
1721510000	Dedução para o FUNDEB-COTA-PARTE DO IPVA	-140.000,00	-140.000,00	-54.802,81	-104.509,45	-35.490,55
1721510100	Dedução para o FUNDEB-Cota-Parte do IPVA - Principal	-140.000,00	-140.000,00	-54.802,81	-104.509,45	-35.490,55
1721520000	Dedução para o FUNDEB-COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS	-400,00	-400,00	-100,04	-242,17	-157,83
1721520100	Dedução para o FUNDEB-Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	-400,00	-400,00	-100,04	-242,17	-157,83
1000000000	Restituição-RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	-25.979,72	-42.960,62	-42.960,62
1700000000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	-25.979,72	-42.960,62	-42.960,62
1710000000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES	0,00	0,00	-8.998,82	-8.998,82	-8.998,82
1711000000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNIÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1711510000	Restituição-COTA-PARTE DO FUNDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1711511000	Restituição-COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1711511100	Restituição-Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1715000000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE	0,00	0,00	-8.998,82	-8.998,82	-8.998,82
1715500000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA	0,00	0,00	-8.998,82	-8.998,82	-8.998,82


 SEÇÃO DOS CONTAS
 Prefeitura Municipal de Aquidabã
 Decreto Nº 61/2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

1715501000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DE	0,00	0,00	-8.998,82	-8.998,82	-8.998,82
1715501100	Restituição-Transferências de Recursos de Complementação da	0,00	0,00	-8.998,82	-8.998,82	-8.998,82
1720000000	Restituição-TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00	-16.980,90	-33.961,80	-33.961,80
1721000000	Restituição-PARTICIPAÇÃO NA	0,00	0,00	-16.980,90	-33.961,80	-33.961,80
1721500000	Restituição-COTA-PARTE DO ICMS	0,00	0,00	-16.980,90	-33.961,80	-33.961,80
1721500100	Restituição-Cota-Parte do ICMS - Principal	0,00	0,00	-16.980,90	-33.961,80	-33.961,80
TOTAL DA RECEITA				70.100.000,00	70.100.000,00	19.135.376,76
						-32.748.671,26

No período o resultado da execução Financeira Patrimonial no exercício conforme demonstrativo abaixo:

3.3.1 – RESULTADO PATRIMONIAL

Os resultados apurados no patrimônio municipal no período conforme demonstrativo abaixo:

De 01/04/2023 à 30/06/2023

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
ATIVO		33.577.244,94	24.771.403,00	PASSIVO E PATRIMÔNIO		31.229.111,47	24.771.403,00
ATIVO CIRCULANTE		8.852.367,49	2.578.510,87	PASSIVO CIRCULANTE		8.923.067,96	1.568.996,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE		1.411.778,64	1.047.962,38	OBRAÇÕES TRABALHISTAS,		78.169,10	30.941,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE		1.411.778,64	1.047.962,38	PREVIDENCIÁRIAS E			
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		389.178,96	389.178,96	PESSOAL A PAGAR		20.417,53	23.524,40
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		389.178,96	389.178,96	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS A		32.824,15	7.416,80
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES		1.190.621,02	1.141.359,53	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		24.927,42	0,00
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		156.269,55	156.269,55	FORNECEDORES E CONTAS A		7.925.981,96	4.004.000,51
DÉPOSITOS RESTITUÍVEIS E		686.218,75	687.090,47	FORNECEDORES E CONTAS A		7.925.981,96	4.004.000,51
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		348.132,72	297.999,51	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO		918.916,90	-2.465.945,26
ESTOQUES		5.860.788,87	10,00	VALORES RESTITUÍVEIS		903.086,90	-2.468.025,26
MERCADORIAS PARA REVENDA		311.837,36	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO		15.830,00	2.080,00
ALMOXARIFADO		5.548.951,51	10,00	PASSIVO NAO-CIRCULANTE		21.544.087,22	22.440.450,26
ATIVO NÃO CIRCULANTE		24.724.877,45	22.192.892,13	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS,		4.364.122,53	5.141.335,95
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO		673.555,39	673.555,39	PREVIDENCIÁRIAS E			
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		673.555,39	673.555,39	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		4.364.122,53	5.141.335,95
IMOBILIZADO		24.051.322,06	21.519.336,74	FORNECEDORES E CONTAS A		17.179.964,69	17.179.964,69
BENS MOVEIS		8.464.306,83	8.243.635,83	FORNEDORES E CONTAS A		17.179.964,69	17.179.964,69
BENS IMÓVEIS		15.587.015,23	13.275.700,91	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO		0,00	119.149,62


 SERVIDOR PÚBLICO
 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Nº 51.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	119.149,62
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	761.956,29	761.956,29
RESULTADOS ACUMULADOS	761.956,29	761.956,29
SUPERÁVITS OU DÉFICITS	761.956,29	761.956,29
SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS OU COMPENSAÇÃO	761.956,29	761.956,29
Superávits ou Déficits do Exercício	0,00	3.050.024,17
Superávits ou Déficits de Exercícios	761.956,29	-2.383.542,79
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	95.474,91

TOTAL	33.577.244,94	24.771.403,00	TOTAL	31.229.111,47	24.771.403,00
--------------	----------------------	----------------------	--------------	----------------------	----------------------

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES -

ATIVO FINANCEIRO	2.345.096,87	1.932.019,12	PASSIVO FINANCEIRO	9.363.020,96	2.225.099,07
ATIVO PERMANENTE	31.131.114,83	22.738.350,64	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
TOTAL	33.476.211,70	24.670.369,76	TOTAL	9.363.020,96	2.225.099,07
SALDO PATRIMONIAL				24.113.190,74	22.445.270,69

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

ATOS POTENCIAIS ATIVOS				ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO		ESPECIFICAÇÃO	Nota	SALDO	
		2023	2022			2023	2022
GARANTIAS E CONTRA-GARANTIAS RECEBIDAS		0,00	0,00	GARANTIAS E CONTRA-GARANTIAS		0,00	0,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		0,00	0,00
DIREITOS CONTRATUAIS		0,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		0,00	0,00
Outros Atos Potenciais Ativos		0,00	0,00	Outros Atos Potenciais Passivos		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	TOTAL		0,00	0,00

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO (LEI Nº 4.320/1964)

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO	
	2023	2022
5000000 - RECURSOS NÃO VINCULADOS DE	-53.179.827,09	-33.726.628,77
5001001 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	18.634.080,38	15.051.721,09
5001002 - IDENTIFICAÇÃO DAS DESPESAS COM	21.582.267,73	19.008.691,66
501 - OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	3.352.560,48	3.352.560,48
5400000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS	-13.667.753,98	-13.577.421,09
5401070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS	1.456.515,57	5.126.558,71
5420000 - TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB -	-276.790,74	1.101.965,37
5421070 - IDENTIFICAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NO PAGAMENTO DA REMUNERAÇÃO DOS	2.444.009,65	1.357.175,87
550 - TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	-824.316,67	-104.376,96
551 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA	23.660,18	22.958,62
552 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE	128.233,95	511.920,43


 SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
 Decreto Nº 51/2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

553 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO	-1.104.603,22	158.271,90
569 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO	138.199,40	137.949,68
570 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO	-955.114,68	-955.282,24
576 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS	120.733,52	0,00
5990000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À	3.507.911,54	3.507.673,05
5993110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES	-189.544,23	-196.929,38
600 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E	-9.527.944,30	-4.976.574,44
601 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO NA REDE DE	-250.903,40	-250.903,40
602 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - RECURSOS	437.398,58	539.389,65
621 - TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO	42.753,69	42.581,01
631 - TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS	370.163,41	363.764,03
632 - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES	71.567,43	64.941,81
6590000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	80.561,57	80.561,57
6593110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	1.812,53	0,00
6593120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	1.812,53	0,00
660 - TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	-1.209.336,12	-701.038,35
665 - TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À	-287.168,37	48.491,16
6690000 - OUTROS RECURSOS VINCULADOS À	515.049,45	508.909,90
6693110 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS.	9.240,39	9.175,39
6693120 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE EMENDAS PARLAMENTARES DE BANCADA.	65,00	0,00
700 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DA UNIÃO	-3.387.652,01	-1.025.873,09
701 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS ESTADOS	1.770.128,07	1.770.015,61
7040000 - TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	2.103.440,71	1.819.338,75
705 - TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTE A ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL	94.483,05	78.931,96
706 - TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	-1.984.405,02	-1.148.916,43
7077071 - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR 173/2020 - SAÚDE	-185.470,05	-185.470,05
749 - OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	-204.411,37	-204.411,37
750 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO	109.997,33	109.628,64

SERGIO DOS SANTOS
 Secretário de Controle Interno
 Decreto Nº 61-2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

751 - RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	3.015.609,44	2.171.163,86
754 - RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.813,19	1.813,19
755 - RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	566.313,49	333.613,49
799 - OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS	-18.333,97	-18.414,47
TOTAL DOS RECURSOS:	-26.673.192,96	207.526,84

3.3.3 – BALANCETES MENSAIS

Foram elaborados e assinados pelo Prefeito Municipal e pelo Contador, os Balancetes Mensais do período foram devidamente analisados e arquivados em mídia digital.

Os dados financeiros extraídos dos Balancetes foram transmitidos ao Tribunal de Contas do Estado, através do sistema SAGRES.

Esta Secretaria de Controle Interno analisou os aludidos Balancetes, achando-os regulares.

3.4.0– RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Os relatórios referentes ao Segundo Trimestre do corrente exercício já foram elaborados e remetidos ao Tribunal de Contas, em obediência à Lei de Responsabilidade Fiscal e publicados no portal da transparência.

IV – DA AUDITORIA PATRIMONIAL

4.1 – BENS PATRIMONIAIS

Os bens patrimoniais do Município estão devidamente tombados e escriturados na contabilidade.

Quanto à sua movimentação e destino, são emitidos os competentes Termos de Responsabilidade, que ficam arquivados em pasta própria.


 SECRETARIA DOS CONTAS
 Secretaria de Controle Interno
 Decreto Nº 51.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

4.1.1 – BENS MÓVEIS

Estão devidamente escriturados registrados em sistema digital.

4.1.2 – ALMOXARIFADO

O Almojarifado encontra-se completamente informatizado, funcionando nos moldes preconizados pela Resolução TC nº. 160/92, com a emissão do “Demonstrativo das Variações Patrimoniais” mensal para ser lançado no sistema contábil.

Mantém o Almojarifado o registro dos bens adquiridos de forma individualizada, com sua competente descrição e preço de aquisição, objetivando um perfeito controle dos recebimentos, armazenamento e distribuição, de entrada e saída e de segurança de seus estoques.

V – PROCESSOS LICITATÓRIOS

Todos os processos foram analisados e encaminhados ao SAGRES.

5 – DOS ACORDOS

Consta em anexo ao balanço a relação dos precatórios existentes e relacionados no Tribunal de Justiça do Estado de Sergipe.

6 – DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Durante o período não foi realizada nenhuma operação de crédito.

7 – OUTRAS INFORMAÇÕES

7.1 – Atingimento das metas estabelecidas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias.

A Prefeitura vem cumprindo rigorosamente com as metas estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

SERGIO DOS SANTOS
 Secretário de Administração Municipal
 Decreto Nº 61.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

7.2 – Limites e condições para a realização de operações de crédito e inscrição em Restos a Pagar.

Não foi realizada nenhuma operação de crédito no período auditado.

8 – RECOMENDAÇÕES

8.1 - Arrecadação:

Continuamos recomendando que a administração deverá persistir na melhoria da arrecadação, mediante cobrança sistemática da dívida ativa e campanhas de incentivo para o recebimento do IPTU, e com atenção especial as cobranças de taxas de feiras abrindo conta específica para movimentação de recursos.

8.2 - Despesa com pessoal:

De igual modo, paralelamente, caso a arrecadação não corresponda às expectativas, os gastos com pessoal, devem enquadrar-se sempre aos percentuais impostos pela legislação em vigor e com outras medidas: redução em pelo menos vinte por cento das despesas com cargos em comissão e funções de confiança, podendo ser alcançado pela extinção de cargos e funções; exoneração dos servidores não estáveis; possibilidade de o servidor estável perder o cargo, desde que ato normativo motivado de cada um dos Poderes especifique a atividade funcional, o órgão ou unidade administrativa objeto da redução de pessoal, se as medidas adotadas anteriormente não forem suficientes para assegurar o cumprimento da determinação de eliminação do excedente.

Com base no levantamento identificamos que houve um aumento na contratação de pessoal da saúde, foi recomendado que fosse feito um levantamento dos contratados e do pessoal para que pudessemos cumprir a meta estabelecida com gastos com pessoal e realização de processo seletivo;


 SERGIO DOS SANTOS
 Secretário de Auditoria Interna
 Decreto Nº 51.2018



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO

9 - Gastos com a saúde:

A Administração também deverá persistir no objetivo de que o percentual de recursos próprios junto à Saúde venha sempre a enquadrar-se com o disposto na legislação, ou seja, 15% (quinze por cento) do total arrecadado e no período ficou em.

10 - Imóveis:

Além da irregularidade documental de alguns imóveis da Prefeitura, identificamos que, alguns imóveis estão em condições precárias sem condições de uso. Recomendamos que se proceda um levantamento topográfico de todos os imóveis objetivando o seu cadastramento.

11 - Educação

A administração, como foco e prioridade em educação atualizando a nova lei do FUNDEB, como instalação do novo conselho e preparação dos procedimentos contábeis no sentido da formalização a ser aplicada ao que a nova lei requer.

12 – CONCLUSÃO

Pelo que observamos os sistemas **orçamentário, contábil, patrimonial e financeiro** analisados no presente relatório, relativo ao Segundo Trimestre de 2023, demonstram fielmente a real posição da PREFEITURA MUNICIPAL DE AQUIDABÃ em todos os seus aspectos relevantes, todavia a de se observar o limite de pessoal, vantagens devidas ao funcionalismo público e contratação temporária de barreiras sanitárias, porém já as medidas tomadas já demonstra uma redução nesse sentido entendemos pela **APROVAÇÃO**, obstante aos demonstrativos apresentados em perfeita consonância com os princípios básicos da Contabilidade Pública e a Legislação em vigor.

Aquidabã, 27 de julho de 2023.

SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE INTERNO
Decreto Nº 51/2018