



SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

CAPA DO PROCESSO

PROCESSO N° 62/2023-REL.TEC-SETC
DE, 28 de abril de 2023

INTERESSADO: SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE - SETC

ASSUNTO: RCI 1º TRIMESTRE 2023



SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

Página: 1 de 1

Ofício n° 179/2023-SETC

Aracaju, 28 de abril de 2023.

A Sua Excelência o Senhor

FLÁVIO CONCEIÇÃO DE OLIVEIRA NETO

Presidente do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe – **TCE/SE**

Avenida Conselheiro João Evangelista Maciel Porto, S/N - Capucho

Aracaju/SE - CEP: 49.081-020

Assunto: Relatório de Controle Interno - 1º Trimestre de 2023/SETC.

Senhor Presidente,

1. Ao cumprimentá-lo cordialmente, nos termos das disposições das Resoluções nº. 206/2001, atualizada pela Resolução nº 226/2004, e nº 306/2017, encaminhamos a Vossa Excelência, em anexo, o inteiro teor do Relatório Original de Controle Interno do 1º Trimestre de 2023 desta Secretaria de Estado da Transparência e Controle – **SETC**.

2. Por fim, em caso de dúvidas, nos colocamos à disposição para prestar-lhe os esclarecimentos que se fizerem necessários.

Atenciosamente,



ASSINADO ELETRONICAMENTE
Verificar autenticidade conforme mensagem
apresentada no rodapé do documento

LUCIVANDA NUNES RODRIGUES
Secretário(a) de Estado Interino

Protocolo de Assinatura(s)

O documento acima foi proposto para assinatura digital. Para verificar as assinaturas acesse o endereço <http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código de verificação: BPET-0JSA-HOBA-ILFL



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- LUCIVANDA NUNES RODRIGUES - 28/04/2023 10:02:55



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023



GOVERNO DE SERGIPE

**SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E
CONTROLE - SETC**

Relatório de Atividades do Controle Internos Estadual

1º Trimestre 2023

Aracaju/SE

Abril/2023



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

EXPEDIENTE

Fábio Mitidieri

Governador do Estado de Sergipe

Lucivanda Nunes Rodrigues

Secretária de Estado da Transparéncia e Controle - Interina

Sheila Feitosa Macedo

Superintendente Executiva

José Ney Marinho

Núcleo de Acompanhamento da Regularidade Fiscal do Estado de Sergipe

Rafael Santos Pereira

Núcleo de Fiscalização e Auditoria

Fernando Gomes de Miranda

Núcleo de Transparéncia e Modernização

Hélio Sabino José Ribeiro Chaves

Diretoria Administrativa e Financeira



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

SUMÁRIO

1. SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

1.1 A INSTITUIÇÃO

1.2 COMPETÊNCIAS LEGAIS

1.3 CONTROLE INTERNO DA GESTÃO PÚBLICA

1.4 IDENTIDADE INSTITUCIONAL

2. PRINCIPAIS AÇÕES REALIZADAS

2.1 AÇÕES DE ORIENTAÇÃO À GESTÃO ESTADUAL

2.1.1 Orientações Técnicas

2.2 ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO ESTADUAL

2.2.1 Monitoramento das Contas do Governo

2.2.1.1 Do Orçamento

2.2.1.2 Da Execução Orçamentária e Financeira

2.2.1.3 Análise da Execução Orçamentária e Financeira

2.2.2 Regularidade Fiscal do Estado

2.3 AÇÕES DE AUDITORIA GOVERNAMENTAL

2.3.1 Auditorias de Contas Anuais

2.4 TRANSPARÊNCIA E ACESSO À INFORMAÇÃO

2.4.1 Transparência Ativa

2.4.2 Transparência Passiva

2.5 OUVIDORIA-GERAL DO ESTADO DE SERGIPE

2.5.1 Apresentação

2.5.2 Atividades Desempenhadas

2.6 POLÍTICA ESTADUAL DE PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS DO PODER EXECUTIVO

2.7 AVALIAÇÃO DO “PROGRAMA DE INTEGRIDADE”

3. GESTÃO DA SETC

3.1 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

3.2 PESSOAL E ENCARGOS

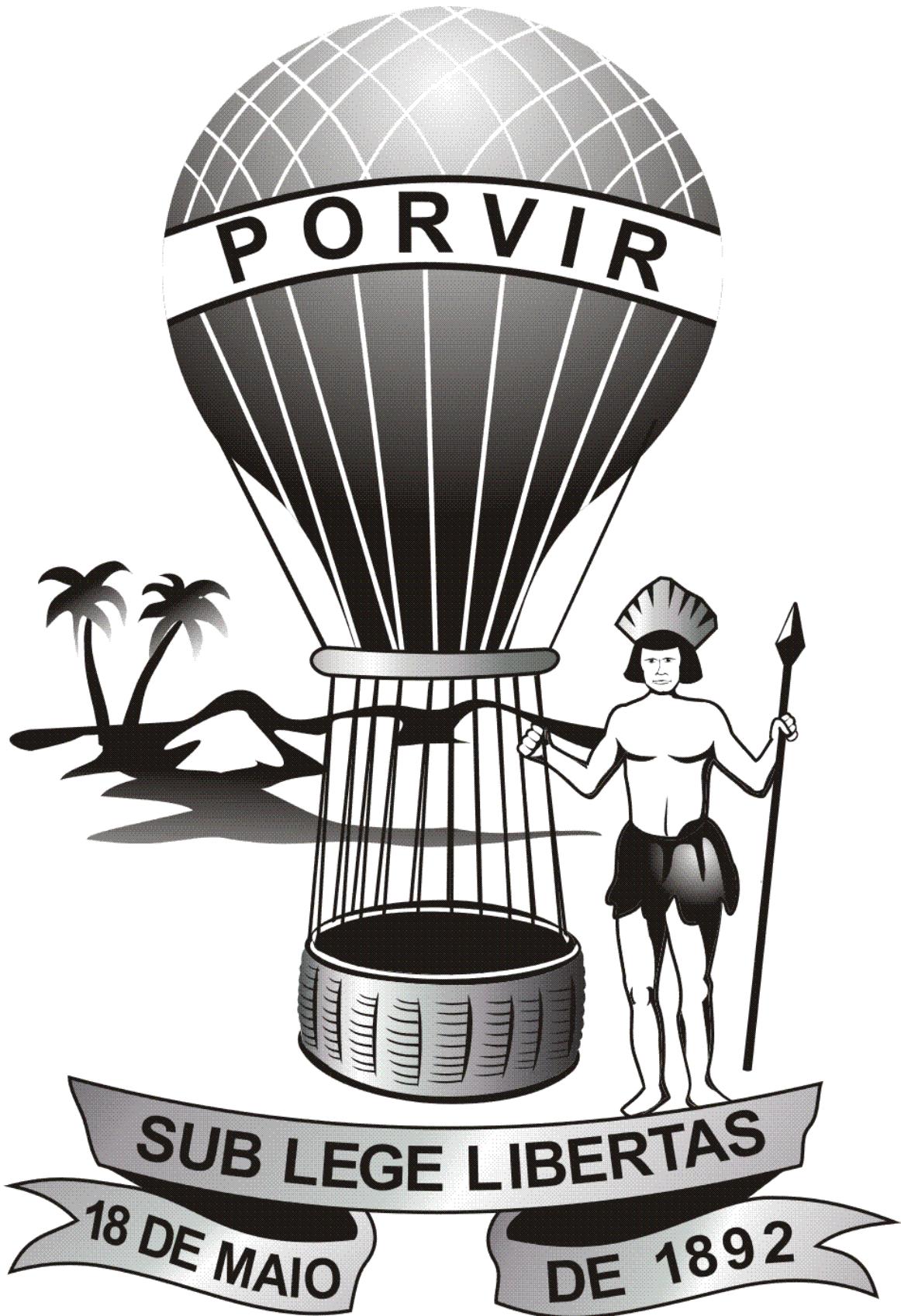
3.3 OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO/INVESTIMENTOS

3.4 TRANSPARÊNCIA E MODERNIZAÇÃO

3.4.1 Área de Desenvolvimento e Manutenção de Sistemas

3.4.2 Área de Avaliação e Monitoramento de Portais da Transparéncia

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023





Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

1. SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

1.1 A INSTITUIÇÃO

A Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, inscrita no CNPJ nº. 34.841.127/0001-55, é o órgão central do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo, com sede na Rua Vila Cristina, nº. 1.051, no Bairro 13 de Julho, na cidade de Aracaju/SE.

Faz-se mister registrar, preliminarmente, que a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle – SETC teve sua origem na Controladoria-Geral do Estado, instituída nos termos das Leis Estaduais nº. 3.591/1995 e 3.630/1995, que por sua vez surgiu da Auditoria-Geral do Estado, criada pelo Decreto Estadual nº. 5.819, de 28 de julho de 1983, no âmbito da Secretaria de Estado da Fazenda.

A partir da Constituição Estadual de 1989, a Auditoria-Geral do Estado foi transformada em Controladoria-Geral do Estado de Sergipe - CGE/SE, por meio das Leis Estaduais nº. 3.591/1995 e nº. 3.630/1995, que por sua vez tornou-se a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle por meio da Lei Estadual nº. 8.496/2018, alterada pela Lei Estadual nº 9.156/2023, enquanto órgão central do sistema de controle interno do Poder Executivo Estadual.

1.2 COMPETÊNCIAS LEGAIS DA SETC

De acordo com as disposições do art. 67 da Constituição Estadual, compete à Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, órgão central do sistema de controle interno, o exercício pleno da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Estado, quanto à legalidade, à legitimidade, à economicidade e aos demais princípios que regem a administração pública, bem como a aplicação de subvenções e renúncia de receitas, visando à proteção do patrimônio público do Estado de Sergipe.

Além disso, nos termos do Art. 14 da Lei nº. 9.156, de 08 de janeiro de 2023, compete à SETC:

- ✓ a orientação, o acompanhamento e a proteção da gestão estadual;
- ✓ o exercício pleno da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Estado quanto à legalidade, legitimidade, economicidade e demais princípios que regem a administração pública, e da



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

aplicação de subvenções e renúncia de receitas, visando à salvaguarda do erário e do patrimônio público do Estado;

- ✓ a verificação da exatidão e regularidade das contas dos órgãos e entidades do Poder Executivo e a adequada execução do orçamento;
- ✓ o incremento da transparéncia da gestão pública estadual; a supervisão e o controle da regularidade da Administração Pública Estadual junto ao cadastro único de convênios da União Federal;
- ✓ a gestão da Política e dos programas de Integridade e Conformidade públicas;
- ✓ a prevenção e o combate, em concurso com a Procuradoria-Geral do Estado, à improbidade administrativa e às demais formas de irregularidades administrativas, no âmbito da Administração Pública Estadual;
- ✓ o auxílio no aperfeiçoamento da gestão pública;
- ✓ a formulação, a coordenação, o fomento e a implementação de programas e projetos voltados à prevenção da corrupção e a promoção da transparéncia;
- ✓ o zelo pelo controle social na administração pública;
- ✓ a exortação para a evolução da qualidade na aplicação dos recursos em benefícios da sociedade;
- ✓ o fomento e a supervisão das atividades da Ouvidoria-Geral do Estado - OGE;
- ✓ outras atividades necessárias ao cumprimento de suas finalidades, nos termos das respectivas normas legais e/ou regulamentares.

1.3 CONTROLE INTERNO DA GESTÃO PÚBLICA

Conforme determinação do artigo 74, da Constituição Federal de 1988, cabe ao Controle Interno:

"I - avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e dos orçamentos da União;

"II - comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração federal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

III - exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres da União;

IV - apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.”

Na busca de cumprir adequadamente todas essas atribuições e contribuir efetivamente para a melhoria da gestão das políticas públicas, a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, órgão central do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual, vem aperfeiçoando continuamente a sua atuação.

1.4 IDENTIDADE INSTITUCIONAL



Missão

Orientar e acompanhar a gestão governamental para alcançar a efetividade das políticas públicas e exercer o controle interno para proteger o patrimônio público e assegurar a prevalência dos interesses da sociedade.

Visão Estratégica

Ser reconhecida pela sociedade e pelos gestores estaduais como referência de Controle Interno da Administração Pública.



Valores

Ética e Transparéncia na Administração Pública; Participação Popular e Controle Social da Gestão; Prevalência do Interesse Público; Responsabilidade Fiscal e Socioambiental; Transversalidade da Gestão.



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

2. PRINCIPAIS ATIVIDADES REALIZADAS

2.1 AÇÕES DE ORIENTAÇÃO À GESTÃO ESTADUAL

Em cumprimento à missão institucional de orientar a gestão governamental, a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, durante o 1º trimestre de 2023, realizou diversas atividades de orientação aos gestores e técnicos dos Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual, cujos resultados estão sintetizados a seguir:

2.1.1 ORIENTAÇÕES TÉCNICAS

As Orientações Técnicas são emitidas por meio de instrumentos administrativos elaborados por técnicos, emitido pela Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, e têm o propósito de avaliar e promover orientação técnica e normativa, bem como recomendar à adequação dos controles internos e de gestão no âmbito dos Órgãos e das Entidades que compõem o Poder Executivo Estadual.

A Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, no exercício de suas atribuições, utilizando o controle interno como principal ferramenta para proteger o patrimônio público estadual e evitar eventuais danos ao Erário, através da sua Assessoria Técnica e Jurídica, examinou demandas internas e externas, e demais matérias de competência desta Casa de Controle Interno.

O Controle Interno é o viés que a Administração Pública possui para verificar a regularidade e a legalidade de seus próprios atos, e saber se os princípios da legalidade e da supremacia do interesse público, dentre outros, foram respeitados, inclusive, avaliando a conveniência administrativa do ato praticado.

2.2 ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO ESTADUAL

2.2.1 MONITORAMENTO DAS CONTAS DO GOVERNO

A Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC, no cumprimento das ações de orientação e acompanhamento das ações governamentais, durante o **primeiro trimestre de 2023**, observou dados e informações registradas no sistema de contabilidade e gestão do Estado – i-gesp, pelas Unidades Gestoras da Administração Direta e Indireta, no tocante à execução orçamentária consolidada, que permitem avaliar a evolução da execução das receitas e despesas,



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

com o objetivo de gerar informações estratégicas para orientar e subsidiar a tomada de decisão governamental.

2.2.1.1 DO ORÇAMENTO

O orçamento para o exercício de 2023 foi aprovado pela Lei nº 9.155, de 07 de janeiro de 2023, publicado em edição extra do Diário Oficial do Estado Nº 29.069, de 08 de janeiro de 2023, alocando recursos da ordem de R\$ 13.310.265.220,00 (treze bilhões e trezentos e dez milhões e duzentos e sessenta e cinco mil e duzentos e vinte reais), o qual compreende o orçamento fiscal e da seguridade social, recursos de todas as fontes.

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE – ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURADE SOCIAL 2023		R\$ 1,00	
DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS		RECURSOS DE TODAS AS FONTES	
RECEITA	DESPESA		
RECEITAS CORRENTES	14.897.098.872	DESPESAS CORRENTES	11.842.085.520
RECEITA TRIBUTÁRIA	6.037.252.805	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.969.621.807
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	457.799.412	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	227.345.966
RECEITA PATRIMONIAL	137.840.517	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.645.117.747
RECEITA AGROPECUÁRIA	0		
RECEITA INDUSTRIAL	0		
RECEITA DE SERVIÇOS	255.610.842		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	7.830.137.846		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	178.457.450		
RECEITAS CORRENTES – OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	752.193.055		
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	-3.237.701.888		
I - TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	12.411.590.039		
RECEITAS DE CAPITAL	898.675.181	DESPESAS DE CAPITAL	1.357.179.700
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	317.876.782	INVESTIMENTOS	1.075.017.721
ALIENAÇÃO DE BENS	191.718.529	INVERSÕES FINANCEIRAS	71.900.000
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	210.261.979
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.076.870		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	3.000		
II - TOTAL DAS RECEITAS DE CAPITAL	898.675.181		
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	111.000.000
TOTAL	13.310.265.220	TOTAL	13.310.265.220

Fonte: Lei nº 9.155, de 07 de janeiro de 2023/ Demonstrativo da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas

No 1º trimestre de 2023, foram abertos créditos suplementares no montante de **R\$ 372.175.085,19** (trezentos e setenta e dois milhões e cento e setenta e cinco mil e oitenta e cinco reais e dezenove centavos), créditos especiais no montante de **R\$ 38.131.990,00** (trinta e oito milhões e cento e trinta e um mil e novecentos e noventa reais) e anulados o montante de **R\$ 192.600.099,55** (cento e noventa e dois milhões e seiscentos mil e noventa e nove reais e cinquenta e cinco centavos).



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Dessa forma, a dotação atualizada perfaz o valor de **R\$ 13.527.972.195,64** (treze bilhões e quinhentos e vinte e sete milhões e novecentos e setenta e dois mil e cento e noventa e cinco reais e sessenta e quatro centavos), conforme detalhado no quadro abaixo:

	MOVIMENTAÇÃO	VALOR (R\$)
A	DOTAÇÃO INICIAL	13.310.265.220,00
B	CRÉDITO SUPLEMENTAR	372.175.085,19
C	CRÉDITO ESPECIAL	38.131.990,00
D	DOTAÇÃO ANULADA	192.600.099,55
E	DOTAÇÃO ATUALIZADA (E) (=) (A+B+C-D)	13.527.972.195,64

Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo da Execução da Despesa Orçamentária Consolidado/

i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil/ Demonstrativo da Execução dos Compromissos de Governo

As fontes de recursos utilizadas para abertura de créditos adicionais foram anulações de dotações, totalizando **R\$ 192.600.099,55** (cento e noventa e dois milhões e seiscentos mil e noventa e nove reais e cinquenta e cinco centavos) e superavit financeiro apurado em Balanços Patrimoniais, totalizando **R\$ 217.706.975,64** (duzentos e dezessete milhões e setecentos e seis mil e novecentos e setenta e cinco reais e sessenta e quatro centavos), conforme detalhamento no quadro a seguir.

DEMONSTRATIVO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS	
DISCRIMINAÇÃO	VALOR (R\$)
1. ORÇAMENTO INICIAL	13.310.265.220,00
2. CRÉDITOS ADICIONAIS	410.307.075,19
2.1. SUPLEMENTARES	372.175.085,19
2.2. EXTRAORDINÁRIOS	0,00
2.3. ESPECIAIS	38.131.990,00
3. ANULAÇÃO DE DOTAÇÕES	192.600.099,55
4. NOVOS CRÉDITOS AUTORIZADOS (2-3)	217.706.975,64
4.1. EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	0,00
4.2. OPERAÇÃO DE CRÉDITO	0,00
4.3 SUPERÁVIT FINANCEIRO	217.706.975,64
5. ORÇAMENTO FINAL AUTORIZADO (1+4)	13.527.972.195,64

Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo das Alterações Orçamentárias



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Após a abertura de créditos adicionais, a despesa orçamentária atualizada ficou assim distribuída:

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE			
DEMONSTRATIVO DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS			
CATEGORIA ECONÔMICA / GRUPO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA
DESPESAS CORRENTES	11.842.085,520,00	68.340.694,26	11.910.426.214,26
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.969.621.807,00	-38.744.288,76	7.930.877.518,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	227.345.966,00	12.854.335,00	240.200.301,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.645.117.747,00	94.230.648,02	3.739.348.395,02
DESPESAS DE CAPITAL	1.357.179.700,00	183.226.045,78	1.540.405.745,78
INVESTIMENTOS	1.075.017.721,00	150.760.867,56	1.225.778.588,56
INVERSÕES FINANCEIRAS	71.900.000,00	19.465.178,22	91.365.178,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	210.261.979,00	13.000.000,00	223.261.979,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	111.000.000,00	-33.859.764,40	77.140.235,60
TOTAL	13.310.265.220,00	217.706.975,64	13.527.972.195,64

Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo da Execução da Despesa Orçamentária Consolidado

i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil / Dotação Autorizada / Alterações / Remanejamentos Orçamentários

2.2.1.2 DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

A Receita realizada no 1º. Trimestre de 2023 perfaz o montante de **R\$ 3.348.500.202,31** (três bilhões e trezentos e quarenta e oito milhões e quinhentos mil e duzentos e dois reais e trinta e um centavos), conforme detalhado no quadro abaixo:

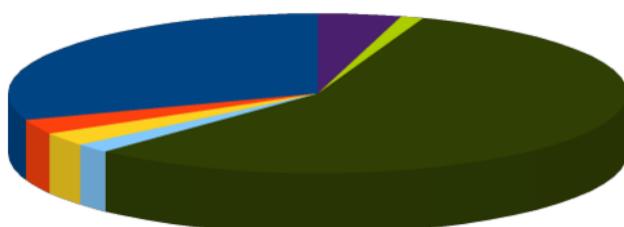
Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE				
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS				
CATEGORIA ECONÔMICA / GRUPO DE RECEITA	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITA REALIZADA		SALDO
		NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	
RECEITAS CORRENTES	11.659.396.984,00	3.153.882.673,62	3.153.882.673,62	-8.505.514.310,38
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	4.030.018.724,00	1.001.904.969,45	1.001.904.969,45	-3.028.113.754,55
CONTRIBUIÇÕES	457.799.412,00	96.625.050,28	96.625.050,28	-361.174.361,72
RECEITA PATRIMONIAL	137.840.517,00	91.307.258,76	91.307.258,76	-46.533.258,24
RECEITA AGROPECUÁRIA	,00	,00	,00	,00
RECEITA INDUSTRIAL	,00	,00	,00	,00
RECEITA DE SERVIÇOS	255.610.842,00	61.944.709,17	61.944.709,17	-193.666.132,83
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.599.670.039,00	1.862.815.095,85	1.862.815.095,85	-4.736.854.943,15
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	178.457.450,00	39.285.590,11	39.285.590,11	-139.171.859,89
RECEITAS DE CAPITAL	898.675.181,00	51.179.112,30	51.179.112,30	-847.496.068,70
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	317.876.782,00	46.527.603,06	46.527.603,06	-271.349.178,94
ALIENAÇÃO DE BENS	191.718.529,00	316.306,20	316.306,20	-191.402.222,80
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	,00	,00	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	389.076.870,00	4.331.618,32	4.331.618,32	-384.745.251,68
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	3.000,00	3.584,72	3.584,72	584,72
RECEITAS CORRENTES – OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS	752.193.055,00	143.438.416,39	143.438.416,39	-608.754.638,61
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	13.310.265.220,00	3.348.500.202,31	3.348.500.202,31	-9.961.765.017,69

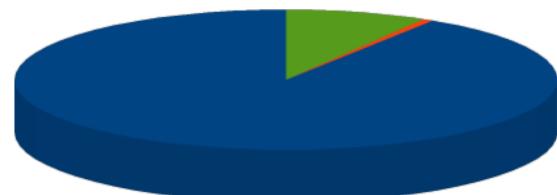
Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo da Execução da Receita Orçamentária Consolidado

Receitas Arrecadadas no 1º Trimestre

Receitas Correntes



Receitas de Capital



- IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA
- CONTRIBUIÇÕES
- RECEITA PATRIMONIAL
- RECEITA AGROPECUÁRIA
- RECEITA INDUSTRIAL
- RECEITA DE SERVIÇOS
- TRANSFERÊNCIAS CORRENTES
- OUTRAS RECEITAS CORRENTES
- RECEITAS CORRENTES – OPERAÇÕES INTRAORÇAMENTÁRIAS
- DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE

- OPERAÇÕES DE CRÉDITO
- ALIENAÇÃO DE BENS
- AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS
- TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL
- OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

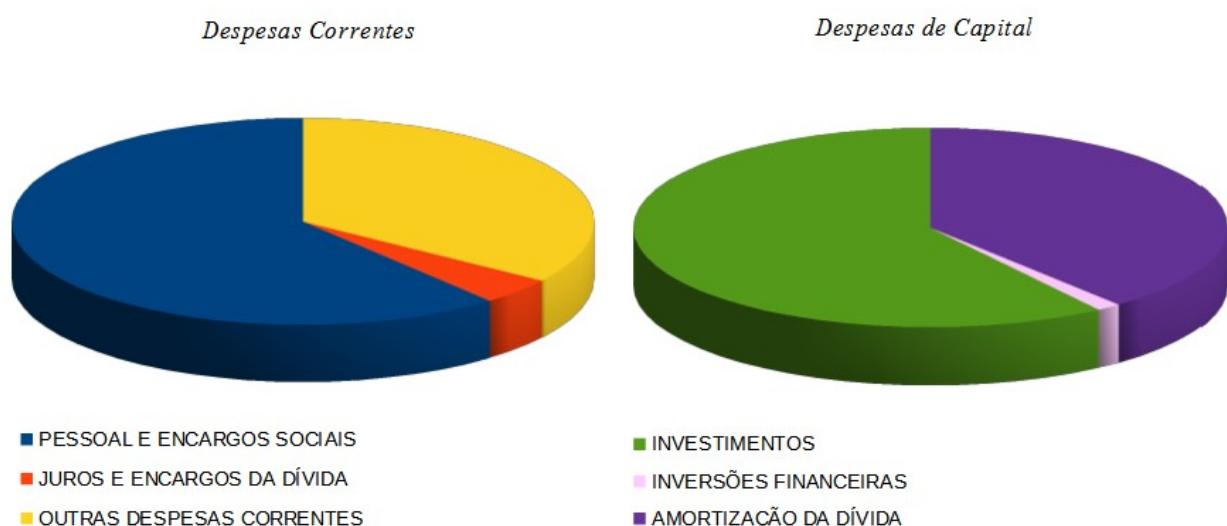
A Despesa Empenhada no 1º. trimestre de 2023 perfaz o montante de R\$ 4.433.813.365,32 (quatro bilhões e quatrocentos e trinta e três milhões e oitocentos e treze mil e trezentos e sessenta e cinco reais e trinta e dois centavos), conforme demonstrativo a seguir:

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE						
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS						
CATEGORIA ECONÔMICA / GRUPO DE DESPESA	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	
	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE
DESPESAS CORRENTES	4.037.831.560,20	4.037.831.560,20	2.666.109.430,98	2.666.109.430,98	2.546.659.687,95	2.546.659.687,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.466.367.171,47	2.466.367.171,47	1.730.699.917,44	1.730.699.917,44	1.685.388.983,69	1.685.388.983,69
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	170.740.819,53	170.740.819,53	62.418.411,18	62.418.411,18	55.043.485,38	55.043.485,38
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.400.723.569,20	1.400.723.569,20	872.991.102,36	872.991.102,36	806.227.218,88	806.227.218,88
DESPESAS DE CAPITAL	395.981.805,12	395.981.805,12	200.481.628,90	200.481.628,90	153.896.450,72	153.896.450,72
INVESTIMENTOS	236.047.348,62	236.047.348,62	142.635.093,18	142.635.093,18	100.388.665,52	100.388.665,52
INVERSÕES FINANCEIRAS	5.245.293,78	5.245.293,78	4.152.999,05	4.152.999,05	4.152.999,05	4.152.999,05
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	154.689.162,72	154.689.162,72	53.693.536,67	53.693.536,67	49.354.786,15	49.354.786,15
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	,00	,00	,00	,00	,00	,00
TOTAL	4.433.813.365,32	4.433.813.365,32	2.866.591.059,88	2.866.591.059,88	2.700.556.138,67	2.700.556.138,67

Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo da Execução da Despesa Orçamentária Consolidado

i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil/ Demonstrativo da Execução dos Compromissos de Governo

Despesas Empenhadas no 1º Trimestre





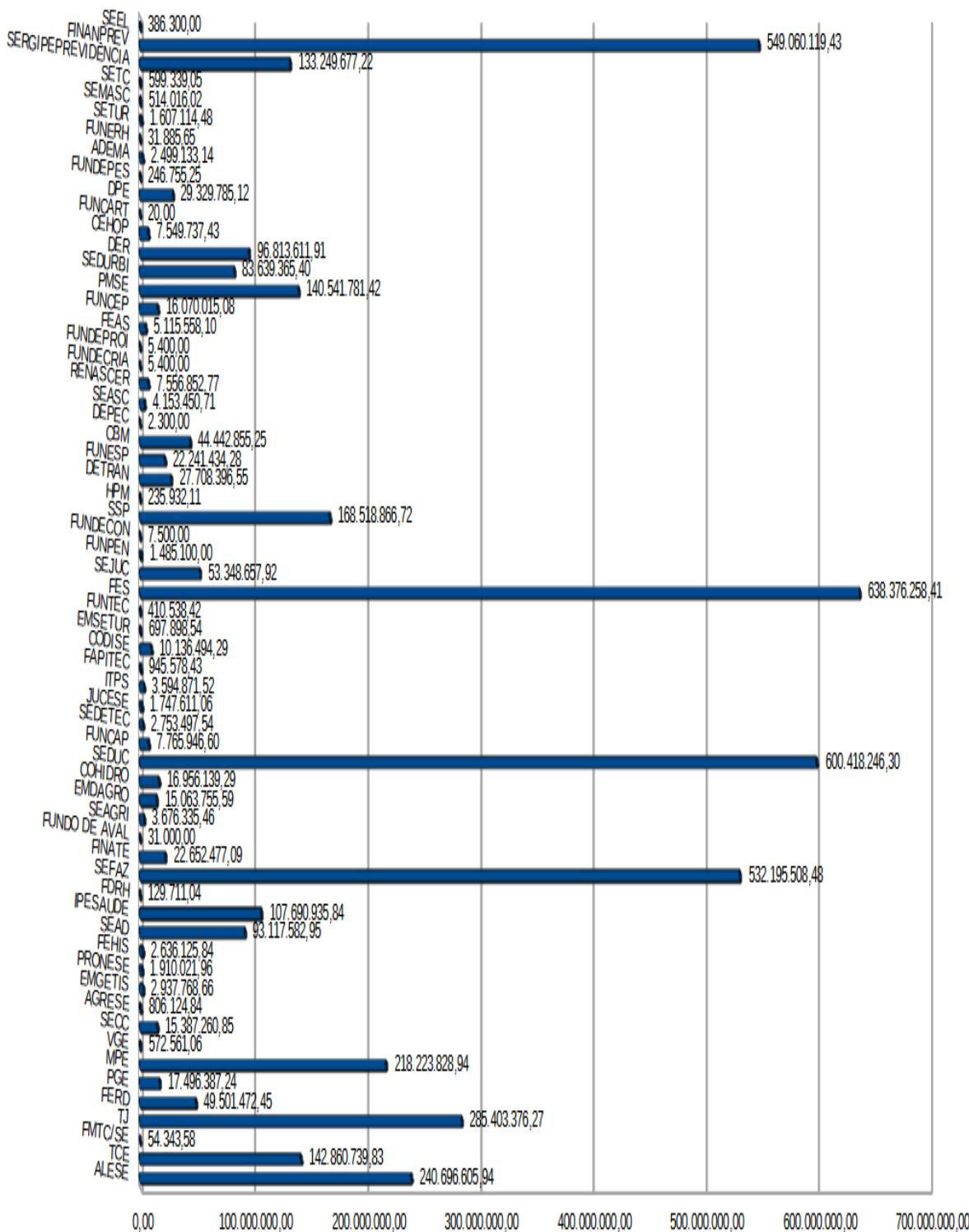
Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

• Despesa Orçamentária por Órgão e Entidade

UNIDADE GESTORA	GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE					
	DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA POR ÓRGÃO/ENTIDADE					
	EMPENHADO	Liquidado	PAGO	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE
ALESE	240.696.605,94	240.696.605,94	57.938.833,37	57.938.833,37	56.543.404,10	56.543.404,10
TCE	142.860.739,83	142.860.739,83	33.402.637,60	33.402.637,60	33.223.432,75	33.223.432,75
FMTS/SE	54.343,58	54.343,58	16.612,24	16.612,24	16.612,24	16.612,24
TJ	285.403.376,27	285.403.376,27	152.008.301,88	152.008.301,88	151.430.459,62	151.430.459,62
FERD	49.501.472,45	49.501.472,45	17.726.937,41	17.726.937,41	17.047.593,05	17.047.593,05
PGE	17.496.387,24	17.496.387,24	13.184.629,69	13.184.629,69	12.968.055,19	12.968.055,19
MPE	218.223.828,94	218.223.828,94	49.107.731,31	49.107.731,31	48.871.165,49	48.871.165,49
VGE	572.561,06	572.561,06	443.692,73	443.692,73	420.103,09	420.103,09
SECC	15.387.260,85	15.387.260,85	11.446.912,94	11.446.912,94	10.740.815,68	10.740.815,68
AGRESE	806.124,84	806.124,84	578.678,36	578.678,36	578.678,36	578.678,36
EMGETIS	2.937.768,66	2.937.768,66	2.440.305,08	2.440.305,08	2.224.354,45	2.224.354,45
PRONESE	1.910.021,96	1.910.021,96	1.809.323,97	1.809.323,97	1.795.820,24	1.795.820,24
FEHIS	2.636.125,84	2.636.125,84	1.133.133,05	1.133.133,05	0,00	0,00
SEAD	93.117.582,95	93.117.582,95	51.050.122,40	51.050.122,40	50.487.714,64	50.487.714,64
IPESAUDE	107.690.935,84	107.690.935,84	90.752.143,27	90.752.143,27	87.331.389,33	87.331.389,33
FDRH	129.711,04	129.711,04	21.706,50	21.706,50	0,00	0,00
SEFAZ	532.195.508,48	532.195.508,48	202.225.175,21	202.225.175,21	189.219.767,46	189.219.767,46
FINATE	22.652.477,09	22.652.477,09	12.150.089,24	12.150.089,24	7.844.059,78	7.844.059,78
FUNDO DE AVAL	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEAGRI	3.676.335,46	3.676.335,46	2.997.728,02	2.997.728,02	2.962.886,08	2.962.886,08
EMDAGRO	15.063.755,59	15.063.755,59	12.022.970,77	12.022.970,77	11.775.249,10	11.775.249,10
COHIDRO	16.956.139,29	16.956.139,29	16.170.027,25	16.170.027,25	14.624.757,35	14.624.757,35
SEDUC	600.418.246,30	600.418.246,30	373.377.095,41	373.377.095,41	334.759.804,33	334.759.804,33
FUNCAP	7.765.946,60	7.765.946,60	6.546.256,10	6.546.256,10	5.852.973,38	5.852.973,38
SEDETEC	2.753.497,54	2.753.497,54	1.699.968,61	1.699.968,61	1.549.789,07	1.549.789,07
JUCESE	1.747.611,06	1.747.611,06	1.100.690,25	1.100.690,25	1.002.883,37	1.002.883,37
ITPS	3.594.871,52	3.594.871,52	3.486.548,36	3.486.548,36	3.325.729,78	3.325.729,78
FAPITEC	945.578,43	945.578,43	942.750,45	942.750,45	860.977,73	860.977,73
CODISE	10.136.494,29	10.136.494,29	9.487.891,94	9.487.891,94	9.487.741,94	9.487.741,94
EMSETUR	697.898,54	697.898,54	667.192,96	667.192,96	638.250,64	638.250,64
FUNTEC	410.538,42	410.538,42	0,00	0,00	0,00	0,00
FES	638.376.258,41	638.376.258,41	561.793.742,14	561.793.742,14	514.738.167,07	514.738.167,07
SEJUC	53.348.657,92	53.348.657,92	45.247.870,93	45.247.870,93	39.467.253,96	39.467.253,96
FUNPEN	1.485.100,00	1.485.100,00	1.009.965,96	1.009.965,96	710.724,25	710.724,25
FUNDECON	7.500,00	7.500,00	3.680,32	3.680,32	3.567,92	3.567,92
SSP	168.518.866,72	168.518.866,72	89.955.551,37	89.955.551,37	89.780.829,58	89.780.829,58
HPM	235.932,11	235.932,11	225.651,52	225.651,52	171.534,25	171.534,25
DETAN	27.708.396,55	27.708.396,55	26.634.825,91	26.634.825,91	26.509.518,24	26.509.518,24
FUNESP	22.241.434,28	22.241.434,28	7.554.767,77	7.554.767,77	7.507.194,79	7.507.194,79
CBM	44.442.855,25	44.442.855,25	23.264.376,24	23.264.376,24	23.259.376,24	23.259.376,24
DEPEC	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00
SEASC	4.153.450,71	4.153.450,71	3.443.670,59	3.443.670,59	3.196.100,61	3.196.100,61
RENASCER	7.556.852,77	7.556.852,77	7.367.251,35	7.367.251,35	7.027.426,34	7.027.426,34
FUNDECRIA	5.400,00	5.400,00	2.229,37	2.229,37	0,00	0,00
FUNDEPROI	5.400,00	5.400,00	2.229,37	2.229,37	0,00	0,00
FEAS	5.115.558,10	5.115.558,10	4.985.709,43	4.985.709,43	4.806.309,61	4.806.309,61
FUNCEP	16.070.015,08	16.070.015,08	12.586.811,77	12.586.811,77	12.549.413,26	12.549.413,26
PMSE	140.541.781,42	140.541.781,42	139.757.666,80	139.757.666,80	138.172.077,15	138.172.077,15
SEDURBI	83.639.365,40	83.639.365,40	51.813.875,40	51.813.875,40	47.117.174,23	47.117.174,23
DER	96.813.611,91	96.813.611,91	84.003.824,69	84.003.824,69	48.082.701,95	48.082.701,95
CEHOP	7.549.737,43	7.549.737,43	7.078.800,17	7.078.800,17	6.917.358,31	6.917.358,31
FUNCART	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DPE	29.329.785,12	29.329.785,12	17.212.364,87	17.212.364,87	17.167.716,77	17.167.716,77
FUNDEPES	246.755,25	246.755,25	246.755,25	246.755,25	246.755,25	246.755,25
ADEMA	2.499.133,14	2.499.133,14	2.180.401,94	2.180.401,94	2.101.544,64	2.101.544,64
FUNERH	31.885,65	31.885,65	7.412,65	7.412,65	7.412,65	7.412,65
SETUR	1.607.114,48	1.607.114,48	1.092.222,06	1.092.222,06	1.015.800,87	1.015.800,87
SEMAC	514.016,02	514.016,02	399.508,98	399.508,98	397.339,76	397.339,76
SETC	599.339,05	599.339,05	438.950,10	438.950,10	430.234,21	430.234,21
SERGIPEPREVIDÊNCIA	133.249.677,22	133.249.677,22	127.662.129,35	127.662.129,35	127.518.834,67	127.518.834,67
FINANPREV	549.060.119,43	549.060.119,43	524.439.346,98	524.439.346,98	523.868.337,37	523.868.337,37
SEEL	386.300,00	386.300,00	241.080,23	241.080,23	200.966,48	200.966,48
TOTAL	4.433.813.365,32	4.433.813.365,32	2.866.591.059,88	2.866.591.059,88	2.700.556.138,67	2.700.556.138,67

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Despesa Empenhada Janeiro a Dezembro



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

• Despesa Orçamentária por Tipo de Administração

TIPO ADMINISTRAÇÃO	GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE					
	DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA POR TIPO ADMINISTRAÇÃO					
	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	
	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE
DIRETA	2.729.633.990,65	2.729.633.990,65	1.339.725.959,40	1.339.725.959,40	1.270.676.615,66	1.270.676.615,66
INDIRETA	1.704.179.374,67	1.704.179.374,67	1.526.865.100,48	1.526.865.100,48	1.429.879.523,01	1.429.879.523,01
TOTAL	4.433.813.365,32	4.433.813.365,32	2.866.591.059,88	2.866.591.059,88	2.700.556.138,67	2.700.556.138,67

Fonte: i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil / Demonstrativo da Execução dos Compromissos de Governo



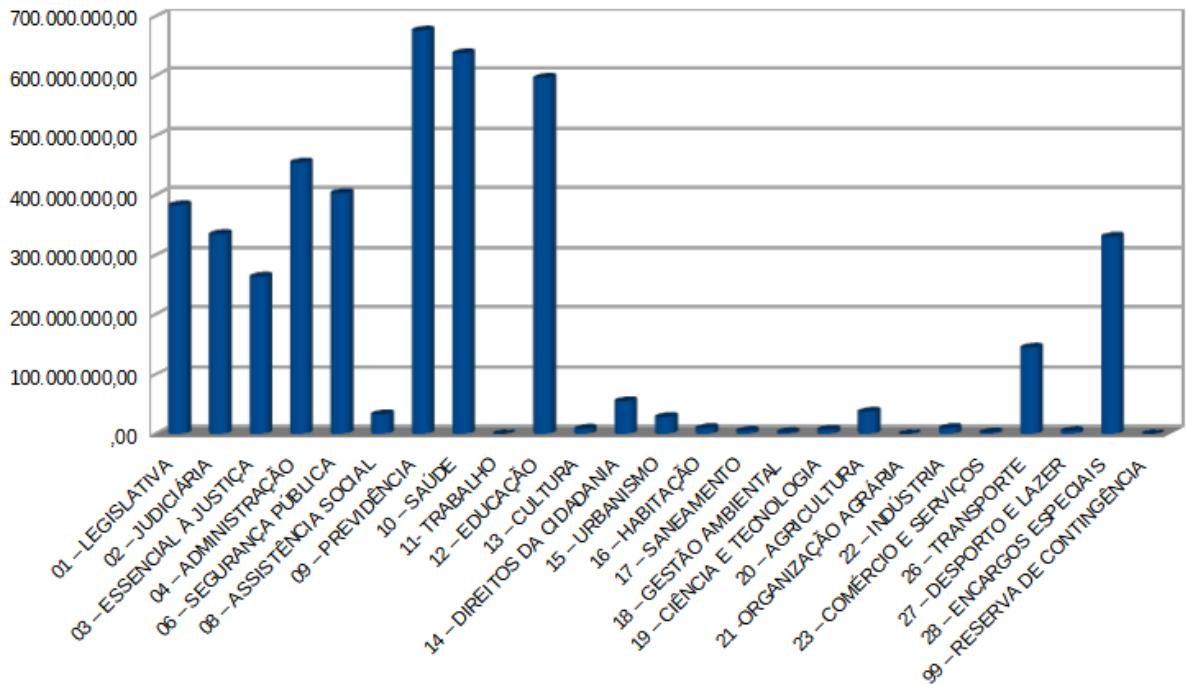
• Despesa Orçamentária por Função

FUNÇÃO	GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE					
	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	
	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE
01 – LEGISLATIVA	383.611.689,35	383.611.689,35	91.358.083,21	91.358.083,21	89.783.449,09	89.783.449,09
02 – JUDICIÁRIA	334.943.992,15	334.943.992,15	169.767.802,72	169.767.802,72	168.510.616,10	168.510.616,10
03 – ESSENCIAL À JUSTIÇA	263.603.468,36	263.603.468,36	78.101.115,82	78.101.115,82	77.603.327,40	77.603.327,40
04 – ADMINISTRAÇÃO	455.248.760,74	455.248.760,74	258.832.889,78	258.832.889,78	248.178.100,38	248.178.100,38
06 – SEGURANÇA PÚBLICA	403.918.863,17	403.918.863,17	287.522.436,45	287.522.436,45	285.400.530,25	285.400.530,25
08 – ASSISTÊNCIA SOCIAL	32.906.676,66	32.906.676,66	28.387.901,88	28.387.901,88	27.579.249,82	27.579.249,82
09 – PREVIDÊNCIA	676.569.626,75	676.569.626,75	648.351.331,66	648.351.331,66	647.637.027,37	647.637.027,37
10 – SAÚDE	638.376.258,41	638.376.258,41	561.793.742,14	561.793.742,14	514.738.167,07	514.738.167,07
11 – TRABALHO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 – EDUCAÇÃO	597.277.357,27	597.277.357,27	371.997.387,17	371.997.387,17	333.497.409,73	333.497.409,73
13 – CULTURA	8.597.839,41	8.597.839,41	7.335.380,64	7.335.380,64	6.574.002,34	6.574.002,34
14 – DIREITOS DA CIDADANIA	54.841.257,92	54.841.257,92	46.261.517,21	46.261.517,21	40.181.546,13	40.181.546,13
15 – URBANISMO	28.283.159,03	28.283.159,03	15.878.144,66	15.878.144,66	15.157.977,03	15.157.977,03
16 – HABITAÇÃO	9.934.402,60	9.934.402,60	7.960.476,55	7.960.476,55	6.665.901,64	6.665.901,64
17 – SANEAMENTO	5.245.293,78	5.245.293,78	4.152.999,05	4.152.999,05	4.152.999,05	4.152.999,05
18 – GESTÃO AMBIENTAL	3.107.197,39	3.107.197,39	2.632.323,57	2.632.323,57	2.551.297,05	2.551.297,05
19 – CIÊNCIA E TECNOLOGIA	7.250.308,14	7.250.308,14	5.692.252,42	5.692.252,42	5.299.781,58	5.299.781,58
20 – AGRICULTURA	37.210.997,48	37.210.997,48	32.633.985,35	32.633.985,35	30.792.648,11	30.792.648,11
21 – ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 – INDÚSTRIA	10.038.815,15	10.038.815,15	9.390.217,80	9.390.217,80	9.390.067,80	9.390.067,80
23 – COMÉRCIO E SERVIÇOS	2.504.053,39	2.504.053,39	1.931.613,30	1.931.613,30	1.826.249,79	1.826.249,79
26 – TRANSPORTE	144.701.762,75	144.701.762,75	114.973.563,48	114.973.563,48	75.203.204,04	75.203.204,04
27 – DESPORTO E LAZER	4.883.755,95	4.883.755,95	1.737.176,71	1.737.176,71	1.647.544,90	1.647.544,90
28 – ENCARGOS ESPECIAIS	330.757.829,47	330.757.829,47	119.898.718,31	119.898.718,31	108.185.042,00	108.185.042,00
99 – RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.433.813.365,32	4.433.813.365,32	2.866.591.059,88	2.866.591.059,88	2.700.556.138,67	2.700.556.138,67

Fonte: i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil / Demonstrativo da Execução dos Compromissos de Governo

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

*Despesa Orçamentária por Função
Até o Trimestre*



• Despesa Orçamentária por Poder

PODER	GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE					
	DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA POR PODER					
	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	
	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE	NO TRIMESTRE	ATÉ O TRIMESTRE
EXECUTIVO	3.715.296.827,25	3.715.296.827,25	2.605.497.737,38	2.605.497.737,38	2.442.294.636,91	2.442.294.636,91
LEGISLATIVO	383.611.689,35	383.611.689,35	91.358.083,21	91.358.083,21	89.783.449,09	89.783.449,09
JUDICIÁRIO	334.904.848,72	334.904.848,72	169.735.239,29	169.735.239,29	168.478.052,67	168.478.052,67
TOTAL	4.433.813.365,32	4.433.813.365,32	2.866.591.059,88	2.866.591.059,88	2.700.556.138,67	2.700.556.138,67

Fonte: i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil/ Demonstrativo da Execução dos Compromissos de Governo

*Despesa Orçamentária por Poder
Até o Trimestre*





Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Percebe-se que, no confronto entre a dotação atualizada e a despesa empenhada até o período, verificou-se uma economia orçamentária no valor de **R\$ 9.094.158.830,32** (nove bilhões e noventa e quatro milhões e cento e cinquenta e oito mil e oitocentos e trinta reais e trinta e dois centavos), o que representa aproximadamente 67,22% da dotação atualizada, conforme quadro abaixo:

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE	
DOTAÇÃO ATUALIZADA X DESPESA EMPENHADA	
DOTAÇÃO ATUALIZADA (A)	13.527.972.195,64
DESPESA EMPENHADA (B)	4.433.813.365,32
ECONOMIA ORÇAMENTÁRIA (A – B)	9.094.158.830,32

Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo da Execução da Despesa Orçamentária Consolidado

Por sua vez, no confronto entre a despesa empenhada e a despesa paga, verificou-se uma despesa a pagar até o período, no valor de **R\$ 1.733.257.226,65** (um bilhão e setecentos e trinta e três milhões e duzentos e cinquenta e sete mil e duzentos e vinte e seis reais e sessenta e cinco centavos), o que representa, aproximadamente 39,09% da despesa empenhada, conforme demonstrado abaixo:

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE	
DESPESA EMPENHADA x DESPESA PAGA	
DESPESA EMPENHADA (A)	4.433.813.365,32
DESPESA PAGA (B)	2.700.556.138,67
DESPESA A PAGAR (A – B)	1.733.257.226,65

Fonte: i-Gesp/ Detalhamento do Demonstrativo Contábil/ Demonstrativo da Execução dos Compromissos de Governo

Do confronto entre a receita realizada e a despesa empenhada até o período, verificou-se um *deficit* orçamentário no valor de **R\$ (1.085.313.163,01)** (um bilhão e oitenta e cinco milhões e trezentos e treze mil e cento e sessenta e três reais e um centavo), assim detalhado:

GOVERNO DO ESTADO DE SERGIPE	
RECEITA REALIZADA X DESPESA EMPENHADA	
RECEITA REALIZADA (A)	3.348.500.202,31
DESPESA EMPENHADA (B)	4.433.813.365,32
SUPERAVIT/DEFICIT ORÇAMENTÁRIO (A – B)	-1.085.313.163,01

Fonte: i-Gesp/ Demonstrativo da Execução da Receita Orçamentária Consolidado/ Demonstrativo da Execução da Despesa Orçamentária Consolidado

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

2.2.1.3 ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Nesse item, será efetuada a análise do desempenho orçamentário-financeiro, por meio de indicadores, da gestão pública do Governo do Estado de Sergipe a fim de oferecer informações acerca da utilização dos recursos públicos.

a) Quociente de Execução da Receita: Receita Arrecadada/Receita Prevista Atualizada

Receita Arrecadada	3.348.500.202,31	
Receita Prevista Atualizada	13.310.265.220,00	0,25

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** de receita prevista atualizada, foi arrecadado o valor de aproximadamente **R\$ 0,25**, ou seja, no exercício, foi arrecadado aproximadamente 25,00% das receitas previstas atualizadas, caracterizando-se um *deficit* de arrecadação no valor de **R\$ 9.961.765.017,69**.

b) Quociente de Execução da Despesa: Despesa Empenhada/Dotação Atualizada

Despesa Empenhada	4.433.813.365,32	
Dotação Atualizada	13.527.972.195,64	0,33

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** da dotação atualizada, foi executado a quantia de aproximadamente **R\$ 0,33**, ou seja, no período, foi empênhado aproximadamente 33,00% da dotação atualizada, perfazendo uma economia orçamentária no valor de **R\$ 9.094.158.830,32**.

c) Quociente de Equilíbrio Orçamentário: Despesa Autorizada/Receita Prevista

Dotação Atualizada	13.527.972.195,64	
Receita Prevista Atualizada	13.310.265.220,00	1,02

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** de receita prevista atualizada, foram dispendidos para utilização dos recursos a quantia de aproximadamente **R\$ 1,02**, demonstrando equilíbrio orçamentário. Verifica-se, no entanto, diferença entre a Dotação Atualizada e a Receita Prevista Atualizada, decorrente dos créditos adicionais abertos através de *superavit* financeiro.

d) Quociente do Resultado Orçamentário: Receita Arrecadada/Despesa Empenhada

Receita Arrecadada	3.348.500.202,31	
Despesa Empenhada	4.433.813.365,32	0,76



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** de despesa empenhada, existe a quantia de aproximadamente **R\$ 0,76** de receita arrecadada para saldar as obrigações, gerando, no exercício, um **deficit orçamentário** da ordem de **R\$ (1.085.313.163,01)**.

e) Quociente Financeiro Real da Execução Orçamentária: Receita Orçamentária/Despesa Orçamentária Paga

Receita Orçamentária	3.348.500.202,31	1,24
Despesa Orçamentária Paga	2.700.556.138,67	

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** de despesa orçamentária paga, existe a quantia de **R\$ 1,24** de receita orçamentária para saldar as obrigações, gerando, no exercício, um **superávit financeiro** da ordem de **R\$ 647.944.063,64**.

f) Quociente da Execução Orçamentária Corrente: Receita Corrente/Despesa Corrente

Receita Corrente	3.297.321.090,01	0,82
Despesa Corrente	4.037.831.560,20	

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** de Despesa Corrente Empenhada, existe a quantia de aproximadamente **R\$ 0,82** de Receita Corrente Arrecadada para saldar as obrigações, gerando, no exercício, um **deficit orçamentário corrente** da ordem de **R\$ 740.510.470,19**.

g) Quociente da Execução Orçamentária de Capital: Receita de Capital/Despesa de Capital

Receita de Capital	51.179.112,30	0,13
Despesa de Capital	395.981.805,12	

Este quociente demonstra que para cada **R\$ 1,00** de Despesa de Capital Empenhada, existe a quantia de aproximadamente **R\$ 0,13** de Receita de Capital Arrecadada para saldar as obrigações, gerando, no exercício, um **deficit orçamentário de capital** da ordem de **R\$ 344.802.692,82**.



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

2.2.2 REGULARIDADE FISCAL DO ESTADO

A regularidade fiscal do Estado, em sentido lato, perante o Serviço Auxiliar de Informações para Transferências Voluntárias, da Secretaria do Tesouro Nacional - CAUC/STN, é condição essencial para o Estado celebrar convênios, firmar contratos e receber repasses da União e de Organismos Internacionais de fomento. Neste sentido, o Governo de Sergipe publicou, em 24 de fevereiro de 2010, o Decreto nº. 26.905, que estabelece os procedimentos a serem adotados pelos Órgãos e Entidades da Administração Pública Estadual para manter a respectiva regularidade jurídica, fiscal, econômico-financeira e administrativa.

Nos meses de janeiro, fevereiro, março ano, o Núcleo de Acompanhamento da Regularidade Fiscal do Estado de Sergipe – NARF/SETC/SE, instalado na Secretaria de Estado da Transparência e Controle - SETC, monitorou todos os CNPJs relacionados ao Estado de Sergipe. Para alcançar tal objetivo, os instrumentos utilizados para acompanhar a regularidade fiscal do Estado, em sentido amplo, foram os Relatórios de Situação Fiscal, emitidos pela RFB/MF e os Relatórios advindos do CAUC/STN/MF, dentre outros. Nesse contexto, importa salientar que o surgimento de pendências obriga a SETC comunicar formalmente ao Gestor da respectiva Secretaria a existência de pendência no Relatório de Situação Fiscal/RFB/PGFN e/ou no CAUC/STN, bem como solicitar-lhe a adoção de rápidas providências para sanar o apontamento negativo, que impede o Estado de obter ou renovar a Certidão Negativa de Débitos - CND. Na maioria das vezes, o servidor do NARF/SETC interage com os servidores da secretaria onde se localiza a pendência, orienta-os e intercede junto à RFB a fim de solver a sobredita pendência. É um trabalho incansável e desafiador a manutenção da regularidade fiscal de diversos Órgãos e Entidades Estaduais, que compõem o Estado de Sergipe.

Importa assinalar que, neste momento, vem requerendo atenção do NARF/SETC o número de convênios em situação de análise, segundo revelam os dados do i-Gesp. Neste sentido, eis abaixo a representação gráfica da situação dos respectivos convênios por Órgão, com a respectiva evolução no primeiro trimestre de 2023:

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023



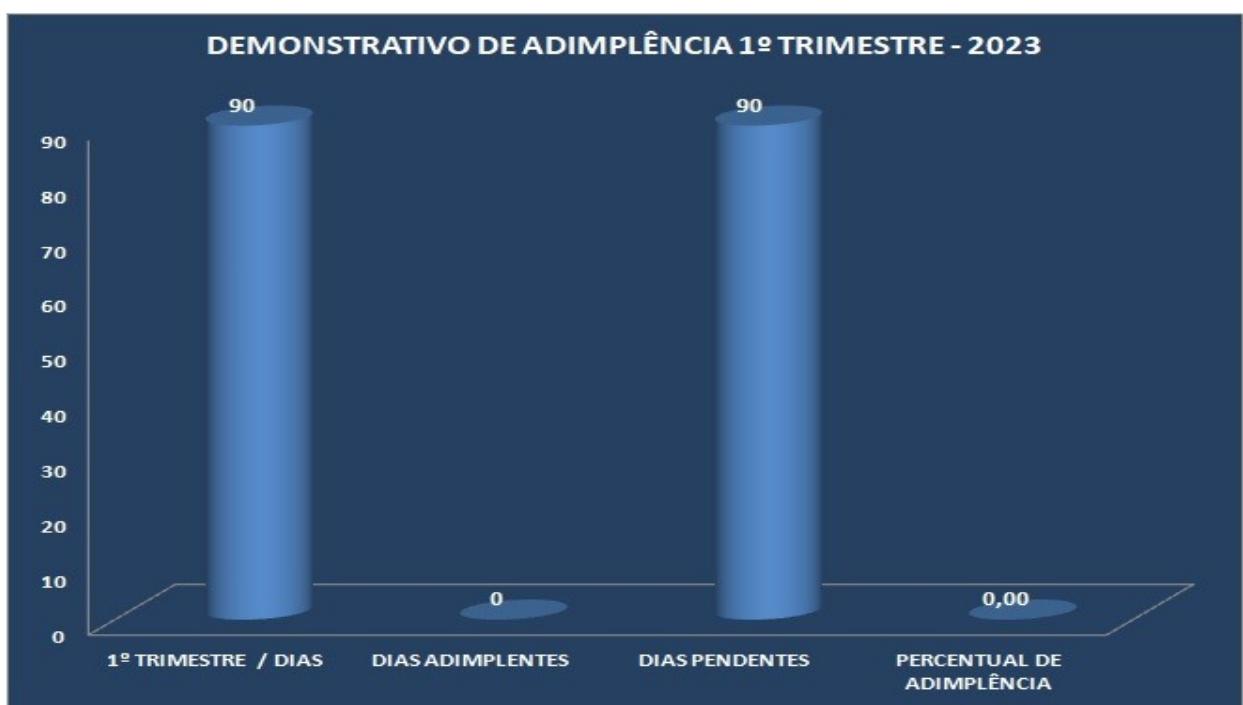
Fonte: I-Gesp



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Em relação ao acompanhamento diário dos relatórios extraídos do CAUC/STN, torna-se possível observar a regularidade fiscal da **Administração Direta e Indireta do Poder Executivo**, bem como a dos Poderes Judiciário, Legislativo e do TCE, e ainda dos Órgãos essenciais à Justiça: Ministério Público do Estado - MPE e da Defensoria Pública do Estado - DPE/SE.

Para constatar o acompanhamento dessas pendências, força se faz observar o comportamento dos Órgãos e das Entidades durante o primeiro trimestre deste ano, conforme retratam a representação gráfica e o quadro demonstrativo abaixo:





Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

DEMONSTRATIVO DA ADIMPLÊNCIA ESTADUAL NO 1º TRIMESTRE - 2023			
JANEIRO			
Descrição Pendências	Órgãos		Dias Pendentes
	ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	
1.3 - REGULARIDADE QUANTO A CONTRIBUIÇÕES PARA O FGTS	SEEL	FHS	31
		CEHOP	
		DER	
		EMGESTIS	
		FHS	
		FUNCAP	
DIRF	SEAGRI		
INSCRIÇÃO DE CRÉDITO EM DÍVIDA ATIVA	FERD / TJ		
FEVEREIRO			
Descrição Pendências	Órgãos		Dias Pendentes
	ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	
1.3 – REGULARIDADE QUANTO A CONTRIBUIÇÃO PARA O FGTS	SEEL	FHS	28
	SEMASC		
		CEHOP	
		DER	
		EMGESTIS	
		FHS	
3.2.3 - ENCAMINHAMENTO DO ANEXO 8 DO RREO AO SIOPE	SEDUC		
DIRF	SEAGRI		
MARÇO			
Descrição Pendências	Órgãos		Dias Pendentes
	ADM. DIRETA	ADM. INDIRETA	
1.3 – REGULARIDADE QUANTO A CONTRIBUIÇÃO PARA O FGTS	SEEL, SEMAC	FHS	31
1.5 - REGULARIDADE PERANTE O PODER PÚBLICO FEDERAL		CEHOP, DER, EMGETIS, FHS, FUNCAP	
OMISSÃO DE DCTF	VG, SECC, SEFAZ, SETC, SES, SSP, SETUR, SEDURBI, SEEL, DPE, MP, PM, CBM, HPM, ALESE, TCE		
DCTF - MULTA	HPM, PM, SETUR, SEFAZ, SECC, VG, SSP, FUNDO TCE, ALESE, TCE, SEDURBI, SETC, SES, DPE, MP		
DIRF	SEAGRI		
TOTAL			90

Nesse contexto, saliente-se que o Núcleo de Acompanhamento da Regularidade Fiscal da Secretaria de Estado da Transparência e Controle - NARF/SETC criou o **Índice de aferição da Regularidade dos Órgãos da Administração Direta e das Entidades que compõem a Indireta**, cujo objetivo visa demonstrar, diariamente, em tempo real, a quantidade de dias em que determinado Órgão ou definida Entidade permaneceu em situação de irregularidade.

A utilização dessa metodologia permite atribuir a esses Órgãos ou a tais Entidades um percentual relacionado aos dias que compõe os meses de janeiro, fevereiro e março de 2023.



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Para melhor ilustrar a aplicação desse método, eis, na sequência, o **Índice de Regularidade** do primeiro trimestre de 2023, com os respectivos números acumulados nos meses anteriores.

ADMINISTRAÇÃO DIRETA

GOVERNO DE SERGIPE					Referência
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE - SETC					31/3/2023
ÍNDICE ANUAL DE REGULARIDADE – 2023					31/12/2022
Nº ORDEM	ÓRGÃOS	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	Nº / DIAS	% ÍNDICE REGULARIDADE	
1	CBM	CORPO DE BOMBEIROS MILITAR DO ESTADO DE SERGIPE	90	81	90,00
2	HPM	HOSPITAL DA POLÍCIA MILITAR DE SERGIPE		81	90,00
3	VGE	VICE-GOVERNADORIA DO ESTADO		81	90,00
4	DPE	DEFENSORIA PÚBLICA DO ESTADO DE SERGIPE		81	90,00
5	MP/SE	MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DE SERGIPE		85	94,44
6	PGE	PROCURADORIA-GERAL DO ESTADO		90	100,00
7	PM / SE	POLÍCIA MILITAR DO ESTADO DE SERGIPE		81	90,00
8	SEAD	SECRETARIA DE ESTADO DA ADMINISTRAÇÃO		90	100,00
9	SEAGRI	SECRETARIA DE EST. DA AGRICULTURA E DO DESENVOLVIMENTO RURAL		1	89,11
10	SEASC	SECRETARIA DE ESTADO DA INCLUSÃO, ASSISTÊNCIA SOCIAL E TRABALHO		90	100,00
11	SECC	SECRETARIA DE ESTADO DA CASA CIVIL		90	100,00
12	SEDETEC	SECRETARIA DE ESTADO DO DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, DA CIÊNCIA E TECNOLOGIA		90	100,00
13	SEDUC	SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO, DO ESPORTE E DA CULTURA		76	84,44
14	SEDURBI	SECRETARIA DE ESTADO DO DESENVOLVIMENTO URBANO E INFRAESTRUTURA		88	97,78
15	SEEL	SECRETARIA DE ESTADO DO ESPORTE E LAZER		34	37,78
16	SEFAZ	SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA		81	90,00
17	SEJUC	SECRETARIA DE ESTADO DA JUSTIÇA E DE DEFESA AO CONSUMIDOR		90	100,00
18	SEMAC	SECRETARIA DE ESTADO DO MEIO AMBIENTE E AÇÕES CLIMÁTICAS		40	44,44
19	SES	SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE		83	92,22
20	SETC	SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE		88	97,78
21	SETUR	SECRETARIA DE ESTADO DO TURISMO		81	90,00
22	SSP	SECRETARIA DE ESTADO DA SEGURANÇA PÚBLICA		81	90,00
23	ALESE	ASSEMBLEIA LEGISLATIVA		81	90,00
24	TCE	TRIBUNAL DE CONTAS		81	90,00
25	TJ	TRIBUNAL DE JUSTIÇA		60	66,67

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

GOVERNO DE SERGIPE				Referência		
SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE - SETC				31/3/2023		
ÍNDICE ANUAL DE REGULARIDADE – 2023				31/12/2022		
Nº ORDEM	SIGLA	ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	Nº DIAS	Nº DIAS REGULARES	Nº DIAS IRREGULARES	% ÍNDICE REGULARIDADE
1	ADEMA	ADMINISTRAÇÃO ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE	90	90		100,00
2	AGRESE	AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
3	BANESE	BANCO DO ESTADO DE SERGIPE S.A.		90		100,00
4	CEHOP	COMPANHIA DE HABITAÇÃO DE OBRAS PÚBLICAS		1	89	1,11
5	CODISE	COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO DE SERGIPE		90		100,00
6	COHIDRO	COMPANHIA DE DESENV. DE RECURSOS HÍDRICOS DE SERGIPE		90		100,00
7	DEPEC	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE PROTEÇÃO E DEFESA CIVIL		90		100,00
8	DER	DEPARTAMENTO DE ESTRADAS DE RODAGEM DE SERGIPE		1	89	1,11
9	DESO	CIA DE SANEAMENTO DE SERGIPE S.A.		90		100,00
10	DETTRAN	DEPARTAMENTO ESTADUAL DE TRÂNSITO		90		100,00
11	EMDAGRO	EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO AGROPECUÁRIO DE SERGIPE		90		100,00
12	EMGETIS	EMPRESA SERGIPANA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO		1	89	1,11
13	EMSETUR	EMPRESA SERGIPANA DE TURISMO		90		100,00
14	FAPITEC/SE	FUNDAÇÃO DE APOIO A PESQUISA E A INOVAÇÃO TECNOLÓGICO/SE		90		100,00
15	FHS	FUNDAÇÃO HOSPITALAR DE SAÚDE		1	89	1,11
16	FSPH	FUNDAÇÃO DE SAÚDE PARREIRAS HORTA		90		100,00
17	FUNCAP	FUNDAÇÃO DE CULTURA E ARTE APERIPÉ DE SERGIPE		1	89	1,11
18	FUNESA	FUNDAÇÃO ESTADUAL DE SAÚDE		90		100,00
19	HEMOLACEN	INSTITUTO DE HEMOTERAPIA E DE ATIVIDADES DE LABORATÓRIO CENTRAL		90		100,00
20	IPESAÚDE	INSTITUTO DE PROM E DE ASSIST A SAÚDE DE SERV DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
21	IPES PREVIDENCIA	INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERV. DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
22	ITPS	INSTITUTO TECNOLÓGICO E DE PESQUISAS DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
23	JUCESE	JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
24	PRONESE	EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
25	RENASCER	FUNDAÇÃO RENASCER DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00
26	SEGRASE	SERVIÇOS GRÁFICOS SERGIPE		90		100,00
27	SERGÁS	SERGIPE ENERGIAS RENOVÁVEIS E GÁS S.A.		90		100,00
28	SERGIPE PREVIDENCIA	INST DE PREVIDÊNCIA DOS SERV. DO ESTADO DE SERGIPE		90		100,00

Na sequência, a representação gráfica apresenta o demonstrativo da regularidade fiscal na qual se revela a destacada situação do Estado de Sergipe no cenário nacional.



Fonte: CAUC/STN



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Ao olhar atentamente esse gráfico, observa-se a regularidade dos demais Estados do Brasil e, logo se percebe que o NARF/SETC se desdobrou em várias frentes de atuação, tanto interna como externamente, para que o Estado de Sergipe pudesse ostentar destacada posição. Nesse cenário, o trabalho realizado pelo NARF/SETC/SE se fez notar por meio dos insistentes e oportunos contatos estabelecidos com os Órgãos Estatais, outros Poderes constituídos, e, principalmente, com os técnicos da Receita Federal do Brasil - RFB.

Por oportuno, ressalte-se que o Estado de Sergipe se encontra, no momento, amparado por medidas liminares, inclusive a relacionada ao Convênio Federal nº. 777.189/2012, envolvendo a Fundação Palmares/MEC.

À luz do quadro acima apresentado, nota-se que o Núcleo de Regularidade Fiscal - NARF/SETC/SE continuou realizando ativamente o trabalho de acompanhamento e monitoramento diário da regularidade dos Órgãos e das Entidades do Estado de Sergipe, além de promover ações preventivas com o objetivo de manter a Regularidade Estadual, evitando, dessa forma, que o Estado de Sergipe ficasse impedido de receber os recursos que são essencialmente necessários, e imprescindíveis, para manutenção e ampliação das políticas públicas, bem como se tornasse apto a celebrar convênios, receber recursos oriundos da União, a exemplo das transferências voluntárias, firmar contratos e outros instrumentos congêneres.

O NARF/SETC EM INTERAÇÃO COM OS OUTROS ESTADOS DA FEDERAÇÃO

A participação do Núcleo de Regularidade Fiscal do Estado de Sergipe em eventos realizados pelo Grupo de Gestores de Finanças - GEFIN proporciona a aproximação do Governo com a Secretaria do Tesouro Nacional-STN, Receita Federal do Brasil - RFB e a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN. Nestes encontros, em que há, principalmente, a participação e o envolvimento de representantes da SEFAZ dos diversos estados da federação, os debates sobre assuntos importantes para o bom desempenho dos Estados e as discussões, por meios de painéis realizados pelo Grupo de Trabalho - Regularidade Fiscal, Plataforma + Brasil (SICONV), buscam auxiliar os secretários de fazenda nas decisões a serem formuladas no Conselho Nacional de Política Fazendária - CONFAZ.



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

AS PARCERIAS, A IMPLANTAÇÃO DE SISTEMAS E A PROATIVIDADE

O intercâmbio com os outros Estados do Brasil, as trocas de informações com os outros técnicos de diversos Estados, as reuniões realizadas pelo GEFIN revelam que o Estado de Sergipe necessita urgentemente investir em sistemas de informática para manter, monitorar, acompanhar a regularidade fiscal em tempo real visando antecipar futuros problemas. Nesse contexto, se faz necessário citar a necessidade de o Estado firmar parcerias, celebrar convênios, termos de colaboração com muitos Órgãos e Entidades, Instituições financeiras, tais como: RFB, PGFN, CEF, BB, ECT, ANATEL, INMETRO/ITPS, SERASA.

O TRABALHO DO NARF/SETC E A IMPORTÂNCIA DESTE PARA O ESTADO

Na prática, o trabalho do NARF/SETC consiste em manter e monitorar a regularidade fiscal do Estado. Para tanto, existe o acompanhamento da predita regularidade no Estado de Sergipe em sentido amplo, pois esse monitoramento contempla a Administração Pública do Poder Executivo, dos Poderes Legislativo e Judiciário, e ainda do Tribunal de Contas do Estado, Ministério Público e da Defensoria Pública do Estado de Sergipe.

A importância do trabalho do NARF/SETC ganha relevo do ponto de vista interno e, sobretudo, externamente: primeiro, no seio da Administração Estadual, quando se obtém a renovação da Certidão Negativa de Débitos - CND e, ainda, no exato momento em que determinado Órgão ou certa Entidade pretende celebrar convênios, firmar contratos, ou ainda quando o Estado está prestes a receber repasses da União ou de órgãos supranacionais ou realizar operações de crédito; segundo, no plano externo, é possível ser visto pelas realizações de obras e dos serviços prestados pelo Governo à população sergipana, pois graças à regularidade fiscal os recursos podem ser obtidos e os serviços contratados pelo Governo do Estado de Sergipe.

2.3 AÇÕES DE AUDITORIA GOVERNAMENTAL

A Auditoria Governamental é a atividade de controle interno que tem por finalidade avaliar os controles internos administrativos dos Órgãos e das Entidades jurisdicionados, examinar a legalidade, legitimidade e avaliar os resultados da gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial da aplicação de recursos públicos por pessoas físicas e jurídicas.

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Nesse sentido, a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle - SETC realizou, no primeiro trimestre de 2023, diversas ações de auditoria com o objetivo de cumprir a sua missão institucional, cujos resultados estão sintetizados a seguir:

2.3.1 AUDITORIAS DE CONTAS ANUAIS

Com a finalidade de orientar a nova Gestão quanto ao processo de prestação de contas anuais do exercício financeiro de 2022 das Unidades Gestoras da Administração Pública Estadual, a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle – SETC realizou, no dia 07/02/2023, no auditório da SEAD, reunião de capacitação para a elaboração e formalização das Contas Anuais.

Na reunião, que contou com a participação de todos os Órgãos e Entidades do Governo, foi destacada a Instrução Normativa Nº 001/SETC/2021, a qual dispõe sobre a prestação de contas do Governo do Estado, dos Gestores e dos demais agentes responsáveis por bens, direitos e obrigações dos órgãos e Entidades da Administração Pública estadual, direta e indireta; incluindo-se os fundos, as autarquias, as empresas estatais, dependentes e independentes, as sociedades de economia mista e as fundações públicas de direito público e privado; vinculados ao Poder Executivo do Estado de Sergipe.



<https://www.se.gov.br/noticias/governo/>

[governo_orienta_gestores_sobre_o_processo_de_prestacao_de_contas_e_balanco_de_exercicio_financeiro](#)

No primeiro trimestre de 2023, em atendimento às normas e procedimentos de Controle Interno, aplicáveis aos Órgãos e às Entidades do Poder Executivo Estadual, dispostas na Lei



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Estadual nº. 3.630, de 26 de junho de 1995, a Secretaria de Estado da Transparéncia e Controle recepcionou o total de 66 Prestações de Contas Anuais – PCAs, relativas ao exercício financeiro de 2022, das Unidades Gestoras do Estado de Sergipe. Este número representa 100% dos Órgãos e Entidades da Administração Direta e Indireta Estadual, os quais estão obrigados a apresentar as contas anuais ao Tribunal do Estado de Sergipe – TCE/SE. Foi recebido, ainda, a PCA do Governo do Estado, que contempla todas as informações consolidadas.

As PCAs recebidas pela SETC se encontram relacionadas na tabela a seguir:

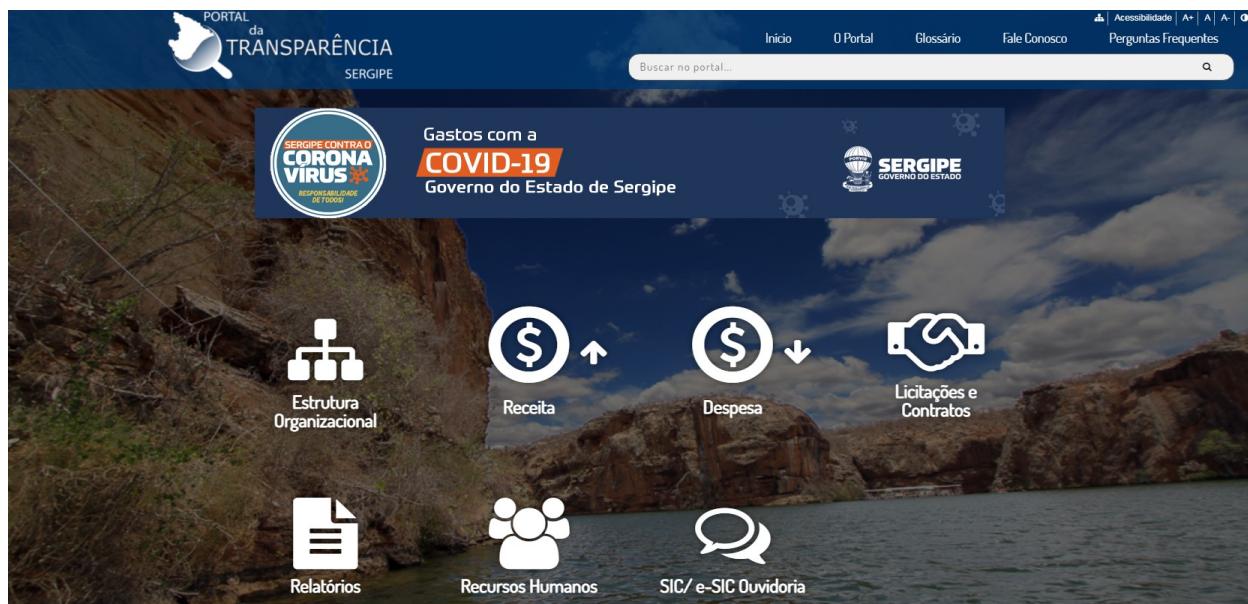
SETC-PCA – ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA – 2022					
Nº	PROTÓCOLO DE ENTRADA	ADMID	ADMÍ	CÓDIGO UG	TIPO
Nº	DATA				
1	6/2023-PREST-CONTAS-IOSE	02/02/2023	SEGRASE	-	EMPRESA
2	4800/2023-PREST-CONTAS-SEDUC	27/02/2023	SEDUC	181011	SECRETARIA
3	2/2023-PREST-CONTAS-ZPE/SE	27/02/2023	ZPE	-	SEM
4	55/2023-PREST-CONTAS-CODISE	27/02/2023	CODISE	-	SEM
5	1971/2023-PREST-CONTAS-DESO	27/02/2023	DESO	-	SEM
6	45/2023-PREST-CONTAS-ADEMA	28/02/2023	ADEMA	322011	AUTARQUIA
7	496/2023-PREST-CONTAS-SEAD	28/02/2023	FDES	144031	FUNDO
8	158/2023-PREST-CONTAS-SERGIPEPREVIDÊNCIA	28/02/2023	SERGIPE PREVIDÊNCIA	372011	AUTARQUIA
9	12/2023-PREST-CONTAS-HPM	28/02/2023	HPM	221021	ÓRGÃO
10	9/2023-PREST-CONTAS-SETUR	28/02/2023	SETUR	331011	SECRETARIA
11	281/2023-PREST-CONTAS-CODERSE	28/02/2023	COHIDRO	173021	SEM
12	145/2023-PREST-CONTAS-SEDURBI	28/02/2023	DEPEC	241101	ÓRGÃO
13	143/2023-PREST-CONTAS-SEDURBI	28/02/2023	FEHIS	144011	FUNDO
14	50/2023-PREST-CONTAS-JUCESE	28/02/2023	JUCESE	192011	AUTARQUIA
15	568/2023-PREST-CONTAS-SEAD	28/02/2023	FDRH	154011	FUNDO
16	141/2023-PREST-CONTAS-SEDURBI	28/02/2023	FUNDEMA	144011	FUNDO
17	147/2023-PREST-CONTAS-SEDURBI	28/02/2023	SEDURBS	261061	SECRETARIA
18	146/2023-PREST-CONTAS-SEDURBI	28/02/2023	FERH	324021	FUNDO
19	173/2023-PREST-CONTAS-ITPS	28/02/2023	ITPS	192021	AUTARQUIA
20	40/2023-PREST-CONTAS-AGRESE	28/02/2023	AGRESE	132011	AUTARQUIA
21	28/2023-PREST-CONTAS-EMDAGRO	28/02/2023	EMDAGRO	173011	EMPRESA
22	11/2023-PREST-CONTAS-DPE	28/02/2023	FUNDEPES	284011	FUNDO
23	12/2023-PREST-CONTAS-DPE	28/02/2023	DPE	281011	ÓRGÃO
24	577/2023-PREST-CONTAS-SEAD	28/02/2023	SEAD	151041	SECRETARIA
25	43/2023-PREST-CONTAS-SEDETEC	28/02/2023	FAI	194011	FUNDO
26	44/2023-PREST-CONTAS-SEDETEC	28/02/2023	FUNTEC	194021	FUNDO
27	362/2023-PREST-CONTAS-PGE	28/02/2023	PGE	101011	ÓRGÃO
28	8/2023-PREST-CONTAS-VGE	28/02/2023	VGE	121011	SECRETARIA
29	105/2023-PREST-CONTAS-CEHOP	28/02/2023	CEHOP	263011	SEM
30	42/2023-PREST-CONTAS-SEDETEC	01/03/2023	SEDETEC	191051	SECRETARIA
31	4/2023-PREST-CONTAS-FHS	01/03/2023	FHS	-	FUNDACÃO
32	448/2023-PREST-CONTAS-SEJUC	01/03/2023	FT	244051	FUNDO
33	14/2023-PREST-CONTAS-PRONESE	01/03/2023	PRONESE	143011	EMPRESA
34	76/2023-PREST-CONTAS-CBM-SE	01/03/2023	CBM	231011	ÓRGÃO
35	159/2023-PREST-CONTAS-SERGIPEPREVIDÊNCIA	01/03/2023	FINANPREV	374011	FUNDO
36	116/2023-PREST-CONTAS-EMGETIS	01/03/2023	EMGETIS	133011	EMPRESA
37	1525/2023-PREST-CONTAS-IPESAUDE	01/03/2023	IPESAUDE	152041	AUTARQUIA
38	577/2023-PREST-CONTAS-SSP	01/03/2023	FUNESP	224011	FUNDO
39	1/2023-PREST-CONTAS-BANESE	01/03/2023	BANESE	-	SEM
40	136/2023-PREST-CONTAS-SEAGRI	01/03/2023	SEAGRI	171011	SECRETARIA
41	578/2023-PREST-CONTAS-SSP	01/03/2023	SSP	221011	SECRETARIA
42	447/2023-PREST-CONTAS-SEJUC	01/03/2023	FUNDECON	214021	FUNDO
43	446/2023-PREST-CONTAS-SEJUC	01/03/2023	FUNPEN	214011	FUNDO
44	122/2023-PREST-CONTAS-PM	01/03/2023	PM	251011	ÓRGÃO
45	445/2023-PREST-CONTAS-SEJUC	01/03/2023	SEJUC	211011	SECRETARIA
46	452/2023-PREST-CONTAS-DETTRAN	01/03/2023	DETTRAN	222011	AUTARQUIA
47	580/2023-PREST-CONTAS-FUNESA	01/03/2023	FUNESA	-	FUNDACÃO
48	1/2023-PREST-CONTAS-SERGAS	01/03/2023	SERGÁS	-	SEM
49	425/2023-PREST-CONTAS-FSPH	01/03/2023	FSPH	-	FUNDACÃO
50	3009/2023-PREST-CONTAS-SES	01/03/2023	FES	204011	FUNDO
51	366/2023-PREST-CONTAS-SECC	01/03/2023	SEGG	131011	SECRETARIA
52	65/2023-PREST-CONTAS-RENASCER	01/03/2023	RENASCER	242021	FUNDACÃO
53	204/2023-PREST-CONTAS-FUNCAP	01/03/2023	FUNCAP	182011	FUNDACÃO
54	205/2023-PREST-CONTAS-FUNCAP	01/03/2023	FUNCART	274011	FUNDO
55	19/2023-PREST-CONTAS-EMSETUR	01/03/2023	EMSETUR	193021	EMPRESA
56	1331/2023-PREST-CONTAS-SEASC	03/03/2023	SEIAS	241131	SECRETARIA
57	1347/2023-PREST-CONTAS-SEASC	03/03/2023	FUNCEP	244041	FUNDO
58	1344/2023-PREST-CONTAS-SEFAZ	03/03/2023	FEAS	244031	FUNDO
59	1336/2023-PREST-CONTAS-SEASC	03/03/2023	FUNDECRIA	244011	FUNDO
60	1335/2023-PREST-CONTAS-SEASC	03/03/2023	FUNDEPROI	244021	FUNDO
61	105/2023-PREST-CONTAS-FAPITEC/SE	03/03/2023	FAPITEC	19203	FUNDACÃO
62	159/2023-PREST-CONTAS-FAPITEC/SE	03/03/2023	DER	26203	AUTARQUIA
63	163/2023-PREST-CONTAS-DER/SE	03/03/2023	FAES	164031	FUNDO
64	863/2023-PREST-CONTAS-SEFAZ	10/03/2023	FINATE	164021	FUNDO
65	862/2023-PREST-CONTAS-SEFAZ	10/03/2023	SEFAZ	161011	SECRETARIA
66	972/2023-PREST-CONTAS-SEFAZ	14/03/2023	GOVERNO	-	-
67	1296/2023-PREST-CONTAS-SEFAZ	03/04/2023	SETC	361011	SECRETARIA
68	57/2023-PREST-CONTAS-SETC	17/04/2023			

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

2.4 TRANSPARÊNCIA E ACESSO À INFORMAÇÃO

2.4.1 TRANSPARÊNCIA ATIVA

Com o objetivo de ampliar cada vez mais a Transparência Ativa da Gestão Governamental, o Governo de Sergipe promove, continuamente, a inserção de novos conteúdos de informações dos atos e fatos da Administração Estadual, disponibilizados no **Portal da Transparência de Sergipe**, no endereço eletrônico: www.transparencia.se.gov.br, em cumprimento as determinações legais, em especial à Lei Complementar Federal n. 131, de 27 de maio de 2009.



2.4.2 TRANSPARÊNCIA PASSIVA

Com o advento da Lei de Acesso à Informação - Lei Federal nº. 12.527/2011, que entrou em vigor em 16 de maio de 2012, a SETC/SE vem acompanhando, diariamente, o atendimento dos pedidos de informações apresentados aos Órgãos e às Entidades da Administração Estadual, por meio do Serviço Eletrônico de Atendimento ao Cidadão - eSic, disponibilizado no endereço eletrônico www.se-ouv.se.gov.br/esic com o objetivo de proteger a gestão estadual e, por outro lado, assegurar a prevalência do interesse público, garantindo o livre acesso às informações demandadas pela sociedade.

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023



The screenshot shows the homepage of the Sistema de Ouvidorias do Estado de Sergipe. At the top, there's a header with the SE-Ouv logo, Acesso à Informação, and the Sergipe Government logo. On the right, there are links for Início, Sobre, Perguntas Frequentes, Fale Conosco, Entrar, and accessibility options (A+, A-, Contraste). The main title "Sistema de Ouvidorias do Estado de Sergipe" is centered above a section titled "NOVA MANIFESTAÇÃO:". This section features seven circular icons with labels: COVID-19 (blue), E-SIC (yellow), SOLICITAÇÃO (blue), SUGESTÃO (blue), RECLAMAÇÃO (red), ELOGIO (green), and DENÚNCIA (orange). A megaphone icon is also present under the DENÚNCIA label.

2.5 OUVIDORIA-GERAL DO ESTADO DE SERGIPE

2.5.1 APRESENTAÇÃO

A Ouvidoria Geral do Estado - OGE, órgão da Estrutura Administrativa do Estado de Sergipe, criada pela Lei nº 8.496, de 28 de dezembro de 2018, subordinada diretamente ao Secretário de Estado da Transparência e Controle, e ao Governador do Estado, tem por finalidade, com vistas à promoção do exercício da cidadania, receber, encaminhar e acompanhar manifestações, sugestões, reclamações e denúncias dos cidadãos relativas à prestação de serviços públicos em geral, em obediência ao Decreto Governamental Nº 40.370 de 30 de abril de 2019, e pedidos de Acesso à Informação, na forma da Lei (Federal) nº 12.527/2011 e demais normas regulamentares, assim como recomendar ações e medidas administrativas e legais contra o exercício negligente ou abusivo de cargos, empregos e funções do Poder Executivo Estadual, sem prejuízo das competências específicas de outros órgãos integrantes da Administração.

O Relatório Estatístico de Atendimentos da OGE, Órgão gerenciador da Rede de Ouvidorias do Poder Executivo Estadual, é um importante instrumento para o acompanhamento das ações e serviços prestados pelo Governo do Estado de Sergipe.

Todas as informações contidas neste relatório são oriundas das manifestações apresentadas às ouvidorias setoriais dos órgãos/entidades que compõem a referida Rede. O relatório tem como base de referência a análise estatística das manifestações registradas através do Sistema SE-OUV.

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Atualmente a Rede de Ouvidorias é composta por 45 unidades de ouvidorias setoriais, que representam 100% dos órgãos/entidades do Poder Executivo Estadual.

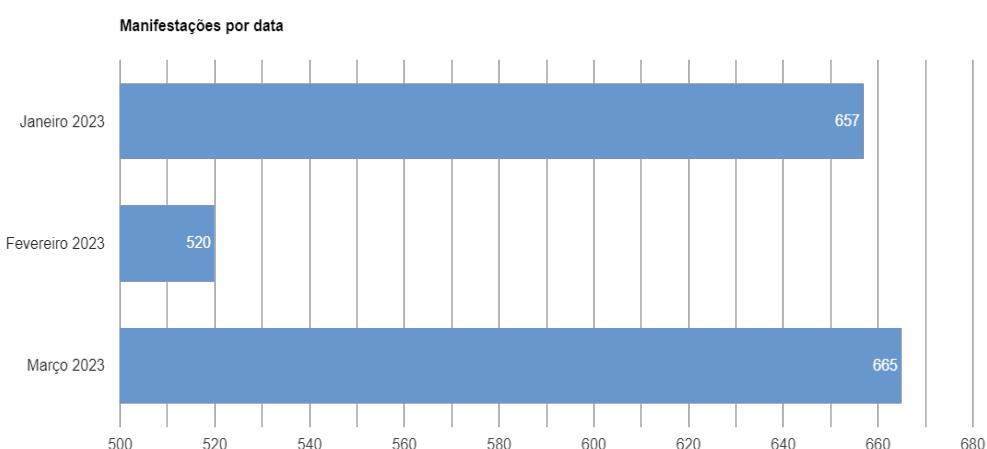
Este relatório, portanto, sintetiza a almejada transparéncia da Administração Pública, oferecendo informações estratégicas para os gestores e dados objetivos para o controle social e o incentivo à participação popular, favorecendo a prática de uma gestão democrática, na medida em que dá significado e valor a cada manifestação registrada, tomada como contribuição para a melhoria de adoção de políticas públicas e qualificação da prestação de serviços.

2.5.2 ATIVIDADES DESEMPENHADAS

O presente relatório apresenta gráficos relacionados aos atendimentos realizados pela Rede de Ouvidorias do Poder Executivo Estadual, que utilizam o Sistema SE-OUV como ferramenta de comunicação oficial para o recebimento das manifestações de ouvidoria e dos pedidos de Acesso à Informação/LAI, demandados pelos cidadãos/usuários.

Gráfico 1 – Manifestações por mês

O **gráfico 1** apresenta o número de manifestações por mês. Entre os dias 01 de janeiro a 31 de março do corrente, os cidadãos/usuários registraram **1.842 manifestações** junto ao Sistema de Ouvidorias do Poder Executivo Estadual (SE-OUV). No mês de janeiro foram realizados **657** registros, em fevereiro **520**, e em março **665** manifestações.



Fonte: Sistema SE-OUV

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Gráfico 2 – Por Tipo de Manifestação

Conforme o **gráfico 2**, a tipologia que apresentou o maior número de manifestações entre 01 de janeiro a 31 de março foram as reclamações com **824** registros, representando (44.7%) das demandas.

Com relação as outras tipologias, foram realizadas **443** solicitações que representaram (24%), **317** denúncias (17.2%), **192** pedidos de Acesso à Informação/LAI (10.4%), **41** elogios (2.2%) e sugestões foram **25**, representando (1.4%) das manifestações.

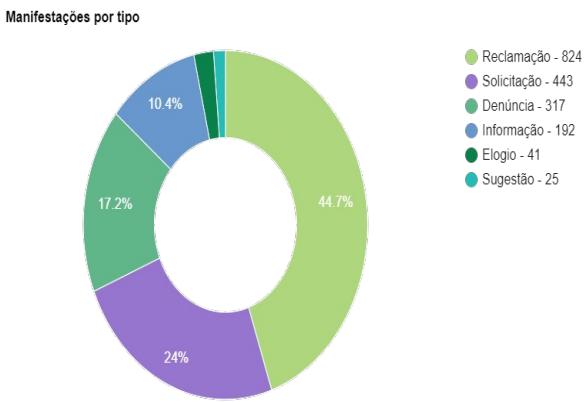


Gráfico 3 – Por Situação da Manifestação

Com relação aos atendimentos das manifestações, o **gráfico 3** aponta que os cidadãos/usuários realizaram **1.842** manifestações, dessas, **1.483** apresentam o status de Atendidas, representando (80.6%) de resolutividade nos atendimentos, **92** estão com status Sem Resposta (5%), **257** dessas manifestações encontram-se com status Em Trâmite (14%), e **7** com status de Não Visualizadas (0.4%).

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Manifestações por situação

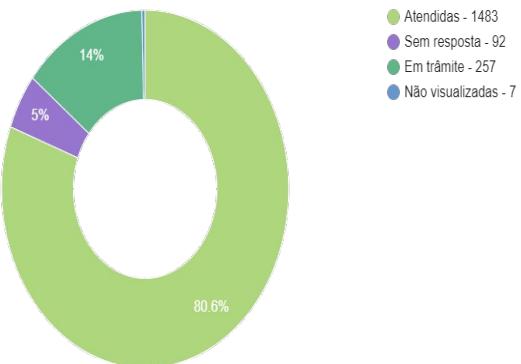
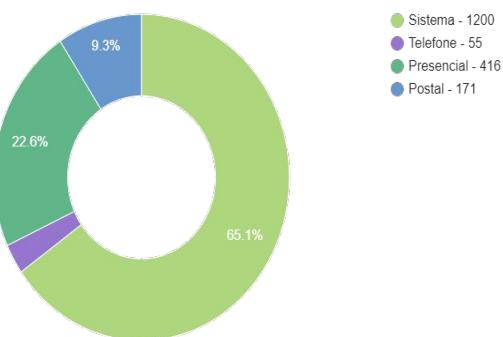


Gráfico 4 – Por Canal de Atendimento

Conforme se apresenta no **gráfico 4**, o canal de atendimento mais utilizado pelos cidadãos/usuários foi a Internet/Sistema. **1.200** manifestantes realizaram cadastro no sistema SE-OUV para envio de suas manifestações, representando (65.1%) dos atendimentos de ouvidoria. **55** cidadãos realizaram suas manifestações através do telefone, o que representa (3%) dos atendimentos. **416** atendimentos foram realizados presencialmente (22.6%), e **171** atendimentos foram realizados através de meio postal (9.3%).

Manifestações por canal de atendimento



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Gráfico 5 – Por Gênero

Quanto ao perfil dos manifestantes por gênero, o **gráfico 5** mostra que **504** manifestações foram realizadas por cidadãos/usuários do gênero *Masculino*, o que representa (27.4%) do público. **608** manifestações foram registradas pelo gênero *Feminino*, representando (33%) das manifestações. **720** manifestações foram realizadas por público *Não informado*, o que representa (39.1%) dos registros, e **10** demandas foram realizadas por pessoa física opção *Outro*, que equivale a (0.5%).

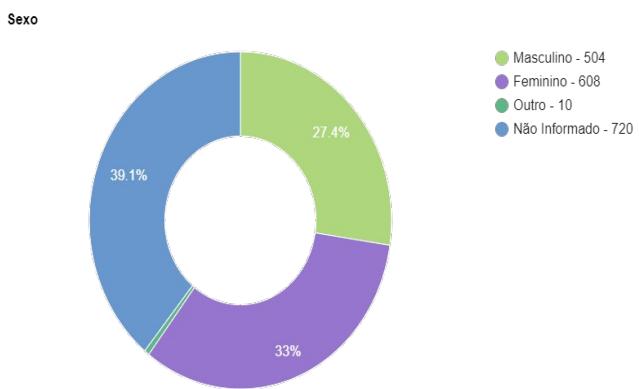


Gráfico 6 – Por Órgão/Entidade

No **gráfico 6**, estão representados os órgãos/entidades que foram mais demandados nos meses de janeiro a março deste ano. Os 5 (cinco) órgãos/entidades do Poder Executivo Estadual que mais registraram manifestações de Ouvidoria foram: O IPESAÚDE com **368** das manifestações, o HUSE com **278** dos registros, a SES com **204** das manifestações, o DETRAN com **196** e a SEDUC com **194** registros.

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

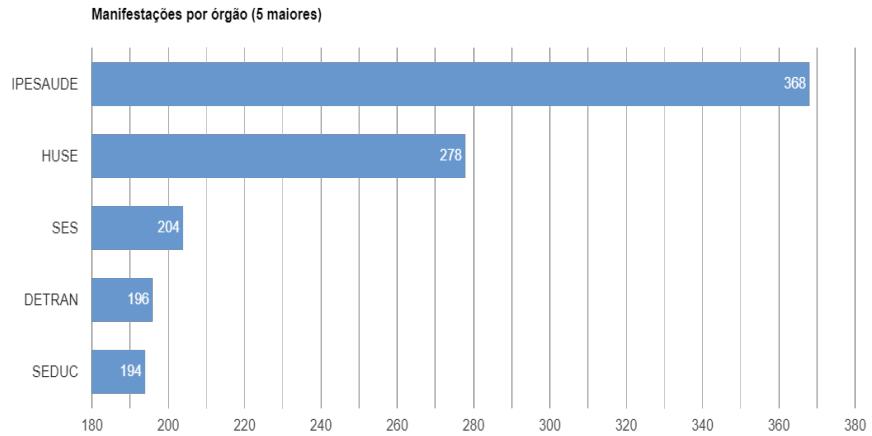
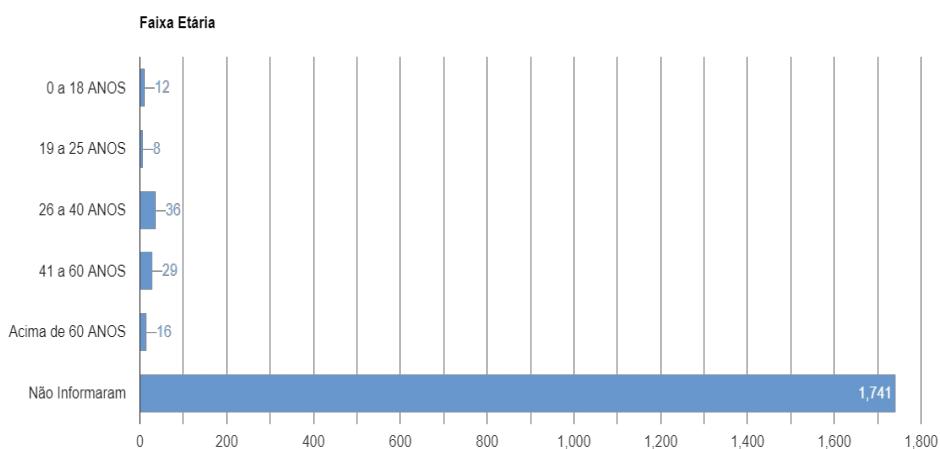


Gráfico 7 – Por Faixa etária

Quanto à faixa etária dos manifestantes, o **gráfico 7** mostra que **1.741** usuários preferiram não informar suas idades. Dos usuários que informaram, **12** tinham idade entre (0 a 18 anos), **8** de (19 a 25 anos), **36** manifestantes tinham de (26 a 40 anos), **29** de (41 a 60 anos) e **16** dos manifestantes estão acima dos (60 anos).



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Gráfico 8 – Por Renda

Com relação a renda dos manifestantes, o **gráfico 8** mostra que, **1.478** dos usuários declararam não possuir renda, o que equivale a (80.2%) dos manifestantes. **156** informaram receber até dois salários (8.5%), **97** recebem de dois a quatro salários (5.3%), **85** recebem de quatro a dez salários (4.6%), **15** informaram receber de dez a vinte salários (0.8%) e **11** recebem acima de vinte salários-mínimos (0.6%).

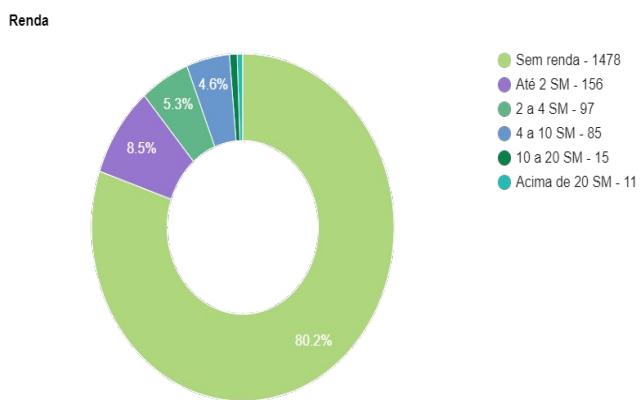


Gráfico 9 – Por Nível de Escolaridade

O **gráfico 9** demonstra o nível de escolaridade dos cidadãos/usuários que utilizaram a Rede de Ouvidorias do Poder Executivo Estadual. **1.257** dos manifestantes não informaram sua escolaridade, o que representa (68.2%). Observa-se no gráfico abaixo que o público que informou o seu nível de escolaridade, prevalecem os usuários com Ensino Superior Completo com **364** registros (19.8%), com Ensino Superior Incompleto são **59** (3.2%), Ensino Médio Completo foram **100** (5.4%), Ensino Médio Incompleto foram **26** (1.4%), Ensino Fundamental foram **25** (1.4%), **6** são Semianalfabetos (0.3%) e **5** analfabetos (0.3%).

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Escolaridade

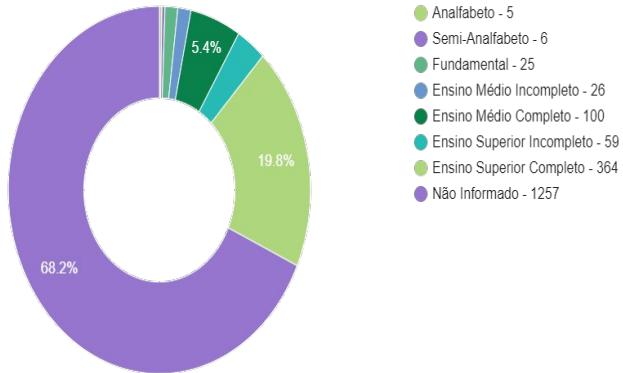
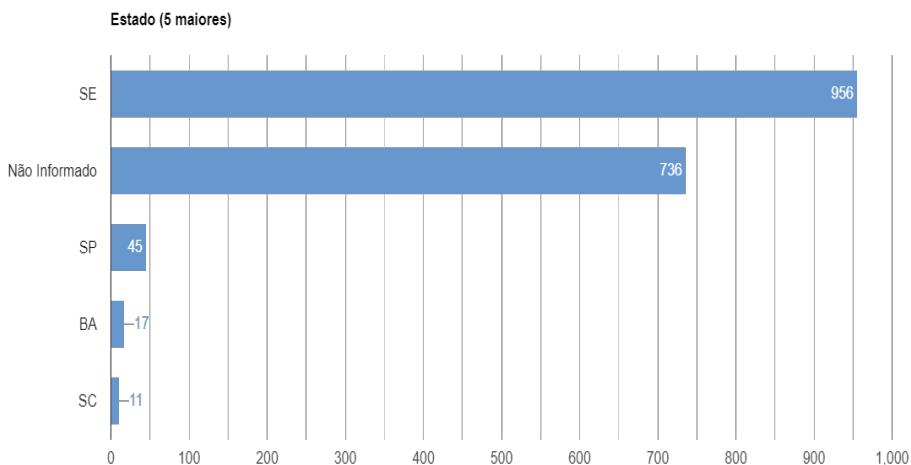


Gráfico 10 – Por Ente Federativo

O gráfico 10 apresenta os entes federativos que mais demandaram o Sistema SE-OUV. Desses, 956 dos manifestantes são do Estado de Sergipe, 736 preferiram não informar a sua localização, 45 são oriundos de São Paulo, 17 são do Estado da Bahia e 11 de Santa Catarina.

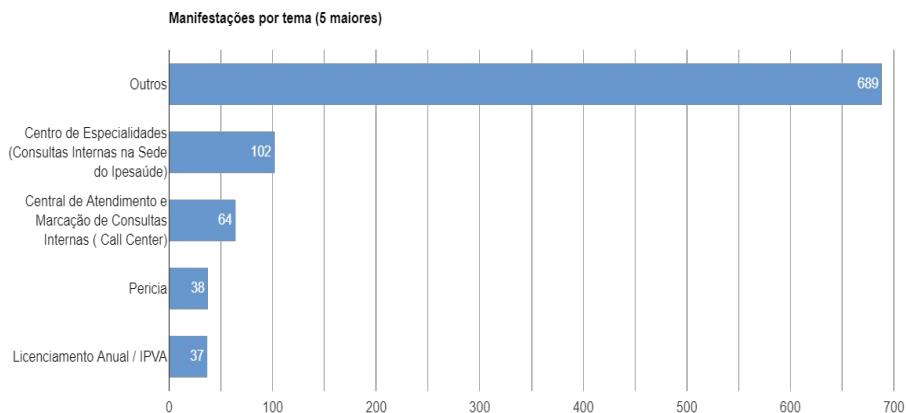


Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Gráfico 11 – Por Tema (5 temas mais Demandados)

O gráfico 11 revela os temas mais apontados pelos usuários. Observa-se que a opção **Outros** destaca-se com um quantitativo superior aos demais, pois no sistema não existe a obrigatoriedade do preenchimento do ‘Tema’, atendendo orientação do Tribunal de Contas do Estado de Sergipe – TCE/SE.

A opção **Outros** aparece com **689** manifestações dos mais variados temas, seguida pelo IPESAÚDE com o tema: (Centro de Especialidades/Consultas internas na sede do IPES) com **102** manifestações. Com **64** manifestações aparece o tema: (Central de Atendimento e Marcação de Consultas Internas/CallCenter) do IPESAÚDE. Com **38** registros aparece novamente o IPESAÚDE, com o tema: (Perícia), e com **37** manifestações está o DETRAN, com o tema: (Licenciamento Anual/IPVA).



2.6 POLÍTICA ESTADUAL DE PROTEÇÃO DE DADOS PESSOAIS DO PODER EXECUTIVO

Por meio do Decreto Estadual nº 41.006, de 05 de outubro de 2021, foi instituída a Política Estadual de Proteção de Dados Pessoais do Poder Executivo, que dispõe sobre o conjunto de diretrizes, projetos, ações e metas estratégicas, para a adequação dos atos de tratamento de dados pessoais realizados no âmbito da administração pública estadual direta e



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

indireta do Poder Executivo Estadual, ressalvadas as entidades de direito privado que atuam em regime concorrencial, em conformidade com a Lei (Federal) nº 13.709, de 14 de agosto de 2018, Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais –LGPD.

Durante os meses de janeiro a março de 2023, foram realizadas adequações na tramitação de documentos internos da SETC, bem como orientações aos órgãos e entidades da administração pública Estadual em relação ao tratamento de dados pessoais.

Além disso, é realizado o monitoramento contínuo da designação dos encarregados setoriais e comitê executivos da Política Estadual de Proteção de Dados Pessoais.

2.7 AVALIAÇÃO DO “PROGRAMA DE INTEGRIDADE”

Por meio do Decreto Estadual nº 41.008, de 06 de outubro de 2021, foi regulamentada a Lei nº. 8.866/2021, que instituiu a obrigatoriedade de instituição de “Programa de Integridade” nas Empresas que contratem com a Administração Pública do Estado de Sergipe.

O Decreto Estadual nº 41.008/2021, atribuiu a SETC a competência para avaliar os Programas de Integridade apresentados, bem como regulamentar os procedimentos e diretrizes de avaliação.

Nesse sentido, a SETC, no dia 06 de janeiro de 2022, publicou a Portaria nº 001/2022 que dispõe sobre os procedimentos e diretrizes de avaliação quanto à aplicação e efetividade do “Programa de Integridade” das pessoas jurídicas que contratem com a Administração Pública do Estado de Sergipe.

Entre os meses de janeiro e março de 2023, chegaram na SETC 16(dezesseis) processos para avaliação do programa de integridade, neste mesmo período foram exarados 13(treze) Despachos com pedidos de diligência, 8(oito) Notificações, 4(quatro) Relatórios Preliminares de Avaliação dos Programas de Integridade, 4(quatro) Relatórios Circunstanciados manifestando-se pela emissão de Certificado para as Pessoas Jurídicas Contratadas.

Convém assinalar que durante o período de 20.12.2022 e 20.01.2023 a SETC não foi possível realizar as notificações das pessoas jurídicas contratadas, tendo em vista a vedação contida na Lei Estadual nº 8.806/2020.

Com o objetivo de melhorar a qualificação dos servidores que trabalham com a avaliação do Programa de Integridades, os servidores Elida Carla e Luiz Faustino, realizaram o Curso de Compliance Anticorrupção Em Empresas Estatais, da Escola Nacional de Administração Pública, entre os dias 12/01/2023 e 31/01/2023.

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

Por fim, ressaltamos que a SETC está em fase de conclusão de uma nova Portaria estabelecendo as diretrizes e procedimentos de avaliação quanto à aplicação e efetividade.

3. GESTÃO DA SETC

3.1 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

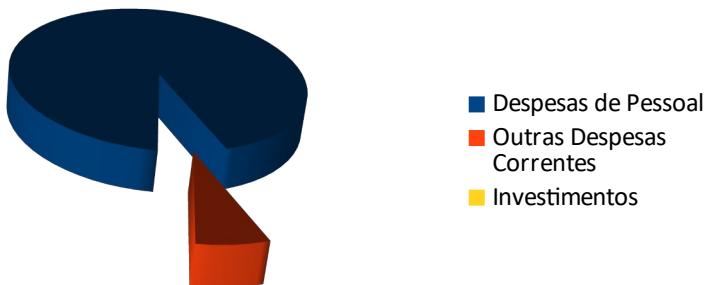
Para o exercício 2023, a Lei Orçamentária Anual (LOA) nº 9.155, de 07 de janeiro de 2023, fixou as despesas para Secretaria de Estado da Transparência e Controle, no montante de R\$ 4.000.000,00, assim distribuídos:



Fonte: i-Gesp/Sefaz

Quanto aos créditos adicionais, no primeiro trimestre não houve suplementação de créditos.

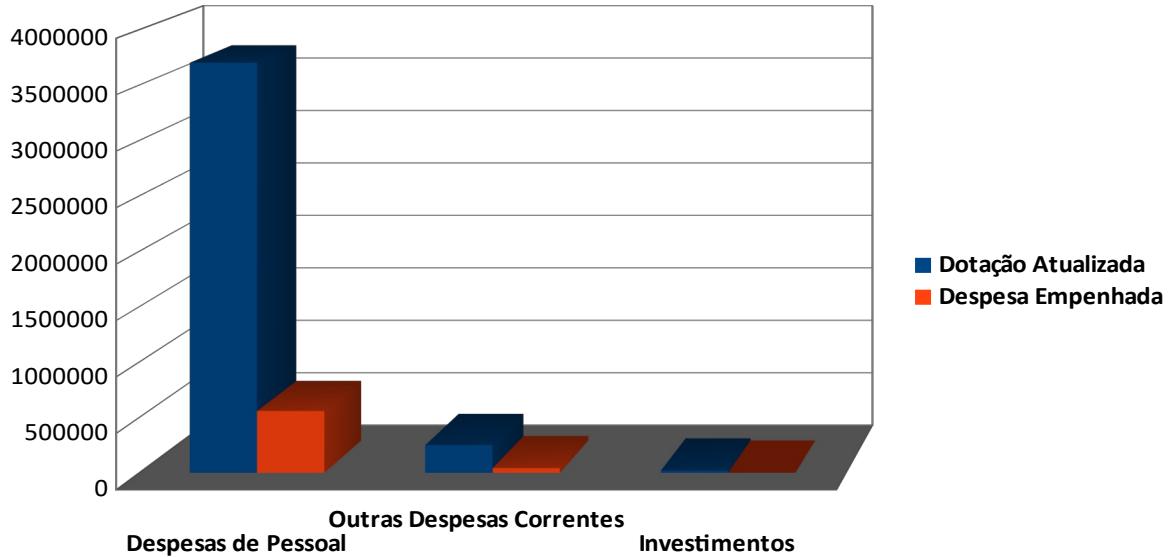
Durante o período de 1º de janeiro a 31 de março de 2023, as despesas orçamentárias empenhadas pela Secretaria de Estado da Transparência e Controle alcançaram o valor de R\$ 599.339,05 (quinhentos e noventa e nove mil trezentos e trinta e nove reais e cinco centavos), que corresponde a aproximadamente 14,98% da Dotação Orçamentária atualizada e estão demonstradas no gráfico a seguir:



Fonte: i-Gesp/Sefaz

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

A relação entre a Dotação Orçamentária Atualizada e a Despesa Empenhada está configurada no gráfico abaixo:



Fonte: i-Gesp/Sefaz

3.2 PESSOAL E ENCARGOS

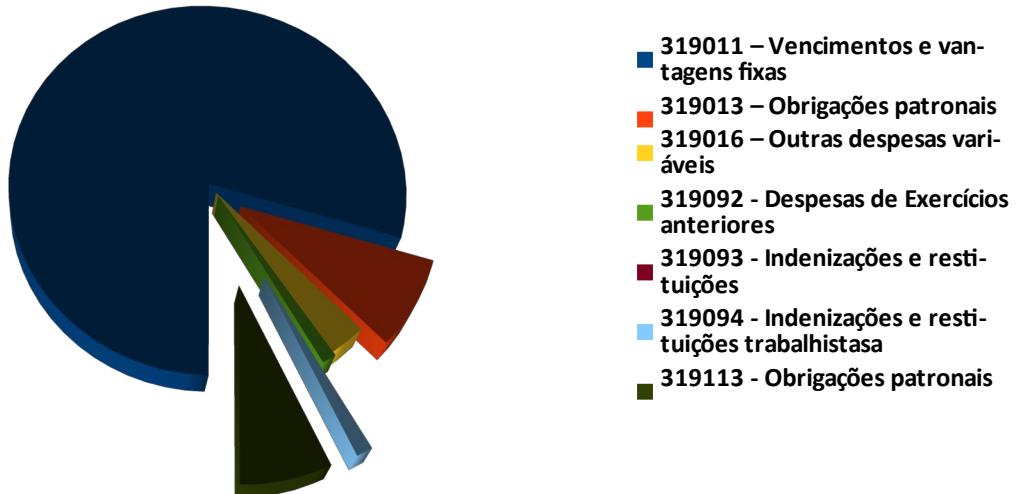
O quadro de pessoal da Secretaria de Estado da Transparência e Controle é composto por 29 servidores, cuja distribuição está demonstrada na estatística de evolução do gráfico a seguir:



Fonte: RH/SETC

A despesa empenhada com pessoal da Secretaria de Estado da Transparência e Controle, durante o terceiro trimestre, alcançou o montante de R\$ 557.385,37 (quinhentos e cinquenta e sete mil trezentos e oitenta e cinco reais e trinta e sete centavos), que corresponde a aproximadamente 13,94% da Dotação Orçamentária total atualizada e está consignado nos elementos de despesas demonstrados no gráfico abaixo:

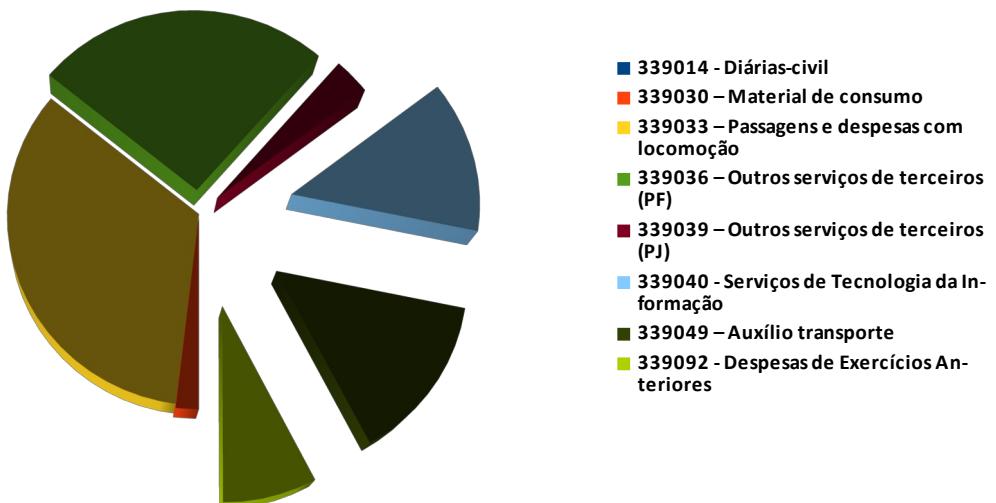
Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023



Fonte: i-Gesp/Sefaz

3.3 OUTRAS DESPESAS DE CUSTEIO/INVESTIMENTOS

Além disso, no âmbito do custeio desta Casa de Controle Interno, durante o período de janeiro a março de 2023, alcançou o montante de R\$ 41.953,68 (quarenta e um mil novecentos e cinquenta e três reais e sessenta e oito centavos), que corresponde a aproximadamente 1,05% da dotação orçamentária total atualizada, conforme demonstrados no gráfico a seguir, que confirma o momento de contenção de despesa da Administração Estadual:



Fonte: i-Gesp/Sefaz



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

3.4 TRANSPARÊNCIA E MODERNIZAÇÃO

Compete ao Núcleo de Transparência e Modernização - NTM planejar, executar, acompanhar e propor soluções modernas na área de Tecnologia da Informação da Secretaria de Estado da Transparência e Controle, avaliações e/ou monitoramento dos portais de transparência dos órgãos e entidades do Estado de Sergipe.

Para execução das competências atribuídas, o NTM conta com as seguintes áreas: Área de Desenvolvimento e Manutenção de Sistemas, Área de Suporte e Infraestrutura e Área de Avaliação e Monitoramento de Portais.

3.4.1 ÁREA DE DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DE SISTEMAS

Esta área é responsável pelo desenvolvimento e manutenção dos sistemas elaborados por esta secretaria, bem como prestar um serviço de apoio e suporte aos usuários que utilizam os mesmos. Para realização destas atividades contamos com um efetivo de 2 profissionais para dar suporte a três sistemas de categorias distintas: *Transparéncia estadual, Ouvidoria-Geral, Comunicação e Painel de Monitoramento*.

3.4.2 ÁREA DE AVALIAÇÃO E MONITORAMENTO DE PORTAIS DA TRANSPARÊNCIA

Esta área tem a responsabilidade de acompanhar e monitorar os portais de transparência dos órgãos e entidades do poder executivo, com o objetivo de ampliar e melhorar a disponibilidade das informações ofertadas à sociedade e consequentemente um aumento nas notas recebidas pelo TCE.

Realiza constantes reuniões com os responsáveis pelos portais de transparência, com o intuito de orientar os mesmos na padronização do sítio e dirimir as eventuais dúvidas quanto à origem e confiabilidade das informações disponibilizadas.

A seguir, serão apresentados os resultados dos órgãos, realizados respectivamente Janeiro a março de 2023, de todos os Portais de Transparência institucionais do Poder Executivo do Estado de Sergipe. O Quadro apresenta a consolidação dos dados coletados com avaliação realizada no primeiro de 2023.

Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

ÓRGÃO	SETC 2023			ÓRGÃO	SETC 2023		
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO		JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
ADEMA	4,7	4,7		ITPS	8,8	8,4	
AGRESE	8,2	9,2		JUCESE	9,1	9,7	
BANESE	9,4	9,4		PGE	8,1	9,7	
CEHOP	9,8	9,2		PM/SE	9,2	9,2	
CODISE	8,8	9,0		PRONESE	9,3	9,3	
CODERSE	7,9	8,1		SEAD	9,0	8,5	
CBM/SE	7,9	8,4		SEAGRI	9,8	9,8	
DEF. CIVIL	0,0	7,9		SEDETEC	10	9,3	
DESO	7,3	7,1		SEDUC	9,6	9,4	
DER/SE	8,6	8,6		SEDURBI	5,1	9,9	
DPE	8,1	8,1		SEFAZ	8,7	9,0	
DETTRAN/SE	8,7	9,7		SECC	6,5	8,3	
EMDAGRO	8,4	9,8		IOSE	0,0	0,0	
EMGETIS	9,8	9,4		SEASC	5,8	5,8	
EMSETUR	9,4	9,8		SEJUC	9,6	8,7	
FAPITEC/SE	9,6	10		SERGÁS	6,4	7,5	
FSPH	5,7	5,7		S. PREV	9,3	9,5	
FUNCAP	5,0	3,7		SES	7,7	7,6	
RENASCER	5,2	5,2		SETUR	9,8	9,6	
FUNESA	8,4	8,9		SETC	8,1	8,1	
HPM	7,2	7,3		SSP	8,8	9,7	
IPES SAUDE	8,3	8,6		SEEL	0,0	0,0	
				SEMAC	0,0	0,0	

Quadro 1 – Classificação de Transparéncia



Relatório de Controle Interno 1º Trimestre de 2023

A consolidação dos dados referente a Março ocorre após avaliação realizada a partir do dia 20 do mês sequente, devido ao fechamento contábil no i-gesp. Sendo assim, as informações referentes a Março estarão disponíveis a partir do dia 01 de Maio de 2023.

Em síntese, o relatório se propôs a demonstrar as atividades finalísticas realizadas pela Secretaria de Estado da Transparência e Controle – SETC, em cumprimento às competências legalmente atribuídas.

Aracaju/SE, 28 de abril de 2023.

SHEILA FEITOSA MACEDO
Superintendente Executiva

Protocolo de Assinatura(s)

O documento acima foi proposto para assinatura digital. Para verificar as assinaturas acesse o endereço <http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código de verificação: WABP-OPIY-AC3K-QH9Z



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 23/10/2023 é(são) :

- SHEILA FEITOSA MACEDO - 28/04/2023 12:40:41 (Certificado Digital)



SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE

Página: 1 de 1

Relatório de Controle Interno - 1º Trimestre de 2023

1. Ciente, em 28 de abril de 2023.
2. Autorizo a remessa deste Relatório Trimestral ao Tribunal de Contas do Estado de Sergipe, para fins de atendimento às disposições das Resoluções nº. 206/2001, atualizada pela Resolução nº 226/2004, e nº. 306/2017.

Aracaju, 28 de abril de 2023



ASSINADO ELETRONICAMENTE
Verificar autenticidade conforme mensagem
apresentada no rodapé do documento

LUCIVANDA NUNES RODRIGUES
Secretário(a) de Estado Interino

Protocolo de Assinatura(s)

O documento acima foi proposto para assinatura digital. Para verificar as assinaturas acesse o endereço <http://edocsergipe.se.gov.br/consultacodigo> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código de verificação: TFYC-XPOU-GR92-EXKT



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/04/2023 é(são) :

- LUCIVANDA NUNES RODRIGUES - 28/04/2023 10:02:23



Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 11421
Data de Entrega: 28/04/2023 12:48:53
Unidade Gestora: 009228 - SECRETARIA DE ESTADO DA TRANSPARÊNCIA E CONTROLE
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 91197309500
