



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

## RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

**Órgão:** Prefeitura municipal de General Maynard

**Período:** 01 de janeiro a 31 de março de 2018

Em cumprimento as determinações legais, e, em observância ao que dispõe a Resolução TC nº 206 de 1º de novembro de 2001, o Controle Interno deste Município, criada através da Lei nº 118 de 20 de outubro de 2016, realizou análise da execução orçamentária, financeira e patrimonial do órgão supramencionado, correspondente ao **1º trimestre** do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

### 1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2018/2021 foi aprovado pela Lei Municipal nº 126 de 29/11/2017.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2018 foi aprovada através da Lei Municipal nº 124 de 06/07/2017, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 127 de 15/12/2017, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 13.500.000,00 (treze milhões e quinhentos mil reais)**, assim distribuídos:

Receitas Correntes	15.229.700,00
Receitas de Capital	368.900,00
Dedução do FUNDEB	2.098.600,00
<b>TOTAL</b>	<b>13.500.000,00</b>
Despesas Correntes	12.037.500,00
Despesas de Capital	1.450.000,00
Reserva de Contingencia	12.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>13.500.000,00</b>

### 2 – RECEITA E TESOURARIA:

#### 2.1 – RECEITA ARRECADADA

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



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

FONTES DE RECEITA	PREVISÃO ANUAL	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA ATÉ O PERÍODO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>15.229.700,00</b>	<b>4.136.063,65</b>	<b>4.136.063,65</b>
Receita Tributária	402.200,00	122.478,90	122.478,90
Receita de Contribuições	1.000,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	100.500,00	5.727,15	5.727,15
Receita de Serviços	2.000,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	14.629.000,00	4.006.766,92	4.006.766,92
Outras Receitas Correntes	95.000,00	1.090,68	1.090,68
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>368.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Alienação de Bens	5.000,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	360.00,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	3.900,00	0,00	0,00
Dedução do FUNDEB	2.098.600,00	633.100,54	633.100,54
<b>TOTAL</b>	<b>13.500.000,00</b>	<b>3.502.963,11</b>	<b>3.502.963,11</b>

## 2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 31/03/2018, importava em **R\$ 758.795,40 (setecentos e cinquenta e oito mil setecentos e noventa e cinco reais e quarenta centavos)**, assim distribuídas:

Descrição	PM	FMS	FMAS	TOTAL
Bancos	560.699,15	115.831,68	82.264,57	<b>758.795,40</b>

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

## 3 – DESPESA

### 3.1 – DESPESAS EMPENHADAS / LIQUIDADAS / PAGAS

Segue abaixo um resumo da execução da despesa orçamentária:

Órgão	Empenhos		Liquidações		Pagamentos	
	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado	No Período	Acumulado
Prefeitura	5.911.434,94	5.911.434,94	2.315.501,49	2.313.501,49	2.069.130,82	2.069.130,82
Saúde	1.973.620,12	1.973.620,12	688.286,07	688.286,07	621.191,19	621.191,19
Ação social	900.141,69	900.141,69	340.579,43	340.579,43	313.961,99	313.961,99
<b>TOTAL</b>	<b>8.785.196,75</b>	<b>8.785.196,75</b>	<b>3.344.366,99</b>	<b>3.344.366,99</b>	<b>3.004.284,00</b>	<b>3.004.284,00</b>



## ESTADO DE SERGIPE

### PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

#### 3.2 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que o Município aplicou recursos da ordem de **R\$ 26.014,27 (vinte e seis mil quatorze reais e vinte e sete centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Órgão	Outros Auxílios Financeiros	Material de Distribuição Gratuita
Prefeitura	0,00	0,00
Saúde	1.678,80	24.335,47
Ação social	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.678,80</b>	<b>24.335,47</b>

#### 3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 1.600,00 (um mil e seiscentos reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto N° 002 de 02/01/2009.

#### 3.4 – PATRIMÔNIO

O patrimônio do Município é controlado por sistema informatizado, estando todos os bens devidamente registrados. No período foram gastos com patrimônio os valores abaixo discriminados:

Órgão	Material de Consumo	Obras e Instalações	Equip. e Mat. Permanente	Aquisição de Imóveis
Prefeitura	371.306,92	0,00	3.735,00	0,00
Saúde	192.100,47	0,00	0,00	0,00
Ação social	90.226,06	61.124,48	2.709,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>653.633,45</b>	<b>61.124,48</b>	<b>6.444,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4 – LIMITES LEGAIS E GESTÃO FISCAL

##### 4.1 – SUBSÍDIOS

Os subsídios mensais do Prefeito, Vice-Prefeito e Secretários para a atual legislatura foram fixados através da Lei n° 119 de 24 de novembro de 2016, e estão assim discriminados:



## ESTADO DE SERGIPE

### PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

Gestores	Valor Fixado	Valor Recebido
Prefeito	20.257,80	60.773,40
Vice-Prefeito	13.502,20	40.506,60
Secretários	3.000,00	18.000,00

#### 4.2 – DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO

O total do valor a ser repassado em 2018 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **R\$ 782.524,45 (setecentos e oitenta e dois mil quinhentos e vinte e quatro reais e quarenta e cinco centavos)**. Até o período em análise já foi transferido o montante de **R\$ 195.631,11 (cento e noventa e cinco mil seiscientos e trinta e um reais e onze centavos)**, estando, portanto, dentro do limite definido pela Carta Magna.

#### 4.3 – GASTOS COM ENSINO

##### 4.3.1 – APLICAÇÃO NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	
Receita de impostos e transferências	3.288.528,74
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	855.813,33
Percentual aplicado	26,02%
<b>Superávit</b>	<b>33.681,15</b>

#### 4.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	589.024,16
60% da receita do FUNDEB	353.414,50
Valor aplicado na remuneração do magistério	464.979,50
Percentual aplicado	78,94%
<b>Superávit</b>	<b>111.565,00</b>



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	3.288.528,74
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	370.381,10
Percentual aplicado	11,26%
<b>Déficit</b>	<b>122.898,21</b>

4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

O detalhamento dos valores da Receita Corrente Líquida e da Despesa com Pessoal será apresentado no próximo Relatório Trimestral de Auditoria, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado quadrimestral, conforme preceitua o art. 54 cc o art. 63, inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

5 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **janeiro a março de 2018**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

---

*ESTE É O RELATÓRIO*

General Maynard/SE, 25 de abril de 2018.

  
**DANILO DOS SANTOS ROCHA**  
Controle Interno