



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

Período: 01 de julho a 30 de setembro de 2017

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 **3º trimestre** do corrente exercício, cujos resultados relatamos abaixo:

1 – PLANEJAMENTO ORÇAMENTÁRIO:

O Plano Plurianual do Município para o quadriênio 2014/2017 foi aprovado pela Lei Municipal nº 91 de 03/12/2013.

A Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de 2017 foi aprovada através da Lei Municipal nº 117 de 20/11/2016, e encontra-se compatível com as disposições constantes no Plano Plurianual.

A Lei Orçamentária Anual, aprovada pela Lei Municipal nº 118 de 20/10/2016, estimou a receita e fixou a despesa em **R\$ 12.500.000,00 (doze e quinhentos milhões e quinhentos mil reais)**, assim distribuídos:

Receitas Correntes	14.079.600,00
Receitas de Capital	373.000,00
Dedução do FUNDEB	1.952.600,00
TOTAL	12.500.000,00
Despesas Correntes	11.636.500,00
Despesas de Capital	851.000,00
Reserva de Contingencia	12.500,00
TOTAL	12.500.000,00

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
RECEITAS CORRENTES	14.079.600,00	909.463,57	10.468.765,40
Receita Tributária	359.000,00	27.345,98	298.105,54
Receita de Contribuições	2.000,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	24.000,00	2.182,29	55.594,44
Receita de Serviços	2.000,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	13.508.000,00	879.023,65	10.005.455,65
Outras Receitas Correntes	184.600,00	911,65	109.609,77
RECEITAS DE CAPITAL	373.000,00	0,00	296.897,75
Alienação de Bens	28.000,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	245.000,00	0,00	296.897,75
Outras Receitas de Capital	100.000,00	0,00	0,00
Dedução do FUNDEB	1.952.600,00	131.700,35	1.467.522,95
TOTAL	12.500.000,00	777.763,22	9.298.140,20

2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 30/09/2017, importava em **R\$ 332.926,49** (trezentos e trinta e dois mil novecentos e vinte e seis reais e quarenta e nove centavos), assim distribuídas:

Descrição	PM	FMS	FMAS	Total
Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
Bancos	365.233,82	20.018,10	47.674,57	332.926,49
TOTAL	365.233,82	20.018,10	47.674,57	332.926,49

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:

Período	Empenhada (R\$)	Liquidada (R\$)	Paga (R\$)
Neste trimestre	1.353.374,31	3.181.719,99	2.772.846,59
Até o trimestre	11.257.856,09	9.505.477,00	8.842.442,29

3.2 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 26.056,98** (vinte e seis mil cinquenta e seis reais e noventa e oito centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

Outros Auxílios Financeiros	60,00
Material de Distribuição Gratuita	25.996,98
TOTAL	26.056,98

3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 3.970,00 (três mil novecentos e setenta 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:

Item	Valor liquidado
Material de Consumo	214.072,49
Obras	13.947,12
Equipamentos e Material Permanente	10.625,00
Total	238.644,61

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:

Item	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 2017 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **R\$ 777.911,34 (setecentos e setenta e sete mil novecentos e onze reais e trinta e quatro centavos)**. Até o período em análise já foi transferido o montante de **R\$ 583.433,46 (quinhentos e oitenta e três mil quatrocentos e trinta e três reais e quarenta e seis centavos)**, estando, portanto, dentro do limite definido pela Carta Magna.





ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

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	8.084.063,05
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	2.298.242,42
Percentual aplicado	28,43%
Superávit	277.226,66

4.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	1.440.733,52
60% da receita do FUNDEB	864.440,11
Valor aplicado na remuneração do magistério	1.254.649,96
Percentual aplicado	87,08%
Superávit	390.209,85

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	8.084.063,05
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	1.450.468,07
Percentual aplicado	17,94%
Superávit	237.858,61





**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD**

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 **julho a setembro de 2017**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO

General Maynard/SE, 17 de outubro de 2017.


DANILO DOS SANTOS ROCHA
Controle Interno

