



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

## RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

Período: 01 de outubro a 29 de dezembro 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 **4º 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
<b>TOTAL</b>	<b>12.500.000,00</b>
Despesas Correntes	11.636.500,00
Despesas de Capital	851.000,00
Reserva de Contingência	12.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>12.500.000,00</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**

<b>FONTES DE RECEITA</b>	<b>PREVISÃO ANUAL</b>	<b>ARRECADADA NO PERÍODO</b>	<b>ARRECADADA ATÉ O PERÍODO</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>14.079.600,00</b>	<b>4.211.738,46</b>	<b>14.680.503,86</b>
Receita Tributária	359.000,00	157.698,66	455.804,20
Receita de Contribuições	2.000,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	24.000,00	5.649,76	61.244,20
Receita de Serviços	2.000,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	13.508.000,00	4.040.435,27	14.045.890,92
Outras Receitas Correntes	184.600,00	7.954,77	117.564,54
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>373.000,00</b>	<b>73.207,20</b>	<b>370.104,95</b>
Alienação de Bens	28.000,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	245.000,00	73.125,00	370.022,75
Outras Receitas de Capital	100.000,00	82,20	82,20
Dedução do FUNDEB	<b>1.952.600,00</b>	<b>518.584,72</b>	<b>1.986.107,67</b>
<b>TOTAL</b>	<b>12.500.000,00</b>	<b>3.766.360,94</b>	<b>13.064.501,14</b>

## 2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 29/12/2017, importava em **R\$ 853.839,81** (oitocentos e cinquenta e três mil oitocentos e trinta e nove reais e oitenta e um centavos), assim distribuídas:

<b>Descrição</b>	<b>PM</b>	<b>FMS</b>	<b>FMAS</b>	<b>Total</b>
Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
Bancos	463.791,65	218.452,62	171.595,54	853.839,81
<b>TOTAL</b>	<b>463.791,65</b>	<b>218.452,62</b>	<b>171.595,54</b>	<b>853.839,81</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:

<b>Período</b>	<b>Empenhada (R\$)</b>	<b>Liquidada (R\$)</b>	<b>Paga (R\$)</b>
Neste trimestre	933.665,94	2.613.201,88	2.939.947,25
<b>Até o trimestre</b>	<b>12.191.522,03</b>	<b>12.118.678,88</b>	<b>11.782.389,54</b>

### 3.2 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 15.745,24** (quinze mil setecentos e quarenta e cinco reais e vinte e quatro centavos) com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:



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

Outros Auxílios Financeiros	0,00
Material de Distribuição Gratuita	15.745,24
<b>TOTAL</b>	<b>15.745,24</b>

### 3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 3.720,00 (três mil setecentos e vinte 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:

<b>Item</b>	<b>Valor liquidado</b>
Material de Consumo	221.789,38
Obras	0,00
Equipamentos e Material Permanente	18.468,00
<b>Total</b>	<b>240.257,38</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:

<b>Item</b>	<b>Valor Fixado</b>	<b>Valor Recebido</b>
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\$ 777.911,28 (setecentos e setenta e sete mil novecentos e onze reais e vinte e oito 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	11.159.059,33
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	3.135.561,09
Percentual aplicado	28,10%
<b>Superávit</b>	<b>345.796,26</b>

4.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	1.931.879,63
60% da receita do FUNDEB	1.159.127,78
Valor aplicado na remuneração do magistério	1.726.214,19
Percentual aplicado	89,35%
<b>Superávit</b>	<b>567.086,41</b>

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	11.159.059,33
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	1.949.534,98
Percentual aplicado	17,47%
<b>Superávit</b>	<b>275.676,08</b>



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

#### 4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

A despesa total com pessoal até o período em análise, apurada de acordo com o disposto no art. 18, § 2º, da Lei Complementar Federal nº 101/00 (Lei de Responsabilidade Fiscal), encontra-se superior ao limite imposto pela referida legislação, cujos dados serão obtidos através do Relatório de Gestão Fiscal, publicado quadrimestralmente, conforme preceitua o art. 63, § 2º, da Lei de Responsabilidade Fiscal

#### 5 – CONCLUSÃO

Pela análise dos documentos postos à nossa disposição, referentes ao período de **outubro a dezembro de 2017**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

---

*ESTE É O RELATÓRIO*

General Maynard/SE, 24 de janeiro de 2017.

  
DANILO DOS SANTOS ROCHA  
Controle Interno