



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

**RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL**

**Órgão: Prefeitura Municipal de General Maynard**

**Período: 01 de abril a 30 de junho 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 **2º 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 2017 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**

<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>15.229.700,00</b>	<b>4.473.475,91</b>	<b>8.609.539,56</b>
Receita Tributária	402.200,00	120.500,73	242.979,63
Receita de Contribuições	1.000,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	100.500,00	5.794,93	11.522,08
Receita de Serviços	2.000,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	14.629.000,00	4.339.683,66	8.346.450,58
Outras Receitas Correntes	95.000,00	7.496,59	8.587,27
<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	360.000,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	3.900,00	0,00	0,00
Dedução do FUNDEB	<b>2.098.600,00</b>	<b>581.091,22</b>	<b>1.214.191,76</b>
<b>TOTAL</b>	<b>13.500.00,00</b>	<b>3.892.384,69</b>	<b>7.395.347,80</b>

## 2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 30/06/2018, importava em **RS 1.268.721,18 (um milhão duzentos e sessenta e oito mil setecentos e vinte e um reais e dezoito centavos)**, assim distribuídas:

<b>Descrição</b>	<b>PM</b>	<b>FMS</b>	<b>FMAS</b>	<b>Total</b>
Bancos	452.976,46	645.211,58	170.533,14	<b>1.268.721,18</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 (RS)</b>	<b>Liquidada (RS)</b>	<b>Paga (RS)</b>
Neste trimestre	1.462.922,00	3.449.708,44	3.293.812,03
<b>Até o trimestre</b>	<b>10.248.118,75</b>	<b>6.793.075,43</b>	<b>6.298.096,03</b>

### 3.2 – DOAÇÕES



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

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 43.395,02 (quarenta e três mil trezentos e noventa e cinco reais e dois centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:

Outros Auxílios Financeiros	870
Material de Distribuição Gratuita	42.525,02
<b>TOTAL</b>	<b>43.395,02</b>

### 3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **R\$ 1280 (um mil duzentos e oitenta reais)**. Estas diárias vêm sendo pagas com base nos valores fixados no Decreto Nº 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	<b>255.253,82</b>
Obras	<b>14.989,30</b>
Equipamentos e Material Permanente	<b>5.433,00</b>
<b>Total</b>	<b>275.676,12</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 nº 119 de 24 de novembro de 2018, 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



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

#### 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\$ 391.262,22 (trezentos e noventa e um mil duzentos e sessenta e dois reais e vinte e dois 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

<b>GASTOS COM MANUT. E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO</b>	
Receita de impostos e transferências	6.316.011,94
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	1.710.945,57
Percentual aplicado	27,09%
<b>Déficit</b>	<b>131.942,59</b>

##### 4.3.3 – FUNDEB

<b>GASTOS COM FUNDEB – 60%</b>	
Receita do FUNDEB	1.117.430,58
60% da receita do FUNDEB	670.458,35
Valor aplicado na remuneração do magistério	982.632,63
Percentual aplicado	87,94%
<b>Superávit</b>	<b>312.174,28</b>



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

**4.4 – GASTOS COM A SAÚDE**

<b>GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE</b>	
Receita de Impostos e Transferências	6.316.011,94
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	862.635,02
Percentual aplicado	13,66%
<b>Déficit</b>	<b>84.766,77</b>

**4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL**

A despesa total com pessoal do poder executivo até o período em análise, apurada de acordo com o dispositivo no art.18, § 2º da lei complementar Federal nº 101/00, corresponde a **62,85%** da receita corrente líquida, conforme os dados abaixo:

<b>GASTOS COM PESSOAL POR PODER – últimos 12 meses</b>	
Receita Corrente Líquida	13.853.774,79
Aplicado em Pessoal	8.706.886,45
Percentual aplicado	<b>62,85%</b>

**5 – CONCLUSÃO**

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

---

*ESTE É O RELATÓRIO*

General Maynard/SE, 27 de julho de 2018.

  
**DANILO DOS SANTOS ROCHA**  
Controle Interno