**ESTADO DE SERGIPE**
# TRIBUNAL DE CONTAS
# MUNICÍPIO DE GENERAL MAYNARD

## DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO-MDE

**RESOLUÇÃO Nº 243 DE 13 DE SETEMBRO DE 2007**

**Anexo II**

**(Art. 212 da Constituição Federal e art.60 do ADCT)**

**Banco: BANESE**

**Agência Bancária: 036**

**Conta Bancária: 300159-8** **Período: MARÇO/2018**

| | |
|---|---|
| **Saldo disponível na conta bancária no mês anterior** | **R$ 6,15** |

| RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| IPTU | R$ - | R$ 40,00 |
| IRRF | R$ 19.871,28 | R$ 79.754,06 |
| ITBI | R$ 3.304,13 | R$ 4.394,13 |
| ISS | R$ 8.398,07 | R$ 38.290,71 |
| Cota-Parte do FPM | R$ 592.697,87 | R$ 2.146.132,79 |
| Cota-Parte do IPI-Exportação | R$ 362,58 | R$ 891,75 |
| Cota-Parte do ITR | R$ - | R$ 42,69 |
| Cota-Parte do ICMS | R$ 310.807,84 | R$ 995.137,62 |
| Cota-Parte do IPVA | R$ 7.646,26 | R$ 23.611,14 |
| Desoneração do ICMS (Lei Complementar nº 87/96) | R$ 77,95 | R$ 233,85 |
| Dívida Ativa dos Impostos | R$ - | R$ - |
| Multas, juros e atualizações monetárias dos impostos, inclusive de sua dívida ativa | R$ - | R$ - |
| Outras receitas resultantes de impostos (a especificar) | R$ - | R$ - |
| **TOTAL** | **R$ 943.165,98** | **R$ 3.288.528,74** |

| RECURSOS DO FUNDEB | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| CONTRIBUICAO PARA FORMACAO DO FUNDEB (90000000) | R$ 182.304,87 | R$ 633.100,54 |
| RECURSOS DE TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB (1724.01.00) | R$ 163.366,16 | R$ 588.769,51 |
| RECURSOS DE TRANSFERÊNCIA DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB | R$ - | R$ - |

| DESPESA EMPENHADA E PAGA (1) | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| **EDUCAÇÃO INFANTIL** | **R$ 235,77** | **R$ 2.889,50** |
| Contratação por tempo determinado | R$ - | R$ - |
| Vencimentos e vantagens Fixas-Pessoa Civil | R$ - | R$ - |
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Outras despesas variáveis - pessoa civil | R$ - | R$ - |
| Diárias Pessoal Civil | R$ - | R$ - |
| Material de Consumo | R$ - | R$ - |
| Passagens e Despesas com Locomoção | R$ - | R$ - |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Física | R$ - | R$ - |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica | R$ 235,77 | R$ 465,50 |
| Obras e Instalações | | |
| Equipamento e material Permanente | | R$ 2.424,00 |
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Auxilio Alimentação | R$ - | R$ - |
| **ENSINO FUNDAMENTAL** | **R$ 45.354,27** | **R$ 201.992,54** |
| Contratação por tempo determinado | R$ 1.200,00 | R$ 2.400,00 |
| Outros Beneficios | | |
| Vencimentos e vantagens Fixas-Pessoa Civil | R$ 36.267,54 | R$ 163.202,39 |

| | | |
|---|---|---|
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Outras despesas variáveis - pessoa civil | R$ - | R$ - |
| Indenzações e Restituições Trabalhistas | R$ - | R$ - |
| Setenças Judiciais | R$ - | R$ - |
| Despesas de Exercícios Anteriores | | R$ 8.560,06 |
| Diárias Pessoal Civil | | |
| Material de Consumo | R$ 6.574,67 | R$ 19.315,38 |
| Passagens e Despesas com Locomoção | | |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Física | R$ 400,00 | R$ 3.785,00 |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica | R$ 912,06 | R$ 4.729,71 |
| Equipamento e material Permanente | R$ - | |
| Material de Distribuição Gratuita | R$ - | R$ - |
| Auxilio Alimentação | R$ - | R$ - |
| Obras e Instalações | R$ - | R$ - |
| **ENSINO MÉDIO** | **R$ -** | **R$ -** |
| Contratação por tempo determinado | R$ - | R$ - |
| Vencimentos e vantagens Fixas-Pessoa Civil | R$ - | R$ - |
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Diárias Pessoal Civil | R$ - | R$ - |
| Material de Consumo | R$ - | R$ - |
| Passagens e Despesas com Locomoção | R$ - | R$ - |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Física | R$ - | R$ - |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica | R$ - | R$ - |
| Obras e Instalações | R$ - | R$ - |
| Equipamento e material Permanente | R$ - | R$ - |
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Outras despesas | R$ - | R$ - |
| **ENSINO SUPERIOR** | **R$ -** | **R$ -** |
| Contratação por tempo determinado | R$ - | R$ - |
| Vencimentos e vantagens Fixas-Pessoa Civil | R$ - | R$ - |
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Diárias Pessoal Civil | R$ - | R$ - |
| Material de Consumo | R$ - | R$ - |
| Passagens e Despesas com Locomoção | R$ - | R$ - |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Física | R$ - | R$ - |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica | R$ - | R$ - |
| Obras e Instalações | R$ - | R$ - |
| Equipamento e material Permanente | R$ - | R$ - |
| Obrigações Patronais | R$ - | R$ - |
| Outras despesas | R$ - | R$ - |
| **TOTAL** | **R$ 45.590,04** | **R$ 204.882,04** |

| RESTOS A PAGAR QUITADOS NO EXERCÍCIO | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| Educação Infantil | R$ - | R$ - |
| Ensino Fundamental | R$ - | 17.830,75 |
| Ensino Médio | R$ - | R$ - |
| Ensino Superior | R$ - | R$ - |
| **TOTAL** | **R$ -** | **R$ 17.830,75** |

| OUTROS RECEBIMENTOS | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| Retenções e Consignações a Recolher | R$ 9.777,76 | R$ 45.342,27 |
| Indenizações e restituições de despesas | R$ - | R$ - |
| Rendimento de aplicações financeiras | R$ - | R$ - |
| Outros Recebimentos (a especificar) | R$ - | R$ - |
| **TOTAL** | **R$ 9.777,76** | **R$ 45.342,27** |

| OUTROS PAGAMENTOS | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| Recolhimento de retenções e consignações | R$ 9.945,05 | R$ 39.476,78 |
| Despesa Pagas indevidamente com contas do MDE | R$ - | R$ - |

| TOTAL | R$ 9.945,05 | R$ 39.476,78 |
|---|---|---|

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|
| Educação Infantil | R$ - | R$ - |
| Ensino Fundamental | R$ - | R$ - |
| Ensino Médio | R$ - | R$ - |
| Ensino Superior | R$ - | R$ - |
| **TOTAL** | **R$ -** | **R$ -** |

| | |
|---|---|
| **Saldo atual disponível na conta bancária, conforme registro contábil** | **R$ 26,54** |

| APURAÇÃO | % | |
|---|---|---|
| | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
| Recursos aplicados nos níveis prioritários de atuação (Art. 211 da CF) | **R$ 227.894,91** | **R$ 855.813,33** |
| Percentual dos recursos aplicados nos níveis prioritários de atuação | **24,16** | **26,02** |
| Recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | **R$ 227.894,91** | **R$ 855.813,33** |
| Percentual dos recursos aplicados na MDE | **24,16** | **26,02** |

(1) Demonstra as despesas da MDE, empenhadas e pagar no exercício, com exceção das despesas do FUNDEB.

Na aplicação dos recursos na manutenção do ensino, considera-se apenas os pagamentos realizados pela conta bancária do MDE, a qual deverá está vinculada ao código sequencial nº 1211 do Plano de Contas do TC.
Os níveis de ensino que compõem à atuação prioritária do município são a educação infantil e o ensino fundamental (art. 211, §§ 2° e 3° da CF).

General Maynard/SE, 31 de março de 2018

_____

**VALMIR DE JESUS SANTOS**
Prefeito Municipal

**ESTADO DE SERGIPE**

# TRIBUNAL DE CONTAS

## MUNICÍPIO DE GENERAL MAYNARD

### DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB

**RESOLUÇÃO Nº 243 DE 13 DE SETEMBRO DE 2007**

**Anexo III**

**(Art. 60 das Disposições Constitucionais Transitórias)**

**Banco: BRASIL**
**Agência Bancária: 4513-6**
**Conta Bancária: 6868-3** **Periodo: MARÇO/2018**

| | | |
|---|---|---|
| **Saldo disponível na conta bancária no mês anterior** | **R$** | **111.508,48** |

| RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA | | NO MÊS | | ATÉ O MÊS | |
|---|---|---|---|---|---|
| Transferências do recursos do FUNDEB (1724.01.00) | | R$ | 163.366,16 | R$ | 588.769,51 |
| Complementação da União ao FUNDEB | | R$ | - | R$ | - |
| Rendimentos de aplicação financeiras | | R$ | - | R$ | 254,65 |
| **TOTAL** | **(A)** | **R$** | **163.366,16** | **R$** | **589.024,16** |

| DESPESA EMPENHADA E PAGA (1) | | NO MÊS | | ATÉ O MÊS | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Remuneração dos profissionais do magistério** | **(B)** | **R$** | **129.073,04** | **R$** | **464.979,50** |
| Salário ou vencimentos brutos | | R$ | 123.073,04 | R$ | 420.664,72 |
| Encargos Patronais | | R$ | - | R$ | 35.314,78 |
| Idenizações e Restituições | | R$ | - | R$ | - |
| Contratação por tempo determinado | | R$ | 6.000,00 | R$ | 9.000,00 |
| **Remuneração dos demais servidores** | | **R$** | **58.982,32** | **R$** | **158.869,98** |
| Salário ou vencimentos brutos | | R$ | 58.982,32 | R$ | 151.214,76 |
| Encargos Patronais | | R$ | - | R$ | 7.655,22 |
| Contratação por tempo determinado | | R$ | - | R$ | - |
| Outras despesas variáveis pessoa civil | | R$ | - | R$ | - |
| **Outras despesas** | | **R$** | **-** | **R$** | **-** |
| Locação de mão de obra | | R$ | - | R$ | - |
| Auxilio Alimentação | | R$ | - | R$ | - |
| Material de Consumo | | R$ | - | R$ | - |
| Serviços prestados por pessoa física ou jurídica | | R$ | - | R$ | - |
| Aquisição de equipamentos e material permanente | | R$ | - | R$ | - |
| Idenizações e Restituições | | R$ | - | R$ | - |
| Diarias - Pessoas Civil | | R$ | - | R$ | - |
| Obras e Instalações | | R$ | - | R$ | - |
| Ampliação de rede física | | R$ | - | R$ | - |
| Despesas do Exercicio anterior | | R$ | - | R$ | - |
| **TOTAL** | **(C)** | **R$** | **188.055,36** | **R$** | **623.849,48** |

| OUTROS RECEBIMENTOS | | NO MÊS | | ATÉ O MÊS | |
|---|---|---|---|---|---|
| Retenções e Consignações a Recolher | | R$ | 50.368,11 | R$ | 153.385,35 |
| Indenizações e restituições de despesas | | R$ | - | R$ | - |
| Alienações de Bens Móveis e Imóveis adquiridos com recursos do FUNDEB | | R$ | - | R$ | - |
| Outros Recebimentos (a especificar) | | R$ | - | R$ | - |
| **TOTAL** | **(E)** | **R$** | **50.368,11** | **R$** | **153.385,35** |

| OUTROS PAGAMENTOS | | NO MÊS | | ATÉ O MÊS | |
|---|---|---|---|---|---|
| Retenções recolhidas no exercício | | R$ | - | R$ | 87.892,91 |
| Despesas pagas indevidamente pelas contas do FUNDEB | | R$ | - | R$ | - |
| **TOTAL** | **(D)** | **R$** | **-** | **R$** | **87.892,91** |

| RESTOS A PAGAR INSCRITO NO EXERCICIO | | NO MÊS | | ATÉ O MÊS | |
|---|---|---|---|---|---|
| Remuneração dos profissionais do magistério da educação infantil e do ensino fundamental | **(F)** | R$ | - | R$ | - |
| Remuneração dos demais profissionais da educação infantil e do ensino fundamental | | R$ | - | R$ | - |
| Demais despesas com a educação infantil e ensino fundamental | | R$ | - | R$ | - |
| **TOTAL** | | **R$** | **-** | **R$** | **-** |

| | | |
|---|---|---|
| **Saldo atual disponível na conta bancária, conforme registro contábil** | **R$** | **111.613,68** |

| APURAÇÃO | | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---|---|---|
| Recursos aplicados na remuneração dos profissionais do magistério | H=(B/A)x100 | 79,01 | 78,94 |
| Recursos utilizados no período | I=(CxA)/100 | 115,11 | 105,91 |

(1)Para efeito de apuração do valor aplicado as despesas orçamentárias empenhadas no exercício e pagas estão demonstradas de acordo com §3° do art. 37 desta Resolução

- Os níveis de ensino que compõem à atuação prioritária do estado são o ensino fundamental e o ensino médio (art. 211, §§2° e 3° da CF).
- Os níveis de ensino que compõem à atuação prioritária dos municípios são a educação infantil o ensino fundamental (art. 211, §§2° e 3° da CF).

General Maynard/SE, 31 de março de 2018

**VALMIR DE JESUS SANTOS**
Prefeito Municipal

**ESTADO DE SERGIPE**
**TRIBUNAL DE CONTAS**
**MUNICÍPIO DE GENERAL MAYNARD**
**DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO DAS DESPESAS PRÓPRIAS DA SAÚDE**
**RESOLUÇÃO Nº 283 DE 03 DE OUTUBRO DE 2013**
**ANEXO II**

**Banco: Banco do Brasil / Banese**
**Agência Bancária: 4513-6 / 036**
**Conta Bancária: 63301-1 / 300265-9** **PERÍODO: MARÇO/2018**

| | |
|---|---|
| **Saldo disponível na conta bancária no mês anterior** | **R$ 3.407,99** |

| RECEITA ARRECADADA | TOTAL |
|---|---|
| IPTU | 40,00 |
| IRRF | 79.754,06 |
| ITBI | 4.394,13 |
| ISS | 38.290,71 |
| FPM | 2.146.132,79 |
| ITR | 42,69 |
| ICMS DESONERAÇÃO - L.C. 87/96 | 233,85 |
| ICMS | 995.137,62 |
| IPVA | 23.611,14 |
| IPI EXPORTACAO | 891,75 |
| Dívida Ativa dos Impostos | - |
| Multas, juros e atualizações monetárias dos impostos, inclusive de sua dívida ativa | - |
| Outras receitas resultantes de impostos (a especificar) | - |
| **TOTAL (I)** | **3.288.528,74** |

| DESPESAS CONSIDERADAS PARA APURAÇÃO | LIQUIDADAS E PAGAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR | |
|---|---|---|---|
| | | PROCESSADOS (b) | NÃO PROCESSADOS (v) |
| **DESPESAS CORRENTES** | **370.381,10** | | **-** |
| Pessoal e Encargos(1) | 280.954,29 | | |
| Juros e Encargos a Dívida | - | | - |
| Outras Despesas Correntes | 89.426,81 | | |
| **DESPESAS DE CAPITAL** | **-** | | **-** |
| Investimentos | | | - |
| Inversões Financeiros | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - |
| **TOTAL (II)** | **370.381,10** | | **-** |
| Disponibilidades de caixa ao final do exercício, já deduzidos dos restos a pagar de exercícios anteriores*. **(III)** | | | |
| Restos a pagar inscrito no exercício, com disponibilidade bancárias **(IV) = (o menor entre (IIb+IIc) e V)** | | | |
| Restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira(2) **(V=(IIa+IIb)-III)** | | | |
| **TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS (VI=II+IV)** | | | **370.381,10** |

| PERCENTUAL DA RECEITA ARRECADADA DE IMPOSTOS, APLICADOS EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | % |
|---|---|
| Percentual aplicado no período **(VI/I) X 100** | **11,26** |

| CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR RELACIONADOS COM AS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | |
|---|---|
| Valor contábil das Disponibilidades Financeiras da Conta Bancária citada no artigo 20 desta Resolução, Saldo atual disponível **(a)** | 5,51 |
| Saldo dos Restos a Pagar inscritos em anos anteriores **(b)** | 391.175,78 |
| Valor das Disponibilidades Financeiras da Conta Bancária citada no artigo 20, para fins de apuração do item II e III do artigo 11, desta Resolução **(c=a-b)** | (391.170,27) |
| Cancelamento de Restos a Pagar inscritos em anos anteriores(3) | - |

**OBSERVAÇÕES:**
(1) Valores deduzidos das despesas com Inativos e Pensionistas.
(2) Os restos a pagar inscritos no exercício sem disponibilidade financeira é quando o valor inscrito em restos a pagar for maior que as disponibilidades de caixa, apurado no final do exercicio, já deduzidas dos restos a pagar de exercícios anteriores.
(3) Quando houver cancelamento de Restos a Pagar inscritos em anos anteriores, deverá ser aplicado até o término do exercício seguinte, sem prejuízo do percentual mínimo exigido.

General Maynard/SE, 31 de março de 2018

**JOSÉ LEALDO CAVALCANTE SANTOS**
Secretário Municipal de Saúde