



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO TRIMESTRAL

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

Período: 01 de outubro a 31 de dezembro 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 **4º 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
TOTAL	13.500.000,00
Despesas Correntes	12.037.500,00
Despesas de Capital	1.450.000,00
Reserva de Contingencia	12.500,00
TOTAL	13.500.000,00

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	15.229.700,00	4.458.283,73	16.876.968,56
Receita Tributária	402.200,00	145.925,84	508.577,78
Receita de Contribuições	1.000,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	100.500,00	6.180,43	24.814,87
Receita de Serviços	2.000,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	14.629.000,00	4.304.272,20	16.332.114,82
Outras Receitas Correntes	95.000,00	1.905,26	11.461,09
RECEITAS DE CAPITAL	368.900,00	0,00	0,00
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	2.098.600,00	597.686,97	2.296.959,31
TOTAL	13.500.000,00	3.860.596,76	14.580.009,25

2.2 – DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

As disponibilidades financeiras da Administração Direta, registradas na contabilidade em 31/12/2018, importava em **R\$ 1.271.795,02 (um milhão duzentos e setenta e um mil setecentos e noventa e cinco reais e dois centavos)**, assim distribuídas:

Descrição	PM	FMS	FMAS	Total
Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00
Bancos	1.036.505,58	68.978,32	166.311,12	1.271.795,02
TOTAL	1.036.505,58	68.978,32	166.311,12	1.271.795,02

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	2.035.876,94	4.087.835,96	4.001.053,59
Até o trimestre	14.429.362,13	14.284.166,56	13.810.923,13

3.2 – DOAÇÕES

No período em exame, considerando a despesa efetivamente liquidada, observa-se que a Prefeitura aplicou recursos da ordem de **R\$ 18.940,04 (dezoitos mil novecentos e quarenta reais e quatro centavos)** com doações a pessoas carentes, assim distribuídos:



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL MAYNARD

Outros Auxílios Financeiros	2.040,00
Material de Distribuição Gratuita	16.900,04
TOTAL	18.940,04

3.3 – DIÁRIAS

No período foram concedidas diárias a servidores e agentes políticos no valor de **RS 5.360,00 (cinco mil trezentos e sessenta 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	376.024,25
Obras	162.110,78
Equipamentos e Material Permanente	9.495,00
Total	547.630,03

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 2018 para o Poder Legislativo, conforme determinado pelo art. 29-A da Constituição Federal é de **RS 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 **RS 782.524,44 (setecentos e oitenta e dois mil quinhentos e vinte e quatro reais e quarenta e quatro 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	12.680.194,62
Valor Aplicado na Manut. e Desenv. do Ensino	3.392.415,53
Percentual aplicado	26,75%
Superávit	222.366,87

4.3.3 – FUNDEB

GASTOS COM FUNDEB – 60%	
Receita do FUNDEB	2.145.589,76
60% da receita do FUNDEB	1.287.353,86
Valor aplicado na remuneração do magistério	2.202.695,87
Percentual aplicado	102,66%
Superávit	915.342,01

4.4 – GASTOS COM A SAÚDE

GASTOS EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	
Receita de Impostos e Transferências	12.680.194,62
Valor Aplicado em Ações e Serviços de Saúde	1.902.029,19
Percentual aplicado	15%%
Superávit	155.564,81



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

4.5 – DESPESA TOTAL COM PESSOAL

O detalhamento dos valores da **Receita Corrente Líquida e Despesa com Pessoal** será apresentado no próximo relatório trimestral de auditoria, cujos dados serão obtidos através do **Relatório de Gestão Fiscal**, publicado semestralmente, 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 **Outubro a Dezembro de 2018**, concluímos que os procedimentos adotados pelo órgão, encontram-se de acordo com as normas vigentes.

ESTE É O RELATÓRIO.

General Maynard/SE, 29 de janeiro de 2019.

DANILO DOS SANTOS ROCHA
Controle Interno