



**ESTADO DE SERGIPE
TRIBUNAL DE CONTAS
MUNICÍPIO DE MALHADOR**

**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: 049

Conta Bancária: 300.061-5

Período:

ABRIL/2018

| | |
|---|-------------------|
| Saldo disponível na conta bancária no mês anterior | R\$ 131,15 |
|---|-------------------|

| RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|-------------------------|-------------------------|
| IPTU | R\$ - | R\$ - |
| IRRF | R\$ 36.995,63 | R\$ 221.405,25 |
| ITBI | R\$ 9.332,00 | R\$ 26.793,86 |
| ISS | R\$ 19.456,63 | R\$ 62.633,99 |
| Cota-Parte do FPM | R\$ 828.565,86 | R\$ 3.690.076,21 |
| Cota-Parte do IPI-Exportação | R\$ 297,18 | R\$ 2.308,63 |
| Cota-Parte do ITR | R\$ 13,53 | R\$ 31,91 |
| Cota-Parte do ICMS | R\$ 257.258,55 | R\$ 1.298.875,78 |
| Cota-Parte do IPVA | R\$ 18.933,82 | R\$ 107.251,42 |
| Desoneração do ICMS (Lei Complementar nº 87/96) | R\$ 101,77 | R\$ 407,08 |
| Dívida Ativa dos Impostos | R\$ - | R\$ - |
| Multas, juros e atualizações monetárias dos impostos, inclusive de sua dívida ativa | R\$ - | R\$ - |
| TOTAL | R\$ 1.170.954,97 | R\$ 5.409.784,13 |

| RECURSOS DO FUNDEB | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|--|----------------|------------------|
| CONTRIBUICAO PARA FORMACAO DO FUNDEB (90000000) | R\$ 221.021,04 | R\$ 1.019.270,34 |
| RECURSOS DE TRANSFERÊNCIA DO FUNDEB (1724.01.00) | R\$ 551.042,59 | R\$ 2.667.291,56 |
| RECURSOS DE TRANSFERÊNCIA DE COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB | R\$ - | R\$ - |

| DESPESA EMPENHADA E PAGA (1) | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|-----------------------|-----------------------|
| EDUCAÇÃO INFANTIL | R\$ 24.268,67 | R\$ 67.853,47 |
| Contratação por tempo determinado | R\$ 3.816,00 | R\$ 7.632,00 |
| Vencimentos e vantagens Fixas-Pessoa Civil | R\$ 20.290,65 | R\$ 41.118,92 |
| 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\$ 162,02 | R\$ 4.901,95 |
| Obras e Instalações | | R\$ 14.200,60 |
| Equipamento e material Permanente | R\$ - | R\$ - |
| ENSINO FUNDAMENTAL | R\$ 193.139,63 | R\$ 722.616,40 |
| Contratação por tempo determinado | R\$ 15.602,00 | R\$ 35.636,00 |
| Vencimentos e vantagens Fixas-Pessoa Civil | R\$ 168.230,75 | R\$ 564.453,85 |
| Obrigações Patronais | | R\$ 88.050,13 |
| Indenizações e Restituições Trabalhistas | R\$ - | R\$ - |
| Setenças Judiciais | R\$ - | R\$ - |
| Despesas de Exercícios Anteriores | 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\$ 952,00 | R\$ 11.202,00 |
| Outros Serviços de Terceiro - Pessoa Jurídica | R\$ 8.354,88 | R\$ 23.274,42 |
| Equipamento e material Permanente | R\$ - | 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\$ | - |
| 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\$ | - |
| TOTAL | R\$ | 217.408,30 | R\$ | 790.469,87 |

| RESTOS A PAGAR QUITADOS NO EXERCÍCIO | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|---------------|----------------------|
| Educação Infantil | R\$ - | R\$ - |
| Ensino Fundamental | R\$ - | R\$ 59.660,74 |
| Ensino Médio | R\$ - | R\$ - |
| Ensino Superior | R\$ - | R\$ - |
| TOTAL | R\$ - | R\$ 59.660,74 |

| OUTROS RECEBIMENTOS | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|----------------------|-----------------------|
| Retenções e Consignações a Recolher | R\$ 39.644,84 | R\$ 134.820,83 |
| Indenizações e restituições de despesas | R\$ - | R\$ - |
| Rendimento de aplicações financeiras | R\$ - | R\$ - |
| Outros Recebimentos (a especificar) | R\$ - | R\$ - |
| TOTAL | R\$ 39.644,84 | R\$ 134.820,83 |

| OUTROS PAGAMENTOS | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|----------------------|-----------------------|
| Recolhimento de retenções e consignações | R\$ 48.180,42 | R\$ 149.215,74 |
| Despesa Pagas indevidamente com contas do MDE | R\$ - | |
| TOTAL | R\$ 48.180,42 | R\$ 149.215,74 |

| | |
|---|------------------|
| Saldo atual disponível na conta bancária, conforme registro contábil | R\$ 88,24 |
|---|------------------|

| APURAÇÃO | % | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
| Recursos aplicados nos níveis prioritários de atuação (Art. 211 da CF) | R\$ 438.429,34 | R\$ 1.869.400,95 |
| Percentual dos recursos aplicados nos níveis prioritários de atuação | 37,44 | 34,56 |
| Recursos aplicados na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | R\$ 438.429,34 | R\$ 1.869.400,95 |
| Percentual dos recursos aplicados na MDE | 37,44 | 34,56 |

(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, §§ 2º e 3º da CF).

Malhador/SE, 30 de abril 2018

ELAYNE OLIVEIRA DE ARAUJO

Prefeita Municipal



ESTADO DE SERGIPE
TRIBUNAL DE CONTAS
MUNICÍPIO DE MALHADOR
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: BANCO DO BRASIL

Agência Bancária: 2312-4

Conta Bancária: 9090-5

Período: ABRIL/2018

| | | |
|--|-----|------------|
| Saldo disponível na conta bancária no mês anterior | R\$ | 134.341,23 |
|--|-----|------------|

| RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Transferências do recursos do FUNDEB (1724.01.00) | R\$ 551.042,59 | R\$ 2.667.291,56 |
| Complementação da União ao FUNDEB | R\$ - | R\$ - |
| Rendimentos de aplicação financeiras | R\$ 208,95 | R\$ 749,04 |
| TOTAL (A) | R\$ 551.251,54 | R\$ 2.668.040,60 |

| DESPESA EMPENHADA E PAGA (1) | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|--|-----------------------|-------------------------|
| Remuneração dos profissionais do magistério (B) | R\$ 327.483,84 | R\$ 2.018.180,90 |
| Contratação por tempo determinado | R\$ 8.931,10 | R\$ 22.663,18 |
| Salário ou vencimentos brutos | R\$ 318.552,74 | R\$ 1.690.730,21 |
| Encargos Patronais | | R\$ 304.787,51 |
| Idenizações e Restituições | R\$ - | R\$ - |
| Remuneração dos demais servidores | R\$ 1.113,37 | R\$ 124.590,91 |
| Salário ou vencimentos brutos | R\$ 1.113,37 | R\$ 104.795,33 |
| Encargos Patronais | R\$ - | R\$ 19.795,58 |
| Contratação por tempo determinado | R\$ - | R\$ - |
| Outras despesas variáveis pessoa civil | R\$ - | R\$ - |
| Outras despesas | R\$ - | R\$ 14.059,33 |
| Locação de mão de obra | R\$ - | R\$ - |
| Auxílio Alimentação | R\$ - | R\$ - |
| Material de Consumo | R\$ - | R\$ - |
| Serviços prestados por pessoa física ou jurídica | R\$ - | R\$ 14.059,33 |
| Aquisição de equipamentos e material permanente | R\$ - | R\$ - |
| Idenizações e Restituições | R\$ - | R\$ - |
| Diárias - Pessoas Civil | R\$ - | R\$ - |
| Obras e Instalações | R\$ - | R\$ - |
| Ampliação de rede física | R\$ - | R\$ - |
| Despesas do Exercício anterior | R\$ - | R\$ - |
| TOTAL (C) | R\$ 328.597,21 | R\$ 2.156.831,14 |

| OUTROS RECEBIMENTOS | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|----------------------|-----------------------|
| Retenções e Consignações a Recolher | R\$ 23.664,04 | R\$ 390.345,70 |
| Idenizações e restituições de despesas | R\$ - | R\$ - |
| Alienações de Bens Móveis e Imóveis adquiridos com recursos do FUNDEB | R\$ - | R\$ - |
| TOTAL (E) | R\$ 23.664,04 | R\$ 390.345,70 |

| OUTROS PAGAMENTOS | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Retenções recolhidas no exercício | R\$ 242.460,76 | R\$ 670.332,31 |
| Despesas pagas indevidamente pelas contas do FUNDEB | R\$ - | R\$ - |
| TOTAL (D) | R\$ 242.460,76 | R\$ 670.332,31 |

| | | |
|--|-----|------------|
| Saldo atual disponível na conta bancária, conforme registro contábil | R\$ | 142.699,73 |
|--|-----|------------|

| APURAÇÃO | NO MÊS | ATÉ O MÊS |
|--|--------|-----------|
| Recursos aplicados na remuneração dos profissionais do magistério $H=(B/A) \times 100$ | 59,41 | 75,64 |
| Recursos utilizados no período $I=(C \times A) / 100$ | 59,61 | 80,84 |

(1) Para efeito de apuração do valor aplicado as despesas orçamentárias empenhadas no exercício e pagas estão demonstradas de acordo com §3º 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, §§2º e 3º da CF).
- Os níveis de ensino que compõem a atuação prioritária dos municípios são a educação infantil e o ensino fundamental (art. 211, §§2º e 3º da CF).

Malhador/SE, 30 de abril 2018

ELAYNE OLIVEIRA DE ARAUJO

Prefeita Municipal



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

Banco: BANESE

Agência Bancária: 049

Conta Bancária: 300101-8

PERÍODO:

ABRIL/2018

| | |
|--|------------|
| Saldo disponível na conta bancária no mês anterior | 178.397,42 |
|--|------------|

| RECEITA ARRECADADA | TOTAL |
|---|---------------------|
| IPTU | - |
| IRRF | 221.405,25 |
| ITBI | 26.793,86 |
| ISS | 62.633,99 |
| FPM | 3.690.076,21 |
| ITR | 31,91 |
| ICMS DESONERAÇÃO - L.C. 87/96 | 407,08 |
| ICMS | 1.298.875,78 |
| IPVA | 107.251,42 |
| IPI EXPORTACAO | 2.308,63 |
| 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) | 5.409.784,13 |

| DESPESAS CONSIDERADAS PARA APURAÇÃO | LIQUIDADAS E PAGAS (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR | |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | | PROCESSADOS (b) | NÃO PROCESSADOS (v) |
| DESPESAS CORRENTES | 580.194,00 | - | - |
| Pessoal e Encargos ⁽¹⁾ | 404.915,05 | - | - |
| Juros e Encargos a Dívida | - | - | - |
| Outras Despesas Correntes | 175.278,95 | - | - |
| DESPESAS DE CAPITAL | - | - | - |
| Investimentos | - | - | - |
| Inversões Financeiras | - | - | - |
| Amortização da Dívida | - | - | - |
| TOTAL (II) | 580.194,00 | - | - |
| 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) | 580.194,00 |

| PERCENTUAL DA RECEITA ARRECADADA DE IMPOSTOS, APLICADOS EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE | % |
|---|-------|
| Percentual aplicado no período (VI/I) X 100 | 10,72 |

| 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) | 97.500,21 |
| Saldo dos Restos a Pagar inscritos em anos anteriores (b) | 10.053,74 |
| 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) | 87.446,47 |
| 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 exercício, 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.

Malhador/SE, 30 de abril 2018

ELAYNE OLIVEIRA DE ARAUJO
Prefeita Municipal