

## INSTRUÇÕES PARA PREENCHIMENTO DOS ANEXOS DO PTE-MG 2017

### ANEXO III - DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA

- ✓ Saldo do exercício anterior
  - Valor exato do saldo apurado no extrato bancário de conta corrente e aplicação financeira em 31/12/2016.
- ✓ Recursos recebidos da SEE
  - Valor total do repasse no exercício conforme extrato.
- ✓ Aplicação financeira
  - Valor apurado de rendimento de aplicação financeira durante todo exercício de 2017, conforme extrato.
- ✓ Recurso próprio do município
  - Valor depositado pelo município na conta do programa
  - Ex.: para cobrir despesas com tarifas bancárias do exercício e de exercício anterior (alguns municípios, após análise da prestação de contas apresentada em 2016, foram diligenciados a restituir à conta do programa, valores de tarifas descontadas em 2016 no exercício de 2017, devidamente atualizados). Nesse caso o valor depositado na conta referente a tarifas do exercício anterior será informado no anexo como recurso próprio do município.
- ✓ Despesas realizadas do PTE-MG
  - Valor total das despesas realizadas. (despesas permitidas)
- ✓ Despesas vedadas restituídas
  - Valor de despesas não permitidas pelo programa, restituídas à conta no caso de tarifas ou restituídas à SEE por meio de DAE, nos demais casos.
- ✓ Total
  - Somatório das receitas e somatório das despesas
- ✓ Saldo Final
  - Diferença entre total da receita – (menos) o total da despesa
  - Obs. Importante verificar que o saldo final tem que ser estritamente igual ao apurado nos extratos bancários em 31/12/2017.
- ✓ Percentual Executado
  - Nota-se que, diferentemente do orientado no exercício anterior, o percentual será calculado com base no total da despesa em relação ao total da receita.

Abaixo alguns exemplos de anexo preenchido em que ocorreu a seguinte situação:

Ex.: 01

Saldo extratos em 31/12/2016: R\$5.000,00

Recursos recebidos da SEE/MG no exercício de 2017: R\$50.000,00

Aplicação financeira apurada em todo exercício de 2017: R\$1.500,00

Recurso próprio do município depositado na conta do programa em 2017 para cobrir tarifas bancárias debitadas em 2017: R\$ 150,00

ANEXO III		
PROGRAMA ESTADUAL DO TRANSPORTE ESCOLAR - PTE - MG		
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA		
EXERCÍCIO: 2017		
Prefeitura Municipal: Modelo		
CNPJ: 00.000.000/0000-00		
Dados Bancários:		
Nome Banco: 000		
Código Agência: 000		
Nº Conta Bancária: 00000-0		
DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA
Saldo do Exercício Anterior	5.000,00	
Recursos Recebidos da SEE	50.000,00	
Aplicação Financeira	1.500,00	
Recursos Próprios do Município	150,00	
Despesas Realizadas do PTE-MG		53.000,00
Despesas vedadas (Restituídas)		150,00
TOTAL	56.650,00	53.150,00
Saldo Final	3.500,00	
Percentual Executado	93,82	
Data:		
Assinatura Responsável pelo preenchimento		Prefeito(a) Municipal

Ex.: 02

Saldo extratos em 31/12/2016: R\$5.000,00

Recursos recebidos da SEE/MG no exercício de 2017: R\$50.000,00

Aplicação financeira apurada em todo exercício de 2017: R\$1.500,00

Recurso próprio do município depositado na conta do programa em 2017 para cobrir tarifas bancárias debitadas em 2016: R\$150,00

Obs.: Nesse exemplo vamos considerar que após análise da prestação de contas de 2016, o município foi diligenciado a restituir à conta do programa em 2017, o valor de R\$150,00 referente a tarifas bancárias debitadas no exercício de 2016.

Não será lançado nenhum valor em Despesas vedadas restituídas uma vez que no exemplo em questão, a despesa vedada ocorreu na prestação de contas de 2016.

ANEXO III		
PROGRAMA ESTADUAL DO TRANSPORTE ESCOLAR - PTE - MG		
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA		
EXERCÍCIO: 2017		
Prefeitura Municipal: Modelo		
CNPJ: 00.000.000/0000-00		
Dados Bancários:		
Nome Banco: 000		
Código Agência: 000		
Nº Conta Bancária: 00000-0		
DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA
Saldo do Exercício Anterior	5.000,00	
Recursos Recebidos da SEE	50.000,00	
Aplicação Financeira	1.500,00	
Recursos Próprios do Município	150,00	
Despesas Realizadas do PTE-MG		53.000,00
Despesas vedadas (Restituídas)		0,00
TOTAL	56.650,00	53.000,00
Saldo Final	3.650,00	
Percentual Executado	93,56	
Data:		
Assinatura Responsável pelo preenchimento	Prefeito(a) Municipal	

Ex.: 03

Saldo extratos em 31/12/2016: R\$5.000,00

Recursos recebidos da SEE/MG no exercício de 2017: R\$50.000,00

Aplicação financeira apurada em todo exercício de 2017: R\$1.500,00

Recurso próprio do município depositado na conta do programa em 2017 para cobrir tarifas bancárias debitadas em 2016 e em 2017: R\$350,00

Obs.: Nesse exemplo vamos considerar que após análise da prestação de contas de 2016, o município foi diligenciado a restituir à conta do programa em 2017, o valor de R\$150,00 referente a tarifas bancárias debitadas no exercício de 2016 e o valor de R\$200,00, referente a tarifas bancárias debitadas no exercício de 2017.

Será lançado em Despesas vedadas restituídas apenas o valor de R\$200,00 uma vez que apenas este valor refere-se à despesa vedada do exercício em que as contas estão sendo prestadas.

ANEXO III		
PROGRAMA ESTADUAL DO TRANSPORTE ESCOLAR - PTE - MG		
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA		
EXERCÍCIO: 2017		
Prefeitura Municipal: Modelo		
CNPJ: 00.000.000/0000-00		
Dados Bancários:		
Nome Banco: 000		
Código Agência: 000		
Nº Conta Bancária: 00000-0		
DESCRIÇÃO	RECEITA	DESPESA
Saldo do Exercício Anterior	5.000,00	
Recursos Recebidos da SEE	50.000,00	
Aplicação Financeira	1.500,00	
Recursos Próprios do Município	350,00	
Despesas Realizadas do PTE-MG		53.000,00
Despesas vedadas (Restituídas)		200,00
<b>TOTAL</b>	<b>56.850,00</b>	<b>53.200,00</b>
Saldo Final	3.650,00	
Percentual Executado	93,58	
Data:		
Assinatura Responsável pelo preenchimento	Prefeito(a) Municipal	

## ANEXO IV - RELAÇÃO DE PAGAMENTOS EFETUADOS

Para cada débito no extrato bancário, deverá constar no *Anexo IV* o documento de despesa correspondente.

- No caso de prestação de serviço em que são debitados no extrato o valor líquido e valores de tributos, preencher conforme modelo abaixo:

Nº Documento Fiscal	Data de Emissão	CNPJ/CPF	Nome Prestador de Serviço / Fornecedor	Tipo de Despesa	Valor Pago	Nº Cheque / Ordem Bancária	Data do Pagamento
001	12/11/16	000.000.000-00	João da Silva	Prestação de serviço de transporte de escolares	5.000,00	850001	15/11/16
GPS	15/11/16	000.000.000-00	João da Silva	Prestação de serviço de transporte de escolares	110,00	TED	15/11/16
ISSQN	15/11/16	000.000.000-00	João da Silva	Prestação de serviço de transporte de escolares	150,00	TED	15/11/16

- No caso de utilização de RPA, ao invés de documento fiscal, para contratação de pessoa física, lançar conforme exemplo abaixo:

Nº Documento Fiscal	Data de Emissão	CNPJ/CPF	Nome Prestador de Serviço / Fornecedor	Tipo de Despesa	Valor Pago	Nº Cheque / Ordem Bancária	Data do Pagamento
RPA	10/10/16	000.000.000-00	João da Silva	Prestação de serviço de transporte de escolares	3.000,00	850001	11/10/16
GPS	10/10/16	000.000.000-00	João da Silva	Prestação de serviço de transporte de escolares	66,00	TED	11/10/16
ISSQN	10/10/16	000.000.000-00	João da Silva	Prestação de serviço de transporte de escolares	90,00	TED	11/10/16

- No caso de houver pagamento de documento fiscal com parte de recurso do Programa e parte de recurso próprio do Município, lançar:

- a) apenas o valor pago com o recurso do Programa, se o recurso próprio do Município não tiver sido depositado na conta específica do Programa.
- b) o valor total do comprovante de despesa, se o recurso próprio do Município tiver sido depositado na conta do Programa.

### ✓ TIPO DE DESPESA

Descrição das despesas realizadas.

Ex: prestação de serviço de transporte de escolares, aquisição de combustível, aquisição de pneus, aquisição de peças, manutenção de veículo, etc.

**OBS.: Todos os anexos devem ser assinados pelo gestor responsável pela apresentação da prestação de contas.**