

AUDIÊNCIA  
PÚBLICA  
AVALIAÇÃO DE  
METAS FISCAIS  
2016 - 3º Q.

# EMBASAMENTO LEGAL

- C. F./1988 (art. 5º, XXXIII)
- L.R.F./2000 (art. 9º, § 4º)
- L. M. 3.084/2016(LDO/2016)

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DESPESA FIXADA .....	R\$	32.021.245,00
CRÉD.SUPLEMENT .....	R\$	5.723.991,67
CRÉD. ESPECIAIS.....	R\$	3.438.676,62
(-) REDUÇÕES .....	R\$	5.686.781,95

DESPESA AUTORIZADA R\$ 35.497.131,34

# RECEITAS

	PREVISTA	ARRECADADA
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>29.764.535,87</b>	<b>31.370.792,78</b>
Receita Tributária	2.191.982,75	2.942.154,05
Receita de Contribuições	1.002.922,20	1.113.497,72
Receita Patrimonial	1.225.668,85	1.880.867,34
Receita de Serviços	14.825,64	5.205,00
Transferências Correntes	25.012.482,43	25.152.665,11
Outras Receitas Correntes	316.654,00	276.403,56
<b>REC. CORR. INTRA-ORÇAM.</b>	<b>1.849.000,00</b>	<b>2.478.672,44</b>
<b>REC. DE CONTR. INTRA-ORÇ.</b>	<b>1.704.000,00</b>	<b>2.199.298,21</b>
<b>OUTRAS REC. DE CONTR. INTRA-ORÇ</b>	<b>145.000,00</b>	<b>279.374,23</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>4.845.611,00</b>	<b>2.473.763,42</b>
Alienação de Bens	3.000,00	0,00
Transferências de Capital	3.316.011,00	1.956.931,32
Outras Receitas de Capital	26.600,00	36.377,57
Operações de Crédito	1.500.000,00	480.454,53
<b>(-) DEDUÇÃO p/ FUNDEB</b>	<b>- 3.618.901,87</b>	<b>- 3.723.925,39</b>
<b>T O T A L</b>	<b>32.840.245,00</b>	<b>32.599.303,25</b> <b>99,27%</b>

# DESPESAS

## DESPESAS DO EXERCÍCIO 2016

<b>EMPENHADO .....</b>	<b>R\$ 32.670.153,97</b>
<b>LIQUIDADO .....</b>	<b>R\$ 27.950.274,85</b>
<b>PAGO .....</b>	<b>R\$ 25.258.726,34</b>
<b>SALDO A LIQUIDAR .....</b>	<b>R\$ 4.719.879,12</b>
<b>SALDO A PAGAR .....</b>	<b>R\$ 7.412.504,22</b>

# DESPESAS

## DÍVIDA FUNDADA (longo prazo)

Posição em 31/12/2016

- - Parcelamento junto ao FUNPREV/2009 (jul/2029) (240 meses) R\$ 967.187,19
- - Parcelamento junto ao FUNPREV/2012 (dez/2017) (60 meses) R\$ 327.751,77
- - Parcelamento junto ao FUNPREV/2014 (dez/2019) (60 meses) R\$ 728.532,21
- - Parcelamento junto ao FUNPREV/2015 (ago/2020) (60 meses) R\$ 1.025.418,93
- - Parcelamento junto ao FUNPREV/2016 (dez/2016) (4 meses) R\$ 229.390,92
- - Operação de Crédito (fev/2037) (240 meses) Pró-Transporte R\$ 480.454,53

# DESPESAS

## DÍVIDA FLUTUANTE ( curto prazo)

Posição em 31/12/2016

• RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R\$	7.216.782,47
• RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	R\$	3.128.023,97
• SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR	R\$	182.327,66
• DEPÓSITOS	R\$	287.933,07
• <b>TOTAL DA DÍVIDA FLUTUANTE</b>	<b>R\$</b>	<b>10.815.067,17</b>

# DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

## DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS (31/12/2016)

CAIXA .....	R\$	4.852,03
BANCOS CONTA RECURSOS LIVRES...	R\$	737.409,54
BANCOS CONTA RECURSOS VINCUL..	R\$	2.684.689,77
PODER LEGISLATIVO.....	R\$	12.044,21
R.P.P.S. (FUNPREV).....	R\$	11.853.820,01

# DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

## R.P.P.S. (FUNPREV)

BANCOS CONTA MOVIMENTO..... R\$ 42.630,04

BANCOS CONTA APLICAÇÃO.....R\$ 11.811.189,97

**TOTAL DO RPPS..... R\$ 11.853.820,01**

# DESPESAS COM EDUCAÇÃO

## GASTOS CONSTITUCIONAIS EM EDUCAÇÃO

R\$ 5.845.800,33

**APLICAÇÃO : 27,68%**

### **FUNDEB**

ENSINO FUNDAMENTAL .....	R\$ 2.388.021,70
EDUCAÇÃO INFANTIL.....	R\$ 1.297.189,08
EDUCAÇÃO ESPECIAL .....	R\$ 106.078,84
TRANSPORTE .....	R\$ 47.683,01
(-) Desp. com PLUS do FUNDEB.....	R\$ 15.932,29
(-) Rend. aplic. financ. MDE/FUNDEB.....	R\$ 30.057,11

**APLICAÇÃO : 92,33%**

# DESPESAS COM SAÚDE

Especificação	Valor
Total das Receitas Vinculadas	R\$ 21.115.846,70
Valor mínimo a ser aplicado em A S P S (mínimo 15% )	R\$ 3.161.439,98
Total das despesas liquidadas na saúde	R\$ 6.869.222,26
(-) Despesas realizadas com recursos de auxílios e convênios	R\$ 1.732.825,33
(=) Total das despesas liquidadas com recursos ASPS	R\$ 5.136.396,93
(-) rendimento de aplicação financeira - ASPS	R\$ 2.237,75
(-) Atenção Básica – Modalidade de Aplicação 71	R\$ 17.777,76
(=) Valor Total Aplicado - ASPS	R\$ 5.116.381,42
<b>Percentual aplicado</b>	<b>24,23%</b>

# SITUAÇÃO FINANCEIRA

## RESTOS A PAGAR COM RECURSOS LIVRES

ANO	PROCESSADOS	NÃO PROCES.	TOTAL
2009	R\$ -	R\$ 3.725,00	R\$ 3.725,00
2010	R\$ -	R\$ 3.347,00	R\$ 3.347,00
2014	R\$ 365,60	R\$ -	R\$ 365,60
2015	R\$ 134.533,65	R\$ -	R\$ 134.533,65
2016	R\$ 1.275.138,45	R\$ 238.993,12	R\$ 1.514.131,57
SOMA	<b>R\$ 1.410.037,70</b>	<b>R\$ 246.065,12</b>	<b>R\$ 1.656.102,82</b>
<b>TOTAL</b>			

## RESTOS A PAGAR COM RECURSOS VINCULADOS

ANO	PROCESSADOS	NÃO PROCES.	TOTAL
2013	R\$ 160,00	R\$ -	R\$ 160,00
2014	R\$ 78.696,16	R\$ 2.160.654,68	R\$ 2.239.350,84
2015	R\$ 222.500,05	R\$ 323.084,85	R\$ 545.584,90
2016	R\$ 1.414.496,99	R\$ 4.483.875,66	R\$ 5.898.372,65
SOMA	<b>R\$ 1.715.853,20</b>	<b>R\$ 6.967.615,19</b>	<b>R\$ 8.683.468,39</b>
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>R\$ 10.339.571,21</b>

# SITUAÇÃO FINANCEIRA

## RESTOS A PAGAR COM "SUFICIÊNCIA" FINANCEIRA

REC.	PROCESSADOS	NÃO PROCES.	TOTAL
LIVRE	R\$ 737.408,54	R\$ -	
VINCUL	R\$ 593.159,35	R\$ 6.750.640,24	<b>R\$ 8.081.208,13</b>

## RESTOS A PAGAR COM "INSUFICIÊNCIA" FINANCEIRA

REC.	PROCESSADOS	NÃO PROCES.	TOTAL
LIVRE	R\$ 675.287,05	R\$ 243.406,22	
M.D.E.	R\$ 171.474,53	R\$ 900,58	
FUNDEB	R\$ 66.651,93	R\$ -	
A.S.P.S.	R\$ 848.226,71	R\$ 214.933,27	
<b>DEPOS</b>	<b>R\$ 287.933,07</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 2.508.813,36</b>
VINCUL	R\$ 33.902,79	R\$ 3.580,00	<b>R\$ 37.482,79</b>

# HOSPITAL DE CARIDADE

## Situação recebida

MÊS	VALOR PARCELA	REPASSE SUS	Nº NF	DATA NF	VALOR NF	VALOR PAGO	DATA PGTO	
JAN	R\$ 250.000,00	R\$ 65.193,00	49783	12/02/2016	R\$ 184.807,00	R\$ 184.807,00	10/05/2016	
FEV	R\$ 250.000,00	R\$ 90.652,86	49805	10/03/2016	R\$ 159.347,14	R\$ 159.347,14	14/06/2016	
MAR	R\$ 250.000,00	R\$ 50.453,09	49841	06/04/2016	R\$ 199.546,91	R\$ 52.500,00	13/06/2016	
						R\$ 80.500,00	14/06/2016	
						R\$ 66.546,91	19/08/2016	
ABR	R\$ 250.000,00	R\$ 50.154,48	49920	03/05/2016	R\$ 199.845,52	R\$ 100.000,00	29/08/2016	
						R\$ 99.845,52	04/10/2016	
MAI	R\$ 250.000,00	R\$ 131.921,06	49949	02/06/2016	R\$ 118.078,94	R\$ 118.078,94	04/10/2016	
JUN	R\$ 288.000,00	R\$ 76.099,32	50138	04/07/2016	R\$ 211.900,68	R\$ 147.410,18	24/10/2016	
						R\$ 11.189,50	24/10/2016	
						R\$ 53.301,00	24/10/2016	
JUL	R\$ 288.000,00	R\$ 27.654,08	50464	02/08/2016	R\$ 260.345,92	R\$ 8.099,32	24/10/2016	
						R\$ 80.000,00	31/10/2016	
						R\$ 172.246,60	10/11/2016	
AGO	R\$ 288.000,00	R\$ 45.350,72	50525	22/09/2016	R\$ 242.649,28	R\$ 7.753,40	10/11/2016	
						R\$ 50.000,00	24/11/2016	
						R\$ 100.000,00	22/12/2016	
SET	R\$ 288.000,00	R\$ 52.749,32	50541	10/10/2016	R\$ 235.250,68	R\$ -		
OUT	R\$ 288.000,00	R\$ 62.883,95	50581	11/11/2016	R\$ 225.116,05	R\$ -		
NOV	R\$ 288.000,00	R\$ 69.294,25	50781	14/12/2016	R\$ 218.705,75	R\$ -		
DEZ	R\$ 288.000,00	R\$ 73.257,31	50806	02/01/2017	R\$ 214.742,69	R\$ -		
<b>TOTAL 2016</b>	<b>R\$ 3.266.000,00</b>	<b>R\$ 795.663,44</b>			<b>R\$ 2.470.336,56</b>	<b>R\$ 1.491.625,51</b>		
	100%	24,36%			75,64%	60,38%		
<b>SALDO DEVEDOR EM 01 DE JANEIRO DE 2017 (parte de agosto, setembro, outubro, novembro e dezembro)</b>							<b>R\$ 978.711,05</b>	

# HOSPITAL DE CARIDADE

## Situação atual

MÊS	VALOR PARCELA	REPASSE SUS	Nº NF	DATA NF	VALOR NF	VALOR PAGO	DATA PGTO
JAN	R\$ 250.000,00	R\$ 65.193,00	49783	12/02/2016	R\$ 184.807,00	R\$ 184.807,00	10/05/2016
FEV	R\$ 250.000,00	R\$ 90.652,86	49805	10/03/2016	R\$ 159.347,14	R\$ 159.347,14	14/06/2016
MAR	R\$ 250.000,00	R\$ 50.453,09	49841	06/04/2016	R\$ 199.546,91	R\$ 52.500,00	13/06/2016
						R\$ 80.500,00	14/06/2016
						R\$ 66.546,91	19/08/2016
ABR	R\$ 250.000,00	R\$ 50.154,48	49920	03/05/2016	R\$ 199.845,52	R\$ 100.000,00	29/08/2016
						R\$ 99.845,52	04/10/2016
MAI	R\$ 250.000,00	R\$ 131.921,06	49949	02/06/2016	R\$ 118.078,94	R\$ 118.078,94	04/10/2016
JUN	R\$ 288.000,00	R\$ 76.099,32	50138	04/07/2016	R\$ 211.900,68	R\$ 147.410,18	24/10/2016
						R\$ 11.189,50	24/10/2016
						R\$ 53.301,00	24/10/2016
JUL	R\$ 288.000,00	R\$ 27.654,08	50464	02/08/2016	R\$ 260.345,92	R\$ 8.099,32	24/10/2016
						R\$ 80.000,00	31/10/2016
						R\$ 172.246,60	10/11/2016
AGO	R\$ 288.000,00	R\$ 45.350,72	50525	22/09/2016	R\$ 242.649,28	R\$ 7.753,40	10/11/2016
						R\$ 50.000,00	24/11/2016
						R\$ 100.000,00	22/12/2016
						R\$ 39.660,00	05/01/2017
SET	R\$ 288.000,00	R\$ 52.749,32	50541	10/10/2016	R\$ 235.250,68	R\$ 45.235,88	05/01/2017
						R\$ 100.000,00	05/01/2017
						R\$ 85.250,68	24/01/2017
OUT	R\$ 288.000,00	R\$ 62.883,95	50581	11/11/2016	R\$ 225.116,05	R\$ 50.000,00	30/01/2017
						R\$ 45.116,05	02/02/2017
						R\$ 59.000,00	07/02/2017
NOV	R\$ 288.000,00	R\$ 69.294,25	50781	14/12/2016	R\$ 218.705,75	R\$ 41.000,00	08/02/2017
						R\$ 80.000,00	10/02/2017
DEZ	R\$ 288.000,00	R\$ 73.257,31	50806	02/01/2017	R\$ 214.742,69	R\$ 218.705,75	14/02/2017
						R\$ 64.742,69	14/02/2017
	R\$ 150.000,00				R\$ 150.000,00		15/02/2017
<b>TOTAL 2016</b>	<b>R\$ 3.266.000,00</b>	<b>R\$ 795.663,44</b>			<b>R\$ 2.470.336,56</b>	<b>R\$ 2.470.336,56</b>	
<b>2015-2016</b>	<b>R\$ 5.141.000,00</b>	<b>R\$ 1.352.589,82</b>			<b>R\$ 3.788.410,18</b>	<b>R\$ 3.788.410,18</b>	
	100%	24,36%			75,64%	100,00%	

# HOSPITAL DE CARIDADE

## Situação atual

MÊS	VALOR PARCELA	REPASSE SUS	Nº NF	DATA NF	VALOR NF	VALOR PAGO	DATA PGTO
JAN	R\$ 288.000,00	R\$ 72.601,05	50847	07/02/2017	R\$ 215.398,95	R\$ 13.235,51	10/02/2017
						R\$ 52.163,44	16/02/2017
						R\$ -	
SALDO DEVEDOR						R\$ 150.000,00	
TOTAL DE PAGAMENTO EFETUADOS EM 2017						R\$ 1.044.110,00	

# CONSIDERAÇÕES FINAIS

Foram ressaltados nesta apresentação, os principais aspectos da gestão financeira e econômica do 3º quadrimestre de 2016.

Colocamo-nos a disposição para os esclarecimentos necessários, destacando que toda a documentação legal, base desta apresentação, encontra-se na Contadoria Geral do Município.