

AUDIÊNCIA PÚBLICA
AVALIAÇÃO DE
METAS FISCAIS
2018 - 1º Q.

ADMINISTRAÇÃO 2017/2020
ROBERTO CARLOS BOFF TURCHIELLO
LUCAS DENARDI CATTELAN

EMBASAMENTO LEGAL

- C. F./1988 (ART. 5º, XXXIII)
- L.R.F./2000 (ART. 9º, § 4º)
- L. M. 3.118/2016(LDO/2017)

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DESPESA FIXADA	R\$	35.500.000,00
CRÉD.SUPLEMENT	R\$	6.963.238,16
CRÉD. ESPECIAIS.....	R\$	3.297.915,06
(-) REDUÇÕES	R\$	7.005.749,55

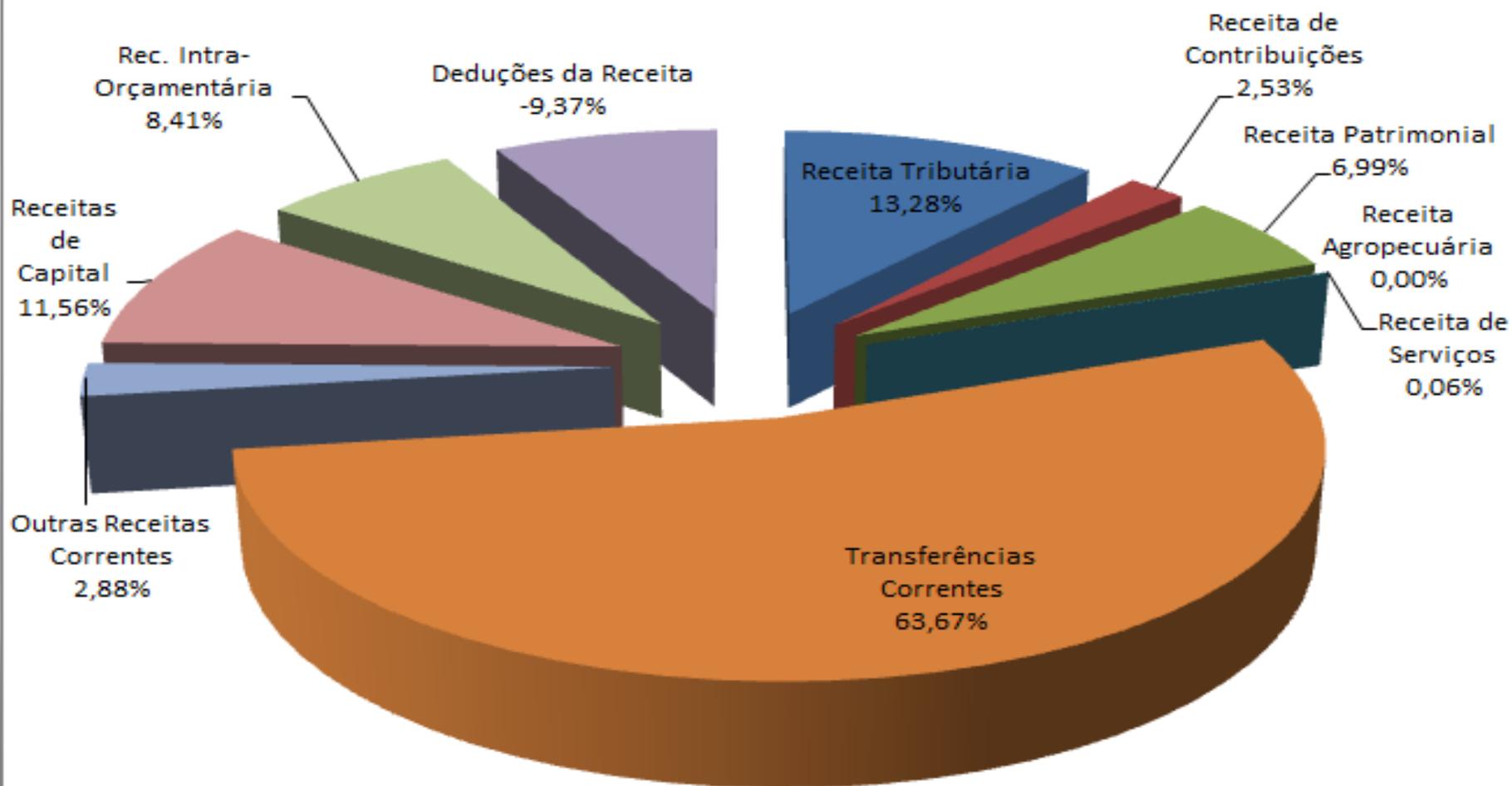
DESPESA AUTORIZADA R\$ 37.319.395,58

RECEITAS

DEMONSTRATIVO DA RECEITA PREVISTA E REALIZADA - 2018

Discriminação	Previsão Anual	Programado no Período	Realizado no Período	% Realizado Ano	% sup./inf. ao programado
1 - Receitas Correntes	37.066.000,00	13.056.483,33	13.664.827,94	36,87%	4,66%
Receita Tributária	4.574.247,00	1.524.749,00	2.029.461,09	44,37%	33,10%
Receita de Contribuições	1.179.500,00	393.166,67	386.412,68	32,76%	-1,72%
Receita Patrimonial	2.103.450,00	1.402.300,00	1.068.634,03	50,80%	-23,79%
Receita Agropecuária	-	-	-	0,00%	0,00%
Receita de Serviços	5.100,00	1.700,00	8.746,15	171,49%	414,48%
Transferências Correntes	29.127.353,00	9.709.117,67	9.732.097,69	33,41%	0,24%
Outras Receitas Correntes	76.350,00	25.450,00	439.476,30	575,61%	1626,82%
2 - Receitas de Capital	3.000,00	1.000,00	1.766.880,02	58896,00%	176588,00%
Operações de Crédito	-	-	-	0,00%	
Alienação de Bens	3.000,00	1.000,00	-	0,00%	-100,00%
Amort. de Empréstimos	-	-	-		
Transferências de Capital	-	-	1.758.900,49		
Outras Rec. de Capital	-	-	7.979,53		
3 - Rec. Intra-Orçamentárias	2.882.500,00	960.833,33	1.285.631,88	44,60%	33,80%
4 - (-) Dedução da Receita	(4.451.500,00)	(1.483.833,33)	(1.432.809,79)	32,19%	-3,44%
TOTAL DA RECEITA	35.500.000,00	12.534.483,33	15.284.530,05	43,06%	21,94%

RECEITAS



DESPESAS

EXERCÍCIO 2018 (jan. a abr.)

EMPENHADOR\$ 13.961.025,35

LIQUIDADO R\$ 9.617.788,66

PAGOR\$ 8.622.313,11

SALDO A LIQUIDARR\$ 4.343.236,69

SALDO A PAGAR 2018 (liquidado).....R\$ 985.707,65

Recursos Livres..... = R\$ 389.084,58

Recursos Vinculados = R\$ 596.623,07 (77.251,62 + 327.277,38)

R. P. Exerc. Anteriores (livres).....R\$ 175.160,30

R. P. Recursos vinculad.....R\$ 4.474.973,33

DESPESAS

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (TODAS AS FONTES DE RECURSOS)

Receita Realizada	Programada no Ano	Programado no Período	Realizada no Período	% Realizado Ano	% sup/inf. ao programado
(1) Receita Total	35.500.000,00	12.534.483,33	15.284.530,05	43,06%	21,94%
Despesa Empenhada	Programada no Ano (atual)	Programado no Período	Liquidada no Período	% Liquidado no Período	% sup/inf. ao programado
Despesas Correntes	32.215.536,12	10.738.512,04	9.103.326,18	28,26%	-15,23%
Pessoal e Encargos Sociais	20.353.788,91	6.784.596,30	6.146.092,39	30,20%	-9,41%
Juros e Encargos da Dívida	450.000,00	150.000,00	26.732,57	0,00%	0,00%
Outras Despesas Correntes	11.411.747,21	3.803.915,74	2.930.501,22	25,68%	-22,96%
Despesas de Capital	3.353.089,06	1.117.696,35	453.633,24	13,53%	-59,41%
Investimentos	2.116.779,06	705.593,02	279.517,97	13,20%	-60,39%
Inversões Financeiras	6.310,00	2.103,33	1.795,42	28,45%	-14,64%
Amortização da Dívida	1.230.000,00	410.000,00	172.319,85	0,00%	0,00%
RESERVA CONTINGENCIA	1.750.770,40	583.590,13	0,00	0,00%	0,00%
(2) Despesa Total	37.319.395,58	12.439.798,53	9.556.959,42	25,61%	-23,17%
Resultado Orçamentário (1 - 2)			5.727.570,63		
Resultado Orçamentário (1 - 2)			1.350.605,26		
Relação Receita/Despesa (1/2)			1,60		
Relação Despesa/Receita (2/1)			0,63		
SUPERÁVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES			-		

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

RECEITA ARRECADADA X DESPESA EMPENHADA

R\$ 15.284.530,05 X R\$ 13.992.230,92 (c/legislativo)

R\$ 1.292.299,13

RECEITA ARRECADADA X DESPESA LIQUIDADADA

R\$ 15.284.530,05 X R\$ 9.866.647,76 (c/legislativo)

R\$ 5.417.882,29

DESPESAS COM EDUCAÇÃO

GASTOS CONSTITUCIONAIS EM EDUCAÇÃO

R\$ 2.102.741,42

APLICAÇÃO : 25,52%

ENSINO FUNDAMENTAL (50,40%).....R\$	1.059.880,99
EDUCAÇÃO INFANTIL (35,16%).....R\$	739.396,02
EDUCAÇÃO ESPECIAL (5,82%).....R\$	122.452,69
TRANSPORTE (4,85%).....R\$	102.062,98
(+) Perda com o FUNDEB (3,80%).....R\$	79.894,16
(-) Rend. aplic. financ. MDE/FUNDEB.....R\$	945,42

FUNDEB COM PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO: 100%

FUNDEB = Retenção s/transferências = R\$ 1.272.463,89

FUNDEB = Transferências Recebidas = R\$ 1.352.358,05

(-) 5,91%

DESPESAS COM SAÚDE

RECEITAS E DESPESAS VINCULADAS A AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - A.S.P.S.

Discriminação	Realizada no Período	% aplicado em Saúde
Atenção Básica	880.008,69	49,98%
Assistência à Criança e ao Adolescente	30.949,15	1,76%
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	845.784,46	48,03%
Vigilância Epidemiológica	4.284,63	0,24%
Administração Geral	-	0,00%
Despesas Liquidadas com rendimentos ASPS	(207,65)	-0,01%
Total da Despesa com Saúde	1.760.819,28	21,37%
Base de Cálculo da Receita	R\$ 8.240.985,33	

DESPESAS

DÍVIDA FUNDADA (longo prazo)

Posição em 30/04/2018

- ▣ - Parcelamento FUNPREV/2009 2272/09 (jul/2029) (240 meses) R\$ 864.706,53 (105)
- ▣ - Parcelamento FUNPREV/2017 01410 (ago/2020) (36 meses) R\$ 326.338,45 (07)
- ▣ - Parcelamento FUNPREV/2017 01422 (abr/2034) (200 meses) R\$ 2.415.391,36 (07)
- ▣ - Operação de Crédito (fev/2037) (240 meses) Pró-Transporte R\$ 1.324.568,03

T O T A L.....R\$ 4.931.004,37

DESPESAS

DÍVIDA FLUTUANTE (curto prazo)

Posição em 30/04/2018

▣	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R\$	2.529.276,82
▣	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	R\$	2.120.856,81
	(Ponte, Escola, Creche)		
▣	TOTAL DA DÍVIDA FLUTUANTE	R\$	4.650.133,63

FOLHA DE PAGAMENTO ABRIL 2018

VALOR BRUTO DA FOLHA DE PAGAMENTO					
ATIVOS	938.585,96				
FÉRIAS	8.953,02	947.538,98			
INATIVOS	288.465,69				
TOTAL	1.236.004,67				
VALOR LÍQUIDO DA FOLHA DE PAGAMENTO					
ATIVOS	699.331,64				
FÉRIAS	8.953,02	708.284,66			
INATIVOS	240.826,52				
TOTAL	949.111,18				
RECURSOS VINCULADOS	BANCO	Nº CONTA	FOLHA	FÉRIAS	SALDO BANCÁRIO
FUNDEB	B. BRASIL S/A	9.255-X	R\$ 272.716,69	R\$ -	R\$ 207.093,64
PMFC / CREAS	B. BRASIL S/A	12.644-6	R\$ 7.368,07	R\$ -	R\$ 7.368,07
ASP S	B. BRASIL S/A	7.367-9	R\$ 63.680,36	R\$ 1.325,90	R\$ 11.900,00
M D E	B. BRASIL S/A	5.424-0	R\$ 121.580,56	R\$ -	R\$ 15.900,00
PBF / PAIF	B. BRASIL S/A	12.645-4	R\$ 13.407,55	R\$ -	R\$ 13.407,55
SERV. CONVIV. E FORTALECIMENTO	B. BRASIL S/A	12.645-4	R\$ -	R\$ -	
P I M	BANRISUL S/A	04.029578.0-1	R\$ 10.788,73	R\$ -	R\$ 10.788,73
E S F	BANRISUL S/A	04.030159.0-7	R\$ 35.809,65	R\$ -	R\$ 35.809,65
E S F	C.E.F.	128-0	R\$ -	R\$ -	R\$ -
VIGIL. SANIT. E EPIDEMIÓLOGICA	C.E.F.	624.010-3	R\$ 6.176,34	R\$ -	R\$ 4.470,00
E A C S	C.E.F.	114-0	R\$ 16.361,69	R\$ -	R\$ 16.361,69
P A B	C.E.F.	624.008-1	R\$ 64.875,19	R\$ 2.005,57	R\$ 45.370,00
SAÚDE CONTRATOS	C.E.F.	624.008-1	R\$ -	R\$ -	
PMAQ	C.E.F.	132-8	R\$ 10.200,00	R\$ -	R\$ 10.200,00
	RECURSO LIVRE			R\$ 5.621,55	R\$
		TOTAL	R\$ 622.964,83	R\$ 8.953,02	R\$
				vinculados	R\$ 378.669,33
				livres	R\$ 329.615,33
				TOTAL LÍQ.	R\$ 708.284,66

DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS (30/04/2018)

CAIXA	R\$	4.058,70
BANCOS CONTA RECURSOS LIVRES...	R\$	814.513,81
BANCOS CONTA RECURSOS VINCUL..	R\$	3.235.341,18
PODER LEGISLATIVO.....	R\$	114.586,41
R.P.P.S. (FUNPREV).....	R\$	14.456.913,96

FUNPREV

R.P.P.S. (FUNPREV)

Receita do FUNPREV= R\$ 2.523.763,42

Despesa do FUNPREV ...= R\$ 1.172.894,82 = 46,47%

Resultado Previdenciário = R\$ 1.350.868,60 = 53,53%

RESULTADO PRIMÁRIO

Receitas Fiscais = receita orçamentária (-)
aplicações financeiras (-) dedução para o
Fundeb (-) operações de crédito (-)
amortização de empréstimos (-) alienação de
imóveis.

Despesas Fiscais = despesas totais (-) pagamentos
da dívida (-) concessões de empréstimos.

Previsto na LDO/2018.= (-) R\$ 536.126,09

Realizada no período..= (+) R\$ 728.709,88

RESULTADO NOMINAL

Verificação do saldo do endividamento líquido, levando-se em consideração a variação verificada de um exercício em relação ao exercício anterior.

(metodologia utilizada pela STN).

{crescimento ou não do endividamento}

Previsto p/2018 = (-) 326.823,03

Realizado = (-) 2.010.964,09 = 16,14%

RESUMO DAS DESPESAS

Unid. Orçamentária		Valor Empenhado	%	Valor Liquidado	%	Valor Pago	%
1	Poder Legislativo	R\$ 312.059,57	2,24%	R\$ 248.859,10	2,59%	R\$ 239.091,20	2,77%
2	Gabinete do Prefeito	R\$ 323.250,55	2,32%	R\$ 235.145,43	2,44%	R\$ 223.992,24	2,60%
3	Sec. Administração	R\$ 1.252.465,09	8,97%	R\$ 526.241,38	5,47%	R\$ 465.046,73	5,39%
4	Sec. Fazenda	R\$ 1.663.717,01	11,92%	R\$ 1.160.839,84	12,07%	R\$ 990.100,90	11,48%
5	Sec. Educação	R\$ 3.032.863,33	21,72%	R\$ 2.072.919,39	21,55%	R\$ 1.917.871,07	22,24%
6	Sec. Saúde	R\$ 3.167.751,54	22,69%	R\$ 2.518.639,30	26,19%	R\$ 2.067.135,31	23,97%
7	Sec. Obras	R\$ 1.845.324,43	13,22%	R\$ 936.210,89	9,73%	R\$ 865.787,88	10,04%
8	Sec. Turismo	R\$ 146.740,97	1,05%	R\$ 99.673,97	1,04%	R\$ 87.053,47	1,01%
9	Sec. Agricultura	R\$ 445.352,88	3,19%	R\$ 195.442,49	2,03%	R\$ 176.468,83	2,05%
10	Sec. Desenv. Social	R\$ 444.765,58	3,19%	R\$ 339.240,60	3,53%	R\$ 309.557,10	3,59%
11	Sec. Planejamento	R\$ 149.478,61	1,07%	R\$ 111.681,45	1,16%	R\$ 107.313,56	1,24%
99	R.P.P.S.-Funprev	R\$ 1.177.255,79	8,43%	R\$ 1.172.894,82	12,20%	R\$ 1.172.894,82	13,60%
	TOTAL	R\$ 13.961.025,35	100,00%	R\$ 9.617.788,66	100,00%	R\$ 8.622.313,11	100,00%

CONSIDERAÇÕES FINAIS

FORAM RESSALTADOS NESTA APRESENTAÇÃO, OS PRINCIPAIS ASPECTOS DA GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA DO 1º QUADRIMESTRE DE 2018.

COLOCAMO-NOS A DISPOSIÇÃO PARA OS ESCLARECIMENTOS NECESSÁRIOS, DESTACANDO QUE TODA A DOCUMENTAÇÃO LEGAL, BASE DESTA APRESENTAÇÃO, ENCONTRA-SE NA CONTADORIA GERAL DO MUNICÍPIO.