

AUDIÊNCIA PÚBLICA

METAS FISCAIS

1º QUADRIMESTRE/2012



PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAJATI





TÓPICOS

- 1. FUNDAMENTAÇÃO**
- 2. COMPORTAMENTO DA RECEITA**
- 3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS**
- 4. DÍVIDA A LONGO PRAZO/RESTOS A PAGAR**
- 5. SALDO FINANCEIRO**
- 6. DESPESAS C/ PESSOAL**
- 7. APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO**
- 8. APLICAÇÃO NA SAÚDE**
- 9. RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL**
- 10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO**



1. FUNDAMENTAÇÃO:

*ARTIGO 9º PARÁGRAFO 4º DA LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00
(Lei de Responsabilidade Fiscal):*

“ Art. 9º -

Parágrafo 4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no Parágrafo 1º do Artigo 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.”

FONTE: Relatório de Gestão Fiscal, Relatório Resumido da Execução Orçamentária e Balancetes Consolidados do Exercício



1. FUNDAMENTAÇÃO:

UTILIDADE: Serve para demonstrar e avaliar o cumprimento das Metas Fiscais estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, ou seja, verificação do comportamento da receita arrecadada e a despesa realizada, em conformidade com a previsão, montante da dívida pública, origem e a aplicação dos recursos obtidos com a alienação dos ativos, capacidade do município saldar suas dívidas, etc.....

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA (Janeiro a Abril)

DESCRIÇÃO DA RECEITA (1)	Receita Orçada 1º Quadrimestre 2012 - R\$ (2)	Receita Arrecadada 1º Quadrimestre 2012 - R\$ (3)	Dif. na Arrec. - R\$ (2 - 3 = 4)	%
Receita Tributária	3.561.250,00	3.915.678,04	+ 354.428,04	- 17,6
Receita Patrimonial	189.810,00	184.410,47	- 5.399,53	
Receitas de Contribuições	99.900,00	77.222,03	- 22.677,97	
Receitas de Serviços	3.700,00	0,00	- 3.700,00	
Transferências Correntes	27.176.500,00	20.608.825,26	- 6.567.674,74	
Outras Rec. Correntes	342.620,00	280.408,92	- 62.211,08	
Receitas de Capital	444.000,00	1.215.805,47	+ 771.805,47	
Ded. Form. do FUNDEB	- 3.124.280,00	- 2.631.080,01	+ 493.199,99	
TOTAL	28.693.500,00	23.651.270,18	- 5.042.229,82	

TABELA 02

DESCRIÇÃO DA RECEITA (1)	Receita Arrecadada 1º Quadrimestre 2012 – R\$ (2)	Receita Arrecadada 1º Quadrimestre 2011 – R\$ (3)	Dif. na Arrec. R\$ (2 – 3 = 4)	%
Receita Tributária	3.915.678,04	3.208.159,74	+ 707.518,30	+14,7
Receita Patrimonial	184.410,47	181.267,12	+ 3.143,35	
Receitas de Serviços	77.222,03	58.260,98	+ 18.961,05	
Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00	
Transferências Correntes	20.608.825,26	19.387.933,17	+ 1.220.892,09	
Outras Rec. Correntes	280.408,92	308.298,18	- 27.889,26	
Receitas de Capital	1.215.805,47	0,00	+ 1.215.805,47	
Ded. Form. do FUNDEB	- 2.631.080,01	- 2.537.573,58	- 93.506,43	
TOTAL	23.651.270,18	20.606.345,61	+ 3.044.924,57	

OBS: Receitas que contribuíram para melhor arrecadação: IPTU, FPM, Rec. Capital



QUEDA ARRECADAÇÃO

TABELA 03

ICMS	Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços – recurso recebido toda terça-feira ÍNDICE PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO 0,09166893 (2010) // 0,09863961 (2011) 0,08787852 (2012)	- 2.177.584,67
FPM	Fundo de Participação do Município – coeficiente 1.4	- 609.112,21
CFEM	Compensação pela Exploração de Recursos Minerais	- 3.285.717,90

TABELA 04

RECEITA	VALOR RECEBIDO R\$	ESFERA DE GOVERNO
Transferências - Fundo a Fundo da Saúde (PAB Fixo, Variável, PSF, PACS, MAC, Assistência Farmacêutica Básica, Vigilância em Saúde e Outros Programas)	887.894,31	Governo Federal
Transferências de Convênios da Área Social (Piso Básico Variável, Piso Média Complexidade, Piso Básico Fixo, Bolsa Família, Infância, Sentinela, Pró - Jovem, Abrigo e Outros)	126.125,12	
Recursos de Convênios do FNDE (Salário-Educação, Merenda Escolar, PNATE e Outros)	767.281,29	
TOTAL DE RECURSOS	1.781.300,72	



PSF – Programa de Saúde da Família, Controle de Glicemia, Programa Sorria São Paulo e Outros	3.617,00	Governo Estadual
Proteção Social Básica, Proteção Social Especial, BPC, Geração de Renda	39.310,00	
Auxílio Transporte de Alunos	383.233,50	
Outros Convênios	85.604,18	
TOTAL DE RECURSOS	511.764,68	
TOTAL GERAL	2.293.065,40	



RECEITAS DE CAPITAL

TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS – GOVERNO FEDERAL	R\$ 862.485,41
TRANSFERÊNCIAS CONVÊNIOS – GOVERNO ESTADUAL	R\$ 194.187,72
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	R\$ 274.114,06

TABELA 05
EXECUTIVO

DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	DESPESA EMPENHADA – R\$	DESPESA PAGA – R\$	A PAGAR R\$
DESPESAS CORRENTES	22.528.790,81	14.628.681,74	7.900.109,07
Pessoal Civil	7.459.637,03	7.248.540,39	211.096,64
Encargos Sociais	2.207.840,50	1.589.087,56	618.752,94
Outras Despesas Variáveis	285.826,53	285.826,53	0,00
Ressarcimento Pessoal Requisitado	91.109,86	71.214,28	19.895,58
Juros e Encargos da Dívida	208.616,19	194.672,43	13.943,76
Subvenções Sociais/Auxílios	769.000,00	249.000,00	520.000,00
Contribuições a Consórcios	21.864,05	4.545,65	17.318,40
Contribuições	25.600,00	25.600,00	0,00
Material de Consumo	2.647.070,04	1.248.598,83	1.398.471,21



Premiação, Cultura, Art., Cient., Desp. e	0,00	0,00	0,00
Material, Bem ou Serviço p/ Distrib. Gratuita	58.916,45	44.991,91	13.924,54
Passagens e Despesas c/ Locomoção	236.492,53	103.844,38	132.648,15
Serviços de Consultoria	58.959,99	19.980,00	38.979,99
Outros Serviços Pessoa Física	254.067,11	160.293,67	93.773,44
Outros Serviços Pessoa Jurídica	8.004.394,85	3.183.130,73	4.821.264,12
Indenizações e Restituições	12.891,47	12.851,17	40,30
Obrigações Tributárias e Contributivas	186.504,21	186.504,21	0,00



DESPESAS DE CAPITAL	6.327.893,10	3.082.561,49	3.245.331,61
Obras e Instalações	5.165.464,09	2.596.794,82	2.568.669,27
Equipamento e Material Permanente	800.010,84	224.758,50	575.252,34
Contribuições e Auxílios	16.400,00	16.400,00	0,00
Aquisição de imóveis	102.410,00	1.000,00	101.410,00
Sentenças Judiciais	205.104,32	205.104,32	0,00
Principal da Dívida	38.295,70	38.295,70	0,00
Indenizações e Restituições	208,15	208,15	0,00
TOTAL (100%)	28.856.683,91	17.711.243,23	11.145.440,68

**OBS: INCLUSO NA DESPESA EMPENHADA
GLOBAIS ESTIMATIVOS DE CONTRATOS,
CONVÊNIOS E OUTRAS LICITAÇÕES.**

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

TABELA 06

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESA EMPENHADA - R\$	% Aplicado da Despesa total
1.Câmara Municipal	0,00	0,00
1.Chefia do Executivo	682.037,44	2,37
1.Departamento de Controle Interno	27.828,10	0,10
1.Departamento Administrativo	1.317.074,24	4,56
1.Departamento de Contabilidade e Finanças	496.881,08	1,72
1.Departamento de Compras e Licitações	214.255,73	0,74
1.Departamento de Educação e Cultura	10.874.308,59	37,68



1.Departamento de Saúde	7.000.497,12	24,26
1.Deptº. de Obras e Serviços Municipais	5.085.101,93	17,62
1.Departamento de Desenvolvimento Rural	519.599,90	1,80
1.Departamento de Esportes e Lazer	413.316,67	1,43
1.Deptº. de Desenvolvimento e Assist. Social	1.317.383,71	4,57
1.Departamento de Turismo e Meio Ambiente	587.545,33	2,04
1.Departamento de Tributos e Fiscalização	320.854,07	1,11
TOTAL	28.856.683,91	100



DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA E CLASSIFICAÇÃO DE DESPESAS

TABELA 07

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESAS C/ PESSOAL	%	DESPESAS C/ MANUTENÇÃO	%	DESPESAS C/ INVEST.	%
Câmara Municipal	0,00	0	0,0	0	0,00	0
Chefia do Executivo	360.423,21	1,25	107.187,91	0,37	214.426,32	0,75
Deptº de Controle Interno	26.994,98	0,09	833,12	0,01	0,00	0
Deptº. Administrativo	236.922,58	0,82	925.768,50	3,21	154.383,16	0,53
Deptº. de Contab. e Fin.	94.977,95	0,33	359.956,28	1,24	41.946,85	0,15
Deptº. Compras e Licit.	128.433,07	0,44	80.162,66	0,28	5.660,00	0,02
Deptº. Educação e Cultura	3.234.346,92	11,22	5.296.480,18	18,35	2.343.481,49	8,12



Departamento de Saúde	4.335.247,94	15,02	2.527.870,15	8,76	137.379,03	0,47
Departamento de Obras e Serviços Municipais	965.668,09	3,34	1.699.878,64	5,89	2.419.555,20	8,39
Departamento de Desenvolvimento Rural	34.332,99	0,12	56.230,91	0,19	429.036,00	1,49
Deptº. de Esportes e Lazer	90.634,31	0,31	249.266,36	0,86	73.416,00	0,25
Departamento de Desenv. e Assistência Social	390.916,05	1,36	896.593,11	3,12	29.874,55	0,10
Deptº. Municipal do Turismo e Meio Ambiente	28.300,50	0,10	87.445,83	0,30	471.799,00	1,63
Departamento Municipal de Tributos e Fiscalização	117.215,33	0,41	196.703,24	0,68	6.935,50	0,03
TOTAL	10.044.413,92	34,81	12.484.376,89	43,26	6.327.893,10	21,93
TOTAL GERAL	R\$ 28.856.683,91					

4. DÍVIDA DO MUNICÍPIO **A LONGO PRAZO**

TABELA 08

DISCRIMINAÇÃO DA DÍVIDA	VALOR A PAGAR - R\$	PARCELAS FALTANTES
PARCELAMENTO DE DÍVIDA SAÚDE T. A 01/96 – 60 MESES	55.775,04	04
EMPRÉSTIMO PMAT/BNDES	158.028,49	19
EMPRÉSTIMO PRO-VIAS	592.579,62	15
TOTAL	R\$ 806.383,15	



RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO DE
2.010 E EXERCÍCIOS ANTERIORES

TABELA 09

SALDO EXERCÍCIO DE 2.010 - R\$	CANCELAMENTO R\$	PAGAMENTOS R\$	MONTANTE A PAGAR – R\$
1.009.257,00	365,92	43.968,20	964.922,88

SALDO EXERCÍCIO DE 2.011 - R\$	CANCELAMENTO R\$	PAGAMENTOS R\$	MONTANTE A PAGAR – R\$
6.175.510,04	63.032,37	3.206.204,92	2.906.272,75



5. SALDO BANCÁRIO EM 30/04/2012

TABELA 10

CONTAS BANCÁRIAS VINCULADAS	6.506.666,29
CONTAS BANCÁRIAS MOVIMENTO	3.646.303,11
CONTA BANCÁRIA DA CÂMARA	75.903,74
SALDO BANCÁRIO	10.228.873,14

6. DESPESAS COM PESSOAL

TABELA 11

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	64.090.201,21
DESPESAS C/ PESSOAL	30.640.060,71
TOTAL APLICADO C/ PESSOAL	47,81 %
APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA CONF. DETERMINAÇÃO DA LEI 101/00 – 60% LEGISLATIVO 6% - APLICADO % - R\$ EXECUTIVO 54% - APLICADO 47,81% - R\$	

7. APLICAÇÃO NO ENSINO **1º TRIMESTRE/2012**

TABELA 12
R\$

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	13.199.557,07	
VALOR OBRIGATÓRIO POR LEI	3.299.889,27	25 %
APLICAÇÃO NO ENSINO – EMPENHADA	5.872.099,98	44,49%
APLICAÇÃO NO ENSINO – LIQUIDADADA	3.279.095,94	24,85%
APLICAÇÃO NO ENSINO – PAGA	2.861.951,93	21,69%



VALOR RECEBIDO DO FUNDEB + APLICAÇÃO FINANCEIRA	3.031.541,68		100%
DESPESAS C/ PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO - LIQUIDADO	1.542.888,46	50,89%	60%
OUTRAS DESPESAS C/ MAGISTÉRIO - LIQUIDADO	477.560,69	15,75%	40%
TOTAL APLICADO NO FUNDEB	2.020.449,15	66,64%	100%



TOTAL DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL	3.543
TOTAL DE ALUNOS DA REDE ESTADUAL	4.004
TOTAL ATENDIDO COM MERENDA	7.547
TOTAL DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	1.446
TOTAL DE ALUNOS DA REDE ESTADUAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	1.923
TOTAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	3.369

8. APLICAÇÃO NA SAÚDE

TABELA 13

RECEITAS	VALOR – R\$
I.P.T.U.	933.690,57
I.R.R.F.	464.746,07
I.S.S.	2.213.082,24
I.T.B.I.	104.954,36
I.P.V.A	1.156.966,77
F.P.M.	4.570.887,79
I.T.R.	411,26
I.C.M.S.	7.442.415,33
I.C.M.S. Desoneração/Exportação	44.471,28
IPI Exportação	54.369,39
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	110.251,53
MULTAS E JUROS DE IMPOSTOS	52.329,54
TOTAL DE RECEITAS	17.148.576,13
PERCENTUAL MÉDIO APLICADO NOS ÚLTIMOS TRÊS ANOS	30% (5.144.572,84)

DESPESAS EMPENHADAS
EM AÇÕES DA SAÚDE
EXERCÍCIO DE 2012
JANEIRO A ABRIL

TABELA 14

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	VALORES R\$
Diretoria Administrativa Hospitalar	226.171,80
Divisão de Saúde Hospitalar e Pronto Socorro	5.385.095,61
Programa Saúde da Família	400.770,58
Divisão de Saúde Bucal	264.498,73
Seção de Controle de Postos de Saúde	680.696,93
Vigilância Sanitária e Epidemiológica	43.263,47
TOTAL DE DESPESAS (BRUTO)	7.000.497,12
Aplicação Rec. Federais e Estaduais 100% - dedução	350.000,00
TOTAL LÍQUIDO APLICADO C/ RECURSOS PRÓPRIOS	6.650.497,12
PERCENTUAL APLICADO	38,78 %

9. RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

RECEITAS FISCAIS	PROGRAMADO NO ANO – R\$	REALIZADO NO PERÍDO – R\$
Receitas Correntes	28.249.500,00	22.435.464,71
Receitas de Capital	444.000,00	1.215.805,47
Subtotal	28.693.500,00	23.651.270,18
DEDUÇÕES		
(-) Rendimentos de Aplicação Financeira	189.440,00	184.410,47
(-) Receitas de Operação de Crédito	0,00	0,00
(-) Receitas de Alienação de Ativos	111.000,00	274.114,06
I – Receitas Fiscais Líquidas	28.393.060,00	23.192.745,65

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS
Despesas Correntes	31.154.912,04	16.306.529,99
Despesas de Capital	13.440.856,14	3.193.408,49
Subtotal	44.595.768,18	19.499.938,48
DEDUÇÕES		
(-) Amortização de Dívida	211.200,00	38.295,70
(-) Juros e Encargos da Dívida	220.800,00	194.672,43
II – Despesas Fiscais Líquidas	44.163.768,18	19.266.970,35
III – RESULTADO PRIMÁRIO	- 15.770.708,18	3.925.775,30

RESULTADO NOMINAL	SALDO	
Especificação	31/12/2011 – R\$	30/04/2012 – R\$
I - Dívida Consolidada	1.231.269,60	806.383,15
II – Deduções	6.499.634,74	8.445.510,67
Ativo Disponível	8.124.613,23	10.228.873,14
Haveres Financeiros	10.942,61	18.187,82
(-) Restos a Pagar Processados	1.635.921,00	1.801.550,29
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (I – II)	- 5.268.365,14	- 7.639.127,52
DIFERENÇA NO PERÍODO	R\$ 2.370.762,38	

10.OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$	OBSERVAÇÃO
Execução de Reforma no PSF da Vila Tatu	89.159,22	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Reforma e Ampliação do Centro Comunitário CDHU	164.500,96	OBRA FINALIZADA Recursos do Governo do Estado e Município
Ampliação e Reforma EMEI Jardim Ana Maria	281.161,74	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Adequação no Aterro Sanitário	319.777,40	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Escada entre as Ruas Projetada e Mandacaí – Jd. São José	104.792,63	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Parte Final Revitalização Adolfo Muniz	417.731,81	OBRA FINALIZADA (RECURSOS PRÓPRIOS)

Recuperação Pavimentação Área atrás Ginásio de Esportes – Feira Livre	103.001,04	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Iluminação de Centro de Eventos	69.961,50	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Pontes sobre o Rio Ribeirão do Cachoeirinha (Rua Marcos Lino Muniz e Rua Ônix – Bairro Inhuvira)	438.303,30	EM ANDAMENTO Recursos Governo Estadual e Municipal
Execução de Reforma na Escola Vereador José Rodrigues de Freitas	304.038,82	EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Elaboração de Projeto Executivo de Construção do Terminal Rodoviário	177.540,98	EM ANDAMENTO Recursos Próprios

Reforma Elétrica no Hospital	225.162,21	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Governo Federal
Revitalização da Avenida Fernando Costa	394.840,99	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Governo Federal
Reforma e Ampliação Posto de Saúde da Vila Antunes	274.705,73	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Federais e Municipais
Construção de Creche Municipal na Vila Antunes	1.412.435,33	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Execução de Drenagem de Águas Pluviais Av. dos Trabalhadores, Rua Bico do Pato, rua Goiás	196.801,81	EM ANDAMENTO Recursos Próprios e Governo Estadual
Execução de Drenagem Terraplenagem, Pavimentação e Obras Complementares para Construção do Depto. de Educação	812.725,56	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Próprios

Pavimentação e Obras Complementares em diversas Ruas	835.000,00	Em Licitação Recursos Governo Estadual
Início da Construção do Departamento de Educação	441.547,00	Em licitação Recursos Próprios
Pavimento em concreto e Escada Rua Maceió e Construção/Adaptação Praça Idoso	63.517,36	Em licitação Recursos Próprios
Execução de Sinalização Horizontal	58.992,78	Em licitação Recursos Próprios
Construção de Academia de Saúde	179.723,35	Em Licitação Recursos Governo Federal
Início da Reforma e Ampliação da EMEF Victorio Zanon	395.000,00	Em licitação Recursos Próprios
TOTAL		7.760.421,52



OBRIGADO!

SOLANGE ROSA



**PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAJATI**

