



# AUDIENCIA PUBLICA

# 1º QUADRIMESTRE 2018





## 1º QUADRIMESTRE 2018 – PODER EXECUTIVO

Audiência pública é uma das formas de participação e de controle popular da administração pública.

Permite ao cidadão a interação com o administrador, o acesso a informação exercitando assim a cidadania.





## 1º QUADRIMESTRE 2018 – PODER EXECUTIVO

**Art. 9º, § 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 § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.



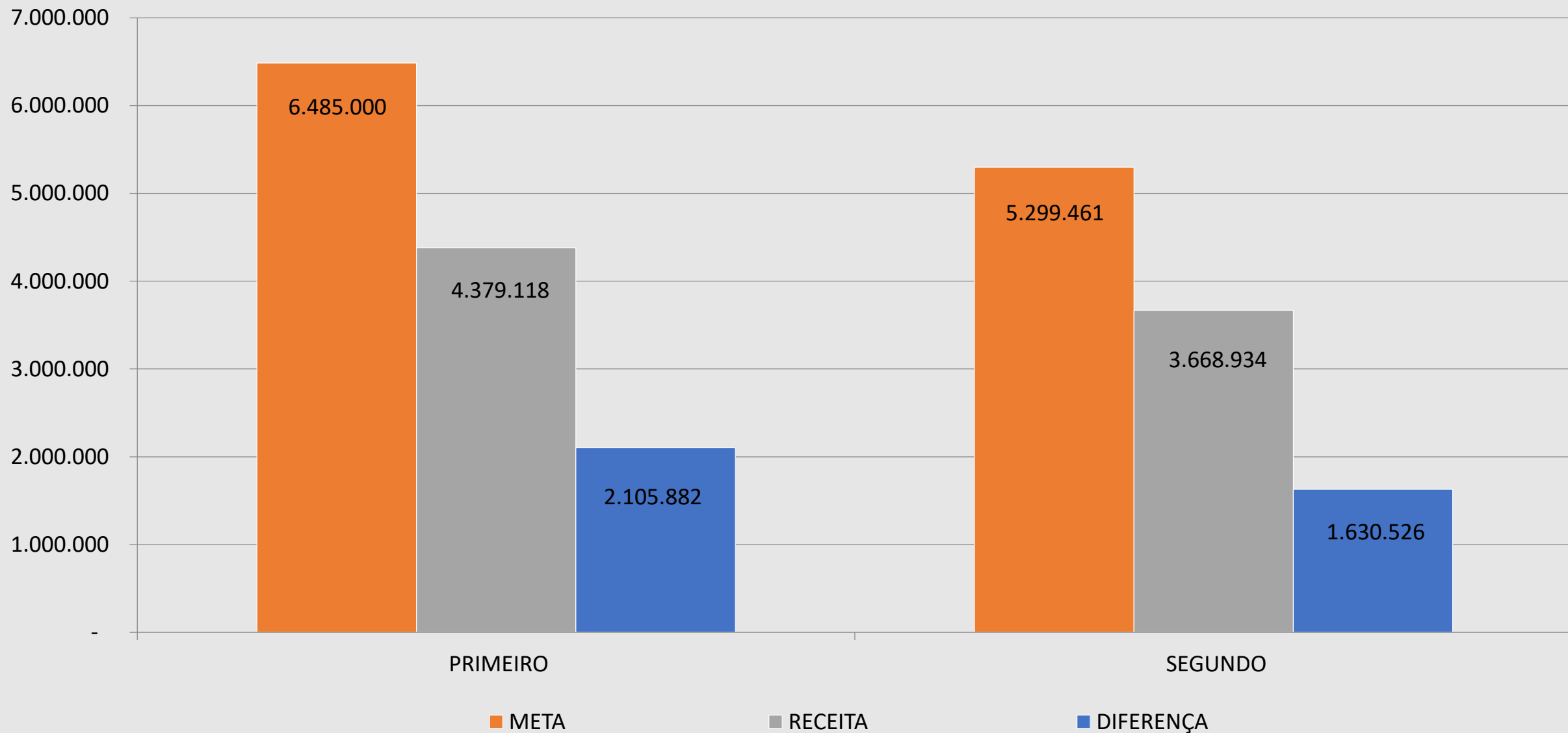
## AUDIENCIA – PODER EXECUTIVO - OBJETIVOS

Abordar, de forma resumida, aspectos relevantes da execução orçamentária e financeira no 1º quadrimestre de 2018.

Oferecer elementos para melhor compreensão dos demonstrativos do RREO e do RGF, integrantes da LC 101/00 Lei de Responsabilidade Fiscal.



# META DE ARRECADAÇÃO - COMPARATIVO





# META DE ARRECADAÇÃO - CONSIDERAÇÕES

- ❑ Convênio SEE - Transporte Escolar R\$ 171.110,90;
- ❑ Receitas de Capital (Convênios - não repassados);
- ❑ Reduções sucessivas no repasse do ICMS;
- ❑ Bloqueios no repasse do IPVA;
- ❑ Bloqueios no repasse dos recursos da Saúde;



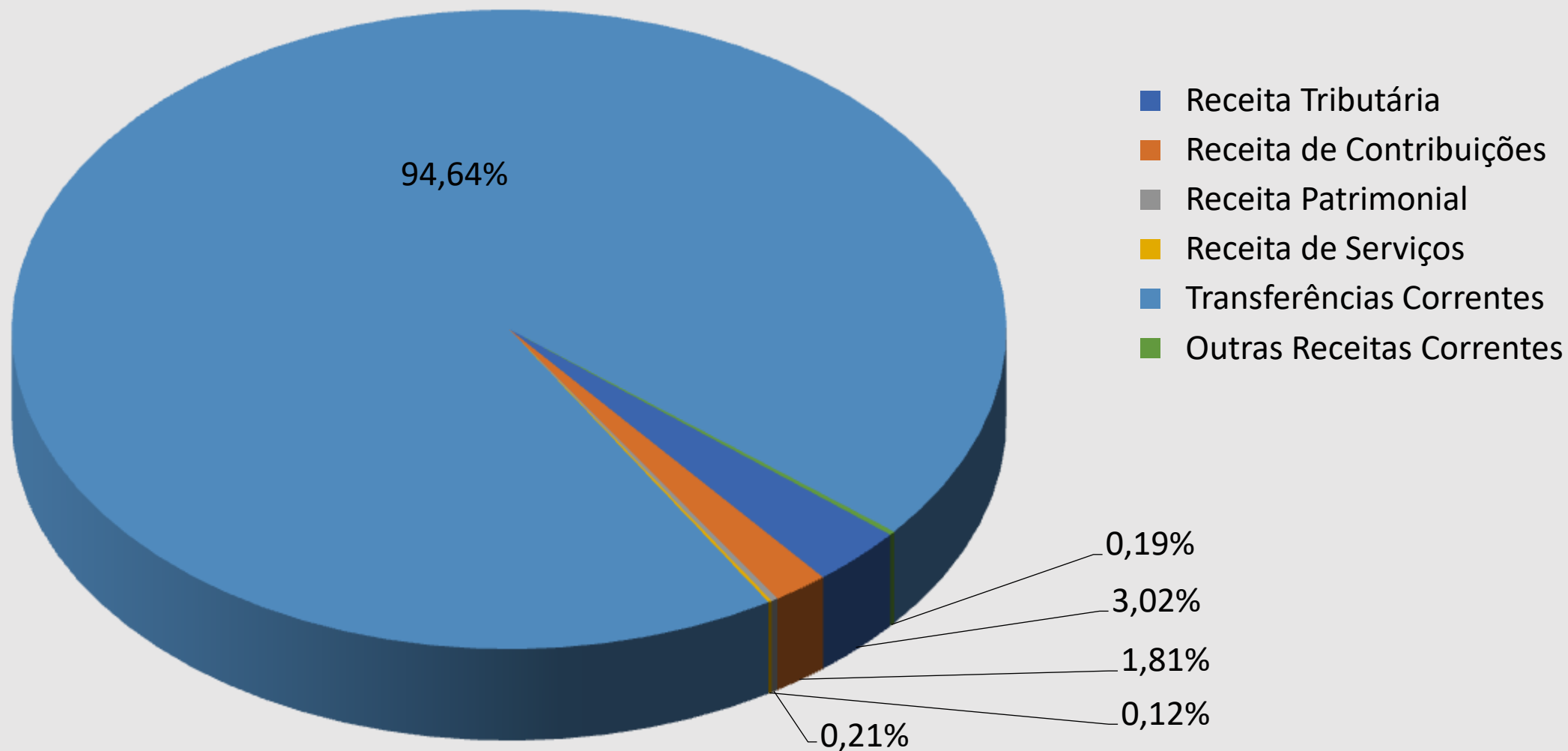
# META DE ARRECADAÇÃO – RECEITA REALIZADA

DESCRIÇÃO	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Total
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>2.106.917</b>	<b>2.272.201</b>	<b>1.748.625</b>	<b>1.920.309</b>	<b>8.048.052</b>
Receita Tributária	70.314	68.402	65.468	39.116	243.300
Receita de Contribuições	37.280	39.263	34.912	33.877	145.332
Receita Patrimonial	4.174	4.209	4.778	4.058	17.219
Receita de Serviços	1.980	1.030	4.181	2.500	9.691
Transferências Correntes	2.247.568	2.466.830	1.866.385	2.078.536	8.659.319
Outras Receitas Correntes	6.559	2.298	3.182	3.532	15.571
<b>Dedução do Fundeb</b>	<b>260.958</b>	<b>309.831</b>	<b>230.282</b>	<b>241.310</b>	<b>1.042.381</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Transferências de Capital	-	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GERAL DA RECEITA</b>	<b>2.106.917</b>	<b>2.272.201</b>	<b>1.748.625</b>	<b>1.920.309</b>	<b>8.048.052</b>



# DISTRIBUIÇÃO DA ARRECADAÇÃO

R\$ 8.048.195,00



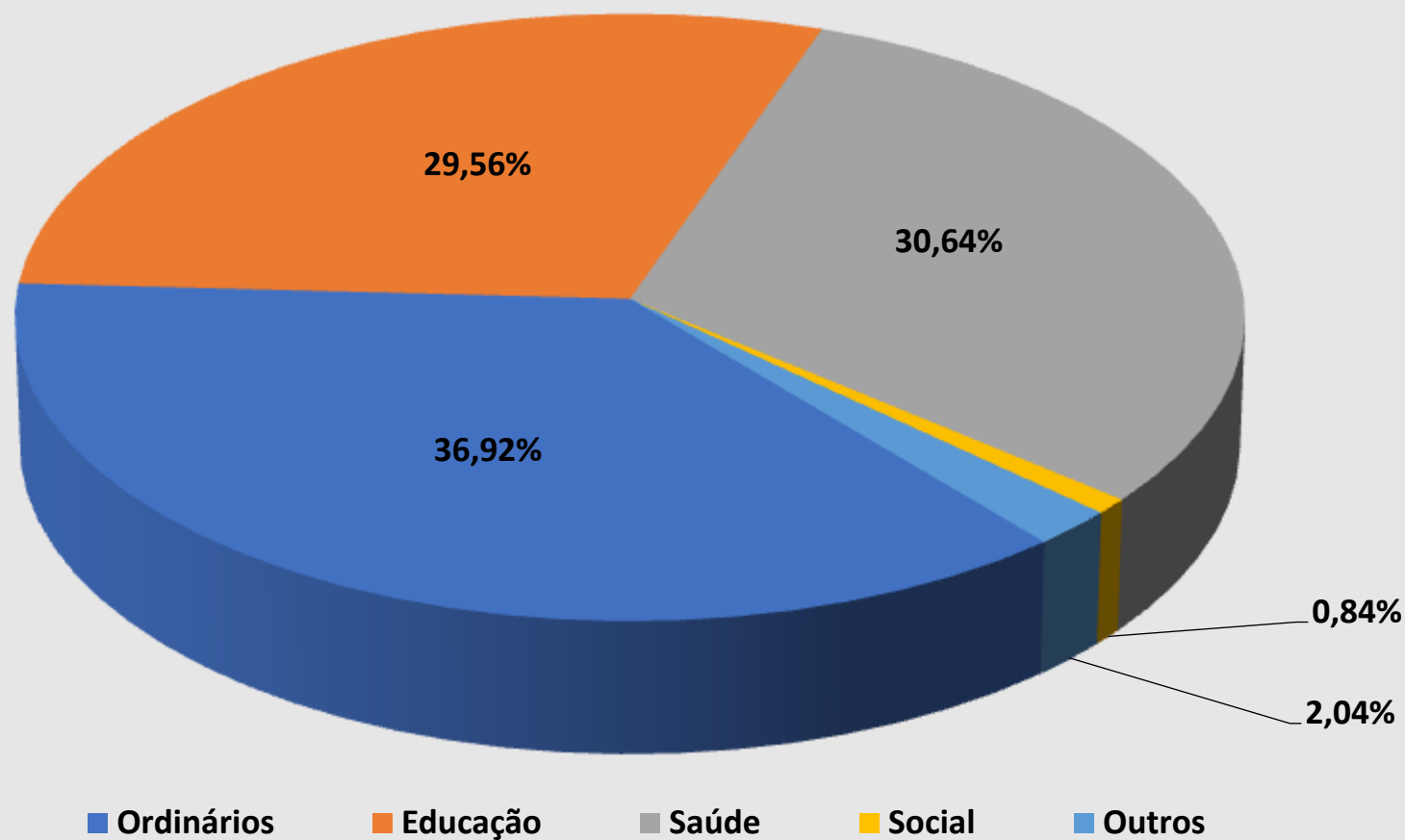




# DISTRIBUIÇÃO DA ARRECADAÇÃO

**R\$ 8.048.195,00**

## RECEITA ARRECADADA POR FONTE





# **DISTRIBUIÇÃO DA ARRECADAÇÃO**

**R\$ 8.048.052,37**

**Fonte 100 – Ordinários - R\$ 2.971.738,45**

**Média/Mês: R\$ 742.934,61**



# DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS

Unidade Orçamentária	Despesa Liquidada no Período				
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Total
<b>Gabinete do Prefeito</b>	36.194	44.554	39.932	61.108	<b>181.788</b>
<b>Sec. Administração</b>	201.461	208.367	236.759	224.039	<b>870.626</b>
<b>Sec. Fazenda, Planejamento</b>	28.632	33.375	70.347	77.670	<b>210.024</b>
<b>Sec. Fundo Assistencia Social</b>	55.459	125.099	93.579	79.125	<b>353.263</b>
<b>FIA</b>	3.863	6.066	5.123	4.850	<b>19.903</b>
<b>Sec. Fundo Saude</b>	476.548	757.200	720.329	635.587	<b>2.589.663</b>
<b>Sec. Educação</b>	28.905	90.123	171.525	236.269	<b>526.823</b>
<b>FUNDEB</b>	430.684	375.170	371.072	380.775	<b>1.557.700</b>
<b>Sec. Cultura, Lazer, Turismo</b>	10.519	11.126	11.549	13.345	<b>46.539</b>
<b>Sec. Agricultura, Pecuaria, Meio Ambiente</b>	15.962	17.011	14.531	14.531	<b>62.035</b>
<b>Sec. Obras, Serv. Urb. Transporte</b>	168.547	249.916	215.171	321.738	<b>955.372</b>
<b>FMHIS</b>	-	-	-	-	<b>-</b>
<b>Total Geral</b>	<b>1.456.773</b>	<b>1.918.008</b>	<b>1.949.918</b>	<b>2.049.036</b>	<b>7.373.735</b>



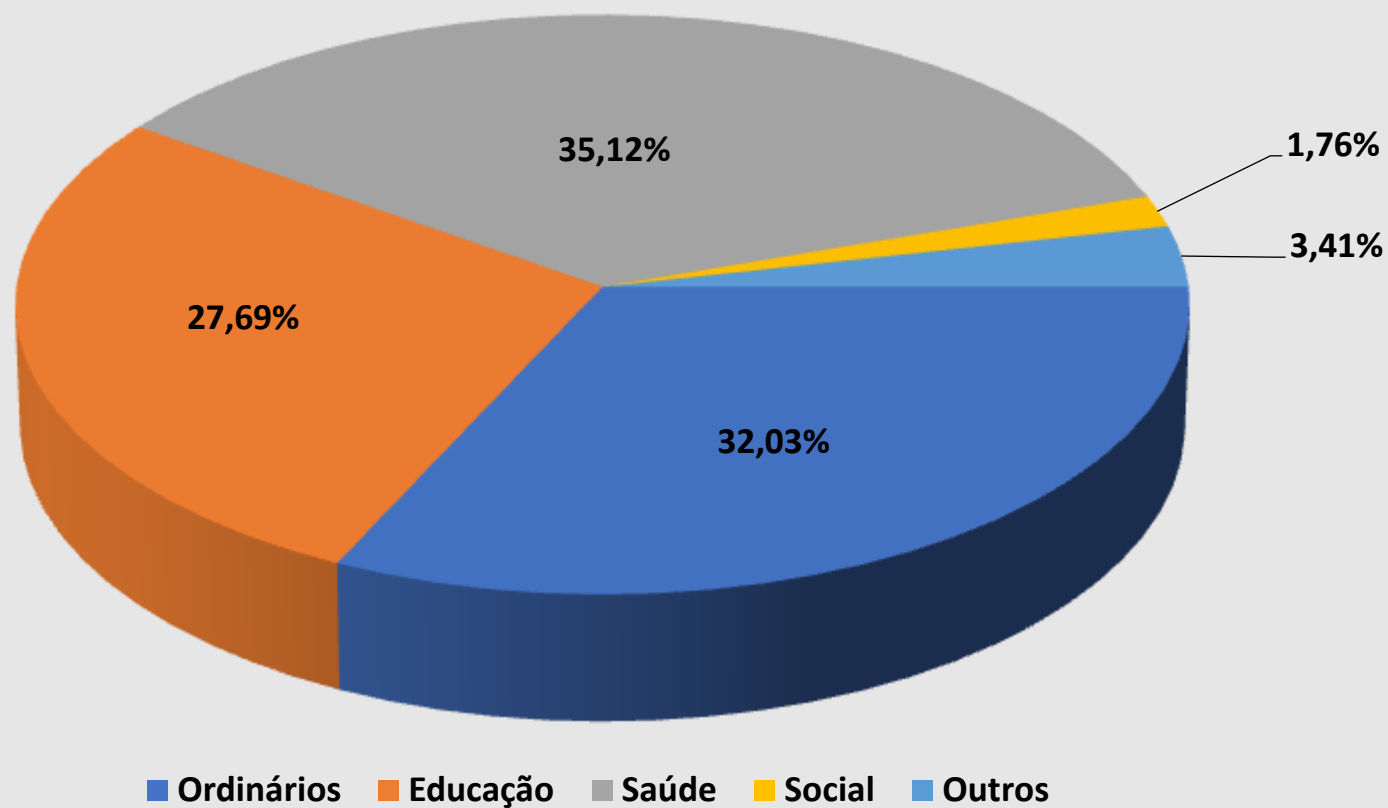
# DESPESAS POR CATEGORIA

DESPESAS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.449.112</b>	<b>1.874.991</b>	<b>1.900.507</b>	<b>1.910.266</b>	<b>7.134.876</b>
Pessoal e Encargos Sociais	937.461	928.490	983.114	1.017.535	<b>3.866.600</b>
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	511.651	946.501	917.392	892.731	<b>3.268.276</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>7.661</b>	<b>43.018</b>	<b>49.411</b>	<b>138.770</b>	<b>238.859</b>
Investimentos	327	33.550	7.428	119.296	<b>160.601</b>
Amortização da Dívida	7.334	9.468	41.983	19.474	<b>78.259</b>
<b>TOTAL GERAL DA DESPESA</b>	<b>1.456.773</b>	<b>1.918.008</b>	<b>1.949.918</b>	<b>2.049.036</b>	<b>7.373.735</b>



# DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS

## DESPEZA LIQUIDADADA POR FONTE





# **DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS**

**R\$ 7.373.735,41**

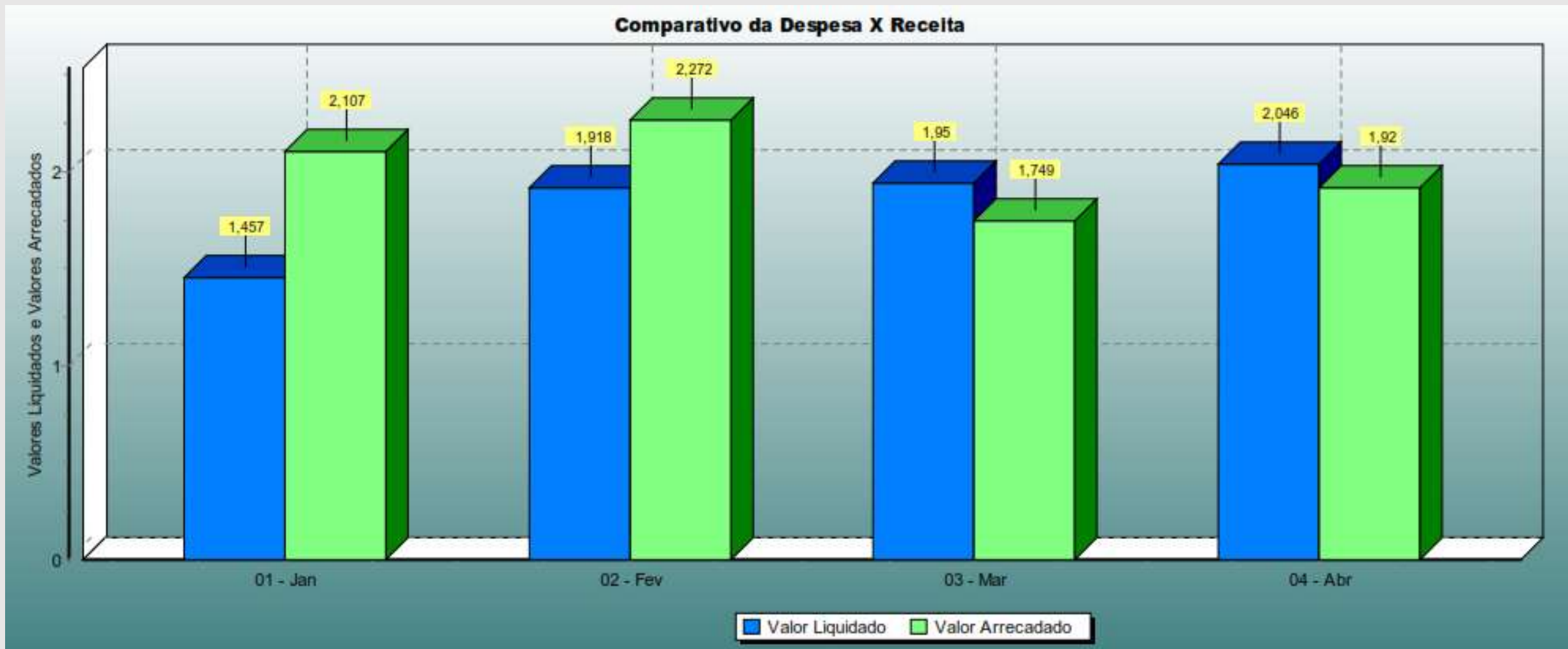
**Fonte 100 – Ordinários - R\$ 2.361.723,16**

**Média/Mês: R\$ 590.430,79**

**Administração geral, Assistência Social,  
Cultura, Esporte e Lazer, Agricultura  
Obras e Transporte,**



# COMPARATIVO DA RECEITA X DESPESA





# RESTOS A PAGAR 2017 - PAGOS EM 2018

RESTOS A PAGAR - PAGOS EM 2018						
	SALDO EM 2017	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	TOTAL
Processados	1.464.688	1.033.040	129.501	-	8.083	294.064
Não Processados	720.930	71.290	137.495	-	6.650	505.495
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.185.618</b>	<b>1.104.330</b>	<b>266.996</b>	<b>-</b>	<b>14.733</b>	<b>799.558,98</b>





# COMPORTAMENTO GERAL DO PERÍODO

Mês	Receita Mensal	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Superávit ou Déficit	Despesa a Pagar Liquidada
Janeiro	2.106.917	16.893.374	1.456.773	357.444	650.144	-
Fevereiro	2.272.201	1.586.993	1.918.008	1.653.097	354.193	-
Março	1.748.625	520.171	1.949.918	1.932.813	- 201.293	-
Abril	1.920.309	927.943	2.049.036	2.032.418	- 128.727	-
<b>Total</b>	<b>8.048.052</b>	<b>19.928.481</b>	<b>7.373.735</b>	<b>5.975.771</b>	<b>674.317</b>	<b>1.397.964</b>
<b>MEDIA</b>	<b>2.012.013</b>	<b>4.982.120</b>	<b>1.843.434</b>	<b>1.872.776</b>		



# DESPESA COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO

<b>EXECUTIVO</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>
Pessoal e Encargos Sociais	<b>12.352.432</b>	<b>3.866.600</b>	<b>12.873.592</b>
Pessoal Inativo e Pensionistas	337.115	105.792	343.824
Contratação por Tempo Determinado	2.308.538	687.185	2.290.044
Vencimentos e Vantagens	7.319.207	2.336.611	7.786.755
Obrigações Patronais	2.320.009	727.617	2.424.782
Demais Despesas (Consortio, Sentenças)	67.563	9.395	28.186
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização	-	-	-
<b>TOTAL DAS DEDUÇÕES DE PESSOAL NO EXERCÍCIO</b>	<b>380.791</b>	<b>105.792</b>	<b>343.824</b>
Despesas não computadas – Inativos / Pensionistas RPPS		-	-
Despesas Deduzidas (Inativos e Pensionistas recursos do Tesouro)	337.115	105.792	343.824
Despesas não computadas – (Indenização por demissão, decisão judicial)		-	-
Sentenças Judiciais Anteriores / Despesas Exercício Anteriores	43.676	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS LÍQUIDA COM PESSOAL</b>	<b>11.971.641</b>	<b>3.760.808</b>	<b>12.529.768</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA NO EXERCÍCIO</b>	<b>23.646.482</b>	<b>8.048.052</b>	<b>24.144.157</b>
<b>PERCENTUAL APLICADO NO EXERCÍCIO</b>	<b>50,63%</b>	<b>46,73%</b>	<b>51,90%</b>
Limite legal – Art. 20 (54% da RCL)	12.769.100	4.345.948	13.037.845
Limite Prudencial – § único, Art. 22 (95% dos 54%) é 51,30%	12.130.645	4.128.651	12.385.953
Limite de Alerta 90% – § 1º, inciso II, art. 59 (90% dos 54%) é 48,60%	11.492.190	3.911.353	11.734.060
<b>RESULTADO APURADO ENTRE O DISPÊNDIO E LIMITE LEGAL</b>	<b>- 797.459 -</b>	<b>585.140 -</b>	<b>508.077</b>



# ENDIVIDAMENTO DO MUNICÍPIO

<b>DÍVIDA CONTRATADA ATUAL</b>			
<b>ENTIDADES</b>	<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>AMORTIZAÇÃO</b>	<b>SALDO ATUAL</b>
<b>COPASA</b>	367.924 -	12.141	<b>355.783</b>
<b>INSS</b>	1.161.543 -	61.802	<b>1.099.741</b>
<b>PASEP</b>	72.685 -	4.316	<b>68.369</b>
<b>BDMG</b>	27.741	-	<b>27.741</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.629.892 -</b>	<b>78.259</b>	<b>1.551.633</b>

**CORRESPONDE A +/- 6,50 % DA  
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**



# APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

<b>Jan - Abr/2018</b>	<b>EDUCAÇÃO</b>	
<b>RECEITA BASE CALCULO</b>	5.437.268	
<b>DESPESA PAGA/LIQUIDADA</b>	1.213.012	1.325.138
<b>PERCENTUAL</b>	<b>22,31%</b>	<b>24,37%</b>
<b>DEFICIT/SUPERAVIT</b>	<b>-3,69%</b>	<b>-1,63%</b>
<b>VALOR</b>	<b>- 200.678</b>	<b>- 88.551</b>



# APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO / FUNDEB

Jan - Abr/2018	FUNDEB	
RECEITA BASE CALCULO	1.616.053	
DESPESA PAGA/LIQUIDADA	808.348	1.060.247
PERCENTUAL	50,02%	65,61%
DÉFICIT/SUPERAVIT	-9,98%	5,61%
VALOR	- 161.283	90.616
SALDO E A PAGAR 30/04	440.851	251.899



# APLICAÇÃO NA SAÚDE

<b>Jan - Abr/2018</b>	<b>SAÚDE</b>	
<b>RECEITA BASE CALCULO</b>	<b>5.437.268</b>	
<b>DESPESA PAGA/LIQUIDADA</b>	<b>756.055</b>	<b>985.795</b>
<b>PERCENTUAL</b>	<b>13,91%</b>	<b>18,13%</b>
<b>DÉFICIT/SUPERAVIT</b>	<b>-2,09%</b>	<b>2,13%</b>
<b>VALOR</b>	<b>- 113.908</b>	<b>115.832</b>



# REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

<b>Mês/Ano</b>	<b>Valor Repasse</b>	<b>Total Repassado</b>
<b>Janeiro</b>	90.983	90.983
<b>Fevereiro</b>	81.889	172.872
<b>Março</b>	90.983	263.855
<b>Abril</b>	75.083	338.938



# 1º QUADRIMESTRE 2018 – PODER LEGISLATIVO

DESPESAS	JAN-ABR	MAI-DEZ-13º	TOTAL
Vencimentos Efetivos	55.225	127.246	<b>182.470</b>
Vencimentos Comissionados	24.924	10.943	<b>35.867</b>
Subsidios do Vereador	119.794	239.587	<b>359.381</b>
Subsidios do Presidente	14.974	29.948	<b>44.923</b>
Encargos Patronais	42.900	89.699	<b>132.600</b>
<b>Total Anual Acumulado =====&gt;</b>			<b>755.241</b>

Repasse Mensal/Acumulado	338.938	599.411	<b>938.349</b>
Limite Máximo de 70% Pessoal =====>			<b>656.844</b>
Despesa com Folha da Câmara =====>			<b>622.641</b>
Diferença entre o Limite e a Folha =====>			<b>34.203</b>

DESPESAS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	TOTAL
Diarias Pessoal Civil	-	-	800	-	<b>800</b>
Material de Consumo	483	989	7.700	1.681	<b>10.854</b>
Serviço de Consultoria	4.700	4.700	4.700	4.700	<b>18.800</b>
Serviços de Pessoa Física	-	-	-	859	<b>859</b>
Serviços de Pessoa Jurídica	4.872	9.573	7.465	9.027	<b>30.937</b>
Outros Despesas	410	200	-	-	<b>610</b>
Investimentos	-	-	541	-	<b>541</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS MENSAIS</b>	<b>10.466</b>	<b>15.462</b>	<b>21.207</b>	<b>16.266</b>	<b>63.400</b>
<b>MÉDIA MENSAL APURADA - PERÍODO JANEIRO A ABRIL =====&gt;</b>					<b>15.850</b>





É necessário fazer outras perguntas, ir atrás das indagações que produzem o novo saber, observar com outros olhares através da história pessoal e coletiva, evitando a empáfia daqueles e daquelas que supõem já estar de posse do conhecimento e da certeza.

Mario Sergio Cortella.

Município de Jacinto  
Contabilidade, Junho de 2018