

AUDIÊNCIA PÚBLICA SOBRE METAS 3º QUADRIMETRE 2011



**PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAJATI**



SUMÁRIO

- 1. FUNDAMENTAÇÃO**
- 2. COMPORTAMENTO DA RECEITA**
- 3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS**
- 4. DÍVIDA A LONGO PRAZO/RESTOS A PAGAR**
- 5. SALDO FINANCEIRO**
- 6. DESPESAS COM 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 Dezembro)

TABELA 01

DESCRIÇÃO DA RECEITA (1)	Receita Orçada 3º Quadr./11 - R\$ (2)	Receita Arrecadada – R\$ 3º Quadr./11 (3)	Dif. na Arrec. - R\$ (2 – 3 = 4)	%
Receita Tributária	7.745.000,00	8.775.515,27	+ 1.030.515,27	- 13,83
Receita Patrimonial	385.000,00	580.655,69	+ 195.655,69	
Receitas de Contribuições	270.000,00	212.347,20	- 57.652,80	
Receitas de Serviços	10.000,00	0,00	- 10.000,00	
Transferências Correntes	70.444.000,00	59.167.214,19	- 11.276.785,81	
Outras Rec. Correntes	700.000,00	1.348.845,71	+ 648.845,71	
Receitas de Capital	1.450.000,00	1.507.990,93	+ 57.990,93	
Ded. Form. do FUNDEB	- 7.004.000,00	-7.823.495,95	- 819.495,95	
TOTAL	74.000.000,00	63.769.073,04	-10.230.926,96	

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA

TABELA 02

DESCRIÇÃO DA RECEITA (1)	Receita Arrecadada até 3º Quadr./10 (2)	Receita Arrecadada até 3º Quadr./11 (3)	Dif. na Arrec. R\$ (2 - 3 = 4)	%
Receita Tributária	7.861.814,47	8.775.515,27	+ 913.700,80	9,42%
Receita Patrimonial	460.381,45	580.655,69	+ 120.274,24	
Receitas de Serviços	32.002,00	0,00	- 32.002,00	
Receitas de Contribuições	194.816,10	212.347,20	+ 17.531,10	
Transferências Correntes	51.012.538,20	59.167.214,19	+ 8.154.675,99	
Outras Rec. Correntes	2.268.419,54	1.348.845,71	- 919.573,83	
Receitas de Capital	2.973.928,67	1.507.990,93	- 1.465.937,74	
Ded. Form. do FUNDEB	- 6.525.910,11	-7.823.495,95	- 1.297.585,84	
TOTAL	58.277.990,32	63.769.073,04	+ 5.491.082,72	

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA

TABELA 03
RECEITAS QUE CONTRIBUÍRAM
PARA UMA MELHOR ARRECADAÇÃO

ICMS	Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços – recurso recebido toda terça-feira ÍNDICE PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO 0,09166893 (2010) // 0,09863961 (2011)	R\$ 2.728.584,14
ISS	Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza	R\$ 539.237,32

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA

FPM	Fundo de Participação do Município	R\$ 1.917.090,59
-----	------------------------------------	------------------

IPTU	Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza	R\$ 607.797,33
------	---	----------------

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA

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 Epidemiológica e Outros Programas)	2.587.638,50	Governo Federal
Transferências de Convênios da Área Social (Piso Básico Variável, Piso Básico Transição, Piso Básico Fixo, Bolsa Família, Infância, Sentinela, Pró - Jovem, Abrigo e Outros)	314.234,97	
Recursos de Convênios do FNDE (Salário-Educação, Merenda Escolar, PNATE e Outros)	2.082.156,33	
TOTAL DE RECURSOS	R\$ 4.984.029,80	

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA

PSF – Programa de Saúde da Família, Controle de Glicemia e Outros	260.485,00	Governo Estadual
Proteção Social Básica, Proteção Social Especial, BPC, Geração de Renda	129.347,15	
Auxílio Transporte de Alunos	1.230.722,50	
Outros Convênios	185.652,00	
TOTAL DE RECURSOS	R\$ 1.806.206,65	
TOTAL GERAL	6.790.236,45	

3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS

TABELA 05
LEGISLATIVO

DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	DESPESA EMPENHADA – R\$	DESPESA PAGA – R\$	A PAGAR R\$
DESPESAS CORRENTES (2,65%)	1.735.599,00	1.670.435,26	65.163,74
Pessoal Civil	1.038.130,93	1.038.130,93	0,00
Encargos Sociais	265.251,88	265.251,88	0,00
Material de Consumo	87.518,77	72.210,46	15.308,31
Serviços de Consultoria	33.113,40	33.113,40	0,00
Outros Serviços Pessoa Física	2.600,00	2.600,00	0,00
Outros Serviços Pessoa Jurídica	308.100,82	258.245,39	49.855,43
Despesas de Exercícios Anteriores	883,20	883,20	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (0,10%)	63.128,77	52.388,77	10.740,00
Obras e Instalações	7.348,82	7.348,82	0,00
Equipamento e Material Permanente	55.779,95	45.039,95	10.740,00
TOTAL	1.798.727,77	1.722.824,03	75.903,74

TABELA
05.01
EXECUTIVO

3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS

DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	DESPESA EMPENHADA – R\$	DESPESA PAGA – R\$	A PAGAR R\$
DESPESAS CORRENTES (80,78 %)	52.835.587,15	49.636.982,63	3.198.604,52
Pessoal Civil	22.085.303,97	22.001.759,40	83.544,57
Encargos Sociais	7.419.946,08	6.752.832,21	667.113,87
Outras Despesas Variáveis	862.427,87	841.500,59	20.927,28
Ressarcimento Pessoal Requisitado	279.465,78	271.756,37	7.709,41
Juros e Encargos da Dívida	458.192,65	458.192,65	0,00
Subvenções Sociais/Auxílios	720.700,00	720.700,00	0,00
Contribuições a Consórcios	92.141,00	90.832,00	1.309,00
Contribuições	41.800,00	41.800,00	0,00
Material de Consumo	6.893.780,80	5.570.503,17	1.323.277,63
Premiação, Cultura, Art., Cient., Desp. e	21.556,20	21.556,20	0,00
Material, Bem ou Serviço p/ Distrib. Gratuita	48.980,58	44.297,76	4.682,82
Passagens e Despesas c/ Locomoção	453.390,30	424.901,40	28.488,90
Serviços de Consultoria	147.460,00	115.465,65	31.994,35
Outros Serviços Pessoa Física	492.104,86	480.882,02	11.222,84
Outros Serviços Pessoa Jurídica	12.808.357,84	11.790.023,99	1.018.333,85
Indenizações e Restituições	9.979,22	9.979,22	0,00

3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS

DESPESAS DE CAPITAL (16.47%)	10.774.282,14	7.873.280,36	2.901.001,78
Obras e Instalações	8.707.491,25	6.206.940,43	2.500.550,82
Equipamento e Material Permanente	1.594.689,36	1.194.238,40	400.450,96
Contribuições e Auxílios	62.200,00	62.200,00	0,00
Aquisição de imóveis	3.727,00	3.727,00	0,00
Sentenças Judiciais	83.397,62	83.397,62	0,00
Principal da Dívida	259.386,16	259.386,16	0,00
Indenizações e Restituições	63.390,75	63.390,75	0,00
TOTAL (100%)	63.609.869,29	57.510.262,99	6.099.606,30

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

3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

TABELA 06

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESA EMPENHADA - R\$	% Aplicado da Despesa total
1.Câmara Municipal	1.798.727,77	2,75
1.Chefia do Executivo	1.397.931,22	2,14
1.Departamento de Controle Interno	129.522,69	0,20
1.Departamento Administrativo	2.451.975,15	3,75
1.Departamento de Contabilidade e Finanças	1.381.956,39	2,11
1.Departamento de Compras e Licitações	670.744,34	1,02
1.Departamento de Educação e Cultura	21.976.470,79	33,60
1.Departamento de Saúde	18.772.327,64	28,70
1.Deptº. de Obras e Serviços Municipais	12.168.406,40	18,61

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

1. Departamento de Desenvolvimento Rural	158.958,82	0,24
1. Departamento de Esportes e Lazer	909.687,58	1,39
1. Deptº. de Desenvolvimento e Assist. Social	2.625.367,18	4,01
1. Departamento de Turismo e Meio Ambiente	477.374,90	0,73
1. Departamento de Tributos e Fiscalização	489.146,19	0,75
TOTAL	65.408.597,06	100

3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA E CLASSIFICAÇÃO DE DESPESAS

TABELA 07

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESAS C/ PESSOAL	%	DESPESAS C/ MANUTENÇÃO	%	DESPESAS C/ INVEST.	%
Câmara Municipal	1.303.382,81	2,00	432.216,19	0,66	63.128,77	0,10
Chefia do Executivo	984.176,51	1,50	319.473,87	0,49	94.280,84	0,14
Deptº de Controle Interno	113.758,88	0,17	15.763,81	0,02	0,00	0,00
Deptº. Administrativo	596.175,73	0,91	1.759.677,16	2,70	96.122,26	0,15
Deptº. de Contab. e Fin.	520.635,99	0,80	535.249,16	0,82	326.071,24	0,50
Deptº. Compras e Licit.	433.028,84	0,66	226.182,01	0,35	11.533,49	0,02
Deptº. Educação e Cultura	9.829.528,03	15,03	10.141.774,09	15,51	2.005.168,67	3,06
Departamento de Saúde	13.499.115,81	20,64	4.029.550,76	6,16	1.243.661,07	1,90
Departamento de Obras e Serviços Municipais	2.925.251,96	4,47	2.972.261,68	4,54	6.270.892,76	9,58
Departamento de Desenvolvimento Rural	82.715,18	0,12	23.412,65	0,03	52.830,99	0,08

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA E CLASSIFICAÇÃO DE DESPESAS

Deptº. de Esportes e Lazer	222.320,74	0,34	589.448,68	0,90	97.918,16	0,15
Departamento de Desenv. e Assistência Social	1.057.198,87	1,62	1.324.345,79	2,02	243.822,52	0,37
Deptº. Municipal do Turismo e Meio Ambiente	76.813,93	0,12	79.720,03	0,12	320.840,94	0,49
Departamento Municipal de Tributos e Fiscalização	306.423,23	0,47	171.583,76	0,26	11.139,20	0,02
TOTAL	31.950.526,51	48,85	22.620.659,64	34,58	10.837.410,91	16,57
TOTAL GERAL	65.408.597,06					

4. DÍVIDAS A LONGO PRAZO / RESTOS A PAGAR

TABELA 08

DISCRIMINAÇÃO DA DÍVIDA	VALOR A PAGAR - R\$	PARCELAS FALTANTES
PARCELAMENTO DE DÍVIDA SAÚDE T. A 01/96 – 60 MESES	111.550,08	08
EMPRÉSTIMO PMAT/BNDES	258.023,44	23
EMPRÉSTIMO PRO-VIAS	669.777,76	19
PRECATÓRIO	191.918,32	01
TOTAL	1.231.269,60	

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\$
6.512.941,85	1.951.728,63	3.551.956,22	1.009.257,00

5. SALDO FINANCEIRO

5. SALDO BANCÁRIO EM 31/12/2011

TABELA 10

CONTAS BANCÁRIAS VINCULADAS	3.993.309,52
CONTAS BANCÁRIAS MOVIMENTO	4.131.303,71
CONTA BANCÁRIA DA CÂMARA	75.903,74
SALDO BANCÁRIO	8.200.516,97

6. DESPESAS COM PESSOAL

TABELA 11

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	62.261.082,11
DESPESAS C/ PESSOAL	31.873.612,28
TOTAL APLICADO C/ PESSOAL	51,19%
APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA CONF. DETERMINAÇÃO DA LEI 101/00 – 60%	
LEGISLATIVO 6% - APLICADO 2,09% - R\$ 1.303.382,81	
EXECUTIVO 54% - APLICADO 49,10% - R\$ 30.570.229,47	

7. APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

4º TRIMESTRE DE 2011

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	48.558.029,38	
VALOR OBRIGATÓRIO POR LEI	12.139.507,35	25 %
APLICAÇÃO NO ENSINO – EMPENHADA	13.321.656,78	27,43%
APLICAÇÃO NO ENSINO – LIQUIDADADA	12.847.934,47	26,45%
APLICAÇÃO NO ENSINO – PAGA	12.738.918,77	26,23%

VALOR RECEBIDO DO FUNDEB + APLICAÇÃO FINANCEIRA	10.719.962,20		100%
DESPESAS C/ PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	7.114.556,03	66,37%	60%
OUTRAS DESPESAS C/ MAGISTÉRIO	3.605.406,17	33,63%	40%
TOTAL APLICADO NO FUNDEB	10.719.962,20	100 %	100%

7. APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

4º TRIMESTRE DE 2011

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.	1.307.797,33
I.R.R.F.	1.605.314,92
I.S.S.	5.539.237,32
I.T.B.I.	54.708,07
I.P.V.A	1.527.467,16
F.P.M.	13.017.090,59
I.T.R.	27.641,03
I.C.M.S.	24.728.584,14

8. APLICAÇÃO NA SAÚDE

I.C.M.S. Desoneração/Exportação	149.751,00
IPI Exportação	216.756,36
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	234.596,67
MULTAS E JUROS DE IMPOSTOS	149.084,79
TOTAL DE RECEITAS	48.558.029,38
PERCENTUAL MÉDIO APLICADO NOS ÚLTIMOS TRÊS ANOS	30% (14.567.408,81)

8. APLICAÇÃO NA SAÚDE

DESPESAS EMPENHADAS EM AÇÕES DA SAÚDE EXERCÍCIO DE 2011 JANEIRO A DEZEMBRO

TABELA 14

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	VALORES R\$
Diretoria Administrativa Hospitalar	507.531,45
Divisão de Saúde Hospitalar e Pronto Socorro	13.906.335,58
Programa Saúde da Família	753.683,57
Divisão de Saúde Bucal	769.787,02
Seção de Controle de Postos de Saúde	2.619.957,96
Vigilância Sanitária e Epidemiológica	215.032,06
TOTAL DE DESPESAS (BRUTO)	18.772.327,64
Aplicação Rec. Federais e Estaduais 100% - dedução	3.239.123,50
TOTAL LÍQUIDO APLICADO C/ RECURSOS PRÓPRIOS	15.533.204,14
PERCENTUAL APLICADO	31,99%

9. RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

RECEITAS FISCAIS	PROGRAMADO NO ANO – R\$	REALIZADO NO PERÍODO – R\$
Receitas Correntes	72.550.000,00	62.261.082,11
Receitas de Capital	1.450.000,00	1.507.990,93
Subtotal	74.000.000,00	63.769.073,04
DEDUÇÕES		
(-) Rendimentos de Aplicação Financeira	382.000,00	580.655,69
(-) Receitas de Operação de Crédito	200.000,00	0,00
I – Receitas Fiscais Líquidas	73.418.000,00	63.188.417,35

10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS
Despesas Correntes	59.784.512,12	52.669.173,82
Despesas de Capital	18.854.730,20	8.160.179,79
Subtotal	78.639.242,32	60.829.353,61
DEDUÇÕES		
(-) Amortização de Dívida	440.000,00	259.386,16
(-) Juros e Encargos da Dívida	460.000,00	458.192,65
II – Despesas Fiscais Líquidas	77.739.242,32	60.111.774,80
III – RESULTADO PRIMÁRIO	- 4.321.242,32	+ 3.076.642,55

10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	31/12/2010 – R\$	31/12/2011 – R\$
Especificação		
I - Dívida Consolidada	1.749.115,83	1.231.269,60
II – Deduções	5.780.698,68	6.499.634,74
Ativo Disponível	7.016.883,02	8.200.516,97
Haveres Financeiros	14.167,42	10.942,61
(-) Restos a Pagar Processados	1.250.351,76	1.711.824,84
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (I – II)	- 4.031.582,85	- 5.268.365,14
DIFERENÇA NO PERÍODO		- 1.236.782,29

10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

DISCRIMINAÇÃO	VALOR – R\$	OBSERVAÇÃO
Execução de Reforma no PSF da Vila Tatu	89.159,22	EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Execução de Ossário, Pavimentação e Calçada no Cemitério Municipal	148.832,58	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Reforma Completa em 86 Pontos de Ônibus	90.493,01	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Rampa de Acesso de Usuários no Hospital	8.932,24	SERVIÇO FINALIZADO Recursos Próprios
Execução de Muro no Posto de Saúde do Parafuso	59.681,50	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Iluminação Pública e Extensão de Rede Secundária	168.850,94	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Iluminação Pública Estrada do Cimento e Campo de Areia do Bairro Inhunguvira	124.445,10	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Cabeceiras em Pontes Rurais do Ribeirão do Timbuva, Ribeirão da Seminha, Rio do Pito e Rio Capelinha	232.803,47	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Próprios

10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

Execução de Reforma em Banheiros e Pintura do Terminal Rodoviário	80.216,93	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Execução de Sinalização Horizontal e Vertical	73.299,36	OBRAS FINALIZADA Recursos Próprios

Execução de Reforma na Escola Vereador José Rodrigues de Freitas	304.038,82	EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Execução de Reforma e Ampliação do Centro Comunitário CDHU	164.500,96	EM ANDAMENTO Recursos do Governo do Estado e Município
Instalação de 10 Abrigos de Ônibus	54.000,00	OBRA FINALIZADA
Reparos Descontínuos em ruas Pavimentadas	143.520,00	SERVIÇOS FINALIZADOS Recursos Próprios
Construção de Passarela de Pedestres no Bairro Bico do Pato	254.213,94	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Reparos Descontínuos em ruas Pavimentadas	125.500,00	EM ANDAMENTO Recursos Próprios

10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

Pavimentação e Obras Complementares em diversas Ruas	1.461.210,31	EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Elaboração de Projeto Completo para Construção do Depto. de Educação	145.000,00	EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Execução de Poço Tubular Profundo no Bairro Manoel Gomes	123.323,76	OBRA FINALIZADA Recurso do Governo do Estado e Município
Manutenção em Poço Artesiano no Bairro Vila Bráz	24.750,00	OBRA FINALIZADA
Ampliação e Reforma EMEI Jardim Ana Maria	281.161,74	OBRAS EM ANDAMENTO
Execução de Limpeza e Desobstrução de Elementos de Drenagem de Águas Pluviais na Rua Marcílio do Prado, Leopoldo Rodrigues e Cristalino Batista	48.025,58	OBRA FINALIZADA

10. OBRAS REALIZADAS E EM ANDAMENTO

Cobertura de Quadras das Escolas: EMEF Areia Pretinha, Francisco José de Lima Júnior, Maria Conceição Rodrigues de Alcântara e Victório Zanon	858.749,00	OBRA FINALIZADA Recursos Próprios
Elaboração de Projeto Executivo de Reforma na Escola Victorio Zanon, EMEI Anjo Azul e Chapeuzinho Vermelho	57.847,72	SERVIÇO FINALIZADO Recursos Próprios
Elaboração de Projeto Executivo de Construção do Terminal Rodoviário	177.540,98	EM ANDAMENTO Recursos Próprios
Execução de Adequação no Aterro Sanitário	319.777,40	OBRA EM ANDAMENTO Recursos Próprios
TOTAL		5.619.874,56



OBRIGADO!

SOLANGE ROSA



**PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAJATI**

