

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO METAS FISCAIS

1º QUADRIMESTRE/2014



PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAJATI





FUNDAMENTAÇÃO

LEGAL



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Lei Complementar 101/00

ARTIGO 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.”



DEMONSTRATIVOS

LEI DE RESPONSABILIDADE

FISCAL

(LRF)

1º QUADRIMESTRE DE 2014

RECEITA CAT. ECON./FONTES	PREVISÃO ANUAL	PREVISÃO PROGRAMADA QUADRIMESTRE	ACUMULADO – R\$	
			REALIZADO	A REALIZAR
RECEITAS CORRENTES	82.000.000,00	33.620.000,00	26.034.755,15	- 7.585.244,85
RECEITAS DE CAPITAL	5.000.000,00	2.050.000,00	1.779.648,80	- 270.351,20
RECEITA TOTAL	87.000.000,00	35.670.000,00	27.814.403,95	- 7.855.596,05

DESPESA CAT. ECON./NATUREZA	DOTAÇÃO ANUAL R\$	DOTAÇÃO ATUALIZADA R\$	ACUMULADO – R\$	
			EMPENHADO	LIQUIDADADO
DESPESAS CORRENTES	72.060.000,00	73.157.058,57	28.983.025,99	19.323.552,12
DESPESAS DE CAPITAL	14.940.000,00	22.713.292,74	8.934.252,58	2.103.128,82
DESPESA TOTAL	87.000.000,00	95.870.350,31	37.917.278,57	21.426.680,94
Superávit/Déficit			-10.102.874,62	6.387.723,01

COMPARAÇÃO PRINCIPAIS RECEITAS

RECEITAS	ARRECADADAS – R\$		VARIÇÃO	
	1º QUA. 2013	1º QUA. 2014	R\$	%
ICMS	7.769.588,56	8.201.085,91	+ 431.497,35	5,56
FPM	4.735.889,39	5.315.776,11	+ 579.886,72	12,25
FUNDEB	4.181.672,70	4.392.732,82	+ 211.060,12	5,04
ISS	2.284.624,83	2.439.949,71	+ 155.324,88	6,79
IPVA	1.206.044,15	1.469.441,00	+ 263.396,85	21,81
IPTU	1.035.057,93	1.338.062,21	+ 303.004,28	29,28
TOTAL	21.212.877,56	23.157.047,76	+ 1.944.170,20	9,16

COMPARAÇÃO RECEITAS PREVISTAS E ARRECADADAS

RECEITAS	EXERCÍCIO 2014 – R\$		VARIAÇÃO	
	PREVISTA	REALIZADA	R\$	%
ICMS	10.660.000,00	8.201.085,91	- 2.458.914,09	- 23,07
FPM	6.150.000,00	5.315.776,11	- 834.223,89	- 13,58
FUNDEB	5.125.000,00	4.392.732,82	- 732.267,18	- 14,31
ISS	3.280.000,00	2.439.949,71	- 840.050,29	- 25,64
IPVA	1.066.000,00	1.469.441,00	+ 403.441,00	+ 37,81
IPTU	738.000,00	1.338.062,21	+ 600.062,21	+ 81,30
TOTAL	27.019.000,00	23.157.047,76	- 3.861.952,24	- 16,68

RECEITAS VINCULADAS

1º Quadrimestre 2014

RECEITAS/ CONVÊNIOS/ Fundo a Fundo	EXERCÍCIO 2013 – R\$		EXERCÍCIO 2014 – R\$	
	FEDERAL	ESTADUAL	FEDERAL	ESTADUAL
SUS/Secretarias	1.136.151,40	42.000,00	1.143.182,71	1.305.170,91
FNAS/Secretarias	135.149,60	104.365,58	153.268,76	82.194,20
FNDE/Secretarias	763.770,50	527.960,52	1.173.376,30	947.815,39
Outros Convênios	156.000,00	106.865,77	250.575,00	528.320,09
TOTAL	2.191.071,50	781.191,87	2.720.402,77	2.863.500,59

1º QUADRIMESTRE DE 2014

PODER/ÓRGÃOS	DOTAÇÃO ATUALIZADA ANUAL	ACUMULADO	
		EMPENHADO	LIQUIDADO
LEGISLATIVO MUNICIPAL	3.000.000,00	1.094.207,21	812.706,09
EXECUTIVO MUNICIPAL	92.870.351,31	36.823.071,36	20.613.974,85
DESPESA TOTAL	95.870.351,31	37.917.278,57	21.426.680,94

1º QUADRIMESTRE DE 2014

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	ACUMULADO – R\$	
		EMPENHADO	LIQUIDADO
CÂMARA MUNICIPAL	3.000.000,00	1.094.207,21	812.706,09
GABINETE DO PREFEITO	1.435.000,00	398.116,21	372.812,46
DEPTO. JURÍDICO	1.681.000,00	271.727,87	232.438,76
DEPTO. DE ADMINISTRAÇÃO	3.986.000,00	1.508.533,09	811.787,70
DEPTO. DE FIN. E TRIBUT.	1.690.000,00	776.960,63	575.324,25
DEPTO. SERV. MUNICIPAIS	12.391.413,57	4.715.859,97	1.851.465,78
DEPTO. PLANEJ. URBANO	3.316.000,00	1.210.285,61	671.668,35
DEPTO. DESENV. ECONÔM.	1.286.000,00	268.529,37	183.086,19
DEPTO. EDUC. E CULTURA	35.102.485,73	14.688.791,27	7.584.470,28
DEPTO. ESPORTES E LAZER	2.447.000,00	686.618,19	413.119,19
FUNDO MUNIC. DE SAÚDE	24.717.414,07	10.176.686,59	6.543.342,20
DEPTO. DESENV. E ASSIS. SOCIAL	4.818.037,94	2.120.962,56	1.374.459,69
DESPESA TOTAL	95.870.351,31	37.917.278,57	21.426.680,94

1º QUADRIMESTRE DE 2014

UNIDADE EXECUTORA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	ACUMULADO	
		EMPENHADO	LIQUIDADO
Câmara Municipal	3.000.000,00	1.094.207,21	812.706,09
Chefia de Gabinete	1.011.000,00	303.966,22	292.416,80
Manutenção COMDEC	72.000,00	24.203,56	20.531,05
Fundo Social Solidarietà	1.435.000,00	398.116,21	372.812,46
Manutenção Depto. Jurídico	1.639.000,00	258.267,84	218.978,73
Procon Municipal	42.000,00	13.460,03	13.460,03
Divisão de Gestão de Pessoas	256.000,00	111.677,22	85.827,16
Divisão de Apoio Administrativo	2.572.000,00	1.019.620,72	443.085,73
Divisão de Tec. Da Informação	153.000,00	38.048,69	29.968,34
Divisão Vigilância Patrimonial	132.000,00	27.898,32	23.389,40
Divisão Compras e Licitações	873.000,00	311.288,14	229.517,07
Divisão de Contab. e Orçam.	880.000,00	368.405,48	323.581,73
Divisão de Trib. E Fiscalização	810.000,00	408.555,15	251.742,52

1º QUADRIMESTRE DE 2014

UNIDADE EXECUTORA	DOTAÇÃO ATUALIZADA R\$	ACUMULADO R\$	
		EMPENHADO	LIQUIDADO
Divisão de Infraestrutura	12.391.413,57	4.715.859,97	1.851.465,78
Divisão de Engenharia e Obras	2.816.000,00	1.163.515,61	624.898,35
Divisão de Urbanismo e Trânsito	500.000,00	46.770,00	46.770,00
Divisão de Meio Ambiente	395.000,00	106.911,27	34.611,28
Divisão de Des. Sustentável	891.000,00	161.618,10	148.474,91
Divisão Planej. e Orç. Escolar	2.502.000,00	1.800.474,58	1.308.154,58
Divisão de Educação	24.108.485,73	8.922.637,40	4.625.390,92
Div. Infraestrutura e Assist. Escolar	6.938.000,00	3.506.845,33	1.486.140,46
Divisão de Cultura	1.554.000,00	458.833,96	164.784,32
Seção de Educação Esportiva	1.444.000,00	686.618,19	413.119,19
Seção de Recreação e Lazer	1.003.000,00	0,00	0,00

1º QUADRIMESTRE DE 2014

UNIDADE EXECUTORA	DOTAÇÃO ATUALIZADA	ACUMULADO – R\$	
		EMPENHADO	LIQUIDADO
Direção Técnica da Saúde	459.000,00	76.881,80	75.381,80
Divisão de Apoio Administrativo	1.017.000,00	702.816,39	290.233,59
Divisão de Vigilância em Saúde	571.000,00	105.419,93	94.749,03
Divisão de Atenção à Saúde	7.162.414,07	3.127.624,27	1.601.785,07
Divisão de Pronto Atendimento	15.508.000,00	6.163.944,20	4.481.192,71
Divisão de Proteção Social	3.642.037,94	1.679.129,10	1.170.976,56
Divisão de Programas e Projetos Sociais	1.176.000,00	441.833,46	203.483,13
DESPESA TOTAL	95.370.351,31	37.917.278,57	21.426.680,94



RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO

EXECUTIVO E LEGISLATIVO

1º QUADRIMESTE DE 2.014 RESULTADO PRIMÁRIO

RECEITAS PRIMÁRIAS	REALIZADO – R\$
RECEITAS CORRENTES	26.034.755,15
RECEITAS DE CAPITAL	1.779.648,80
(-) RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	227.542,98
RECEITAS PRIMÁRIAS (A)	27.586.860,97

1º QUADRIMESTRE DE 2014

DESPESAS PRIMÁRIAS	REALIZADO – R\$
DESPESAS CORRENTES LIQUIDADAS	19.323.552,12
DESPESAS DE CAPITAL LIQUIDADAS	2.103.128,82
(-) JUROS E ENCARGOS DE DÍVIDA	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS (B)	21.426.680,94
RESULTADO PRIMÁRIO (A – B)	+ 6.160.180,03

RESULTADO NOMINAL – 1º QUADRIMESTRE DE 2014

SALDO	EXERCÍCIO ANTERIOR (A)	EXERCÍCIO ATUAL (B)
Dívida Consolidada	727.501,98	727.501,98
(+) Restos a Pagar Processados	1.019.888,58	319.634,37
(-) Disponibilidade de Caixa	10.002.595,34	14.077.247,77
(-) Demais Haveres Financeiros	14.220,83	0,00
Dívida Consolidada Líquida	- 8.269.425,61	- 13.030.111,42
(-) Receita de Privatizações	0,00	0,00
(-) Passivos Reconhecidos	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida	- 8.269.425,61	- 13.030.111,42
RESULTADO NOMINAL (B – A)		- 4.760.685,81
META FISCAL FIXADA NA LDO		- 935.000,00

1º QUADRIMESTRE DE 2014

DISCRIMINAÇÃO DA DÍVIDA	VALOR A PAGAR - R\$	PARCELAS FALTANTES
PRECATÓRIO ALIMENTAR – SAÚDE – SR. PAULO FRANCISCO COELHO SOARES – AÇÃO TRABALHISTA	727.501,98	01
TOTAL	727.501,98	01



DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR

DEMONSTRATIVOS DOS RESTOS A PAGAR

EXERCÍCIO DE 2013 E ANTERIORES

PODER/ÓRGÃO	SALDO EXERC. ANTERIOR	INSC. R\$	CANC. R\$	PAGO R\$	MONTANTE A PAGAR R\$	DISPONIB. FINANC. R\$
LEGISLATIVO	0,00	581,30	0,00	0,00	581,30	219.089,40
EXECUTIVO	220.457,32	5.864.855,60	78.782,38	3.913.631,17	2.092.899,37	14.077.247,77
TOTAL	220.457,32	5.865.436,90	78.782,38	3.913.631,17	2.093.480,67	14.296.337,17



DEMONSTRATIVOS DE CONTAS A PAGAR
EXERCÍCIO DE 2.014

PODER/ÓRGÃO	DESPESA EMPENHADA R\$	DESPESA PAGA R\$	MONTANTE A PAGAR R\$	DISPONIB. FINANC. R\$
LEGISLATIVO	1.094.207,21	812.706,09	281.501,12	219.089,40
EXECUTIVO	36.823.071,36	18.861.455,41	17.961.615,95	14.077.247,77
TOTAL	37.917.278,57	19.674.161,50	18.243.117,07	14.296.337,17



RELATÓRIO
DE
GESTÃO
FISCAL

1º QUADRIMESTRE DE 2014

I – COMPARATIVOS	1º QUA. 2013	2º QUA. 2013	3º QUA. 2013	1º QUA. 2014
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	66.807.202,09	68.908.031,65	72.521.793,98	74.515.599,55

DESPESAS C/ PESSOAL	1º QUA. 2013	2º QUA. 2013	3º QUA. 2013	1º QUA. 2014
LEGISLATIVO (6%)	1.519.131,33	1.479.639,24	1.787.673,86	1.817.171,09
% SOBRE RCL	2,27	2,15%	2,47 %	2,44 %
EXECUTIVO (54%)	32.783.487,24	34.275.160,33	36.353.428,07	37.484.893,25
% SOBRE A RCL	49,07%	49,74%	50,13 %	50,30 %
TOTAIS (60%)	51,34%	51,89%	52,60 %	52,74 %

DEMONSTRATIVOS GERAIS

DESPESAS	1º QUA-2013		1º QUA-2014		VAR.
	R\$	%	R\$	%	%
A) Despesas Correntes	26.689.027,67	83,82	28.983.025,99	76,44	+ 19,08
Pessoal e Encargos	11.698.871,68	36,74	12.248.950,99	32,30	
Juros e Encargos Dívida	121.411,53	0,38	0,00	0	
Outras Despesas	14.868.744,46	46,70	16.734.075,00	44,14	
B) Despesas de Capital	5.153.385,56	16,18	8.934.252,58	23,56	
Investimentos	5.147.889,23	16,17	8.934.252,58	23,56	
Amortização da Dívida	5.493,33	0,01	0,00	0,	
TOTAL (A + B)	31.842.413,23	100	37.917.278,57	100	



SALDO BANCÁRIO EM 30/04/2014

CONTAS BANCÁRIAS VINCULADAS	R\$ 10.657.187,06
CONTAS BANCÁRIAS MOVIMENTO	R\$ 3.420.060,71
CONTA BANCÁRIA DA CÂMARA	R\$ 219.089,40
SALDO TOTAL	R\$ 14.296.337,17

APLICAÇÃO NO ENSINO 1º QUADRIMESTRE/2014

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 19.703.003,59	
VALOR OBRIGATÓRIO POR LEI	4.925.750,90	25 %
DESPESA EMPENHADA	8.883.947,21	45,09 %
DESPESA LIQUIDADA	6.077.351,54	30,84 %
DESPESA PAGA	5.845.642,61	29,67 %

APLICAÇÃO NO ENSINO 1º QUADRIMESTRE/2014

VALOR RECEBIDO DO FUNDEB + APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$ 4.431.179,00		100
DESPESAS C/ PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	R\$ 2.595.759,80	58,58 %	60
OUTRAS DESPESAS C/ EDUCAÇÃO	R\$ 2.425.196,78	54,73 %	40
TOTAL APLICADO NO FUNDEB	R\$ 5.020.956,58	113,31 %	100



TOTAL DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL	4.910
TOTAL DE ALUNOS DA REDE ESTADUAL	2.343
TOTAL ATENDIDO COM MERENDA/DIA	7.253
TOTAL DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	1.091
TOTAL DE ALUNOS DA REDE ESTADUAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	1.630
TOTAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	2.721

APLICAÇÃO NA SAÚDE

RECEITAS	VALOR – R\$
I.P.T.U.	1.338.062,21
I.R.R.F.	590.932,19
I.S.S.	2.439.949,71
I.T.B.I.	71.196,43
I.P.V.A	1.469.441,00
F.P.M.	5.315.776,11
I.T.R.	829,98
I.C.M.S.	8.201.085,91
I.C.M.S. Desoneração/Exportação	32.715,87
IPI Exportação	67.243,77
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	117.872,55
MULTAS E JUROS DE IMPOSTOS	57.897,86
TOTAL DE RECEITAS	19.703.003,59
PERCENTUAL MÉDIO ÚLTIMOS TRÊS ANOS (30%)	5.910.901,98

DESPESAS EMPENHADAS
EM AÇÕES DA SAÚDE-EXERCÍCIO DE 2014
JANEIRO A ABRIL

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	VALORES R\$
DIREÇÃO TÉCNICA	76.881,80
DIVISÃO DE APOIO ADMINISTRATIVO	702.816,39
DIVISÃO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE	105.419,93
DIVISÃO DE ATENÇÃO A SAÚDE	3.127.624,27
DIVISÃO DE PRONTO ATENDIMENTO	6.163.944,20
TOTAL DE DESPESAS (BRUTO)	10.176.686,59
Aplicação Rec. Federais e Estaduais 100% - dedução	- 2.354.312,37
TOTAL LÍQUIDO APLICADO C/ RECURSOS PRÓPRIOS	7.822.374,22
PERCENTUAL APLICADO	39,70 %



OBRIGADO!

**DEPTO. DE FINANÇAS E
TRIBUTAÇÃO**



**PREFEITURA MUNICIPAL
DE CAJATI**

