AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA A AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

§ 4º - ART. 9º - LRF

MUNICÍPIO DE ITATIBA DO SUL

1º QUADRIMESTRE DE 2012

§ 4º do Art. 9º da Lei 101/2000 LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL:

“Até o final dos meses de fevereiro, maio e setembro, 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”.

RECEITAS

Descrição da Receita		Valor R$
1	Receita Orçada	12.976.145,00
2	Receita Programada para (até) o Quadrimestre	4.323.651,52
3	Receita Realizada até o Quadrimestre	4.168.897,50

Assim sendo, observamos que a Meta Fiscal de realização de Receitas do período indica o desempenho desfavorável aos parâmetros estabelecidos, em R$ 154.754,02

DETALHAMENTO DA RECEITA REALIZADA

Conta	Descrição	Valor R$	%
1000.00.00.00	Receitas Correntes	4.148.897,50	99,52
1100.00.00.00	Receita Tributária	105.335,96	2,53
1200.00.00.00	Receita de Contribuições	69.678,78	1,67
1300.00.00.00	Receita Patrimonial	821.667,10	19,71
1600.00.00.00	Receita de Serviços	69.603,97	1,67
1700.00.00.00	Transferências Correntes	3.462.279,66	83,05
1900.00.00.00	Outras Receitas Correntes	44.698,81	1,07
2000.00.00.00	Receita de Capital	20.000,00	0,48
2100.00.00.00	Operações de Crédito	0,00	0,00
2200.00.00.00	Alienação de Bens	0,00	0,00
2400.00.00.00	Transferências de Capital	20.000,00	0,48
7000.00.00.00	Receitas Correntes Intra-Orça	89.970,53	2,16
9000.00.00.00	® Deduções da Receita Cor.	-514.337,31	-12,34
Total Geral		4.168.897,50	100%

DESPESA

DESCRIÇÃO		Valor R$
1	Despesa Orçada para 2012	12.976.145,00
2	Despesa Orçada e Atualizada	12.976.145,00
3	Despesa Programada até Quadrimestre	4.323.651,52
4	Despesa Empenhada até Quadrimestre	4.848.566,68
5	Despesa Liquidada até o Quadrimestre	3.535.491,34
6	Despesa Paga até o Quadrimestre	3.105.973,79
7	Saldo de Dotações até o Quadrimestre	8.127.578,32
8	Saldos Liquidados a pagar	429.517,55
9	Empenhos não Liquidados	1.313.075,34

SINTESE DA RECEITA/DESPESA

01	Receita Total Realizada	4.168.897,50
02	Despesa Liquidada	3.535.491,34
03	Despesa Paga	3.105.973,79

SITUAÇÃO = RECEITA/DESPESA LIQUIDADA

01	SUPERÁVIT TOTAL	633.406.16
02	SUPERAVIT RPPS	792.161,66
03	DÉFICIT (TOTAL)	-158.755,50
04	SUPERÁVIT – Recursos Livres	56.050,78

DESPESA EMPENHADA – POR SECRETARIA

CÂMARA DE VEREADORES	58.129,81	1,20
GABINETE DO PREFEITO	195.019,89	4,03
SECRETARIA DA ADMINISTRAÇÃO	470.363,15	9,70
SECRETARIA DA FAZENDA	640.043,04	13,21
SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	944.952,99	19,49
SECRETARIA DE OBRAS	778.319,36	16,05
SECRETARIA DA AGRICULTURA	355.534,11	7,33
SECRETARIA DE SAUDE	1.256.287,13	25,91
SECRETARIA DA AÇÃO SOCIAL	149.917,20	3,08
TOTAL GERAL	4.848,566,68	100%

DESPESA EMPENHADA – DETALHAMENTO POR ELEMENTO

100000000	Pessoal e Encargos Sociais	1.487.977,47	30,69%
320000000	Juros e Encargos da Divida	89.724,50	1,85%
330000000	Outras Despesas Correntes	2.699.219,45	55,67%
440000000	Investimentos	244.096,94	5,03%
460000000	Amortização da Divida	327.548,32	6,76%
Total Geral		**4.848.566,68**	**100%**

RESTOS A PAGAR EXERCÍCIOS ANTERIORES

SALDO NO INICIO DO EXERCÍCIO	68.804,20
VALORES PAGOS NO EXERCÍCIO	29.796,99
VALORES BAIXADOS NO EXERCÍCIO	0,00
SALDO ATUAL	**39.007,21**

DIVIDA ATIVA

SALDO NO INICIO DO EXERCÍCIO	181.318,41
INSCRIÇÕES NO PERÍODO	7.849,04
CANCELAMENTO NO PERÍODO	1.766,62
PAGAMENTO NO PERIODO	12.086,39
SALDO ATUAL	175.314,44

DIVIDA FUNDADA INTERNA

SALDO NO INICIO DO EXERCÍCIO	1.149.192,65
EMISSÃO DE DIVIDA NO PERÍODO	0,00
Atualização da Divida	0,00
PAGAMENTO NO PERIODO	153.471,62
SALDO ATUAL	995.721,03

GASTOS EM EDUCAÇÃO

Receita de Impostos e Transferências	2.637.942,25
Despesas Liquidadas em Educação	639.219,29
(-) Saldo Fundeb (exec Anterior)	0,00
(-) Receita de Rendimentos MDE	926,67
Déficit FUNDEB	148.900,98
Total	787.193,60
Percentual Aplicado	29,84%
Percentual Constitucional Mínimo	25,00%

GASTOS EM SAÚDE

Receita de Impostos e Transferências,	2.637.942,25
Despesas Liquidadas em SAÚDE	572.499,09
(+) Restos a Pagar Não Processados	0,00
(-) Receita de Rendimentos ASPS	0,00
Total	572.499,09
Percentual Aplicado	21,70%
Percentual Constitucional Mínimo	15,00%

GASTOS EM PESSOAL
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL

Receita Corrente Liquida	10.373.692,40
Despesas com pessoal	3.802.180,91
Percentual Gasto	36,66%
Limite Máximo – LRF 101/00	54,00%

GASTOS EM PESSOAL
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

Receita Corrente Liquida	10.373.692,40
Despesas com Pessoal	155.951,80
Percentual Gasto	1,50%
Limite Máximo – LRF 101/00	6,00%

GASTOS EM PESSOAL
Recursos do FUNDEB

Transferências do FUNDEB	365.436,33
Rendimentos de Aplicações Financeiras	926,67
Despesas com Pessoal	299.950,82
Percentual Gasto	82,08%
Percentual Mínimo a ser aplicado	60,00%

Recursos do FUNDEB

Transferências do FUNDEB	365.436,33
Contribuições ao FUNDEB	514.337,31
Déficit	148.900,98

Resultado Primário
RECEITA

DESCRIÇÃO	VALOR
Receita Arrecadada:	
RECEITAS CORRENTES – TOTAL	4.573.264,28
DEDUÇÕES:	
Deduções para Formação do FUNDEB.....	514.337,31
OUTRAS DEDUÇÕES:	
Remuneração de Depósitos Bancários.....	819.448,3
Total das Deduções Correntes.....	1.333.785,69
Receitas Correntes Após Deduções.....	3.239.478,59
RECEITAS DE CAPITAL	20.000,00
DEDUÇÕES:	
Operações de Crédito.....	0,00
Alienação de Bens.....	0,00
Total das Deduções de Capital.....	0,00
Receita de Capital após as Deduções	20.000,00
TOTAL DAS RECEITAS LIQUIDAS.....	**3.259.478,59**

Resultado Primário
DESPESAS

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESAS LIQUIDADAS:	
DESPESAS CORRENTES – TOTAL	3.229.828,83
DEDUÇÕES:	
Juros e Encargos sobre a Dívida por Contrato.....	37.354,99
Despesas Correntes Após Deduções.....	3.192.473,84
DESPESAS DE CAPITAL.....	**305.662,51**
DEDUÇÕES:	
Principal da Dívida Contratual Resgatado.....	132.215,57
Despesas de Capital após as Deduções	173.446,94
TOTAL DAS DESPESAS LIQUIDAS.....	**3.365.920,78**

Resultado Primário

TOTAL DESPESAS LIQUIDAS	3.365.920,78
TOTAL DAS RECEITAS LIQUIDAS.....	3.259.478,59
RESULTADO PRIMÁRIO.....	**-106.442,19**
RESULTADO PRIMÁRIO PREVISTO PARA O EXERCÍCIO..	**– 167.844,00**

Resultado Nominal

Especificações	Saldo		
	31/12/2011	29/02/2012	30/04/2012
DIVIDA CONSOLIDADA	1.149.192,65	682.494,72	726.435,00
(-) Ativo Disponível	646.848,26	1.127.868,31	939.455,24
Haveres Financeiros	14.029,14	45.071,64	46.132,32
(-) Restos a pagar Processados	53.777,17	390.043,76	485.417,73
DIVIDA CONSOLIDADA LIQ	554.122,29	-100.401,47	226.265,17
RECEITA PRIVATIZAÇÕES	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS	12.029,87	60.297.53	64.875,72
DIVIDA FISCAL LIQUIDA	542.092,42	-160.699,00	161.389,45

REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA SOCIAL

SALDO NO INICIO DO EXERCÍCIO	9.565.323,98
Receitas	954.245,61
Despesas	161.823,95
SALDO ATUAL	10.357.745,64

COMENTÁRIO FINAL

- Nas disponibilidades Financeiras estão contabilizados Recursos a receber do Governo do Estado num total de R$ 3.583,14, do Governo Federal R$ 9.888,68

COMENTÁRIO FINAL

- Os resultados apresentados no período para o Resultado Primário indicam que foi atingindo a meta fiscal e o Resultado Nominal ficou dentro das Metas Fiscais previstas para o exercício.
- As Despesas com Pessoal e a Dívida Consolidada Líquida em proporção da Receita Corrente Líquida - encontram-se nos limites legais.
- Os gastos com educação, saúde, estão atendendo as normas estabelecidas na Legislação, bem como as despesas com pessoal do FUNDEB.

COMENTÁRIO FINAL

- Bimestralmente são publicados no Mural, na Internet (www.itatibadosul-rs.com.br) e em jornal os Relatórios resumidos de Execução Orçamentária de acordo com o Art. 53, Inciso III – Anexo VI,
- Semestralmente são publicados no Mural, na Internet (www.itatibadosul-rs.com.br) e em jornal os Relatórios de Gestão Fiscal de acordo com o Art. 53, Inciso III – Anexo VI,
- Sendo que os referidos relatórios estão a disposição para consultas junto a contabilidade ou no setor de publicação do município.