

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR.



## Audiência Pública 2º Quadrimestre 2013

**25 DE SETEMBRO 2013**

**19:00Hs Câmara de Vereadores**

# **Audiência Pública**

## **2º Quadrimestre 2013**

- **Audiência Pública, para exposição dos resultados das metas orçamentárias e patrimoniais.**
- **Em atendimento ao Art.9º, §4 da LRF – Lei Complementar n º101/00**
- **Deverão ser realizadas até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro.**

# RECEITA / DESPESA

<b>RECEITA E DESPESA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE</b>	
<b>RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO</b>	<b>23.646.616,64</b>
<b>DESPESAS DA PREFEITURA MUNICIPAL</b>	<b>20.728.266,25</b>
<b>TRANSFERENCIA À CAMARA MUNICIPAL</b>	<b>664.000,00</b>
<b>DEPOSITOS JUDICIAIS PRECATÓRIOS</b>	<b>400.000,00</b>
<b>SUPERAVIT DO EXERCICIO</b>	<b>1.854.350,39</b>

# RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

<b>TÍTULO</b>	<b>Orçado</b>	<b>Arrecadado</b>	<b>% realizada</b>
RECEITA TOTAL	36.900.000,00	23.646.616,64	64,08%
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.523.000,00	1.194.450,30	78,42%
IMPOSTOS	1.375.000,00	1.059.365,09	77,04%
IPTU	170.000,00	203.641,43	119,79%
IPTU		220.710,44	
(-) DESCONTOS		17.069,01	
ISS	300.000,00	240.399,05	80,13%
ITBI	130.000,00	115.864,12	89,13%
IRRF	775.000,00	482.389,08	62,24%
TAXAS	148.000,00	135.085,21	91,27%
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	100.000,00	77.295,51	77,30%
RECEITA PATRIMONIAL	166.500,00	65.050,50	39,10%
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	33.000,00	25.503,54	77,28%
RECEITA DE JUROS TRIBUTOS	21.000,00	21.718,02	103,42%
RECEITA AGROPECUARIA VEGETAL	14.500,00	6.450,00	44,48%
RECEITA AGROPECUARIA ANIMAL	10.000,00	5.154,02	51,54%
RECEITA DE SERVIÇOS	17.200,00	860,00	5%
<b>TOTAL DA RECEITA PROPRIA</b>		<b>1.379.410,48</b>	<b>5,83%</b>

# RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS

<b>TÍTULO</b>	<b>Orçado</b>	<b>Arrecadado</b>	<b>% realizada</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>34.940.800,00</b>	<b>22.259.098,59</b>	<b>64,7%</b>
Cota- Parte do FPM	13.200.000,00	8.819.696,34	66,82%
Cota- Parte do ITR	85.000,00	12.793,74	15,05%
Royalties recursos Hídricos	6.300.000,00	2.996.518,56	47,56%
Fundo especial do Petróleo	147.500,00	123.028,63	83,40%
SUS – Federal	887.000,00	707.091,98	79,72%
FNAS	220.900,00	152.669,71	69,11%
FNDE	959.800,00	648.185,56	67,53%
ICMS – DESON	157.000,00	71.854,56	45,77%
ICMS	10.030.000,00	7.131.926,22	71,11%
IPVA	515.000,00	541.268,73	105,10%
IPI – EXPORTAÇÃO	250.000,00	118.625,07	47,45%
SUS – ESTADO	557.000,00	459.838,58	82,56%
FUNDEB	5.100.000,00	3.474.628,35	68,13%
(-)DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	- 4.847.400,00	-3.339.231,11	68,89%
CONVENIO TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	550.000,00	335.652,63	61,02%
<b>REPRESENTAÇÃO DA RECEITA TOTAL</b>			<b>94,13%</b>

# Despesa Geral Consolidada

## RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

<b>Despesas Correntes</b>	<b>R\$ 19.657.697,51</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>R\$ 10.940.817,05</b>
<b>Juros e Encargos da Divida</b>	<b>R\$ 11.724,93</b>
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>R\$ 8.705.155,53</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 1.070.568,74</b>
Transf. Instituições - Colegio Barao	R\$ 95.095,74
Obras e Instalações	R\$ 87.834,76
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 88.318,70
<b>Amortização da Dívida</b>	<b>R\$ 799.319,54</b>
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>R\$ 20.728.266,25</b>

# DESPESA GERAL CONSOLIDADA

<b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	<b>R\$ 10.940.817,05</b>
<b>Vencimentos e Vantagens Fixas</b>	<b>R\$ 8.879.295,50</b>
<b>Obrigações Patronais</b>	<b>R\$ 2.049.596,62</b>
<b>Sentenças Judiciais</b>	<b>R\$ 11.924,93</b>

# DESPESA GERAL CONSOLIDADA

<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 8.705.155,53</b>
<b>Transferências a Instituições Privadas</b>	<b>R\$ 215.660,42</b>
<b>Contribuições</b>	<b>R\$ 165.660,42</b>
<b>Subvenções Sociais</b>	<b>R\$ 50.000,00</b>
<b>Outros Benefícios Assistenciais</b>	<b>R\$ 14.311,41</b>
<b>Diárias</b>	<b>R\$ 100.010,00</b>
<b>Material de Consumo</b>	<b>R\$ 3.414.327,48</b>
<b>Material, Bem de Distribuição Gratuita</b>	<b>R\$ 1.521,00</b>
<b>Passagens e Despesas com Locomoção</b>	<b>R\$ 1.164.671,86</b>
<b>Outros Serviços de terceiros Pessoa Física</b>	<b>R\$ 766.823,68</b>
<b>Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica</b>	<b>R\$ 2.567.291,43</b>
<b>Obrigações Tributárias e Contributivas</b>	<b>R\$ 388.591,05</b>
<b>Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas</b>	<b>R\$ 9.710,41</b>
<b>Despesas de Exercícios Anteriores</b>	<b>R\$ 61.936,79</b>
<b>Indenizações e Restituições</b>	<b>R\$ 300,00</b>



# Despesa Por Órgão Unidade

	<b>Orçado</b>	<b>Despesa Empenhada</b>	<b>% Exec.</b>	<b>% Total</b>
<b>02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças</b>	<b>6.029.230,00</b>	<b>3.212.678,82</b>	<b>53,29</b>	<b>15,50</b>
<b>02.01 – Gabinete do Prefeito</b>	<b>541.050,00</b>	<b>258.964,95</b>		
<b>02.02 – Departamento de Administração</b>	<b>2.504.000,00</b>	<b>1.416.504,71</b>		
<b>02.03 – Departamento de Finanças</b>	<b>2.808.680,00</b>	<b>1.422.796,53</b>		
<b>02.04 – Controle Interno</b>	<b>70.500,00</b>	<b>41.538,24</b>		
<b>02.05 – Conselho Tutelar</b>	<b>105.000,00</b>	<b>72.874,39</b>		
<b>03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos</b>	<b>8.081.500,00</b>	<b>3.398.220,56</b>	<b>42,05</b>	<b>16,39</b>
<b>03.01 – Departamento de Serviço Rodoviário Municipal</b>	<b>6.954.500,00</b>	<b>3.138.932,03</b>		
<b>03.02 – Departamento de Serviços urbanos e Obras</b>	<b>1.127.000,00</b>	<b>259.288,53</b>		
<b>04.00 – Secretaria Municipal de Saúde</b>	<b>8.839.520,00</b>	<b>6.326.000,38</b>	<b>71,56</b>	<b>30,52</b>
<b>04.01 – Fundo Municipal de Saúde</b>	<b>8.839.520,00</b>	<b>6.326.000,38</b>		

# Despesa Por Órgão Unidade

	<b>Orçado</b>	<b>Despesa Empenhada</b>	<b>% Exec.</b>	<b>% Total</b>
<b>05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social</b>	<b>1.098.600,00</b>	<b>631.565,56</b>	<b>57,49</b>	<b>3,05</b>
<b>05.01 – Fundo Municipal de Assistência Social</b>	<b>509.600,00</b>	<b>205.666,61</b>		
<b>05.02 – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente</b>	<b>90.000,00</b>	<b>129.032,59</b>		
<b>05.03 – Secretaria Mun. De Assistência Social</b>	<b>499.000,00</b>	<b>296.866,36</b>		
<b>06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura e Esporte</b>	<b>10.822.150,00</b>	<b>6.758.057,84</b>	<b>62,45</b>	<b>32,60</b>
<b>06.01 – Secretaria de educação</b>	<b>10.334.150,00</b>	<b>6.594.623,39</b>	<b>63,81</b>	<b>31,81</b>
<b>06.02 – Divisão de Cultura</b>	<b>168.500,00</b>	<b>34.815,91</b>		
<b>06.03 – Departamento de Esporte e Recreação</b>	<b>319.500,00</b>	<b>128.618,54</b>		
<b>07.00 – Secretaria Municipal de Agricultura</b>	<b>1.033.000,00</b>	<b>401.743,09</b>	<b>38,89</b>	<b>1,94</b>
<b>07.01 – Departamento de Fomento Agropecuário</b>	<b>1.033.000,00</b>	<b>401.743,09</b>		
<b>Total Geral</b>	<b>35.904.000,00</b>	<b>20.728.266,25</b>	<b>57,73</b>	<b>100</b>
<b>Total Consolidado ( Câmara + R\$ 996.000,00)</b>	<b>36.900.000,00</b>			



# Créditos da Dívida Ativa

<b>Creditos da Divida Ativa</b>	<b>Saldo Anterior Exercício 2012</b>	<b>Arrecadado no Período</b>	<b>%</b>	<b>Lançado no Período</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>I.P.T.U.</b>	<b>R\$ 300.804,20</b>	<b>R\$ 24.738,46</b>	<b>8,22%</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 276.065,74</b>
<b>I.S.S.</b>	<b>R\$ 241.654,66</b>	<b>R\$ 4.734,92</b>	<b>1,96%</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 236.919,74</b>
<b>D.A. de Taxas</b>	<b>R\$ 295.313,17</b>	<b>R\$ 5.695,36</b>	<b>1,93%</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 289.617,81</b>
<b>Impugnações e Imposições</b>	<b>R\$ 59.796,99</b>	<b>R\$ -</b>	<b>0,00%</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 59.796,99</b>
	<b>R\$ 897.569,02</b>	<b>R\$ 35.168,74</b>	<b>3,92%</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 862.400,28</b>

# Resultado Nominal e Primário

<b>Demonstrativo do Resultado Primário</b>	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 23.593.464,79
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 19.411.055,95
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>R\$ 4.182.408,84</b>

ESPECIFICAÇÃO	Saldo		
	Em 31 Dez 2012	Em 30 Jun 2013	Em 31 Ago 2013
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>R\$ 6.223.762,46</b>	<b>R\$ 5.594.423,25</b>	<b>R\$ 5.424.442,92</b>
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>R\$ 194.816,38</b>	<b>R\$ 2.605.516,08</b>	<b>R\$ 2.513.696,47</b>
Ativo Disponível	R\$ 655.722,24	R\$ 2.800.011,24	R\$ 2.898.108,77
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagas/Empenhos a Pagar	R\$ 460.905,86	R\$ 194.495,16	R\$ 384.412,30
<b>Dívida Consolidada Líquida</b>	<b>R\$ 6.028.946,08</b>	<b>R\$ 2.988.907,17</b>	<b>R\$ 2.910.746,45</b>
<b>RESULTADO NOMINAL</b>		<b>R\$ (3.118.199,63)</b>	

# Educação

<b>RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO</b>	<b>R\$ 23.646.616,64</b>
<b>RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</b>	<b>R\$ 17.772.462,51</b>
<b>RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO</b>	<b><u>R\$ 983.838,19</u></b>
<b>TRANSFERENCIAS DO FNDE</b>	<b>R\$ 648.185,56</b>
<b>Salário Educação</b>	R\$ 336.412,21
<b>Transferência P.D.D.E</b>	R\$ 10.360,00
<b>Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)</b>	R\$ 197.625,35
<b>Programas Merenda Escolar PNAE</b>	R\$ 103.788,00
<b>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</b>	<b>R\$ 335.652,63</b>
<b>Transporte Escolar ( Convênio Estado do Paraná)</b>	R\$ 335.652,63

<b>DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO</b>	<b>R\$ 6.594.623,39</b>
<b>Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite</b>	<b>R\$ 5.379.577,28</b>
<b>INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO ( Mínimo 25%)</b>	<b>30,27%</b>

# FUNDEB

	Orçada		Realizada	
<b>TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB</b>	R\$	<b>5.100.000,00</b>	R\$	<b>3.474.628,35</b>
<b>Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB</b>	R\$	<b>5.100.000,00</b>	R\$	<b>3.474.628,35</b>
<b>Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB</b>	R\$	<b>4.847.400,00</b>	R\$	<b>3.339.231,11</b>
<b>GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB</b>	R\$	<b>252.600,00</b>	R\$	<b>135.397,24</b>

<b>Remuneração do Magistério Ensino Fundamental</b>		R\$	<b>3.291.931,46</b>
<b>Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério</b>			<b>94,64%</b>
<b>Complementação Remuneração do FUNDEB (Insuficiencia de Receita)</b>		R\$	<b>-</b>
<b>Índice Corrigido ( Complementação Janeiro 2013 R\$ 60.135,54)</b>			<b>96,36%</b>

# Saúde

<b>RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO</b>		<b>R\$ 23.646.616,64</b>
<b>RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</b>	<b>R\$ 17.772.462,51</b>	
<b>RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO</b>		<b>R\$ 1.166.824,14</b>
<b><u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u></b>		<b><u>R\$ 707.091,98</u></b>
<b>Piso de Atenção Básica Fixo – PAB</b>	<b>R\$ 345.808,84</b>	
<b>Programa Agentes Comunitários de Saúde</b>	<b>R\$ 208.530,00</b>	
<b>Saúde da Família</b>	<b>R\$ 102.780,00</b>	
<b>Vigilância Sanitária</b>	<b>R\$ 49.973,14</b>	
<b><u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u></b>		<b><u>R\$ 459.732,16</u></b>
<b>Atenção primária a Saúde Estadual</b>	<b>R\$ 84.000,00</b>	
<b>Vigiasus</b>	<b>R\$ 70.538,71</b>	
<b>Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH</b>	<b>R\$ 305.193,45</b>	

<b>DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE</b>		<b>R\$ 6.326.000,38</b>
<b>Despesas com Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>R\$ 3.541.448,62</b>	
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>R\$ 2.666.584,26</b>	
<b>Investimentos ( Equipamentos e Material Permanente)</b>	<b>R\$ 29.751,30</b>	
<b>Despesas Liquidas com Saúde para Apuração do Limite</b>		<b>R\$ 5.250.441,93</b>
<b>PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE ( Mínimo 15%)</b>		<b>29,65%</b>



# Gastos Com Pessoal

<b>DESPESAS BRUTA COM PESSOAL</b>	<b>R\$ 17.925.041,10</b>
Pessoal Ativo	R\$ 17.925.041,10
Outras Despesas de Passoa Decorrentes de Contratos de Terceirização	R\$ -
<b>(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS</b>	<b>R\$ -</b>
Decorrentes de Decisão Judicial	R\$ -
Despesas Com Recursos Vinculados	R\$ -
Acórdão TCE/PR 56/2011 (Despesas Recursos Vinculador e IRRF12,5% a	R\$ -
<b>TOTAL DA DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LI</b>	<b>R\$ 17.925.041,10</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>35.744.302,17</b>
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO D</b>	<b>50,15%</b>
<b>LIMITE MÁXIMO - 54%</b>	<b>R\$ 19.301.923,17</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL 51,3</b>	<b>R\$ 18.361.848,02</b>

# Equipamentos Adquiridos

<b>Setor</b>	<b>Valor</b>
Sec. Mun. De Administração	R\$ 16.382,00
Sec. Mun. de Obras e Serv. Pub.	R\$ 2.748,00
Sec. Mun. De Saúde	R\$ 33.711,30
Sec. Mun. De Assistência Social	R\$ 28.188,00
Sec. Mun. De Educação	3.099,99
Sec. Mun. De Agricultura	4.189,50
<b>Total de Equipamentos Adquiridos</b>	<b>R\$ 88.318,70</b>

# OBRAS E INSTALAÇÕES

• CALÇAMENTO DE RUAS E AVENIDAS	R\$ 87.834,76
<b>TOTAL DE OBRAS E INSTALAÇÕES ATÉ O 2º QUADRIMESTRE RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>R\$ 87.834,76</b>

# Despesas de Exercícios Anteriores

<b>Disponibilidades financeiras em 31/12/2012</b>	<b>R\$ 655.722,24</b>
<b>Despesas Empenhadas à Pagar</b>	<b>R\$ 502.690,60</b>
<b>Superávit Financeiro ( Todas as Fontes)</b>	<b>R\$ 153.031,62</b>

<b>Despesas a Pagar com insuficiência financeira ( Déficit)</b>	
<b>Royalties (Fonte 504)</b>	<b>R\$ 328.613,22</b>

<b>Restos a Pagar 2012</b>	<b>R\$ 502.690,60</b>
<b>Valor Pago até o Quadrimestre</b>	<b>R\$ 502.162,72</b>
<b>Saldo de Restos à Pagar 2012</b>	<b>R\$ 527,90</b>
<b>Despesas de Exercícios anteriores</b>	<b>R\$ 49.707,85</b>

# Financeiro 2013

<b>Receita Total até o 2º Quadrimestre</b>	<b>R\$ 23.646.616,64</b>
<b>Despesa Total até o 2º Quadrimestre</b>	<b>R\$ 20.728.266,25</b>
<b>Superávit Orçamentário Até o Quadrimestre</b>	<b>R\$ 2.918.350,59</b>

<b>Disponibilidades Financeiras 2012</b>	<b>R\$ 655.722,24</b>
<b>Receita Total do Período</b>	<b>R\$ 23.646.616,64</b>
<b>Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre</b>	<b>R\$ 502.162,72</b>
<b>Despesas Paga no Período</b>	<b>R\$ 19.838.216,02</b>
<b>Transferências Financeiras Câmara Municipal</b>	<b>R\$ 664.000,00</b>
<b>Depósitos Judiciais (Parcelamento Precatórios)</b>	<b>R\$ 400.000,00</b>
<b>Disponibilidades Bancos</b>	<b>R\$ 2.898.108,77</b>
<b>Empenhos à Pagar do exercício</b>	<b>R\$ 890.050,23</b>
<b>Restos à Pagar 2012</b>	<b>R\$ 527,90</b>
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>R\$ 2.007.530,64</b>

# Precatórios

Ano	Valor pago	2013
2012	R\$ 9.518,07	Parcelamento de Precatórios (2012 e 2013)
2011	R\$ 265.078,65	2012 – R\$ 1.024.437,42
2010	R\$ 297.121,97	2013 – R\$ 526.553,11
2009	R\$ 168.989,70	36 Parcelas de R\$ 50.000,00
2008	R\$ 63.040,88	
2008(CREA)	R\$ 15.117,39	Até o Período R\$ 400.000,00
2007	R\$ 134.928,64	Precatórios Pequeno valor R\$ 11.924,93
2006	R\$ 146.928,66	
2005	R\$ 494.487,34	
Total	R\$ 1.595.211,32	
2004	R\$ 19.686,31	
2003	R\$ 71.155,62	
2002	R\$ 90.000,00	
2001	R\$ 9.154,44	
Total	R\$ 189.996,37	2014 R\$ 139.329,88

## Precatórios Orçamentários previstos para pagamentos.

2012	R\$ 1.024.437,42
2013	R\$ 526.553,11