



PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR

Audiência Pública // 2º Quadrimestre 2014



29 de Setembro de 2014 // Câmara de Vereadores

Audiência Pública

2º Quadrimestre 2014

- **Audiência Pública, para exposição dos resultados das metas orçamentárias e patrimoniais.**
- **Em atendimento ao Art.9º, §4º da LRF – Lei Complementar nº 101/00**
- **Deverão ser realizadas até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro.**

RECEITA / DESPESA

RECEITA E DESPESA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	
RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	29.484.202,20
DESPESAS DA PREFEITURA MUNICIPAL	27.723.984,86
TRANSFERENCIA À CAMARA MUNICIPAL	970.000,00
DEVOLUÇÃO DE RECURSOS CAMARA MUNICIPAL	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS PRECATÓRIOS	456.944,71
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	333.272,63

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada	Representação
Receita Própria	R\$ 2.096.000,00	R\$ 1.907.239,17	90,99%	6,47 %
Transferências Correntes	R\$ 37.032.000,00	R\$ 24.576.534,76	66,37,%	83,36 %
Outras Receitas	R\$ 722.000,00	R\$ 1.595.539,79	-	5,41 %
Receitas de Capital	R\$ 100.000,00	R\$ 1.404.888,48	-	4,76%
RECEITA TOTAL	R\$ 39.950.000,00	R\$ 29.484.202,20	73,80%	100,00%

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
RECEITA TOTAL	39.950.000,00	29.484.202,20	73,80%
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.677.000,00	1.445.435,91	86,19%
IMPOSTOS	1.511.000,00	1.293.623,60	85,61%
IPTU	198.000,00	215.322,44	108,75%
IPTU	220.000,00	232.495,79	
(-) DESCONTOS	22.000,00	17.173,35	
ISS	335.000,00	265.459,72	79,24%
ITBI	135.000,00	330.990,61	244,78%
IRRF	821.000,00	481.850,83	58,69%
TAXAS	166.000,00	151.812,31	91,45%
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	120.000,00	85.900,00	71,58%
RECEITA PATRIMONIAL	158.700,00	325.596,29	205,16%
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	50.000,00	38.384,89	76,77%
RECEITA DE MUL. JUROS TRIBUTOS	5.300,00	6.477,32	122,21%
RECEITA AGROPECUARIA VEGETAL	15.000,00	0,00	0,00%
RECEITA AGROPECUARIA ANIMAL	10.000,00	4.644,76	46,45%
RECEITA DE SERVIÇOS	60.000,00	800,00	0,00%
TOTAL DA RECEITA PROPRIA		1.907.239,17	6,47%

RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	37.032.000,00	24.576.534,76	66,36%
Cota- Parte do FPM	13.900.000,00	9.541.832,31	68,65%
Cota- Parte do ITR	85.000,00	9.584,95	11,28%
Royalties recursos Hídricos	5.913.000,00	3.456.033,90	58,44%
Fundo especial do Petróleo	200.000,00	125.528,15	62,76%
SUS – Federal	1.462.000,00	824.210,12	56,38%
AFM – Apoio Financeiro Mun	0,00	276.089,68	100%
FNAS	293.700,00	145.431,18	49,52%
FNDE	1.107.700,00	694.978,41	62,74%
ICMS – DESON	157.000,00	62.975,78	40,11%
ICMS	11.700.000,00	7.653.340,17	65,41%
IPVA	650.000,00	631.045,24	97,08%
IPI – EXPORTAÇÃO	250.000,00	134.817,77	53,93%
SUS – ESTADO	610.000,00	453.481,87	74,34%
FEAS –Estado	0,00	205.200,00	
FUNDEB	5.452.000,00	3.615.395,08	66,31%
(-)DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	- 5.348.400,00	-3.606.717,52	67,44%
TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	600.000,00	353.307,67	58,88%
REPRESENTAÇÃO DA RECEITA TOTAL		83,36%	

Despesa Geral Consolidada

RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

Despesas Correntes	R\$ 23.995.883,53
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 11.433.934,43
Sentenças Judiciais	R\$ 8.526,81
Juros e Encargos da Dívida	R\$ 2.129,20
Outras Despesas Correntes	R\$ 12.551.293,09
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 3.728.090,33
Obras e Instalações	R\$ 671.839,99
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 2.745.160,59
Aquisição de Imóveis	R\$ -
Amortização da Dívida	R\$ 311.089,75
DESPESA TOTAL	R\$ 27.723.973,86

DESPESA GERAL CONSOLIDADA

OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 12.551.293,09
Transferências a Instituições Privadas	R\$ 175.000,00
Contribuições	R\$ 120.000,00
Subvenções Sociais	R\$ 55.000,00
Transferências a Consórcios Públicos	R\$ 300.841,50
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 13.682,45
Diárias	R\$ 114.410,00
Material de Consumo	R\$ 4.831.099,66
Material, Bem de Distribuição Gratuita	R\$ 2.196,00
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 1.405.848,66
Outros Serviços de terceiros Pessoa Física	R\$ 761.648,36
Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	R\$ 4.520.453,67
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 378.266,79
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	R\$ 43.167,20
Indenizações e Restituições	R\$ 4.678,80

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada	% Exec.	% Total
02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças	6.028.080,00	3.329.725,69	55,24	12,01
02.01 – Gabinete do Prefeito	503.000,00	348.134,35		
02.02 – Departamento de Administração	2.628.000,00	1.960.783,97		
02.03 – Departamento de Finanças	2.817.600,00	973.418,53		
02.04 – Controle Interno	79.480,00	47.388,84		
03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos	6.816.000,00	6.729.615,01	98,73	24,27
03.01 – Departamento de Serviço Rodoviário Municipal	5.394.000,00	6.278.460,39		
03.02 – Departamento de Serviços urbanos e Obras	1.422.000,00	451.154,62		
04.00 – Secretaria Municipal de Saúde	10.561.845,00	8.692.774,48	82,30	31,35
04.01 – Fundo Municipal de Saúde	10.561.845,00	8.692.774,48		

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada	% Exec.	% Total
05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social	1.140.200,00	508.593,56	44,61	1,83
05.01 – Fundo Municipal de Assistência Social	470.700,00	180.320,33		
05.02 – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	193.000,00	70.796,14		
05.03 – Secretaria Mun. De Assistência Social	353.500,00	189.605,72		
05.04 – Conselho Tutelar	123.000,00	67.871,37		
06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura.	12.463.875,00	7.742.430,75	62,12	
06.01 – Secretaria de educação	12.268.875,00	7.626.653,81	62,15	27,51
06.02 – Secretaria Municipal de Cultura	195.000,00	115.776,94		
07.00 – Secretaria Municipal de Agricultura e meio Ambiente	1.008.000,00	524.563,60	52,04	1,89
07.01 – Departamento de Fomento Agropecuário	1.008.000,00	524.563,60		
08.00 – Secretaria Municipal de Esporte e Recreação	482.000,00	196.281,77	40,72	0,70
08.01 – Departamento de Esporte e Recreação	482.000,00	196.281,77		
Total Geral	38.500.000,00	27.723.984,86	72,01	100
Total Consolidado (Câmara + R\$ 1.450.000,00)	39.950.000,00			

Dívida Fundada

Demonstração da Dívida Fundada Interna				Anexo 16 da Lei nº 4.320/64			
Data - Base:08/2014							
Autorizações				Saldo Anterior em	Movimento no Exercício		Saldo Exercício Seguinte
Nº Lei	Data da Lei	Valor de Emissão	Contrato	Circulação Exercício 2013	Emissão	Resgate	Valor (R\$)
		2.567.453,05	I.N.S.S.	R\$ 3.335.780,16	0,00	R\$ 115.019,36	R\$ 3.220.760,80
		1.520.592,87	F.G.T.S.	R\$ 573.753,09	0,00	R\$ 112.462,37	R\$ 461.290,72
1105	16/01/2008	863.500,00	BRDE - Caminho da Escola	R\$ 83.908,75		R\$ 83.908,75	R\$ -
		Precatórios Orçamentarios 2012,2013,2014		R\$ 1.492.689,87		R\$ -	R\$ 1.492.689,87
	Totais			R\$ 5.486.131,87	0,00	R\$ 311.390,48	R\$ 5.174.741,39

Dívida Fundada Paga no Período	R\$ 768.335,19
I.N.S.S.	R\$ 115.019,36
F.G.T.S.	R\$ 112.462,37
BRDE – Caminho da Escola	R\$ 83.908,75
Precatórios Orçamentários- Deposito Judi	R\$ 456.944,71

Créditos da Dívida Ativa

Creditos da Divida Ativa	Saldo Anterior Exercicio 2013	Arrecadado no Periodo	%	Lançado no Periodo	Saldo Atual
I.P.T.U.	R\$ 256.610,79	R\$ 30.481,75	11,88%	R\$ -	R\$ 226.129,04
I.S.S.	R\$ 236.470,88	R\$ 7.218,93	3,05%	R\$ -	R\$ 229.251,95
D.A de Taxas	R\$ 283.190,70	R\$ 11.961,21	4,22%	R\$ -	R\$ 271.229,49
Impugnações e Imposições	R\$ 59.796,99	R\$ -	0,00%	R\$ -	R\$ 59.796,99
Impugnações e Imposições	R\$ -	R\$ -	0,00%	R\$ 2.135.797,69	R\$ 2.135.797,69
	R\$ 836.069,36	R\$ 49.661,89	5,94%	R\$ 2.135.797,69	R\$ 2.922.205,16

Resultado Nominal e Primário

Demonstrativo do Resultado Primário	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 29.165.693,61
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 25.529.379,26
RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ 3.636.314,35

ESPECIFICAÇÃO	Saldo		
	Em 31 Dez 2013	Em 30 Abr 2014	Em 31 Ago 2014
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 5.486.131,87	R\$ 5.268.363,52	R\$ 5.174.741,39
DEDUÇÕES (II)	R\$ 4.763.043,91	R\$ 7.575.752,13	R\$ 6.126.384,00
Ativo Disponível	R\$ 5.364.443,87	R\$ 8.294.436,25	R\$ 6.545.881,64
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagas/Empenhos a Pagar	R\$ 601.399,96	R\$ 718.684,12	R\$ 419.497,64
Dívida Consolidada Líquida	R\$ 723.087,96	R\$ (2.307.388,61)	R\$ (951.642,61)
RESULTADO NOMINAL		R\$ (1.674.730,57)	

Educação

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	R\$ 29.484.202,20
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 19.368.625,93
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO	<u>R\$ 1.052.286,08</u>
TRANSFERENCIAS DO FNDE	R\$ 654.142,93
Salário Educação	R\$ 358.345,38
Transferência P.D.D.E	R\$ 4,920,00
Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)	R\$ 186.417,55
Programas Merenda Escolar PNAE	R\$ 104.460,00
TRANSFERENCIAS ESTADUAIS	R\$ 357.307,67
Transporte Escolar (Convênio Estado do Paraná)	R\$ 357.307,67
TRANSFERENCIA CONVENIO (Apoio A Creches)	R\$ 40.835,48

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO	R\$ 7.626.653,81
Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite	R\$ 6.221.224,82
INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (Mínimo 25%)	32,12%

FUNDEB

	Orçada		Realizada	
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$	5.452.000,00	R\$	3.615.395,08
Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB	R\$	5.452.000,00	R\$	3.615.395,08
Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB	R\$	5.348.400,00	R\$	3.606.717,52
GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	R\$	103.600,00	R\$	8.677,56

Remuneração do Magistério Ensino Fundamental		R\$	3.520.190,43
Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério			97,03%
Complementação Remuneração do FUNDEB (Insuficiência de Receita)		R\$	186.400,00
Índice Corrigido (Remuneração Total R\$ 3.704.830,43)			102,47%

Receita Saúde

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO		R\$ 29.484.202,20
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 19.368.625,93	
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO		R\$ 1.277.691,99
<u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u>		<u>R\$ 824.210,12</u>
Piso de Atenção Básica Fixo – PAB	R\$ 295.584,31	
Programa Agentes Comunitários de Saúde	R\$ 250.204,33	
Saúde da Família	R\$ 193.380,00	
Programa Saúde na Escola	R\$ 1.188,30	
Vigilância Sanitária	R\$ 59.153,18	
Programa de Melhoria do Acesso Da Qualidade PM	R\$ 18.700,00	
Programa de qualificação da Assist. Farmacêutica	R\$ 6.000,00	
<u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u>		<u>R\$ 453.481,87</u>
Atenção primária a Saúde Estadual	R\$ 102.250,00	
Prog. Qualificação Vigilância em saúde VIGIASUS	R\$ 40.400,69	
Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH	R\$ 310.831,18	

Despesa saúde

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE		R\$ 8.692.774,48
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 3.713.413,50	
Outras Despesas Correntes	R\$ 3.753.400,69	
Investimentos (Equipamentos e Material Permanente)	R\$ 1.225.949,29	
Despesas Liquidas com Saúde para Apuração do Limite		R\$ 6.199.468,07
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE (Mínimo 15%)		32,01%

Gastos Com Pessoal

DESPESAS BRUTA COM PESSOAL	R\$ 18.521.871,14
Pessoal Ativo	R\$ 18.521.871,14
Outras Despesas de Passoa Decorrentes de Contratos de Terceirização	R\$ -
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	R\$ 473.094,13
Decorrentes de Decisão Judicial	R\$ 473.094,13
Despesas Com Recursos Vinculados	R\$ -
Acórdão TCE/PR 56/2011 (Despesas Recursos Vinculador e IRRF12,5% a	R\$ -
TOTAL DA DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LI	R\$ 18.048.777,01
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	43.086.329,23
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO D	41,89%
LIMITE MÁXIMO - 54%	R\$ 23.266.617,78
LIMITE PRUDENCIAL 51,3	R\$ 22.133.447,33

Equipamentos Adquiridos

Setor	Valor
Sec. Mun. De Administração	R\$ 148.006,00
Sec. Mun. de Obras e Serv. Pub.	R\$ 1.607.800,00
Sec. Mun. De Saúde	R\$ 713.949,29
Sec. Mun. De Assistência Social	R\$ 4.215,00
Sec. Mun. De Educação	R\$ 267.348,30
Sec. Mun. De Agricultura	R\$ 3.842,00
Total de Equipamentos Adquiridos (Empenhados)	R\$ 2.745.160,59
Equipamentos Entregues Liquidados	R\$ 2.066.862,59
Equipamentos à Entregar	R\$ 678.298,00

OBRAS E INSTALAÇÕES

• AQUISIÇÃO DE TUBOS E CONEXÕES PARA AMPLIAÇÃO DA REDE DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA DO BAIRRO SÃO JOSÉ DESTA MUNICIPALIDADE	R\$ 16.950,00
• CONSTRUÇÃO UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE DO DISTRITO DE SANTANA	R\$ 512.000,00 *
• REFORMA CAPELA MORTUARIA	R\$ 7.899,99
• CONSTRUÇÃO DE PONTES	R\$ 134.990,00 *
TOTAL DE OBRAS	R\$ 671.839,99
Obras Liquidadas	R\$ 24.849,99

Saldo Financeiro do Exercício Anteriores

Disponibilidades financeiras em 31/12/2013	R\$ 5.364.443,87
Despesas Empenhadas à Pagar	R\$ 2.947.653,50
Superávit Financeiro (Todas as Fontes)	R\$ 2.416.790,37

Restos a Pagar	R\$ 2.947.653,50
Valor Pago até o Quadrimestre	R\$ 1.459.391,09
Saldo de Restos à Pagar – Processados	R\$ 528,20
Saldo de Restos à Pagar – Não Processados	R\$ 1.487.734,21
TOTAL DE RESTOS A PAGAR	R\$ 1.488.262,41

Financeiro 2014

Receita Total até o 2º Quadrimestre	R\$ 29.484.202,20
Despesa Total até o 2º Quadrimestre	R\$ 27.723.984,86
Superávit Orçamentário Até o Quadrimestre	R\$ 1.760.217,34

Disponibilidades Financeiras 2013	R\$ 5.364.443,87
Receita Total do Período	R\$ 29.484.202,20
Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre	R\$ 1.459.391,09
Despesas Paga no Período	R\$ 25.423.628,77
Transferências Financeiras Câmara Municipal LIQ.	R\$ 970.000,00
Depósitos Judiciais (Parcelamento Precatórios)	R\$ 456.944,71
Retenção Consignação à Pagar Sindicato Mag.	R\$ 7.200,14
Disponibilidades Bancos	R\$ 6.545.881,64
Empenhos à Pagar do exercício	R\$ 2.300.345,09
Restos à Pagar (PROCESSADOS)	R\$ 528,20
Superávit Financeiro do Exercício	R\$ 4.245.008,35

Precatórios

Ano	Valor	Atualizado	Valor Baixado	Saldo
2012	R\$ 1.024.437,42	R\$ 1.084.499,73	R\$ 458.773,31	R\$ 625.726,42
2013	R\$ 690.950,15	R\$ 725.574,91	R\$ 0,00	R\$ 725.574,91
2014	R\$ 141.388,54	R\$ 141.388,54	R\$ 0,00	R\$ 141.388,54
Saldo Inscrito em Dívida Fundada em 31/12/2013				R\$ 1.492.689,87

Pagamento através de retenção mensal no FPM R\$ 50.000,00

Retido em 2013 R\$ 600.000,00 Valor Baixado R\$ 458.773,31 R\$ 141.226,69

Retido em 2014 R\$ 400.000,00 Saldo Retido à Baixar R\$ 541.226,69