

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR.



Audiência Pública 3º Quadrimestre 2013

24 DE FEVEREIRO 2014

17:00Hs Câmara de Vereadores

Audiência Pública

3º 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

RECEITA E DESPESA ATÉ O 3º QUADRIMESTRE	
RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	39.140.882,19
DESPESAS DA PREFEITURA MUNICIPAL	35.837.444,50
TRANSFERENCIA À CAMARA MUNICIPAL	996.000,00
DEVOLUÇÃO DE RECURSOS CAMARA MUNICIPAL	97.725,23
DEPOSITOS JUDICIAIS PRECATÓRIOS SALDO	141.226,69
SUPERAVIT DO EXERCICIO	2.263.936,23

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
RECEITA TOTAL	36.900.000,00	39.140.882,19	106,07%
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.523.000,00	1.715.556,71	112,64%
IMPOSTOS	1.375.000,00	1.563.099,30	113,68%
IPTU	170.000,00	208.152,16	122,44%
IPTU		225.224,22	
(-) DESCONTOS		17.072,06	
ISS	300.000,00	404.164,08	134,72%
ITBI	130.000,00	217.515,24	167,32%
IRRF	775.000,00	733.267,82	94,62%
TAXAS	148.000,00	152.457,41	103,01%
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	100.000,00	117.317,43	117,32%
RECEITA PATRIMONIAL	166.500,00	154.893,62	93,03%
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	33.000,00	41.437,37	125,57%
RECEITA DE MUL. JUROS TRIBUTOS	21.000,00	39.584,78	188,50%
RECEITA AGROPECUARIA VEGETAL	14.500,00	6.450,00	44,48%
RECEITA AGROPECUARIA ANIMAL	10.000,00	7.114,02	71,14%
RECEITA DE SERVIÇOS	17.200,00	1.659,00	9,65%
TOTAL DA RECEITA PROPRIA		2.084.012,93	5,32%

RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	34.940.800,00	36.377.877,88	104,11%
Cota- Parte do FPM	13.200.000,00	13.022.167,50	98,65%
Cota- Parte do ITR	85.000,00	84.273,28	99,15%
Royalties recursos Hídricos	6.300.000,00	5.788.194,85	91,88%
Fundo especial do Petróleo	147.500,00	193.340,48	131,08%
SUS – Federal	887.000,00	1.200.434,66	135,34%
FNAS	220.900,00	260.592,33	117,97%
FNDE	959.800,00	999.153,15	104,10%
ICMS – DESON	157.000,00	107.781,84	68,65%
ICMS	10.030.000,00	11.482.235,89	114,48%
IPVA	515.000,00	624.635,02	121,29%
IPI – EXPORTAÇÃO	250.000,00	186.992,40	74,80%
SUS – ESTADO	557.000,00	690.571,82	123,98%
FUNDEB	5.100.000,00	5.372.380,74	105,34%
(-)DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	- 4.847.400,00	-5.101.288,51	105,23%
CONVENIO TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	550.000,00	595.512,75	108,27%
REPRESENTAÇÃO DA RECEITA TOTAL			92,94%

Despesa Geral Consolidada

RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

Despesas Correntes	R\$ 32.065.216,54
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 17.543.734,70
Sentenças Judiciais	R\$ 476.492,25
Juros e Encargos da Dívida	R\$ 15.237,09
Outras Despesas Correntes	R\$ 14.029.752,50
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 3.772.227,96
Transf. Instituições - Colegio Barao	R\$ 95.095,74
Obras e Instalações	R\$ 1.595.903,20
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 912.786,18
Aquisição de Imóveis	R\$ 160.000,00
Amortização da Dívida	R\$ 1.008.442,84
DESPESA TOTAL	R\$ 35.837.444,50

DESPESA GERAL CONSOLIDADA

PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 18.020.226,95
Vencimentos e Vantagens Fixas	R\$ 14.282.260,65
Obrigações Patronais	R\$ 3.261.474,05
Sentenças Judiciais	R\$ 476.492,25

DESPESA GERAL CONSOLIDADA

OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 14.029.752,50
Transferências a Instituições Privadas	R\$ 215.660,42
Contribuições	R\$ 165.660,42
Subvenções Sociais	R\$ 50.000,00
Transferências a Consórcio CIDEPSUL	R\$ 30.396,60
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 18.915,41
Diárias	R\$ 156.300,00
Material de Consumo	R\$ 5.009.590,35
Material, Bem de Distribuição Gratuita	R\$ 2.593,00
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 2.446.802,41
Outros Serviços de terceiros Pessoa Física	R\$ 1.171.714,80
Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	R\$ 4.325.534,50
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 575.170,06
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	R\$ 14.838,16
Despesas de Exercícios Anteriores	R\$ 61.936,79
Indenizações e Restituições	R\$ 300,00

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada	% Exec.	% Total
02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças	6.029.230,00	5.251.372,60	87,10	14,65
02.01 – Gabinete do Prefeito	541.050,00	371.790,27		
02.02 – Departamento de Administração	2.504.000,00	2.265.290,09		
02.03 – Departamento de Finanças	2.808.680,00	2.432.715,76		
02.04 – Controle Interno	70.500,00	67.366,59		
02.05 – Conselho Tutelar	105.000,00	114.209,89		
03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos	8.081.500,00	5.610.341,71	69,42	15,65
03.01 – Departamento de Serviço Rodoviário Municipal	6.954.500,00	5.015.757,56		
03.02 – Departamento de Serviços urbanos e Obras	1.127.000,00	594.584,15		
04.00 – Secretaria Municipal de Saúde	8.839.520,00	10.048.720,14	113,68	28,04
04.01 – Fundo Municipal de Saúde	8.839.520,00	10.048.720,14		

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada	% Exec.	% Total
05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social	1.098.600,00	915.691,44	83,35	2,56
05.01 – Fundo Municipal de Assistência Social	509.600,00	314.058,45		
05.02 – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	90.000,00	152.673,76		
05.03 – Secretaria Mun. De Assistência Social	499.000,00	448.959,23		
06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura e Esporte	10.822.150,00	13.452.106,57	124,30	
06.01 – Secretaria de educação	10.334.150,00	13.147.055,91	127,22	36,69
06.02 – Divisão de Cultura	168.500,00	84.631,16		
06.03 – Departamento de Esporte e Recreação	319.500,00	220.419,50		
07.00 – Secretaria Municipal de Agricultura	1.033.000,00	559.212,04	54,13	1,56
07.01 – Departamento de Fomento Agropecuário	1.033.000,00	559.212,04		
Total Geral	35.904.000,00	35.837.444,50	99,81	100
Total Consolidado (Câmara + R\$ 996.000,00)	36.900.000,00			

Dívida Fundada

Demonstração da Dívida Fundada Interna				Anexo 16 da Lei nº 4.320/64			
Data - Base: 12/2013							
Autorizações				Saldo Anterior em	Movimento no Exercício		Saldo Exercício Seguinte
Nº Lei	Data da Lei	Valor de Emissão	Contrato	Circulação Exercício 2012	Emissão	Resgate	Valor (R\$)
		2.567.453,05	I.N.S.S.	R\$ 4.161.589,25	0,00	R\$ 825.809,09	R\$ 3.335.780,16
		1.520.592,87	F.G.T.S.	R\$ 786.069,73	44150,78	R\$ 256.467,42	R\$ 573.753,09
1105	16/01/2008	863.500,00	BRDE - Caminho da Escola	R\$ 251.666,06		R\$ 167.757,31	R\$ 83.908,75
		Precatórios Orçamentarios 2012		R\$ 1.024.437,42	927025,76	R\$ 458.773,31	R\$ 1.492.689,87
	Totais			R\$ 6.223.762,46	971176,54	R\$ 1.708.807,13	R\$ 5.486.131,87

Dívida Fundada Paga no Período	R\$ 1.482.453,24
I.N.S.S.	R\$ 584.759,39
F.G.T.S.	R\$ 256.467,42
BRDE – Caminho da Escola	R\$ 182.453,12
Precatórios Orçamentários 2012	R\$ 458.773,31

Créditos da Dívida Ativa

Creditos da Divida Ativa	Saldo Anterior Exercicio 2012	Arrecadado no Período	%	Lançado no Período	Saldo Atual
I.P.T.U.	R\$ 300.804,20	R\$ 26.184,14	8,70%	R\$ -	R\$ 274.620,06
I.S.S.	R\$ 241.654,66	R\$ 3.126,86	1,29%	R\$ -	R\$ 238.527,80
D.A. de Taxas	R\$ 295.313,17	R\$ 12.126,37	4,11%	R\$ -	R\$ 283.186,80
Impugnações e Imposições	R\$ 59.796,99	R\$ -	0,00%	R\$ -	R\$ 59.796,99
	R\$ 897.569,02	R\$ 41.437,37	4,62%	R\$ -	R\$ 856.131,65

Resultado Nominal e Primário

Demonstrativo do Resultado Primário	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 38.998.899,70
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 34.813.764,57
RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ 4.185.135,13

ESPECIFICAÇÃO	Saldo		
	Em 31 Dez 2012	Em 30 ago 2013	Em 31 dez 2013
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 6.223.762,46	R\$ 5.424.442,92	R\$ 5.486.131,87
DEDUÇÕES (II)	R\$ 194.816,38	R\$ 2.513.695,47	R\$ 4.763.043,91
Ativo Disponível	R\$ 655.722,24	R\$ 2.898.108,77	R\$ 5.364.443,87
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagas/Empenhos a Pagar	R\$ 460.905,86	R\$ 384.413,30	R\$ 601.399,96
Dívida Consolidada Líquida	R\$ 6.028.946,08	R\$ 2.910.747,45	R\$ 723.087,96
RESULTADO NOMINAL		R\$ (5.305.858,12)	

Educação

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	R\$ 39.140.882,19
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 27.127.292,39
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO	<u>R\$ 1.594.665,90</u>
TRANSFERENCIAS DO FNDE	R\$ 999.153,15
Salário Educação	R\$ 460.087,60
Transferência P.D.D.E	R\$ 10.360,00
Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)	R\$ 355.725,55
Programas Merenda Escolar PNAE	R\$ 172.980,00
TRANSFERENCIAS ESTADUAIS	R\$ 595.512,75
Transporte Escolar (Convênio Estado do Paraná)	R\$ 595.512,75
TRANSFERENCIA CONVENIO PAC 2	R\$ 371.655,89

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO	R\$ 13.147.055,91
Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite	R\$ 8.862.984,79
INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (Mínimo 25%)	32,67%

FUNDEB

	Orçada		Realizada	
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$	5.100.000,00	R\$	5.372.380,74
Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB	R\$	5.100.000,00	R\$	5.372.380,74
Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB	R\$	4.847.400,00	R\$	5.101.288,51
GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	R\$	252.600,00	R\$	271.092,23

Remuneração do Magistério Ensino Fundamental		R\$	5.058.864,95
Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério			94,04%
Complementação Remuneração do FUNDEB (Insuficiencia de Receita)		R\$	-
Índice Corrigido (Complementação Janeiro 2013 R\$ 60.135,54)			100,97%
(Complementação em Dez. R\$ 305.709,51) R\$ 365.845,05			

Receita Saúde

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO		R\$ 39.140.882,19
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 27.127.292,39	
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO		R\$ 2.006.168,10
<u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u>		<u>R\$ 1.315.702,70</u>
Piso de Atenção Básica Fixo – PAB	R\$ 572.721,98	
Programa Agentes Comunitários de Saúde	R\$ 353.880,00	
Saúde da Família	R\$ 179.820,00	
Programa Saúde na Escola	R\$ 1.800,00	
Vigilância Sanitária	R\$ 68.212,68	
Assistência Farmacêutica	R\$ 24.000,00	
Programa de Requalificação (Investimento)	R\$ 104.068,04	
Programa Nac. de Qualificação da Assistência Farmacêutica	R\$ 11.200,00	
<u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u>		<u>R\$ 690.465,40</u>
Atenção primária a Saúde Estadual	R\$ 120.000,00	
Vigiasus	R\$ 70.538,71	
Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH	R\$ 499.926,69	

Despesa saúde

DESPEZA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE		R\$ 10.048.720,14
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 5.635.694,91	
Outras Despesas Correntes	R\$ 4.285.155,45	
Investimentos (Equipamentos e Material Permanente)	R\$ 127.869,78	
Despesas Liquidas com Saúde para Apuração do Limite		R\$ 8.554.227,03
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE (Mínimo 15%)		31,51%

Gastos Com Pessoal

DESPESAS BRUTA COM PESSOAL	R\$ 17.543.918,08
Pessoal Ativo	R\$ 17.543.918,08
Outras Despesas de Passoa Decorrentes de Contratos de Terceirização	R\$ -
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	R\$ -
Decorrentes de Decisão Judicial	R\$ -
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\$ 17.543.918,08
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	38.653.958,26
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO D	45,39%
LIMITE MÁXIMO - 54%	R\$ 20.873.137,46
LIMITE PRUDENCIAL 51,3	R\$ 19.856.538,36

Equipamentos Adquiridos

Setor	Valor
Sec. Mun. De Administração	R\$ 41.942,00
Sec. Mun. de Obras e Serv. Pub.	R\$ 5.248,00
Sec. Mun. De Saúde	R\$ 127.869,78
Sec. Mun. De Assistência Social	R\$ 29.713,00
Sec. Mun. De Educação(Onibus convenio 696060)	R\$ 703.823,90
Sec. Mun. De Agricultura	R\$ 4.189,50
Total de Equipamentos Adquiridos	R\$ 912.786,18

OBRAS E INSTALAÇÕES

• CALÇAMENTO DE RUAS E AVENIDAS	R\$ 87.834,76
• Ampliação de REDE DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	R\$ 21.444,90
TOTAL DE OBRAS E INSTALAÇÕES ATÉ O 3º QUADRIMESTRE RECURSOS PRÓPRIOS	R\$ 109.279,66
CONVENIO PAC 2 CONSTRUÇÃO CRECHE	R\$ 1.486.623,54
TOTAL DE OBRAS	R\$ 1.595.903,20

Despesas de Exercícios Anteriores

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

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

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

Financeiro 2013

Receita Total até o 3º Quadrimestre	R\$ 39.140.882,19
Despesa Total até o 3º Quadrimestre	R\$ 35.837.444,50
Superávit Orçamentário Até o Quadrimestre	R\$ 3.303.437,69

Disponibilidades Financeiras 2012	R\$ 655.722,24
Receita Total do Período	R\$ 39.140.882,19
Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre	R\$ 502.162,72
Despesas Paga no Período	R\$ 32.890.318,90
Transferências Financeiras Câmara Municipal LIQ.	R\$ 898.274,77
Depósitos Judiciais (Parcelamento Precatórios)	R\$ 141.226,69
Disponibilidades Bancos	R\$ 5.364.443,87
Empenhos à Pagar do exercício	R\$ 2.947.125,60
Restos à Pagar 2012	R\$ 527,90
Superávit Financeiro	R\$ 2.416.790,37

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, Saldo Retido à Baixar R\$ 141.226,69