



**Cruz Machado**  
**Semeando o futuro**  
Administração 2017-2020

# PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR

Audiência Pública // 3º Quadrimestre 2017



**26 de Fevereiro de 2018 // Câmara de Vereadores**

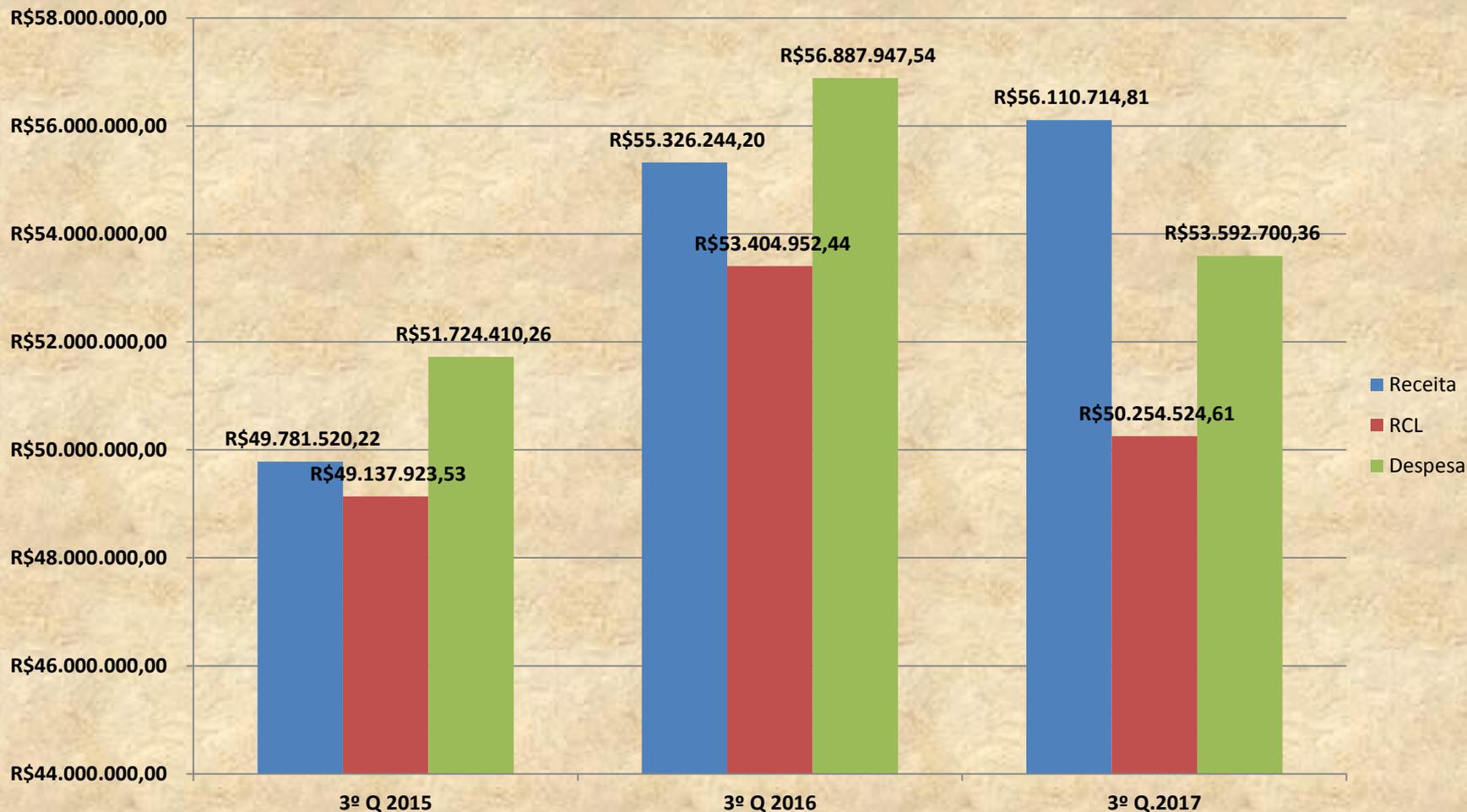
# **Audiência Pública**

## **3º Quadrimestre 2017**

---

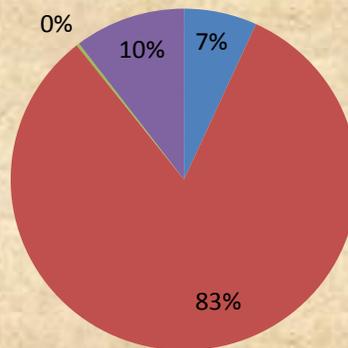
- ✘ **Audiência Pública, para exposição dos resultados das metas orçamentárias e patrimoniais.**

# RECEITA / DESPESA



# RECEITA ORÇADA E ARRECADADA

<b>TÍTULO</b>	<b>Orçado</b>	<b>Arrecadado</b>	<b>% realizada</b>	<b>Representação</b>
Receita Própria	3.856.800,00	3.830.684,68	99,32	6,82 %
Transferências Correntes	51.880.200,00	46.324.369,03	89,29	82,55 %
Outras Receitas	13.000,00	R\$ 149.470,90		0,26 %
Receitas de Capital	100.000,00	5.806.190,20		10,34%
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>R\$ 55.850.000,00</b>	<b>R\$ 56.110.714,81</b>		



■ Receita Própria   
 ■ Transferências Correntes   
 ■ Outras Receitas   
 ■ Receita de Capital

# RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

<b>TÍTULO</b>	<b>Orçado</b>	<b>Arrecadado</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA	2.810.000,00	2.915.107,88
IMPOSTOS	2.585.000,00	2.744.164,59
IPTU	285.000,00	290.351,88
IPTU	310.000,00	310.530,49
(-) DESCONTOS	-25.000,00	20.178,61
ISS	715.000,00	868.152,44
ITBI	370.000,00	227.654,78
IRRF	1.215.000,00	1.358.005,49
TAXAS	225.000,00	170.943,29
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	180.000,00	165.211,89
RECEITA PATRIMONIAL	587.800,00	541.356,67
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	113.000,00	122.837,82
RECEITA DE MUL. JUROS	75.000,00	59.600,93
RECEITA AGROPECUARIA	31.000,00	26.569,49
RECEITA DE SERVIÇOS	60.000,00	0,00
<b>TOTAL DA RECEITA PROPRIA</b>	<b>R\$ 3.856.800,00</b>	<b>R\$ 3.830.684,68</b>

# RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS

<b>TÍTULO</b>	<b>Orçado</b>	<b>Arrecadado</b>
<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 51.880.200,00</b>	<b>R\$ 46.324.369,03</b>
Cota- Parte do FPM	17.550.000,00	15.894.781,70
Cota- Parte do ITR	110.000,00	107.884,42
Cota - Parte FPM 1%(Julho e dezembro)	1.260.000,00	1.435.656,18
Royalties recursos Hídricos	8.040.000,00	5.545.700,21
Cota Parte Royalties outros	10.000,00	8.606,30
Fundo especial do Petróleo	250.000,00	184.632,79
SUS – Federal	1.889.000,00	2.197.960,48
FNAS	343.900,00	361.233,47
FNDE	1.415.300,00	1.091.265,09
ICMS – DESON	195.000,00	111.308,52
Auxilio Financeiro Fom. Exportação	85.000,00	82.085,61
ICMS	17.200.000,00	16.400.808,58
IPVA	1.200.000,00	1.163.901,29
IPI – EXPORTAÇÃO	310.000,00	254.626,89
Cota – Parte CIDE	20.000,00	58.801,80
SUS – ESTADO	850.000,00	662.704,62
FEAS –Estado	115.000,00	18.750,00
FUNDEB	7.600.000,00	6.936.807,05
(-)DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	<b>-7.313.000,00</b>	<b>-6.786.658,72</b>
TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	750.000,00	595.512,75

# RECEITA DE CAPITAL

<b>TÍTULO</b>	<b>Orçado</b>	<b>Arrecadado</b>
<b>TRANSFERENCIAS CAPITAL</b>	<b>R\$ 100.000,00</b>	<b>R\$ 5.856.190,20</b>
OPERAÇÃO DE CRÉDITO Autorizado com a Fomento Paraná R\$ 2.000.000,00 Valor Licitado das Máquinas R\$ 1.967.450,00 À Realizar R\$ 281.000,00	50.000,00	1.686.450,00
Alienação de Veículos	50.000,00	0,00
Transferência PAC2 Creche/Pré Escola	0,00	269.873,52
Incentivo Financeiro SAUDE SESA	0,00	570.000,00
Infraestrutura Escolar EB – Urbana	0,00	617.156,68
Transferência FNDE PAR Ônibus	0,00	230.210,00
Transferência SEAB Convenio 18/2017	0,00	235.000,00
Convênio Aguas Paraná - Rio Palmeirinha	0,00	2.000.000,00
Convênio Aguas Paraná – Caminhão Coleta Seletiva	0,00	247.500,00

# Despesa Geral Consolidada

## RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

<b>Despesas Correntes</b>	<b>R\$ 50.368.696,69</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>R\$ 27.428.334,13</b>
<b>Sentenças Judiciais</b>	<b>R\$ 92.981,59</b>
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	<b>R\$ -</b>
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>R\$ 22.847.380,97</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>R\$ 3.224.003,67</b>
<b>Obras e Instalações</b>	<b>R\$ 20.248,00</b>
<b>Equipamentos e Material Permanente</b>	<b>R\$ 2.982.435,46</b>
<b>Aquisição de Imóveis</b>	<b>R\$ -</b>
<b>Amortização da Dívida</b>	<b>R\$ 221.320,21</b>
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>R\$ 53.592.700,36</b>

# DESPESA GERAL CONSOLIDADA

<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>R\$ 22.847.380,97</b>
Transferências a Instituições Privadas	R\$ 205.000,00
Contribuições	R\$ 135.000,00
Subvenções Sociais	R\$ 70.000,00
Transferências a Consórcios Públicos	R\$ 591.968,83
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 0,00
Diárias	R\$ 255.000,00
Material de Consumo	R\$ 7.414.270,03
Premiações Culturais, Artísticas	7.845,00
Material, Bem de Distribuição Gratuita	R\$ 244.543,05
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 3.654.226,60
Outras Despesas Pessoal Contratos de Terceirização	R\$ 723.654,36
Outros Serviços de terceiros Pessoa Física	R\$1.338.537,45
Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	R\$ 7.758.887,35
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 514.453,31
Indenizações e Restituições	R\$ 9.283,98
Despesas de Exercícios Anteriores	R\$ 129.711,01

# Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada
<b>02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças</b>	<b>7.085.200,00</b>	<b>5.463.698,15</b>
<b>03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos</b>	<b>9.427.300,00</b>	<b>10.340.925,09</b>
<b>04.00 – Secretaria Municipal de Saúde</b>	<b>15.696.600,00</b>	<b>17.075.370,91</b>
<b>05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social</b>	<b>1.671.900,00</b>	<b>1.530.436,06</b>
<b>06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura.</b>	<b>17.514.000,00</b>	<b>17.772.462,38</b>
<b>08.00 – Secretaria Municipal de Esporte e Recreação</b>	<b>506.000,00</b>	<b>378.587,17</b>
<b>Total Geral</b>	<b>53.165.000,00</b>	<b>53.592.700,36</b>
<b>Total Consolidado ( Câmara + R\$ 2.685.000,00)</b>	<b>55.850.000,00</b>	

# Dívida Fundada

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO							
Demonstração da Dívida Fundada Interna				Anexo 16 da Lei nº 4.320/64			
Data - Base 12/2017							
Autorizações				Saldo Anterior em	Movimento no Exercício		Saldo Exercício Seguinte
Nº Lei	Data da Lei	Valor de Emissão	Contrato	Circulação Exercício	Emissão	Resgate	Valor (R\$)
		2.567.453,05	I.N.S.S.	R\$ 1.316.588,12		R\$ 303.818,12	R\$ 1.012.770,00
		1.520.592,87	F.G.T.S.	R\$ 21.881,06	R\$ 239,93	R\$ 22.120,99	R\$ -
		2.000.000,00	Fomento Paraná		R\$ 1.686.450,00	0	R\$ 1.686.450,00
		Precatórios Orçamentarios			R\$ -	R\$ -	R\$ -
<b>Totais</b>				<b>R\$ 1.338.469,18</b>	<b>R\$ 1.686.689,93</b>	<b>R\$ 325.939,11</b>	<b>R\$ 2.699.220,00</b>

<b>Dívida Fundada Paga no Período</b>	<b>R\$ 221.320,21</b>
<b>I.N.S.S.</b>	<b>R\$ 199.199,22</b>
<b>F.G.T.S.</b>	<b>R\$ 22.120,99</b>

<b>Compensação do I.N.S.S Processo nº10940.720547/2016-34 RFB</b>	<b>TOTAL R\$ 4.179.215,13</b>
<b>2013</b>	<b>R\$ 176.089,66</b>
<b>2014</b>	<b>R\$ 1.934.573,59</b>
<b>2015</b>	<b>R\$ 1.673.819,52</b>
<b>2016</b>	<b>R\$ 394.732,36</b>

# Créditos da Dívida Ativa

<b>Creditos da Divida Ativa</b>	<b>Saldo Anterior Exercicio 2016</b>	<b>Arrecadado no Periodo</b>	<b>%</b>	<b>Lançado no Periodo</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>I.P.T.U.</b>	R\$ 475.306,22	R\$ 125.683,47	28,27%	R\$ (30.802,33)	R\$ 318.820,42
<b>I.S.S.</b>	R\$ 479.386,80	R\$ 5.343,91	1,05%	R\$ 27.873,55	R\$ 501.916,44
<b>D.A. de Taxas</b>	R\$ 1.015.131,50	R\$ 25.159,22	2,14%	R\$ 160.419,95	R\$ 1.150.392,23
<b>Impugnações e Imposições</b>	R\$ 4.208.623,54	R\$ -	0,00%	R\$ 442.875,05	R\$ 4.651.498,59
	<b>R\$ 6.178.448,06</b>	<b>R\$ 156.186,60</b>	<b>2,53%</b>	<b>R\$ 600.366,22</b>	<b>R\$ 6.622.627,68</b>

# Resultado Nominal e Primário

<b>Demonstrativo do Resultado Primário</b>	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 54.059.273,14
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 52.803.242,46
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>R\$ 1.256.030,68</b>

ESPECIFICAÇÃO	Saldo	
	Em 31 Dez 2016	Em 31 dez 2017
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 1.338.469,18	R\$ 2.669.220,00
DEDUÇÕES (II)	R\$ 3.918.436,70	R\$ 3.177.485,52
Ativo Disponível	R\$ 4.270.917,28	R\$ 5.850.346,06
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagar/Empenhos a Pagar	R\$ 352.480,58	R\$ 2.672.860,54
<b>Dívida Consolidada Líquida</b>	<b>R\$ (2.579.967,52)</b>	<b>R\$ (508.265,52)</b>
<b>RESULTADO NOMINAL</b>		<b>R\$ 2.071.702,00</b>

# Educação

<b>RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO</b>	<b>R\$ 56.110.714,81</b>
<b>RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</b>	<b>R\$ 38.225.766,05</b>
<b>RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO</b>	<b><u>R\$ 1.686.777,84</u></b>
<b>TRANSFERENCIAS DO FNDE</b>	<b>R\$ 1.091.265,09</b>
<b>Salário Educação</b>	R\$ 600.636,29
<b>Transferência P.D.D.E</b>	R\$ 5.720,00
<b>Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)</b>	R\$ 183.584,00
<b>Programas Merenda Escolar PNAE</b>	R\$ 301.324,80
<b>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</b>	<b>R\$ 595.512,75</b>
<b>Transporte Escolar ( Convênio Estado do Paraná)</b>	R\$ 595.512,75
<b>DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO</b>	<b>R\$ 17.424.478,65</b>
<b>Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite</b>	<b>R\$ 14.537.243,32</b>
<b>INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO ( Mínimo 25%)</b>	<b>38,02%</b>

# FUNDEB

	Orçada		Realizada	
<b>TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB</b>	R\$	7.600.000,00	R\$	6.936.807,05
<b>Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB</b>	R\$	7.600.000,00	R\$	6.936.807,05
<b>Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB</b>	R\$	7.313.000,00	R\$	6.786.658,72
<b>GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB</b>	R\$	287.000,00	R\$	150.148,33

<b>Remuneração do Magistério Ensino Fundamental</b>		R\$	8.559.451,18
<b>Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério</b>			123,39%
<b>Complementação Remuneração do FUNDEB(Outros Recursos do Município)</b>		R\$	1.507.762,38

# Receita Saúde

<b>RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</b>	<b>R\$</b>	<b>36.820.109,87</b>
<b>RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO</b>		<b>R\$ 2.860.665,06</b>
<b><u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u></b>		<b><u>R\$ 2.197.960,48</u></b>
Piso de Atenção Básica Fixo – PAB	R\$	507.053,64
Programa Agentes Comunitários de Saúde	R\$	474.552,00
Saúde da Família	R\$	374.590,00
Vigilância Sanitária	R\$	75.610,40
Programa de Melhoria do Acesso Da Qualidade PM	R\$	142.800,00
Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	R\$	97.678,44
Programa de qualificação da Assist. Farmacêutica	R\$	18.000,00
Programa Saúde Na Escola	R\$	7.676,00
Incremento Temporário PAB (Emendas Parlamentares)	R\$	500.000,00
<b><u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u></b>		<b><u>R\$ 662.704,62</u></b>
Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH	R\$	379.650,92
Atenção Primária	R\$	283.053,70

# Despesa saúde

<b>DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE</b>		<b>R\$ 17.075.370,91</b>
<b>Despesas com Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>R\$ 6.682.936,64</b>	
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>R\$ 5.011.809,25</b>	
<b>Investimentos ( Equipamentos e Material Permanente)</b>	<b>R\$ 122.667,10</b>	
<b>Despesas Liquidas com Saúde para Apuração do Limite</b>		<b>R\$ 13.906.383,47</b>
<b>PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE ( Mínimo 15%)</b>		<b>37,91%</b>

# Gastos Com Pessoal

<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>12/2016</b>	<b>12/2017</b>	
<b>Despesa com Pessoal Bruta (i)</b>	<b>26.250.649,88</b>	<b>28.321.522,50</b>	
Pessoal Ativo	26.136.190,10	27.521.315,72	5,29%
Outras Despesas Terceirização 34		723.654,36	
Outras despesas Terceirização	114.459,48	76.552,42	
<b>(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS</b>	<b>409.532,80</b>	<b>252.558,55</b>	
Despesas de Decisão Judicial	123.632,15	91.981,59	
Acórdão TCE/PR 56/2011	285.900,65	159.576,96	
<b>TOTAL DA DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LIMITE</b>	<b>25.841.117,08</b>	<b>28.068.963,95</b>	<b>8,62%</b>
<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA – RCL</b>	<b>53.404.952,44</b>	<b>50.254.524,61</b>	<b>-5,89%</b>
<b>% Do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>48,39</b>	<b>55,85</b>	

# Saldo Financeiro de Exercícios Anteriores

<b>Disponibilidades financeiras em 31/12/2016 + Depósitos Consignatários</b>	<b>R\$ 4.623,397,86</b>
<b>Despesas Empenhadas à Pagar (2015 e 2016)</b>	<b>R\$ 4.192.825,11</b>
<b>Superávit Financeiro ( Todas as Fontes)</b>	<b>R\$ 430.572,75</b>

<b>Restos a Pagar de (2015 e 2016)</b>	<b>R\$ 4.192.825,11</b>
<b>Valor Pago até o Quadrimestre</b>	<b>R\$ 1.648.502,62</b>
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR</b>	<b>R\$ 2.544.322,49</b>

# Financeiro 2017

<b>Receita Total até o 3º Quadrimestre</b>	<b>R\$ 56.110.714,81</b>
<b>Despesa Total até o 3º Quadrimestre</b>	<b>R\$ 53.592.700,36</b>
<b>Superávit Orçamentário Até o Quadrimestre</b>	<b>R\$ 2.518,014,45</b>

<b>Disponibilidades Financeiras 2016</b>	<b>R\$ 4.623.397,86</b>
<b>Receita Total do Período</b>	<b>R\$ 56.110.714,81</b>
<b>Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre</b>	<b>R\$ 1.648.502,62</b>
<b>Despesas Paga no Período</b>	<b>R\$ 51.845.316,60</b>
<b>Transferências Financeiras Câmara Municipal LIQ.</b>	<b>R\$ 1.280.696,84</b>
<b>Retenção Bloqueio Judicial</b>	<b>R\$ 105.273,89</b>
<b>Depósitos Consignatórios Pagos de Exercício Anterior</b>	<b>R\$ 3.976,66</b>
<b>Disponibilidades Bancos 31 Dezembro 2017</b>	<b>R\$ 5.850.346,06</b>
<b>Empenhos à Pagar do exercício</b>	<b>R\$ 1.747.383,76</b>
<b>Restos à Pagar(2016 e 2015)</b>	<b>R\$ 2.544.322,49</b>