



PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR

Audiência Pública // 3º Quadrimestre 2015



29 de Fevereiro de 2016 // Câmara de Vereadores

Audiência Pública

3º Quadrimestre 2015

- **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 3º QUADRIMESTRE	
SUPERAVIT DO EXERCICIO DE 2014	4.626.054,50
RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	49.785.543,87
DESPESAS DO PODER EXECUTIVO	51.724.410,26
TRANSFERENCIA À CAMARA MUNICIPAL	2.126.527,10
DEVOLUÇÃO DE RECURSOS CAMARA MUNICIPAL	941.153,18
DEPOSITOS JUDICIAIS PRECATÓRIOS Liq.	17.258,26
DEFICIT ORÇAMENTÁRIO DO EXERCICIO	-3.141.498,57

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada	Representação
Receita Própria	R\$ 2.493.600,00	R\$ 3.655.190,11	146,58%	7,34%
Transferências Correntes	R\$ 42.043.400,00	R\$ 43.639.731,18	103,80%	87,65%
Outras Receitas	R\$ 13.000,00	R\$ 1.847.025,89	-	3,71%
Receitas de Capital	R\$ 100.000,00	R\$ 643.596,69	-	1,30%
RECEITA TOTAL	R\$ 44.650.000,00	R\$ 49.785.543,87	111,50%	100,00%

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
RECEITA TOTAL	44.650.000,00	49.785.543,87	111,50%
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.971.700,00	2.356.369,76	119,51%
IMPOSTOS	1.795.000,00	2.178.056,14	121,34%
IPTU	225.000,00	242.310,12	107,69%
IPTU	250.000,00	260.052,41	
(-) DESCONTOS	-25.000,00	-17.742,29	
ISS	440.000,00	607.380,55	138,04%
ITBI	250.000,00	308.679,59	123,47%
IRRF	880.000,00	1.019.688,88	115,87%
TAXAS	176.700,00	178.310,62	100,91%
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	130.000,00	155.267,40	119,44%
RECEITA PATRIMONIAL	218.600,00	788.416,47	360,66%
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	53.500,00	192.029,42	358,93%
RECEITA DE MUL. JUROS	32.800,00	120.731,13	368,08%
RECEITA AGROPECUARIA VEGETAL	16.000,00	30.447,73	190,29%
RECEITA AGROPECUARIA ANIMAL	11.000,00	10.328,20	93,89
RECEITA DE SERVIÇOS	60.000,00	1.600,00	2,67%
TOTAL DA RECEITA PROPRIA	2.493.600,00	3.655.190,11	146,58%

RECEITA DE TRANSFERENCIAS

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
TRANSFERENCIAS CORRENTES	42.043.400,00	43.639.731,18	103,80%
Cota- Parte do FPM	15.750.000,00	14.642.887,12	92,97%
Cota- Parte do ITR	95.000,00	86.680,64	91,25%
Cota - Parte FPM 1%	650.000,00	815.305,55	125,43%
Royalties recursos Hídricos	6.196.000,00	6.946.682,50	112,12%
Cota Parte Royalties outros	10.000,00	4.701,27	47,01%
Fundo especial do Petróleo	215.000,00	164.248,62	76,39%
SUS – Federal	1.568.300,00	1.312.915,01	83,72%
FNAS	287.700,00	166.332,05	57,81%
FNDE	1.193.400,00	1.083.840,62	90,82%
ICMS – DESON	170.000,00	112.005,37	65,89%
Auxilio Financeiro Fom. Exportação	75.000,00	59.414,04	79,22%
ICMS	13.450.000,00	14.317.636,60	115,81%
IPVA	750.000,00	1.027.525,75	137,00%
IPI – EXPORTAÇÃO	270.000,00	216.776,93	80,29%
Cota – Parte CIDE	70.000,00	14.981,07	21,40%
SUS – ESTADO	640.000,00	1.566.541,31	244,77%
FEAS –Estado	0,00	115.000,00	---
FUNDEB	6.100.000,00	6.411.618,73	105,11%
(-)DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	6.097.000,00	-6.080.426,04	99,73%
TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	650.000,00	655.064,04	100,78
REPRESENTAÇÃO DA RECEITA TOTAL		87,66%	

Despesa Geral Consolidada

RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

Despesas Correntes	R\$ 45.909.456,31
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 22.603.152,80
Sentenças Judiciais	R\$ 614.863,25
Juros e Encargos da Dívida	R\$ -
Outras Despesas Correntes	R\$ 22.691.440,26
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 5.814.953,95
Obras e Instalações	R\$ 4.090.872,10
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 1.286.481,58
Aquisição de Imóveis	R\$ -
Amortização da Dívida	R\$ 437.600,27
DESPESA TOTAL	R\$ 51.724.410,26

DESPESA GERAL CONSOLIDADA

OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 22.691.440,26
Transferências a Instituições Privadas	R\$ 185.000,00
Contribuições	R\$ 125.000,00
Subvenções Sociais	R\$ 60.000,00
Transferências a Consórcios Públicos	R\$ 364.069,58
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 37.265,37
Diárias	R\$ 179.300,00
Material de Consumo	R\$ 8.151.960,48
Premiações Culturais, Artísticas	R\$ 13.000,00
Material, Bem de Distribuição Gratuita	R\$ 9.966,50
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 3.143.180,17
Outros Serviços de terceiros Pessoa Física	R\$ 1.200.054,31
Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	R\$ 8.779.371,09
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 598.594,15
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	R\$ 27.040,61
Sentenças Judiciais	R\$ 0,00
Indenizações e Restituições	R\$ 2.673,00

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada	% Exec.	% Total
02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças	5.776.900,00	5.913.110,30	102,36	11,43
02.01 – Gabinete do Prefeito	414.500,00	339.266,36		
02.02 – Departamento de Administração	2.690.200,00	3.392.436,18		
02.03 – Departamento de Finanças	2.586.200,00	2.099.322,32		
02.04 – Controle Interno	86.000,00	82.085,44		
03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos	7.894.500,00	10.303.358,20	130,51	19,92
03.01 – Departamento de Serviço Rodoviário Municipal	6.579.000,00	8.965.477,51		
03.02 – Departamento de Serviços urbanos e Obras	1.315.500,00	1.337.880,69		
04.00 – Secretaria Municipal de Saúde	12.204.050,00	14.658.957,17	120,12	28,34
04.01 – Fundo Municipal de Saúde	12.204.050,00	14.658.957,17		

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada	% Exec.	% Total
05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social	1.129.200,00	932.008,05	82,54	1,80
05.01 – Fundo Municipal de Assistência Social	485.200,00	344.195,91		
05.02 – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	200.500,00	173.136,52		
05.03 – Secretaria Mun. De Assistência Social	310.500,00	292.951,42		
05.04 – Conselho Tutelar	133.000,00	121.724,20		
06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura.	13.593.350,00	18.504.821,95		
06.01 – Secretaria de educação	13.347.350,00	18.064.529,28	135,34	34,92
06.02 – Secretaria Municipal de Cultura	246.000,00	440.292,67	178,98	0,85
07.00 – Secretaria Municipal de Agricultura e meio Ambiente	1.267.000,00	989.664,77	78,11	1,91
07.01 – Departamento de Fomento Agropecuário	1.197.000,00	989.664,77		
07.02 – Departamento de Meio Ambiente	70.000,00	0,00		
08.00 – Secretaria Municipal de Esporte e Recreação	470.000,00	422.489,82	89,89	0,82
08.01 – Departamento de Esporte e Recreação	470.000,00	422.489,82		
Total Geral	42.335.000,00	51.724.410,26	122,18	100
Total Consolidado (Câmara + R\$ 2.315.000,00)	44.650.000,00			

Dívida Fundada

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO

Demonstração da Dívida Fundada Interna

Anexo 16 da Lei nº 4.320/64

Data - Base: 12/2015

Autorizações				Saldo Anterior em	Movimento no Exercício		Saldo Exercício Seguinte
Nº Lei	Data da Lei	Valor de Emissão	Contrato	Circulação Exercício 2014	Emissão	Resgate	Valor (R\$)
		2.567.453,05	I.N.S.S.	R\$ 1.702.085,17	0,00	R\$ 172.529,04	R\$ 1.529.556,13
		1.520.592,87	F.G.T.S.	R\$ 358.051,16	R\$ 11.161,02	R\$ 265.071,23	R\$ 104.140,95
		Precatórios Orçamentarios 2012,2013,2014		R\$ 1.136.846,88	R\$ 26.799,95	R\$ 582.741,74	R\$ 580.905,09
	Totais			R\$ 3.196.983,21	R\$ 37.960,97	R\$ 1.020.342,01	R\$ 2.214.602,17

Dívida Fundada Paga no Período

R\$ 1.020.342,01

I.N.S.S.

R\$ 172.529,04

F.G.T.S.

R\$ 265.071,23

Precatórios Orçamentários- Deposito Judi

R\$ 582.741,74

Créditos da Dívida Ativa

Creditos da Divida Ativa	Saldo Anterior Exercicio 2014	Arrecadado no Periodo	%	Lançado no Periodo	Saldo Atual
I.P.T.U.	R\$ 377.066,47	R\$ 72.739,49	15,90%	R\$ 80.305,87	R\$ 384.632,85
I.S.S.	R\$ 305.426,66	R\$ 15.374,99	4,33%	R\$ 49.998,30	R\$ 340.049,97
D.A de Taxas	R\$ 720.878,72	R\$ 40.746,35	4,58%	R\$ 169.561,76	R\$ 849.694,13
Impugnações e Imposições	R\$ 2.777.250,20	R\$ 95.466,39	2,56%	R\$ 945.148,62	R\$ 3.626.932,43
	R\$ 4.180.622,05	R\$ 224.327,22	5,37%	R\$ 1.245.014,55	R\$ 5.201.309,38

Resultado Nominal e Primário

Demonstrativo do Resultado Primário	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 49.020.281,50
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 47.807.924,74
RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ 1.212.356,76

ESPECIFICAÇÃO	Saldo	
	Em 31 Dez 2014	Em 31 Dez 2015
DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 3.196.983,21	R\$ 2.214.602,17
DEDUÇÕES (II)	R\$ 6.832.756,35	R\$ 6.340.819,35
Ativo Disponível	R\$ 7.280.264,12	R\$ 7.091.247,46
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagar/Empenhos a Pagar	R\$ 447.507,77	R\$ 750.428,11
Dívida Consolidada Líquida	R\$ (3.635.773,14)	R\$ (4.126.217,18)
RESULTADO NOMINAL		R\$ (490.444,04)

Educação

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	R\$ 49.785.543,87
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 33.536.565,54
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO	<u>R\$ 1.738.904,66</u>
TRANSFERENCIAS DO FNDE	R\$ 1.083.840,62
Salário Educação	R\$ 570.808,09
Transferência P.D.D.E	R\$ 4.920,00
Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)	R\$ 289.635,04
Programas Merenda Escolar PNAE	R\$ 183.394,00
Programa Brasil Carinhoso	R\$ 35.083,49
TRANSFERENCIAS ESTADUAIS	R\$ 655.064,04
Transporte Escolar (Convênio Estado do Paraná)	R\$ 655.064,04

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO	R\$ 18.064.529,28
Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite	R\$ 11.311.395,94
INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (Mínimo 25%)	33,73%

FUNDEB

	Orçada		Realizada	
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$	6.100.000,00	R\$	6.411.618,73
Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB	R\$	6.100.000,00	R\$	6.411.618,73
Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB	R\$	6.097.000,00	R\$	6.080.526,04
GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	R\$	3.000,00	R\$	331.092,69

Remuneração do Magistério Ensino Fundamental		R\$	7.095.579,62
Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério			110,67%
Complementação Remuneração do FUNDEB(Outros Recursos do Município)		R\$	559.430,53
Recursos do Fundeb Exercício Anterior 3.102		R\$	204.100,00

Receita Saúde

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 32.721.259,99	
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO		R\$ 2.879.456,32
<u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u>		<u>R\$ 1.312.915,01</u>
Piso de Atenção Básica Fixo – PAB	R\$ 464.489,63	
Programa Agentes Comunitários de Saúde	R\$ 360.984,00	
Saúde da Família	R\$ 281.120,00	
Vigilância Sanitária	R\$ 67.477,40	
Programa de Melhoria do Acesso Da Qualidade PM	R\$ 51.000,00	
Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	R\$ 52.756,13	
Programa de qualificação da Assist. Farmacêutica	R\$ 30.000,00	
Programa Saúde na Escola	R\$ 5.087,85	
<u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u>		<u>R\$ 1.566.541,31</u>
Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH	R\$ 488.415,50	
Atenção Primária	R\$ 288.450,00	
VIGIASUS (Custeio e Investimento)	R\$ 173.623,33	
APSUS Atenção Primária de Qualidade	R\$ 240.000,00	
Transferência Incentivo Org. Assis Farmacêutica	R\$ 19.391,05	
HOSPSUS	R\$ 356.661,43	

Despesa saúde

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE		R\$ 14.658.957,17
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 7.534.261,36	
Outras Despesas Correntes	R\$ 6.549.965,99	
Investimentos (Equipamentos e Material Permanente)	R\$ 496.212,04	
Despesas Liquidadas com Saúde para Apuração do Limite		R\$ 11.760.734,46
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE (Mínimo 15%)		36,17%

Gastos Com Pessoal Até 3º o Quadrimestre

Despesa Com Pessoal Exercício de 2015

DESPESAS BRUTA COM PESSOAL	R\$ 23.218.016,05
Pessoal Ativo	R\$ 23.218.016,05
Outras Despesas de Passoa Decorrentes de Contratos de Terceirização	R\$ -
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	R\$ 614.863,25
Decorrentes de Decisão Judicial	R\$ 614.863,25
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\$ 22.603.152,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	49.141.947,18
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO D	46,00%
LIMITE MÁXIMO - 54%	R\$ 26.536.651,48
LIMITE PRUDENCIAL 51,3	R\$ 25.244.218,27

Equipamentos Adquiridos

Setor	Valor
Sec. Mun. De Administração	R\$ 39.972,95
Sec. Mun. de Obras e Serv. Pub.	R\$ 592.577,00
Sec. Mun. De Saúde	R\$ 407.790,65
Sec. Mun. De Assistência Social	R\$ 14.763,00
Sec. Mun. De Educação	R\$ 63.821,98
Sec. Mun. De Agricultura	R\$ 148.176,00
Sec. Mun. De Esporte e Recreação	R\$ 19.380,00
Total de Equipamentos Adquiridos (Empenhados)	R\$ 1.286.481,58
Equipamentos Entregues Liquidados	R\$ 1.269.663,58
Equipamentos à Entregar	R\$ 16.818,00

OBRAS E INSTALAÇÕES

• Recapeamento de Vias Urbanas	R\$ 412.000,04
• Liquidado (Medição Até o Período)	122.785,18
• Construção Escola Municipal	R\$ 3.522.377,67
• Liquidado (Medição Até o Período)	557.536,40
• CONSTRUÇÃO UNIDADE BÁSICA DE SAÚDE DO DISTRITO DE SANTANA	R\$ 512.000,00
	R\$ 89.509,39*
• Total	R\$ 601.509,39
Ampliação da rede de Abastecimento de Agua	R\$ 17.550,00
Ampliação da Rede de Iluminação Pública	R\$ 49.435,00
Total de Obras Empenhadas em 2015	R\$ 4.090.872,10

Saldo Financeiro do Exercício Anteriores

Disponibilidades financeiras em 31/12/2014	R\$ 7.280.264,12
Despesas Empenhadas à Pagar	R\$ 2.862.668,26
Superávit Financeiro (Todas as Fontes)	R\$ 4.417.595,86

Restos a Pagar	R\$ 2.862.668,26
Cancelamento de Restos a Pagar	R\$ 1.486.623,54
Valor Pago até o Quadrimestre	R\$ 1.008.453,78
TOTAL DE RESTOS A PAGAR	R\$ 367.590,94

Financeiro 2015

Receita Total até o 3º Quadrimestre	R\$ 49.785.543,87
Despesa Total até o 3º Quadrimestre	R\$ 51.724.410,26
Superávit Orçamentário Até o Quadrimestre	R\$ - 1.938.866,39
Disponibilidades Financeiras 2014	R\$ 7.280.264,12
Receita Total do Período	R\$ 49.785.543,87
Deposito Consignados Liquido	R\$ 2.041,14
Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre	R\$ 1.008.453,78
Despesas Paga no Período	R\$ 47.758.315,57
Transferências Financeiras Câmara Municipal LIQ.	R\$ 1.185.373,92
Depósitos Judiciais (Parcelamento Precatórios liq)	R\$ 17.258,26
Retenção Consignação PAGA do Exercício Ant	R\$ 7.200,14
Disponibilidades Bancos 31 Dezembro 2015	R\$ 7.091.247,46
Empenhos à Pagar do exercício	R\$ 3.966.094,69
Restos à Pagar (PROCESSADOS)	R\$ 3.154,25
Depósitos Consignados (Caução de Propostas)	R\$ 3.627,78
Superávit Financeiro do Exercício	R\$ 3.118.370,74

Precatórios

Saldo Inscrito em Dívida Fundada em 31/12/2014	R\$ 1.136.846,88
Valor Baixado até 31 de Dezembro de 2015	R\$ 582.941,35
Valor Inscrito em Dívida Fundada Atualização de Saldos	R\$ 26.999,56
Saldo de Precatórios Inscritos em Dívida Fundada	R\$ 580.905,09
Pagamento através de retenção mensal no FPM R\$ 50.000,00	
Retido em 2015 Parcelamento de Precatórios	R\$ 600,000,00



LOA 2016

TRANSFERENCIA PREVISTA CAMARA CRUZ MACHADO

IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS

	Valor
IPTU	R\$ 260.052,41
Desconto IPTU	-R\$ 17.742,29
IRRF Camara	R\$ 39.105,14
IRRF Pessoal	R\$ 949.715,30
IRRF outras	R\$ 30.868,44
ITBI	R\$ 308.679,59
ISS	R\$ 607.380,55
Taxas	R\$ 178.310,62
FPM	R\$ 14.642.887,12
ITR	R\$ 86.680,54
FPM 1º Decenio	R\$ 654.801,19
ICMS Deson	R\$ 112.005,37
ICMS	R\$ 14.317.636,60
IPVA	R\$ 1.027.525,75
IPI exp	R\$ 216.776,93
Multas IPTU	R\$ 2.850,04
Multas ITBI	R\$ 2.447,99
Multas ISS	R\$ 46.570,90
Multas D.A. IPTU	R\$ 26.594,89
Multas D.A. ISS	R\$ 5.702,91
Rec D.A. IPTU	R\$ 46.144,60
REc D.A. ISS	R\$ 9.672,08
REC DA Taxas	R\$ 40.746,36
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 33.595.413,13
Despesa Prevista Poder Legislativo	R\$ 2.490.000,00
Limitador 7% Para 2016	R\$ 2.351.678,92

Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior:

I - 7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes;

Constituição Federal de 1988