

Audiência Pública

3º Quadrimestre 2019



Administração com Responsabilidade

Gestão 2017-2020

20/02/2020

*Quinta-feira*

# *Fundamentação Legal*

*Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101 de  
04 de maio de 2000.*

*Art. 9º § 4º Até o final dos meses de Maio, Setembro e Fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em Audiência Pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.*

# *Receitas de Impostos Municipais e Transferências Constitucionais Legais – 3º Quadrimestre 2019*

<i>Impostos Municipais</i>			
<i>Receitas</i>	<i>Estimada</i>	<i>Arrecadada</i>	<i>Diferença</i>
IPTU	R\$. 1.605.567,84	R\$. 1.299.810,62	(R\$. 305.757,22)
IRRF	R\$. 892.339,55	R\$. 1.275.954,19	R\$. 383.614,64
ITBI	R\$. 1.265.096,61	R\$. 1.275.205,17	R\$. 10.108,56
ISSQN	R\$. 3.004.609,98	R\$. 3.579.419,00	R\$. 574.809,02
Multas e Juros de Moras de Impostos	R\$. 61.627,08	R\$. 64.122,93	R\$. 2.495,85
Recebimento Dívida Ativa de Impostos	R\$. 252.909,75	R\$. 272.339,45	R\$. 19.429,70
Multas e Juros de Moras da Dívida Ativa	R\$. 192.324,66	R\$. 122.909,61	(R\$. 69.415,05)
<b>Sub-Total</b>	<b>R\$. 7.274.475,47</b>	<b>R\$. 7.889.760,97</b>	<b>R\$. 615.285,50</b>
<i>Transferências da União</i>			
Cota-Parte FPM	R\$. 14.306.665,01	R\$. 12.966.943,16	(R\$. 1.339.721,85)
Cota-Parte ITR	R\$. 146.008,77	R\$. 90.218,18	(R\$. 55.790,59)
Lei Complementar nº 87/96 (Lei Kandir)	R\$. 36.505,53	R\$. 0,00	(R\$. 36.505,53)
<b>Sub-Total</b>	<b>R\$. 14.489.179,31</b>	<b>R\$. 13.057.161,34</b>	<b>(R\$. 1.432.017,97)</b>
<i>Transferências do Estado</i>			
Cota-Parte ICMS	R\$. 7.231.868,30	R\$. 8.962.134,09	R\$. 1.730.265,79
Cota-Parte IPVA	R\$. 865.159,02	R\$. 986.078,77	R\$. 120.919,75
Cota-Parte IPI Municípios	R\$. 88.991,40	R\$. 105.475,25	R\$. 16.483,85
<b>Sub-Total</b>	<b>R\$. 8.186.018,72</b>	<b>R\$. 10.053.688,11</b>	<b>R\$. 1.867.669,39</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$. 29.949.673,50</b>	<b>R\$. 31.000.610,42</b>	<b>R\$. 1.050.936,92</b>

# *Receitas Arrecadadas pelo Município no 3º Quadrimestre/2019*

## *(-) Deduções para Fundeb e Outras*

<i>Descrição da Receita</i>	<i>Receita Prevista p/ 3º Quadrimestre</i>	<i>Receita Arrecadada no 3º Quadrimestre</i>	<i>Diferença</i>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>R\$. 54.686.666,34</b>	<b>R\$. 67.371.959,56</b>	<b>R\$. 12.729.864,65</b>
Receita Tributária	R\$. 8.438.334,86	R\$. 9.147.773,23	R\$. 709.438,37
Receita de Contribuições	R\$. 3.079.926,64	R\$. 2.640.522,22	(R\$. 439.404,42)
Receita Patrimonial	R\$. 3.815.122,44	R\$. 4.373.693,38	R\$. 603.142,37
Receita de Serviços	R\$. 4.531.323,62	R\$. 5.455.545,69	R\$. 924.222,07
Transferências Correntes	R\$. 34.319.552,58	R\$. 45.182.778,57	R\$. 10.863.225,99
Outras Receitas Correntes	R\$. 502.406,20	R\$. 571.646,47	R\$. 69.240,27
<b>( - ) Deduções FUNDEB</b>	<b>(R\$. 4.063.301,86)</b>	<b>(R\$. 4.310.508,65)</b>	<b>(R\$. 247.206,79)</b>
<b>( - ) Restituições</b>	<b>-</b>	<b>(R\$. 5.753,05)</b>	<b>(R\$. 5.753,05)</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>R\$. 431.168,50</b>	<b>R\$. 3.651.944,16</b>	<b>R\$. 3.176.204,23</b>
Operação de Crédito	-	R\$. 790.142,22	R\$. 790.142,22
Transferências de Capital	R\$. 431.168,50	R\$. 1.696.075,24	R\$. 1.220.335,31
Alienação de Bens	-	R\$. 1.165.726,70	R\$. 1.165.726,70
<b>TOTAL</b>	<b>R\$. 51.054.532,98</b>	<b>R\$. 66.707.642,02</b>	<b>R\$. 15.653.109,04</b>

***Receitas Arrecadadas pelo Município  
3º Quadrimestre/2019***

<i>Órgão</i>	<i>Receita Prevista p/ 3º Quadrimestre</i>	<i>Receita Arrecadada no 3º Quadrimestre</i>	<i>Diferença</i>
PMF	R\$. 40.872.814,31	R\$. 55.794.725,10	R\$. 14.921.910,79
SAAE	R\$. 4.815.079,90	R\$. 5.332.748,28	R\$. 517.668,38
PREVIFOR	R\$. 9.478.035,01	R\$. 8.872.076,49	(R\$. 605.958,52)
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>R\$. 55.165.929,22</i></b>	<b><i>R\$. 69.999.549,87</i></b>	<b><i>R\$. 14.833.620,65</i></b>

*Despesas Liquidadas e Pagas pelo Município*  
*3º Quadrimestre/2019*

<i>Descrição</i>	<i>Previsão para 3º quadrimestre</i>	<i>Liquidação no 3º quadrimestre</i>	<i>Pago no 3º quadrimestre</i>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>R\$. 52.583.079,35</b>	<b>R\$. 62.531.379,54</b>	<b>R\$. 62.033.885,44</b>
Pessoal e Encargos Sociais	R\$. 31.782.963,31	R\$. 36.072.474,88	R\$. 38.234.759,92
Juros e Encargos da Dívida Interna	R\$. 207.833,36	R\$. 299.286,26	R\$. 299.286,26
Outras Despesas Correntes	R\$. 20.592.282,68	R\$. 26.159.618,40	R\$. 23.499.839,26
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>R\$. 1.144.992,83</b>	<b>R\$. 4.929.211,30</b>	<b>R\$. 3.847.765,17</b>
Investimentos	R\$. 807.088,19	R\$. 4.432.216,66	R\$. 3.350.770,53
Amortização da Dívida Interna	R\$. 337.904,64	R\$. 496.994,64	R\$. 496.994,64
<b>RESERVA DO RPPS</b>	<b>R\$. 3.930.459,40</b>	-	-
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$. 57.658.531,58</b>	<b>R\$. 67.460.590,84</b>	<b>R\$. 65.881.650,61</b>

*Despesas Liquidadas e Pagas pelo Município*  
*3º Quadrimestre/2019*

<i>Órgão</i>	<i>Previsão p/ 3º quadrimestre</i>	<i>Liquidação no 3º quadrimestre</i>	<i>Pago no 3º quadrimestre</i>
PMF	R\$. 40.426.752,26	R\$. 55.658.189,21	R\$. 53.879.163,48
SAAE	R\$. 5.114.137,84	R\$. 5.442.386,82	R\$. 5.571.866,00
PREVIFOR	R\$. 10.350.700,36	R\$. 4.862.488,33	R\$. 4.935.807,79
CMF	R\$. 1.766.941,12	R\$. 1.497.526,48	R\$. 1.494.813,34
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$. 57.658.531,58</b>	<b>R\$. 67.460.590,84</b>	<b>R\$. 65.881.650,61</b>

*Demonstrativo Resumido das Receitas e Despesas - 3º Quadrimestre 2019*  
*Relatório Consolidado do Município*

<i>Órgão</i>	<i>Receitas Arrecadadas</i>	<i>Despesas Pagas</i>
PMF	R\$. 55.794.725,10	R\$. 53.879.163,48
SAAE	R\$. 5.332.748,28	R\$. 5.571.866,00
PREVIFOR	R\$. 8.872.076,49	R\$. 4.935.807,79
CMF	-	R\$. 1.494.813,34
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>R\$. 69.999.549,87</i></b>	<b><i>R\$. 65.881.650,61</i></b>



*Despesa Total com Pessoal – (§ 2º, art. 18 e art. 22 - LC 101/00)*  
*Últimos 12 Meses*

<i>Pessoal liquidado Últimos 12 Meses</i>		
<b><i>Receita Corrente Líquida</i></b>	<b><i>R\$. 166.837.551,08</i></b>	
Despesa a Aplicar - Executivo	R\$. 90.092.277,58	54,00%
Despesa Aplicada com Pessoal - Executivo	R\$. 82.652.236,33	<b>49,54%</b>
Despesa a Aplicar - Legislativo	R\$. 10.010.253,06	6,00%
Despesa Aplicada com Pessoal - Legislativo	R\$. 3.166.744,12	<b>1,90%</b>
Total a Aplicar no Município	R\$. 100.102.530,65	60,00%
Total Aplicado no Município	R\$. 85.818.980,45	<b>51,44%</b>

*Aplicação na Saúde*  
*3º Quadrimestre de 2019*

<i>Receita Base de Cálculo</i>	<i>R\$. 29.436.683,84</i>	
Despesa a Aplicar	R\$. 4.415.502,58	15%
<b>Despesa Aplicada</b>	<b>R\$. 10.465.366,71</b>	<b>35,55%</b>

*Aplicação no Ensino*  
*3º Quadrimestre de 2019*

<i>Receita Base de Cálculo</i>	<i>R\$. 30.994.986,97</i>	
Despesa a Aplicar	R\$. 7.748.746,74	25%
<b>Despesa Aplicada</b>	<b>R\$. 9.784.850,74</b>	<b>31,57%</b>

*Aplicação no FUNDEB*  
*Janeiro a Dezembro de 2019*

<i>FUNDEB</i>		
<i>Base de Cálculo</i>	<i>R\$. 22.142.059,76</i>	
Valor a Aplicar	R\$. 22.142.059,76	100,00%
Valor Aplicado com Fundeb	R\$. 21.512.959,24	<b>97,16%</b>

*Aplicação no FUNDEB – Corpo Docente*  
*3º Quadrimestre de 2019*

<i>FUNDEB – Corpo Docente</i>		
<i>Base de Cálculo</i>	<i>R\$. 7.450.983,50</i>	
Despesa a Aplicar	R\$. 4.470.590,10	60,00%
Valor Aplicado com Pessoal Docente	R\$. 6.798.149,01	<b>91,24%</b>

*Quadro Demonstrativo Resumido dos Gastos com  
Educação, Saúde e Pessoal*

<i>Janeiro a Dezembro de 2019</i>		
<i>Descrição</i>	<i>Limites</i>	<i>Aplicação</i>
Educação	25,00%	<b>28,78%</b>
FUNDEB	100,00%	<b>97,16%</b>
Corpo Docente FUNDEB	60,00%	<b>72,06%</b>
Saúde	15,00%	<b>26,52%</b>
Pessoal Liquidado Executivo	54,00%	<b>49,54%</b>
Pessoal Liquidado Legislativo	6,00%	<b>1,90%</b>

## *Demonstrativo da Dívida Pública no 3º Quadrimestre/2019*

### *Operações de Crédito e Contratos Prefeitura*

<i>Credor</i>	<i>Saldo em 31/08/2019</i>	<i>Contrato /Lei</i>	<i>Saldo em 31/12/2019</i>
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	R\$. 5.793.116,07	26031024855652 (Construção de rede interceptora, emissários e estação elevatória de esgoto nos Rios Formiga, Mata Cavalo e afluentes, Córregos do Matadouro, do Engenho de Serra, do Romualdo, da Cidade Jardim e parte do Bairro Bela Vista)	R\$. 5.698.577,37
PREVIFOR	R\$. 980.486,16	Lei Municipal nº 5.074/15 (referente a amortização de contribuições previdenciárias não recolhidas, devidas ao PREVIFOR)	R\$. 822.812,40
PREVIFOR	R\$. 1.167.425,73	Lei Municipal nº 5.363/19 (referente a amortização de contribuições previdenciárias não recolhidas, devidas ao PREVIFOR)	R\$. 1.175.982,00
BDMG	R\$. 1.023.019,76	240.348 (Edificações públicas municipais, construção de um CAPS - Centro de Apoio Psicossocial no bairro Novo Horizonte e duas UBS - Unidade Básica de Saúde, no bairro Nossa Senhora de Lourdes e no bairro Novo Horizonte)	R\$. 1.748.739,60
<b>TOTAL</b>	<b>R\$. 8.964.047,72</b>	-	<b>R\$. 9.446.111,37</b>

*PREVIFOR - Benefícios Pagos*  
*3º Quadrimestre/2019*

<i>Benefício</i>	<i>Pago no 3º quadrimestre/2019</i>
Aposentadoria	R\$. 3.912.045,41
Pensão	R\$. 324.343,98
Auxílio-Doença	R\$. 87.462,58
Salário-Maternidade	R\$. 67.559,57
Salário-Família	R\$. 6.615,38
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>R\$. 4.398.026,92</i></b>



## *Demonstrativo de Restos a Pagar pagos até o 3º Quadrimestre/2019*

<i>Órgãos</i>	<i>Valor Inicial Devido</i>	<i>Valor Cancelado</i>	<i>Total Pago até o 3º Quadrimestre</i>	<i>Saldo em 31/12/2019</i>
PMF	R\$. 16.284.085,22	R\$. 1.849.467,96	R\$. 12.501.632,04	R\$. 1.932.985,22
SAAE	R\$. 1.251.792,05	R\$. 208.956,42	R\$. 1.037.435,63	R\$. 5.400,00
PREVIFOR	R\$. 42.427,89	R\$. 0,00	R\$. 42.427,89	R\$. 0,00
CMF	R\$. 10.749,34	R\$. 838,80	R\$. 7.975,04	R\$. 1.935,50
<b><i>TOTAL</i></b>	<b><i>R\$. 17.589.054,50</i></b>	<b><i>R\$. 2.059.263,18</i></b>	<b><i>R\$. 13.589.470,60</i></b>	<b><i>R\$. 1.940.320,72</i></b>



Administração com Responsabilidade

Gestão 2017-2020