



Prefeitura Municipal de Erechim

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL Primeiro Quadrimestre de 2012

*Audiência Pública para Comissão de Economia e
Finanças da Câmara Municipal de Vereadores*



Missão, Visão e Valores do Município

MISSÃO

Contribuir para o desenvolvimento social, cultural e econômico do Município, promovendo a valorização do ser humano e sua harmonia com o meio ambiente, visando a qualidade de vida da comunidade.

VISÃO

Ser uma gestão que busca a sustentabilidade do Município e a excelência na prestação de serviços a comunidade.

Missão, Visão e Valores do Município

VALORES

Ética

Inclusão

Integração

Participação

Responsabilidade

Valorização do Ser Humano

Cuidado com o Meio Ambiente

AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA A COMISSÃO DE ECONOMIA E FINANÇAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES

§ 4º do Art. 9º da Lei Complementar Federal 101/2000 LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

“Até o final dos meses de fevereiro, maio e setembro, 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 Federal ou equivalente nas Casas Legislativas Estaduais e Municipais”.

OBJETIVOS DA AUDIÊNCIA PÚBLICA

DEMONSTRAR:

- 1 – A Transparência da Gestão Pública.
- 2 – O Equilíbrio Orçamentário e Financeiro.
- 3 – Os Resultados Primário e Nominal.
- 4 – Os Restos a Pagar e recursos correspondentes.
- 5 – O cumprimento dos preceitos Constitucionais (Saúde e Educação) e Legais (em especial Despesas com Pessoal e Endividamento).

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Posição em 30.04.2012

DESCRIÇÃO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA
RECEITAS CORRENTES	47.359.074,13		
MENOS:			
Deduções p/ Formação do FUNDEB	<u>- 5.160.585,93</u>		
RECEITA CORRENTE EFETIVA	42.198.488,20		
RECEITAS DE CAPITAL	<u>2.139.438,12</u>		
TOTAIS EM 30.04.2012	44.337.926,32	72.193.883,45	41.618.801,45
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESP.EMPENHADA		- 27.855.957,13	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO DESP.LIQUIDADA			+ 2.719.124,87
TOTAIS EM 30.04.2011	38.712.884,23	59.419.246,71	33.145.933,18
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESP.EMPENHADA		- 20.706.362,48	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO DESP.LIQUIDADA			+ 5.566.951,05

Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB

DESCRIÇÃO	VALOR
CONTRIBUIÇÃO DO MUN.PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB - DEDUÇÕES DE 20%	
F P M	1.870.558,44
I T R	555,71
Imposto sobre a Lei Kandir 87/96	24.366,80
I C M S	2.229.270,21
Imposto sobre IPI Exportações	39.187,97
I P V A	<u>996.616,80</u>
TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES	- 5.160.555,93
RETORNO AO MUNICÍPIO, PROPORCIONAL AO Nº DE ALUNOS	<u>6.039.102,29</u>
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 30.04.2012	+ 878.546,36
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 30.04.2011	+ 617.547,07

RESULTADO PRIMÁRIO – RECEITA

Posição em 30.04.2012

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE EFETIVA	42.198.488,20
DEDUÇÕES:	
Remuneração de Depósitos Bancários	- <u>404.832,96</u>
RECEITAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	41.793.655,24
RECEITAS DE CAPITAL	2.139.438,12
DEDUÇÕES:	
Amortização de Empréstimos	- 583.941,83
Alienação de Ativos	0,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS DEDUÇÕES	1.555.496,29
TOTAL DAS RECEITAS PRIMÁRIAS	<u>43.349.151,53</u>

RESULTADO PRIMÁRIO – DESPESA

Posição em 30.04.2012

DESPESAS LIQUIDADAS:

DESPESAS CORRENTES	36.165.997,15
--------------------	---------------

DEDUÇÕES:

Juros e Encargos sobre a Dívida por Contrato	<u>- 35.999,91</u>
--	--------------------

DESPESAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	36.129.997,24
---	----------------------

DESPESAS DE CAPITAL	5.452.804,30
---------------------	--------------

DEDUÇÕES:

Concessão de Empréstimos	0,00
--------------------------	------

Principal da Dívida Contratual Pago	<u>- 170.890,67</u>
-------------------------------------	---------------------

DESPESAS DE CAPITAL APÓS DEDUÇÕES	5.281.913,63
--	---------------------

TOTAL DAS DESPESAS PRIMÁRIAS	- 41.411.910,87
-------------------------------------	------------------------

TOTAL DAS RECEITAS PRIMÁRIAS	<u>+ 43.349.151,53</u>
-------------------------------------	-------------------------------

RESULTADO PRIMÁRIO 30.04.2012	+ 1.937.240,66
--------------------------------------	-----------------------

RESULTADO PRIMÁRIO 30.04.2011	+ 5.267.445,71
--------------------------------------	-----------------------

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

Últimos 12 meses – Maio/2011 a Abril/2012

DESCRIÇÃO	Posição 30.04.2011	Posição 30.04.2012
RECEITA CORRENTE ARRECADADA	117.003.329,08	139.532.712,44
DEDUÇÕES:		
Imposto de Renda Retido na Fonte	- 1.283.394,27	- 1.590.277,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (últimos 12 meses)	115.719.934,81	137.942.434,62

DESPESAS COM PESSOAL DO EXECUTIVO ATIVOS E INATIVOS

Últimos 12 meses – Maio/2011 a Abril/2012

DESCRIÇÃO	VALOR
Remuneração (vencimentos e/ou subsídios, adicionais de servidores de carreira, insalubridade, risco de vida, serviços extraordinários, contratos emergenciais)	47.681.262,91
Leis Sociais (INSS e FGTS)	10.574.500,70
Aposentadorias e Pensões	2.004.177,23
(-) Imposto de Renda Retido na Fonte	<u>- 1.491.966,11</u>
TOTAL	58.767.974,73
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	137.942.434,62
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 30.04.2012	42,60%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 30.04.2011	43,53%

DEMONSTRATIVO DO MONTANTE DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA

ATIVO CIRCULANTE

DISPONIBILIDADES DE CAIXA	Posição 30.04.2011	Posição 30.04.2012
RECURSOS LIVRES	6.144.739,86	2.934.533,25
RECURSOS VINCULADOS	13.050.174,11	14.414.509,83
TOTAL	19.194.913,97	17.349.043,08

DÍVIDA CONSOLIDADA, MOBILIÁRIA E CONCESSÃO DE GARANTIAS

DESCRIÇÃO	Posição 30.04.2012
DÍVIDA PÚBLICA DE LONGO PRAZO	
Operações de Crédito por Contrato (Caixa Federal – Habitação)	1.125.943,95
Confissão de Dívida com a RGE – FHSTE	222.685,81
Pecatórios a Pagar	14.646,85
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA EM 30.04.2012	1.363.276,61
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA EM 30.04.2011	2.171.671,17

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Posição em 30.04.2012

DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL	17.349.043,08
(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE	
Restos a pagar processados	- 177.831,34
Depósitos	- 1.678.194,15
Provisões (férias normais + 1/3 de férias e 13º salário)	- 9.177.741,00
Outras obrigações (precatórios)	<u>- 1.749.493,69</u>
TOTAL	12.783.260,18
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO	4.565.782,90
(-) DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA (Longo Prazo)	<u>- 1.363.276,61</u>
ATIVO APÓS DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA	+ 3.202.506,29

RESULTADO NOMINAL

Posição em 30.04.2012

DESCRIÇÃO	Posição 31.12.2011	Posição 30.04.2012
DISPONIBILIDADES		
Ativo Disponível	23.154.110,99	17.349.043,08
Haveres Financeiros	1.138.513,42	531.035,90
(-) Restos a Pagar Processados	<u>- 7.613.945,40</u>	<u>- 177.831,34</u>
TOTAL DISPONIBILIDADES (I)	16.678.679,01	17.702.247,64
DÍVIDA CONSOLIDADA DE LONGO PRAZO (II)	- 1.531.635,21	- 1.363.276,61
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (II – I)	- 15.147.043,80	- 16.338.971,03
RESULTADO NOMINAL (2012 – 2011)		1.191.927,23
RESULTADO NOMINAL EM 30.04.2012		3.398.817,37

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR E OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO

Posição em 30.04.2012

Recurso	Processados	Não Processados	Total	Disponibilidades
MDE	1.495,40	15.362,73	16.858,13	282.121,93
FUNDEB	0,00	773,30	773,30	1.754.861,80
Salário Educação	0,00	394.634,70	394.634,70	2.574.372,91
Outras Disp. Educ.	17.748,13	222.640,33	240.388,46	867.962,88
Total Educação	19.243,53	633.411,06	652.654,59	5.479.319,52
Saúde	135.731,05	664.394,87	800.125,92	4.346.127,38
Cidadania	1.905,86	104.732,50	106.638,36	675.547,61
Próprios	15.971,14	469.477,14	485.448,28	2.877.652,72
Câmara Municipal	239,76	706,73	946,49	50.889,17
Outros Vínculos	4.740,00	891.340,91	896.080,91	3.919.506,68
TOTAL GERAL	177.831,34	2.764.063,21	2.941.894,55	17.349.043,08

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA EM 30.04.2012 E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL

DESCRIÇÃO	VALOR	% de Participação
RECEITAS PRÓPRIAS		
IPTU	109.830,41	0,25%
ITBI	1.327.439,14	2,99%
ISS	4.677.211,75	10,55%
Rec.de Contribuição Iluminação Pública CIP	1.255.630,79	2,83%
Taxas	764.461,19	1,73%
Receita de Serviços	375.222,91	0,85%
DIVIDA ATIVA	1.135.782,47	2,56%
OUTRAS RECEITAS PRÓPRIAS	<u>2.058.560,13</u>	<u>4,64%</u>
TOTAL DE RECEITAS PRÓPRIAS	11.704.138,79	26,40%

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA EM 30.04.2012 E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL

DESCRIÇÃO	VALOR	% de Participação
TRANSFERÊNCIAS		
ICMS – TOTAL	11.146.350,93	25,14%
Menos – Contribuição FUNDEB – 20%	<u>- 2.229.270,21</u>	<u>- 5,03%</u>
ICMS – Líquido	8.917.080,72	20,11%
FPM – Total	9.322.776,79	21,03%
Menos – Contribuição FUNDEB – 20%	<u>- 1.870.588,44</u>	<u>- 4,22%</u>
FPM – Líquido	7.452.188,35	16,81%
Retorno do FUNDEB	6.039.102,29	13,62%

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA EM 30.04.2012 E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL

DESCRIÇÃO	VALOR	% de Participação
TRANSFERÊNCIAS		
IPVA	4.983.083,95	11,24%
Menos – Contribuição FUNDEB – 20%	<u>- 996.616,80</u>	<u>- 2,25%</u>
IPVA– Líquido	3.986.467,15	8,99%
Outras Transferências Correntes (Lei Kandir, IPI Exportação, Saúde, Educação, Transporte Escolar, Cidadania)	4.683.452,73	10,56%
Transferências de Capital	<u>1.555.496,29</u>	<u>3,51%</u>
TOTAL TRANSFERÊNCIAS	<u>32.633.787,53</u>	<u>73,60%</u>
TOTAL GERAL DA RECEITA	44.337.926,32	100,00%

PRINCIPAIS ITENS DA DESPESA DO EXECUTIVO E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A DESPESA TOTAL EMPENHADA

DESCRIÇÃO	VALOR	% s/Desp. Total
Pessoal e Encargos Sociais	20.991.537,22	29,08%
Sentenças Judiciais – Pessoal	3.969,64	0,01%
Material de Consumo	3.355.447,19	4,65%
Serv.de Terceiros (Vigilância, Ilum. Pública, Coleta de Lixo)	25.851.156,65	35,81%
Auxílio Alimentação	3.829.000,00	5,30%
Investimentos	9.717.970,79	13,46%
Complementação AIHs – Hospital e Convênios	3.586.472,88	4,97%
Material de Distribuição Gratuita	1.191.412,80	1,65%
Pagamentos da Dívida – Principal e Encargos	206.890,58	0,28%
Subvenções Sociais	1.128.868,96	1,56%
Outras Despesas (*)	<u>909.122,92</u>	<u>1,26%</u>
TOTAL DO EXECUTIVO	70.771.849,63	98,03%
DESPESA TOTAL DO LEGISLATIVO	<u>1.422.033,82</u>	<u>1,97%</u>
DESPESA TOTAL GERAL	72.193.883,45	100,00%

(*) - (INSS Autônomos, Diárias, Premiações Culturais e Artísticas, Despesa Exercícios Anteriores, Indenizações e Restituições, Passagens e Locomoções.)

DESPESA TOTAL EMPENHADA POR ÓRGÃOS DE GOVERNO

Posição em 30.04.2012

DESCRIÇÃO	VALOR	% s/Desp.Total
Câmara Municipal de Vereadores	1.422.033,82	1,97%
Gabinete do Prefeito	3.702.409,94	5,13%
Secr. Mun. de Coordenação e Planejamento	296.149,12	0,41%
Secr. Mun. de Administração	2.359.733,83	3,27%
Secr. Mun. da Fazenda	1.591.225,12	2,20%
Secr. Mun. de Desenvolvimento Econômico	2.022.598,37	2,80%
Secr. Mun. de Agricultura, Abast.e Segurança Alimentar	1.826.827,43	2,53%
Secr. Mun. de Cultura, Esporte e Turismo	1.823.209,16	2,53%
Secr. Mun. de Saúde	16.085.090,52	22,28%
Secr. Mun. de Cidadania	2.476.784,69	3,43%
Secr. Mun. de Educação	19.774.384,37	27,39%
Secr. Mun. de Obras Públicas e Habitação	9.133.592,56	12,65%
Secr. Mun. de Meio Ambiente	5.953.028,79	8,25%
Secr. Mun. de Segurança Pública e Proteção Social	2.014.270,89	2,79%
Encargos Gerais do Município	<u>1.712.544,84</u>	<u>2,37%</u>
TOTAL GERAL	72.193.883,45	100,00%

INVESTIMENTOS NO SOCIAL

Posição em 30.04.2012

DESCRIÇÃO	VALOR	% s/Despesa Total
Secretaria Municipal de Saúde	16.085.090,52	22,28%
Secretaria Municipal de Cidadania	2.476.784,69	3,43%
Habitação	466.208,93	0,65%
Secretaria Municipal de Educação	19.774.384,37	27,39%
Secretaria Mun.de Cultura, Esporte e Turismo	1.823.209,16	<u>2,53%</u>
TOTAL	40.625.677,67	56,28%

ATENDIMENTO A LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS

Despesas com Pessoal Executivo 2012	42,60% da Receita Corrente Líquida
--	---

Aplicação de Percentual dos Impostos em:

Educação	25,74%
Saúde – ASPS	20,45%

PRESTAÇÃO DE CONTAS

DESCRIÇÃO	2008	2011
Arrecadação Total	97.376.6525,49	139.566.311,48
Recursos: Livres e Vinculados	13.156.597,47	23.154.110.99
Investimentos	18.717.844,42	22.070.176,43
Dívida Pública de Longo Prazo	6.001.580,48	1.531.635,21

LICITAÇÕES / ABERTURA DE PROCESSOS DE LICITAÇÃO

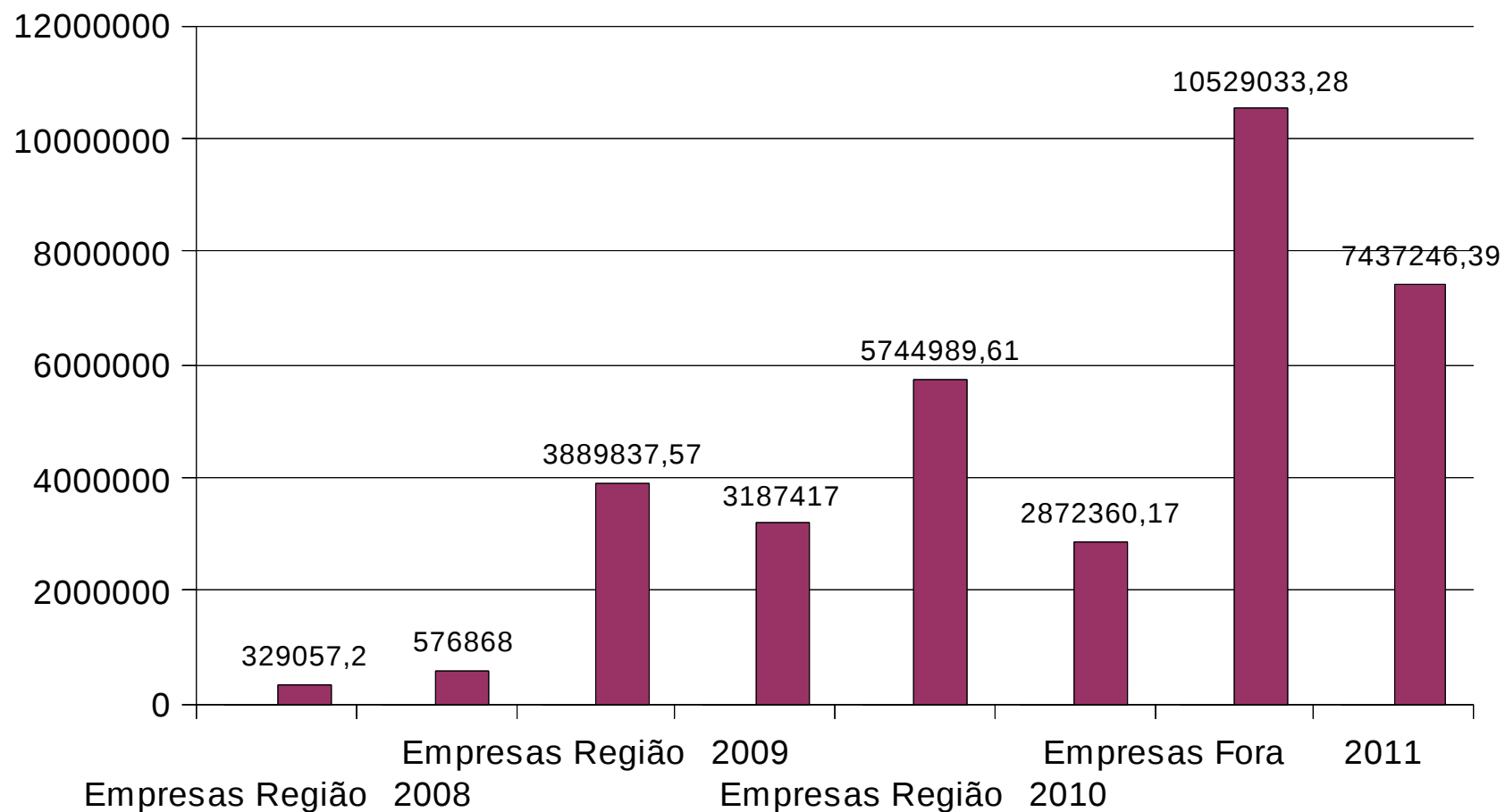
DESCRIÇÃO	2008	2009	2010	2011
Cartas Convite	143	90	63	46
Pregão Presencial	27	227	236	289

LICITAÇÕES / ABERTURA DE PROCESSOS DE LICITAÇÃO

Pregão Presencial	Quantidade	Valores
Empresas Região 2008	43	329.057,20
Empresas Fora 2008	40	576.868,00
Empresas Região 2009	116	3.889.837,57
Empresas Fora 2009	48	3.187.417,00
Empresas Região 2010	121	5.744.989,61
Empresas Fora 2010	53	2.872.360,17
Empresas Fora 2011	106	10.529.033,28
Empresas Região 2011	158	7.437.246,39

LICITAÇÕES / ABERTURA DE PROCESSOS DE LICITAÇÃO

Pregão Presencial

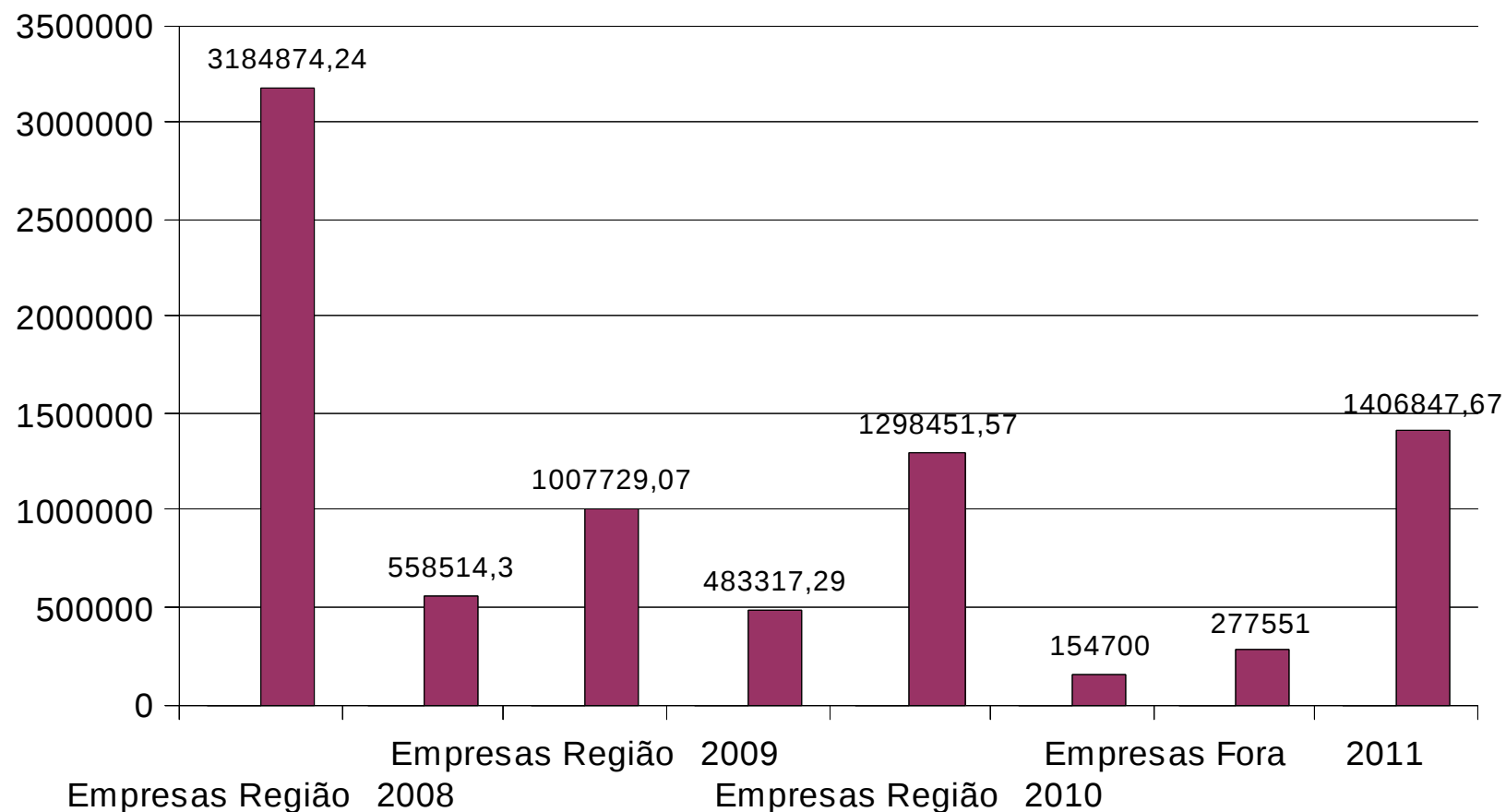


LICITAÇÕES / ABERTURA DE PROCESSOS DE LICITAÇÃO

Convite	Quantidade	Valores
Empresas Região 2008	135	3.184.874,24
Empresas Fora 2008	55	558.514,30
Empresas Região 2009	74	1.007.729,07
Empresas Fora 2009	28	483.317,29
Empresas Região 2010	28	1.298.451,57
Empresas Fora 2010	2	154.700,00
Empresas Fora 2011	18	277.551,00
Empresas Região 2011	4	406.847,67

LICITAÇÕES / ABERTURA DE PROCESSOS DE LICITAÇÃO

Convite





Prefeitura Municipal de Erechim

