

ERECHIM
100 Anos
Aqui é nossa casa!

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2020



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”.



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – RECEITAS E DESPESAS TOTAIS – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES) – Posição em 30.04.2020

DESCRIÇÃO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA
TOTAIS EM 2020	88.336.595,45	133.907.884,42	71.460.142,53
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESPESA EMPENHADA		-45.571.288,97	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO A DESPESA LIQUIDADADA			16.876.452,92
Orçamento de 2020 = 290.000.000,00/Percentual já executado	30,46%	46,18%	24,64%
TOTAIS EM 2019	82.789.696,44	127.215.184,00	72.619.926,31
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESPESA EMPENHADA		-44.425.487,56	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO A DESPESA LIQUIDADADA			10.169.770,13
Orçamento de 2019 = 270.000.000,00/Percentual já executado	30,66%	47,12%	26,90%



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

DESCRIÇÃO	VALOR
FPM	3.082.247,78
ITR	292,91
ICMS	4.167.350,58
IPVA	2.571.418,86
IPI sobre Exportações	56.850,88
TOTAL CONTRIBUIÇÕES	9.878.161,01
RETORNO AO MUNICÍPIO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES	13.052.078,53
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2020	3.173.917,52
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2019	2.557.668,08



RESULTADO PRIMÁRIO – 30/04/2020 – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE	88.087.067,46
DEDUÇÕES	
(-) Remuneração de Depósitos Bancários	-284.525,94
RECEITAS CORRENTES APÓS AS DEDUÇÕES	87.802.541,52
RECEITAS DE CAPITAL	249.527,99
DEDUÇÕES	
(-) Amortização de Empréstimos	-249.527,99
(-) Alienação de Ativos	0,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	0,00
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	87.802.541,52

RESULTADO PRIMÁRIO – 30/04/2020 – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPEAS CORRENTES LIQUIDADAS	66.825.247,86
(-) Juros e Encargos sobre a Dívida	0,00
DESPEAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	66.825.247,86
DESPEAS DE CAPITAL LIQUIDADAS	4.634.894,67
(-) Principal da Dívida Contratual Pago	0,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	4.634.894,67
TOTAL DESPEAS PRIMÁRIAS	71.460.142,53
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	87.802.541,52
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2020	16.342.398,99
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2019	9.388.626,87

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – ÚLTIMOS 12 MESES

Maio/2019 a Abril/2020

DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2019	Posição 30/04/2020
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO		
RECEITA CORRENTE ARRECADADA	284.799.572,38	301.138.918,52
(-) DEDUÇÕES		
Imposto de Renda Retido na Fonte	-7.137.602,18	-8.061.353,65
Rendimentos de Aplic. Financeira – IEP	-5.358.936,54	-4.214.746,94
Contribuição dos Servidores p/ o RPPS	-10.253.488,68	-10.781.130,05
Comp.Previdenciária/Outras Receitas IEP	-386,79	-72.667,77
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – TCE	262.049.158,19	278.009.020,11
TESOURO NACIONAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – STN	274.546.083,70	290.285.262,54

DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO/INDIRETAS – ÚLTIMOS 12 MESES – Maio/2019 a Abril/2020

DESCRIÇÃO	VALOR
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	125.090.491,69
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	278.009.020,11
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020	45,00%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2019	45,49%
TESOURO NACIONAL	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	134.035.493,76
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	290.285.262,54
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020	46,17%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2019	46,35%

DISPONIBILIDADES DE CAIXA – PODER EXECUTIVO

DISPONIBILIDADE DE CAIXA	Posição 30/04/2019	Posição 30/04/2020
RECURSOS LIVRES	20.574.895,39	27.771.742,67
RECURSOS VINCULADOS	22.670.293,46	24.056.695,89
TOTAL EXECUTIVO	43.245.188,85	51.828.438,56
RECURSOS EXTRA-ORÇAMEN.	3.840.138,72	3.659.200,43
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	2.982.927,90	4.267.759,70

DÍVIDA CONSOLIDADA, MOBILIÁRIA E CONCESSÃO DE GARANTIAS

DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2019	Posição 30/04/2020
Operação de Crédito por Contrato	0,00	0,00
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA	0,00	0,00



DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em 30.04.2020

PODER EXECUTIVO

DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL (I)	55.487.638,99
(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores e Contas a Pagar	1.570.558,03
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Provisões e Encargos Sociais)	22.950.100,13
Precatórios Trabalhistas e de Terceiros	5.872.814,17
Valores Restituíveis	3.564.862,09
TOTAL DE OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (II)	33.958.334,42
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO (I – II)	21.529.304,57
(-) Dívida Pública Consolidada (Longo Prazo)	0,00
ATIVO APÓS A DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA	21.529.304,57

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
IPTU	1.703.068,15	1,93%
Multas, Juros e Dívida Ativa do IPTU	1.885.455,01	2,13%
Imposto de Renda Retido na Fonte	3.270.424,11	3,70%
ITBI	2.339.324,04	2,65%
ISSQN	9.597.830,61	10,87%
Multas, Juros e Dívida Ativa do ISSQN	916.589,71	1,04%
Taxa de Coleta de Lixo (Principal, Juros, Multas e Dívida Ativa)	1.159.756,12	1,31%
Outras Taxas	2.045.399,10	2,32%
Contribuição para a Iluminação Pública – CIP	1.951.169,94	2,21%
Receita de Serviços	452.883,05	0,51%
Outras Receitas Próprias	1.702.627,65	1,93%
TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS	27.024.527,49	30,59%

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
ICMS – TOTAL	20.836.752,61	23,59%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-4.167.350,58	-4,72%
(=) ICMS LÍQUIDO	16.669.402,03	18,87%
FPM – TOTAL	15.411.239,41	17,45%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-3.802.247,78	-4,30%
(=) FPM LÍQUIDO	11.608.991,63	13,14%
IPVA – TOTAL	12.857.093,96	14,55%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-2.571.418,86	-2,91%
(=) IPVA LÍQUIDO	10.285.675,10	11,64%
Retorno do FUNDEB	13.052.078,53	14,78%

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
Transferências Recebidas para a Saúde	6.412.225,30	7,26%
Transferências Recebidas para a Cidadania	168.327,93	0,19%
Transferências Recebidas para a Educação	1.310.215,51	1,48%
Outras Transferências Recebidas	1.805.151,93	2,04%
Transferências de Capital	0,00	0,00%
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS	61.312.067,96	69,41%
TOTAL DAS RECEITAS PRÓPRIAS	27.024.527,49	30,59%
TOTAL GERAL DA RECEITA	88.336.595,45	100,00%



PRINCIPAIS ITENS DA DESPESA DO EXECUTIVO E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A DESPESA TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR	% Comp.	% Total
Despesa de Pessoal (Orçamento Atual)	151.417.080,00	100,00%	51,57%
Despesa de Pessoal (Empenhado)	44.026.751,09	29,08%	33,55%
Despesa de Pessoal (Liquidado)	43.670.361,89	28,84%	63,14%
Sentenças Judiciais (Orçamento Atual)	6.300.000,00	100,00%	2,15%
Sentenças Judiciais (Empenhado)	159.200,51	2,53%	0,12%
Sentenças Judiciais (Liquidado)	159.200,51	2,53%	0,23%
Material de Consumo (Orçam. Atual)	14.864.086,00	100,00%	5,06%
Material de Consumo (Empenhado)	4.858.216,78	32,68%	3,70%
Material de Consumo (Liquidado)	1.786.277,40	12,02%	2,58%
Material Distrib.Gratuita (Orçam. Atual)	5.011.842,00	100,00%	1,71%
Material Distrib.Gratuita (Empenhado)	2.602.473,55	51,93%	1,98%
Material Distrib.Gratuita (Liquidado)	1.227.727,41	24,50%	1,78%

PRINCIPAIS ITENS DA DESPESA DO EXECUTIVO E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A DESPESA TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR	% Comp.	% Total
Serv. de Terceiros (Orçamento Atual)	68.108.572,00	100,00%	23,20%
Serv. de Terceiros (Empenhado)	50.163.252,04	73,65%	38,22%
Serv. de Terceiros (Liquidado)	12.744.574,86	18,71%	18,43%
Auxílio Alimentação (Orçamento Atual)	7.703.250,00	100,00%	2,62%
Auxílio Alimentação (Empenhado)	7.060.035,00	91,65%	5,38%
Auxílio Alimentação (Liquidado)	1.475.600,00	19,16%	2,13%
Subvenções Sociais (Orçamento Atual)	4.264.300,00	100,00%	1,45%
Subvenções Sociais (Empenhado)	3.309.134,00	77,60%	2,52%
Subvenções Sociais (Liquidado)	767.625,14	18,00%	1,11%
Investimentos (Orçamento Atual)	24.746.555,08	100,00%	8,43%
Investimentos (Empenhado)	14.995.328,48	60,60%	11,43%
Investimentos (Liquidado)	4.632.544,67	18,72%	6,70%

PRINCIPAIS ITENS DA DESPESA DO EXECUTIVO E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A DESPESA TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2020

DESCRIÇÃO	VALOR	% Comp.	% Total
Outras Despesas (Orçamento Atual)	11.179.445,00	100,00%	3,81%
Outras Despesas (Empenhado)	4.071.410,31	36,42%	3,10%
Outras Despesas (Liquidado)	2.698.369,44	24,14%	3,90%
DESPESA TOTAL (Orçamento Atual)	293.595.130,08	100,00%	100,00%
DESPESA TOTAL (Empenhado)	131.245.801,76	44,70%	100,00%
DESPESA TOTAL (Liquidado)	69.162.281,32	23,56%	100,00%
OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES			
Valor Empenhado p/ o Santa Terezinha	8.515.243,24		6,49%
Valor Liquidado p/ o Santa Terezinha	3.460.184,39		5,00%
Coleta de Lixo e Varrição (Empenhado)	8.352.082,65		6,36%
Coleta de Lixo e Varrição (Liquidado)	2.452.551,54		3,55%

DESPESA TOTAL – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% Compr.	% Total
Gabinete Prefeito (Orçamento Atual)	4.780.000,00	100,00%	1,63%
Gabinete Prefeito (Empenhado)	1.542.907,68	32,28%	1,18%
Gabinete Prefeito (Liquidado)	1.332.314,93	27,87%	1,93%
Planejamento (Orçamento Atual)	4.652.483,85	100,00%	1,58%
Planejamento (Empenhado)	946.017,15	20,33%	0,72%
Planejamento (Liquidado)	676.231,51	14,53%	0,98%
Administração (Orçamento Atual)	9.904.000,00	100,00%	3,37%
Administração (Empenhado)	4.306.298,87	43,48%	3,28%
Administração (Liquidado)	2.572.135,81	25,97%	3,72%
Fazenda (Orçamento Atual)	6.900.000,00	100,00%	2,35%
Fazenda (Empenhado)	2.849.902,80	41,30%	2,17%
Fazenda (Liquidado)	1.886.024,77	27,33%	2,73%

DESPESA TOTAL – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% Compr.	% Total
Des. Econômico (Orçamento Atual)	5.235.000,00	100,00%	1,78%
Des. Econômico (Empenhado)	1.778.153,66	33,97%	1,35%
Des. Econômico (Liquidadado)	862.324,39	16,47%	1,25%
Agricultura (Orçamento Atual)	7.780.660,00	100,00%	2,65%
Agricultura (Empenhado)	3.338.881,42	42,91%	2,54%
Agricultura (Liquidadado)	1.681.576,73	21,61%	2,43%
Cultura (Orçamento Atual)	6.635.500,00	100,00%	2,26%
Cultura (Empenhado)	2.253.429,97	33,96%	1,72%
Cultura (Liquidadado)	1.227.053,33	18,49%	1,77%
Saúde (Orçamento Atual)	73.330.059,00	100,00%	24,98%
Saúde (Empenhado)	33.337.684,86	45,46%	25,40%
Saúde (Liquidadado)	19.125.368,87	26,08%	27,65%

DESPESA TOTAL – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% Compr.	% Total
Assistência Social (Orçam. Atual)	12.698.957,23	100,00%	4,33%
Assistência Social (Empenhado)	6.546.880,12	51,55%	4,99%
Assistência Social (Liquidado)	3.036.298,05	23,91%	4,39%
Educação (Orçamento Atual)	83.973.470,00	100,00%	28,60%
Educação (Empenhado)	41.019.999,22	48,85%	31,25%
Educação (Liquidado)	18.873.978,95	22,48%	27,29%
Obras e Segurança (Orçam. Atual)	43.901.000,00	100,00%	14,95%
Obras e Segurança (Empenhado)	19.824.342,99	45,16%	15,10%
Obras e Segurança (Liquidado)	11.573.495,81	26,36%	16,73%
Meio Ambiente (Orçamento Atual)	16.999.000,00	100,00%	5,79%
Meio Ambiente (Empenhado)	10.957.498,33	64,46%	8,35%
Meio Ambiente (Liquidado)	4.193.935,28	24,67%	6,06%

DESPESA TOTAL – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% Compr.	% Total
Comunicação Social (Orçam. Atual)	989.000,00	100,00%	0,34%
Comunicação Social (Empenhado)	251.370,28	25,42%	0,19%
Comunicação Social (Liquidado)	201.774,19	20,40%	0,29%
Encargos Gerais (Orçamento Atual)	15.816.000,00	100,00%	5,39%
Encargos Gerais (Empenhado)	2.292.434,41	14,49%	1,75%
Encargos Gerais (Liquidado)	1.919.768,70	12,14%	2,78%
TOTAL DESPESA (Orçam. Atual)	293.595.130,08	100,00%	100,00%
TOTAL DESPESA (Empenhado)	131.245.801,76	44,70%	100,00%
TOTAL DESPESA (Liquidado)	69.162.281,32	23,56%	100,00%



DESPESA TOTAL – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% Compr.	% Total
Câmara de Vereadores (Orç. Atual)	11.120.000,00	100,00%	
Câmara de Vereadores (Empenhado)	2.662.082,66	23,94%	
Câmara de Vereadores (Liquidado)	2.297.861,21	20,66%	
AGER (Orçamento Atual)	1.200.000,00	100,00%	
AGER (Empenhado)	297.473,81	24,79%	
AGER (Liquidado)	234.581,31	19,55%	
IEP (Orçamento Atual)	41.000.000,00	100,00%	
IEP (Empenhado)	2.841.190,97	6,93%	
IEP (Liquidado)	2.705.765,80	6,60%	

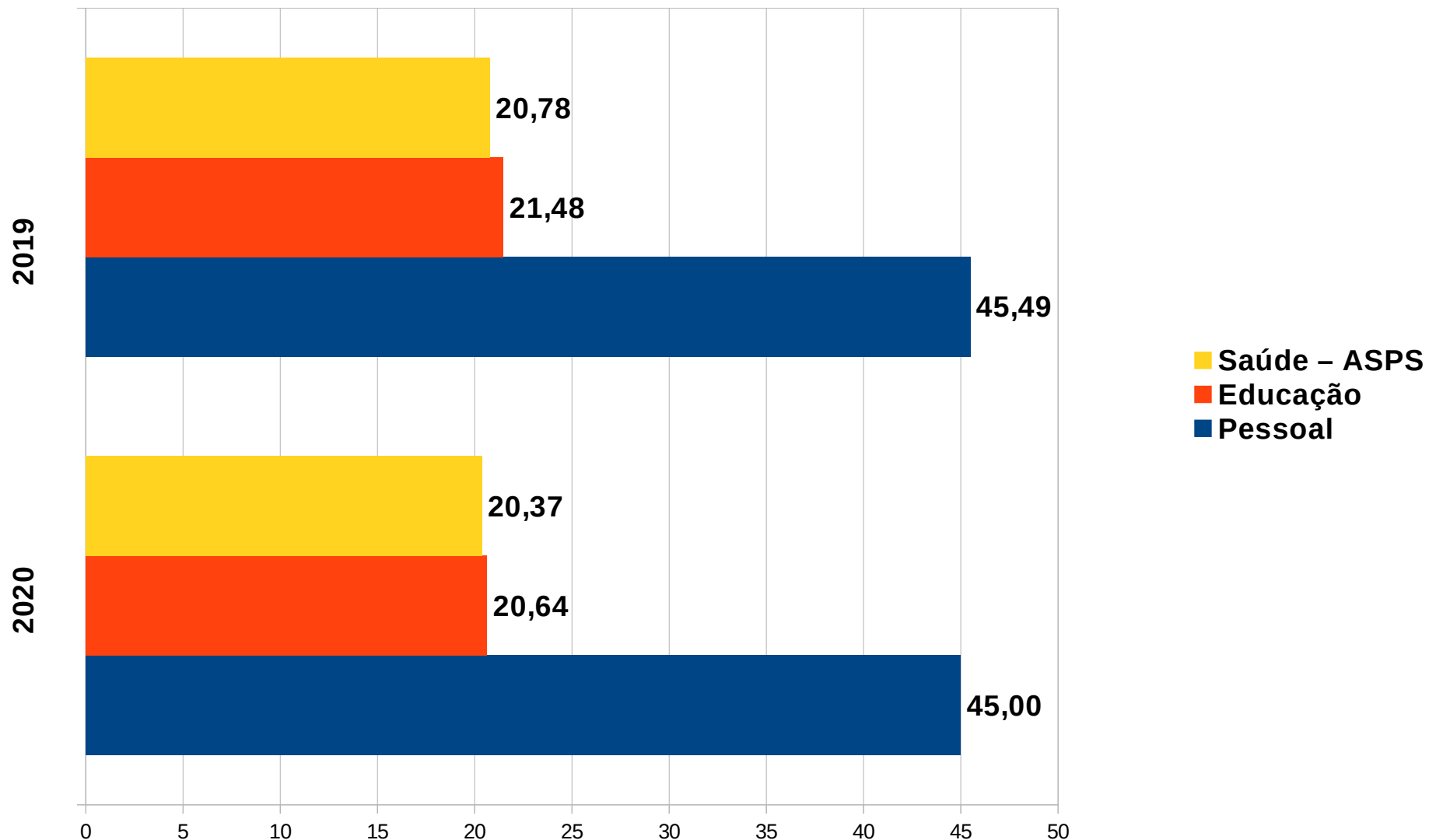


INVESTIMENTO NO SOCIAL (Valor Liquidado) – ATÉ ABRIL DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% T
AGRICULTURA	1.681.576,73	2,43%
CULTURA, ESPORTE E TURISMO	1.227.053,33	1,77%
SAÚDE	19.125.368,87	27,65%
ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.036.298,05	4,39%
EDUCAÇÃO	18.873.978,95	27,29%
HABITAÇÃO	264.842,48	0,38%
TOTAL	44.209.118,41	63,92%



ATENDIMENTO A LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS – (TCE) – ATÉ ABRIL DE 2020



ERECHIM
100 Anos
Aqui é nossa casa!

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2020

