



# RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## Terceiro Quadrimestre de 2021



PREFEITURA DE  
**ERECHIM**



CÂMARA  
DE VEREADORES  
DE ERECHIM



§ 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 31.12.2021

DESCRIÇÃO	2021	2020	% Aum. 20/21
<b>PREVISÃO ATUALIZADA DA RECEITA (Orçado 293 milhões)</b>	<b>358.188.628,46</b>	<b>304.578.077,04</b>	
<b>RECEITA ARRECADADA</b>	<b>365.348.356,72</b>	<b>310.745.682,18</b>	<b>17,57%</b>
<b>PREVISÃO ATUALIZADA DA DESPESA*</b>	<b>394.932.187,09</b>	<b>329.769.152,12</b>	
<b>DESPESA EMPENHADA</b>	<b>337.400.379,10</b>	<b>302.935.292,59</b>	<b>11,38%</b>
<b>SUPERÁVIT EM RELAÇÃO À RECEITA ARRECADADA</b>	<b>27.947.977,62</b>	<b>7.810.389,59</b>	
<b>DESPESA LIQUIDADADA</b>	<b>311.019.020,65</b>	<b>280.579.687,96</b>	<b>10,85%</b>
<b>SUPERÁVIT EM RELAÇÃO À RECEITA ARRECADADA</b>	<b>54.329.336,07</b>	<b>30.165.994,22</b>	

\* Previsão da despesa considerando o valor suplementado (aumentado) por Excesso de Arrecadação (50.188.628,46), por Superávit Financeiro de 2020 no valor de R\$ 36.743.558,63 e por Operação de Crédito R\$ 15.000.000,00.



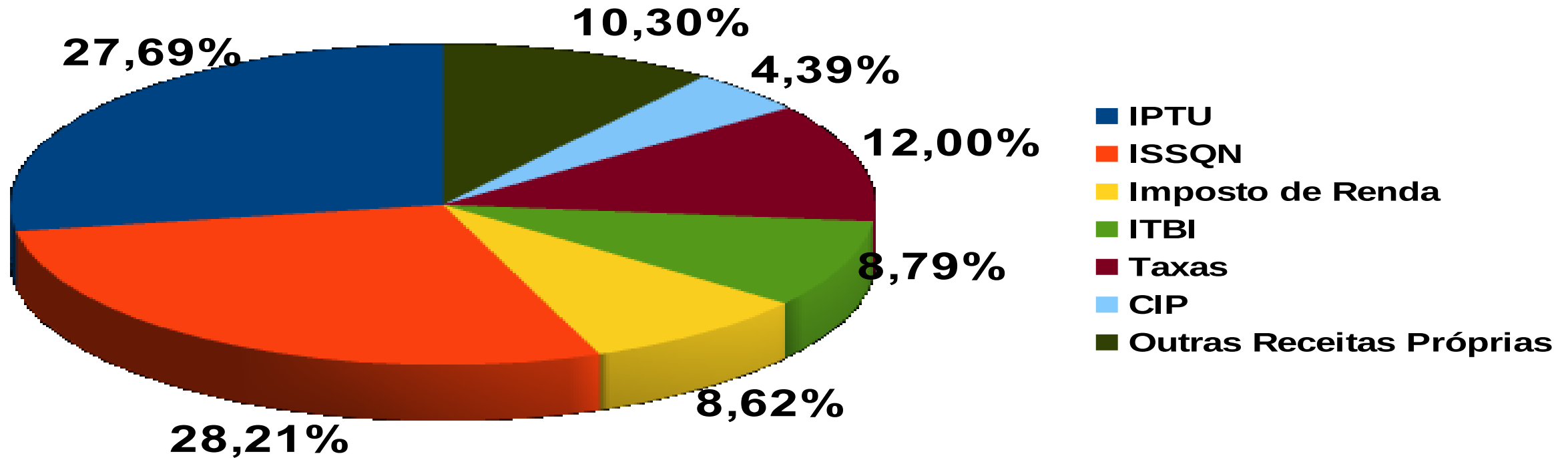
## PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA PRÓPRIA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – EM 2021



DESCRIÇÃO	VALOR	% T
<b>IPTU (Principal, Dívida Ativa e Juros)</b>	<b>39.538.393,50</b>	<b>10,82%</b>
<b>ISSQN (Principal, Dívida Ativa e Juros)</b>	<b>40.291.587,98</b>	<b>11,03%</b>
<b>Imposto de Renda Retido na Fonte</b>	<b>12.314.090,01</b>	<b>3,37%</b>
<b>ITBI (Principal, Dívida Ativa e Juros)</b>	<b>12.556.952,96</b>	<b>3,44%</b>
<b>Taxa de Coleta de Lixo (Principal, D.A. e Juros)</b>	<b>12.029.737,41</b>	<b>3,29%</b>
<b>Outras Taxas</b>	<b>5.102.083,92</b>	<b>1,40%</b>
<b>Contribuição para a Iluminação Pública – CIP</b>	<b>6.275.446,36</b>	<b>1,72%</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>1.353.251,31</b>	<b>0,37%</b>
<b>Outras Receitas Próprias</b>	<b>13.350.443,19</b>	<b>3,65%</b>
<b>TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>142.811.986,64</b>	<b>39,09%</b>



# PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA PRÓPRIA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL DAS RECEITAS PRÓPRIAS – EM 2021





## PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – EM 2021



DESCRIÇÃO	VALOR	% T
<b>ICMS – TOTAL</b>	<b>89.951.521,79</b>	<b>24,62%</b>
<b>(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)</b>	<b>-17.990.304,40</b>	<b>-4,92%</b>
<b>(=) ICMS LÍQUIDO</b>	<b>71.961.217,39</b>	<b>19,70%</b>
<b>FPM – TOTAL</b>	<b>59.583.483,48</b>	<b>16,31%</b>
<b>(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)</b>	<b>-11.007.992,97</b>	<b>-3,01%</b>
<b>(=) FPM LÍQUIDO</b>	<b>48.575.490,51</b>	<b>13,30%</b>
<b>IPVA – TOTAL</b>	<b>24.446.264,40</b>	<b>6,69%</b>
<b>(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)</b>	<b>-4.889.252,98</b>	<b>-1,34%</b>
<b>(=) IPVA LÍQUIDO</b>	<b>19.557.011,42</b>	<b>5,35%</b>
<b>Retorno do FUNDEB</b>	<b>47.013.070,15</b>	<b>12,87%</b>

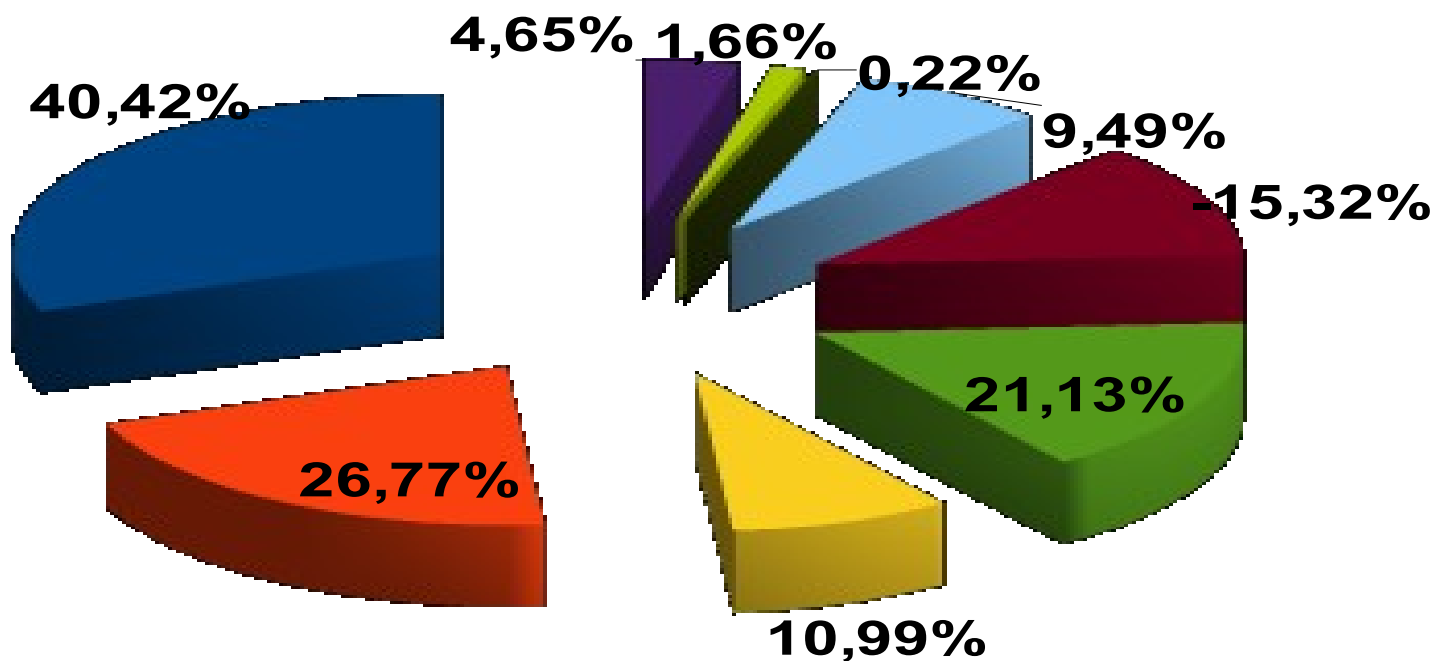


## **PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO** **% SOBRE O TOTAL – EM 2021**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% T</b>
<b>Transferências Recebidas para a Saúde</b>	<b>21.111.526,54</b>	<b>5,78%</b>
<b>Transferências Recebidas para a Assist. Social</b>	<b>493.658,71</b>	<b>0,14%</b>
<b>Transferências Recebidas para a Educação</b>	<b>3.685.969,73</b>	<b>1,01%</b>
<b>Outras Transferências Recebidas</b>	<b>4.636.089,82</b>	<b>1,27%</b>
<b>Transferências de Capital</b>	<b>5.502.335,81</b>	<b>1,51%</b>
<b>TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>222.536.370,08</b>	<b>60,91%</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>142.811.986,64</b>	<b>39,09%</b>
<b>TOTAL GERAL DA RECEITA</b>	<b>365.348.356,72</b>	<b>100,00%</b>



# PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA DE TRANSFERÊNCIA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL DA RECEITA DE TRANSFERÊNCIA – EM 2021

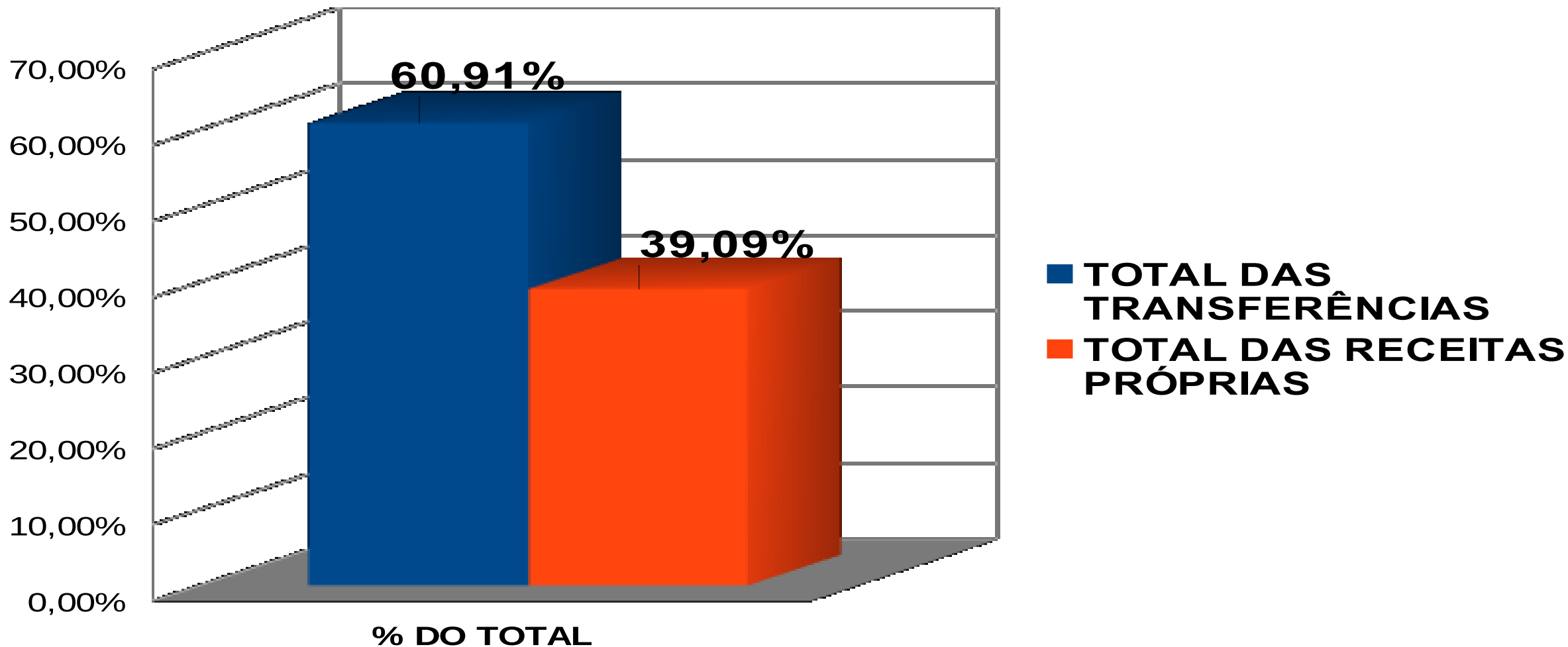


- ICMS – TOTAL
- FPM – TOTAL
- IPVA – TOTAL
- Retorno do FUNDEB
- (-) Dedução Fundeb
- Transferências – Saúde
- Transferências – Assist. Social
- Transferências – Educação
- Outras Transferências Recebidas





# RECEITAS PRÓPRIAS E DE TRANSFERÊNCIAS E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A RECEITA TOTAL – EM 2021





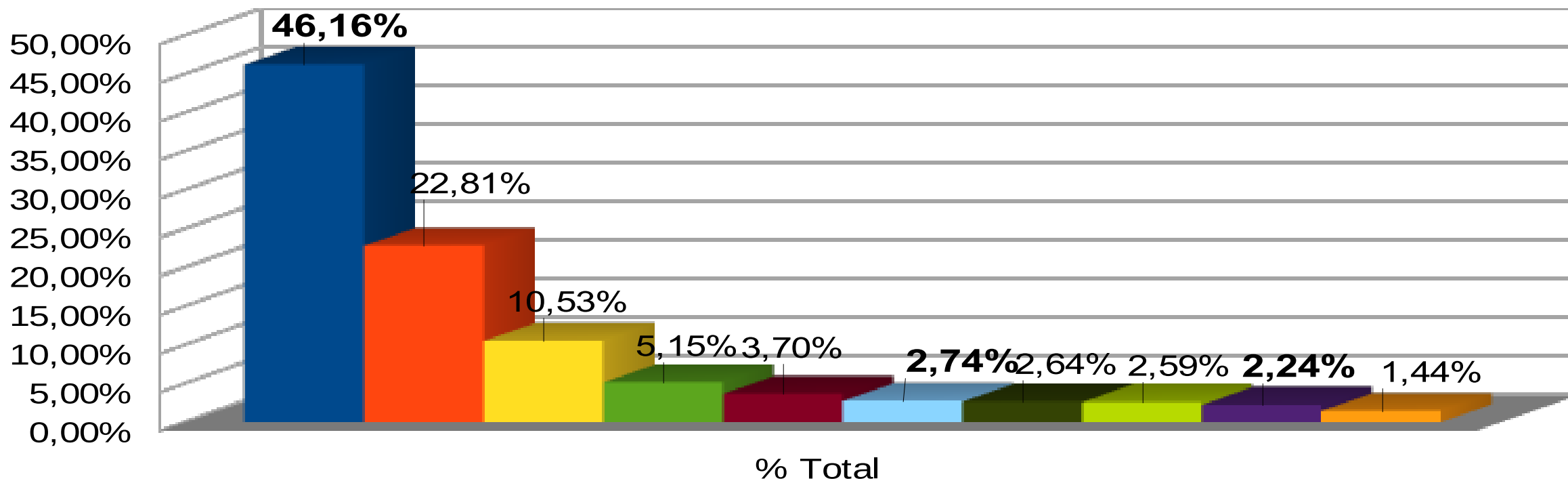
DESCRIÇÃO	EMPENHADO	% Total
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>152.149.153,62</b>	<b>46,16%</b>
<b>Sentenças Judiciais – Pessoal</b>	<b>3.642.650,09</b>	<b>1,11%</b>
<b>Sentenças Judiciais – Terceiros</b>	<b>1.092.972,23</b>	<b>0,33%</b>
<b>Transf. A Inst. Privadas s/ Fins Lucrativos</b>	<b>3.025.258,30</b>	<b>0,92%</b>
<b>Subvenções Econômicas</b>	<b>5.680.000,00</b>	<b>1,72%</b>
<b>Material de Consumo</b>	<b>16.977.235,14</b>	<b>5,15%</b>
<b>Material de Distribuição Gratuita</b>	<b>8.548.734,34</b>	<b>2,59%</b>
<b>Serviços de Terceiros (Vigilância, energia elétrica, aluguéis, compras de vagas em creches, consultoria, terceirização de M.O)</b>	<b>54.337.135,06</b>	<b>16,49%</b>
<b>Coleta de Lixo e Varrição de Ruas</b>	<b>11.399.357,43</b>	<b>3,46%</b>



DESCRIÇÃO	EMPENHADO	% Total
Iluminação Pública	6.421.451,91	1,95%
Serviços de Tecnologia da Informação	3.033.003,51	0,92%
Auxílio Alimentação	7.380.304,73	2,24%
Transferências ao Santa Terezinha (Compra de Serviços e Contribuições)	12.186.775,58	3,70%
Transf. ao Santa Terezinha – Investimentos	1.304.847,43	0,40%
Demais Investimentos – Poder Executivo	33.390.035,68	10,13%
Demais Despesas	9.044.655,98	2,74%
<b>DESPESA TOTAL EXECUTIVO</b>	<b>329.613.571,03</b>	<b>100,00%</b>



# PODER EXECUTIVO – EXECUÇÃO DA DESPESA – PERCENTUAL EM RELAÇÃO AO TOTAL – EM 2021



- |  |  |
|--|--|
| <b>■ Pessoal e Encargos Sociais</b>        | <b>■ Serviços de Terceiros</b>             |
| <b>■ Investimentos – Poder Executivo</b>   | <b>■ Material de Consumo</b>               |
| <b>■ Transferências ao Santa Terezinha</b> | <b>■ Demais Despesas</b>                   |
| <b>■ Subvenções Sociais e Econômicas</b>   | <b>■ Material de Distribuição Gratuita</b> |
| <b>■ Auxílio Alimentação</b>               | <b>■ Sentenças Judiciais</b>               |



# AÇÕES E VALORES INVESTIDOS NO ENFRENTAMENTO DA PANDEMIA DA COVID-19 – EM 2021



## VALORES INVESTIDOS – COVID-19

## EMPENHADO

<b>Gastos com pessoal</b>	<b>4.138.987,39</b>
<b>Material de consumo e de distribuição gratuita</b>	<b>659.898,48</b>
<b>Contratação de equipes médicas</b>	<b>2.477.237,08</b>
<b>Outras despesas</b>	<b>52.458,67</b>
<b>Isenção de IPTU de bares, restaurantes e similares</b>	<b>644.062,88</b>
<b>Auxílios para o Hospital Santa Terezinha</b>	<b>6.090.551,92</b>
<b>TOTAL INVESTIDO</b>	<b>14.063.196,42</b>

## AÇÕES DE ENFRENTAMENTO À PANDEMIA

<b>Implantação da Central de Vacinação</b>	
<b>Atendimentos no ambulatório COVID-19</b>	<b>67.388</b>
<b>Vacinas da COVID aplicadas</b>	<b>191.305</b>



**POR SECRETARIA (ÓRGÃO)**

**VALOR**

**% Total**

**Gabinete Prefeito**

**5.858.664,92**

**1,78%**

**Secretaria do Planejamento**

**2.420.616,26**

**0,73%**

**Secretaria de Administração**

**9.965.565,24**

**3,02%**

**Secretaria da Fazenda**

**6.237.897,51**

**1,89%**

**Secretaria do Desenvolvimento Econômico**

**6.036.526,56**

**1,83%**

**Secretaria da Agricultura**

**7.667.013,65**

**2,33%**

**Secretaria de Cultura, Esporte e Turismo**

**6.824.508,48**

**2,07%**

**Secretaria de Saúde**

**79.746.905,85**

**24,19%**

**Secretaria de Assistência Social**

**12.445.363,13**

**3,78%**

**Secretaria de Educação**

**95.697.362,33**

**29,03%**

**Secretaria de Obras, Habitação e Segurança**

**63.173.733,61**

**19,17%**



# DESPESA TOTAL EMPENHADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO EM 2021



<b>POR SECRETARIA (ÓRGÃO)</b>	<b>VALOR</b>	<b>% Total</b>
<b>Secretaria do Meio Ambiente</b>	<b>18.017.299,66</b>	<b>5,47%</b>
<b>Secretaria de Comunicação Social</b>	<b>1.224.628,68</b>	<b>0,37%</b>
<b>Encargos Gerais</b>	<b>14.297.485,15</b>	<b>4,34%</b>
<b>DESPESA TOTAL EXECUTIVO</b>	<b>329.613.571,03</b>	<b>100,00%</b>
<b>Câmara de Vereadores</b>	<b>7.786.808,07</b>	
<b>AGER</b>	<b>837.488,45</b>	
<b>Instituto Erechinense de Previdência – IEP</b>	<b>10.410.435,49</b>	
<b>TOTAL GERAL DA DESPESA</b>	<b>348.648.303,04</b>	



# Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB EM 2021



<b>CONTRIBUIÇÕES AO FUNDEB</b>	<b>VALOR</b>
<b>FPM</b>	<b>11.007.992,97</b>
<b>ITR</b>	<b>12.897,15</b>
<b>ICMS</b>	<b>17.990.304,40</b>
<b>IPVA</b>	<b>4.889.252,98</b>
<b>IPI sobre Exportações</b>	<b>193.854,32</b>
<b>TOTAL DE CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>34.094.301,82</b>
<b>RETORNO AO MUNICÍPIO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES</b>	<b>47.013.070,15</b>
<b>RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2021</b>	<b>12.918.768,33</b>
<b>RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2020</b>	<b>10.267.246,50</b>





# RESULTADO PRIMÁRIO – EM 2021 – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
<b>RECEITA CORRENTE</b>	<b>359.192.500,22</b>
<b>DEDUÇÕES:</b>	
<b>(-) Remuneração de Depósitos Bancários</b>	<b>-3.753.661,44</b>
<b>RECEITAS CORRENTES APÓS AS DEDUÇÕES</b>	<b>355.438.838,78</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>6.155.856,50</b>
<b>DEDUÇÕES:</b>	
<b>(-) Amortização de Empréstimos</b>	<b>-529.670,69</b>
<b>(-) Alienação de Ativos</b>	<b>-106.950,00</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES</b>	<b>5.519.235,81</b>
<b>TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS</b>	<b>360.958.074,59</b>



## RESULTADO PRIMÁRIO – EM 2021 – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)



<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
<b>DESPEAS CORRENTES LIQUIDADAS</b>	<b>302.500.343,76</b>
<b>(-) Juros e Encargos sobre a Dívida</b>	<b>-300.217,64</b>
<b>DESPEAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES</b>	<b>302.200.126,12</b>
<b>DESPEAS DE CAPITAL LIQUIDADAS</b>	<b>34.900.035,34</b>
<b>(-) Principal da Dívida Contratual Pago</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPEAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES</b>	<b>34.900.035,34</b>
<b>TOTAL DESPEAS PRIMÁRIAS</b>	<b>337.100.161,46</b>
<b>TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS</b>	<b>360.958.074,59</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO EM 2021</b>	<b>23.857.913,13</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO EM 2020</b>	<b>5.933.351,52</b>



<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA</b>	<b>Posição 31/12/2020</b>	<b>Posição 31/12/2021</b>
<b>RECURSOS LIVRES</b>	<b>28.044.522,23</b>	<b>65.493.244,23</b>
<b>RECURSOS VINCULADOS</b>	<b>41.815.833,53</b>	<b>41.425.056,28</b>
<b>TOTAL EXECUTIVO</b>	<b>69.860.355,76</b>	<b>106.918.300,51</b>
<b>RECURSOS EXTRA-ORÇAMEN.</b>	<b>2.210.860,87</b>	<b>5.540.874,36</b>



## DESTINAÇÃO DAS SOBRAS DE CAIXA DE 2021 RECURSO LIVRE



<b>SOBRAS DE RECURSO LIVRE EM 31/12/2021</b>	<b>45.863.293,63</b>
<b>DESTINAÇÕES:</b>	
<b>Usina de Asfalto/Equipamentos para a Usina</b>	<b>7.775.000,00</b>
<b>Compra Área Distrito Industrial</b>	<b>5.500.000,00</b>
<b>Crass Itinerante/Reforma Ginásio Bela Vista</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>Const. Belas Artes/Banco de Sangue/Compra Guindaste/Trevos/Veículo Susepe (Sobras Câmara)</b>	<b>4.165.000,00</b>
<b>Conclusão do Ginásio da Fundação Cotrel</b>	<b>4.500.000,00</b>
<b>Reforma/Adaptações – Sede da Fundação Cotrel</b>	<b>4.000.000,00</b>
<b>Compra Notebooks Prof./Uniformes Estudantes</b>	<b>6.200.000,00</b>
<b>Contrapartida asfalto Barra do Rio Azul</b>	<b>1.200.000,00</b>
<b>Reposição Salarial Servidores</b>	<b>9.700.000,00</b>
<b>FHSTE (830.000) Terceirização Médicos (1.170.000)</b>	<b>2.000.000,00</b>
<b>TOTAL JÁ DESTINADO</b>	<b>46.040.000,00</b>



**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
**31/12/2021**



<b>RECURSO</b>	<b>DISPONIB.</b>	<b>PROCESSADOS</b>	<b>NÃO PROCESSADOS</b>	<b>SOBRA DE RECURSOS</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>16.643.966,68</b>	<b>1.096.850,60</b>	<b>10.360.481,20</b>	<b>5.186.634,88</b>
<b>SAÚDE</b>	<b>18.847.901,31</b>	<b>1.309.762,95</b>	<b>3.921.183,52</b>	<b>13.616.954,84</b>
<b>PRÓPRIOS</b>	<b>65.493.244,23</b>	<b>5.034.155,27</b>	<b>14.595.795,33</b>	<b>45.863.293,63</b>
<b>OUTROS VÍNCULOS</b>	<b>5.933.188,29</b>	<b>132.698,25</b>	<b>834.967,31</b>	<b>4.965.522,73</b>
<b>TOTAL EXECUTIVO</b>	<b>106.918.300,51</b>	<b>7.573.467,07</b>	<b>29.712.427,36</b>	<b>69.632.406,08</b>
<b>CÂMARA MUNICIPAL</b>	<b>485.065,07</b>	<b>110.858,50</b>	<b>350.047,52</b>	<b>24.159,05</b>
<b>IEP</b>	<b>133.278.193,20</b>	<b>53.050,08</b>	<b>0,00</b>	<b>133.225.143,12</b>
<b>AGER</b>	<b>2.079.002,13</b>	<b>15.370,03</b>	<b>20.928,13</b>	<b>2.042.703,97</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>242.760.560,91</b>	<b>7.752.745,68</b>	<b>30.083.403,01</b>	<b>204.924.412,22</b>



# RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – ÚLTIMOS 12 MESES

## Janeiro/2021 a Dezembro/2021



<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>Posição 31/12/2020</b>	<b>Posição 31/12/2021</b>
<b>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO</b>		
<b>RECEITA CORRENTE ARRECADADA</b>	<b>328.594.487,37</b>	<b>374.894.621,97</b>
<b>(-) DEDUÇÕES:</b>		
Imposto de Renda Retido na Fonte	-8.181.759,03	0,00
Rendimentos de Aplic. Financeira – IEP	-8.894.391,88	-629.244,19
Contribuição dos Servidores p/ o RPPS	-10.475.848,98	-12.373.010,33
Comp.Previdenciária/Outras Receitas	-138.352,68	-1.162.799,49
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – TCE</b>	<b>300.904.134,80</b>	<b>360.729.567,96</b>
<b>TESOURO NACIONAL</b>		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – STN</b>	<b>317.980.386,47</b>	<b>361.362.457,50</b>



<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
<b>TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO</b>	
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>155.117.733,33</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>360.729.567,96</b>
<b>% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2021</b>	<b>43,00%</b>
<b>% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020</b>	<b>41,47%</b>
<b>TESOURO NACIONAL</b>	
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>155.117.733,33</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>361.362.457,50</b>
<b>% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2021</b>	<b>42,93%</b>
<b>% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020</b>	<b>42,10%</b>

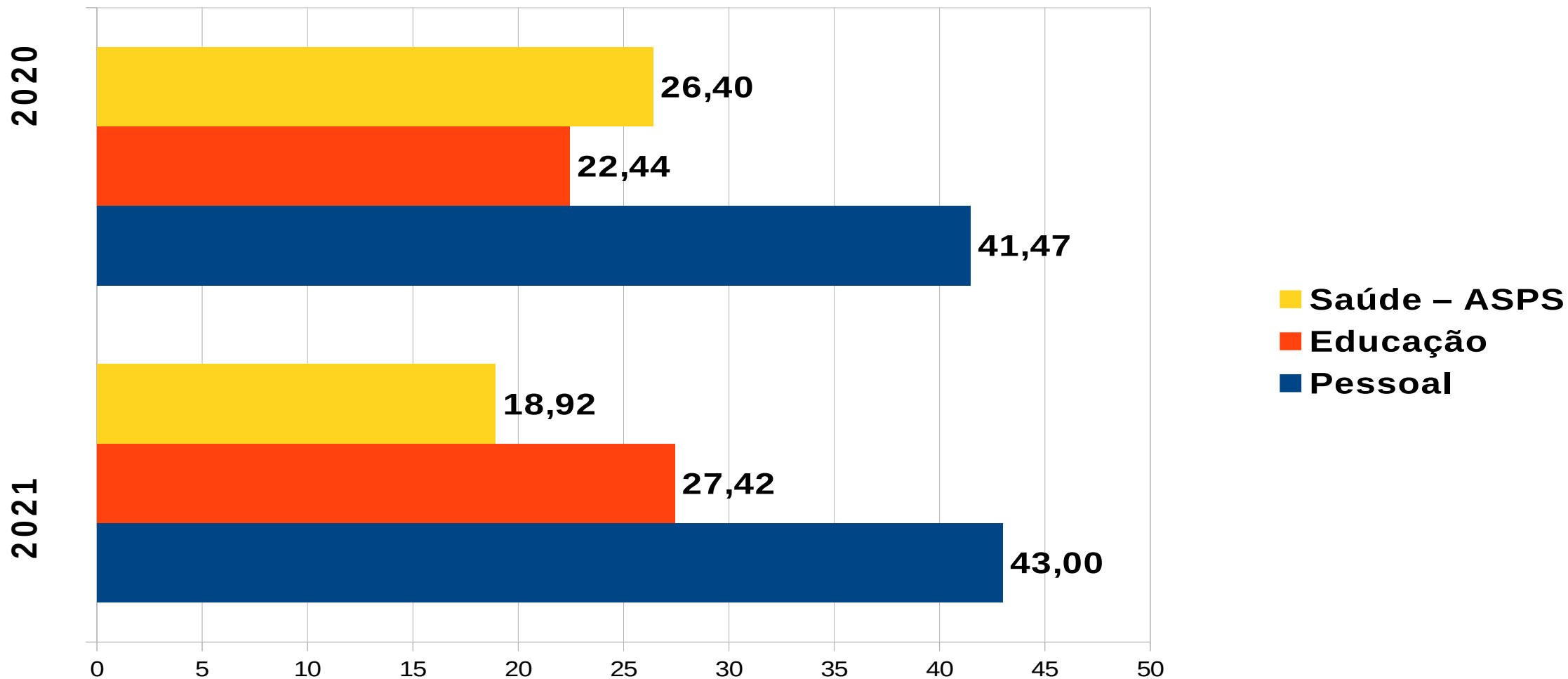


<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>Posição 31/12/2020</b>	<b>Posição 31/12/2021</b>
<b>Valor do Contrato de Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000.000,00</b>
<b>Valor liberado até 31/12/2021</b>	<b>0,00</b>	<b>16.900,00</b>
<b>TOTAL DÍVIDA PÚBLICA EM 31/12</b>	<b>0,00</b>	<b>16.900,00</b>





<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
<b>TOTAL DE DISPONIBILIDADES (I)</b>	<b>112.459.174,87</b>
<b>(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE</b>	
Fornecedores e Contas a Pagar	6.918.365,22
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Férias e Encargos Sociais a pagar)	24.481.684,30
Precatórios Trabalhistas e de Terceiros	3.690.837,31
Valores Restituíveis	5.512.002,73
<b>TOTAL DE OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (II)</b>	<b>40.602.889,56</b>
<b>ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO (I – II)</b>	<b>71.856.285,31</b>
<b>(-) Dívida Pública Consolidada (Longo Prazo)</b>	<b>16.900,00</b>
<b>ATIVO APÓS A DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>71.839.385,31</b>





# RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## Terceiro Quadrimestre de 2021



PREFEITURA DE  
**ERECHIM**



CÂMARA  
DE VEREADORES  
DE ERECHIM