

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Terceiro 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 31.12.2020

DESCRIÇÃO	2020	% Exec.	2019	% Exec.
PREVISÃO ATUALIZADA DA RECEITA (Orçado 290 milhões)	304.578.077,04		275.945.961,82	
RECEITA ARRECADADA	310.745.682,18	102,02%	282.106.058,02	102,23%
PREVISÃO ATUALIZADA DA DESPESA*	329.769.152,12		297.098.059,58	
DESPESA EMPENHADA	302.935.292,59	91,86%	282.095.415,40	94,95%
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO À RECEITA ARRECADADA	7.810.389,59		10.642,62	
DESPESA LIQUIDADADA	280.579.687,96	85,08%	271.986.386,62	91,55%
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO À RECEITA ARRECADADA	30.165.994,22		10.119.671,40	

* Previsão da despesa considerando o valor suplementado (aumentado) por Excesso de Arrecadação (14.578.577,04) e por Superávit Financeiro do exercício de 2019 no valor de R\$ 25.191.075,08.

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

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
IPTU (Principal)	32.204.014,89	10,36%
Dívida Ativa e Juros do IPTU	5.153.963,37	1,66%
Imposto de Renda Retido na Fonte	10.476.876,14	3,37%
ITBI (Principal)	9.876.058,90	3,18%
ISSQN (Principal)	30.334.352,81	9,76%
Dívida Ativa e Juros do ISSQN	2.592.443,70	0,83%
Taxa de Coleta de Lixo (Principal, Dívida Ativa e Juros)	11.657.705,16	3,75%
Outras Taxas	4.130.297,02	1,33%
Contribuição para a Iluminação Pública – CIP	5.861.887,69	1,89%
Receita de Serviços	1.269.090,57	0,41%
Outras Receitas Próprias	6.389.090,96	2,06%
TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS	119.945.781,21	38,60%

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

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
ICMS – TOTAL	66.269.661,45	21,33%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-13.253.932,40	-4,27%
(=) ICMS LÍQUIDO	53.015.729,05	17,06%
FPM – TOTAL	44.500.791,16	14,32%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-8.164.558,30	-2,63%
(=) FPM LÍQUIDO	36.336.232,86	11,69%
IPVA – TOTAL	20.583.322,11	6,62%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-4.116.664,56	-1,32%
(=) IPVA LÍQUIDO	16.466.657,55	5,30%
Retorno do FUNDEB	36.001.913,62	11,59%

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

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
Transferências Recebidas para a Saúde	20.216.012,31	6,51%
Transferências Recebidas para a Assist. Social	2.283.509,87	0,73%
Transferências Recebidas para a Educação	3.467.073,03	1,12%
Outras Transferências Recebidas	21.292.556,61	6,85%
Transferências de Capital	1.720.216,07	0,55%
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS	190.799.900,97	61,40%
TOTAL DAS RECEITAS PRÓPRIAS	119.945.781,21	38,60%
TOTAL GERAL DA RECEITA	310.745.682,18	100,00%

VALORES RECEBIDOS DE AUXÍLIOS FINANCEIROS EM FUNÇÃO DO CORONAVÍRUS – 2020

DESCRIÇÃO		VALOR
Auxílios para a Assistência Social		1.757.222,16
Auxílios para a Saúde		5.582.171,14
Auxílios Recursos Livres (Total)		15.554.942,80
Recursos Livres (Auxílios – LC 173/2020)	12.268.078,84	
Recursos Livres (Complementação FPM)	3.286.863,96	
TOTAL RECEBIDO		22.894.336,10



PODER EXECUTIVO – EXECUÇÃO DA DESPESA – 2020

DESCRIÇÃO	EMPENHADO	% Total
Pessoal e Encargos Sociais	140.561.533,74	47,60%
Sentenças Judiciais – Pessoal	2.315.587,34	0,78%
Sentenças Judiciais – Terceiros	4.234.890,43	1,43%
Subvenções Sociais e Contribuições	3.043.552,83	1,03%
Material de Consumo	13.565.392,30	4,59%
Material de Distribuição Gratuita	6.045.919,56	2,05%
Serviços de Terceiros (Vigilância, energia elétrica, aluguéis, compras de vagas em creches...)	33.915.167,29	11,49%
Coleta de Lixo e Varrição	10.278.033,61	3,48%
Iluminação Pública	5.005.870,20	1,70%
Serviços Tecnologia da Informação	2.808.224,21	0,95%

PODER EXECUTIVO – EXECUÇÃO DA DESPESA – 2020

DESCRIÇÃO	EMPENHADO	% Total
Auxílio Alimentação	6.031.867,99	2,04%
Transferências ao Santa Terezinha	19.999.942,38	6,77%
Transferências ao Santa Terezinha – Pronto Socorro/Equipam. – Investimentos	3.572.264,39	1,21%
Demais Investimentos – Executivo	43.093.447,28	14,59%
Demais Despesas	809.427,03	0,27%
DESPESA TOTAL EXECUTIVO	295.281.120,58	100,00%

DEMAIS INFORMAÇÕES:

Total Transferências ao Santa Terezinha	23.572.206,77	7,98%
Total Investimentos	46.665.711,67	15,80%

DESPESA TOTAL EMPENHADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO - ATÉ 31.12.2020

ÓRGÃO	VALOR	% Total
Gabinete Prefeito	4.621.026,27	1,56%
Secretaria do Planejamento	4.275.202,48	1,45%
Secretaria de Administração	8.731.188,54	2,96%
Secretaria da Fazenda	6.231.932,67	2,11%
Secretaria do Desenvolvimento Econômico	3.933.970,20	1,33%
Secretaria da Agricultura	6.774.397,68	2,29%
Secretaria de Cultura, Esporte e Turismo	5.871.689,22	1,99%
Secretaria de Saúde	81.619.193,28	27,64%
Secretaria de Assistência Social	13.372.747,40	4,53%
Secretaria de Educação	79.321.210,42	26,86%
Secretaria de Obras, Habitação e Segurança	49.192.038,83	16,66%

DESPESA TOTAL – POR ÓRGÃO DE GOVERNO - ATÉ 31.12.2020

ÓRGÃO	VALOR	% Total
Secretaria do Meio Ambiente	16.448.103,80	5,57%
Secretaria de Comunicação Social	757.075,17	0,26%
Encargos Gerais	14.131.344,62	4,79%
DESPESA TOTAL EXECUTIVO	295.281.120,58	100,00%
Câmara de Vereadores	7.654.172,01	
AGER	712.510,91	
Instituto Erechinense de Previdência – IEP	9.009.103,28	
TOTAL GERAL DA DESPESA	312.656.906,78	



INVESTIMENTO NO SOCIAL (valor empenhado) ATÉ DEZEMBRO DE 2020

ÓRGÃO	VALOR	% T
Secretaria de Agricultura	6.774.397,68	2,29%
Secretaria de Cultura, Esporte e Turismo	5.871.689,22	1,99%
Secretaria de Saúde	81.619.193,28	27,64%
Secretaria de Assistência Social	13.372.747,40	4,53%
Secretaria de Educação	79.321.210,42	26,86%
Departamento de Habitação	867.718,71	0,29%
TOTAL	187.826.956,71	63,61%



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

DESCRIÇÃO	VALOR
FPM	8.164.558,30
ITR	10.721,01
ICMS	13.253.932,40
IPVA	4.116.664,56
IPI sobre Exportações	188.790,85
TOTAL CONTRIBUIÇÕES	25.734.667,12
RETORNO AO MUNICÍPIO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES	36.001.913,62
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2020	10.267.246,50
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2019	9.689.684,32

RESULTADO PRIMÁRIO - 31/12/2020 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE	308.067.438,14
DEDUÇÕES	
(-) Remuneração de Depósitos Bancários	-919.010,10
RECEITAS CORRENTES APÓS AS DEDUÇÕES	307.148.428,04
RECEITAS DE CAPITAL	2.678.244,04
DEDUÇÕES	
(-) Amortização de Empréstimos	-792.677,97
(-) Alienação de Ativos	-165.350,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	1.720.216,07
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	308.868.644,11

RESULTADO PRIMÁRIO - 31/12/2020 - ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

DESCRIÇÃO	VALOR
DESPESAS CORRENTES EMPENHADAS	256.236.920,51
(-) Juros e Encargos sobre a Dívida	0,00
DESPESAS CORRENTES APÓS DEDUÇÕES	256.236.920,51
DESPESAS DE CAPITAL EMPENHADAS	46.698.372,08
(-) Principal da Dívida Contratual Pago	0,00
DESPESAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	46.698.372,08
TOTAL DESPESAS PRIMÁRIAS	302.935.292,59
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	308.868.644,11
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2020	5.933.351,52
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2019	-2.882.832,25

DISPONIBILIDADES DE CAIXA – PODER EXECUTIVO

DISPONIBILIDADE DE CAIXA	Posição 31/12/2019	Posição 31/12/2020
RECURSOS LIVRES	19.249.779,87	28.044.522,23
RECURSOS VINCULADOS	23.546.248,79	41.815.833,53
TOTAL EXECUTIVO	42.796.028,66	69.860.355,76
RECURSOS EXTRA-ORÇAMEN.	2.133.447,21	2.210.860,87



DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR - 31/12/2020

RECURSO	DISPONIB.	PROCESSADOS	NÃO PROCESSADOS	SOBRA DE RECURSOS
EDUCAÇÃO	22.093.190,49	5.705.872,22	11.494.716,17	4.892.602,10
SAÚDE	13.334.126,17	1.111.197,97	3.904.779,43	8.318.148,77
PRÓPRIOS	28.044.522,23	3.446.632,06	6.341.163,59	18.256.726,58
OUTROS VÍNCULOS	6.388.516,87	88.795,39	793.302,53	5.506.418,95
TOTAL EXECUTIVO	69.860.355,76	10.352.497,64	22.533.961,72	36.973.896,40
CÂMARA MUNICIPAL	391.660,91	254.043,39	104.342,96	33.274,56
IEP	131.930.507,83	83.589,01	2.790,00	131.844.128,82
AGER	1.810.550,54	15.127,31	18.666,03	1.776.757,20
TOTAL GERAL	203.993.075,04	10.705.257,35	22.659.760,71	170.628.056,98

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – ÚLTIMOS 12 MESES

Janeiro a Dezembro/2020

DESCRIÇÃO	Posição 31/12/2019	Posição 31/12/2020
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO		
RECEITA CORRENTE ARRECADADA	301.169.826,76	328.594.487,37
(-) DEDUÇÕES		
Imposto de Renda Retido na Fonte	-7.876.512,02	-8.181.759,03
Rendimentos de Aplic. Financeira – IEP	-10.321.866,90	-8.894.391,88
Contribuição dos Servidores p/ o RPPS	-10.667.257,54	-10.475.848,98
Comp.Previdenciária/Outras Receitas	-30.742,79	-138.352,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – TCE	272.273.447,51	300.904.134,80
TESOURO NACIONAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – STN	290.472.072,18	317.980.386,47

DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO/INDIRETAS – ÚLTIMOS 12 MESES – Janeiro a Dezembro/2020

DESCRIÇÃO	VALOR
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	124.780.105,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	300.904.134,80
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020	41,47%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2019	45,44%
TESOURO NACIONAL	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	133.883.472,11
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	317.980.386,47
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2020	42,10%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2019	45,59%

DÍVIDA CONSOLIDADA, MOBILIÁRIA E CONCESSÃO DE GARANTIAS

DESCRIÇÃO	Posição 31/12/2019	Posição 31/12/2020
Operação de Crédito por Contrato	0,00	0,00
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA	0,00	0,00

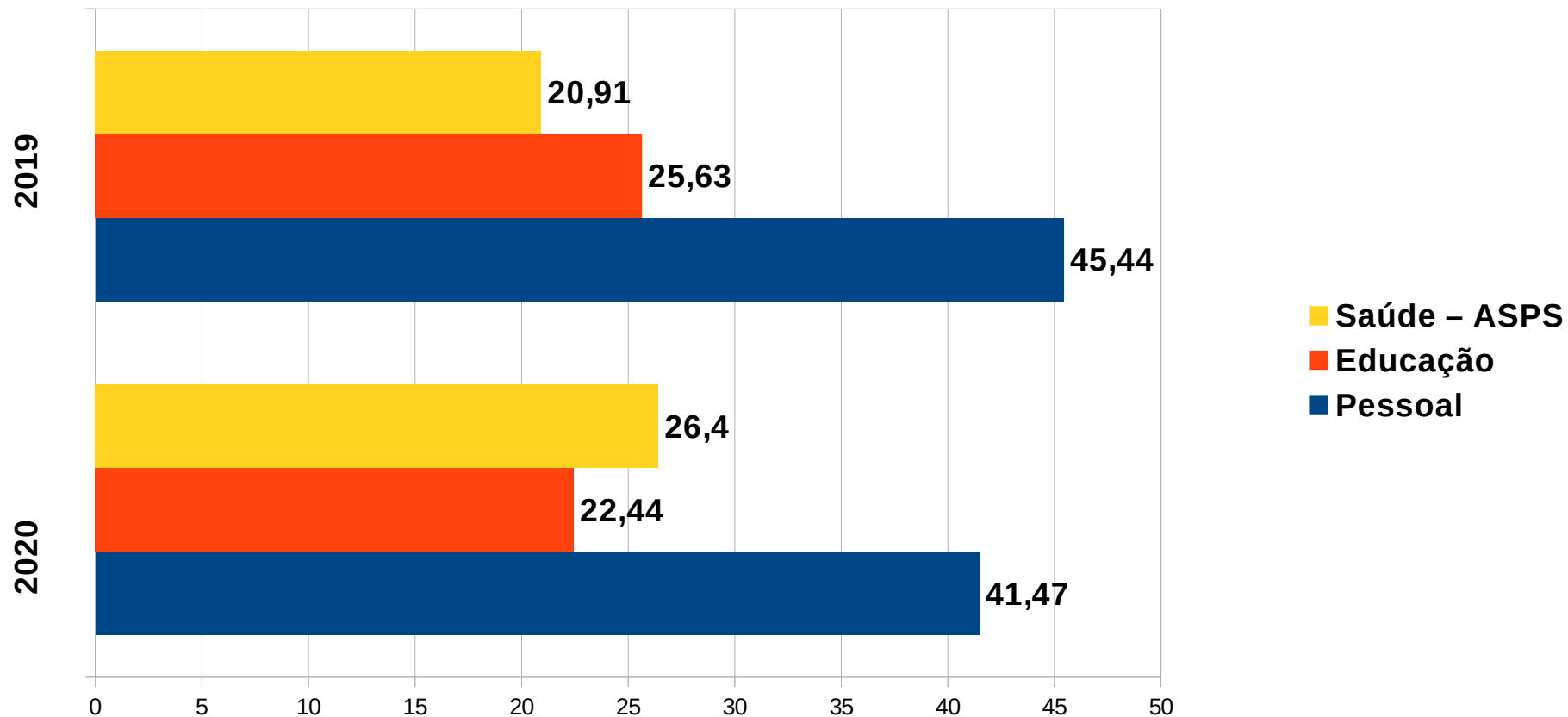


DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em 31.12.2020

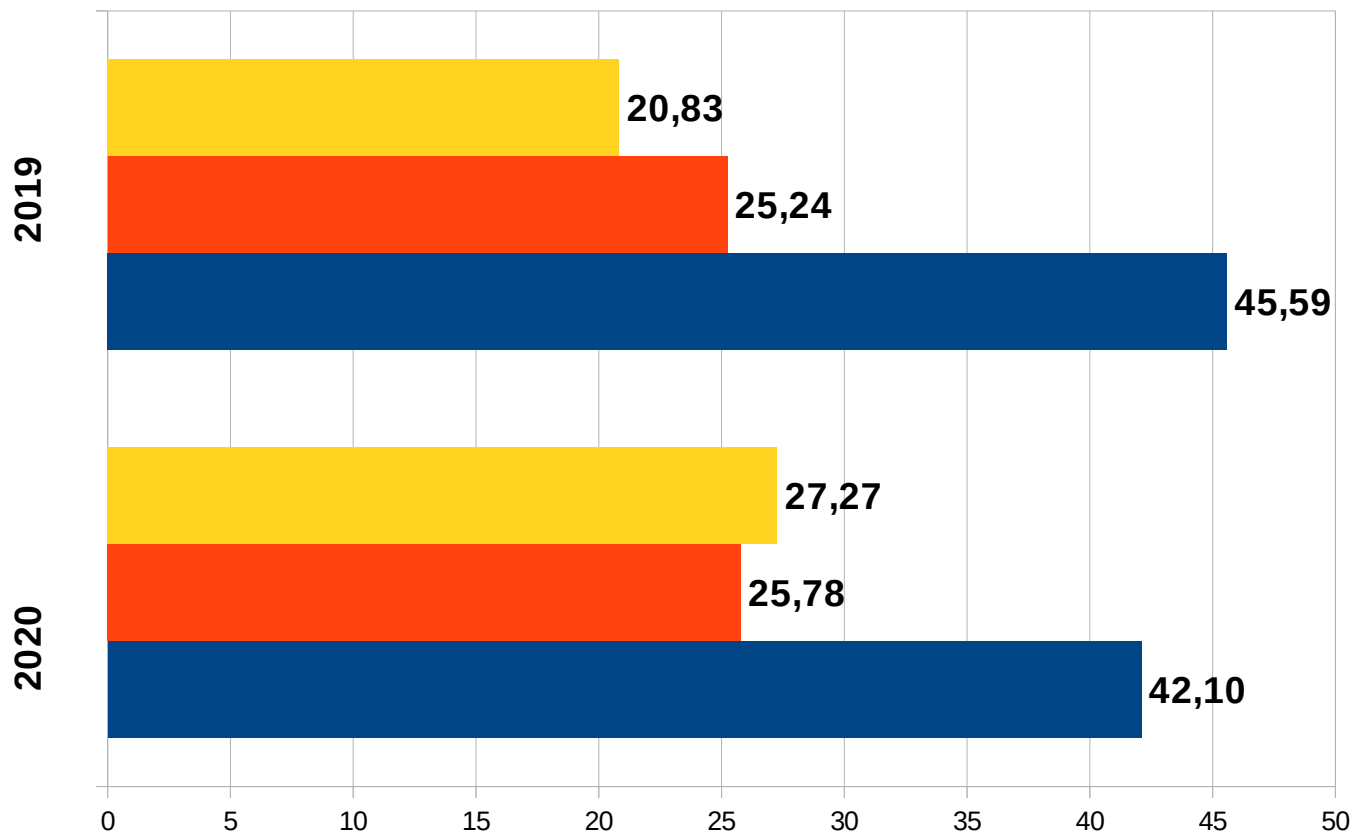
PODER EXECUTIVO

DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL (I)	72.071.216,63
(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores e Contas a Pagar	9.852.358,01
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Férias e Encargos Sociais a pagar)	21.078.515,01
Precatórios Trabalhistas e de Terceiros	4.167.329,15
Valores Restituíveis	2.123.820,25
TOTAL DE OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (II)	37.222.022,42
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO (I – II)	34.849.194,21
(-) Dívida Pública Consolidada (Longo Prazo)	0,00
ATIVO APÓS A DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA	34.849.194,21

ATENDIMENTO A LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS – (TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO) – ATÉ DEZEMBRO DE 2020



ATENDIMENTO A LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS – (TESOURO NACIONAL – UNIÃO) – ATÉ DEZEMBRO DE 2020



- Saúde - ASPS
- Educação
- Pessoal

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Terceiro Quadrimestre de 2020

