

ERECHIM
100 Anos
Aqui é nossa casa!

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2019



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 30.04.2019

DESCRIÇÃO	RECEITA ARRECADADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA
RECEITAS CORRENTES	82.166.593,90		
RECEITAS DE CAPITAL	623.102,54		
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 LIQUIDADA			10.169.770,13
TOTAIS EM 2018	79.094.271,22	114.183.016,64	63.564.784,19
DÉFICIT EM RELAÇÃO A DESPESA EMPENHADA		-35.088.745,42	
SUPERÁVIT EM RELAÇÃO A DESPESA LIQUIDADA			15.529.487,03



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

DESCRIÇÃO	VALOR
FPM	3.068.703,66
ITR	742,05
ICMS Desoneração – LC 87/96 (Lei Kandir)	0,00
ICMS	3.869.255,19
IPVA	2.436.343,06
IPI sobre Exportações	62.347,92
TOTAL CONTRIBUIÇÕES	9.437.391,88
RETORNO AO MUNICÍPIO PROPORCIONAL AO NÚMERO DE ESTUDANTES	11.995.059,96
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2019	2.557.668,08
RETORNO A MAIOR DO FUNDEB EM 2018	1.671.209,14

RESULTADO PRIMÁRIO – 30/04/2019 – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE	82.166.593,90
DEDUÇÕES	
(-) Remuneração de Depósitos Bancários	-411.540,72
RECEITAS CORRENTES APÓS AS DEDUÇÕES	81.755.053,18
RECEITAS DE CAPITAL	623.102,54
DEDUÇÕES	
(-) Amortização de Empréstimos	-369.602,54
(-) Alienação de Ativos	0,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	253.500,00
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	82.008.553,18

RESULTADO PRIMÁRIO – 30/04/2019 – ADMINISTRAÇÃO DIRETA (PREFEITURA E CÂMARA DE VEREADORES)

DESpesas Correntes Liquidadas	65.202.843,74
(-) Juros e Encargos sobre a Dívida	0,00
DESpesas Correntes Após Deduções	65.202.843,74
DESpesas de Capital Liquidadas	7.417.082,57
(-) Principal da Dívida Contratual Pago	0,00
RECEITAS DE CAPITAL APÓS AS DEDUÇÕES	7.417.082,57
TOTAL DESPESAS PRIMÁRIAS	72.619.926,31
TOTAL RECEITAS PRIMÁRIAS	82.008.553,18
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2019	9.388.626,87
RESULTADO PRIMÁRIO EM 2018	14.810.132,37



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – ÚLTIMOS 12 MESES

Maio/2018 a Abril/2019

DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2018	Posição 30/04/2019
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO		
RECEITA CORRENTE ARRECADADA	262.471.737,37	284.799.572,38
(-) DEDUÇÕES		
Imposto de Renda Retido na Fonte	-6.218.279,96	-7.137.602,18
Rendimentos de Aplic. Financeira – IEP	-3.538.397,13	-5.358.936,54
Contribuição dos Servidores p/ o RPPS	-9.729.532,62	-10.253.488,68
Dedução de Outras Receitas do IEP	-255,33	-386,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – TCE	242.985.272,33	262.049.158,19
TESOURO NACIONAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – STN	252.742.204,75	274.546.083,70

DESPESAS COM PESSOAL – PODER EXECUTIVO/INDIRETAS – ÚLTIMOS 12 MESES – Maio/2018 a Abril/2019

DESCRIÇÃO	VALOR
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	119.211.254,52
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	262.049.158,19
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2019	45,49%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2018	45,71%
TESOURO NACIONAL	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	127.242.328,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	274.546.083,70
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2019	46,35%
% DA RCL COMPROMETIDA COM PESSOAL EM 2018	46,80%

DISPONIBILIDADES DE CAIXA – PODER EXECUTIVO

DISPONIBILIDADE DE CAIXA	Posição 30/04/2018	Posição 30/04/2019
RECURSOS LIVRES	25.890.097,69	20.574.895,39
RECURSOS VINCULADOS	27.403.939,72	26.510.432,18
TOTAL	53.294.037,41	47.085.327,57

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS	3.345.687,10	2.982.927,90
---	---------------------	---------------------



DÍVIDA CONSOLIDADA, MOBILIÁRIA E CONCESSÃO DE GARANTIAS

DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2018	Posição 30/04/2019
Operação de Crédito por Contrato	0,00	0,00
TOTAL DÍVIDA PÚBLICA	0,00	0,00



DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em 30.04.2019

PODER EXECUTIVO

DESCRIÇÃO	VALOR
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL (I)	47.085.327,57
(-) OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS – PASSIVO CIRCULANTE	
Fornecedores e Contas a Pagar	3.451.179,37
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias (Provisões e Encargos Sociais)	21.652.478,99
Precatórios Trabalhistas e de Terceiros	5.418.590,50
Valores Restituíveis	3.822.624,63
TOTAL DE OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (II)	34.344.873,49
ATIVO DISPONÍVEL LÍQUIDO (I – II)	12.740.454,08
(-) Dívida Pública Consolidada (Longo Prazo)	0,00
ATIVO APÓS A DEDUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA	12.740.454,08

RESULTADO NOMINAL em 30.04.2019 – PODER EXECUTIVO

DESCRIÇÃO	Posição 30/04/2018	Posição 30/04/2019
DISPONIBILIDADES		
Ativo Disponível	53.294.037,41	47.085.327,57
Haveres Financeiros	3.802.593,82	3.018.399,45
(-) Restos a Pagar Processados	-167.991,96	-108.215,39
(=) TOTAL DISPONIBILIDADES (I)	56.928.639,27	49.995.511,63
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (II)	0,00	0,00
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (II-I)	-56.928.639,27	-49.995.511,63
RESULTADO NOMINAL (2019-2018)		-6.933.127,64



PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2019

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
IPTU	2.054.766,83	2,48%
Multas, Juros e Dívida Ativa do IPTU	1.609.682,31	1,94%
Imposto de Renda Retido na Fonte	2.887.732,25	3,49%
ITBI	2.596.843,76	3,14%
ISSQN	10.154.533,46	12,27%
Multas, Juros e Dívida Ativa do ISSQN	532.910,40	0,64%
Taxa de Coleta de Lixo (Principal, Juros, Multas e Dívida Ativa)	1.158.157,68	1,40%
Outras Taxas	2.026.143,89	2,45%
Contribuição para a Iluminação Pública – CIP	1.884.458,97	2,28%
Receita de Serviços	415.923,30	0,50%
Outras Receitas Próprias	2.160.777,67	2,61%
TOTAL RECEITAS PRÓPRIAS	27.481.930,52	33,19%

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2019

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
ICMS – TOTAL	19.346.275,67	23,37%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-3.869.255,19	-4,67%
(=) ICMS LÍQUIDO	15.477.020,48	18,69%
FPM – TOTAL	15.343.518,81	18,53%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-3.068.703,66	-3,71%
(=) FPM LÍQUIDO	12.274.815,15	14,83%
IPVA – TOTAL	12.181.714,78	14,71%
(-) Contribuição para o FUNDEB (20,0%)	-2.436.343,06	-2,94%
(=) IPVA LÍQUIDO	9.745.371,72	11,77%
Retorno do FUNDEB	11.995.059,96	14,49%

PRINCIPAIS ITENS DA RECEITA E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE O TOTAL – ATÉ ABRIL DE 2019

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
Transferências Recebidas para a Saúde	3.320.257,28	4,01%
Transferências Recebidas para a Cidadania	99.471,97	0,12%
Transferências Recebidas para a Educação	1.267.828,53	1,53%
Outras Transferências Recebidas	758.338,29	0,92%
Transferências de Capital	369.602,54	0,45%
TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS	55.307.765,92	66,81%
TOTAL DAS RECEITAS PRÓPRIAS	27.481.930,52	33,19%
TOTAL GERAL DA RECEITA	82.789.696,44	100,00%



PRINCIPAIS ITENS DA DESPESA DO EXECUTIVO E SUA PARTICIPAÇÃO % SOBRE A DESPESA TOTAL LIQUIDADADA – ATÉ ABRIL DE 2019

DESCRIÇÃO	VALOR	% T
Pessoal e Encargos Sociais	42.192.040,68	59,92%
Sentenças Judiciais – Pessoal e Terceiros	289.897,33	0,41%
Material de Consumo	1.236.157,39	1,76%
Material de Distribuição Gratuita	598.584,11	0,85%
Serv. de Terceiros (Vigilância, Ilum.Púb.)	8.819.007,51	12,52%
Coleta de Lixo e Varrição	2.717.734,43	3,86%
Auxílio Alimentação	1.991.345,00	2,83%
Investimentos	7.415.032,57	10,53%
Valor Liquidado para o Santa Terezinha	1.828.671,36	2,60%
Subvenções Sociais e Contribuições	1.432.283,16	2,03%
Outras Despesas	1.898.530,44	2,70%
DESPESA TOTAL EXECUTIVO	70.419.283,98	100,00%

DESPESA TOTAL LIQUIDADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2019

ÓRGÃO	VALOR	% T
GABINETE DO PREFEITO	1.267.238,51	1,80%
PLANEJAMENTO, GESTÃO E ORÇAMENTO PARTICIPATIVO	650.786,70	0,92%
ADMINISTRAÇÃO	2.577.261,75	3,66%
FAZENDA	1.715.580,60	2,44%
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	1.107.792,60	1,57%
AGRICULTURA	1.957.609,49	2,78%
CULTURA, ESPORTE E TURISMO	1.137.403,81	1,62%
SAÚDE	16.632.376,52	23,62%
CIDADANIA	2.947.266,72	4,19%
EDUCAÇÃO	19.942.321,91	28,32%

DESPESA TOTAL LIQUIDADADA – POR ÓRGÃO DE GOVERNO – ATÉ ABRIL DE 2019

ÓRGÃO	VALOR	% T
OBRAS E HABITAÇÃO	12.685.823,77	18,01%
MEIO AMBIENTE	4.384.511,94	6,23%
SEGURANÇA	1.862.364,90	2,64%
COMUNICAÇÃO SOCIAL	222.520,41	0,32%
ENCARGOS GERAIS	1.778.424,35	2,53%
SUBTOTAL EXECUTIVO	70.419.283,98	100,00%
CÂMARA DE VEREADORES	2.200.642,33	
INST. ERECHINENSE DE PREVID. (IEP)	2.632.947,50	
AGER	183.979,17	
TOTAL GERAL	75.436.852,98	

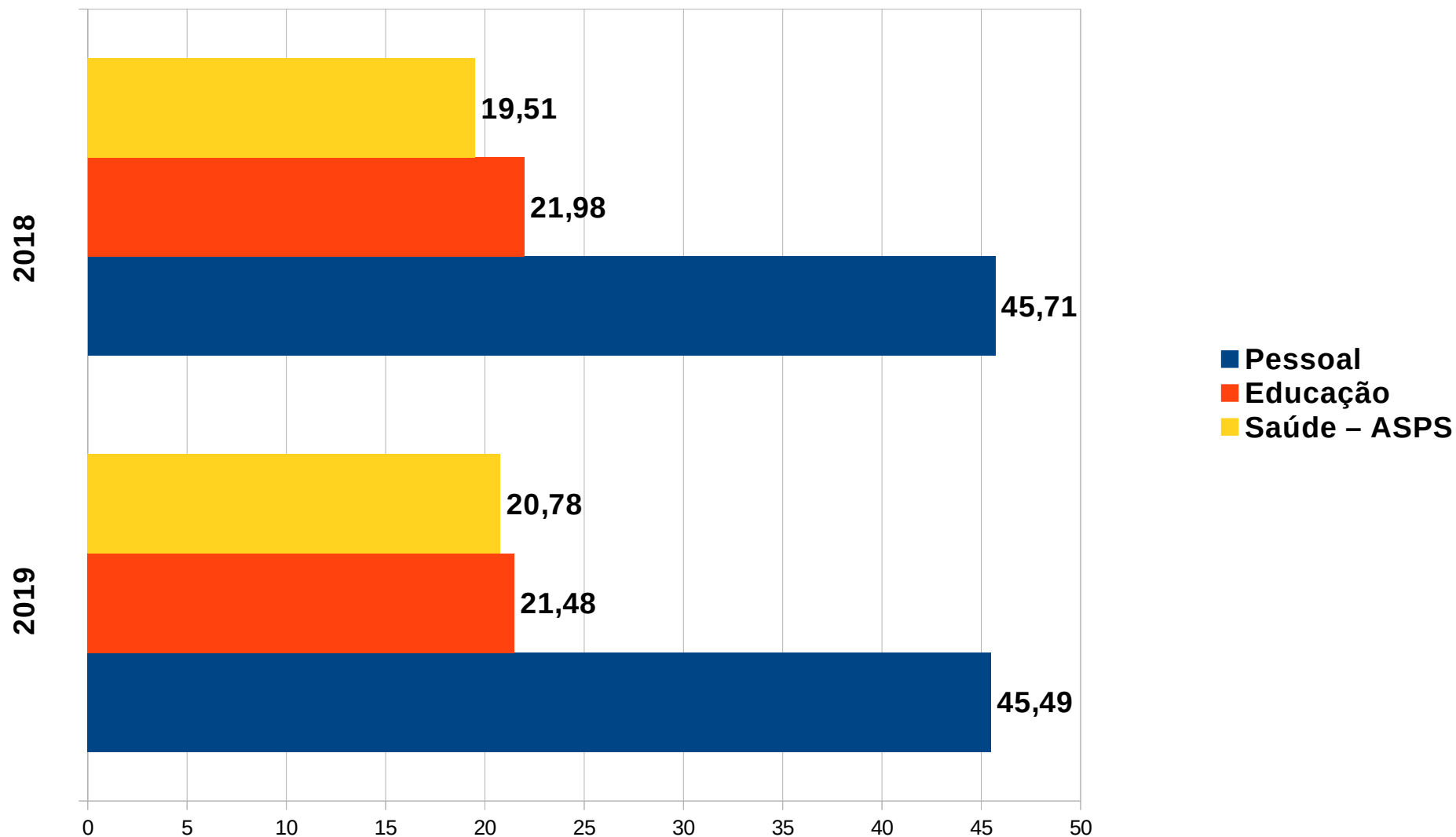


INVESTIMENTO NO SOCIAL – ATÉ ABRIL DE 2019

ÓRGÃO	VALOR	% T
AGRICULTURA	1.957.609,49	2,78%
CULTURA, ESPORTE E TURISMO	1.137.403,81	1,62%
SAÚDE	16.632.376,52	23,62%
CIDADANIA	2.947.266,72	4,19%
EDUCAÇÃO	19.942.321,91	28,32%
HABITAÇÃO	320.889,98	0,46%
TOTAL	42.937.868,43	60,97%



ATENDIMENTO A LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS – (TCE) – ATÉ ABRIL DE 2019



ERECHIM
100 Anos
Aqui é nossa casa!

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Primeiro Quadrimestre de 2019

