

**ESTADO DE MATO GROSSO DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE JATEI**

Audiência Pública

SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

**Demonstração e Avaliação do
Cumprimento das Metas Fiscais**

1º Semestre de 2017

FUNDAMENTO LEGAL

Estabelecido na Lei Complementar nº 101/2000 - LRF, art. 9º, § 4º... “ O Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada semestre, em audiência pública” ...

OBJETIVOS DA AUDIÊNCIA



- ***Maior transparência dos atos do Governo;***
- ***Prestação de contas à população;***
- ***Facilitar o acesso às informações públicas;***
- ***Divulgação dos resultados de forma mais clara e simplificada;***

**PERMITIR QUE A SOCIEDADE
CONHEÇA, ACOMPANHE E
ANALISE O DESEMPENHO DOS
SEUS GOVERNANTES**

PUBLICAÇÃO

Os relatórios de Gestão Fiscal e Relatório Resumido da Execução Orçamentária foram Publicados no Sistema de Transparência e Diário Oficial Município.

ABORDAGENS

ORÇAMENTO

**RECEITAS E
DESPESAS**

**METAS
PREVISTAS E
EXECUTADAS**

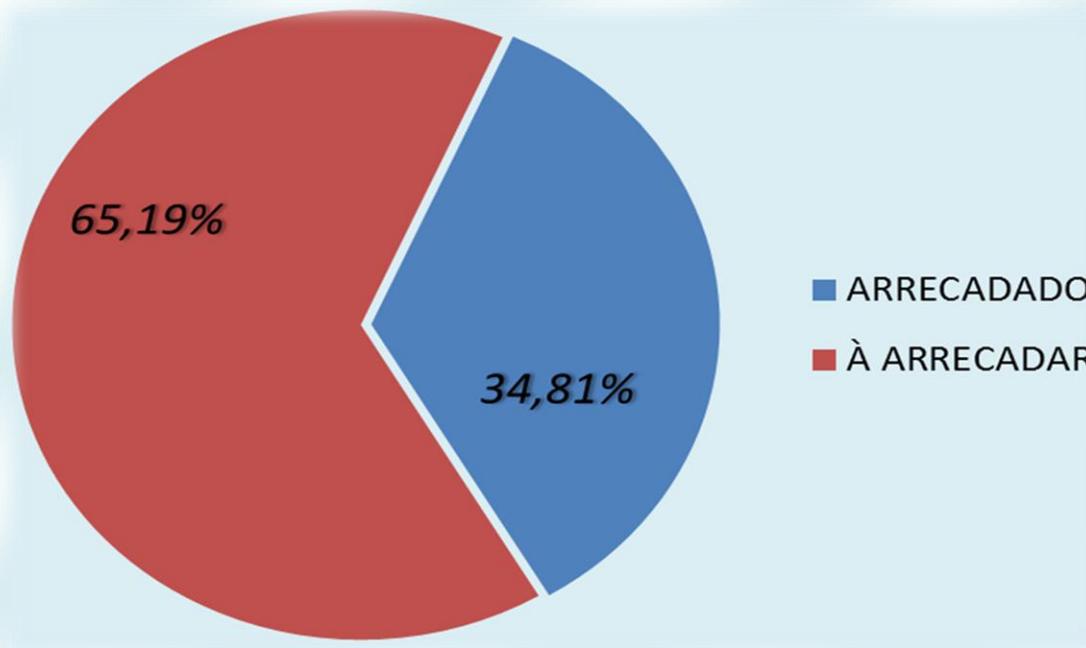
**GESTÃO
FISCAL**

DESEMPENHO DA RECEITA

RECEITAS	PREVISTAS	ARRECADADAS	DIFERENÇA
CORRENTES	47.729.381,96	17.592.311,43	29.540.806,90
FUNDEB	- 5.811.490,69	- 2.575.579,52	-3.235.911,17
CAPITAL	2.199.506,40	273.980,83	1.925.525,57
PREVIDENCIA	1.143.602,33	464.577,47	683.983,58
TOTAL	45.261.000,00	15.755.290,21	29.505.709,79

MÉDIA MENSAL DE ARRECADAÇÃO 2.625.881,70

GRÁFICO COMPARATIVO DA RECEITA



Valor do Orçamento Previsto: R\$ 45.261.000,00

Valor Arrecadado até Junho: R\$ 15.755.290,21

Valor a Arrecadar (jul/dez2017): R\$ 29.505.709,79

EVOLUÇÃO DA RECEITA

VALOR MENSAL A ARRECADAR

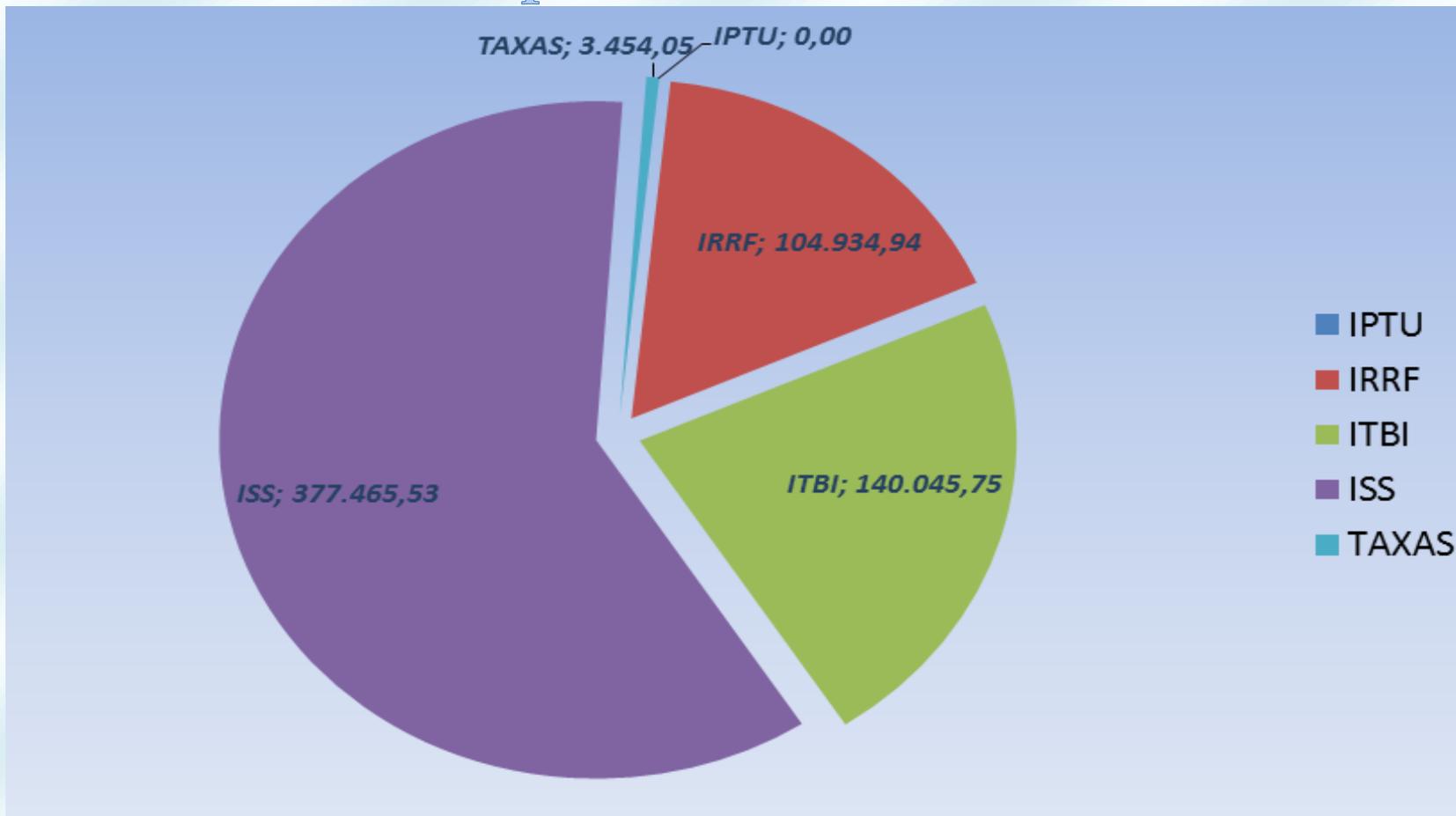
Orçado R\$ 3.771.750,00

Período	Realizado R\$	Evolução %
JANEIRO	2.510.974,22	-50.21%
FEVEREIRO	2.271.716,65	-66.03%
MARÇO	3.027.013,84	-24.60%
ABRIL	2.506.956,64	-50.45%
MAIO	2.876.726,13	-31.11%
JUNHO	2.561.902,73	-47.22%
SOMA	15.755.290,21	

ORIGEM DAS RECEITAS 2017

Receitas	Arrecadadas	%
Tributos	625.900,27	3,21%
Contribuições	353.339,63	1,81%
Rendas Patrimoniais	867.062,23	4,44%
Outras Receitas Correntes	94.327,13	0,48%
Transferências	13.076.102,66	66,96%
(-) Retenção FUNDEB	-3.082.252,33	15,78%
Transf. do FUNDEB	689.680,36	3,53%
Convênios União/Estado e Op. Crédito	0,00	
Receitas de Capital	273.980,83	1,40%
Receitas Intra-Orçamentaria	464.577,47	2,38%

Os Tributos representam 3.97% da Receita



Corrente Arrecadado até junho

IPTU	IRRF	ITBI	ISS	TAXAS
0,00	104.934,94	140.045,75	377.465,53	3.454,05

Desempenho da Despesa

DESPESA	PROGRAMADA	EXECUTADA	DIFERENÇA
Correntes	37.213.320,73	14.021.081,17	23.192.239,56
Capital	4.914.169,62	1.116.652,73	3.797.516,89
Reserva de Contingência	1.057.455,00	0,00	0,00
Reserva RPPS	2.076.054,65	360.177,88	1.715.876,85
SOMA	45.261.000,00	15.137.733,90	30.123.266,10

Média mensal despesa CORRENTE e CAPITAL executada:

R\$ 2.522.955,652.

Aplicação da Despesa

DESPESAS CORRENTES	14.021.081,17	92,62%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.534.133,39	49,77%
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.486.947,78	42,85%
DESPESAS DE CAPITAL	1.116.652,73	7,38%
INVESTIMENTOS	1.034.131,96	6,93%
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	82.520,77	0,55%
TOTAL GERAL	15.137.733,90	

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Receitas e Despesas 1º Semestre
R\$ 22.630.500,00

Descrição	Previsão	Execução
RECEITA	22.630.500,00	15.755.290,21 43.63%
DESPEASAS	22.101.772,50	15.137.733,90 46.00%
Resultado Superávit		627.556,31 4,08%

**Excluído valor da Reserva de contingência*

***DEFICIT na Previsão Orçamentário até junho*

**** SUPERAVIT na Execução Orçamentaria até junho*

Resultado Previdenciário

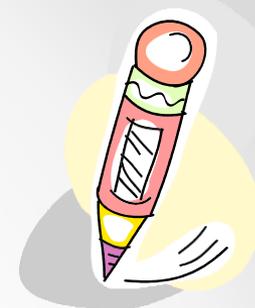
Resultado Previdenciário

RECEITA	1.514.894,79
DESPESA	360.177,88
RESULTADO	
SALDO DE BANCO...	10.908.491,42

Restos a Pagar

SALDO DE RESTOS A PAGAR EM 31/12/2016	1.555.052,69
CONSIGNAÇÕES A RECOLHER	0,00
SOMA.....	1.555.052,69
DÍVIDA FUNDADA	
INSS	3.948.051,75
PREVIDÊNCIA PRÓPRIA	0.00
SOMA.....	3.948.051,75
RESTOS 31/12/2016	601.469,93
RESTOS PAGOS ATÉ O PERÍODO	601.469,93
EMPENHADOS E PAGOS NO EXERCÍCIO	11.799.481,20
SALDO EM 30/06/2017	
PREFEITURA	5.246.280,14
PREVIDÊNCIA	10.908.491,42

Aplicação na Educação Básica



BASE DE CÁLCULO	13.606.730,04
APLICAÇÃO MÍNIMA – 25%	3.401.682,51
VALOR APLICADO	2.642.834,36
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	19,42%
GASTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO	2.645.811,36

Aplicação FUNDEB



SALDO ANTERIOR – DEZ 2016	29.128,92
ARRECADANÇAÇÃO + RENDIMENTOS	689.680,36
DESPEAS PAGAS	483.809,31
SALDO FINANCEIRO 30/06/2017	260.502,63
% APLIC EM PESSOAL MAGISTÉRIO (Mínimo de 60%)	478.243,61
69.34%	

Aplicação na Saúde

BASE DE CÁLCULO	13.605.463,86
APLICAÇÃO MÍNIMA – 15%	2.040.819,58
VALOR APLICADO	1.899.876,56
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	13.96%
GASTOS TOTAIS COM SAÚDE	3.496.478,10

Operações de Crédito

O MUNICÍPIO PAGA UMA DÍVIDA DE INSS CONTRAÍDA EM EXERCÍCIOS ANTERIORES, NO VALOR TOTAL DE

R\$ 82.520,77

VALOR QUE REPRESENTA

0,56 %

DO LIMITE DE SOBRE A RCL

DESPESA COM PESSOAL

BASE DE CÁLCULO – Receita Corrente Líquida-RCL (ÚLTIMOS 06 MESES – <i>DESPESA LÍQUIDA</i>)		14.663.392,28
DESPESA TOTAL COM PESSOAL		6.673.220,67
LIMITE MÁXIMO	54,00%	7.918.231,83
LIMITE PRUDENCIAL	51,30%	7.522.320,24
LIMITE DE ALERTA	48,60%	7.126.408,65

DESPESA COM PESSOAL

BASE DE CÁLCULO - RCL

Receita Corrente Líquida

(ÚLTIMOS 06 MESES * DESPESA LÍQUIDA)

14.663.392,28

➤ TOTAL COM PESSOAL

45,51% 6.673.220,67

➤ LIMITE MÁXIMO

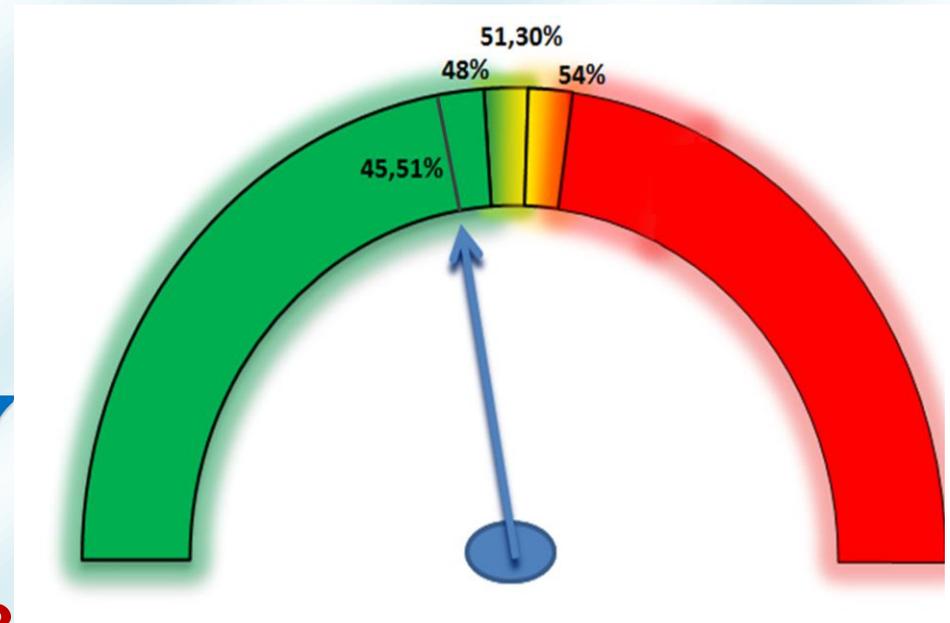
54,00% 7.918.231,83

➤ LIMITE PRUDENCIAL

51,30% 7.522.320,24

➤ LIMITE DE ALERTA

48,60% 7.126.408,65



CONSCIÊNCIA POLÍTICA

AO CONTRARIO DO INDIVIDUO, QUE É LIVRE PARA FAZER TUDO O QUE A LEI NÃO PROIBE, O AGENTE PÚBLICO SÓ PODE FAZER O QUE A LEI EXPRESSAMENTE AUTORIZA OU DETERMINA.

ERALDO JORGE LEITE

Obrigado pela presença!

