



PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO – PR

Audiência Pública // 2º Quadrimestre 2016



26 de Setembro de 2016 // Câmara de Vereadores

Audiência Pública

2º Quadrimestre 2016

- **Audiência Pública, para exposição dos resultados das metas orçamentárias e patrimoniais.**
- **Em atendimento ao Art.9º, §4º da LRF – Lei Complementar nº 101/00**
- **Deverão ser realizadas até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro.**

RECEITA / DESPESA

RECEITA E DESPESA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	
SUPERAVIT DO EXERCICIO DE 2015	2.988.437,73
RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	35.969.555,63
DESPESAS DO PODER EXECUTIVO	36.681.564,79
TRANSFERENCIA À CAMARA MUNICIPAL	1.575.007,34
DEVOLUÇÃO DE RECURSOS CAMARA MUNICIPAL	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS PRECATÓRIOS Liq.	305.550,42
SUPERAVIT DO EXERCICIO	395.870,81

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada	Representação
Receita Própria	R\$ 2.994.600,00	R\$ 2.782.726,46	92,92%	7,74%
Transferências Correntes	R\$ 46.342.400,00	R\$ 31.846.545,82	68.72%	88,54%
Outras Receitas	R\$ 13.000,00	R\$ 462.141,60	-	1,28%
Receitas de Capital	R\$ 100.000,00	R\$ 878.141,75	-	2,44%
RECEITA TOTAL	R\$ 49.450.000,00	R\$ 35.969.555,63	72,74%	100,00%

RECEITA ORÇADA E ARRECADADA PRÓPRIA

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
RECEITA TOTAL	R\$ 49.450.000,00	R\$ 31.846.545,82	68,72%
RECEITA TRIBUTÁRIA	R\$ 2.302.300,00	R\$ 2.082.163,78	90,44%
IMPOSTOS	R\$ 2.101.000,00	R\$ 1.918.502,55	
IPTU	R\$ 243.000,00	R\$ 266.634,50	109,73%
IPTU	R\$270.000,00	R\$ 285.511,67	
(-) DESCONTOS	R\$ - 27.000,00	R\$ -18.877,17	
ISS	R\$ 600.000,00	R\$ 577.698,29	96,28%
ITBI	R\$ 270.000,00	R\$ 270.969,93	100,36%
IRRF	R\$ 988.000,00	R\$ 803.199,83	81,30%
TAXAS	R\$ 201.300,00	R\$ 163.661,23	81,30%
COSIP- ILUMINAÇÃO PUBLICA	R\$ 150.000,00	R\$ 99.958,85	66,64%
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 313.300,00	R\$ 514.826,29	164.,33%
RECEITA DE DIVIDAS ATIVAS	R\$ 82.000,00	R\$ 47.824,63	58,32%
RECEITA DE MUL. JUROS	R\$ 58.000,00	R\$ 32.129,47	55,40%
RECEITA AGROPECUARIA VEGETAL	R\$ 17.000,00	R\$ 414,40	2,44%
RECEITA AGROPECUARIA ANIMAL	R\$ 12.000,00	R\$ 4.509,04	37,58%
RECEITA DE SERVIÇOS	R\$ 60.000,00	R\$ 900,00	1,50%
TOTAL DA RECEITA PROPRIA	R\$ 2.994.600,00	R\$ 2.782.726,46	92,92%

RECEITA DE TRANSFERENCIAS

TÍTULO	Orçado	Arrecadado	% realizada
TRANSFERENCIAS CORRENTES	R\$ 46.342.400,00	R\$ 31.846.545,82	75,19%
Cota- Parte do FPM	R\$ 17.000.000,00	R\$ 10.013.366,17	58,90%
Cota- Parte do ITR	R\$ 100.000,00	R\$ 13.922,27	13,92%
Cota - Parte FPM 1%(Julho e dezembro)	R\$ 715.000,00	R\$ 494.171,14	69,11%
Royalties recursos Hídricos	R\$ 7.000.000,00	R\$ 6.585.507,16	94,08%
Cota Parte Royalties outros	R\$ 10.000,00	R\$ 4.074,57	40,75%
Fundo especial do Petróleo	R\$ 240.000,00	R\$ 86.777,61	36,16%
SUS – Federal	R\$ 1.745.100,00	R\$ 1.006.712,35	57,69%
FNAS	R\$ 360.900,00	R\$ 56.368,38	15,62%
FNDE	R\$ 1.334.400,00	R\$ 745.856,55	55,89%
ICMS – DESON	R\$ 180.000,00	R\$ 76.599,40	42,56%
Auxilio Financeiro Fom. Exportação	R\$ 80.000,00	R\$ 76.559,01	95,70%
ICMS	R\$ 14.500.000,00	R\$ 10.113.390,39	69,75%
IPVA	R\$ 1.070.000,00	R\$ 1.023.118,78	95,62%
IPI – EXPORTAÇÃO	R\$ 290.000,00	R\$ 133.637,04	56,08%
Cota – Parte CIDE	R\$ 10.000,00	R\$ 41.306,96	413,07%
SUS – ESTADO	R\$ 670.000,00	R\$ 816.063,82	121,80%
FEAS –Estado	R\$ 115.000,00	R\$ 37.500,00	32,61%
FUNDEB	R\$ 6.850.000,00	R\$ 4.379.546,79	63,93%
(-)DEDUÇÃO PARA O FUNDEB	R\$ -6.628.000,00	R\$ -4.274.791,49	64,50%
TRANSPORTE ESCOLAR ESTADO	R\$ 700.000,00	R\$ 416.858,92	59,55%
REPRESENTAÇÃO DA RECEITA TOTAL			

Despesa Geral Consolidada

RESUMO GERAL DA DESPESA CONSOLIDADO

Despesas Correntes	R\$ 33.519.679,70
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 15.777.351,27
Sentenças Judiciais	R\$ 116.614,95
Juros e Encargos da Dívida	R\$ -
Outras Despesas Correntes	R\$ 17.625.713,48
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 3.161.885,09
Obras e Instalações	R\$ 1.807.917,04
Equipamentos e Material Permanente	R\$ 1.064.271,43
Aquisição de Imóveis	R\$ 60.025,00
Amortização da Dívida	R\$ 229.671,62
DESPESA TOTAL	R\$ 36.681.564,79

DESPESA GERAL CONSOLIDADA

OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 7.735.018,89
Transferências a Instituições Privadas	R\$ 195.000,00
Contribuições	R\$ 130.000,00
Subvenções Sociais	R\$ 65.000,00
Transferências a Consórcios Públicos	R\$ 316.324,17
Outros Benefícios Assistenciais	R\$ 51.215,49
Diárias	R\$ 143.960,00
Material de Consumo	R\$ 7.237.571,00
Premiações Culturais, Artísticas	14.521,00
Material, Bem de Distribuição Gratuita	R\$ 55.828,50
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 1.737.903,55
Outros Serviços de terceiros Pessoa Física	R\$ 841.356,42
Outros Serviços de terceiros Pessoa Jurídica	R\$ 6.574.144,05
Obrigações Tributárias e Contributivas	R\$ 433.102,72
Outros Auxílios Financeiros a Pessoas Físicas	R\$ 16.541,78
Indenizações e Restituições	R\$ 8.245,00

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada
02.00 – Secretaria Mun. De Administração e Finanças	6.178.150,00	3.510.493,16
02.01 – Gabinete do Prefeito	446.000,00	195.084,35
02.02 – Departamento de Administração	2.880.250,00	2.136.946,89
02.03 – Departamento de Finanças	2.758.900,00	1.125.189,22
02.04 – Controle Interno	93.000,00	53.272,7097
03.00 – Secretaria Municipal de obras e Serviços Públicos	7.988.000,00	8.208.116,52
03.01 – Departamento de Serviço Rodoviário Municipal	6.717.000,00	7.001.163,40
03.02 – Departamento de Serviços urbanos e Obras	1.271.000,00	1.206.879,35
04.00 – Secretaria Municipal de Saúde	13.397.100,00	10.606.909,22
04.01 – Fundo Municipal de Saúde	13.397.100,00	10.606.909,22

Despesa Por Órgão Unidade

	Orçado	Despesa Empenhada
05.00 – Secretaria Municipal de Assistência Social	1.561.600,00	835.622,72
05.01 – Fundo Municipal de Assistência Social	713.900,00	234.793,64
05.02 – Fundo Municipal da Criança e do Adolescente	351.700,00	174.518,86
05.03 – Secretaria Mun. De Assistência Social	349.000,00	324.152,64
05.04 – Conselho Tutelar	147.000,00	102.157,58
06.00 – Secretaria Municipal de educação, Cultura.	15.677.650,00	12.415.800,60
06.01 – Secretaria de educação	15.250.650,00	12.285.169,18
06.02 – Secretaria Municipal de Cultura	427.000,00	130.631,42
07.00 – Secretaria Municipal de Agricultura e meio Ambiente	1.636.500,00	819.373,85
07.01 – Departamento de Fomento Agropecuário	1.601.500,00	819.373,85
07.02 – Departamento de Meio Ambiente	35.000,00	0,00
08.00 – Secretaria Municipal de Esporte e Recreação	521.000,00	285.322,49
08.01 – Departamento de Esporte e Recreação	521.000,00	285.322,49
Total Geral	46.960.000,00	36.681.564,79
Total Consolidado (Câmara + R\$ 2.490.000,00)	49.450.000,00	

Dívida Fundada

PREFEITURA MUNICIPAL DE CRUZ MACHADO							
Demonstração da Dívida Fundada Interna				Anexo 16 da Lei nº 4.320/64			
Data - Base 08/2016							
Autorizações				Saldo Anterior em	Movimento no Exercício		Saldo Exercício Seguinte
Nº Lei	Data da Lei	Valor de Emissão	Contrato	Circulação Exercício 2015	Emissão	Resgate	Valor (R\$)
		2.567.453,05	I.N.S.S.	R\$ 1.543.933,55		R\$ 145.472,91	R\$ 1.398.460,64
		1.520.592,87	F.G.T.S.	R\$ 104.140,95		R\$ 84.198,71	R\$ 19.942,24
		Precatórios Orçamentários		R\$ 580.905,09		R\$ -	R\$ 580.905,09
	Totais			R\$ 2.228.979,59	R\$ -	R\$ 229.671,62	R\$ 1.999.307,97

Dívida Fundada Paga no Período	R\$ 229.671,62
I.N.S.S.	R\$ 145.472,91
F.G.T.S.	R\$ 84.198,71
Precatórios Orçamentários- Depósito Judi	R\$ 0,00

Créditos da Dívida Ativa

Creditos da Divida Ativa	Saldo Anterior Exercicio 2015	Arrecadado no Periodo	%	Lançado no Periodo	Saldo Atual
I.P.T.U.	R\$ 384.632,85	R\$ 32.894,15	8,55%	R\$ -	R\$ 351.738,70
I.S.S.	R\$ 340.049,97	R\$ 4.913,53	1,44%	R\$ -	R\$ 335.136,44
D.A de Taxas	R\$ 849.694,43	R\$ 17.334,90	2,04%	R\$ -	R\$ 832.359,53
Impugnações e Imposições	R\$ 3.626.932,43	R\$ -	0,00%	R\$ -	R\$ 3.626.932,43
	R\$ 5.201.309,68	R\$ 55.142,58	1,06%	R\$ -	R\$ 5.146.167,10

Resultado Nominal e Primário

Demonstrativo do Resultado Primário	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	R\$ 35.456.799,34
DESPESAS PRIMÁRIAS	R\$ 36.451.893,17
RESULTADO PRIMÁRIO	R\$ (995.093,83)

ESPECIFICAÇÃO	Saldo	
	Em 31 Dez 2015	Em 31 Agos 2016
DIVIDA CONSOLIDADA	R\$ 2.228.979,59	R\$ 1.999.307,97
DEDUÇÕES (II)	R\$ 6.340.819,35	R\$ 5.514.382,41
Ativo Disponível	R\$ 7.091.247,46	R\$ 6.181.854,14
Haveres Financeiros	R\$ -	R\$ -
(-) Restos a Pagar/Empenhos a Pagar	R\$ 750.428,11	R\$ 667.471,73
Dívida Consolidada Líquida	R\$ (4.111.839,76)	R\$ (3.515.074,44)
RESULTADO NOMINAL		R\$ 596.765,32

Educação

RECEITA TOTAL DO MUNICIPIO	R\$ 35.969.555,63
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 23.835.711,40
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO	<u>R\$ 1.162.715,47</u>
TRANSFERENCIAS DO FNDE	R\$ 745.856,55
Salário Educação	R\$ 411.887,60
Transferência P.D.D.E	R\$ 13.140,00
Transporte Escolar (Programa Nacional Transporte Escolar PNATE)	R\$ 219.527,24
Programas Merenda Escolar PNAE	R\$ 99.324,00
Programa Brasil Carinhoso	R\$ 1.977,71
TRANSFERENCIAS ESTADUAIS	R\$ 416.858,92
Transporte Escolar (Convênio Estado do Paraná)	R\$ 416.858,92

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM EDUCAÇÃO	R\$ 12.285.169,18
Despesas Liquidas com Educação para Apuração do Limite	R\$ 8.136.182,95
INDICE APLICAÇÃO EM EDUCAÇÃO (Mínimo 25%)	34,13%

FUNDEB

	Orçada		Realizada	
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	R\$	6.850.000,00	R\$	4.379.546,79
Parcela das Transferencias Destinadas à Formação do FUNDEB	R\$	6.850.000,00	R\$	4.379.546,79
Dedução Receitas destinandas Ao FUNDEB	R\$	6.628.000,00	R\$	4.274.791,49
GANHO NAS TRANSFERENCIAS DO FUNDEB	R\$	222.000,00	R\$	104.755,30

Remuneração do Magistério Ensino Fundamental		R\$	4.911.983,49
Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério			112,16%
Complementação Remuneração do FUNDEB(Outros Recursos do Municipio)		R\$	492.879,41
Recursos do Fundeb Exercicio Anterior 3.102		R\$	69.620,21

Receita Saúde

RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$ 23.341.540,26	
RECEITA COM TRANSFERENCIAS FUNDO A FUNDO		R\$ 1.822.776,17
<u>TRANSFERENCIAS FEDERAIS</u>		<u>R\$ 1.006.712,35</u>
Piso de Atenção Básica Fixo – PAB	R\$ 342.910,64	
Programa Agentes Comunitários de Saúde	R\$ 194.688,00	
Saúde da Família	R\$ 215.730,00	
Vigilância Sanitária	R\$ 49.763,38	
Programa de Melhoria do Acesso Da Qualidade PM	R\$ 131.620,33	
Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	R\$ 60.000,00	
Programa de qualificação da Assist. Farmacêutica	R\$ 12.000,00	
<u>TRANSFERENCIAS ESTADUAIS</u>		<u>R\$ 816.063,82</u>
Serviços Prestados SUS/ Faturamento de AIH	R\$ 267.015,78	
Atenção Primária	R\$ 245.201,85	
VIGIASUS (Custeio e Investimento)	R\$ 291.581,19	
Transferência Gestão SUS Estadual	R\$ 6.265,00	
Assistência Farmacêutica	R\$ 6.000,00	

Despesa saúde

DESPESA TOTAL DO MUNICIPIO COM SAÚDE	R\$ 10.606.909,22
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 5.366.625,17
Outras Despesas Correntes	R\$ 5.003.131,05
Investimentos (Equipamentos e Material Permanente)	R\$ 237.153,00
Despesas Liquidas com Saúde para Apuração do Limite	R\$ 8.585.033,11
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM SAÚDE (Mínimo 15%)	36,78%

Gastos Com Pessoal Até 2º o Quadrimestre

Despesa Com Pessoal Exercício de 2016

DESPESAS BRUTA COM PESSOAL	R\$ 25.125.284,09
Pessoal Ativo	R\$ 25.125.284,09
Outras Despesas de Passoaal Decorrentes de Contratos de Terceirização	R\$ -
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS	R\$ 697.387,22
Decorrentes de Decisão Judicial	R\$ 369.742,33
Despesas Com Recursos Vinculados	R\$ -
Acórdão TCE/PR 56/2011 (Despesas Recursos Vinculador e IRRF12,5% a	R\$ 327.644,89
TOTAL DA DESPESAS COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DE LI	R\$ 24.427.896,87
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	52.273.688,96
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO D	46,73%
LIMITE MÁXIMO - 54%	R\$ 28.227.792,04
LIMITE PRUDENCIAL 51,3	R\$ 26.852.994,02

Saldo Financeiro do Exercício Anteriores

Disponibilidades financeiras em 31/12/2015 + Depósitos Consignatários	R\$ 7.325.751,14
Despesas Empenhadas à Pagar (2014 e 2015)	R\$ 4.337.313,41
Superávit Financeiro (Todas as Fontes)	R\$ 2.988.437,73

Restos a Pagar de (2014 e 2015)	R\$ 4.333.685,63
Cancelamento de Restos a Pagar	R\$ 71.957,88
Valor Pago até o Quadrimestre	R\$ 1.672.206,17
TOTAL DE RESTOS A PAGAR	R\$ 2.589.521,58

Financeiro 2016

Receita Total até o 2º Quadrimestre	R\$ 35.969.555,63
Despesa Total até o 2º Quadrimestre	R\$ 36.681.564,79
Déficit Orçamentário Até o Quadrimestre	R\$ 712.009,16

Disponibilidades Financeiras 2015	R\$ 7.091.247,46
Receita Total do Período	R\$ 35.969.555,63
Deposito Consignados Liquido (.)	R\$ 0,00
Restos a Pagar - Pagos até o Quadrimestre	R\$ 1.672.206,17
Despesas Paga no Período	R\$ 33.316.910,97
Transferências Financeiras Câmara Municipal LIQ.	R\$ 1.575.007,34
Depósitos Judiciais (Parcelamento Precatórios liq.)	R\$ 309.449,56
Retenção Consignação PAGA do Exercício Ant.	R\$ 5.374,91
Disponibilidades Bancos 31 Agosto 2016	R\$ 6.181.854,14
Empenhos à Pagar do exercício	R\$ 3.366.943,14
Restos à Pagar(PROCESSADOS)Total R\$ 2.589.521,58 (14.15)	R\$ 2.171,02
Depósitos Consignados (Caução de Propostas)	R\$ 0,00
Superávit Financeiro do Exercício (Todas = R\$ 223.218,40)	R\$ 2.812.739,98



LOA 2016

TRANSFERENCIA PREVISTA CAMARA CRUZ MACHADO

IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS

	Valor
IPTU	R\$ 260.052,41
Desconto IPTU	-R\$ 17.742,29
IRRF Camara	R\$ 39.105,14
IRRF Pessoal	R\$ 949.715,30
IRRF outras	R\$ 30.868,44
ITBI	R\$ 308.679,59
ISS	R\$ 607.380,55
Taxas	R\$ 178.310,62
FPM	R\$ 14.642.887,12
ITR	R\$ 86.680,54
FPM 1º Decenio	R\$ 654.801,19
ICMS Deson	R\$ 112.005,37
ICMS	R\$ 14.317.636,60
IPVA	R\$ 1.027.525,75
IPI exp	R\$ 216.776,93
Multas IPTU	R\$ 2.850,04
Multas ITBI	R\$ 2.447,99
Multas ISS	R\$ 46.570,90
Multas D.A. IPTU	R\$ 26.594,89
Multas D.A. ISS	R\$ 5.702,91
Rec D.A. IPTU	R\$ 46.144,60
REc D.A. ISS	R\$ 9.672,08
REC DA Taxas	R\$ 40.746,36
Receita de Impostos e Transferências	R\$ 33.595.413,13
Despesa Prevista Poder Legislativo	R\$ 2.490.000,00
Limitador 7% Para 2016	R\$ 2.351.678,92

Art. 29-A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior:

I - 7% (sete por cento) para Municípios com população de até 100.000 (cem mil) habitantes;

Constituição Federal de 1988