

Metas fiscais 2020



Audiência pública -2º Quadrimestre 2020



FUNDAMENTOS E CONCEITOS

Fundamentos legais

Lei de responsabilidade fiscal

Art. 9º -...

§4º - Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, 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 ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

Desempenho

Indicadores 2020 – 2º Quadrimestre



RCL - Receita Corrente Líquida – R\$ 34.508.857,01



Dívida Consolidada – R\$ 8.285.269,17



Despesa com Pessoal – R\$ 17.516.765,33



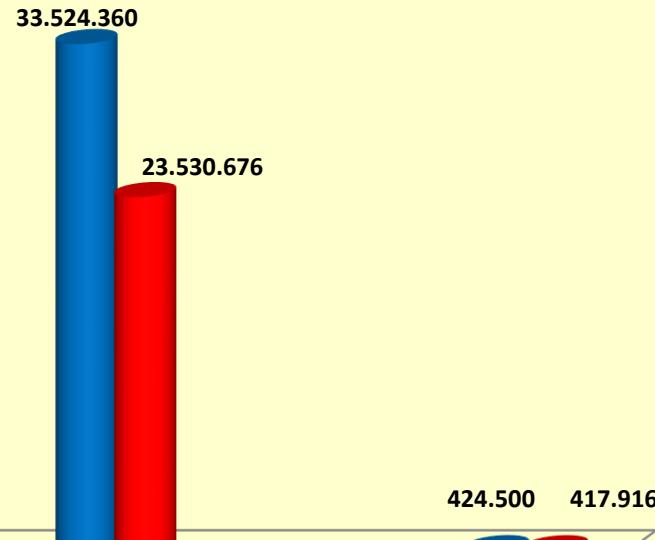
Resultado Primário – R\$ 3.329.009,04

RECEITA



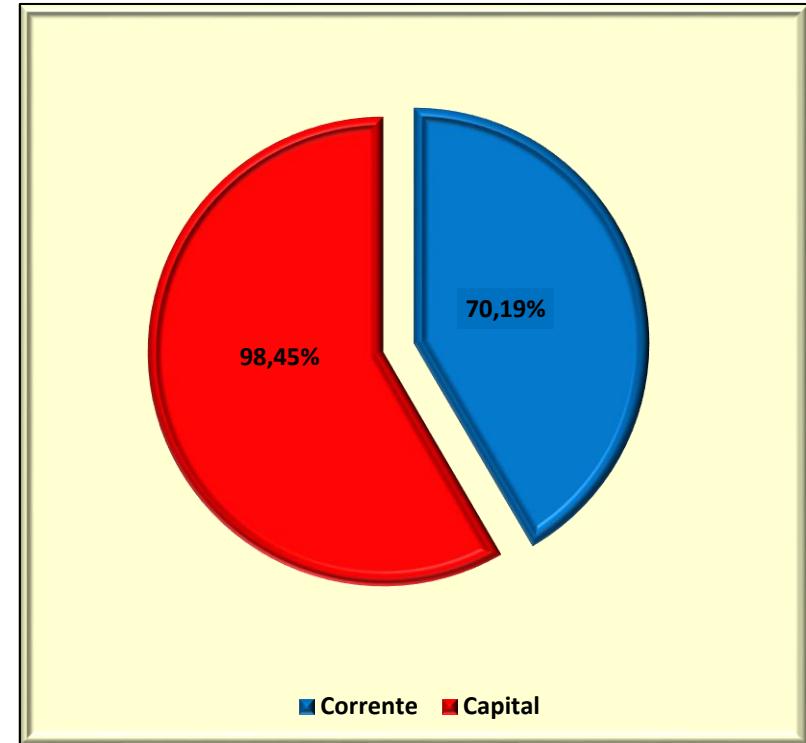
Receita por categoria econômica

Meta X Realizado



■ Meta (Orçamento) ■ Realizada 2º Quadr.

Participação no realizado



■ Corrente ■ Capital

Receita

Receitas	Previsão atualizada (a)	Receitas realizadas (b)	% (b/a)
Receitas Correntes (I)	33.524.360	23.530.676	70,19%
Receita Tributária	3.588.450	1.797.426	50,09%
Receita de Contribuições	407.510	307.706	75,51%
Receita Patrimonial	224.589	48.166	21,45%
Receita Agropecuária	29.900	9.312	31,15%
Receita de Serviços	0.00	0.00	0,00%
Transferências Correntes	33.435.931	23.933.892	98,44%
Outras Rec. Correntes	5.000	25.308	506,15%
Deduções FUNDEB	-4.167.020	-2.591.136	62,18%

Em Milhões R\$

Receita

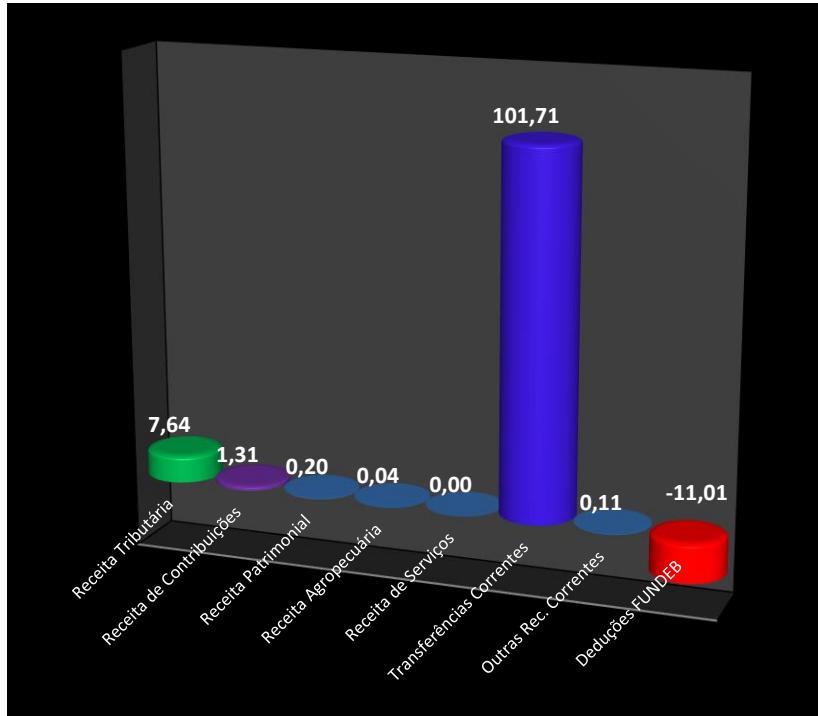
Em Milhões R\$

Receitas	Previsão atualizada (a)	Receitas realizadas (b)	% (b/a)
<u>Receitas de Capital (II)</u>	424.500	417.915	98,45%
Operações de Crédito	0	0	
Alienação de Bens	3.250	3.250	100,00%
Transferências de Capital	421.250	414.665	98,44%
Total III = (I+II)	33.948.860	23.948.591	70,54%

Fonte: (RREO - Balanço Orçamentário)

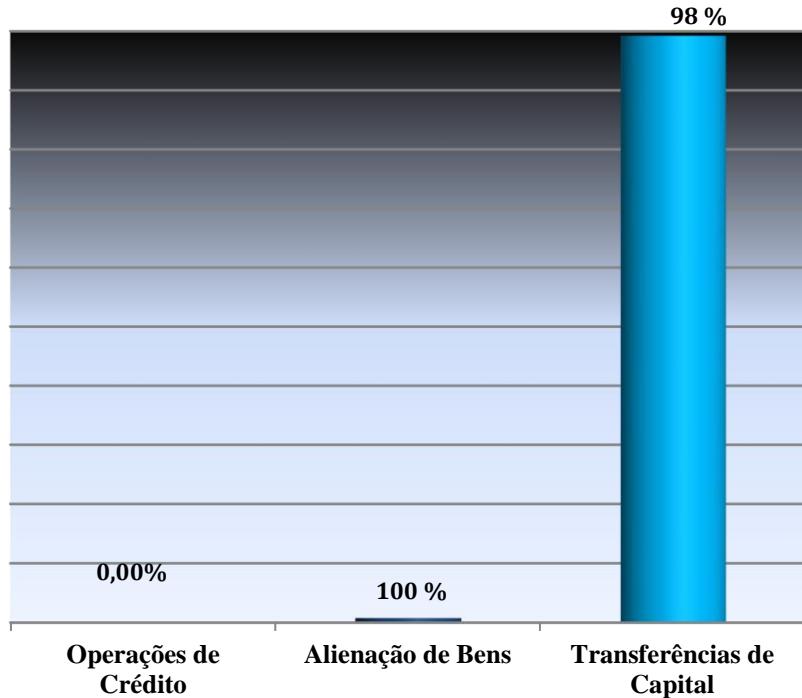
Participação corrente Realizado

Em percentual %



Participação capital Realizado

Em percentual %



DESPESA



Despesa

Categoria econômica

Em Milhões R\$

Descrição	Meta (Orçamento)	Realizada 2º Quadr.	%
Corrente	30.782.500	18.460.578	59,97%
Capital	1.437.500	1.896.020	131,90%
Despesa Total	32.220.000	20.356.599	63,18%

Despesa

Em Milhões R\$

Despesas	Desdobramento	Categoria Econômica
<u>Despesas Correntes (I)</u>		<u>18.460.578</u>
Pessoal e encargos sociais	10.584.953	
Juros e encargos da dívida	319.953	
Outras Despesas Correntes	7.555.671	
<u>Despesas de Capital</u>		<u>1.896.020</u>
Obras e instalações	1.045.733	
Equipamentos e material permanente	344.373	
Indenizações e Restituições	20.964	
Amortização da Dívida	484.950	
<u>Total Geral</u>		<u>20.356.599</u>

INGRESSOS E EGRESSOS



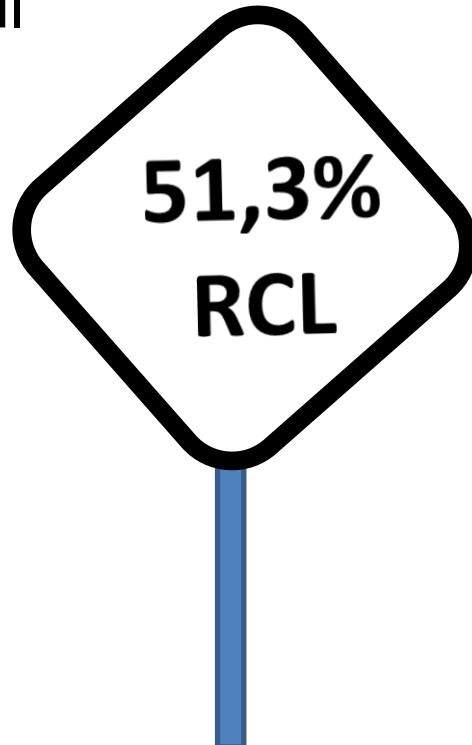
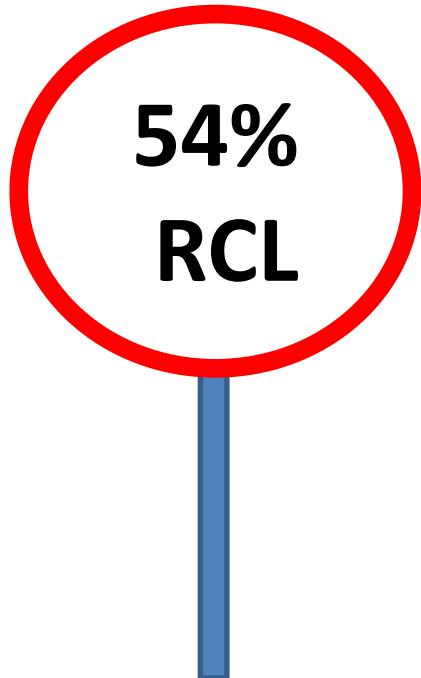
EGRESSO E INGRESSO – PODER LEGISLATIVO

Período:		
Janeiro a Agosto de 2020.		
Tipo	Data	Valor
Egresso	14/01/2020	75.000,00
Egresso	20/01/2020	64.372,87
Egresso	20/02/2020	139.026,85
Egresso	17/03/2020	139.026,85
Egresso	22/04/2020	139.026,85
Egresso	19/05/2020	139.026,85
Egresso	19/06/2020	139.026,85
Egresso	20/07/2020	139.026,85
Egresso	20/08/2020	139.026,85
Total de egressos		1.112.560,82
Total de ingressos		0,00

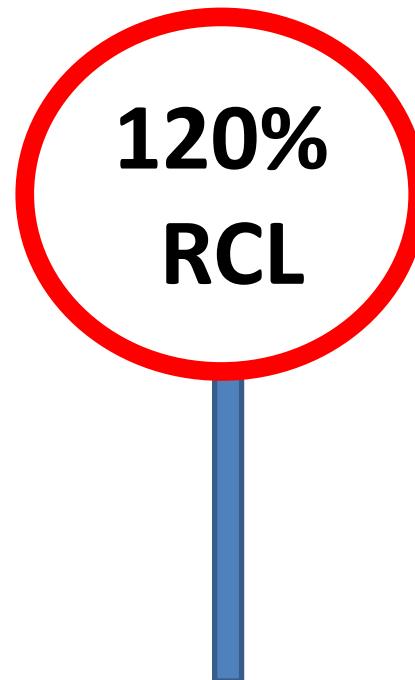
LIMITES

Limites

Pessoal

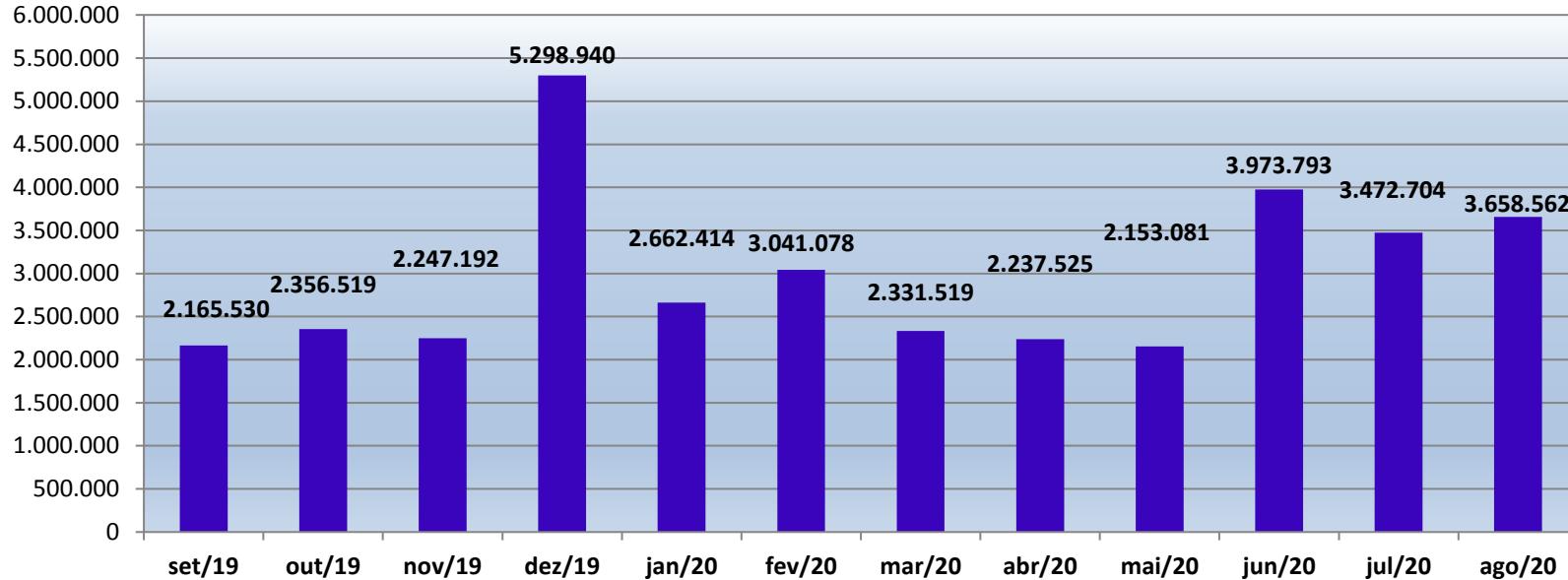


Dívida



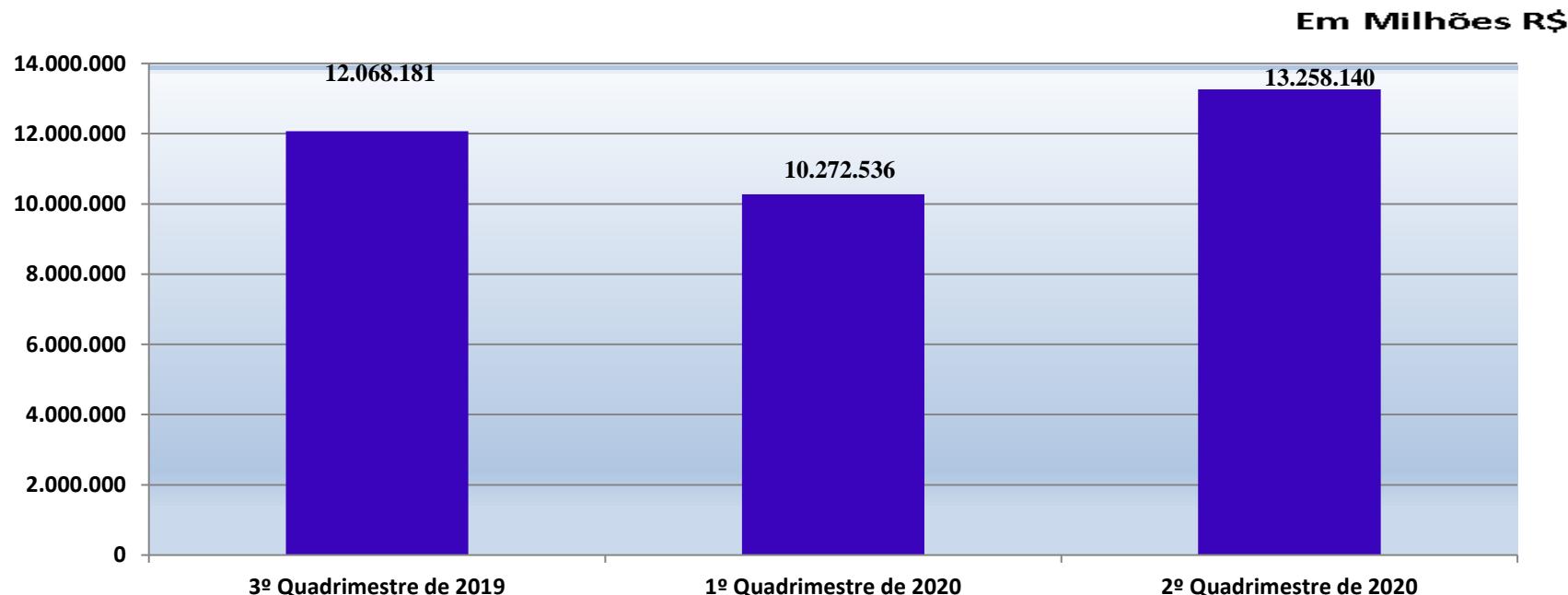
Receita corrente líquida - RCL

Evolução da receita realizada nos últimos 12 meses



Receita corrente líquida - RCL

Evolução da receita por Quadrimestre



LIMITES DÍVIDA



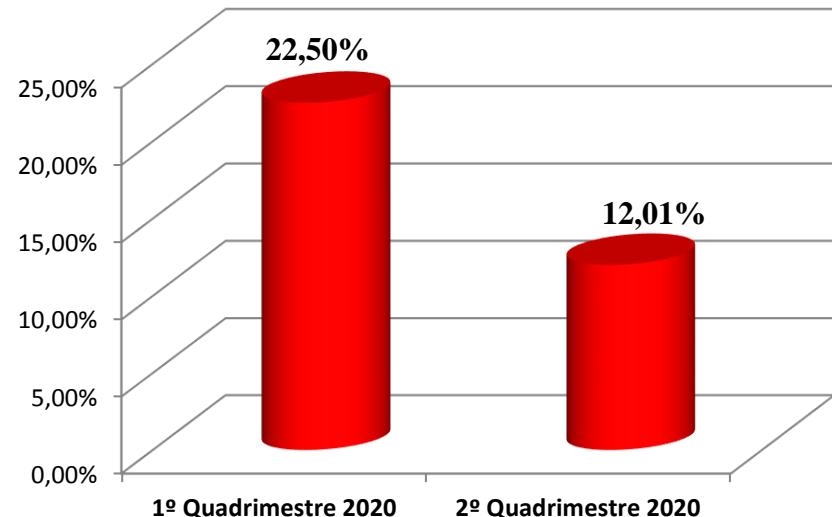
Limites - dívida

120%
RCL

	Em milhões
RCL	34.598.857,01
Dívida Consolidada líquida	4.276.342,39
Comprometimento	12%
Limite	41.518.628,41

Evolução da dívida

Em percentual %



DÍVIDA FLUTUANTE



Dívida Flutuante

Descrição da Dívida	Saldo do Exercício Anterior / 2019	Saldo do Exercício 2020.
Créditos de Contribuições	0,00	0,00
Depósitos e Cauções	12.859	614
* Saldo a pagar do Exercício	0,00	2.992.004
Secretaria de Saúde		334.357
Secretaria de Educação		427.592
Demais Fontes		2.230.053
Restos a Pagar dos Exercícios Anteriores	6.425.243	1.979.335
Total da Dívida Flutuante	6.438.102	4.971.954

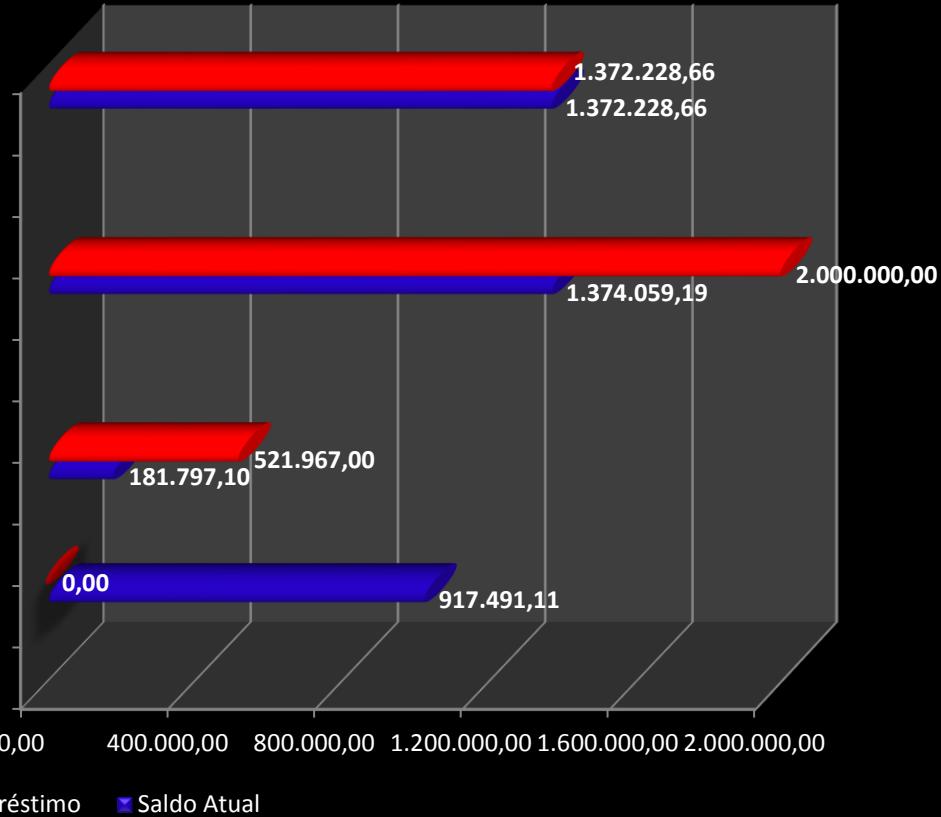
Em Milhões R\$

DÍVIDA FUNDADA



Dívida Fundada

ADESÃO DO PROGRAMA DE RECUPERAÇÃO DE CRÉDITOS 2017 DA SANEPAR -
RECRED 2017 (10/12/2017 A 10/06/2030 - 150 PARCELAS)

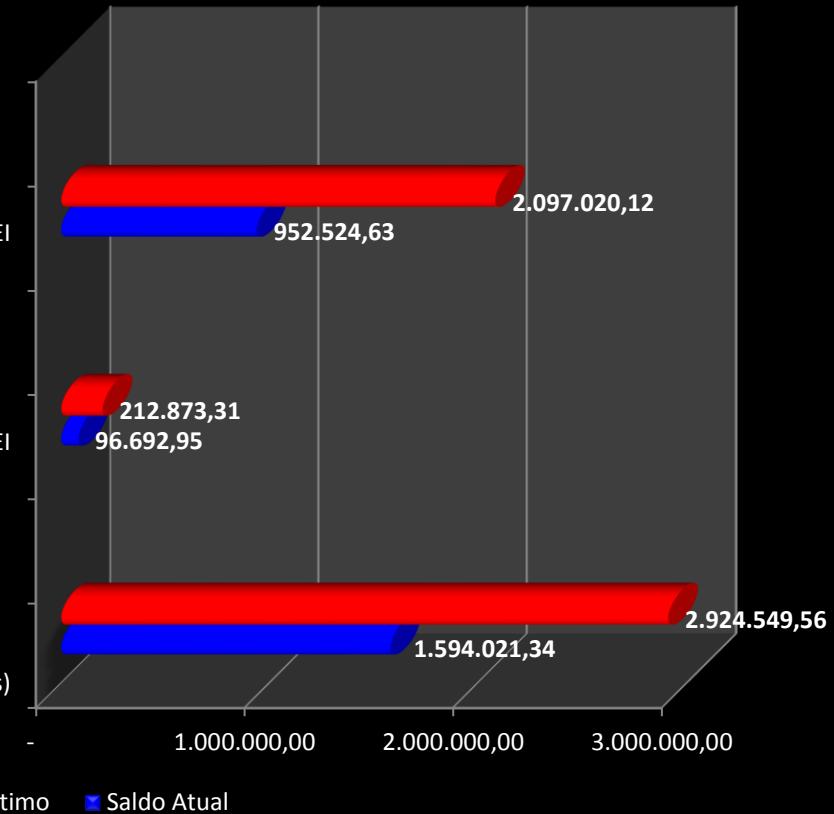


Dívida Fundada

FUNPREV- PARCELAMENTO PATRONAL (10/2015 A 12/2016) CONFORME LEI
Nº. 987/2017 (01/02/2017 a 31/01/2022 - 60 parcelas)

FUNPREV- PARCELAMENTO PATRONAL (11/2012 A 10/2013) CONFORME LEI
Nº. 987/2017 (01/02/2017 a 31/01/2022 - 60 parcelas)

FUNPREV- PARCELAMENTO Nº01 (10/05/2010 a 10/04/2030 - 240 parcelas)



■ Valor do empréstimo ■ Saldo Atual

Dívida Fundada

SALDO INICIAL	6.426.503,88
INSCRIÇÃO	1.032.374,70
BAIXA	-998.575,88
Saldo Atual	6.460.302,70

LIMITES PESSOAL



Limites - pessoal

Gastos com pessoal

<i>Descrição</i>	<i>R\$</i>
Pessoal Ativo	17.498.352,92
Pessoal Inativo e Pensionista	3.862.325,09
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato de Terceirização (exceto elemento 34)	36.273,00
(-) Despesas não computadas	3.880.185,68
Despesas Líquidas com Pessoal	17.516.765,33

<i>Apuração do Limite Legal</i>	<i>RCL</i>	<i>R\$</i>
Receita Corrente Líquida		35.598.857,01
(-) Transferências obrigatórias da união relativas às emendas (v) (§ 13, art. 166 da CF)		1.090.000,00
(=) Receita Corrente Líquida ajustada (IV)		34.508.857,01
% Despesa Total com Pessoal		50,76%
LIMITE MÁXIMO - 54% (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		18.634.782,79
LIMITE PRUDENCIAL - 51,3% (parágrafo único do art. 22 da LRF)		17.703.043,65
LIMITE DE ALERTA - 48,6% (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)		16.771.304,51

LIMITES SAÚDE



Aplicações

Em milhões

Despesas próprias com ações e serviços públicos em saúde	R\$
Receita para aplicação em Saúde	14.605.355
% Mínimo a aplicar 15%	12,68%
Despesas Aplicadas em Saúde	4.326.794
Despesas com saúde não computadas para fins de apuração do percentual	2.162.429
(-) Restos a Pagar não processados inscritos indevidamente no exercício sem disponibilidade financeira	305.382,02
(-) Despesas custeadas com disponibilidade de caixa vinculada a restos a pagar Cancelados	7.248,66
Despesas com ações e serviços Públicos de saúde	1.851.734
Valor referente à diferença entre o valor executado e o limite mínimo Constitucional	-339.068
Percentual aplicado no Serviço Público de Saúde	12,68 %

LIMITES EDUCAÇÃO



Aplicações

APLICAÇÃO DE DESPESAS COM EDUCAÇÃO – Janeiro a Abril 2020

30,48%

Em milhões

Receitas resultantes de impostos MDE	R\$
Receita para aplicação em Educação	15.135.551
% Mínimo a aplicar 25%	3.783.887
Despesas custeadas com complementação do Fundeb no exercício	0,00
Despesas Aplicadas na Educação	4.613.384
Total de despesas aplicadas na Educação	4.613.384
Valor referente à diferença entre o valor executado e o limite mínimo Constitucional	829.496
Percentual aplicado na Educação	30,48

Aplicações

Dos gastos com remuneração dos Profissionais do Magistério

Índice do FUNDEB 60%

90,23%

Em milhões

Despesas do FUNDEB	R\$
Pagamento dos Profissionais do Magistério	3.271.478
(-) Deduções para fins de limite do FUNDEB	0,00
Receitas recebidas do FUNDEB	3.625.852
Mínimo de 60% do FUNDEB na remuneração do Magistério	90,23%

RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO AO COVID-19						
DESTINAÇÃO	DESCRÍÇÃO	FONTE	CONTA BANCÁRIA	VALOR	DATA DO RECEBIMENTO	LEGISLAÇÃO
SAÚDE (Federal)	Enfrentamento da Emergência de Saúde Nacional - CORONAVÍRUS (COVID19)	344	624073-5	26.612,00	31/03/2020	Portaria nº 480/2020
				145.857,90	14/04/2020	Portaria nº 774/2020
				15.000,00	27/07/2020	Portaria nº 480/2020
				30.000,00	03/08/2020	
				400.000,00	11/08/2020	Portaria nº 1666/2020
				485.187,00	13/08/2020	
SAÚDE (Federal)	Enfrentamento da Emergência de Saúde Nacional - CORONAVÍRUS (COVID19)	345	624073-5	40.732,00	06/08/2020	Portaria nº 1857/2020
SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL (Federal)	Auxílio Financeiro para ações de Saúde Assistência Social para enfrentamento à COVID-19 - L.C nº 173/2020 - Inciso I, art. 5º	809	13.818-5	48.219,28	09/06/2020	Lei Complementar nº 173/2020
				48.219,28	13/07/2020	
				48.219,28	12/08/2020	
				47.899,97	11/09/2020	
SAÚDE (Estadual)	Atenção Primária a Saúde APSUS	10045	979-9	26.634,00	29/05/2020	Recurso destinado do Gov. Estado recebido do Poder Judiciário para Enfrentamento do COVID-19 - RESOLUÇÃO 705/2020
SAÚDE		1.362.580,71			ORÇAM. DISPONIVEL	

RECURSOS DESTINADOS AO ENFRENTAMENTO AO COVID-19

DESTINAÇÃO	DESCRÍÇÃO	FONTE	CONTA BANCÁRIA	VALOR	DATA DO RECEBIMENTO	LEGISLAÇÃO
ASSISTÊNCIA SOCIAL (Federal)	Incremento Temporário ao Bloco de Proteção Social Especial para Ações de Combate ao COVID-19 (BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL DE MÉDIA COMPLEXIDADE)	10043	10.011-0	175.028,35	19/05/2020 23/06/2020 21/08/2020	Portaria n° 378/2020
ASSISTÊNCIA SOCIAL (Federal)	Incremento Temporário ao Bloco de Proteção Social Básica para Ações de Combate ao COVID-19 (BLOCO DA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA)	10044	9031-X	121.600,00	19/05/2020 23/06/2020 21/08/2020	Portaria n° 378/2020
ASSISTÊNCIA SOCIAL (Estadual)		10046	11.093-0	30.000,00	15/05/2020	Resolução AD Referendum n° 04/2020 - CEAS/PR
ASSISTÊNCIA SOCIAL (FEDERAL)	COVID-19 (EPI)	10048	11.119-8	14.700,00	20/07/2020 06/08/2020	Portaria n° 369/2020
ASSISTÊNCIA SOCIAL (FEDERAL)	COVID-19 (ALIMENTAÇÃO)	10049	11.118-X	52.440,00	20/07/2020	
ASSISTÊNCIA SOCIAL (FEDERAL)	COVID-19 (SOCIO ASSISTENCIAIS)	10050	11.117-1	60.000,00	20/07/2020	
ASSISTÊNCIA SOCIAL		453.768,35				ORÇAM. DISPONIVEL

Rua Cinderela, nº379 - sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – RECEITAS

<u>Receitas</u>	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas	% (b/a)	Saldo à Realizar
<u>2º quadrimestre de 2020</u>				
Receitas Correntes (I)	3.295.367,63	2.727.236,62	82,76	568.131,01
Contribuições	1.425.000,00	973.337,77	68,30	451.662,23
Receita Patrimonial	1.860.367,63	1.567.282,61	84,25	293.085,02
Outras receitas correntes	10.000,00	186.616,24	1.866,16	-176.616,24
Receitas Intra-orçamentarias (II)	4.204.632,37	1.918.166,81	45,62	2.286.465,56
Total das receitas (III) = (I+II)	7.500.000,00	4.645.403,43	61,94	2.854.596,57

Rua Cinderela, nº379 - sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – DESPESA

<u>Despesas</u> 2º quadrimestre de 2020	<u>Dotação atualizada</u>	<u>Despesas Liquidadas</u>	<u>Saldo a realizar</u>
Despesas Correntes (I)	5.584.000,00	2.583.763,84	3.000.236,16
Pessoal e encargos sociais	4.690.000,00	2.526.704,95	2.163.295,05
Outras despesas correntes	894.000,00	57.058,89	836.941,11
Despesas de Capital (II)	10.000,00	0,00	10.000,00
Investimentos	10.000,00	0,00	10.000,00
Reserva de Contingência (III)	1.870.000,00	0,00	1.870.000,00
Despesa Intra-orçamentária (IV)	36.000,00	16.650,56	19.349,44
Total das despesas (V) = (I+II+III+IV)	7.500.000,00	2.600.414,40	4.899.585,60

Rua Cinderela, nº379 - sala 01 - CEP 85.160-000 - e-mail: ipsm@cantagalo.pr.gov.br - Cantagalo-PR.

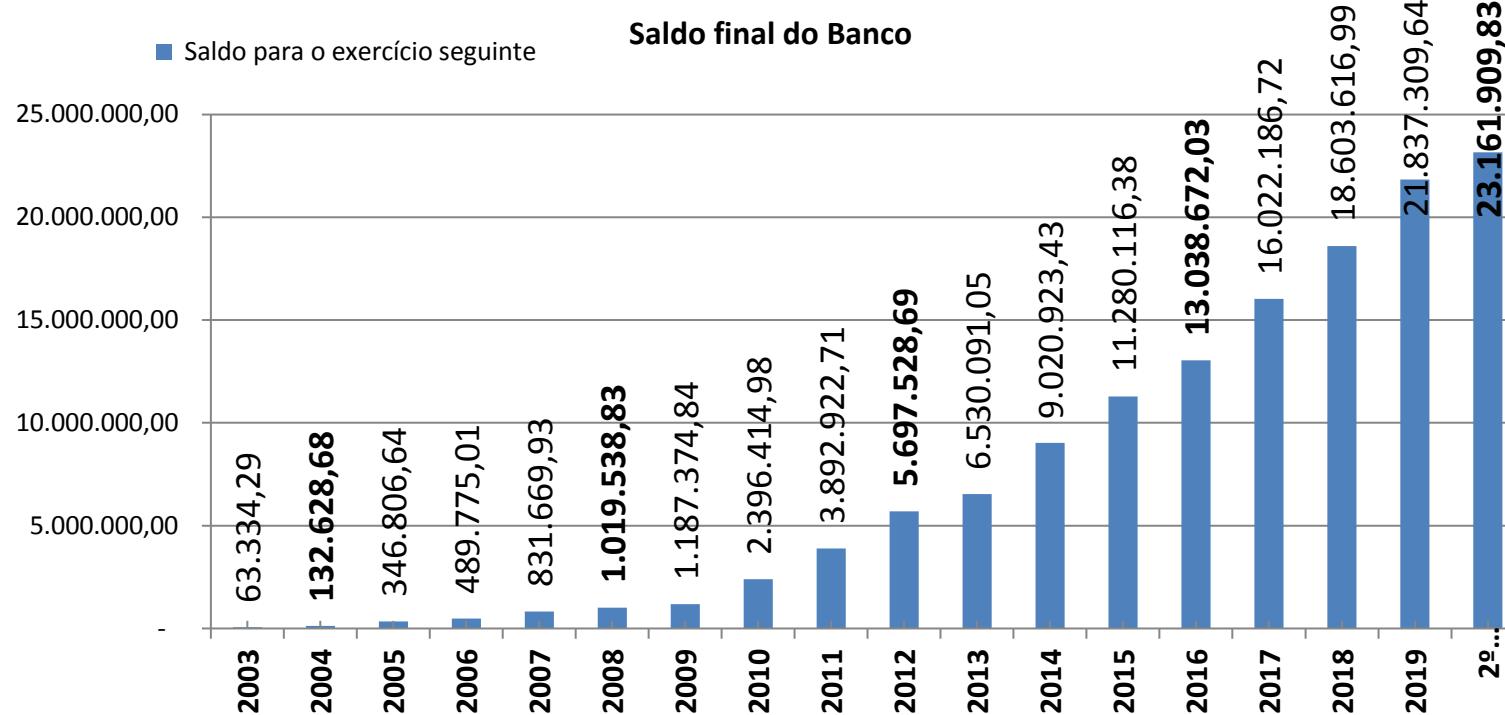
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Confrontando o total da receita arrecadada de **R\$ 4.645.403,43** (quatro milhões seiscentos e quarenta e cinco mil quatrocentos e três reais e quarenta e três centavos), com a despesa executada de **R\$ 2.600.414,40** (dois milhões seiscentos mil quatrocentos e quatorze reais e quarenta centavos), verificamos que houve **SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO** de **R\$ 2.044.989,03** (dois milhões quatrocentos e quarenta e quatro mil novecentos e oitenta e nove reais e três centavos).

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	
Total de Ingressos	194.844,82
Total de Egressos	0,00

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA



RESULTADO FINANCEIRO

Analizando-se os valores listados no balanço financeiro anexo 13, verifica-se um aumento nas disponibilidades em caixa no valor de R\$ 1.324.600,19 (um milhão trezentos e vinte e quatro mil seiscentos reais e dezenove centavos), em comparação com o quadrimestre anterior;

O saldo de caixa e equivalentes de caixa, no valor de R\$ 23.161.909,83 (vinte e três milhões cento e sessenta e um mil novecentos e nove reais e oitenta e três centavos), coincidem com os existentes no grupo disponível do balanço patrimonial e conciliado com os extratos bancários, o que demonstra a sua exatidão.

Os dados aqui apresentados são oriundos dos Relatórios Bimestrais e Quadrimestrais extraídos do sistema de Contabilidade do Município, em cumprimento ao disposto na Lei Complementar nº 101/2000, artigo 9º, § 4º. Evidenciando as metas e princípios de Gestão Fiscal Responsável, prevista na LDO e na Lei de Responsabilidade Fiscal.



PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

<https://www.eprefeituras.com.br/portal/cantagalo/>

https://www.eprefeituras.com.br/portal/cantagalo/

Secretaria de
Finanças