



Prefeitura de Poços de Caldas
www.pocosdecaldas.mg.gov.br

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais

3º Quadrimestre de 2016

SECRETARIA DE FAZENDA



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

OBJETIVO:

***DEMONSTRAR E AVALIAR
O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS -
DADOS ACUMULADOS
NO 3º QUADRIMESTRE***

PARÁGRAFO 4º DO ART. 9º DA LRF

SUMÁRIO

1. Apuração do Resultado Primário
2. Apuração do Resultado Nominal
3. Síntese – Restos a Pagar X Disponibilidades
4. Síntese – Resultado Primário e Nominal
5. Síntese – Valores em aberto junto ao IASM
6. Metas Bimestrais de Arrecadação
7. Demonstrativos de Limites Constitucionais
8. Demonstrativos da Administração Indireta

RESULTADOS FISCAIS

APURAÇÃO DO RESULTADO PRIMÁRIO

PREFEITURA E CONSOLIDADO

Considera-se resultado primário quando expressa a situação das contas de um setor público, em determinado período de tempo, antes da apropriação dos gastos com encargos da dívida. É apurado pela diferença entre o montante das receitas e o montante das despesas.

Sua forma de apuração está definida no Anexo VII, da Portaria STN nº560/00.

Este anexo é parte integrante do relatório resumido da Execução Orçamentária.

O não atendimento da existência do resultado primário implicará na limitação de empenhos, conforme definido pelo art. 9º da Lei Complementar 101/00, ou ainda a revisão da programação de desembolsos, prevista no art. 8º da mesma Lei.

PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS
RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III – LC 101/00
RECEITAS

Receitas Fiscais	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada
Receitas Correntes	555.032.810,00	572.005.164,11
Receitas Tributárias	108.131.626,00	107.036.904,67
Receitas Patrimoniais	1.986.112,00	2.933.745,89
(-) Aplicações Financeiras	-1.986.112,00	-2.727.672,15
Transferências Correntes	379.464.133,00	372.379.638,06
Receita Dívida Ativa	8.354.491,00	6.909.396,80
Demais Receitas Correntes	59.082.530,00	85.301.947,79
Receitas de Capital	27.233.436,00	8.011.623,47
Transferências de Capital	7.251.525,00	6.657.445,32
Outras Receitas de Capital	19.981.911,00	1.354.178,15
Receitas Fiscais de Capital	27.233.436,00	8.011.623,47
(-) Deduções Formação FUNDEB	-38.578.253,00	-39.602.386,35
Rec. Fiscais Líquidas (I)	543.687.993,00	540.414.401,23

Avaliação de Metas Fiscais
3º Quadrimestre de 2016**PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS - DESPESAS**

Despesas Fiscais	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas
Despesas Correntes (a)	494.316.619,00	470.759.798,79
Pessoal e Encargos	242.170.505,43	223.674.202,31
Juros Encargos da Dívida (b)	614.112,25	612.270,81
Outras Despesas Correntes	251.532.001,32	246.473.325,67
Desp. Fiscais Cor. (a) – (b)	493.702.506,75	470.147.527,98
Despesas de Capital (c)	39.972.486,00	39.088.275,60
Investimentos	24.097.839,20	23.222.027,02
Amortização da Dívida (d)	15.364.958,00	15.356.560,58
Inversões Financeiras (e)	4.000,00	0,00
Desp. Fiscais Cap.(c)–(d)–(e)	24.603.528,00	23.731.715,02
Desp. Fiscais Líquidas (II)	518.306.034,75	493.879.243,00
Resultado Primário (I) – (II)	25.381.958,25	46.535.158,23

APÓS APURAÇÃO, VERIFICOU-SE QUE A PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS, NO EXERCÍCIO DE 2016, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT PRIMÁRIO** NA ORDEM DE R\$ 46.535.158,23.

CONSOLIDADO**RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III – LC 101/00****RECEITAS**

Receitas Fiscais	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada
Receitas Correntes	623.096.211,00	642.760.308,76
Receitas Tributárias	108.131.626,00	107.036.904,67
Receitas de Contribuição	12.676.380,00	17.645.093,85
Receitas Patrimoniais	4.973.918,00	5.647.180,38
(-) Aplicações Financeiras	-4.723.918,00	-5.088.808,82
Transferências Correntes	379.464.133,00	332.777.251,71
Receita Dívida Ativa	13.630.991,00	8.695.695,87
Demais Receitas Correntes	108.943.081,00	175.098.393,68
Receitas de Capital	28.292.093,00	8.787.187,31
Transferências de Capital	7.251.525,00	6.657.445,32
Outras Receitas de Capital	21.040.568,00	1.181.144,57
Receitas Fiscais de Capital	28.292.093,00	7.838.589,89
(-) Deduções Formação FUNDEB	-38.578.253,00	-39.602.386,35
Rec. Fiscais Líquidas (I)	612.810.051,00	611.945.109,72

Avaliação de Metas Fiscais
3º Quadrimestre de 2016**CONSOLIDADO - DESPESAS**

Despesas Fiscais	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas
Despesas Correntes (a)	579.111.995,64	548.222.719,82
Pessoal e Encargos	285.748.471,97	259.372.182,25
Juros Encargos da Dívida (b)	614.112,25	612.270,81
Outras Despesas Correntes	292.749.411,42	288.238.266,56
Desp. Fiscais Cor. (a) – (b)	578.497.883,39	547.610.449,01
Despesas de Capital (c)	52.031.973,36	44.818.359,05
Investimentos	35.361.014,56	28.519.149,48
Inversões Financeiras (d)	1.306.000,00	942.648,99
Amortização da Dívida (e)	15.364.958,80	15.356.560,58
Desp. Fiscais Cap.(c)–(d)–(e)	35.361.014,56	28.519.149,48
Desp. Fiscais Líquidas (II)	613.858.897,95	576.129.598,49
Reserva de Contingência	1.000.000,00	0,00
Resultado Primário (I) – (II)	-2.048.846,95	35.815.511,23

APÓS APURAÇÃO, VERIFICOU-SE QUE O MUNICÍPIO DE POÇOS DE CALDAS, NO EXERCÍCIO DE 2016, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT PRIMÁRIO** NA ORDEM DE R\$ 35.815.511,23.

RESULTADOS FISCAIS
APURAÇÃO DO RESULTADO NOMINAL
PREFEITURA E CONSOLIDADO

Considera-se resultado nominal quando expressa a variação da dívida líquida de um setor público, em determinado período de tempo.

Sua forma de apuração está definida no Anexo VI da portaria STN nº 560/01.

O resultado nominal é o resultado da variação do saldo da dívida de um exercício em relação ao outro, deduzidas as disponibilidades financeiras constantes do Ativo Financeiro.

Este anexo é parte integrante do relatório Resumido da execução Orçamentária.

O não atendimento da existência do resultado nominal implicará na limitação de empenhos, conforme definido pelo art. 9º da Lei Complementar 101/00.

Avaliação de Metas Fiscais
3º Quadrimestre de 2016**PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS**
RESULTADO NOMINAL – ARTIGO 53, INCISO III – LC 101/00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/12/15 (a)	Em 31/12/16 (b)
Dívida Consolidada	105.227.861,00	91.872.369,56
Deduções	-7.387.110,64	5.816.321,78
Ativo Disponível	24.622.545,65	23.192.449,32
Haveres Financeiros	0,00	0,00
(-) restos a pagar processados	-32.009.656,29	-17.376.127,54
Dívida Consolidada Líquida	112.614.971,64	86.056.047,78
Receita de Privatizações	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida	112.614.971,64	86.056.047,78
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA: 31/12/16	
RESULTADO NOMINAL (b) – (a)	-26.558.923,86	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA NO EXERCÍCIO DE 2016 EM RELAÇÃO AO MESMO PERÍODO DE 2015, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE R\$ 26.558.923,86.

Avaliação de Metas Fiscais

3º Quadrimestre de 2016

CONSOLIDADO

RESULTADO NOMINAL – ARTIGO 53, INCISO III – LC 101/00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/12/15 (a)	Em 31/12/16 (b)
Dívida Consolidada	105.227.861,00	91.872.369,56
Deduções	15.883.894,78	23.240.402,31
Ativo Disponível	47.912.772,18	41.311.955,13
Haveres Financeiros	0,00	0,00
(-) restos a pagar processados	-32.028.877,40	-18.071.552,82
Dívida Consolidada Líquida	89.343.966,22	68.631.967,25
Receita de Privatizações	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida	89.343.966,22	68.631.967,25
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA: 31/12/16	
RESULTADO NOMINAL (b) – (a)	-20.711.998,97	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA NO EXERCÍCIO DE 2016 EM RELAÇÃO AO MESMO PERÍODO DE 2015, APRESENTOU UM SUPERÁVIT NOMINAL NO VALOR DE R\$ 20.711.998,97.

SÍNTESE
RESTOS A PAGAR X DISPONIBILIDADES

PREFEITURA			
Origens	(+) Disponibilidades	(-) Restos a pagar	(=) Saldo
Próprios	6.461.581,18	10.458.705,93	-3.997.124,75
Vinculados	16.730.868,14	9.015.896,66	+7.714.971,48

CONSOLIDADO			
Origens	(+) Disponibilidades	(-) Restos a pagar	(=) Saldo
Próprios	24.581.614,56	14.787.147,22	+14.787.147,22
Vinculados	16.730.868,14	9.015.896,66	+7.714.971,48

SÍNTESE
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

AS APURAÇÕES DOS RESULTADOS NOMINAIS E PRIMÁRIOS SÃO RESULTANTES DAS APROPRIAÇÕES DAS RECEITAS E DESPESAS OCORRIDAS NO EXERCÍCIO.

ALGUNS VALORES DAS DESPESAS NÃO FORAM CONTEMPLADOS NOS CÁLCULOS, À SABER:

DAS DESPESAS	
Cancelamentos empenhos INSS Dezembro/16 (patronal)	3.523.387,33
Cancelamentos empenhos Secretaria de Turismo	290.074,40
Empenhos não realizados por diversas Secretarias	10.135.682,34
TOTAL	13.949.144,07

SÍNTESE
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

SOMANDO A ESTAS DESPESAS, INCLUIMOS TAMBEM A RECEITA DE **R\$67.002.407,46** ADVINDA DO DME.

O MONTANTE DESTA RECEITA É DE CARÁTER EVENTUAL, NÃO PODENDO SER CONSIDERADA UMA TRANSFERÊNCIA FIXA PARA O MUNICÍPIO.

DESTA FORMA, CONSIDERANDO A APLICAÇÃO DOS ELEMENTOS ACIMA, INFORMAMOS QUE OS VALORES DOS **RESULTADOS PRIMÁRIOS** E **NOMINAIS** PARA O EXERCÍCIO DE 2016, SOFRERIAM ALTERAÇÕES NAS APURAÇÕES ORA APRESENTADAS.

SÍNTESE
VALORES EM ABERTO JUNTO AO IASM

OS VALORES EM ABERTO JUNTO AO IASM, DA ORDEM DE **R\$10.624.162,09** SEM ATUALIZAÇÃO, SÃO DEVIDAMENTE APROPRIADOS NO QUADRO DA DÍVIDA FLUTUANTE DO MUNICÍPIO – CONTA “**DEPÓSITOS**”.

A DÍVIDA FLUTUANTE SEGUNDO A *LEI 4.320/64* CORRESPONDE AOS COMPROMISSOS DE CURTO PRAZO ONDE, DESTA FORMA, O MUNICÍPIO DEVE DISPOR DE RECURSOS FINANCEIROS PARA TAIS DISPÊNDIOS.

SALIENTAMOS QUE A RUBRICA DE RESTOS A PAGAR, TAMBÉM É CONSIDERADA DÍVIDA DE CURTO PRAZO, SENDO A MESMA, PARTE INTEGRANTE DO QUADRO DA DÍVIDA FLUTUANTE.

METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO**PREFEITURA E CONSOLIDADO**

Este anexo é regulamentado pela Lei Complementar nº 101/00, em seu artigo 13 e Instrução Normativa nº 05/2004 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais em seus artigos 8º e 9º.

Demonstra os valores a serem arrecadados pelos municípios (todas as receitas, inclusive as de capital) em períodos bimestrais sendo que seus dados são periodicamente analisados pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

Nos quadros que seguem, foram demonstradas as metas da Prefeitura e também as consolidadas

Avaliação de Metas Fiscais

3º Quadrimestre de 2016

PREFEITURA

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	92.760.000,00	74.394.827,68	-18.365.172,32
2º	103.670.000,00	89.017.512,94	-14.652.487,06
3º	92.760.000,00	77.197.658,58	-15.562.341,42
4º	87.300.000,00	109.335.581,13	10.102.341,42
5º	98.220.000,00	95.509.621,42	-2.710.378,58
6º	70.964.105,00	94.993.645,60	24.029.540,60

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO NO EXERCÍCIO 2016	
Meta Prevista	545.674.105,00
Receita Arrecadada	543.142.073,38
Valor Apurado	-2.532.031,62

JUSTIFICA-SE O VALOR NÃO ATINGIDO À NÃO CONTEMPLAÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAL E TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO PREVISTAS PARA O PERÍODO.

Avaliação de Metas Fiscais

3º Quadrimestre de 2016

CONSOLIDADO

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	104.980.774,70	89.360.755,49	-15.620.019,21
2º	116.405.153,16	101.572.726,06	-14.832.427,10
3º	101.769.598,10	89.567.974,49	-12.201.623,61
4º	99.731.736,00	122.189.749,03	22.458.013,03
5º	116.096.386,18	107.373.291,37	-8.723.094,81
6º	78.550.320,86	106.969.422,10	28.419.101,24

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO NO EXERCÍCIO 2016	
Meta Prevista	617.533.969,00
Receita Arrecadada	617.033.918,54
Valor Apurado	-500.050,46

JUSTIFICA-SE O VALOR NÃO ATINGIDO CONSOLIDADO À NÃO CONTEMPLAÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAL PREVISTAS PARA O PERÍODO.

DEMONSTRATIVOS DE LIMITES

GASTOS CONSTITUCIONAIS

RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

No exercício de 2016, o Município de Poços de Caldas destinou **26,45%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$81.385.290,73** dos **R\$ 307.688.534,64** arrecadados.

*Emenda Constitucional nº 29/2000 (mínimo exigido: **15%**)*

RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

No exercício de 2016, o Município de Poços de Caldas destinou **30,33%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$93.327.080,74** dos **R\$307.688.534,64** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

**FUNDO DE MANUTENÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA
EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO**

Emenda Constitucional nº 53 de 19 de Dezembro de 2006;

Medida Provisória nº 339 de 28 de Dezembro de 2006;

Portaria STN nº 48 de 31 de Janeiro de 2007;

Lei 11.494 de 20/06/2007.

No exercício de 2016, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$67.403.600,70** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$45.195.066,07** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **67,05%** do total arrecadado.

Limite mínimo exigido: **60%**

DEMONSTRATIVOS GASTOS COM PESSOAL
ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA

No exercício de 2016, A PREFEITURA DE POÇOS DE CALDAS destinou **41,80 %** da sua Receita Corrente Líquida (**R\$ 535.130.449,91**), para pagamento de Vencimentos e Encargos que totalizaram **R\$223.674.202,31**.

No exercício de 2016, O MUNICÍPIO DE POÇOS DE CALDAS destinou **42,64%** da sua Receita Corrente Líquida (**R\$608.246.731,23**), para pagamento de Vencimentos e Encargos que totalizaram **R\$259.368.430,04**.

DEMONSTRATIVOS DA
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

DEMONSTRATIVO CONTÁBIL – EXERCÍCIO 2016
DMAE – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	53.830.888,10	Despesas Correntes	48.269.614,30
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	20.111.318,90
Receitas Patrimoniais	1.836.566,80	Despesas Correntes	27.630.634,27
Receitas de Serviços	48.685.508,12	Outras Despesas Correntes	527.661,13
Outras Receitas Correntes	3.308.813,18		
Receitas de Capital	108.596,00	Despesas de Capital	6.637.140,82
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	5.166.295,68
Outras Receitas de Capital	108.596,00	Outras Despesas de Capital	1.470.845,14
Total Receita Orçamentária	53.939.484,10	Total Despesa Orçamentária	54.906.755,12
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a Pagar do exercício	3.896.377,62	Restos a pagar	9.267.634,11
Depósitos e Consignações	7.684.362,97	Depósitos e Consignações	7.819.776,69
Outras Operações	352.235,47	Outras Operações	27.433,07
Realizável	31.273,95	Realizável	27.684,46
Total Rec. Extra Orçamentária	11.964.250,01	Total Desp. Extra Orçamentária	17.142.528,33
TOTAL DAS RECEITAS	65.903.734,11	TOTAL DAS DESPESAS	72.049.283,45
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	16.599.483,91	Disponível	10.453.934,57
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	16.599.483,91	Bancos	10.453.934,57
TOTAL GERAL	82.503.218,02	TOTAL GERAL	82.503.218,02

DEMONSTRATIVO CONTÁBIL – EXERCÍCIO 2016

ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	290.191,18	Despesas Correntes	
Transferências Correntes		Pessoal e Encargos	253.667,05
Receitas Patrimoniais	0,00	Outras Despesas Correntes	310.783,05
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	530.778,69		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	48.338,27
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	48.338,27
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
Total Receita Orçamentária	820.969,87	Total Despesa Orçamentária	612.788,37
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	0,00	Depósitos e Consignações	0,00
		Outras Operações	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária	0,00	Total Desp. Extra Orçamentária	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	820.969,87	TOTAL DAS DESPESAS	612.788,37
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>101.979,64</i>	<i>Disponível</i>	<i>310.161,14</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>101.979,64</i>	<i>Bancos</i>	<i>310.161,14</i>
TOTAL GERAL	922.949,51	TOTAL GERAL	922.949,51

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	18.394.645,11	Despesas Correntes	19.682.122,45
Receitas de Contribuição	17.645.093,85	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	303.835,88	Outras Despesas Correntes	19.682.122,45
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	445.715,38		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	0,00
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
Total Receita Orçamentária	18.394.645,11	Total Despesa Orçamentária	19.682.122,45
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	62.288,98	Depósitos e Consignações	62.053,60
Total Rec. Extra Orçamentária	62.288,98	Total Desp. Extra Orçamentária	62.053,60
TOTAL DAS RECEITAS	18.456.934,09	TOTAL DAS DESPESAS	19.744.176,05
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>2.305.940,23</i>	<i>Disponível</i>	<i>1.018.698,27</i>
<i>Caixa</i>	<i>504,85</i>	<i>Caixa</i>	<i>451,58</i>
<i>Bancos</i>	<i>2.305.435,38</i>	<i>Bancos</i>	<i>1.018.246,68</i>
TOTAL GERAL	20.762.874,32	TOTAL GERAL	20.762.874,32

DEMONSTRATIVO CONTÁBIL – EXERCÍCIO 2016

AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	496.718,49	Despesas Correntes	452.328,35
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	243.928,12
Receitas Patrimoniais	496.149,66	Outras Despesas Correntes	208.400,23
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	2.568,83		
Receitas de Capital	666.967,84	Despesas de Capital	129.150,99
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	122.648,99
Outras Receitas de Capital	666.967,84	Outras Despesas de Capital	6.502,00
Total Receita Orçamentária	1.163.686,33	Total Despesa Orçamentária	581.479,34
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	19.151,11
Depósitos e Consignações	514.707,63	Depósitos e Consignações	29.867,64
		Outras Operações	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária	514.707,63	Total Desp. Extra Orçamentária	49.018,75
TOTAL DAS RECEITAS	1.678.393,96	TOTAL DAS DESPESAS	630.498,09
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>3.396.979,81</i>	<i>Disponível</i>	<i>4.444.875,68</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>3.396.979,81</i>	<i>Bancos</i>	<i>4.444.875,68</i>
TOTAL GERAL	5.075.373,77	TOTAL GERAL	5.075.373,77

DEMONSTRATIVO CONTÁBIL – EXERCÍCIO 2016
FUNDAÇÃO JARDIM BOTÂNICO DE POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	394.029,62	Despesas Correntes	1.636.880,22
Receitas de Contribuições	0,00	Pessoal e Encargos	763.154,12
Receitas Patrimoniais	10.459,20	Outras Despesas Correntes	873.726,10
Receitas de Serviços	383.487,02		
Outras Receitas Correntes	83,4		
Transf. Intragovernamentais	1.174.000,00		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	274.048,91
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	270.864,65
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	3.184,26
Total Receita Orçamentária	394.029,62	Total Despesa Orçamentária	1.910.929,13
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	42.979,56	Restos a pagar	24.549,42
Depósitos e Consignações	115.012,52	Depósitos e Consignações	40.792,89
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária	157.992,08	Total Desp. Extra Orçamentária	65.342,31
TOTAL DAS RECEITAS	1.726.021,70	TOTAL DAS DESPESAS	1.976.271,44
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>331.504,06</i>	<i>Disponível</i>	<i>81.254,32</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>331.504,06</i>	<i>Bancos</i>	<i>81.254,32</i>
TOTAL GERAL	2.057.525,76	TOTAL GERAL	2.057.525,76



Prefeitura de Poços de Caldas
www.pocosdecaldas.mg.gov.br

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais
3º Quadrimestre de 2016

