



**Prefeitura de Poços de Caldas**  
[www.pocosdecaldas.mg.gov.br](http://www.pocosdecaldas.mg.gov.br)

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

## **Avaliação de Metas Fiscais**

**1º Quadrimestre de 2017**

**SECRETARIA DE FAZENDA**



**LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL**

**OBJETIVO:**

***DEMONSTRAR E AVALIAR  
O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS -  
DADOS ACUMULADOS  
NO 1º QUADRIMESTRE***

**PARÁGRAFO 4º DO ART. 9º DA LRF**

# SUMÁRIO

1. Apuração do Resultado Primário
2. Apuração do Resultado Nominal
3. Metas Bimestrais de Arrecadação
4. Demonstrativos de Limites Constitucionais
5. 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.

**1º Quadrimestre de 2017****PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS  
RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III – LC 101/00  
RECEITAS**

<b>Receitas Fiscais</b>	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Receita Arrecadada</b>
<b>Receitas Correntes</b>	<b>619.987.215,00</b>	<b>191.190.782,55</b>
Receitas Tributárias	121.575.409,00	41.480.279,71
Receitas Patrimoniais	4.292.719,00	1.051.660,28
(-) Aplicações Financeiras	-3.292.719,00	-886.071,98
Transferências Correntes	414.711.102,00	141.679.619,36
Receita Dívida Ativa	8.962.308,00	2.302.595,40
Demais Receitas Correntes	73.738.396,00	4.676.627,80
<b>Receitas de Capital</b>	<b>40.736.208,00</b>	<b>2.786.357,24</b>
Transferências de Capital	19.272.613,00	1.757.566,37
Outras Receitas de Capital	21.463.595,00	1.028.790,87
<b>Receitas Fiscais de Capital</b>	<b>19.272.613,00</b>	<b>2.786.357,24</b>
<b>(-) Deduções Formação FUNDEB</b>	<b>-42.231.752,00</b>	<b>-16.660.747,91</b>
<b>Rec. Fiscais Líquidas (I)</b>	<b>593.735.357,00</b>	<b>175.401.529,03</b>

**1º Quadrimestre de 2017****PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS - DESPESAS**

<b>Despesas Fiscais</b>	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>
<b>Despesas Correntes (a)</b>	<b>506.632.924,00</b>	156.449.346,02
Pessoal e Encargos	242.835.484,00	81.752.011,11
Juros Encargos da Dívida (b)	550.000,00	238.844,62
Outras Despesas Correntes	263.247.440,00	74.458.490,29
<b>Desp. Fiscais Cor. (a) – (b)</b>	<b>506.082.924,00</b>	<b>156.210.501,40</b>
<b>Despesas de Capital (c)</b>	<b>84.540.747,00</b>	<b>8.857.187,26</b>
Investimentos	64.035.747,00	4.361.140,69
Amortização da Dívida (d)	20.500.000,00	4.332.647,64
Inversões Financeiras (e)	5.000,00	0,00
<b>Desp. Fiscais Cap.(c)–(d)–(e)</b>	<b>64.035.747,00</b>	<b>4.361.140,69</b>
<b>Desp. Fiscais Líquidas (II)</b>	<b>576.818.671,00</b>	<b>160.571.642,09</b>
Reserva de Contingência	6.700.000,00	0,00
<b>Resultado Primário (I) – (II)</b>	<b>16.916.686,00</b>	<b>14.829.886,94</b>

APÓS APURAÇÃO, VERIFICOU-SE QUE A PREFEITURA MUNICIPAL DE POÇOS DE CALDAS, NO 1º QUADRIMESTRE DE 2017, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT PRIMÁRIO** NA ORDEM DE R\$ **14.829.886,94**.

**1º Quadrimestre de 2017****CONSOLIDADO****RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III – LC 101/00****RECEITAS**

<b>Receitas Fiscais</b>	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Receita Arrecadada</b>
<b>Receitas Correntes</b>	<b>694.779.063,00</b>	<b>217.498.490,76</b>
Receitas Tributárias	121.575.409,00	41.480.279,71
Receitas de Contribuição	17.400.000,00	6.130.271,02
Receitas Patrimoniais	7.341.219,00	1.601.529,87
(-) Aplicações Financeiras	-6.078.219,00	-1.385.938,89
Transferências Correntes	414.711.102,00	141.799.273,44
Receita Dívida Ativa	13.830.308,00	5.461.626,02
Demais Receitas Correntes	125.999.244,00	31.415.272,50
<b>Receitas de Capital</b>	<b>42.035.708,00</b>	<b>3.010.782,21</b>
Transferências de Capital	19.272.613,00	1.757.566,37
Outras Receitas de Capital	22.763.095,00	1.253.215,84
<b>Receitas Fiscais de Capital</b>	<b>19.272.613,00</b>	<b>1.757.566,37</b>
<b>(-) Deduções Formação FUNDEB</b>	<b>-42.231.752,00</b>	<b>-16.660.747,91</b>
<b>Rec. Fiscais Líquidas (I)</b>	<b>665.741.705,00</b>	<b>201.209.370,33</b>

## CONSOLIDADO - DESPESAS

Despesas Fiscais	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas
<b>Despesas Correntes (a)</b>	<b>590.568.172,00</b>	179.756.006,35
Pessoal e Encargos	279.439.484,00	92.693.870,20
Juros Encargos da Dívida (b)	550.000,00	238.844,62
Outras Despesas Correntes	310.578.688,00	86.823.291,53
<b>Desp. Fiscais Cor. (a) – (b)</b>	<b>590.018.172,00</b>	179.517.161,73
<b>Despesas de Capital (c)</b>	<b>97.314.847,00</b>	9.060.238,69
Investimentos	75.764.767,00	4.564.192,12
Inversões Financeiras (d)	1.040.080,00	163.398,93
Amortização da Dívida (e)	20.510.000,00	4.332.647,64
<b>Desp. Fiscais Cap.(c)–(d)–(e)</b>	<b>75.764.767,00</b>	<b>4.564.192,12</b>
<b>Desp. Fiscais Líquidas (II)</b>	<b>672.482.939,00</b>	<b>184.081.353,85</b>
Reserva de Contingência	6.700.000,00	0,00
<b>Resultado Primário (I) – (II)</b>	<b>-6.741.234,00</b>	<b>17.128.016,48</b>

APÓS APURAÇÃO, VERIFICOU-SE QUE O MUNICÍPIO DE POÇOS DE CALDAS, NO 1º QUADRIMESTRE DE 2017, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT PRIMÁRIO** NA ORDEM DE R\$ 17.128.016,48.



**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.

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

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 30/04/2016 (a)	Em 30/04/2017 (b)
Dívida Consolidada	83.479.386,00	88.430.554,31
<b>Deduções</b>	<b>24.111.489,99</b>	<b>39.669.716,91</b>
Ativo Disponível	38.177.638,10	46.293.912,70
Haveres Financeiros	0,00	0,00
(-) restos a pagar processados	-14.066.148,11	-6.624.195,79
Dívida Consolidada Líquida	59.367.896,01	48.760.837,40
Receita de Privatizações	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos	0,00	0,00
<b>Dívida Fiscal Líquida</b>	<b>59.367.896,01</b>	<b>48.760.837,40</b>
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO DE REFERÊNCIA: 30/04/2017</b>	
<b>RESULTADO NOMINAL (b) – (a)</b>	<b>-10.607.058,61</b>	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA NO EXERCÍCIO DE 2017 EM RELAÇÃO AO MESMO PERÍODO DE 2016, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE R\$10.607.058,61.

### CONSOLIDADO

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

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 30/04/2016 (a)	Em 30/04/2017 (b)
Dívida Consolidada	83.479.386,00	88.430.554,31
<b>Deduções</b>	<b>46.918.547,00</b>	<b>62.832.037,40</b>
Ativo Disponível	62.932.850,00	70.129.877,59
Haveres Financeiros	0,00	0,00
(-) restos a pagar processados	-16.014.303,00	-7.297.840,19
Dívida Consolidada Líquida	36.560.839,00	25.598.516,91
Receita de Privatizações	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos	0,00	0,00
<b>Dívida Fiscal Líquida</b>	<b>36.560.839,00</b>	<b>25.598.516,91</b>
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PERÍODO DE REFERÊNCIA: 30/04/2017</b>	
<b>RESULTADO NOMINAL (b) – (a)</b>	<b>-10.962.322,09</b>	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA NO EXERCÍCIO DE 2017 EM RELAÇÃO AO MESMO PERÍODO DE 2016, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE R\$ **10.962.322,09**.

**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

**1º Quadrimestre de 2017****PREFEITURA**

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	105.143.584,00	83.070.455,33	-22.073.128,67
2º	111.328.500,00	94.245.936,55	-17.082.563,45
3º	108.236.042,00		
4º	94.629.225,00		
5º	100.195.650,00		
6º	98.958.670,00		

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO NO 1º QUADRIMESTRE 2017**

Meta Prevista	216.472.084,00
Receita Arrecadada	177.316.391,88
<b>Valor Apurado</b>	<b>-39.155.692,12</b>

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

## CONSOLIDADO

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	118.045.785,75	94.966.386,42	-23.079.399,33
2º	125.024.943,00	108.762.437,88	-16.262.505,12
3º	121.552.028,00		
4º	106.304.530,25		
5º	112.522.449,00		
6º	111.133.283,00		

## DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO NO 1º QUADRIMESTRE 2017

Meta Prevista	243.070.728,75
Receita Arrecadada	203.728.824,30
<b>Valor Apurado</b>	<b>-39.341.904,45</b>

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

**DEMONSTRATIVOS DE LIMITES**

**GASTOS CONSTITUCIONAIS**

## RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

**No 1º Quadrimestre de 2017**, o Município de Poços de Caldas destinou **26,05%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$31.834.080,79** dos **R\$ 122.182.666,71** arrecadados.

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



**RECURSOS APLICADOS NO ENSINO**

**No 1º Quadrimestre de 2017**, o Município de Poços de Caldas destinou **27,25%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$33.290.441,19** dos **R\$122.182.666,71** 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 1º Quadrimestre de 2017**, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$25.052.390,46** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$18.853.950,21** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **75,26%** do total arrecadado.

Limite mínimo exigido: **60%**

**DEMONSTRATIVOS GASTOS COM PESSOAL  
ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA**

**No 1º Quadrimestre de 2017, A PREFEITURA DE POÇOS DE CALDAS** destinou **46,81 %** da sua Receita Corrente Líquida (**R\$ 174.649.735,40**), para pagamento de Vencimentos e Encargos que totalizaram **R\$81.752.011,11**.

**No 1º Quadrimestre de 2017, O MUNICÍPIO DE POÇOS DE CALDAS** destinou **46,15%** da sua Receita Corrente Líquida (**R\$200.837.742,85**), para pagamento de Vencimentos e Encargos que totalizaram **R\$92.693.870,20**.

**DEMONSTRATIVOS DA**  
**ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**

**1º Quadrimestre de 2017****DEMONSTRATIVO CONTÁBIL****DMAE – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO**

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
<b>Receitas Orçamentárias</b>		<b>Despesas Orçamentárias</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>19.848.778,80</b>	<b>Despesas Correntes</b>	<b>21.254.856,19</b>
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	8.529.132,40
Receitas Patrimoniais	344.983,00	Despesas Correntes	12.542.039,65
Receitas de Serviços	16.004.202,33	Outras Despesas Correntes	183.684,14
Outras Receitas Correntes	3.499.593,47		
<b>Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>Despesas de Capital</b>	<b>1.749.314,17</b>
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	1.449.314,17
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	300.000,00
<b>Total Receita Orçamentária</b>	<b>19.848.778,80</b>	<b>Total Despesa Orçamentária</b>	<b>23.004.170,36</b>
<b>Receitas Extra Orçamentárias</b>		<b>Despesas Extra Orçamentárias</b>	
Restos a Pagar do exercício	9.880.043,67	Restos a pagar	2.518.127,99
Depósitos e Consignações	2.429.567,83	Depósitos e Consignações	2.272.504,94
Outras Operações	139.773,43	Outras Operações	505.306,43
Realizável	16.545,15	Realizável	21.238,90
<b>Total Rec. Extra Orçamentária</b>	<b>12.465.930,08</b>	<b>Total Desp. Extra Orçamentária</b>	<b>5.317.178,26</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>32.314.708,88</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>28.321.348,62</b>
<b>Saldo mês anterior</b>		<b>Saldo para o mês seguinte</b>	
Disponível	10.453.934,57	Disponível	14.447.294,83
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	10.453.934,57	Bancos	14.447.294,83
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>42.768.643,45</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>42.768.643,45</b>

1º Quadrimestre de 2017

**DEMONSTRATIVO CONTÁBIL**  
**ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS**

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
<b>Receitas Orçamentárias</b>		<b>Despesas Orçamentárias</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>115.096,02</b>	<b>Despesas Correntes</b>	<b>834.530,02</b>
Transferências Correntes		Pessoal e Encargos	219.378,14
Receitas Patrimoniais	0,00	Outras Despesas Correntes	615.151,88
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	478.696,93		
<b>Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>Despesas de Capital</b>	<b>53.060,02</b>
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	53.060,03
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
<b>Total Receita Orçamentária</b>	<b>593.792,95</b>	<b>Total Despesa Orçamentária</b>	<b>887.590,04</b>
<b>Receitas Extra Orçamentárias</b>		<b>Despesas Extra Orçamentárias</b>	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	0,00	Depósitos e Consignações	0,00
		Outras Operações	0,00
<b>Total Rec. Extra Orçamentária</b>	<b>0,00</b>	<b>Total Desp. Extra Orçamentária</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>593.792,95</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>887.590,04</b>
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>310.161,14</i>	<i>Disponível</i>	<i>16.364,05</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>310.161,14</i>	<i>Bancos</i>	<i>16.364,05</i>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>903.954,09</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>903.954,09</b>

1º Quadrimestre de 2017

## DEMONSTRATIVO CONTÁBIL

## IASM – INSTITUTO DE ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
<b>Receitas Orçamentárias</b>		<b>Despesas Orçamentárias</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>6.168.354,00</b>	<b>Despesas Correntes</b>	<b>6.361.286,57</b>
Receitas de Contribuição	6.130.271,02	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	38.041,58	Outras Despesas Correntes	6.361.286,57
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	41,40		
<b>Receitas de Capital</b>	<b>0</b>	<b>Despesas de Capital</b>	<b>0,00</b>
Operações de Crédito	0	Investimentos	0,00
Outras Receitas de Capital	0	Outras Despesas de Capital	0,00
<b>Total Receita Orçamentária</b>	<b>6.168.354,00</b>	<b>Total Despesa Orçamentária</b>	<b>6.361.286,57</b>
<b>Receitas Extra Orçamentárias</b>		<b>Despesas Extra Orçamentárias</b>	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	320.904,55
Depósitos e Consignações	153.031,84	Depósitos e Consignações	158.639,02
<b>Total Rec. Extra Orçamentária</b>	<b>153.031,84</b>	<b>Total Desp. Extra Orçamentária</b>	<b>479.543,57</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>6.321.385,84</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>6.840.830,14</b>
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>1.339.602,82</i>	<i>Disponível</i>	<i>820.158,52</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>1.339.602,82</i>	<i>Bancos</i>	<i>820.158,52</i>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>7.660.988,66</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>7.660.988,66</b>

1º Quadrimestre de 2017

## DEMONSTRATIVO CONTÁBIL

## AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
<b>Receitas Orçamentárias</b>		<b>Despesas Orçamentárias</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>166.625,32</b>	<b>Despesas Correntes</b>	<b>116.205,87</b>
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	49.581,37
Receitas Patrimoniais	166.625,32	Outras Despesas Correntes	66.624,50
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00		
<b>Receitas de Capital</b>	<b>224.424,97</b>	<b>Despesas de Capital</b>	<b>13.302,91</b>
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	13.302,91
Outras Receitas de Capital	466.423,20	Outras Despesas de Capital	0,00
<b>Total Receita Orçamentária</b>	<b>391.050,29</b>	<b>Total Despesa Orçamentária</b>	<b>129.508,78</b>
<b>Receitas Extra Orçamentárias</b>		<b>Despesas Extra Orçamentárias</b>	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	14.348,09
Depósitos e Consignações	184.408,25	Depósitos e Consignações	6.289,79
		Outras Operações	0,00
<b>Total Rec. Extra Orçamentária</b>	<b>184.408,25</b>	<b>Total Desp. Extra Orçamentária</b>	<b>20.637,88</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>575.458,54</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>150.146,66</b>
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>4.444.875,68</i>	<i>Disponível</i>	<i>4.870.187,56</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>4.444.875,68</i>	<i>Bancos</i>	<i>4.870.187,56</i>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>5.020.334,22</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>5.020.334,22</b>



1º Quadrimestre de 2017

**DEMONSTRATIVO CONTÁBIL**  
**FUNDAÇÃO JARDIM BOTÂNICO DE POÇOS DE CALDAS**

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
<b>Receitas Orçamentárias</b>		<b>Despesas Orçamentárias</b>	
<b>Receitas Correntes</b>	<b>4.249,33</b>	<b>Despesas Correntes</b>	<b>388.385,95</b>
Receitas de Contribuições	0,00	Pessoal e Encargos	183.945,24
Receitas Patrimoniais	219,69	Outras Despesas Correntes	204.440,71
Receitas de Serviços	1.000,00		
Outras Receitas Correntes	3.029,64		
<b>Transf. Intragovernamentais</b>	<b>352.000,00</b>		
<b>Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>Despesas de Capital</b>	<b>5.532,62</b>
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	5.532,62
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
<b>Total Receita Orçamentária</b>	<b>4.249,33</b>	<b>Total Despesa Orçamentária</b>	<b>393.918,57</b>
<b>Receitas Extra Orçamentárias</b>		<b>Despesas Extra Orçamentárias</b>	
Restos a pagar		Restos a pagar	37.236,68
Depósitos e Consignações	24.201,95	Depósitos e Consignações	5.095,73
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
<b>Total Rec. Extra Orçamentária</b>	<b>24.201,95</b>	<b>Total Desp. Extra Orçamentária</b>	<b>42.332,41</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>380.451,28</b>	<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>436.250,88</b>
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>88.987,51</i>	<i>Disponível</i>	<i>33.187,81</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>88.987,51</i>	<i>Bancos</i>	<i>33.187,81</i>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>469.438,79</b>	<b>TOTAL GERAL</b>	<b>469.438,79</b>



**Prefeitura de Poços de Caldas**  
[www.pocosdecaldas.mg.gov.br](http://www.pocosdecaldas.mg.gov.br)

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

## **Avaliação de Metas Fiscais**

**1º Quadrimestre de 2017**

**SECRETARIA DE FAZENDA**

