



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **1º Quadrimestre de 2018**



Luis A. Gaiga

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

1- OBJETIVO:

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

PARÁGRAFO 4º DO ART. 9º DA LRF

2-SUMÁRIO

- **Receitas** – Define-se receitas públicas o reconhecimento efetuado pela instituição, com a finalidade de ser aplicado em gastos operativos e de administração, ou seja é todo recurso obtido pelo município para atender as despesas públicas.
- **Despesas** – É o conjunto de dispêndios do município para o funcionamento dos serviços públicos. Correspondem á distribuição e ao emprego das receitas para o custeio de diferentes setores da administração e para os investimentos.
- **Resultados Fiscais:** Entende-se por Resultados Fiscais, o relatório base para o equilíbrio das contas e a chave para a eficácia de uma gestão.
- **Apuração gastos:** Consiste em analisar detalhadamente os gastos incidentes em uma determinada Secretaria e Órgão, principalmente no que se refere aos gastos constitucionais: Saúde, Educação, Pessoal.

2-SUMÁRIO

- **Metas Bimestrais de Arrecadação** – Este anexo é regulamentado pela Lei Complementar nº 101/00, em seu artigo 13 e Instrução 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.
- **Demonstrativos de Limites** – São relatórios onde verifica-se as exigências fixadas pela Constituição Federal, Leis e Resoluções da esfera Federal e Estadual, que obrigam o município a destinar parte de sua receita a determinado fim, assim como limitar determinadas despesas com base em certos parâmetros.
- **Despesas de Conservação do Patrimônio Público** – Apuração dos recursos públicos na manutenção de obras e aquisição de equipamentos e materiais permanentes. (Despesas de Capital)
- **Demonstrativos das Administrações Indiretas** – Balancete simplificado, onde apresentem os valores de receitas e despesas das Autarquias Municipais.

1º Quadrimestre de 2018**3 - Receitas por Fonte**

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 30/04/2018
100	Recursos Ordinários	105.280.456
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	15.578.941
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	19.444.194
112	Serviços de Saúde	3.996
116	CIDE	155.050
118 e 119	FUNDEB	26.143.786
122,123,124,142	Convênios	1.383.096
129	FNAS	862.940
144, 145, 146	FNDE	520.599
147	Salário Educação	1.858.494
148 a 155	Transferências do SUS	30.795.103
156	FEAS	2
157	Multas de Trânsito	1.402.036
190	Operações de Crédito Internas	0
192	Alienação de Bens	89.083
Resultado		203.517.776

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – 3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/08/2017	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018
100	Recursos Ordinários	77.184.756	84.145.551	105.280.456
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	12.571.936	13.056.030	15.578.941
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	14.956.644	15.924.545	19.444.194
112	Serviços de Saúde	57.109	28.396	3.996
116	CIDE	82.848	86.675	155.050
118 e 119	FUNDEB	21.792.254	21.305.657	26.143.786
122,124 e 142	Convênios	1.205.088	3.301.213	1.383.096
129	FNAS	665.290	1.566.469	862.940
144, 145, 146	FNDE	1.272.752	1.153.349	520.599
147	Salário Educação	1.524.157	1.564.612	1.858.494
148 a 155	Transferências do SUS	29.270.716	30.441.046	30.795.103
156	FEAS	0	0	2
157	Multas de Trânsito	1.505.905	1.170.832	1.402.036
158	Cont. para Assist. á Saúde dos Servidores	0	0	0
190	Operações de Crédito	0	0	0
192	Alienação de Bens	69.369	23.750	89.083
Resultado		162.158.825	173.768.125	203.517.776

5 - Evolução das Despesas Correntes e Capital

Evolução das Despesas	Em 30/04/2018
Despesas Corrente	157.690.230
Despesas de Capital	9.868.663
Resultado	167.558.893

6 - Evolução das Despesas Correntes e Capital comparada últimos três quadrimestres

DESPESAS	Em 31/08/2017	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018
Despesas Corrente	171.956.379	163.817.822	157.690.230
Despesas de Capital	8.766.332	10.717.147	9.868.663
Resultado	180.722.712	174.534.969	167.558.893

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

SECRETARIAS	Em 30/04/2018
GOVERNO	1.121.523
PLANEJAMENTO	1.937.250
PROCURADORIA	4.122.678
ADMINISTRAÇÃO	11.666.622
FAZENDA	9.652.044
PROJETOS E OBRAS	6.054.881
SERVIÇOS PÚBLICOS	8.619.689
EDUCAÇÃO	46.132.068
TURISMO	1.667.282
ESPORTES	2.078.977
SAÚDE	63.195.029
DESENV. ECONÔMICO	357.870
CONTROLE INTERNO	260.110
PROMOÇÃO SOCIAL	2.548.178
DEFESA SOCIAL	4.154.343
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.215.079
CULTURA	775.270

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

Órgãos	
Prefeitura Municipal	167.558.893
Depto Municipal de Água e Esgoto - DMAE	16.183.789
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	6.644.330
Autarquia Municipal de Ensino - AME	160.429
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	398.204
Câmara Municipal de Poços de Caldas	3.243.566

1º Quadrimestre de 2018**8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada
três últimos quadrimestres**

SECRETARIAS	Em31/08/2017	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018
GOVERNO	1.100.228	1.198.378	1.121.523
PLANEJAMENTO	1.934.308	1.599.645	1.937.250
PROCURADORIA	4.357.899	4.052.187	4.122.678
ADMINISTRAÇÃO	14.543.292	13.994.122	11.666.622
FAZENDA	7.362.407	5.987.155	9.652.044
PROJETOS E OBRAS	7.005.413	9.445.268	6.054.881
SERVIÇOS PÚBLICOS	10.623.567	7.756.080	8.619.689
EDUCAÇÃO	51.233.468	48.467.841	46.132.068
TURISMO	1.910.767	2.400.308	1.667.282
ESPORTES	2.020.615	2.115.892	2.078.977
SAÚDE	65.730.391	66.478.661	63.195.029
DESENV. ECONÔMICO	494.389	372.157	357.870
CONTROLE INTERNO	263.418	198.325	260.110
PROMOÇÃO SOCIAL	6.903.038	5.698.819	2.548.178
DEFESA SOCIAL	4.244.125	3.935.230	4.154.343
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	0	0	3.215.079
CULTURA	995.387	834.902	775.270

1º Quadrimestre de 2018**9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos**

Evolução das Receitas	Em 30/04/2014	Em 30/04/2015	Em 30/04/2016
Receitas Correntes	162.978.225	171.597.260	181.482.090
Receitas Tributárias	37.041.047	38.700.087	41.945.867
Receitas Patrimonial	563.632	547.682	816.159
Transferências Correntes	120.928.913	123.166.786	129.154.599
Receita Dívida Ativa	1.659.000	2.583.814	3.098.663
Outras Receitas	2.785.633	6.598.891	6.466.802
Dedução FUNDEB (-)	13.271.501	14.364.178	14.919.107
Receitas de Capital	108.968	1.354.794	542.583
Operações de Crédito	0	0	0
Alienação de Bens	0	0	0
Outras Receitas	108.968	1.354.794	542.583
Total	149.815.692	158.587.876	167.105.566

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 30/04/2017	Em 30/04/2018
Receitas Correntes	191.310.483	218.424.781
Receitas Tributárias	41.480.279	51.058.419
Receitas Patrimonial	1.051.660	390.703
Transferências Correntes	141.799.273	144.727.917
Receita Dívida Ativa	2.302.595	0
Outras Receitas	4.676.676	22.247.742
Dedução FUNDEB (-)	16.660.747	16.826.230
Receitas de Capital	2.786.357	1.919.224
Operações de Crédito	1.027.390	0
Alienação de Bens	1.400	89.083
Outras Receitas	1.757.567	1.830.141
Total	177.436.093	203.517.776

1º Quadrimestre de 2018**10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos**

Evolução das Despesas	Em 30/04/2014	Em 30/04/2015	Em 30/04/2016
Despesas Correntes	127.863.031	137.714.751	151.800.252
Pessoal e Encargos	66.559.157	75.465.656	78.290.005
Juros Encargos da Dívida	501.138	493.302	382.480
Material de Consumo	4.326.852	4.867.155	3.305.951
Serviços de Terceiros PF	888.990	1.070.268	1.156.501
Serviços de Terceiros PJ	43.875.358	42.265.361	46.207.072
Outras Despesas Correntes	11.711.536	13.553.009	22.458.243
Despesas de Capital	8.768.742	7.569.292	9.962.311
Investimentos	6.503.714	4.127.306	4.267.021
Amortização da Dívida	1.092.582	2.961.035	5.014.246
Demais Despesas	1.172.446	480.951	681.044
Total	136.631.774	145.284.043	161.762.563

**10 - Evolução Bruta das Despesas
últimos cinco anos**

Evolução das Despesas	Em 30/04/2017	Em 30/04/2018
Despesas Correntes	158.202.946	157.690.230
Pessoal e Encargos	83.381.829	92.641.370
Juros Encargos da Dívida	238.844	306.184
Material de Consumo	5.703.701,37	0
Serviços de Terceiros PF	1.534.224	0
Serviços de Terceiros PJ	41.856.176	0
Outras Despesas Correntes	25.488.172	64.742.676
Despesas de Capital	8.857.187	9.868.663
Investimentos	4.323.340	1.520.587
Amortização da Dívida	4.332.647	7.647.590
Demais Despesas	201.200	700.486
Total	167.060.133	167.558.893

11 - Execução Orçamentária – Inicial, Atualizada, Empenhada, Liquidada e Paga

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	VALORES EM R\$
DOTAÇÃO INICIAL	545.952.461
DOTAÇÃO ATUALIZADA	545.952.461
DESPESA EMPENHADA	273.428.538
DESPESA LIQUIDADA	167.558.893
DESPESA PAGA	136.577.197

1º Quadrimestre de 2018**12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
RECEITAS E DESPESAS TOTAIS**

Receitas Fiscais	Em 30/04/2018
Receitas Totais (A)	203.517.776
Receitas Correntes	218.424.782
Receitas de Capital	1.919.224
(-) Deduções FUNDEB	16.826.230
Despesas Totais (B)	167.558.893
Despesas Correntes	157.690.230
Despesas de Capital	9.868.663
Resultado (A – B)	35.958.883

1º Quadrimestre de 2018**13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES**

Receitas Fiscais	Em 31/08/2017	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018
Receitas Totais (A)	162.158.825	173.768.125	203.517.776
Receitas Correntes	173.182.603	184.074.055	218.424.782
Receitas de Capital	1.332.045	3.178.966	1.919.224
(-) Deduções FUNDEB	12.355.823	13.484.897	16.826.230
Despesas Totais (B)	180.722.712	174.534.969	167.558.893
Despesas Correntes	171.956.380	163.817.822	157.690.230
Despesas de Capital	8.766.333	10.717.147	9.868.663
Resultado (A – B)	(-)18.563.887	766.844(-)	35.958.883

1º Quadrimestre de 2018**14 - RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III
LC 101/00**

Receitas e Despesas Fiscais	Em 30/04/2018
Receitas Correntes	218.424.782
Receitas de Capital	1.919.224
(-) Deduções	17.279.380
Subtotal (A)	203.064.626
Despesa corrente	157.690.230
Despesas de Capital	9.868.663
Despesas Intra-Orçamentária	243.437
(-) Deduções	7.956.403
Subtotal (B)	159.845.927
Resultado (A – B)	43.218.699

1º Quadrimestre de 2018**15 - RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III
LC 101/00**

Receitas Fiscais	Em 31/08/2017	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018
Receitas Correntes	173.182.603	184.074.055	218.424.782
Receitas de Capital	1.332.045	3.178.966	1.919.224
(-) Deduções	13.335.932	13.976.902	17.279.380
Subtotal (A)	161.178.718	173.276.119	203.064.626
Despesa corrente	171.956.380	163.817.822	157.690.230
Despesas de Capital	8.766.333	10.717.147	9.868.663
Despesas Intra-Orçamentária	218.987	175.555	243.437
(-) Deduções	5.584.149	4.568.012	7.956.403
Subtotal (B)	175.357.551	170.142.512	159.845.927
Resultado (A – B)	-14.178.833	3.133.607	43.218.699

1º Quadrimestre de 2018**CONSOLIDADO****16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES**

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2017 (a)	Em 31/12/2017 (b)	Em 30/04/2018 (c)
Dívida Consolidada	76.919.651	127.543.471	119.587.068
Deduções	4.366.936	390.304	61.792.803
Ativo Disponível	53.621.361	49.274.274	82.425.843
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	49.254.424	48.883.970	20.633.040
Dívida Consolidada Líquida	72.552.714	127.153.167	57.794.265
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	72.552.714	127.153.167	57.794.265
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)		69.358.902	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA ATÉ O 1º QUADRIMESTRE DE 2018 EM RELAÇÃO AO 3º QUADRIMESTRE DE 2017, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE **69.358.902**.

CONSOLIDADO**17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS**

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2014	Em 30/04/2015	Em 30/04/2016
Dívida Consolidada	66.123.846	81.276.644	83.559.970
Deduções	27.040.838	25.568.682	30.944.105
Ativo Disponível	60.722.967	64.868.487	62.932.778
Haveres Financeiros	-9,26	430,41	-72,60
(-) Restos Pagar processados	33.682.128	39.299.805	31.988.672
Dívida Consolidada Líquida	39.083.007	55.707.962	52.615.864
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	39.083.007	55.707.962	52.615.864

CONSOLIDADO**17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS**

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 30/04/2017 (a)	Em 30/04/2018 (b)
Dívida Consolidada	88.430.554	119.587.068
Deduções	21.837.121	61.792.803
Ativo Disponível	72.648.005	82.425.843
Haveres Financeiros	0	0
(-) restos a pagar processados	50.810.884	20.633.041
Dívida Consolidada Líquida	66.593.433	57.794.265
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	66.593.433	57.794.265

**18 - DÍVIDA MUNICIPAL
ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES**

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2017 (a)	Em 31/12/2017 (b)	Em 30/04/2018 (c)
Dívida Consolidada	76.919.651	127.543.471	119.587.068
Deduções	4.366.936	390.304	61.792.803
Ativo Disponível	53.621.361	49.274.274	82.425.843
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	49.254.424	48.883.970	20.633.040
Dívida Consolidada Líquida	72.552.714	127.153.167	57.794.265
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	72.552.714	127.153.167	57.794.265

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2014	Em 30/04/2015	Em 30/04/2016
Dívida Consolidada	66.123.846	81.276.644	83.559.970
Deduções	27.040.838	25.568.682	30.944.105
Ativo Disponível	60.722.967	64.868.487	62.932.778
Haveres Financeiros	-9,26	430,41	-72,60
(-) restos a pagar processados	33.682.128	39.299.805	31.988.672
Dívida Consolidada Líquida	39.083.007	55.707.962	52.615.864
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	39.083.007	55.707.962	52.615.864

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 30/04/2017 (a)	Em 30/04/2018 (b)
Dívida Consolidada	88.430.554	119.587.068
Deduções	21.837.121	61.792.803
Ativo Disponível	72.648.005	82.425.843
Haveres Financeiros	0	0
(-) restos a pagar processados	50.810.884	20.633.040
Dívida Consolidada Líquida	66.593.433	57.794.265
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	66.593.433	57.794.265

1º Quadrimestre de 2018**20 - DESPESAS COM PESSOAL**

ESPECIFICAÇÃO	Em 30/04/2018	
	Valor	%
Executivo	90.871.569	39,76
Administração Indireta	10.685.425	4,67
Subtotal	101.556.994	44,44
Câmara	1.952.481	3,73
Total	103.509.475	45,29

1º Quadrimestre de 2018**21 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS PREFEITURA**

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	96.571.080	86.631.393	9.939.687
2º	101.115.601	116.886.383	15.770.782
3º	97.707.210		
4º	88.050.102		
5º	90.890.428		
6º	93.730.754		

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2018

META PREVISTA	197.686.681
RECEITA ARRECADADA	203.517.776
VALOR APURADO	5.831.095

META PREVISTA ATINGIDA, EXCESSO DE ARRECAÇÃO R\$ 5.831.095.

1º Quadrimestre de 2018

22 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS CONSOLIDADO

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	111.431.075	100.184.423	11.246.652
2º	116.674.890	130.408.228	13.733.338
3º	112.742.029		
4º	101.598.921		
5º	104.876.306		
6º	108.153.690		

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2018

META PREVISTA	228.105.965
RECEITA ARRECADADA	230.592.651
Valor Apurado	2.486.686

META PREVISTA ATINGIDA, EXCESSO DE ARRECADÇÃO R\$ 2.486.686.

1º Quadrimestre de 2018**23 - METAS BIMESTRAIS CONSOLIDADO
COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 1º QUADRIMESTRE**

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
2014	169.777.820	170.600.204	822.384
2015	160.496.558	178.442.973	17.946.415
2016	221.385.928	190.933.481	30.452.447
2017	243.070.729	203.848.525	39.222.204
2018	228.105.965	230.592.651	2.486.686

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ o 1º Quadrimestre de 2018, o Município de Poços de Caldas destinou **25,22%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$ 32.661.603,22** dos **R\$ 129.512.683,45** arrecadados.

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

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 1º Quadrimestre de 2018, o Município de Poços de Caldas destinou **18,09%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$23.429.810,48** dos **R\$ 129.512.683,45** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

1º Quadrimestre de 2018**25 – EVOLUÇÃO DE DESPESAS NA SAÚDE E EDUCAÇÃO
COMPARADA COM OS ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 1º QUADRIMESTRE**

Ano	Saúde		Educação	
2014	22.902.129	22,71%	24.649.721	24,45 %
2015	22.032.363	20,26%	24.452.144	22,48%
2016	25.226.004	21,99%	30.299.463	26,41%
2017	31.829.715	26,05%	33.290.262	27,25%
2018	32.661.603	25,22%	23.429.810	18,09%

26 - Demonstrativo FUNDEB
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.

Até o 1º Quadrimestre de 2018, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$ 26.143.786** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$ 23.630.402,96** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **90,44%** do total arrecadado.

Limite mínimo exigido: **60%**

27- DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO

Despesas Patrimoniais	Valores Aplicados
Manutenção./ Reformas Bens Patrimoniais/ Obras e Instalações	1.520.587

Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	610.486
Total Aplicado no período	2.131.073

28 - DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO - COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS ATÉ O 1º QUADRIMESTRE

Ano	Incorporações de Bens Patrimoniais Manutenção/ Reformas Obras e Instalações	Equipamentos e Material Permanente	Total Aplicado
2014	6.503.714	839.994	7.343.708
2015	4.127.306	209.087	4.336.393
2016	4.267.021	411.354	4.678.375
2017	4.323.340	81.199	4.404.539
2018	1.520.587	610.486	2.131.073

1º Quadrimestre de 2018**29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**
DMAE – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	19.465.212,87	Despesas Correntes	22.545.762,09
Transferências Correntes	0	Pessoal e Encargos	10.412.632,31
Receitas Patrimoniais	253.847,45	Despesas Correntes	11.889.692,93
Receitas de Serviços	19.102.592,83	Outras Despesas Correntes	243.436,85
Outras Receitas Correntes	108.772,59		
Receitas de Capital	0	Despesas de Capital	1.450.465,64
Operações de Crédito	0	Equipamentos e Mat. Perm.	693.159,00
		Obras e Instalações	457.306,64
Outras Receitas de Capital	0	Outras Despesas de Capital	300.000,00
Total Receita Orçamentária	19.465.212,87	Total Despesa Orçamentária	23.996.227,73
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício	8.784.287,74	Restos Pagos no Exercício	3.804.584,00
Depósitos e Consignações	2.757.874,96	Depósitos e Consignações	2.615.012,55
Outras Operações	131.274,62	Outras Operações	6.647,24
Realizável	2.351,86	Realizável	603,38
Total Rec. Extra Orçamentária	11.675.789,18	Total Desp. Extra Orçamentária	6.426.847,17
TOTAL DAS RECEITAS	31.141.002,05	TOTAL DAS DESPESAS	30.423.074,90
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	13.483.131,26	Disponível	14.201.058,41
Caixa	0	Caixa	0
Bancos	13.483.131,26	Bancos	14.201.058,41
TOTAL GERAL	44.624.133,31	TOTAL GERAL	44.624.133,31

1º Quadrimestre de 2018

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes		Despesas Correntes	
Transferências Correntes	300.000,00	Pessoal e Encargos	242.879,80
Receitas Patrimoniais	0	Outras Despesas Correntes	578.673,52
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	520.376,60		
Receitas de Capital	0	Despesas de Capital	
Operações de Crédito	0	Investimentos	10.401,51
Outras Receitas de Capital	0	Outras Despesas de Capital	0
Total Receita Orçamentária	820.376,60	Total Despesa Orçamentária	831.954,83
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0	Restos a pagar	0
Depósitos e Consignações	0	Depósitos e Consignações	0
		Outras Operações	0
Total Rec. Extra Orçamentária	0	Total Desp. Extra Orçamentária	0
TOTAL DAS RECEITAS	820.376,60	TOTAL DAS DESPESAS	0
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>24.550,37</i>	<i>Disponível</i>	<i>12.972,14</i>
<i>Caixa</i>		<i>Caixa</i>	
<i>Bancos</i>	<i>24.550,37</i>	<i>Bancos</i>	<i>12.972,14</i>
TOTAL GERAL	844.926,97	TOTAL GERAL	844.926,97

1º Quadrimestre de 2018**29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA****AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO**

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	109.571,19	Despesas Correntes	130.490,20
Transferências Correntes	0	Pessoal e Encargos	57.941,83
Receitas Patrimoniais	108.556,14	Outras Despesas Correntes	72.548,37
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	1.015,05		
Receitas de Capital	149.987,53	Despesas de Capital	0
Operações de Crédito	0	Investimentos	0
Amortização de Empréstimo	149.987,53	Outras Despesas de Capital	0
Total Receita Orçamentária	259.558,72	Total Despesa Orçamentária	130.490,20
Receitas Extra Orçamentárias	158.968,99	Despesas Extra Orçamentárias	11.200,84
Repasse Financeiros Recebidos	148.000,00	Restos a pagar	3.926,15
Depósitos e Consignações	10.968,99	Depósitos e Consignações	7.274,69
		Outras Operações	0
Total Rec. Extra Orçamentária	158.968,99	Total Desp. Extra Orçamentária	11.200,84
TOTAL DAS RECEITAS	418.527,71	TOTAL DAS DESPESAS	141.691,04
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>5.451.293,52</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>5.728.130,19</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>0</i>	<i>Caixa</i>	<i>0</i>
<i>Bancos</i>	<i>5.451.293,52</i>	<i>Bancos</i>	<i>5.728.130,19</i>
TOTAL GERAL	5.869.821,23	TOTAL GERAL	5.869.821,23

1º Quadrimestre de 2018**29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**
FUNDAÇÃO JARDIM BOTÂNICO DE POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	3.445,48	Despesas Correntes	392.018,63
Receitas de Contribuições	0	Pessoal e Encargos	214.552,42
Receitas Patrimoniais	215,48	Outras Despesas Correntes	177.466,21
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	3.230,00		
Transf. Intragovernamentais	396.500,00		
Receitas de Capital	0	Despesas de Capital	6.186,07
Operações de Crédito	0	Equipamento e Material Permanente	3.558,00
Outras Receitas de Capital	0	Obras e Instalações	0
		Amortização da Dívida	2.628,07
Total Receita Orçamentária	3.445,48	Total Despesa Orçamentária	398.204,70
Receitas Extra Orçamentárias	0	Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar		Restos a pagar	37.611,51
Depósitos e Consignações	24.312,19	Depósitos e Consignações	28.337,61
Outras Operações	0	Outras Operações	0
Total Rec. Extra Orçamentária	420.812,19	Total Desp. Extra Orçamentária	65.949,12
TOTAL DAS RECEITAS	424.257,67	TOTAL DAS DESPESAS	464.153,82
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>51.597,10</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>11.700,95</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>0</i>	<i>Caixa</i>	<i>0</i>
<i>Bancos</i>	<i>51.597,10</i>	<i>Bancos</i>	<i>11.700,95</i>
TOTAL GERAL	475.854,77	TOTAL GERAL	475.854,77

1º Quadrimestre de 2018**29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**
IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	7.346.710,06	Despesas Correntes	6.247.207,18
Receitas de Contribuição	7.342.757,40	Pessoal e Encargos	0
Receitas Patrimoniais	3.898,36	Outras Despesas Correntes	6.247.207,18
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	54,30		
Receitas de Capital	0	Despesas de Capital	0
Operações de Crédito	0	Investimentos	0
Outras Receitas de Capital	0	Outras Despesas de Capital	0
Total Receita Orçamentária	7.346.710,06	Total Despesa Orçamentária	6.247.207,18
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0	Restos a pagar	982.434,25
Depósitos e Consignações	13.627,20	Depósitos e Consignações	17.633,77
Total Rec. Extra Orçamentária	13.627,20	Total Desp. Extra Orçamentária	1.000.068,02
TOTAL DAS RECEITAS	7.360.337,26	TOTAL DAS DESPESAS	7.247.275,20
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>1.354.038,44</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>1.467.100,50</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>242,04</i>	<i>Caixa</i>	<i>113,96</i>
<i>Bancos</i>	<i>1.353.796,40</i>	<i>Bancos</i>	<i>1.466.986,54</i>
TOTAL GERAL	8.714.375,70	TOTAL GERAL	8.714.375,70

30- DEMONSTRATIVOS IASM, INCLUINDO DETALHAMENTO DE REPASSES NOS ÚLTIMOS CINCO ANOS E CÁLCULO ATUARIAL DE DEZ ANOS

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS	
30/04/2018	7.672.572
30/04/2017	6.875.897
30/04/2016	7.390.255
30/04/2015	3.709.898
30/04/2014	4.925.049

30- ATUARIAL IASM – DEZ ANOS

Total Receita de 2017	6.321.386
Total Despesa de 2017	6.840.830
Déficit em 30/04/2017	519.444
Total Receita de 2018	7.360.337
Total Despesa de 2018	7.247.275
Superávit em 2018	113.062
Receita Pendente (PMPC)	13.043.229,94

31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS**DMAE**

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	31.141.002	30.423.074	717.928
2017	32.314.708	28.321.348	3.993.360
2016	31.883.710	32.833.978	-950.268
2015	30.026.059	29.957.014	69.045
2014	28.231.174	26.477.629	1.753.545

IASM

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	7.360.337	7.247.275	113.062
2017	6.321.385	6.840.830	-519.445
2016	5.669.413	6.114.837	-445.424
2015	3.737.953	3.825.190	-87.237
2014	4.553.167	3.838.169	714.998

31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS**Fundação Jardim Botânico**

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	424.258	464.153	-39.895
2017	380.451	436.251	-55.800
2016	487.738	610.921	-123.183
2015	506.413	489.021	17.392
2014	272.522	247.305	25.217

AME

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	418.527	141.691	276.836
2017	575.458	150.147	425.311
2016	560.631	210.730	349.901
2015	531.135	229.678	301.457
2014	403.474	241.897	161.577



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **1º Quadrimestre de 2018**



Luis A. Gaiga