



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **2º Quadrimestre de 2018**



Luis A. Gaiga

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

1- OBJETIVO:

***DEMONSTRAR E AVALIAR
O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS -
DADOS ACUMULADOS
NO 2º 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 à 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.

2º Quadrimestre de 2018**3 - Receitas por Fonte**

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/08/2018
100	Recursos Ordinários	201.445.324
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	29.896.872
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	37.592.833
112	Serviços de Saúde	8.356
116	CIDE	227.049
118 e 119	FUNDEB	38.068.780
122,123,124,142	Convênios	1.833.940
129	FNAS	1.249.877
144, 145, 146	FNDE	2.238.770
147	Salário Educação	3.404.077
148 a 155	Transferências do SUS	60.181.153
156	FEAS	15
157	Multas de Trânsito	4.016.966
190	Operações de Crédito Internas	0,00
192	Alienação de Bens	0,00
Resultado		380.280.705

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – 3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018	Em 31/08/2018
100	Recursos Ordinários	84.145.551	105.280.456	96.164.868
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	13.056.030	15.578.941	14.317.931
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	15.924.545	19.444.194	18.148.639
112	Serviços de Saúde	28.396	3.996	4.260
116	CIDE	86.675	155.050	71.999
118 e 119	FUNDEB	21.305.657	26.143.786	11.924.994
122,124 e 142	Convênios	3.301.213	1.383.096	450.84
129	FNAS	1.566.469	862.940	386.937
144, 145, 146	FNDE	1.153.349	520.599	1.718.171
147	Salário Educação	1.564.612	1.858.494	1.545.583
148 a 155	Transferências do SUS	30.441.046	30.795.103	29.386.050
156	FEAS	0	2	13
157	Multas de Trânsito	1.170.832	1.402.036	2.614.930
158	Cont. para Assist. á Saúde dos Servidores	0	0	0,00
190	Operações de Crédito	0	0	0,00
192	Alienação de Bens	23.750	89.083	27.610
Resultado		173.768.125	203.517.776	176.762.829

5 - Evolução das Despesas Correntes e Capital

Evolução das Despesas	Em 31/08/2018
Despesas Corrente	334.418.376
Despesas de Capital	16.899.908
Resultado	351.318.284

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

DESPESAS	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018	Em 31/08/2018
Despesas Corrente	163.817.822	157.690.230	176.728.146
Despesas de Capital	10.717.147	9.868.663	7.031.245
Resultado	174.534.969	167.558.893	183.759.391

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

SECRETARIAS	Em 31/08/2018
GOVERNO	2.422.959,79
PLANEJAMENTO	3.902.860,46
PROCURADORIA	8.341.845,44
ADMINISTRAÇÃO	25.990.588,01
FAZENDA	15.317.011,67
PROJETOS E OBRAS	11.278.677,19
SERVIÇOS PÚBLICOS	17.248.331,25
EDUCAÇÃO	102.112.656,41
TURISMO	2.728.801,60
ESPORTES	4.354.406,42
SAÚDE	133.486.757,27
DESENV. ECONÔMICO	960.842,93
CONTROLE INTERNO	535.209,60
PROMOÇÃO SOCIAL	4.817.649,78
DEFESA SOCIAL	8.878.726,68
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.717.847,68
CULTURA	2.223.112,49

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

Órgãos	
Prefeitura Municipal	351.318.284
Depto Municipal de Água e Esgoto - DMAE	36.369.747
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	15.469.179
Autarquia Municipal de Ensino - AME	327.349
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	768.795
Câmara Municipal de Poços de Caldas	6.736.217

2º Quadrimestre de 2018**8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada
três últimos quadrimestres**

SECRETARIAS	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018	Em 31/08/2018
GOVERNO	1.198.378	1.121.523	1.301.437
PLANEJAMENTO	1.599.645	1.937.250	1.965.610
PROCURADORIA	4.052.187	4.122.678	4.219.167
ADMINISTRAÇÃO	13.994.122	11.666.622	14.323.966
FAZENDA	5.987.155	9.652.044	5.664.968
PROJETOS E OBRAS	9.445.268	6.054.881	5.223.796
SERVIÇOS PÚBLICOS	7.756.080	8.619.689	8.628.642
EDUCAÇÃO	48.467.841	46.132.068	55.980.588
TURISMO	2.400.308	1.667.282	1.061.519
ESPORTES	2.115.892	2.078.977	2.275.429
SAÚDE	66.478.661	63.195.029	70.291.728
DESENV. ECONÔMICO	372.157	357.870	602.973
CONTROLE INTERNO	198.325	260.110	275.100
PROMOÇÃO SOCIAL	5.698.819	2.548.178	2.269.472
DEFESA SOCIAL	3.935.230	4.154.343	4.724.384
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	0	3.215.079	3.502.769
CULTURA	834.902	775.270	1.447.842

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/08/2014	Em 31/08/2015	Em 31/08/2016
Receitas Correntes	308.179.275	322.990.750	376.876.028
Receitas Tributárias	64.746.246	66.783	74.060.723
Receitas Patrimonial	1.350.120	1.220.912	1.813.223
Transferências Correntes	218.651.300	231.119.177	244.951.454
Receita Dívida Ativa	3.343.745	5.734.953	4.520.347
Outras Receitas	20.087.864	18.132.514	51.480.280
Dedução FUNDEB (-)	22.960.112	24.971.765	26.462.118
Receitas de Capital	490.320	1.554.244	3.274.896
Operações de Crédito	0	0	0
Alienação de Bens	0	51.230	58.345
Outras Receitas	490.320	1.503.014	3.216.551
Total	285.709.483	299.573.228	353.638.806

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/08/2017	Em 31/08/2018
Receitas Correntes	363.965.309	410.617.015
Receitas Tributárias	77.245.983	92.532.452
Receitas Patrimonial	2.068.416	839.215
Transferências Correntes	261.796.288	273.269.477
Receita Dívida Ativa	4.146.577	3.087.243
Outras Receitas	18.708.046	40.888.628
Dedução FUNDEB (-)	29.016.571	32.751.851
Receitas de Capital	4.118.402	2.415.542
Operações de Crédito	1.027.391	0
Alienação de Bens	70.769	116.693
Outras Receitas	3.020.242	2.298.849
Total	339.067.140	380.280.705

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/08/2014	Em 31/08/2015	Em 31/08/2016
Despesas Correntes	264.863.107	291.634.893	325.451.222
Pessoal e Encargos	134.292.307	152.078.094	165.523.845
Juros Encargos da Dívida	1.234.303	1.109.445	503.500
Material de Consumo	8.568.980	11.809.160	12.847.832
Serviços de Terceiros PF	1.932.226	2.186.221	2.510.497
Serviços de Terceiros PJ	92.248.037	94.987.388	102.306.734
Outras Despesas Correntes	26.587.254	29.464.585	41.758.814
Despesas de Capital	20.014.039	12.775.157	23.368.584
Investimentos	14.709.173	6.762.436	12.871.561
Amortização da Dívida	2.461.692	4.692.773,89	8.693.173
Demais Despesas	2.843.174	1.319.947	1.803.851
Total	284.877.146	304.410.050	345.819.807

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/08/2017	Em 31/08/2018
Despesas Correntes	330.159.326	334.418.376
Pessoal e Encargos	167.907.927	177.963.398
Juros Encargos da Dívida	518.845	661.950
Material de Consumo	14.104.553	
Serviços de Terceiros PF	2.904.653.81	2.514.218
Serviços de Terceiros PJ	94.776.117	77.069.661
Outras Despesas Correntes	49.947.230	76.209.149
Despesas de Capital	17.623.520	16.899.908
Investimentos	7.023.900	3.963.035
Amortização da Dívida	9.636.797	11.225.078
Demais Despesas	962.824	1.711.795
Total	347.782.846	351.318.284

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	424.220.842
DESPESA LIQUIDADA	351.318.284
DESPESA PAGA	317.183.337

12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Receitas Fiscais	Em 31/08/2018
Receitas Totais (A)	380.280.705
Receitas Correntes	410.617.015
Receitas de Capital	2.415.542
(-) Deduções FUNDEB	32.751.852
Despesas Totais (B)	351.318.284
Despesas Correntes	334.418.376
Despesas de Capital	16.899.908
Resultado (A – B)	28.962.421

13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

Receitas Fiscais	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018	Em 31/08/2018
Receitas Totais (A)	173.768.125	203.517.776	176.762.929
Receitas Correntes	184.074.055	218.424.782	192.192.233
Receitas de Capital	3.178.966	1.919.224	496.318
(-) Deduções FUNDEB	13.484.897	16.826.230	15.925.622
Despesas Totais (B)	174.534.969	167.558.893	183.759.391
Despesas Correntes	163.817.822	157.690.230	176.728.146
Despesas de Capital	10.717.147	9.868.663	7.031.245
Resultado (A – B)	766.844(-)	35.958.883	-6.996.462

2º Quadrimestre de 2018

**14 - RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III
LC 101/00**

Receitas e Despesas Fiscais	Em 31/08/2018
Receitas Correntes	410.617.015
Receitas de Capital	2.415.542
(-) Deduções	33.715.801
Subtotal (A)	379.316.756
Despesa corrente	334.418.376
Despesas de Capital	16.899.908
Despesas Intra-Orçamentária	465.518
(-) Deduções	11.891.814
Subtotal (B)	339.891.988
Resultado (A – B)	39.424.768

2º Quadrimestre de 2018**15 - RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III
LC 101/00**

Receitas Fiscais	Em 31/12/2017	Em 30/04/2018	Em 31/08/2018
Receitas Correntes	184.074.055	218.424.782	192.192.233
Receitas de Capital	3.178.966	1.919.224	496.318
(-) Deduções	13.976.902	17.279.380	16.436.421
Subtotal (A)	173.276.119	203.064.626	176.252.130
Despesa corrente	163.817.822	157.690.230	176.728.146
Despesas de Capital	10.717.147	9.868.663	7.031.245
Despesas Intra-Orçamentária	175.555	243.437	222.081
(-) Deduções	4.568.012	7.956.403	3.935.411
Subtotal (B)	170.142.512	159.845.927	180.046.061
Resultado (A – B)	3.133.607	43.218.699	-3.793.931

CONSOLIDADO

16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2017 (a)	Em 30/04/2018 (b)	Em 31/08/2018 (c)
Dívida Consolidada	127.543.471	119.587.068	119.674.895
Deduções	390.304	61.792.803	49.147.181
Ativo Disponível	49.274.274	82.425.843	63.034.461
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	48.883.970	20.633.040	13.791.845
Dívida Consolidada Líquida	127.153.167	57.794.265	70.432.280
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	127.153.167	57.794.265	70.432.280
A VARIACÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2018 EM RELAÇÃO AO 1º QUADRIMESTRE			
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)			
DEFICIT NOMINAL	NO VALOR DE 12.638.015		

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2014	Em 31/08/2015	Em 31/08/2016
Dívida Consolidada	64.814.709	78.838.270	87.369.193
Deduções	26.712.913	21.881.729	30.772.014
Ativo Disponível	59.283.432	59.404.647	56.773.165
Haveres Financeiros	106	425	-236
(-) Restos Pagar processados	32.570.625	37.523.344	26.000.915
Dívida Consolidada Líquida	38.101.796	56.956.541	56.597.179
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	38.101.796	56.956.541	56.597.179

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/08/2017 (a)	Em 31/08/2018 (b)
Dívida Consolidada	76.919.651	119.674.895
Deduções	47.879.981	49.147.181
Ativo Disponível	53.621.361	63.034.461
Haveres Financeiros	0	0
(-) restos a pagar processados	5.741.380	13.791.845
Dívida Consolidada Líquida	29.039.670	70.432.280
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	29.039.670	70.432.280

18 - DÍVIDA MUNICIPAL

ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2017 (a)	Em 30/04/2018 (b)	Em 31/08/2018 (c)
Dívida Consolidada	127.543.471	119.587.068	119.674.895
Deduções	390.304	61.792.803	49.147.181
Ativo Disponível	49.274.274	82.425.843	63.034.461
Haveres Financeiros	-	-	
(-) restos a pagar processados	48.883.970	20.633.040	13.791.845
Dívida Consolidada Líquida	127.153.167	57.794.265	70.432.280
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	127.153.167	57.794.265	70.432.280

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2014	Em 31/08/2015	Em 31/08/2016
Dívida Consolidada	64.814.709	78.838.270	87.369.193
Deduções	21.111.219	15.849.469	23.300.899
Ativo Disponível	23.652.076	21.344.110	31.230.427
Haveres Financeiros	106	425	-236
(-) restos a pagar processados	2.540.751	5.494.216	7.929.292
Dívida Consolidada Líquida	43.703.490	62.988.802	64.068.294
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	43703.490	62.988.802	64.068.294

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/08/2017 (a)	Em 31/08/2018 (b)
Dívida Consolidada	76.919.651	119.674.895
Deduções	18.881.261	49.147.181
Ativo Disponível	24.578.969	63.034.461
Haveres Financeiros	0	0
(-) restos a pagar processados	5.697.708	13.791.845
Dívida Consolidada Líquida	58.038.390	70.432.280
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	58.038.390	70.432.280

20 - DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	Em 31/08/2018	
	Valor	%
Executivo	177.963.398	41,05
Administração Indireta	21.406.594	4,94
Subtotal	199.369.992	45,99
Câmara	4.020.862	0,93
Total	203.390.854	46,92

2º 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	85.258.559	- 12.448.651
4º	88.050.102	91.504.370	3.454.268
5º	90.890.428		
6º	93.730.754		

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2018

META PREVISTA	383.443.993
RECEITA ARRECADADA	380.280.705
VALOR APURADO	(-) 3.163.288

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

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	100.042.240	- 12.699.789
4º	101.598.921	105.621.810	4.022.889
5º	104.876.306		
6º	108.153.690		

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2018

META PREVISTA	442.446.915
RECEITA ARRECADADA	436.256.701
Valor Apurado	(-) 6.190.214

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

2º Quadrimestre de 2018**23 - METAS BIMESTRAIS CONSOLIDADO
COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 2º QUADRIMESTRE**

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
2014	394.098.715	326.706.910	- 67.391.805
2015	382.134.663	340.829.017	- 41.305.645
2016	411.689.313	402.691.205	- 8.998.108
2017	470.927.287	394.496.588	- 76.430.669
2018	442.446.915	436.256.701	- 6.190.214

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ O 2º Quadrimestre de 2018, o Município de Poços de Caldas destinou **26,09%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de

R\$ 65.317.711,84 dos **R\$ 250.338.884,26** arrecadados.

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

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 2º Quadrimestre de 2018, o Município de Poços de Caldas destinou **29,54%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$73.960.610,36** dos **R\$250.338.884,26** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

2º Quadrimestre de 2018**25 – EVOLUÇÃO DE DESPESAS NA SAÚDE E EDUCAÇÃO
COMPARADA COM OS ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 2º QUADRIMESTRE**

Ano	Saúde		Educação	
2014	52.512.466	29,8%	46.260.281	26,3 %
2015	53.551.524	28,1%	50.040.097	26,2%
2016	57.763.710	28,0%	61.651.558	29,9%
2017	65.443.071	29,5%	63.874.125	28,8%
2018	65.317.712	26,09%	73.960.610	29,54%

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 2º Quadrimestre de 2018, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$ 38.068.758,58** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$ 34.151.053,16** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **89,71%** 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	3.963.035

Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	1.471.794
Total Aplicado no período	5.434.829

28 - DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO - COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS ATÉ O 2º QUADRIMESTRE

Ano	Incorporações de Bens Patrimoniais Manutenção/ Reformas Obras e Instalações	Equipamentos e Material Permanente	Total Aplicado
2014	14.949.173	2.360.722	17.309.895
2015	7.002.436	926.288	5.928.724
2016	13.261.249	1.414.163	14.675.411
2017	7.558.590	428.134	7.986.724
2018	3.963.035	1.471.794	5.434.829

2º Quadrimestre de 2018**29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA**
DMAE – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	40.021.800,44	Despesas Correntes	39.768.923,07
Transferências Correntes	0	Pessoal e Encargos	20.882.052,31
Receitas Patrimoniais	503.990,00	Despesas Correntes	18.421.352,39
Receitas de Serviços	39.282.343,74	Outras Despesas Correntes	465.518,37
Outras Receitas Correntes	235.466,70		
Receitas de Capital	35.862,00	Despesas de Capital	3.599.168,23
Operações de Crédito	0	Equipamentos e Mat. Perm.	1.590.600,49
		Obras e Instalações	1.546.569,93
Outras Receitas de Capital	35.862,00	Outras Despesas de Capital	461.997,81
Total Receita Orçamentária	40.057.662,44	Total Despesa Orçamentária	43.368.091,30
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício	7.992.758,29	Restos Pagos no Exercício	4.679.943,64
Depósitos e Consignações	5.587.649,98	Depósitos e Consignações	5.659.308,16
Outras Operações	225.278,82	Outras Operações	131.398,32
Realizável	4.035,60	Realizável	5.337,50
Total Rec. Extra Orçamentária	13.809.722,69	Total Desp. Extra Orçamentária	10.475.987,62
TOTAL DAS RECEITAS	53.867.385,13	TOTAL DAS DESPESAS	53.844.078,92
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	13.483.131,26	Disponível	13.506.437,47
Caixa	0	Caixa	0
Bancos	13.483.131,26	Bancos	13.506.437,47
TOTAL GERAL	67.350.516,39	TOTAL GERAL	67.350.516,39

2º 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	139.497,81	Pessoal e Encargos	277.728,84
Receitas Patrimoniais	0	Outras Despesas Correntes	310.759,83
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	473.462,14		
Receitas de Capital	0	Despesas de Capital	
Operações de Crédito	0	Investimentos	5.990,05
Outras Receitas de Capital	0	Outras Despesas de Capital	0
Total Receita Orçamentária	612.959,95	Total Despesa Orçamentária	594.478,72
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	612.959,95	TOTAL DAS DESPESAS	594.478,72
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>12.972,14</i>	<i>Disponível</i>	<i>31.453,37</i>
<i>Caixa</i>		<i>Caixa</i>	
<i>Bancos</i>	<i>12.972,14</i>	<i>Bancos</i>	<i>31.453,37</i>
TOTAL GERAL	625.932,09	TOTAL GERAL	625.932,09

2º Quadrimestre de 2018

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	224.898,53	Despesas Correntes	305.470,16
Transferências Correntes	0	Pessoal e Encargos	123.754,69
Receitas Patrimoniais	222.474,74	Outras Despesas Correntes	181.715,47
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	2.423,79		
Receitas de Capital	310.231,71	Despesas de Capital	200,32
Operações de Crédito	0	Investimentos	200,32
Amortização de Empréstimo	310.231,71	Outras Despesas de Capital	0
Total Receita Orçamentária	535.130,24	Total Despesa Orçamentária	305.670,48
Receitas Extra Orçamentárias	327.277,03	Despesas Extra Orçamentárias	19.981,11
Repasse Financeiros Recebidos	303.000,00	Restos a pagar	3.926,15
Depósitos e Consignações	24.277,03	Depósitos e Consignações	16.054,96
		Outras Operações	0
Total Rec. Extra Orçamentária	327.277,03	Total Desp. Extra Orçamentária	19.981,11
TOTAL DAS RECEITAS	862.407,27	TOTAL DAS DESPESAS	325.651,59
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>5.451.293,52</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>5.988.049,20</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>0</i>	<i>Caixa</i>	
<i>Bancos</i>	<i>5.451.293,52</i>	<i>Bancos</i>	<i>5.988.049,20</i>
TOTAL GERAL	6.313.700,79	TOTAL GERAL	6.313.700,79

2º Quadrimestre de 2018

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
FUNDAÇÃO JARDIM BOTÂNICO DE POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	6.142,69	Despesas Correntes	760.450,89
Receitas de Contribuições	0	Pessoal e Encargos	396.699,23
Receitas Patrimoniais	432,69	Outras Despesas Correntes	363.751,66
Receitas de Serviços	2.480,00		
Outras Receitas Correntes	3.230,00		
Transf. Intragovernamentais	784.500,00		
Total Rec Intragovernamentais	784.500,00	Despesas de Capital	8.344,05
Receitas de Capital			
Operações de Crédito	0	Equipamento e Material Permanente	3.558,00
Outras Receitas de Capital	0	Obras e Instalações	0
		Amortização da Dívida	4.786,05
Total Receita Orçamentária	6.142,69	Total Despesa Orçamentária	768.794,94
Receitas Extra Orçamentárias	0	Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar		Restos a pagar	37.611,51
Depósitos e Consignações	44.749,60	Depósitos e Consignações	52.082,36
Outras Operações	0	Outras Operações	0
Total Rec. Extra Orçamentária	829.249,60	Total Desp. Extra Orçamentária	89.693,87
TOTAL DAS RECEITAS	835.392,29	TOTAL DAS DESPESAS	858.488,81
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>51.597,10</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>28.500,58</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>28.500,58</i>
TOTAL GERAL	886.989,39	TOTAL GERAL	886.989,39

2º Quadrimestre de 2018

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	15.377.061,25	Despesas Correntes	15.457.358,51
Receitas de Contribuição	15.368.929,85	Pessoal e Encargos	0
Receitas Patrimoniais	8.035,70	Outras Despesas Correntes	15.457.358,51
Receitas de Serviços	0		
Outras Receitas Correntes	95,70		
Receitas de Capital	0	Despesas de Capital	10.350,00
Operações de Crédito	0	Equipamentos e Mat. Perm.	10.350,00
Outras Receitas de Capital	0	Obras e Instalações	0
Total Receita Orçamentária	15.377.061,25	Total Despesa Orçamentária	15.467.708,51
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0	Restos a pagar	982.434,25
Depósitos e Consignações	31.627,69	Depósitos e Consignações	32.490,05
Total Rec. Extra Orçamentária	31.627,69	Total Desp. Extra Orçamentária	1.014.924,30
TOTAL DAS RECEITAS	15.408.688,94	TOTAL DAS DESPESAS	16.482.632,81
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>1.354.038,44</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>280.094,57</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>242,04</i>	<i>Caixa</i>	<i>100,36</i>
<i>Bancos</i>	<i>1.353.796,40</i>	<i>Bancos</i>	<i>279.994,21</i>
TOTAL GERAL	16.762.727,38	TOTAL GERAL	16.762.727,38

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

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS

31/08/2018	16.334.886
31/08/2017	13.100.329
31/08/2016	16.420.154
31/08/2015	11.909.892
31/08/2014	10.360.604

30- ATUARIAL IASM – DEZ ANOS

Total Receita de 2017	13.426.105
Total Despesa de 2017	13.325.198
Superávit em 31/08/2017	100.907
Total Receita de 2018	15.408.689
Total Despesa de 2018	16.482.633
Déficit em 31/08/2018	1.073.944
Receita Pendente (PMPC)	13.319.852,64

2º Quadrimestre de 2018**31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS**

DMAE			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	53.867.385	53.844.079	23.306
2017	40.671.375	42.761.996	- 2.090.621
2016	35.826.285	51.648.475	- 15.822.190
2015	32.083.028	27.325.786	4.757.242
2014	31.422.932	22.617.095	8.805.837

IASM			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	15.408.689	16.482.633	- 1.073.944
2017	13.426.105	13.325.198	100.907
2016	12.191.163	12.347.191	- 156.029
2015	8.076.634	10.569.545	- 2.492.910
2014	8.600.991	8.337.343	263.648

2º Quadrimestre de 2018**31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS****Fundação Jardim Botânico**

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	835.392	858.489	- 23.097
2017	780.434	821.162	- 40.727
2016	998.019	402.037	592.983
2015	358.726	744.462	- 385.736
2014	805.448	519.791	285.656

AME

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2018	862.407	325.652	536.755
2017	1.079.755	283.748	796.008
2016	1.137.932	402.037	735.895
2015	1.088.776	478.714	610.063
2014	858.056	461.766	396.290



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **2º Quadrimestre de 2018**



Luis A. Gaiga