



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais

2º Quadrimestre de 2021



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 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

3/45

- **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.

3 - Receitas por Fonte - PREFEITURA

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/08/2021
100	Recursos Ordinários	174.888.394
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	58.096.637
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	97.845.007
108	CFEM	299.748
116	CIDE	52.496
118 e 119	FUNDEB	79.659.003
122,124	Convênios	152
129	FNAS	633.298
143,144, 145, 146	FNDE	2.265.164
147	Salário Educação	3.656.224
153,154,155,159	Transferências do SUS	89.599.443
156	FEAS	180.003
157	Multas de Trânsito	3.457.461
160	Transferências da união (Pré Sal)	36.762
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	15
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	557.218
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	2.800.000
190	Operações de Crédito Internas	0
192	Alienação de Bens	4.846
Resultado		514.031.871

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – PREFEITURA

5145

3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/12/2020	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021
100	Recursos Ordinários	89.980.477	70.773.753	104.102.454
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	16.246.333	21.401.185	36.715.601
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	38.074.569	43.761.711	54.074.158
108	CFEM	70.070	141.701	158.047
116	CIDE	34.234	32.389	20.107
118 e 119	FUNDEB	31.877.498	39.613.149	40.045.855
122,124 e 142	Convênios	0	6	149
129	FNAS	952.182	201.912	457.100
143,144, 145, 146	FNDE	1.253.784	1.134.823	1.130.342
147	Salário Educação	1.642.105	1.869.590	1.786.634
148 a 155 e 159	Transferências do SUS	44.343.733	39.452.396	50.136.526
156	FEAS	64.288	4	179.998
157	Multas de Trânsito	972.669	1.488.604	1.968.857
160	Transferências da união (Pré Sal)	1.396	5.268	31.493
161	Auxílio Financeiro	607.030	0	0
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	1.195.596	2	13
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	0	0	507.218
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	0	0	2.800.000
190	Operações de Crédito Internas	0	0	0
192	Alienação de Bens	0	0	4.846
Resultado		227.315.964	219.876.493	294.119.398

PREFEITURA**5 - Evolução das Despesas Correntes e Capital**

Evolução das Despesas	Em 31/08/2021
Despesas Corrente	421.467.998
Despesas de Capital	14.653.805
Resultado	436.121.803

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

DESPESAS	Em 31/12/2020	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021
Despesas Corrente	209.953.366	201.503.520	219.968.577
Despesas de Capital	6.186.126	6.343.300	8.310.506
Resultado	216.139.492	207.846.820	228.279.083

PREFEITURA**7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias**

SECRETARIAS	Em 31/08/2021
GOVERNO	2.236.684
PLANEJAMENTO	5.126.053
PROCURADORIA	15.695.988
ADMINISTRAÇÃO	33.045.284
FAZENDA	13.501.582
PROJETOS E OBRAS	14.578.170
SERVIÇOS PÚBLICOS	20.458.111
EDUCAÇÃO	108.707.024
TURISMO	2.520.017
ESPORTES	4.754.864
SAÚDE	186.606.601
DESENV. ECONÔMICO	1.127.078
CONTROLE INTERNO	798.268
PROMOÇÃO SOCIAL	6.812.745
DEFESA SOCIAL	10.282.370
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	7.977.187
CULTURA	1.893.777

PREFEITURA**7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias**

Órgãos	
Prefeitura Municipal	436.121.803
Depto Municipal de Água e Esgoto – DMAE	42.441.449
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	17.048.483
Autarquia Municipal de Ensino – AME	200.706
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	714.184
Câmara Municipal de Poços de Caldas	6.410.979

PREFEITURA

10/45

8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada três últimos quadrimestres

SECRETARIAS	Em 31/12/2020	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021
GOVERNO	1.240.494	1.064.946	1.171.442
PLANEJAMENTO	2.644.908	2.427.419	2.698.639
PROCURADORIA	5.737.850	8.232.896	7.467.561
ADMINISTRAÇÃO	16.874.925	15.726.226	17.435.035
FAZENDA	5.044.344	6.814.990	6.742.247
PROJETOS E OBRAS	10.424.180	5.844.243	8.733.930
SERVIÇOS PÚBLICOS	10.508.801	10.011.686	10.578.293
EDUCAÇÃO	61.649.544	53.299.044	55.408.061
TURISMO	1.079.202	717.972	1.802.045
ESPORTES	2.476.731	2.259.562	2.572.269
SAÚDE	82.417.993	88.943.348	97.866.266
DESENV. ECONÔMICO	566.465	581.099	546.297
CONTROLE INTERNO	413.137	392.695	405.701
PROMOÇÃO SOCIAL	3.236.523	2.739.077	4.073.667
DEFESA SOCIAL	5.301.762	5.086.143	5.358.399
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	4.527.894	3.868.945	4.109.275
CULTURA	1.994.739	583.822	1.309.956

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/08/2017	Em 31/08/2018	Em 31/08/2019
Receitas Correntes	363.965.309	410.617.015	432.253.273
Receitas Tributárias	77.245.983	92.532.452	99.771.904
Receitas Patrimonial	2.068.416	839.215	796.184
Transferências Correntes	261.796.288	273.269.477	283.841.446
Receita Dívida Ativa	4.146.577	3.087.243	2.978.039
Outras Receitas	18.708.046	40.888.628	44.865.700
Dedução FUNDEB (-)	29.016.571	32.751.851	31.637.820
Receitas de Capital	4.118.402	2.415.542	5.698.361
Operações de Crédito	1.027.391	0	0
Alienação de Bens	70.769	116.693	1.710.352
Outras Receitas	3.020.242	2.298.849	3.988.009
Total	339.067.140	380.280.705	406.313.814

PREFEITURA**9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos**

Evolução das Receitas	Em 31/08/2020	Em 31/08/2021
Receitas Correntes	494.370.399	551.718.467
Receitas Tributárias	97.022.176	110.010.550
Receitas Patrimonial	413.791	1.009.712
Transferências Correntes	362.871.850	407.137.377
Receita Dívida Ativa	5.129.859	8.926.985
Outras Receitas	28.932.723	24.633.843
Dedução FUNDEB (-)	32.351.673	40.955.800
Receitas de Capital	406.866	3.269.204
Operações de Crédito	0	0
Alienação de Bens	172.562	4.846
Outras Receitas	234.304	3.264.358
Total	462.425.592	514.031.871

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/08/2017	Em 31/08/2018	Em 31/08/2019
Despesas Correntes	330.159.326	334.418.376	380.208.330
Pessoal e Encargos	167.907.927	177.963.398	208.064.542
Juros Encargos da Dívida	518.845	661.950	778.135
Material de Consumo	14.104.553	-	0
Serviços de Terceiros PF	2.904.653,81	2.514.218	3.848.089
Serviços de Terceiros PJ	94.776.117	77.069.661	79.468.466
Outras Despesas Correntes	49.497.230	76.209.149	88.049.098
Despesas de Capital	17.623.520	16.889.908	20.230.370
Investimentos	7.023.900	3.963.035	3.920.247
Amortização da Dívida	9.636.797	11.225.078	10.606.708
Demais Despesas	962.824	1.711.795	5.703.415
Total	347.782.846	351.318.284	400.438.700

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/08/2020	Em 31/08/2021
Despesas Correntes	394.397.812	421.467.998
Pessoal e Encargos	217.053.103	229.484.804
Juros Encargos da Dívida	370.136	300.221
Material de Consumo	0	15.878.287
Serviços de Terceiros PF	2.200.362	2.762.290
Serviços de Terceiros PJ	92.092.175	95.977.456
Outras Despesas Correntes	82.682.036	77.064.940
Despesas de Capital	13.314.020	14.653.805
Investimentos	5.897.030	5.793.154
Amortização da Dívida	6.300.460	8.860.651
Demais Despesas	1.116.530	0
Total	407.711.832	436.121.803

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	VALORES EM R\$
DOTAÇÃO INICIAL	770.366.209
DOTAÇÃO ATUALIZADA	795.934.626
DESPESA EMPENHADA	509.082.170
DESPESA LIQUIDADADA	436.121.803
DESPESA PAGA	398.259.540

12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA

RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Receitas Fiscais	Em 31/08/2021
Receitas Totais (A)	514.031.871
Receitas Correntes	551.718.467
Receitas de Capital	3.269.204
(-) Deduções FUNDEB	40.955.800
Despesas Totais (B)	436.121.803
Despesas Correntes	421.467.998
Despesas de Capital	14.653.805
Resultado (A – B)	77.910.068

13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PREFEITURA ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

Receitas Fiscais	Em 31/12/2020	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021
Receitas Totais (A)	227.315.964	219.876.493	294.119.398
Receitas Correntes	242.944.368	242.183.195	309.470.005
Receitas de Capital	46.931	52.357	3.216.847
(-) Deduções FUNDEB	15.675.335	22.359.059	18.567.454
Despesas Totais (B)	216.139.492	207.846.820	228.279.083
Despesas Correntes	209.953.366	201.503.520	219.968.577
Despesas de Capital	6.186.126	6.343.300	8.310.506
Resultado (A – B)	11.176.472	12.029.673	65.840.315

CONSOLIDADO

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

Receitas e Despesas Fiscais	Em 31/08/2021
Receitas Correntes	615.021.487
Receitas de Capital	3.348.229
(-) Deduções	40.955.800
Subtotal (A)	577.413.916
Despesa corrente	488.972.808
Despesas de Capital	15.214.012
Despesas Intra-Orçamentária	433.830
(-) Deduções	9.165.694
Subtotal (B)	495.454.956
Resultado (A – B)	81.958.960

CONSOLIDADO

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

Receitas Fiscais	Em 31/12/2020	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021
Receitas Correntes	275.509.422	272.647.127	342.309.093
Receitas de Capital	138.460	91.550	3.256.679
(-) Deduções	15.675.335	22.359.059	18.567.454
Subtotal (A)	259.972.547	250.379.618	326.998.318
Despesa corrente	237.693.229	232.731.197	256.245.711
Despesas de Capital	6.512.998	6.539.256	8.674.756
Despesas Intra-Orçamentária	219.794	217.635	216.195
(-) Deduções	2.911.599	4.832.676	4.333.018
Subtotal (B)	241.514.422	234.655.412	260.803.644
Resultado (A – B)	18.458.125	15.724.206	66.194.674

CONSOLIDADO

16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2020 (a)	Em 30/04/2021 (b)	Em 31/08/2021 (c)
Dívida Consolidada	151.216.025	143.472.351	139.342.014
Deduções	41.371.589	62.784.061	65.450.447
Ativo Disponível	55.748.932	78.737.911	70.354.009
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	14.377.343	15.953.850	4.903.562
Dívida Consolidada Líquida	109.844.436	80.688.290	73.891.567
Receitas de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	109.844.436	80.688.290	73.891.567
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)		6.796.723	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2021 EM RELAÇÃO AO 1º QUADRIMESTRE DE 2021, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE **6.796.723**

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2017	Em 31/08/2018	Em 31/08/2019
Dívida Consolidada	76.919.651	119.674.895	139.913.566
Deduções	47.879.981	49.147.181	31.257.661
Ativo Disponível	53.621.361	63.034.461	42.509.639
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos Pagar processados	5.741.380	13.791.845	11.251.978
Dívida Consolidada Líquida	29.039.670	70.432.280	108.655.906
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	29.039.670	70.432.280	108.655.906

CONSOLIDADO
17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/08/2020 (a)	Em 31/08/2021 (b)
Dívida Consolidada	151.216.025	139.342.014
Deduções	41.371.589	65.450.447
Ativo Disponível	55.748.932	70.354.009
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	14.377.343	4.903.562
Dívida Consolidada Líquida	109.844.436	73.891.567
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	109.844.436	73.891.567

18 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2020 (a)	Em 30/04/2021 (b)	Em 31/08/2021 (c)
Dívida Consolidada	148.304.426	143.472.351	139.342.014
Deduções	29.438.503	62.784.061	65.450.447
Ativo Disponível	81.799.348	78.737.911	70.354.009
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	52.360.845	15.953.850	4.903.562
Dívida Consolidada Líquida	118.865.923	80.688.290	73.891.567
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	118.865.923	80.688.290	73.891.567

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2017	Em 31/08/2018	Em 31/08/2019
Dívida Consolidada	76.919.651	119.674.895	139.913.566
Deduções	18.881.261	49.147.181	31.257.661
Ativo Disponível	24.578.969	63.034.461	42.509.639
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	5.697.708	13.791.845	11.251.978
Dívida Consolidada Líquida	58.038.390	70.432.280	108.655.906
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	58.038.390	70.432.280	108.655.906

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/08/2020 (a)	Em 31/08/2021 (b)
Dívida Consolidada	151.216.025	139.342.014
Deduções	41.371.589	65.450.447
Ativo Disponível	55.748.932	70.354.009
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	14.377.343	4.903.562
Dívida Consolidada Líquida	109.844.436	73.891.567
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	109.844.436	73.891.567

20 - DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	Em 31/08/2021	
	Valor	%
Executivo	229.484.804	39,97
Administração Indireta	23.128.176	4,03
Subtotal	252.612.980	44,00
Câmara	6.136.154	1,07
Total	258.749.134	45,07

21 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS PREFEITURA

27/45

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	115.554.931	113.717.021	- 1.837.910
2º	138.665.918	106.195.452	- 32.470.466
3º	130.962.255	120.907.271	- 10.054.984
4º	127.110.424	173.212.127	46.101.703
5º			
6º			

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2021

META PREVISTA	512.293.528
RECEITA ARRECADADA	514.031.871
VALOR APURADO	1.738.343

22 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS CONSOLIDADO

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	135.135.785	128.503.428	- 6.632.357
2º	162.162.942	121.912.170	- 40.250.772
3º	153.153.890	136.765.908	-16.387.982
4º	148.649.364	190.232.410	41.583.046
5º			
6º			

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2021

META PREVISTA	599.101.981
RECEITA ARRECADADA	577.413.916
Valor Apurado	(-) 21.688.065

JUSTIFICA-SE O VALOR NÃO ATINGIDO DEVIDO À NÃO CONTEMPLAÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAL E A NÃO CONCRETIZAÇÃO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO PREVISTAS PARA O PERÍODO.

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

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
2017	470.927.287	394.496.588	- 76.430.669
2018	442.446.915	436.256.701	- 6.190.214
2019	530.886.305	463.222.817	- 67.663.488
2020	598.529.577	523.403.297	- 75.126.280
2021	599.101.981	577.413.916	- 21.688.065

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ o 2º Quadrimestre de 2021, o Município de Poços de Caldas destinou **23,76%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$77.484.801,00** dos **R\$326.130.595,80** arrecadados.

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

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 2º Quadrimestre de 2021, o Município de Poços de Caldas destinou **24,53%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$79.999.190,59** dos **R\$326.130.595,80** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

2º Quadrimestre de 2021**25 – EVOLUÇÃO DE DESPESAS NA SAÚDE E EDUCAÇÃO
COMPARADA COM OS ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 2º QUADRIMESTRE**

32/45

Ano	Saúde		Educação	
	Valor	Porcentagem	Valor	Porcentagem
2017	65.443.071	29,5%	63.874.125	28,8%
2018	65.317.712	26,09%	73.960.610	29,54%
2019	72.986.360	28,36%	91.896.024	35,71%
2020	70.879.639	27,87%	88.052.699	34,62%
2021	77.484.801	23,76%	79.999.190	24,53%

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 2021, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$80.533.137,92** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$55.852.286,62** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **69,35%** 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	1.161.531

Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	4.631.623
Total Aplicado no período	5.793.154

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
2017	7.558.590	428.134	7.986.724
2018	3.963.035	1.471.794	5.434.829
2019	3.920.247	5.691.075	9.611.322
2020	5.897.030	1.091.850	6.988.880
2021	1.161.531	4.631.623	5.793.154

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
DMAE – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	45.946.456,62	Despesas Correntes	42.815.983,33
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	22.574.582,44
Receitas Patrimoniais	393.691,02	Despesas Correntes	19.807.592,24
Receitas de Serviços	45.496.666,80	Outras Despesas Correntes	433.808,65
Outras Receitas Correntes	56.098,80	Despesas de Capital	
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	201.180,98
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	91.992,10
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	80.114,35
Total Receita Orçamentária	45.946.456,62	Total Despesa Orçamentária	43.189.270,76
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício	1.577.373,21	Restos Pagos no Exercício	4.921.730,92
Depósitos e Consignações	6.171.844,12	Depósitos e Consignações	6.323.244,82
Outras Operações	173.818,70	Outras Operações	183.724,21
Realizável	13.470,24	Realizável	12.541,24
Total Rec. Extra Orçamentária	7.936.506,27	Total Desp. Extra Orçamentária	11.441.241,19
TOTAL DAS RECEITAS	53.882.962,89	TOTAL DAS DESPESAS	54.630.511,95
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	11.428.548,16	Disponível	10.680.999,10
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	11.428.548,16	Bancos	10.680.999,10
TOTAL GERAL	65.311.511,05	TOTAL GERAL	65.311.511,05

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA455		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	525.934,16	Despesas Correntes	530.657,52
Transferências Correntes	56.754,34	Pessoal e Encargos	255.261,90
Receitas de Vendas	542.752,80	Outras Despesas Correntes	275.395,62
(-) Deduções da Receita Bruta	- 73.572,98		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
Total Receita Orçamentária	525.934,16	Total Despesa Orçamentária	530.657,52
Receitas Extra Orçamentárias	0,00	Despesas Extra Orçamentárias	
Depósitos e Consignações	0,00	Restos a pagar	0,00
Outras Operações	0,00	Depósitos e Consignações	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária	0,00	Total Desp. Extra Orçamentária	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	525.934,16	TOTAL DAS DESPESAS	530.657,52
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>100.105,87</i>	<i>Disponível</i>	<i>95.382,51</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>100.105,87</i>	<i>Bancos</i>	<i>95.382,51</i>
TOTAL GERAL	626.040,03	TOTAL GERAL	626.040,03

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

38/45

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	121.725,15	Despesas Correntes	211.649,05
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	211.649,05
Receitas Patrimoniais	121.725,15	Outras Despesas Correntes	0,00
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	4,98	Despesas de Capital	0,00
Receitas de Capital	79.025,50	Investimentos	0,00
Operações de Crédito	0,00	Inversões Financeiras	0,00
Amortização de Empréstimo	79.025,50	Equipamento e Material Permanente	0,00
Total Receita Orçamentária	200.750,65	Total Despesa Orçamentária	211.649,05
Receitas Extra Orçamentárias	266.112,62	Despesas Extra Orçamentárias	66.777,72
Repasse Financeiros Recebidos	247.000,00	Restos a pagar	24.737,26
Depósitos e Consignações	19.112,62	Depósitos e Consignações	20.197,15
		Repasse Financ. Concedidos	21.843,31
Total Rec. Extra Orçamentária	266.112,62	Total Desp. Extra Orçamentária	66.777,72
TOTAL DAS RECEITAS	466.863,27	TOTAL DAS DESPESAS	278.426,77
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>4.891.563,44</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>5.079.999,94</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>		<i>Caixa</i>	
<i>Bancos</i>	<i>4.891.56,44</i>	<i>Bancos</i>	<i>5.079.999,94</i>
TOTAL GERAL	5.358.426,71	TOTAL GERAL	5.358.426,71

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

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	643,54	Despesas Correntes	631.902,68
Receitas de Contribuição	0,00	Pessoal e Encargos	453.101,66
Receitas Patrimoniais	643,54	Outras Despesas Correntes	178.801,02
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	82.281,69
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Perm.	77.460,00
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	0,00
Total Receita Orçamentária	643,54	Amortização Dívida	4.821,69
Receitas Intragovernamentais	748.000,00	Total Despesa Orçamentária	714.184,37
Transferência Intragovernamentais	748.000,00	Despesas Extra Orçamentárias	
Total Rec Intragovernamentais	0,00	Restos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	44.174,80	Depósitos e Consignações	43.798,76
Receitas Extra Orçamentárias			
Total Rec. Extra Orçamentária	792.174,80	Total Desp. Extra Orçamentária	43.798,76
		TOTAL DAS DESPESAS	757.983,13
TOTAL DAS RECEITAS	792.818,34		
<i>Saldo anterior</i>	<i>94.472,42</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>129.307,63</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>97.472,42</i>	<i>Bancos</i>	<i>129.307,63</i>
TOTAL GERAL	887.290,76	TOTAL GERAL	887.290,76

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	17.234.394,66	Despesas Correntes	17.020.056,16
Receitas de Contribuição	17.041.371,36	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	13.264,32	Outras Despesas Correntes	17.020.056,16
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	179.758,98	Despesas de Capital	15.300,00
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Perm.	15.300,00
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	
Outras Receitas de Capital		Total Despesa Orçamentária	17.035.356,16
Total Receita Orçamentária	17.234.394,66		
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	3.827.041,56
Depósitos e Consignações	20.967,79	Depósitos e Consignações	21.011,91
Total Rec. Extra Orçamentária	20.967,79	Total Desp. Extra Orçamentária	3.848.053,47
TOTAL DAS RECEITAS	17.255.362,45	TOTAL DAS DESPESAS	20.883.409,63
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>4.872.396,66</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>1.244.349,48</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>	<i>3,85</i>	<i>Caixa</i>	<i>3,85</i>
<i>Bancos</i>	<i>4.872.392,81</i>	<i>Bancos</i>	<i>1.244.345,63</i>
TOTAL GERAL	22.127.759,11	TOTAL GERAL	22.127.759,11

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

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS	
31/08/2021	10.683.876
31/08/2020	12.866.228
31/08/2019	12.261.967
31/08/2018	16.334.886
31/08/2017	13.100.329

30- ATUARIAL IASM

Total Receita de 2020	16.365.229
Total Despesa de 2020	15.042.935
Superávit em 31/08/2020	1.322.294
Total Receita de 2021	17.255.362
Total Despesa de 2021	20.883.409
Déficit em 31/08/2021	- 3.628.047

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

43/45

DMAE			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	53.882.963	54.630.512	- 747.549
2020	53.089.042	54.877.757	- 1.788.715
2019	55.682.481	57.112.195	- 1.429.714
2018	53.867.385	53.844.079	23.306
2017	40.671.375	42.761.996	- 2.090.621

IASM			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	17.255.362	20.883.409	- 3.628.047
2020	16.365.229	15.042.935	1.322.294
2019	14.163.975	14.956.245	- 792.270
2018	15.408.689	16.482.633	- 1.073.944
2017	13.426.105	13.325.198	100.907

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

44/45

Fundação Jardim Botânico			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	792.818	757.983	34.835
2020	735.178	706.202	28.976
2019	649.722	638.981	10.741
2018	835.392	858.489	- 23.097
2017	780.434	821.162	- 40.727

AME			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	466.863	278.427	188.436
2020	523.674	446.179	77.495
2019	791.363	2.148.774	-1.357.411
2018	862.407	325.652	536.755
2017	1.079.755	283.748	796.008



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

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais
2º Quadrimestre de 2021

45/45

SECRETARIA DE FAZENDA

