



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais
3º Quadrimestre de 2021



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

1- OBJETIVO:

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

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 31/12/2021
100	Recursos Ordinários	262.969.717
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	86.748.192
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	144.135.972
108	CFEM	510.945
116	CIDE	84.980
118 e 119	FUNDEB	118.113.089
122,124	Convênios	416
129	FNAS	1.059.790
143,144, 145, 146	FNDE	3.142.509
147	Salário Educação	5.710.381
153,154,155,159	Transferências do SUS	146.885.783
156	FEAS	244.306
157	Multas de Trânsito	5.464.487
160	Transferências da união (Pré Sal)	107.781
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	46
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	2.659.069
165	Outros Recursos Vinculados	2.919
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	2.829.052
190	Operações de Crédito Internas	0
192	Alienação de Bens	4.846
Resultado		780.674.280

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – PREFEITURA

3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 30/04/2021	Em31/08/2021	Em31/12/2021
100	Recursos Ordinários	70.785.940	104.102.454	88.081.323
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	21.381.035	36.715.601	28.651.555
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	43.770.848	54.074.158	46.290.965
108	CFEM	141.701	158.047	211.197
116	CIDE	32.389	20.107	32.484
118 e 119	FUNDEB	39.613.149	40.045.855	38.454.086
122,124	Convênios	3	149	264
129	FNAS	176.199	457.100	426.492
143,144, 145, 146	FNDE	1.134.824	1.130.342	877.344
147	Salário Educação	1.869.590	1.786.634	2.054.157
153 a 155 e 159	Transferências do SUS	39.462.917	50.136.526	57.286.340
156	FEAS	4	179.998	64.303
157	Multas de Trânsito	1.488.604	1.968.857	2.007.027
160	Transferências da união (Pré Sal)	5.268	31.493	71.020
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	2	13	30
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	50.000	507.218	2.101.851
165	Outros Recursos Vinculados	0	0	2.919
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	0	2.800.000	29.052
190	Operações de Crédito Internas	0	0	0
192	Alienação de Bens	0	4.846	0
	Resultado	219.912.473	294.119.398	266.642.409

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

Evolução das Despesas	Em 31/12/2021
Despesas Corrente	656.652.479
Despesas de Capital	28.192.287
Resultado	684.844.766

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

DESPESAS	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021
Despesas Corrente	201.499.420	219.968.577	235.184.482
Despesas de Capital	6.343.300	8.310.506	13.538.481
Resultado	207.842.720	228.279.083	248.722.963

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

SECRETARIAS	Em 31/12/2021
GOVERNO	3.818.816
PLANEJAMENTO	7.447.174
PROCURADORIA	22.011.039
ADMINISTRAÇÃO	52.752.983
FAZENDA	24.787.289
PROJETOS E OBRAS	24.424.532
SERVIÇOS PÚBLICOS	30.654.462
EDUCAÇÃO	180.186.622
TURISMO	3.685.157
ESPORTES	7.357.572
SAÚDE	280.623.645
DESENV. ECONÔMICO	1.704.958
CONTROLE INTERNO	1.243.396
PROMOÇÃO SOCIAL	12.156.007
DEFESA SOCIAL	15.498.377
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	12.972.492
CULTURA	3.520.245

PREFEITURA

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

Órgãos	
Prefeitura Municipal	684.844.766
Depto Municipal de Água e Esgoto – DMAE	68.174.516
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	28.467.617
Autarquia Municipal de Ensino – AME	288.664
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	1.115.139
Câmara Municipal de Poços de Caldas	11.186.318

PREFEITURA

10/45

8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada três últimos quadrimestres

SECRETARIAS	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021
GOVERNO	1.065.241	1.171.442	1.582.132
PLANEJAMENTO	2.427.415	2.698.639	2.321.120
PROCURADORIA	8.228.427	7.467.561	6.315.051
ADMINISTRAÇÃO	15.610.249	17.435.035	19.707.699
FAZENDA	6.759.335	6.742.247	11.285.707
PROJETOS E OBRAS	5.844.240	8.733.930	9.846.362
SERVIÇOS PÚBLICOS	9.879.818	10.578.293	10.196.351
EDUCAÇÃO	53.298.963	55.408.061	71.479.598
TURISMO	717.972	1.802.045	1.165.140
ESPORTES	2.182.595	2.572.269	2.602.708
SAÚDE	88.740.334	97.866.266	94.017.045
DESENV. ECONÔMICO	580.781	546.297	577.880
CONTROLE INTERNO	392.566	405.701	445.128
PROMOÇÃO SOCIAL	2.739.079	4.073.667	5.343.262
DEFESA SOCIAL	4.923.971	5.358.399	5.216.007
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	3.867.913	4.109,275	4.995.305
CULTURA	583.821	1.309.956	1.626.468

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/12/2017	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019
Receitas Correntes	548.567.142	603.285.630	667.357.497
Receitas Tributárias	114.011.108	133.748.066	150.276.003
Receitas Patrimonial	2.608.736	1.266.863	1.365.137
Transferências Correntes	390.310.822	384.007.828	436.506.622
Receita Dívida Ativa	5.963.931	8.699.509	6.598.982
Outras Receitas	35.672.545	75.563.364	72.610.753
Dedução FUNDEB (-)	42.501.468	44.138.470	46.754.157
Receitas de Capital	7.297.368	2.464.200	6.150.917
Operações de Crédito	1.027.391	0,00	3.814.870
Alienação de Bens	94.519	116.693	1.710.964
Outras Receitas	6.175.458	2.347.507	625.083
Total	513.363.042	561.611.360	626.754.257

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/12/2020	Em 31/12/2021
Receitas Correntes	737.314.768	837.075.546
Receitas Tributárias	149.872.333	173.187.270
Receitas Patrimonial	677.361	3.065.308
Transferências Correntes	533.596.924	608.803.819
Receita Dívida Ativa	7.622.322	13.762.860
Outras Receitas	45.545.828	38.256.289
Dedução FUNDEB (-)	48.027.008	59.948.589
Receitas de Capital	453.796	3.547.323
Operações de Crédito	0	0
Alienação de Bens	172.562	4.846
Outras Receitas	281.234	3.542.477
Total	689.741.556	780.674.280

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/12/2017	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019
Despesas Correntes	493.977.148	499.589.251	586.960.455
Pessoal e Encargos	234.246.485	262.843.550	341.106.401
Juros Encargos da Dívida	798.241	801.974	1.128.082
Material de Consumo	23.079.068	19.089.715	19.790.775
Serviços de Terceiros PF	4.492.811	3.915.639	5.338.238
Serviços de Terceiros PJ	145.131.855	121.290.130	121.243.659
Outras Despesas Correntes	86.228.688	91.648.243	98.353.300
Despesas de Capital	28.340.667	28.614.983	28.212.783
Investimentos	12.427.894	9.394.421	14.673.617
Amortização da Dívida	13.925.412	19.220.562	13.539.166
Demais Despesas	1.987.361	0	0,00
Total	522.317.815	528.204.234	615.173.238

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/12/2020	Em 31/12/2021
Despesas Correntes	604.351.178	656.652.480
Pessoal e Encargos	340.898.029	351.515.774
Juros Encargos da Dívida	489.262	451.602
Material de Consumo	14.825.039	22.940.838
Serviços de Terceiros PF	4.832.233	4.582.778
Serviços de Terceiros PJ	135.911.798	151.633.257
Outras Despesas Correntes	107.394.817	125.528.231
Despesas de Capital	19.500.146	28.192.286
Investimentos	8.548.512	9.937.794
Amortização da Dívida	9.090.544	17.781.859
Demais Despesas	1.861.090	472.633
Total	623.851.324	684.844.766

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	VALORES EM R\$
DOTAÇÃO INICIAL	770.366.209
DOTAÇÃO ATUALIZADA	833.557.229
DESPESA EMPENHADA	688.727.723
DESPESA LIQUIDADADA	684.844.766
DESPESA PAGA	646.301.862

12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA

RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Receitas Fiscais	Em 31/12/2021
Receitas Totais (A)	780.674.280
Receitas Correntes	837.075.546
Receitas de Capital	3.547.323
(-) Deduções FUNDEB	59.948.589
Despesas Totais (B)	684.844.766
Despesas Correntes	656.652.480
Despesas de Capital	28.192.286
Resultado (A – B)	95.829.514

13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO -PREFEITURA ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

Receitas Fiscais	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021
Receitas Totais (A)	219.876.493	294.119.398	266.642.409
Receitas Correntes	242.183.195	309.470.005	285.357.079
Receitas de Capital	52.357	3.216.847	278.119
(-) Deduções FUNDEB	22.359.059	18.567.454	18.992.789
Despesas Totais (B)	207.842.720	228.279.083	248.722.963
Despesas Correntes	201.499.420	219.968.577	235.184.482
Despesas de Capital	6.343.300	8.310.506	13.538.481
Resultado (A – B)	12.033.773	65.840.315	17.919.446

CONSOLIDADO

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

Receitas e Despesas Fiscais	Em 31/12/2021
Receitas Correntes	940.380.998
Receitas de Capital	3.662.703
(-) Deduções	59.948.589
Subtotal (A)	884.095.112
Despesa corrente	764.322.737
Despesas de Capital	29.198.044
Despesas Intra-Orçamentária	656.238
(-) Deduções	18.240.736
Subtotal (B)	775.936.283
Resultado (A – B)	108.158.829

CONSOLIDADO

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

Receitas Fiscais	Em 30/04/2021	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021
Receitas Correntes	272.712.394	342.309.093	325.359.512
Receitas de Capital	91.550	3.256.679	314.473
(-) Deduções	22.388.346	18.567.454	18.992.789
Subtotal (A)	250.415.598	326.998.318	306.681.196
Despesa corrente	232.727.097	256.245.711	275.349.929
Despesas de Capital	6.539.256	8.674.756	13.984.032
Despesas Intra-Orçamentária	217.635	216.195	222.408
(-) Deduções	4.832.676	4.333.018	9.075.042
Subtotal (B)	234.651.312	260.803.644	280.481.327
Resultado (A – B)	15.764.286	66.194.674	26.199.869

CONSOLIDADO

16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2021 (a)	Em 31/08/2021 (b)	Em 31/12/2021 (c)
Dívida Consolidada	143.472.351	139.342.014	238.078.674
Deduções	62.784.061	65.450.447	99.421.394
Ativo Disponível	78.737.911	70.354.009	143.357.540
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	15.953.950	4.903.562	43.936.146
Dívida Consolidada Líquida	80.688.290	73.891.567	138.657.280
Receitas de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	80.688.290	73.891.567	138.657.280
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)		- 64.765.713	

A VARIACÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2021, EM RELAÇÃO AO 2º QUADRIMESTRE DE 2021, APRESENTOU UM RESULTADO NOMINAL NO VALOR DE (-) 64.765.713

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2017	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019
Dívida Consolidada	127.543.471	151.164.604,19	137.520.844
Deduções	1.223.639	7.103.028	(-) 4.065.273
Ativo Disponível	49.274.274	60.308.281	51.028.569
Haveres Financeiros	0	-	-
(-) Restos Pagar processados	48.050.634	53.205.253	55.093.842
Dívida Consolidada Líquida	126.319.832	144.061.576	141.586.117
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	126.319.832	144.061.576	141.586.117

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/12/2020 (a)	Em 31/12/2021 (b)
Dívida Consolidada	148.304.426	238.078.674
Deduções	29.438.503	99.421.394
Ativo Disponível	81.799.348	143.357.540
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	52.360.845	43.936.146
Dívida Consolidada Líquida	118.865.923	138.657.280
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	118.865.923	138.657.280

18 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2021 (a)	Em 31/08/2021 (b)	Em 31/12/2021 (c)
Dívida Consolidada	143.472.351	139.342.014	238.078.674
Deduções	62.784.061	65.450.447	99.421.394
Ativo Disponível	78.737.911	70.354.009	143.357.540
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	15.953.850	4.903.562	43.936.146
Dívida Consolidada Líquida	80.688.290	73.891.567	138.657.280
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	80.688.290	73.891.567	138.657.280

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2017	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019
Dívida Consolidada	127.543.471	151.164.604	137.520.844
Deduções	1.223.639	7.103.028	(-) 4.065.273
Ativo Disponível	49.274.274	60.308.281	51.028.569
Haveres Financeiros	0	-	-
(-) restos a pagar processados	48.050.634	53.205.253	55.093.842
Dívida Consolidada Líquida	126.319.832	144.061.576	141.586.117
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	126.319.832	144.061.576	141.586.117

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/12/2020 (a)	Em 31/12/2021 (b)
Dívida Consolidada	148.304.426	238.078.674
Deduções	29.438.503	99.421.394
Ativo Disponível	81.799.348	143.357.540
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	52.360.845	43.936.146
Dívida Consolidada Líquida	118.865.923	138.657.280
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	118.865.923	138.657.280

20 - DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	Em 31/12/2021	
	Valor	%
Executivo	351.515.774	39,93
Administração Indireta	37.188.721	4,22
Subtotal	388.704.495	44,15
Câmara	9.510.788	1,08
Total	398.215.283	45,23

21 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS PREFEITURA

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	127.110.425	112.866.960	- 14.243.465
6º	152.874.256	153.775.449	901.193

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2021	
META PREVISTA	792.278.209
RECEITA ARRECADADA	780.674.280
VALOR APURADO	(-) 11.603.929

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.

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	148.649.364	132.719.733	- 15.929.631
6º	153.153.889	173.961.463	20.807.574

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2021

META PREVISTA	900.905.234
RECEITA ARRECADADA	884.095.112
Valor Apurado	(-) 16.810.122

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.

3º Quadrimestre de 2021

29/45

23 - METAS BIMESTRAIS CONSOLIDADO
COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 3º QUADRIMESTRE

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
2017	694.583.019	595.568.588	- 99.014.431
2018	655.476.911	644.353.814	- 11.123.097
2019	777.285.951	710.946.509	- 66.339.442
2020	886.710.488	783.375.844	- 103.334.644
2021	900.905.234	884.095.112	- 16.810.122

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ o 3º Quadrimestre de 2021, o Município de Poços de Caldas destinou **25,31%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$121.591.878,86** dos **R\$480.364.056,86** arrecadados.

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

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 3º Quadrimestre de 2021, o Município de Poços de Caldas destinou 25,02% de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$120.188.608,03** dos **R\$480.364.056,86** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

3º Quadrimestre de 2021

**25 – EVOLUÇÃO DE DESPESAS NA SAÚDE E EDUCAÇÃO
COMPARADA COM OS ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 3º QUADRIMESTRE**

32145

Ano	Saúde		Educação	
	Valor	Porcentagem	Valor	Porcentagem
2017	99.700.835	30,39%	95.745.721	29,19%
2018	99.073.787	28,44%	108.322.985	31,10%
2019	115.162.469	30,28%	133.338.644	35,06%
2020	106.377.381	27,86%	131.852.458	34,53%
2021	121.591.879	25,31%	120.188.608	25,02%

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 3º Quadrimestre de 2021, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$ 120.773.866,11** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$ 90.083.664,77** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **74,59%** do total arrecadado.

Limite mínimo exigido: **70%**

27- DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO

Despesas Patrimoniais	Valores Aplicados
Manutenção/ Reformas Bens Patrimoniais/ Obras e Instalações	4.251.834
Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	5.685.960
Total Aplicado no período	9.937.794

28 - DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO - COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS ATÉ O 3º QUADRIMESTRE

Ano	Incorporações de Bens Patrimoniais Manutenção/ Reformas Obras e Instalações	Equipamentos e Material Permanente	Total Aplicado
2017	12.427.894	1.321.873	13.749.767
2018	6.383.562	2.650.859	9.034.421
2019	7.257.938	7.341.639	14.599.577
2020	8.548.512	1.811.730	10.360.242
2021	4.251.834	5.685.960	9.937.794

3º Quadrimestre de 2021

36/45

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

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	69.961.055,41	Despesas Correntes	67.383.637,37
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	36.447.641,59
Receitas Patrimoniais	696.651,62	Despesas Correntes	30.279.779,12
Receitas de Serviços	69.140.261,64	Outras Despesas Correntes	656.216,66
Outras Receitas Correntes	124.142,15	Despesas de Capital	790.878,60
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	264.576,42
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	301.852,20
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	224.449,98
Total Receita Orçamentária	69.961.055,41	Total Despesa Orçamentária	68.174.515,97
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício	1.136.539,84	Restos Pagos no Exercício	5.206.295,18
Depósitos e Consignações	10.122.012,97	Depósitos e Consignações	9.840.831,68
Outras Operações	173.878,69	Outras Operações	184.377,82
Realizável	13.826,13	Realizável	13.002,67
Total Rec. Extra Orçamentária	11.446.260,63	Total Desp. Extra Orçamentária	15.244.507,35
TOTAL DAS RECEITAS	81.407.316,04	TOTAL DAS DESPESAS	83.419.023,32
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
<i>Disponível</i>	<i>11.428.548,16</i>	<i>Disponível</i>	<i>9.416.840,88</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>11.428.548,16</i>	<i>Bancos</i>	<i>9.416.840,88</i>
TOTAL GERAL	92.835.864,20	TOTAL GERAL	92.835.864,20

3º Quadrimestre de 2021

37145

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA455		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	789.859,65	Despesas Correntes	868.048,43
Transferências Correntes	144.335,63	Pessoal e Encargos	319.369,01
Receitas de Vendas	748.202,91	Outras Despesas Correntes	548.679,42
(-) Deduções da Receita Bruta	102.678,89		
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		Total Despesa Orçamentária	868.048,43
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	789.859,65	TOTAL DAS DESPESAS	868.048,43
<i>Saldo mês anterior</i>		<i>Saldo para o mês seguinte</i>	
<i>Disponível</i>	<i>95.382,51</i>	<i>Disponível</i>	<i>17.193,73</i>
<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>	<i>Caixa</i>	<i>0,00</i>
<i>Bancos</i>	<i>95.382,51</i>	<i>Bancos</i>	
TOTAL GERAL	885.242,16	TOTAL GERAL	885.242,16

3º Quadrimestre de 2021

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

38/45

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	246.575,26	Despesas Correntes	377.953,82
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	377.953,82
Receitas Patrimoniais	246.575,26	Outras Despesas Correntes	0,00
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	0,00
Receitas de Capital	115.379,74	Investimentos	0,00
Operações de Crédito	0,00	Inversões Financeiras	0,00
Amortização de Empréstimo	115.379,74	Equipamento e Material Permanente	0,00
Total Receita Orçamentária	361.955,00	Total Despesa Orçamentária	377.953,82
Receitas Extra Orçamentárias	432.018,67	Despesas Extra Orçamentárias	111.605,25
Repasse Financeiros Recebidos	400.276,86	Restos a pagar	24.737,26
Depósitos e Consignações	31.741,81	Depósitos e Consignações	32.256,75
		Repasse Financ. Concedidos	54.611,24
Total Rec. Extra Orçamentária	432.018,67	Total Desp. Extra Orçamentária	111.605,25
TOTAL DAS RECEITAS	793.973,67	TOTAL DAS DESPESAS	489.559,07
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>4.891.563,44</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>5.195.978,04</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>		<i>Caixa</i>	
<i>Bancos</i>	<i>4.891.563,44</i>	<i>Bancos</i>	<i>5.195.978,04</i>
TOTAL GERAL	5.685.537,11	TOTAL GERAL	5.685.537,11

3º Quadrimestre de 2021

39/45

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

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	2.070,14	Despesas Correntes	1.026.090,30
Receitas de Contribuição	0,00	Pessoal e Encargos	722.439,92
Receitas Patrimoniais	2.070,14	Outras Despesas Correntes	303.650,38
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	89.048,86
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Perm.	81.774,00
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	0,00
Total Receita Orçamentária	2.070,14	Amortização Dívida	7.274,86
Receitas Intragovernamentais		Total Despesa Orçamentária	1.115.139,16
Transferência Intragovernamentais	1.160.000,00	Despesas Extra Orçamentárias	
Total Rec Intragovernamentais	1.160.000,00	Restos a pagar	1.230,00
Depósitos e Consignações	72.453,14	Depósitos e Consignações	71.211,93
Receitas Extra Orçamentárias	0,00		
Total Rec. Extra Orçamentária	1.232.453,14	Total Desp. Extra Orçamentária	72.441,93
		TOTAL DAS DESPESAS	1.187.581,09
TOTAL DAS RECEITAS	1.234.523,28		
<i>Saldo anterior</i>	<i>94.472,42</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>141.414,61</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>94.472,42</i>	<i>Bancos</i>	<i>141.414,61</i>
TOTAL GERAL	1.328.995,70	TOTAL GERAL	1.328.995,70

3º Quadrimestre de 2021

40/45

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	33.095.751,33	Despesas Correntes	28.452.317,08
Receitas de Contribuição	32.814.944,07	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	67.526,45	Outras Despesas Correntes	28.452.317,08
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	213.280,81	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	0,00
Outras Receitas de Capital		Total Despesa Orçamentária	28.467.617,08
Total Receita Orçamentária	33.095.751,33		
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	3.827.041,56
Depósitos e Consignações	32.629,85	Depósitos e Consignações	31.791,50
Total Rec. Extra Orçamentária	32.629,85	Total Desp. Extra Orçamentária	3.858.833,06
TOTAL DAS RECEITAS	33.128.381,18	TOTAL DAS DESPESAS	32.326.450,14
<i>Saldo mês anterior</i>	<i>4.872.396,66</i>	<i>Saldo para o mês seguinte</i>	<i>5.674.327,70</i>
<i>Disponível</i>		<i>Disponível</i>	
<i>Caixa</i>		<i>Caixa</i>	
<i>Bancos</i>	<i>4.872.396,81</i>	<i>Bancos</i>	<i>5.674.327,70</i>
TOTAL GERAL	38.000.777,84	TOTAL GERAL	38.000.777,84

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

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS	
31/12/2021	14.355.925
31/12/2020	16.045.410
31/12/2019	18.686.126
31/12/2018	23.613.902
31/12/2017	18.053.929

30- ATUARIAL IASM

Total Receita de 2020	29.367.035
Total Despesa de 2020	24.715.915
Superávit em 31/12/2020	4.651.120
Total Receita de 2021	33.128.381
Total Despesa de 2021	32.326.450
Superávit em 31/12/2021	801.931

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

43/45

DMAE			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	81.407.316	83.419.023	- 2.011.707
2020	79.094.558	78.446.410	648.148
2019	74.733.767	75.889.384	- 1.155.617
2018	78.386.531	79.933.646	- 1.547.115
2017	74.848.055	71.818.858	3.029.197

IASM			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	33.128.381	32.326.450	801.931
2020	29.367.035	24.715.915	4.651.120
2019	24.134.522	25.176.919	- 1.042.397
2018	21.309.476	21.399.841	- 90.365
2017	21.598.637	21.584.201	14.436

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

44/45

Fundação Jardim Botânico

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	1.234.523	1.187.581	46.942
2020	1.135.488	1.059.962	75.526
2019	1.044.359	1.032.480	11.879
2018	1.152.434	1.196.963	- 44.529
2017	1.295.755	1.333.145	- 37.390

AME

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2021	793.973	489.559	304.414
2020	780.044	654.883	125.161
2019	1.218.458	2.548.035	- 1.329.577
2018	1.183.463	538.776	644.687
2017	1.535.323	506.905	1.028.418



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

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais

3º Quadrimestre de 2021

45/45

SECRETARIA DE FAZENDA

