



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

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **2º Quadrimestre de 2022**

SECRETARIA DE FAZENDA



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

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	ATÉ 31/08/2022
100	Recursos Ordinários	155.158.999
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	62.309.059
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	108.976.784
108	CFEM	404.309
116	CIDE	124.153
118 e 119	FUNDEB	94.150.476
122,124	Convênios	1.992
129	FNAS	1.652.901
144, 145, 146	FNDE	1.705.470
147	Salário Educação	4.781.556
153,154,155,159	Transferências do SUS	82.903.761
156	FEAS	276.461
157	Multas de Trânsito	4.728.914
160	Transferências da união (Pré Sal)	309.311
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	3
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	9.079.797
165	Outros Recursos Vinculados	980.714
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	4.396.429
169	Transferência Especial dos Estados	1.563.886
170	Outros recursos não vinculados	61.793.531
184	Transferência da União Referente à compensação financeira de recursos	304.886
186	Transferência da União referente a Royalties do Petróleo e Gás Natural	4.728.395
190	Operações de Crédito Internas	0
192	Alienação de Bens	713.426
Resultado		601.045.213

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – PREFEITURA

5/45

3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022
100	Recursos Ordinários	88.081.323	69.894.935	85.260.885
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	28.651.555	25.156.016	37.153.043
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	46.290.965	50.742.793	58.233.991
108	CFEM	211.197	183.393	220.915
116	CIDE	32.484	86.438	37.716
118 e 119	FUNDEB	38.454.086	47.477.740	46.672.736
122,124	Convênios	264	3.903	1.268
129	FNAS	426.492	859.782	793.118
143,144, 145, 146	FNDE	877.344	743.174	962.296
147	Salário Educação	2.054.157	2.500.299	2.281.257
153 a 155 e 159	Transferências do SUS	57.286.340	41.503.939	41.399.822
156	FEAS	64.303	136.843	139.618
157	Multas de Trânsito	2.007.027	2.036.935	2.691.979
160	Transferências da união (Pré Sal)	71.020	112.298	197.012
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	30	4	0
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	2.101.851	1.208.054	7.871.743
165	Outros Recursos Vinculados	2.919	497.653	483.061
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	29.052	2.182.292	2.214.136
169	Transferência Especial dos Estados	0	0	1.563.886
170	Outros recursos não vinculados	0	23.150.774	38.642.757
184	Transferência da União Ref. à compensação financeira de recursos	0	152.317	152.570
186	Transferência da União Ref. a Royalties do Petróleo e Gás Natural	0	929.522	3.798.874
190	Operações de Crédito Internas	0	0	0
192	Alienação de Bens	0	479.500	233.926
Resultado		266.642.409	270.038.604	331.006.609

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

Evolução das Despesas	ATÉ 31/08/2022
Despesas Corrente	477.590.693
Despesas de Capital	29.422.048
Resultado	507.012.741

PREFEITURA

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

DESPESAS	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022
Despesas Corrente	235.184.482	228.631.478	248.959.215
Despesas de Capital	13.538.481	11.201.539	18.220.509
Resultado	248.722.963	239.833.017	267.179.724

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

SECRETARIAS	ATÉ 31/08/2022
GOVERNO	3.095.075
PLANEJAMENTO	5.004.821
PROCURADORIA	11.330.897
ADMINISTRAÇÃO	38.956.676
FAZENDA	23.421.452
PROJETOS E OBRAS	25.339.194
SERVIÇOS PÚBLICOS	23.598.819
EDUCAÇÃO	137.666.876
TURISMO	3.224.473
ESPORTES	6.551.268
SAÚDE	190.663.128
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E TRABALHO	2.197.715
CONTROLE INTERNO	882.665
PROMOÇÃO SOCIAL	8.620.946
DEFESA SOCIAL	11.139.726
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	11.643.066
CULTURA	3.675.944

PREFEITURA

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

Órgãos	
Prefeitura Municipal	507.012.741
Depto Municipal de Água e Esgoto – DMAE	50.410.986
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	15.482.783
Autarquia Municipal de Ensino – AME	297.316
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	918.048
Câmara Municipal de Poços de Caldas	8.228.073

PREFEITURA**8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada três últimos quadrimestres**

SECRETARIAS	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022
GOVERNO	1.582.132	1.673.580	1.421.495
PLANEJAMENTO	2.321.120	2.715.884	2.288.937
PROCURADORIA	6.315.051	5.464.790	5.866.107
ADMINISTRAÇÃO	19.707.699	17.345.736	21.610.940
FAZENDA	11.285.707	10.064.815	13.356.637
PROJETOS E OBRAS	9.846.362	9.880.496	15.458.698
SERVIÇOS PÚBLICOS	10.196.351	11.117.477	12.481.342
EDUCAÇÃO	71.479.598	65.094.531	72.572.345
TURISMO	1.165.140	1.092.354	2.132.119
ESPORTES	2.602.708	2.724.516	3.826.752
SAÚDE	94.017.045	95.295.126	95.368.002
DESENV. ECONÔMICO	577.880	1.015.092	1.182.623
CONTROLE INTERNO	445.128	462.184	420.480
PROMOÇÃO SOCIAL	5.343.262	4.222.935	4.398.011
DEFESA SOCIAL	5.216.007	5.120.755	6.018.972
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	4.995.305	5.687.316	5.955.750
CULTURA	1.626.468	855.430	2.820.514

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	ATÉ 31/08/2018	ATÉ 31/08/2019	ATÉ 31/08/2020
Receitas Correntes	410.617.015	432.253.273	494.370.399
Receitas Tributárias	92.532.452	99.771.904	97.022.176
Receitas Patrimonial	839.215	796.184	413.791
Transferências Correntes	273.269.477	283.841.446	362.871.850
Receita Dívida Ativa	3.087.243	2.978.039	5.129.859
Outras Receitas	40.888.628	44.865.700	28.932.723
Dedução FUNDEB (-)	32.751.851	31.637.820	32.351.673
Receitas de Capital	2.415.542	5.698.361	406.866
Operações de Crédito	0	0	0
Alienação de Bens	116.693	1.710.352	172.562
Outras Receitas	2.298.849	3.988.009	234.304
TOTAL	380.280.705	406.313.814	462.425.592

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	ATÉ 31/08/2021	ATÉ 31/08/2022
Receitas Correntes	551.718.467	641.565.332
Receitas Tributárias	110.010.550	131.243.335
Receitas Patrimonial	1.009.712	10.678.039
Transferências Correntes	407.137.377	443.022.939
Receita Dívida Ativa	8.926.985	13.645.165
Outras Receitas	24.633.843	42.975.854
Dedução FUNDEB (-)	40.955.800	48.234.428
Receitas de Capital	3.269.204	7.714.309
Operações de Crédito	0	0
Alienação de Bens	4.846	713.425
Outras Receitas	3.264.358	7.000.884
TOTAL	514.031.871	601.045.213

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	ATÉ 31/08/2018	ATÉ 31/08/2019	ATÉ 31/08/2020
Despesas Correntes	334.418.376	380.208.330	394.397.812
Pessoal e Encargos	177.963.398	208.064.542	217.053.103
Juros Encargos da Dívida	661.950	778.135	370.136
Material de Consumo	0	0	0
Serviços de Terceiros PF	2.514.218	3.848.089	2.200.362
Serviços de Terceiros PJ	77.069.661	79.468.466	92.092.175
Outras Despesas Correntes	76.209.149	88.049.098	82.682.036
Despesas de Capital	16.889.908	20.230.370	13.314.020
Investimentos	3.963.035	3.920.247	5.897.030
Amortização da Dívida	11.225.078	10.606.708	6.300.460
Demais Despesas	1.711.795	5.703.415	1.116.530
TOTAL	351.318.284	400.438.700	407.711.832

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	ATÉ 31/08/2021	ATÉ 31/08/2022
Despesas Correntes	421.467.998	477.590.693
Pessoal e Encargos	229.484.804	255.028.349
Juros Encargos da Dívida	300.221	204.886
Material de Consumo	15.878.287	19.647.945
Serviços de Terceiros PF	2.762.290	4.589.941
Serviços de Terceiros PJ	95.977.456	108.377.692
Outras Despesas Correntes	77.064.940	89.741.880
Despesas de Capital	14.653.805	29.422.048
Investimentos	5.793.154	10.619.152
Amortização da Dívida	8.860.651	18.802.896
Demais Despesas	0	0
TOTAL	436.121.803	507.012.741

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	VALORES EM R\$
DOTAÇÃO INICIAL	918.194.334
DOTAÇÃO ATUALIZADA	946.278.676
DESPESA EMPENHADA	607.361.344
DESPESA LIQUIDADADA	507.012.741
DESPESA PAGA	468.558.266

12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA

RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Receitas Fiscais	ATÉ 31/08/2022
Receitas Totais (A)	601.045.213
Receitas Correntes	641.565.332
Receitas de Capital	7.714.309
(-) Deduções FUNDEB	48.234.428
Despesas Totais (B)	507.012.741
Despesas Correntes	477.590.693
Despesas de Capital	29.422.048
Resultado (A – B)	94.032.472

13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

Receitas Fiscais	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022
Receitas Totais (A)	266.642.409	270.038.604	331.006.609
Receitas Correntes	285.357.079	292.262.550	349.302.783
Receitas de Capital	278.119	3.340.211	4.374.099
(-) Deduções FUNDEB	18.992.789	25.564.157	22.670.273
Despesas Totais (B)	248.722.963	239.833.017	267.179.724
Despesas Correntes	235.184.482	228.631.478	248.959.215
Despesas de Capital	13.538.481	11.201.539	18.220.509
Resultado (A – B)	17.919.446	30.205.587	63.826.885

CONSOLIDADO

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

Receitas e Despesas Fiscais	ATÉ 31/08/2022
Receitas Correntes	718.990.528
Receitas de Capital	7.772.737
(-) Deduções	48.234.428
Subtotal (A)	678.528.837
Despesa corrente	552.011.441
Despesas de Capital	29.846.983
Despesas Intra-Orçamentária	491.524
(-) Deduções	19.009.029
Subtotal (B)	563.340.919
Resultado (A – B)	115.187.918

CONSOLIDADO

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

Receitas Fiscais	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022
Receitas Correntes	325.359.512	328.162.162	390.828.365
Receitas de Capital	314.473	3.372.454	4.400.283
(-) Deduções	18.992.789	25.564.156	22.670.273
Subtotal (A)	306.681.196	305.970.460	372.558.375
Despesa corrente	275.349.929	264.030.259	287.747.208
Despesas de Capital	13.984.032	11.389.145	18.457.838
Despesas Intra-Orçamentária	222.408	238.139	253.385
(-) Deduções	9.075.042	7.972.911	11.036.118
Subtotal (B)	280.481.327	267.684.632	295.422.313
Resultado (A – B)	26.199.869	38.285.828	77.136.062

CONSOLIDADO

16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2021 (a)	Em 30/04/2022 (b)	Em 31/08/2022 (c)
Dívida Consolidada	238.078.674	230.586.495	287.790.669
Deduções	99.421.394	165.166.028	243.449.153
Ativo Disponível	143.357.540	189.612.518	247.310.132
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	43.936.146	24.446.490	3.860.979
Dívida Consolidada Líquida	138.657.280	65.420.467	44.341.516
Receitas de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	138.657.280	65.420.467	44.341.516
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)		21.078.951	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2022 EM RELAÇÃO AO 1º QUADRIMESTRE DE 2022, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE **21.078.951**

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	ATÉ 31/08/2018	ATÉ 31/08/2019	ATÉ 31/08/2020
Dívida Consolidada	119.674.895	139.913.566	151.216.025
Deduções	49.147.181	31.257.661	41.371.589
Ativo Disponível	63.034.461	42.509.639	55.748.932
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos Pagar processados	13.791.845	11.251.978	14.377.343
Dívida Consolidada Líquida	70.432.280	108.655.906	109.844.436
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	70.432.280	108.655.906	109.844.436

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	ATÉ 31/08/2021 (a)	ATÉ 31/08/2022 (b)
Dívida Consolidada	139.342.014	287.790.669
Deduções	65.450.447	243.449.153
Ativo Disponível	70.354.009	247.310.132
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	4.903.562	3.860.979
Dívida Consolidada Líquida	73.891.567	44.341.516
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	73.891.567	44.341.516

18 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2021 (a)	Em 30/04/2022 (b)	Em 31/08/2022 (c)
Dívida Consolidada	238.078.674	230.586.495	287.790.669
Deduções	99.421.394	165.166.028	243.449.153
Ativo Disponível	143.357.540	189.612.518	247.310.132
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	43.936.146	24.446.490	3.860.979
Dívida Consolidada Líquida	138.657.280	65.420.467	44.341.516
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	138.657.280	65.420.467	44.341.516

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	ATÉ 31/08/2018	ATÉ 31/08/2019	ATÉ 31/08/2020
Dívida Consolidada	119.674.895	139.913.566	151.216.025
Deduções	49.147.181	31.257.661	41.371.589
Ativo Disponível	63.034.461	42.509.639	55.748.932
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	13.791.845	11.251.978	14.377.343
Dívida Consolidada Líquida	70.432.280	108.655.906	109.844.436
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	70.432.280	108.655.906	109.844.436

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	ATÉ 31/08/2021 (a)	ATÉ 31/08/2022 (b)
Dívida Consolidada	139.342.014	287.790.669
Deduções	65.450.447	243.449.153
Ativo Disponível	70.354.009	247.310.132
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	4.903.562	3.860.979
Dívida Consolidada Líquida	73.891.567	44.341.516
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	73.891.567	44.341.516

20 - DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	ATÉ 31/08/2022	
	Valor	%
Executivo	255.028.349	38,85
Administração Indireta	28.551.998	4,35
Subtotal	283.580.347	43,20
Câmara	6.809.087	1,04
TOTAL	290.389.434	44,24

21 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS PREFEITURA

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	136.643.872	137.057.361	413.489
2º	169.626.876	132.981.243	- 36.645.633
3º	169.626.876	161.270.864	- 8.356.012
4º	150.779.445	169.735.745	18.956.300
5º			
6º			

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2022

META PREVISTA	626.677.069
RECEITA ARRECADADA	601.045.213
VALOR APURADO	- 25.631.856

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	154.278.091	152.127.097	- 2.150.994
2º	191.517.630	153.843.363	- 37.674.267
3º	191.517.630	179.751.612	- 11.766.018
4º	170.237.893	192.806.764	22.568.871
5º			
6º			
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 2º QUADRIMESTRE 2022			
META PREVISTA		707.551.244	
RECEITA ARRECADADA		678.528.836	
Valor Apurado		- 29.022.408	

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
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
2022	707.551.244	678.528.836	- 29.022.408

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ O 2º Quadrimestre de 2022, o Município de Poços de Caldas destinou **25,41%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$90.452.378,58** dos **R\$355.998.138,61** arrecadados.

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

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 2º Quadrimestre de 2022, o Município de Poços de Caldas destinou **22,82%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$81.227.608,33** dos **R\$355.998.138,61** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

2º Quadrimestre de 2022

**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
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%
2022	90.452.378	25,41%	81.227.608	22,82%

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 2022, o valor transferido ao Município de Poços de .Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$94.150.476,04** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$71.166.125,62** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **75,59%** 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	9.734.016
Aquisição de Imóveis	135.179

Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	749.957
Total Aplicado no período	10.619.152

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
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
2022	9.869.195	749.957	10.619.152

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

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	49.801.227,95	Despesas Correntes	50.093.187,86
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	28.563.543,79
Receitas Patrimoniais	540.439,53	Despesas Correntes	21.040.259,37
Receitas de Serviços	48.503.342,52	Outras Despesas Correntes	489.384,70
Outras Receitas Correntes	757.445,90	Despesas de Capital	317.798,72
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	135.043,18
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	125.222,42
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	57.533,12
Total Receita Orçamentária	49.801.227,95	Total Despesa Orçamentária	50.410.986,58
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício (liq)	1.856.785,70	Restos Pagos no Exercício	6.194.627,60
Depósitos e Consignações	7.453.206,14	Depósitos e Consignações	7.276.548,14
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
Realizável	2.040,24	Realizável	1.498,35
Total Rec. Extra Orçamentária	9.312.032,08	Total Desp. Extra Orçamentária	13.472.674,09
TOTAL DAS RECEITAS	59.113.260,03	TOTAL DAS DESPESAS	63.883.660,67
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	9.416.840,88	Disponível	4.646.440,24
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	9.416.840,88	Bancos	4.646.440,24
TOTAL GERAL	68.530.100,91	TOTAL GERAL	68.530.100,91

ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	542.444,62	Despesas Correntes	570.302,38
Transferências Correntes	16.986,96	Pessoal e Encargos	217.784,10
Receitas de Vendas	612.109,53	Despesas Correntes	0,00
Receitas de Serviços	0,00	Outras Despesas Correntes	352.518,28
(-) Deduções da Receita Bruta	- 86.651,87		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	0,00
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
Total Receita Orçamentária	542.444,62	Total Despesa Orçamentária	570.302,38
Receitas Extra Orçamentárias	0,00	Despesas Extra Orçamentárias	0,00
Empenhos a Pagar no exercício (liq)	0,00	Restos Pagos no Exercício	0,00
Depósitos e Consignações	0,00	Depósitos e Consignações	0,00
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
Realizável	0,00	Realizável	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária		Total Desp. Extra Orçamentária	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	542.444,62	TOTAL DAS DESPESAS	570.302,38
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	37.436,42	Disponível	9.578,66
Caixa		Caixa	
Bancos	37.436,42	Bancos	9.578,66
TOTAL GERAL	579.881,04	TOTAL GERAL	579.881,04

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	409.850,12	Despesas Correntes	392.875,75
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	145.028,00
Receitas Patrimoniais	409.850,12	Outras Despesas Correntes	247.847,75
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00		
Receitas de Capital	67.313,14	Despesas de Capital	1.974,99
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	1.974,99
Amortização de Empréstimo	67.313,14	Equipamento e Material Permanente	0,00
Total Receita Orçamentária	477.163,26	Total Despesa Orçamentária	394.850,74
Receitas Extra Orçamentárias	514.947,99	Despesas Extra Orçamentárias	168.099,95
Restos a pagar	123.462,79	Restos a pagar	16.184,54
Repasse Financeiros Recebidos	352.000,00	Depósitos e Consignações	39.220,63
Depósitos e Consignações	39.485,20	Repasse Financ. Concedidos	112.694,78
Total Rec. Extra Orçamentária	514.947,99	Total Desp. Extra Orçamentária	168.099,95
TOTAL DAS RECEITAS	992.111,25	TOTAL DAS DESPESAS	562.950,69
Saldo mês anterior	5.195.978,04	Saldo para o mês seguinte	5.625.138,60
Bancos	0,00	Bancos	5.625.138,60
TOTAL GERAL	6.188.089,29	TOTAL GERAL	6.188.089,29

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

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	5.970,27	Despesas Correntes	912.098,98
Receitas de Contribuição	0,00	Pessoal e Encargos	643.666,67
Receitas Patrimoniais	5.970,27	Outras Despesas Correntes	268.432,31
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	5.949,56
		Equipamentos e Mat. Permanente	4.703,50
Receitas de Capital	0,00	Obras e Instalações	0,00
Operações de Crédito	0,00	Amortização Dívida	1.246,06
Total Receita Orçamentária	5.970,27	Total Despesa Orçamentária	918.048,54
Receitas Intragovernamentais		Despesas Extra Orçamentárias	
Transferências Intragovernamentais	954.000,00	Restos a pagar	1.230,00
Total Receitas Intragovernamentais	954.000,00	Depósitos e Consignações	66.430,85
Depósitos e Consignações	67.252,71		
Total Rec. Extra Orçamentária	1.021.252,71	Total Despesas Extra Orçamentária	67.660,85
TOTAL DAS RECEITAS	1.027.222,98	TOTAL DAS DESPESAS	985.709,39
Saldo anterior	141.414,61	Saldo para o mês seguinte	182.928,30
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	141.414,61	Bancos	182.928,20
TOTAL GERAL	1.168.637,59	TOTAL GERAL	1.168.637,59

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	27.208.146,90	Despesas Correntes	15.412.630,41
Receitas de Contribuição	22.805.781,67	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	589.086,04	Outras Despesas Correntes	15.412.630,41
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	3.813.279,19		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	30.014,20
Operações de Crédito	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	30.014,20
Outras Receitas de Capital	0,00	Obras e Instalações	0,00
Total Receita Orçamentária	27.208.146,90	Total Despesa Orçamentária	15.442.644,61
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	0,00	Restos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	22.457,13	Depósitos e Consignações	22.852,43
Total Rec. Extra Orçamentária	22.457,13	Total Desp. Extra Orçamentária	22.852,43
TOTAL DAS RECEITAS	27.230.604,03	TOTAL DAS DESPESAS	15.465.497,04
Saldo anterior	5.674.327,70	Saldo para o mês seguinte	17.439.434,69
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	5.674.327,70	Bancos	17.439.434,69
TOTAL GERAL	32.904.931,73	TOTAL GERAL	32.904.931,73

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

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS	
31/08/2022	11.312.228
31/08/2021	10.683.876
31/08/2020	12.866.228
31/08/2019	12.261.967
31/08/2018	16.334.886

30- ATUARIAL IASM

Total Receita de 2021	17.255.362
Total Despesa de 2021	20.883.409
Déficit em 31/08/2021	- 3.628.047
Total Receita de 2022	27.230.604
Total Despesa de 2022	15.465.497
Superavit em 31/08/2022	11.765.107

31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS

DMAE			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	59.113.260	63.883.660	- 4.770.400
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

IASM			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	27.230.604	15.465.497	11.765.107
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

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

44/45

Fundação Jardim Botânico

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	1.027.253	985.709	41.544
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

AME

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	992.111	562.951	429.160
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



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

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **2º Quadrimestre de 2022**

45/45

