



# MERCEDDES

---

## MUNICÍPIO

### **AUDIÊNCIA PÚBLICA PRESTAÇÃO DE CONTAS 2º QUADRIMESTRE 2018**

**CLECI MARIA RAMBO LOFFI**  
Prefeita



# **FUNDAMENTO LEGAL PARA REALIZAÇÃO DE AUDIÊNCIAS PÚBLICAS**

**Lei de Responsabilidade Fiscal –  
Lei Complementar n° 101/2000  
Art.: 48, 54 e 55 § 2°**



# MERCEDDES

MUNICÍPIO

## SALDOS EM 31/08/2018 EDUCAÇÃO

VÍNC.	DESCRIÇÃO	SALDO	RECEITAS	PAGOS	SALDO
3	APOIO FINANC AOS MUNICÍPIOS	0,00	54.683,38	54.683,38	0,00
101	FUNDEB 60%	2.681,10	832.214,93	784.342,27	50.553,76
102	FUNDEB 40%	10.123,57	8.499,23	0,00	18.622,80
103	FUNDEB 5%	31.198,02	271.035,32	268.924,89	33.308,45
104	FUNDEB 25%	91.423,79	206.214,23	199.859,04	97.778,98
105	ALIENAÇÃO DE ATIVOS	14.092,73	15.131,39	0,00	29.224,12
107	SALÁRIO EDUCAÇÃO	44.300,13	78.291,65	101.279,36	21.312,42
110	TRANSPORTE ESCOLAR FEDERAL	2.819,38	26.594,57	24.324,60	5.089,35
111	MERENDA ESCOLAR	76,23	37.591,70	19.180,63	18.487,30
120	TRANSPORTE ESC. ESTADUAL	14.442,92	39.042,75	33.718,89	19.766,78
133	CON. REF. ESC. JOSÉ DE ALENCAR	148.500,00	-73.337,84	44.772,99	30.389,17
<b>TOTAL</b>		<b>359.657,87</b>	<b>1.495.961,31</b>	<b>1.531.086,05</b>	<b>324.533,13</b>



# MERCEDES

## MUNICÍPIO

### SALDOS EM 31/08/2018 SAÚDE

VÍNC.	DESCRIÇÃO	SALDO	RECEITAS	PAGOS	SALDO
11	CONSAMU	0,00	63.400,60	63.400,60	0,00
12	CISCOPAR	4.812,84	30.396,94	9.632,49	25.577,29
303	FUS	293.249,80	883.429,28	786.471,49	390.207,59
304	RECEITA DE ALIEN DE ATIVOS	0,00	30.041,48	0,00	30.041,48
369	SERVIÇOS SUS	0,00	18.367,86	18.367,86	0,00
494	BLOCO CUSTEIO AÇÕES SAÚDE	161.876,86	641.003,42	473.068,75	329.811,53
495	ATENÇÃO BÁSICA	23.717,45	0,00	6.258,34	17.459,11
497	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	7.105,33	0,00	2.563,76	4.541,57
499	GESTÃO DO SUS	1.033,58	7,83	0,00	1.041,41
518	BL. INVEST. REDE SERV. SAÚDE	100.232,71	25.924,08		126.156,79
510	TAXA DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	27.675,82	917,06	11.207,81	17.385,07
20494	BL CUSTEIO AÇÕES SER.SAÚDE	84.240,70	84.395,45	106.814,20	61.821,95
20495	ATENÇÃO BÁSICA ESTADUAL	2.725,35	52.218,05	5.253,51	49.689,89
20497	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	44.314,68	39.625,64	5.274,00	78.666,32
20498	ASSISTÊNCIA FARMACEUTICA	8.542,32	20,31	7.852,96	709,67
20500	BL INVEST. REDE DE SERVIÇO	211.468,03	32.864,70	166.000,00	78.332,73
20518	BL INVEST. REDE DE SERVIÇO	56.119,93	89,83		56.209,76
<b>TOTAL</b>		<b>1.027.115,40</b>	<b>1.902.702,53</b>	<b>1.662.165,77</b>	<b>1.267.652,16</b>



# MERCEDES

MUNICÍPIO

## SALDOS EM 31/08/2018 AÇÃO SOCIAL

VÍNC.	DESCRIÇÃO	SALDO	RECEITAS	PAGOS	SALDO
880	CONT.LEG.ENTID N GOV. ECA	3.358,03	15,17	3.331,18	42,02
934	BL FIN.PROT SOCIAL BASICA	62.829,74	43.864,18	76.766,78	29.927,14
935	BL FIN.PROT SOCIAL ESPECIAL	21.985,55	19.627,04	32.970,98	8.641,61
936	COMP. QUALIFIC. DA GESTÃO	48.012,64	14.543,10	35.639,99	26.915,75
8791	FIA - SCFV	42.358,50	320,54	0,00	42.679,04
8792	FIA CRESCER EM FAMÍLIA	75.176,87	0,00	75.176,87	0,00
8793	FIA LIBERDADE CIDADÃ	21.389,78	158,55	2.401,00	19.147,33
8794	FIA ENFRENTAM. A VIOLÊNCIA	10.054,95	53,65	5.720,00	4.388,60
8795	FIA CONSELHO TUTELAR	0,00	70.042,85	0,00	70.042,85
20933	IGD/SUAS 3%	405,34	443,62	405,34	443,62
20937	BLOCO DE INVESTIM. SUAS EST.	30.026,54	0,00	30.026,54	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>315.597,94</b>	<b>149.068,70</b>	<b>262.438,68</b>	<b>202.227,96</b>



**SALDOS EM 31/08/2018 CONVÊNIOS**

VÍNC.	DESCRIÇÃO	SALDO	RECEITAS	PAGOS	SALDO
621	OP. CRÉDITO EQUIPAMEN ROD.	0,00	543.750,00	543.750,00	0,00
622	OP. CREDITO GINÁS ESPORTE	0,00	235.702,30	235.702,30	0,00
712	CULTIVANDO ÁGUA BOA	5.057,22	139.884,73	88.657,42	56.284,53
801	CONVÊNIO SEAB TRATOR	24.247,94	205,80	0,00	24.453,74
802	CONVÊNIO PÁ CARREGADEIRA	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00
803	CONVÊNIO COLETA SELETIVA	287.251,67	2.196,46	0,00	289.448,13
804	CONVÊNIO SEDU VEÍCULOS	0,00	100.357,11	0,00	100.357,11
805	CONVÊNIO FUNDO DO VALE	0,00	70.215,09	44.642,09	25.573,00
<b>TOTAL</b>		<b>316.556,83</b>	<b>1.412.311,49</b>	<b>1.232.751,81</b>	<b>496.116,51</b>



# MERCEDDES

## MUNICÍPIO

### SALDOS EM 31/08/2018 DEMAIS

VINC.	DESCRIÇÃO	SALDO	RECEITAS	PAGOS	SALDO
0	RECURSOS LIVRES	1.874.914,84	3.977.559,78	3.935.115,11	1.917.359,51
55	CONSUMO DE ÁGUA	46.543,96	308.264,70	275.850,66	78.958,00
56	EVENTOS MUNICIPAIS	239,37	40.178,27	5.239,37	35.178,27
501	INDENIZAÇÕES SINISTROS	0,00	20.728,62	0,00	20.728,62
504	OUTROS ROYALTIES	47.864,33	47.211,17	15.716,17	79.359,33
505	ROYALTIES	419.270,36	2.491.929,88	2.047.518,67	863.681,57
2047	COSIP	306.466,22	178.756,79	131.086,33	354.136,68
510	TAXAS PODER DE POLÍCIA	59.084,83	4.325,35	61.894,97	1.515,21
511	TAXAS PREST. SERVIÇOS	252.017,90	71.868,49	138.324,47	185.561,92
512	CIDE	11.118,35	5.261,47	9.982,36	6.397,46
514	INDENIZAÇÕES	57.632,63	436,14	0,00	58.068,77
<b>TOTAL</b>		<b>3.075.152,79</b>	<b>7.146.520,66</b>	<b>6.620.728,11</b>	<b>3.600.945,34</b>



**MERCEDES**

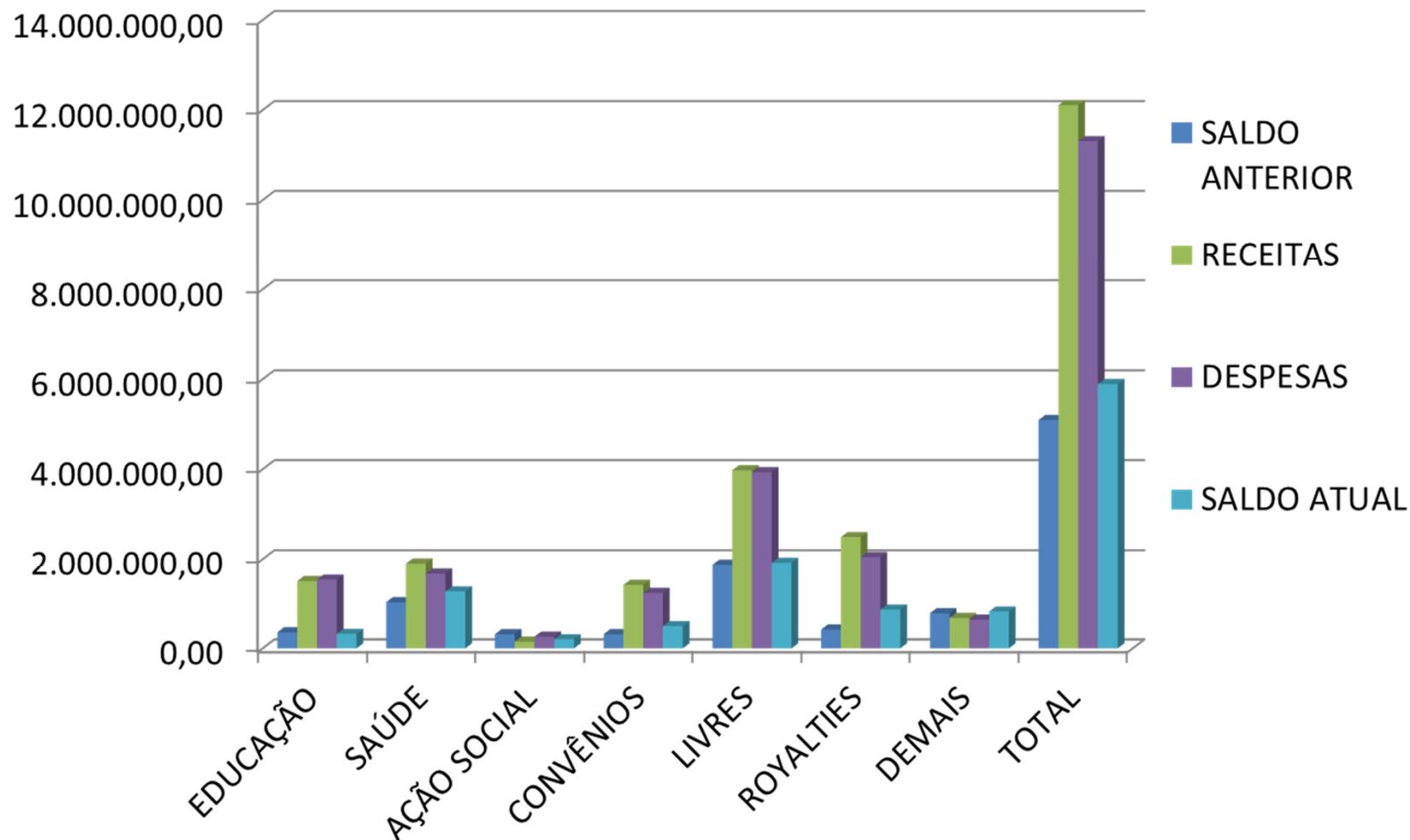
MUNICÍPIO

**ARRECADAÇÃO x DESPESAS POR VÍNCULO DE RECURSOS  
2 QUADRIMESTRE**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>SALDO</b>	<b>RECEITAS</b>	<b>PAGOS</b>	<b>SALDO</b>
EDUCAÇÃO	359.657,87	1.495.961,31	1.531.086,05	324.533,13
SAÚDE	1.027.115,40	1.902.702,53	1.662.165,77	1.267.652,16
AÇÃO SOCIAL	315.597,94	149.068,70	262.438,68	202.227,96
CONVÊNIOS	316.556,83	1.412.311,49	1.232.751,81	496.116,51
LIVRES	1.874.914,84	3.977.559,78	3.935.115,11	1.917.359,51
ROYALTIES	419.270,36	2.491.929,88	2.047.518,67	863.681,57
DEMAIS	780.967,59	677.031,00	638.094,33	819.904,26
<b>TOTAL</b>	<b>5.094.080,83</b>	<b>12.106.564,69</b>	<b>11.309.170,42</b>	<b>5.891.475,10</b>



## ARRECADAÇÃO x DESPESAS POR VÍNCULO DE RECURSOS 2 QUADRIMESTRE





## ÍNDICES ATÉ 2º QUADRIMESTRE DE 2018

	MÍNIMO	APLICADO
EDUCAÇÃO	25%	29,84%
SAÚDE	15%	24,33%

	MÁXIMO	APLICADO
FOLHA	54%	47,04%



**MERCEDES**  
MUNICÍPIO

# DEMONSTRATIVO DETALHADO RECEITAS



## **DIFERENÇA ENTRE A META E O REALIZADO**

<b>RECEITA PREVISTA P/ O PERÍODO ATUALIZADA</b>	<b>11.049.510,39</b>
<b>RECEITA ARRECADADA</b>	<b>12.106.564,69</b>
<b>VARIAÇÃO ENTRE A PREVISTA/ARRECADADA</b>	<b>1.057.054,30</b>



## Origem dos Recursos Próprios – 2º Quadrimestre - 2018

Receitas	Arrecadação
Impostos	453.867,56
IPTU	36.640,53
IRRF	172.710,15
ITBI	87.001,32
ISSQN	157.515,56
Taxas	75.325,79
Contribuição de Melhoria	4.609,73
Receitas de Contribuições	176.287,62
Receita Patrimonial Rendimentos	46.306,12
Receita Patrimonial Royalties	2.488.100,18
Receita de Serviços	381.453,90
Outras Receitas Correntes	119.960,61
<b>TOTAL</b>	<b>3.745.911,51</b>



## Origem dos Recursos de Transferências da União

COTA - PARTE FPM	2.809.588,77
COTA - PARTE FPM 1%	368.584,49
IMPOSTO TERRITORIAL RURAL	1.451,86
COTA PARTE FUNDO ESPECIAL DE PETRÓLEO	46.176,30
TRANSFERÊNCIA DOS RECURSOS DO SUS	638.489,69
TRANSFERÊNCIA DO FUNDO NAC. DE ASSIST. SOCIAL	77.800,01
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	142.022,94
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA DO ICMS-LEI CANDIR	16.493,92
AUXÍLIO FINANCEIRO À EXPORTAÇÃO	54.579,58
<b>TOTAL DAS TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO</b>	<b>4.155.187,56</b>



## Origem dos Recursos de Transferências do Estado

COTA - PARTE DO ICMS	2.476.989,32
COTA - PARTE DO IPVA	67.216,06
COTA - PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO	44.051,06
COTA - PARTE CONTR.INTERV.DOM.ECON.- CIDE	5.180,22
TRANSF.EST.PROG. SAÚDE-FUNDO A FUNDO	175.562,21
COTA - PARTE ROYALTIES/COMP FIN/LEI 7990/89	598,54
OUTRAS TRANSF DO ESTADO	38.989,70
<b>TOTAL TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO</b>	<b>2.808.587,11</b>



## **TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS**

CONVÊNIO CULTIVANDO ÁGUA BOA	139.600,36
CONVÊNIO ESCOLA JOSÉ DE ALENCAR	-74.250,00
CONVÊNIO PÁ CARREGADEIRA	320.000,00
CONVÊNIO SEDU VEÍCULOS	100.000,00
CONVÊNIO SEDU FUNDO DE VALE	70.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>555.350,36</b>



## **TRANSFERÊNCIAS DE RECEITAS DE CAPITAL**

TRANSFERENCIAS SUS UNIÃO ( )	25.000,00
TRANSFERÊNCIAS SUS – PROGRAMA VIGIA SUS	32.581,45
Transf. FIA Conselho Tutelar	70.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>127.581,45</b>



## **RESUMO DAS RECEITAS CORRENTES DO QUADRIMESTRE SEM A REDUÇÃO DO FUNDEB**

RECEITAS	TOTAL
RECEITAS PRÓPRIAS	3.745.911,51
Transf. Da União	4.155.187,56
Transf. Do Estado	2.808.587,11
Transf. Dos Municípios (consórcio)	112.165,40
Transf. Do FUNDEB	839.798,76
Transf. De Convênios e demais receitas de Capital	682.931,81
Operações de Crédito	779.452,30
Alienação de Bens Móveis	65.700,00
<b>TOTAL</b>	<b>13.189.734,45</b>



## DEDUÇÃO DE RECEITAS PARA O FUNDEB

<b>RECEITAS</b>	<b>DEDUÇÃO</b>
FPM	561.917,66
ITR	290,34
ICMS DESON LC 87/96	3.298,76
ICMS	495.397,80
IPVA	13.442,69
IPI	8.810,23
<b>TOTAL</b>	<b>1.083.157,48</b>
<b>RECEITA DO FUNDEB</b>	<b>839.798,76</b>
<b>PERDA</b>	<b>243.358,72</b>



## RESUMO DAS RECEITAS

RECEITAS BRUTAS	13.189.734,45
DEDUÇÃO DO FUNDEB	1.083.157,48
DESCONTO DIVERSOS (IPTU)	12,28
<b>Receita Líquida</b>	<b>12.106.564,69</b>



## VARIAÇÃO DAS PRINCIPAIS RECEITAS

RECEITAS	2º QUAD/2017	%	2º QUAD/2018
IPTU	29.939,82	22,38	36.640,53
IRRF	146.917,95	17,56	172.710,15
ITBI	77.608,78	12,10	87.001,32
ISSQN	99.123,26	58,91	157.515,56
TAXAS/CONT DE MELHORIA	86.032,86	-7,09	79.935,52
FPM	2.622.854,69	7,12	2.809.588,77
ICMS	2.268.883,98	9,17	2.476.989,32
IPVA	60.099,51	11,84	67.216,06
FUNDEB	773.356,12	8,59	839.798,76
ROYALTIES	1.940.083,70	28,25	2.488.100,18



## **VARIAÇÃO DA RECEITAS**

<b>2º QUADRIMESTRE 2017 2º QUADRIMESTRE 2018</b>	
<b>RECEITA ARRECADADA MAIO A AGOSTO-2017</b>	<b>9.381.703,82</b>
<b>RECEITA ARRECADADA MAIO A AGOSTO-2018</b>	<b>12.106.564,69</b>
<b>VARIAÇÃO PERCENTUAL</b>	<b>29,04</b>



**MERCEDÉS**  
MUNICÍPIO

# DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS



## **DIFERENÇA ENTRE A META E O REALIZADO**

DESPESA PREVISTA PARA O PERÍODO	11.049.510,39
DESPESA REALIZADA	11.131.184,11
<b>VARIAÇÃO ENTRE A PREVISTA E A REALIZADA</b>	<b>0,74</b>



## **GASTOS POR SECRETARIA 2 QUADRIMESTRE 2018**

<b>ADMINISTRAÇÃO DIRETA</b>	<b>VALOR</b>
GABINETE DO PREFEITO	269.457,38
SEC. DE ADM E FINANÇAS	1.241.999,21
SEC. EDUCAÇÃO E CULTURA	2.532.338,79
SEC. DE SAÚDE	2.311.651,59
SEC. DE AGRICULTURA	564.599,41
SEC. DE DESENV. ECONÔM, TRABALHO E EMPREGO	126.059,78
SEC, DE VIAÇÃO E OBRAS	2.612.350,55
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	628.527,80
SEC. DE ESPORTES	622.185,91
<b>TOTAL ADM. DIRETA</b>	<b>10.909.170,42</b>
Despesas da Câmara Municipal	366.912,66
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>11.276.083,08</b>



**MERCEDES**  
MUNICÍPIO

# DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA COM EDUCAÇÃO



## **DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DO FUNDEB**

<b>RECURSOS VINCULADOS</b>	<b>VALORES</b>
Receita do FUNDEB	839.798,76
5% DE Transferências	270.790,33
25% Receita de Impostos	205.614,88
<b>Total = Aplicação Mínima</b>	<b>1.316.203,97</b>
Rendimentos do Mercado Financeiro	1.759,74
<b>TOTAL DO RECURSOS</b>	<b>1.317.963,71</b>



## **DEMONSTRATIVO DAS DEMAIS RECEITAS DA EDUCAÇÃO FNDE**

<b>PROGRAMA</b>	<b>RECURSOS RECEBIDOS</b>
SALÁRIO EDUCAÇÃO	77.966,54
MERENDA ESCOLAR	37.496,80
PROGRAMA ESTADUAL DE TRANSPORTE ESCOLAR	38.989,70
PROGRAMA FEDERAL DE TRANSPORTE ESCOLAR	26.559,60
APOIO FINANCEIRO AOS MUNICÍPIOS	54.579,58
RENDIMENTOS APLICAÇÃO	611,83
<b>TOTAL DOS RECURSOS</b>	<b>236.204,05</b>



## **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DA EDUCAÇÃO**

DESPESAS COM RECURSOS LIVRES	412.850,94
DESPESAS COM ROYALTIES	273.311,32
DESPESAS COM RECURSOS VINCULADOS	390.651,62
DESPESAS COM FUNDEB	577.010,35
DESPESAS COM RECURSOS PROGRAMAS	231.272,56
CONVÊNIO ESCOLA JOSÉ DE ALENCAR	44.569,39
<b>TOTAL</b>	<b>1.929.666,18</b>
<b>PERCENTUAL APLICADO NO 2º QUADRIMESTRE</b>	<b>29,84</b>



**MERCEDDES**  
MUNICÍPIO

# DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS DA SAÚDE



## DEMONSTRATIVO DA RECEITA - FUS

<b>Recursos Vinculados</b>	<b>VALORES</b>
Saúde - (EC 29/00-15%)	880.448,69
Total = Aplicação Mínima	880.448,69
Rendimentos Mercado Financeiro	2.980,59
<b>TOTAL DOS RECURSOS</b>	<b>883.429,28</b>



## DEMONSTRATIVO DA RECEITA – DEMAIS RECURSOS

<b>PROGRAMAS</b>	<b>VALOR</b>
BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS DA SAÚDE	638.489,69
PROGRAMA SAÚDE VIAJANTE	83.977,67
RENDIMENTOS	3.945,43
<b>TOTAL</b>	<b>726.412,79</b>



## DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS SAÚDE

<b>DESPESAS</b>	<b>VALOR</b>
DESPESAS COM RECURSOS LIVRES	171.258,03
DESPESAS COM ROYALTIES	449.845,03
DESPESAS COM RECURSOS VINCULADOS FUS	604.230,72
DESPESAS COM CONSÓRCIOS	112.165,40
DESPESAS COM RECURSOS CONSTITUCIONAIS	642.539,33
<b>TOTAL</b>	<b>1.980.038,51</b>
<b>PERCENTUAL APLICADO NO 2º QUADRIMENTRE</b>	<b>23,99</b>



**MERCEDES**  
MUNICÍPIO

# DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM FMDCA



## DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DOS PROGRAMAS

<b>PROGRAMA</b>	<b>RECURSOS RECEBIDOS</b>
BLOCO DE FINANC DA PROT SOCIAL BÁSICA	43.580,01
BLOCO DE FINANC DA PROT SOCIAL ESPECIAL	19.500,00
BLOCO DE COFINANCIAMENTO POR RESULTADO SUAS	14.720,00
<b>TOTAL</b>	<b>77.800,01</b>



## DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS

<b>DESPESAS COM FMDCA</b>	<b>VALOR</b>
DESPESAS COM RECURSOS LIVRES	211.929,25
DESPESAS COM ROYALTIES	81.216,19
DESPESAS COM RECURSOS DE PROGRAMAS	260.646,98
<b>TOTAL</b>	<b>553.792,42</b>



## DEMONSTRATIVO DOS GASTOS COM PESSOAL

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA-RCL- ÚLTIMOS 12 MESES	30.285.443,20
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL - ÚLTIMOS 12 MESES	14.242.224,71
<b>% do total da Despesa Líquida com Pessoal em relação á RCL</b>	<b>47,04</b>



## RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL

	31/12/2017	31/08/2018
RESULTADO PRIMÁRIO	1.282.506,85	442.025,00
RESULTADO NOMINAL	68.141,04	70.005,96



## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA

SALDO DEVEDOR EM 31/12/2017	1.933.003,70
DÍVIDA CONTRATADA	779.452,30
(-) PAGAMENTOS NO PERÍODO	330.133,69
SALDO DEVEDOR EM 31/08/2018	2.382.322,31



# DEMONSTRATIVO DA POSIÇÃO FINANCEIRA EM 31/08/2018

<b>Ativo Financeiro</b>		
Saldo do Exercício Anterior	2.862.515,18	
Receita Orçamentária	23.563.719,27	
Receita Extra Orçamentária	5.347.633,15	
<b>Total do Ativo</b>		<b>31.773.867,60</b>
<b>22040579,33</b>		
Despesa Orçamentária - Paga	22.040.579,33	
Despesa Extra Orçamentária	2.367.208,51	
Transferência Financeira para Legislativo	800.000,00	
Restos a Pagar Pagos	674.604,66	
<b>Total do Passivo</b>		<b>25.882.392,50</b>
Disponível		5.891.475,10
Contas a Pagar até o Período		2.980.424,64
<b>Índice de Liquidez</b>		<b>1,97%</b>