



1^a AUDIÊNCIA PÚBLICA EXERCÍCIO 2021



**O MUNICÍPIO DE SÃO SEBASTIÃO DO ALTO,
EM CUMPRIMENTO AO DISPOSTO NO ART.
9º DA LEI COMPLEMENTAR N° 101/2000
(LRF), REALIZA A PRIMEIRA AUDIÊNCIA
PÚBLICA DO EXERCÍCIO DE 2020.**

SECRETARIA DE FAZENDA



OBJETIVO:

Avaliar e demonstrar a execução orçamentária e o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre.





LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
6° BIMESTRE/2020**

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
3° QUADRIMESTRE/2020**



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
6º BIMESTRE DE 2020

Receitas Cat. Econômica	Previsão Anual		Acumulado	
	Inicial	Atualizada	Realizado	a Realizar
Receitas Correntes (a)	R\$ 51.631.496,90	R\$ 51.631.496,90	R\$ 64.075.767,90	-R\$ 12.444.271,00
Receitas de Capital (b)	R\$ 100.518,90	R\$ 100.518,90	R\$ 665.050,90	-R\$ 564.532,00
Receitas Intra-Orçamentárias (c)	R\$ 152.716,40	R\$ 152.716,40	R\$ 3.378.576,50	-R\$ 3.225.860,10
Receita Total (a+b+c)	R\$ 51.884.732,20	R\$ 51.884.732,20	R\$ 68.119.395,30	-R\$ 16.234.663,10

Despesas Cat. Econômica	Dotação Anual		Acumulado	
	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado
Despesas Correntes (c)	R\$ 49.572.506,10	R\$ 62.710.423,40	R\$ 61.312.326,00	R\$ 60.028.080,20
Despesas de Capital (d)	R\$ 989.794,10	R\$ 4.938.301,80	R\$ 3.485.452,00	R\$ 1.822.633,70
Reserva de Contingência (e)	R\$ 895.989,50	R\$ 989,50	R\$ -	R\$ -
Despesas Intra-Orçamentárias (f)	R\$ 152.716,40	R\$ 3.171.681,00	R\$ 3.161.646,20	R\$ 3.161.646,20
Despesa Total (c+d+e+f)	R\$ 51.611.006,10	R\$ 70.821.395,70	R\$ 67.959.424,20	R\$ 65.012.360,10
Superávit/Déficit	R\$ 273.726,10	-R\$ 18.936.663,50	R\$ 159.971,10	R\$ 3.107.035,20

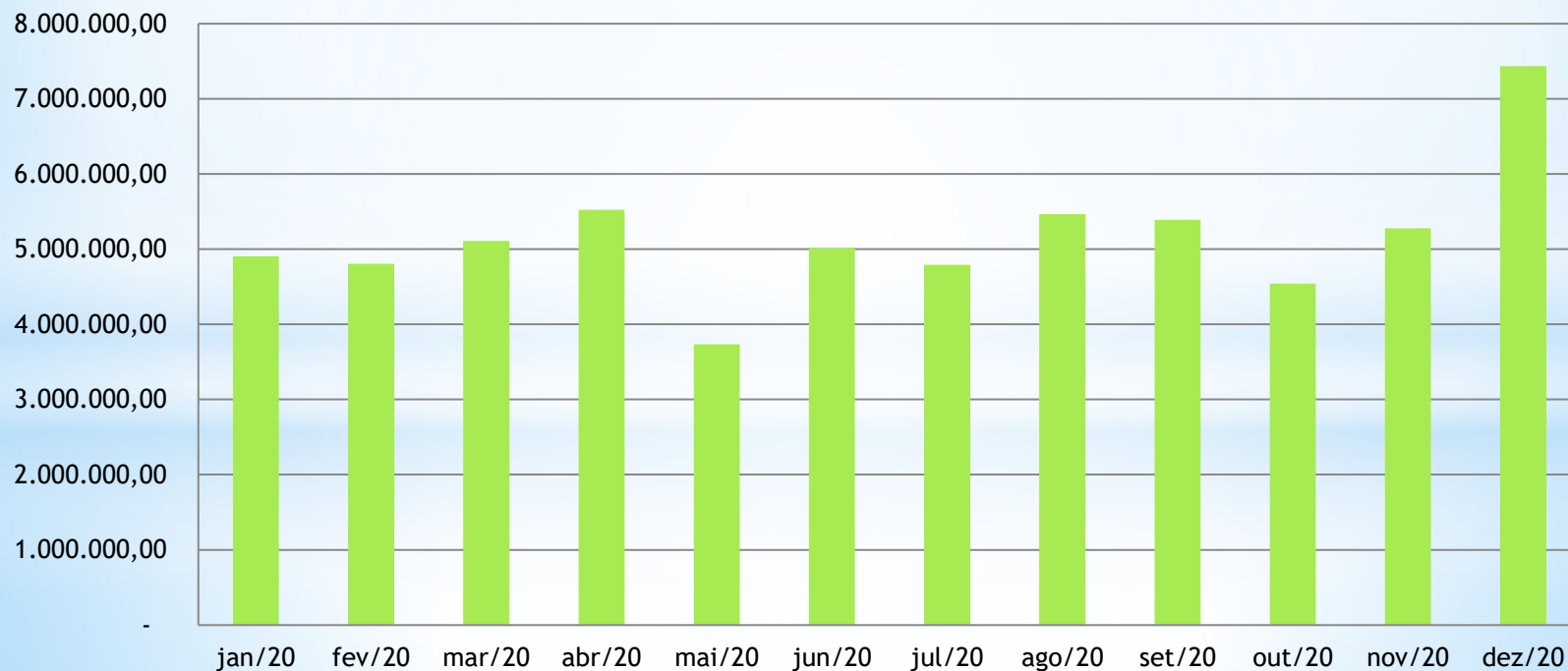
SUPERAVIT VERIFICADO
(RECEITA REALIZADA - DESPESA LIQUIDADA)
RESULTADO DE (R\$ 3.107.035,20)



Evolução da Receita Corrente Líquida - Últimos 12 meses (Jan/20 a Dez/20)

jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20
4.902.121,70	4.803.241,10	5.107.257,20	5.524.175,20	3.732.387,20	5.011.974,80
jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20
4.789.721,40	5.462.711,40	5.390.784,60	4.541.094,00	5.276.370,20	7.435.788,30

EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA-RCL





EVOLUÇÃO DAS RECEITAS PRÓPRIAS

IMPOSTOS	Jan a Dez/2020 PREVISÃO	Jan a Dez/2020 REALIZADA	%
IPTU	R\$571.775,41	R\$224.119,22	-60,81
ISS	R\$1.127.906,73	R\$549.497,41	-51,29
ITBI	R\$187.037,99	R\$108.298,09	-42,10
IRRF	R\$1.095.239,19	R\$3.306.236,63	201,88
Total	R\$2.981.959,32	R\$4.188.151,35	40,45



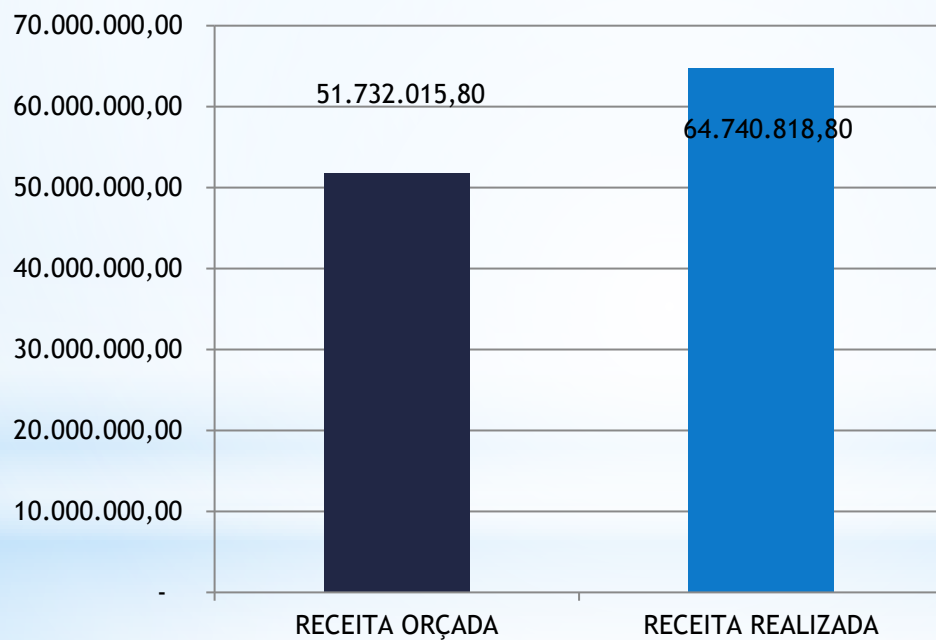
EVOLUÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Impostos	Jan a Dez/2020 PREVISÃO ATUALIZADA	Jan a Dez/2020 RECEITA REALIZADA	%
FPM	R\$6.535.906,65	R\$7.653.838,26	17,10
ICMS	R\$20.759.603,67	R\$24.639.103,68	18,69
ICMS DES	R\$74.748,43	R\$0,00	-100,00
FUNDEB	R\$3.805.200,00	R\$4.032.971,66	5,99
ROYALTES	R\$6.899.564,91	R\$10.110.703,07	46,54
Total	R\$ 38.075.023,66	R\$ 46.436.616,67	21,96



RECEITA TOTAL ORÇADA X RECEITA TOTAL REALIZADA EM 2020

RECEITA ORÇADA	RECEITA REALIZADA	%
51.732.015,80	64.740.818,80	125,1



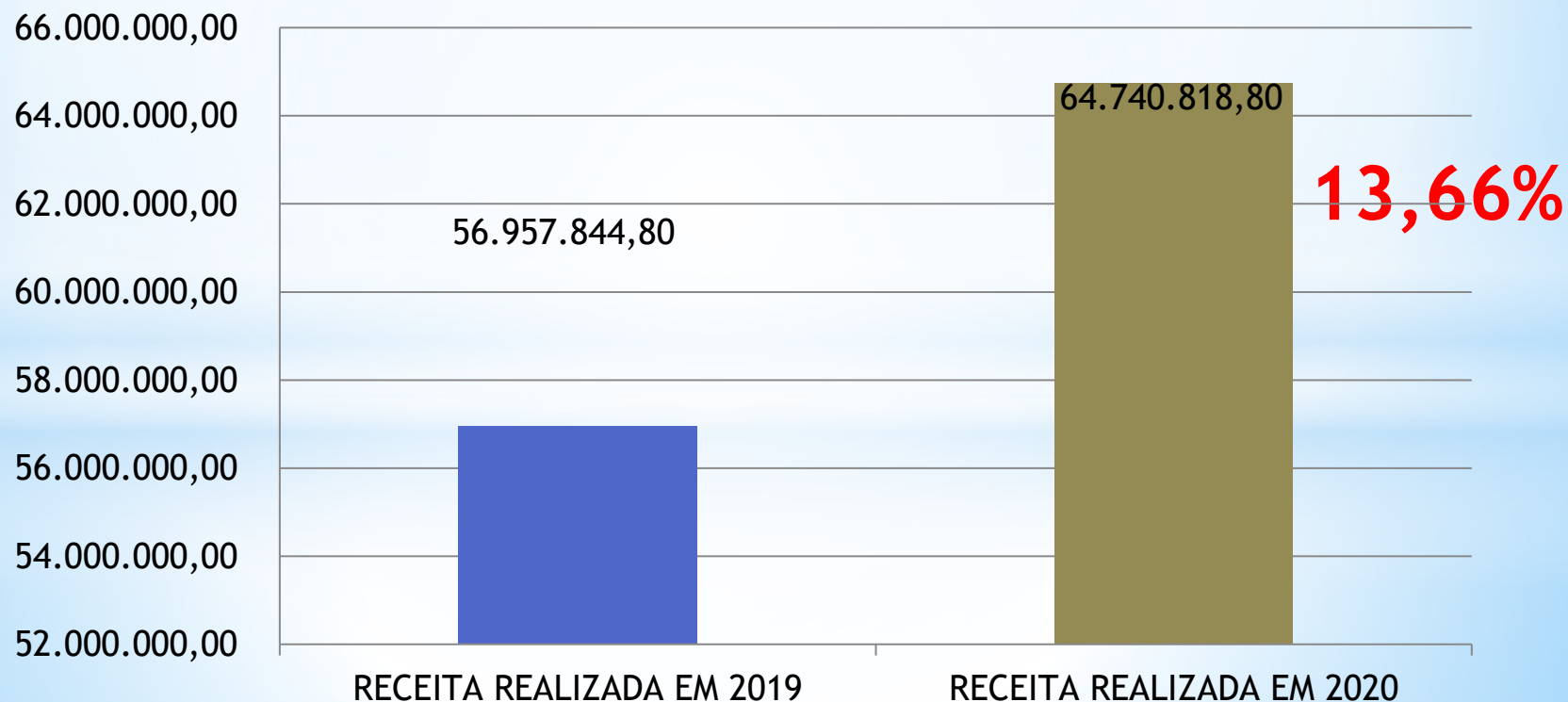
125,1%

■ RECEITA ORÇADA
■ RECEITA REALIZADA



COMPARATIVO DA RECEITA TOTAL REALIZADA 2019 X 2020
3° QUADRIMESTRE 2019 X 3° QUADRIMESTRE 2020

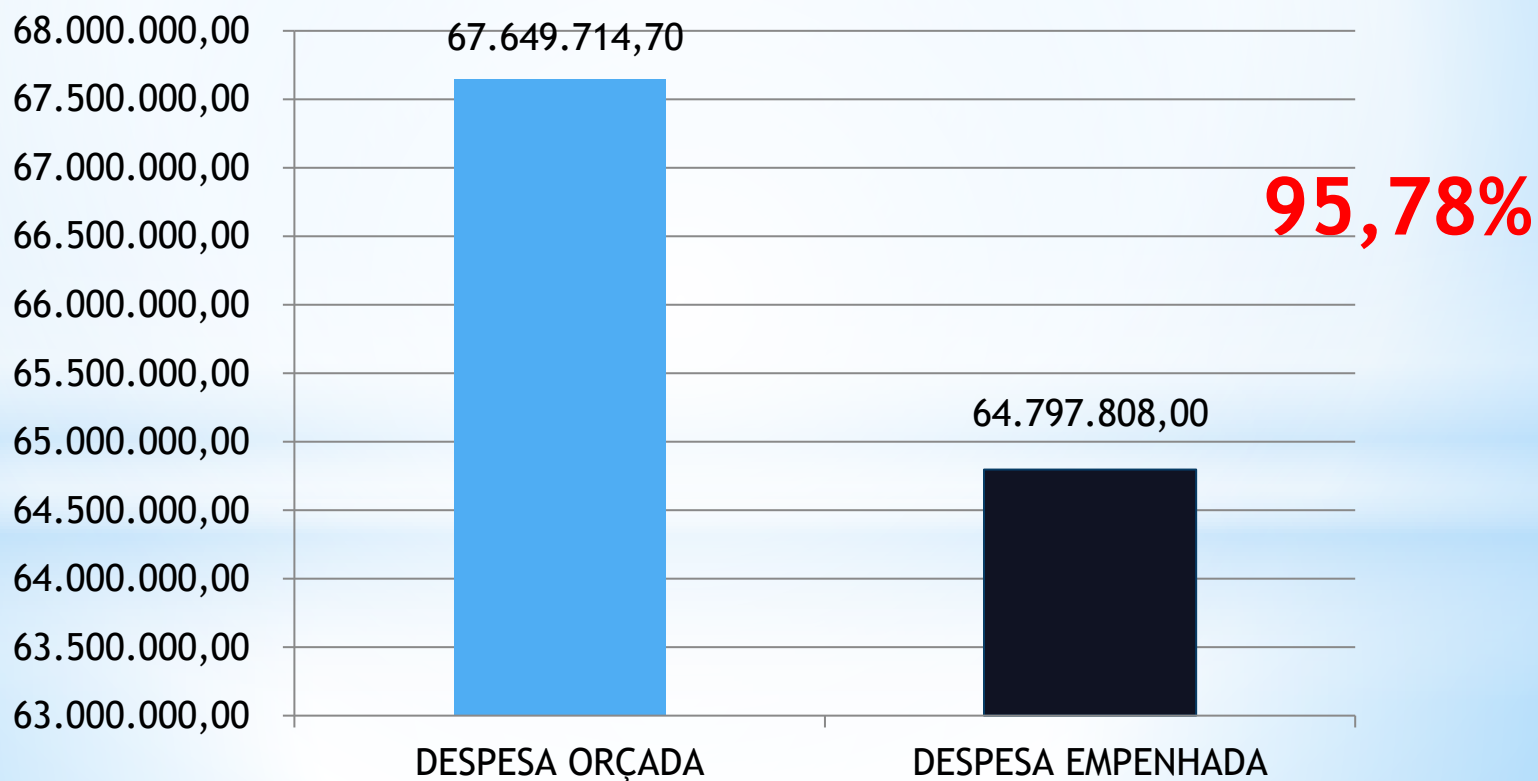
RECEITA REALIZADA EM 2019	RECEITA REALIZADA EM 2020	%
56.957.844,80	64.740.818,80	13,66





DESPESA ORÇADA X DESPESA EMPENHADA – 3º QUADRIMESTRE DE 2020

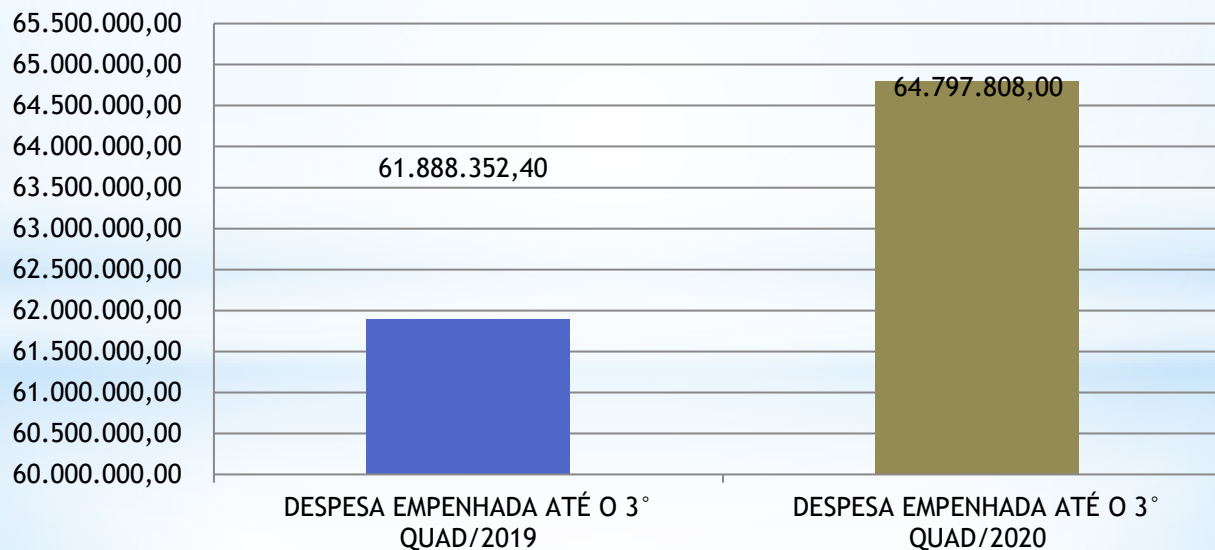
DESPESA ORÇADA	DESPESA EMPENHADA	%
R\$67.649.714,70	R\$64.797.808,00	95,78





COMPARATIVO DA DESPESA EMPENHADA 2019 X 2020 3° QUADRIMESTRE 2019 X 3° QUADRIMESTRE 2020

DESPESA EMPENHADA ATÉ O 3° QUAD/2019	DESPESA EMPENHADA ATÉ O 3° QUAD/2020	%
61.888.352,40	64.797.808,00	4,70





**EVOLUÇÃO DA DESPESA LIQUIDADA
COMPARATIVO 3º QUAD/2019 X 3º QUAD/2020**

GRUPO DA DESPESA	DESPESA LIQUIDADA 3º QUAD/2019	DESPESA LIQUIDADA 3º QUAD/2020
DESPESAS CORRENTES	55.074.521,60	60.028.080,20
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	36.147.814,00	41.020.890,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	784,90	483.468,70
OUTRAS DESP. CORRENTES	18.925.922,70	18.523.720,80
GRUPO DA DESPESA	DESPESA LIQUIDADA 3º QUAD/2019	DESPESA LIQUIDADA 3º QUAD/2020
DESPESAS DE CAPITAL	3.655.802,10	1.822.633,70
INVESTIMENTOS	3.655.802,10	1.822.633,70
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-
TOTAL	58.730.323,70	61.850.713,90



DESPESA COM PESSOAL - COMPARATIVO DOS ÚLTIMOS 12 MESES

	1° Quadrimestre/2020	2° Quadrimestre/2020	3° Quadrimestre/2020
Receita Corrente Líquida	59.593.720,78	61.746.515,70	61.977.627,48
Despesa Com Pessoal	30.984.314,70	30.050.720,47	31.522.472,60

EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DA DESPESA COM PESSOAL





DESPESAS COM SAÚDE - APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA
EMENDA CONSTITUCIONAL N° 29/2000 E ART. 207 DA LOM
RECEITA REALIZADA ATÉ O 3° QUADRIMESTRE/2020
R\$ 37.744.941,90

APLICAÇÃO LEGAL (15%)	R\$ 5.661.741,30	15%
APLICADO ATÉ O 3° QUADRIMESTRE DE 2020	R\$ 5.970.895,80	15,8%

**VALOR DE (R\$ 309.154,50) APLICADO A MAIOR COM AÇÕES E SERVIÇOS
PÚBLICOS DE SAÚDE**



DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO (MDE)

ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL E ART.230 DA LOM

RECEITAS REALIZADAS ATÉ O 3º QUADRIMESTRE/2020

R\$ 37.744.941,80

APLICAÇÃO LEGAL (25%)	R\$ 9.436.235,45	25%
APLICADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2020	R\$ 10.759.701,16	28,51%

VALOR DE (R\$ 1.323.465,71) APLICADO A MAIOR COM DESPESAS MDE



APLICAÇÃO MÍNIMA 60% RECURSOS DO FUNDEB NO MAGISTÉRIO MUNICIPAL

**RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB ATÉ O 3º QUADRIMESTRE/2020
R\$ 4.198.056,50**

APLICAÇÃO IDEAL	R\$ 2.518.833,90	60%
REALIZADO ATÉ O PERÍODO	R\$ 4.271.007,20	101,74%

**SÃO 41,74% A MAIS DO LIMITE DE APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA COM O
PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO MUNICIPAL**



DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR

SALDO DE RESTOS A PAGAR EM 31/12/2019	R\$6.724.278,40
RESTOS A PAGAR PAGOS (-)	R\$4.353.059,50
RESTOS A PAGAR CANCELADOS (-)	R\$677,30

SALDO DE RESTOS A PAGAR 3º QUADRIMESTRE (31/12/20)	R\$2.370.541,60
---	------------------------

**REDUÇÃO DE 64,75% → R\$6.724.278,40 - R\$2.370.541,60
= R\$4.353.736,80**



DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL
6º BIMESTRE 2020

Saldo	Exercício Anterior (a - 2019)	Exercício Atual (b - 2020)
Dívida Consolidada	7.984.154,90	3.962.708,60
(+) Restos a Pagar Processados	2.651.772,40	1.025.087,90
(-) Ativo Disponível	2.017.101,80	5.218.597,40
(-) Haveres Financeiros	-	-
Dívida Consolidada Líquida	8.618.825,50	(230.800,90)

% da Dívida Consolidada Líquida sobre a Receita Corrente Líquida

R\$230.800,90/R\$61.977.627,48 → **0,37% da RCL**



O GOVERNO MUNICIPAL AGRADECE A PRESENÇA DE TODOS

EQUIPE TÉCNICA

SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA