

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO**  
**Secretaria da Administração e Finanças**

**AUDIÊNCIA PÚBLICA**

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 - LRF

**Demonstração e Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais e Físicas.**

**2º Quadrimestre de 2017**

Gian Francesco Voltolini  
PREFEITO MUNICIPAL EM EXERCÍCIO

Jucelino Marino Chini  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Aderico Edílio Dalri  
CONTADOR CRC/SC 015336/O-3

Cátia Búrigo  
CONTROLADORA INTERNA

## AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais e Físicas do 2º Quadrimestre de 2017

LRF: Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal.

O Art. 1º, §1º da LRF estabelece que a Responsabilidade na Gestão Fiscal pressupõe:

1. Ação planejada e transparente
2. Prevenção a riscos
3. Correção de desvios capazes de afetar o equilíbrio das contas
4. Cumprimento de metas
5. Obediência a limites e condições para renúncia de receita, geração de despesas com pessoal, seguridade social e outras, dívidas consolidadas, operações de crédito e inscrição de despesas em restos a pagar.

## AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais e Físicas do 2º Quadrimestre de 2017

### Fiscalização da Responsabilidade na Gestão Fiscal:

(Art. 59 da LRF)

Poder Legislativo diretamente ou com o auxílio do Tribunal de Contas e o Sistema de Controle Interno de cada Poder, com ênfase:

1. Atingimento das Metas estabelecidas na LDO;
2. Limites e condições para operações de crédito;
3. Inscrição de despesas em restos a pagar;
4. Medidas para retorno da despesa total com pessoal ao limite
5. Recondição dos montantes das dívidas ao limite;
6. Destinação dos recursos com alienação de ativos;
7. Limites de gastos totais do Poder Legislativo.

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do 2º Quadrimestre de 2017

[5 Metas fiscais ok.doc](#)

DEMONSTRATIVO DA AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS REFERÊNCIA 2º QUADRIMESTRE DE 2017									
ESPECIFICAÇÃO DAS METAS	ATÉ O QUADRIMESTRE ANTERIOR			NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA			ATÉ QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA		
	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA	PREVISTA	REALIZADA	DIFERENÇA
Receita Total	13.277,1	14.952,2	1.675,1	12.425,5	14.595,5	2.170,0	25.702,6	29.547,7	3.845,1
Receitas Primárias (I)	12.511,1	14.201,8	1.690,7	11.789,2	13.795,0	2.005,8	24.300,3	27.996,8	3.696,5
Despesa Total	12.120,0	11.255,3	-864,7	12.318,2	14.423,4	2.105,2	24.438,2	25.678,7	1.240,5
Despesas Primárias (II)	12.092,4	11.252,8	-839,6	12.290,6	14.420,9	2.130,3	24.383,0	25.673,7	1.290,7
Resultado Primário (I-II)	418,7	2.949,0	2.530,3	-501,4	-625,9	-124,5	-82,7	2.323,1	2.405,8
Resultado Nominal	1.275,8	-1.859,0	-3.134,8	1.249,4	831,5	-417,9	2.525,2	-1.027,5	-3.552,7
Dívida Pública Consolidada	281,0	300,2	19,2	261,8	73,2	-188,6	542,8	373,4	-169,4
Dívida Fiscal Líquida	-619,1	-3.750,5	-3.131,4	630,3	828,1	197,8	11,2	-2.922,4	-2.933,6

## NOTAS:

1. A **meta fiscal de receita** até o 2º quadrimestre de 2017 foi estabelecida em R\$ 25.702,6 mil. De acordo com os dados Consolidados até agosto de 2017, extraídos dos relatórios contábeis, a receita arrecadada somou R\$ 29.547,7 mil, tendo sido, portanto, alcançada, se situando acima em R\$ 3.845,1 mil da meta fiscal estabelecida até o 2º quadrimestre.
2. A **meta fiscal de despesa** até o 2º quadrimestre de 2017 foi estabelecida em R\$ 24.438,2 mil. De acordo com dados consolidados até agosto de 2017, extraídos dos relatórios contábeis, a despesa realizada somou R\$ 25.678,7 mil, não tendo sido, portanto, alcançada, se situando acima em R\$ 1.240,5 mil da meta fiscal estabelecida até o 2º quadrimestre.
3. A **meta fiscal de resultado primário** até o 2º quadrimestre de 2017 foi estabelecida em R\$ -82,7 mil. De acordo com dados consolidados até agosto de 2017, extraídos dos relatórios contábeis, o Resultado Primário foi de R\$ 2.323,1 mil, tendo sido, portanto, alcançada, se situando acima em R\$ 2.405,8 mil da meta fiscal estabelecida até o 2º quadrimestre. O resultado primário tem como objetivo avaliar se as receitas primárias, derivadas do poder de tributar, foram suficientes para atender as despesas usuais de custeio e investimentos, sem comprometer o pagamento da dívida consolidada. O resultado primário é calculado pela seguinte equação: Receita não financeira: R\$ 27.996,8 mil – Despesa não financeira: R\$ 25.673,7 mil = R\$ 2.323,1 mil. Ou seja, o resultado primário até o 2º quadrimestre de 2017 indica que as fontes primárias de recursos (receitas que o Município obteve sem ampliação da sua dívida ou redução de seus ativos), foram suficientes para atender as despesas usuais de custeio e investimentos, também chamadas de despesas primárias ou despesas não financeiras.
4. A **meta fiscal de resultado nominal** até o 2º quadrimestre de 2017 foi estabelecida em R\$ 2.525,2 mil. De acordo com dados consolidados até agosto de 2017, extraídos dos relatórios contábeis, o Resultado Nominal foi de R\$ -1.027,5 mil, tendo sido, portanto, alcançada, se situando acima em R\$ 3.522,7 mil da meta fiscal estabelecida até o 2º quadrimestre de 2017. O resultado nominal representa a evolução da dívida fiscal líquida de um período. Ela é calculada pela seguinte equação: Dívida Fiscal Líquida de 2017: R\$ -2.922,4 mil – Dívida Fiscal Líquida de 2016: R\$ -1.894,9 mil = R\$ -1.027,5 mil. Ou seja, o resultado nominal até o 2º quadrimestre de 2017 indica que a dívida fiscal líquida do Município de Nova Trento diminuiu em R\$ 1.027,5 mil.

4. **A meta fiscal montante da Dívida Consolidada Líquida** até o 2º quadrimestre de 2017 foi estabelecida em R\$ 542,8 mil. De acordo com os dados consolidados até agosto de 2017, extraídos dos relatórios contábeis, o saldo da Dívida Consolidada Líquida é de R\$ -2.922,4 mil, tendo sido, portanto, alcançada, se situando acima em R\$ 2.933,6. Ela é calculada pela seguinte equação: Dívida Consolidada do Município: R\$ 373,4 mil - Ativo Financeiro Disponível: R\$ 3.295,8 mil = R\$ -2.922,4 mil.

Nova Trento, 20 de setembro de 2017.

**GIAN FRANCESCO VOLTOLINI**  
Prefeito Municipal

**JUCELINO MARINO CHINI**  
Secretário Municipal de Administração e Finanças

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais e Físicas do 2º Quadrimestre de 2017

Demonstração e Avaliação do Cumprimento das Metas Financeiras do 2º  
Quadrimestre de 2017

[6 Metas físicas e Financeira.doc](#)

**DEMONSTRATIVO DO ACOMPANHAMENTO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FÍSICAS E FINANCEIRAS  
ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2017**

R\$ 1.000,0

Código	Programa/Ações	Produto	Unidade Medida	Meta Física			Meta Financeira		
				Prevista p/2017	Realizada até o período	Diferença	Prevista p/2017	Realizada até o período	Diferença
	<b>UNIDADE GESTORA: PREFEITURA</b>								
<b>0001</b>	<b>GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR</b>						<b>535,0</b>	<b>348,5</b>	<b>-186,5</b>
2002	Manutenção do Gabinete do Prefeito						324,0	226,0	-98,0
2004	Manutenção da Procuradoria Geral						165,0	92,9	-72,1
2005	Manutenção da Diretoria de Controle Interno						46,0	29,6	-16,4
<b>0002</b>	<b>MODERNIZAÇÃO ADMINISTRATIVA</b>						<b>2.860,0</b>	<b>2.162,9</b>	<b>-697,1</b>
2006	Manutenção da Secretaria de Adm. e Finanças						2.319,0	1.808,2	-510,8
2007	Manutenção da Casa da Cidadania						185,0	119,6	-65,4
2008	Amortização do Déficit Atuarial do RPPS						216,0	197,0	-19,0
1001	Revitualização da Máquina Arrecadadora	Δ Receita	%	15	12	-3	140,0	38,1	-101,9
<b>0003</b>	<b>EDUCAÇÃO PARA TODOS</b>						<b>10.349,0</b>	<b>6.683,4</b>	<b>-3.665,6</b>
2009	Oferta de Merenda Escolar – Ensino Fund.	Refeição/dia	Unidade	2.300	2.159	-141	428,0	191,7	-236,3
1002	Ampliação da Rede Física do Ensino Fund.	Área	M2	160		-160	210,0	0,0	-210,0
2011	Funcionamento e Manutenção do Ensino Fundamental	Aluno	Unidade	970	829	-141	1.639,0	1.315,4	-323,6
2012	Rem. dos Profissionais do Magistério Efetivo Exercício	Profissional	Unidade	93	72	-21	2.326,0	1.174,7	-1.151,3
2013	Ampliação do Acervo Bibliográfico nas Escolas	Livro	Unidade	90	-	-90	5,0	0,0	-5,0
2014	Manutenção do Transporte Escolar	Aluno/dia	Unidade	1.300	1.735	435	1.741,0	1.184,4	-556,6
1003	Aquisição de Veículos para Transporte Escolar	Veiculo	Unidade	1	2	1	225,0	168,0	-57,0
2015	Apoio aos Estud. do Ensino Médio e Superior	Aluno/Ano	Unidade	200	200	-	169,0	171,6	2,6
1004	Ampliação da Rede Física do Ensino Infantil	Área	M2	150	274	124	200,0	177,4	-22,6
2016	Funcionamento e Manutenção do Ensino Infantil - Creche	Aluno	Unidade	250	350	100	556,0	867,8	311,8
2017	Rem. dos Profissionais do Magistério Efetivo Exercício	Profissional	Unidade	50	66	16	1.934,0	1.264,8	-669,2
2018	Functo. e Manutenção da Educação de Jovens e Adultos	Aluno	Unidade	10		-10	4,0	0,0	-4,0
2019	Amortização da Dívida com Educação Básica	Contrato	Unidade	1		-1	80,0	0,0	-80,0
2058	Funcionamento e Manut. do Ensino Infantil – Pré-escola	Aluno	Unidade	300	275	-25	832,0	167,6	-664,4
<b>0005</b>	<b>DESCOBRINDO TALENTOS</b>						<b>752,0</b>	<b>495,2</b>	<b>-256,8</b>
2037	Manutenção da Biblioteca Pública	Visita/Mês	Unidade	600	345	-265	80,0	50,0	-30,0
2038	Manutenção da Secretaria de Cultura e Esportes						160,0	132,7	-27,3
1012	Reforma de Equipamentos Esportivos	Equipamento	Unidade	1		-1	5,0	0,0	-5,0
2039	Apoio ao Esporte Amador	Atleta	Unidade	1.000	900	-100	507,0	312,5	-194,5
<b>0006</b>	<b>SERVIÇOS SÓCIO-ASSISTENCIAIS</b>						<b>1.137,0</b>	<b>744,1</b>	<b>-392,9</b>
2040	Manutenção do FUNREBOM	Atendto/ano	Unidade	120			1,0	0,0	-1,0
2041	Atendimento à Pessoa Idosa (PBVII)	Idoso/ano	Unidade	350	115	-235	81,0	9,1	-71,9





<b>0001</b>	<b>GESTÃO ADMINISTRATIVA SUPERIOR</b>						<b>132,0</b>	<b>122,6</b>	<b>-9,4</b>
2003	Administração do Iprevent	Servidor	Unidade	200	175	-25	132,0	122,6	-9,4
0001	Contribuição ao PASEP – Iprevent						0,0	<b>0,0</b>	0,0
<b>0000</b>	<b>ENCARGOS GERAIS</b>						<b>1.681,0</b>	<b>1.494,4</b>	<b>-186,6</b>
0002	Pagamento de Inativos e Pensionistas	Beneficiário	Unidade	67	61	-6	1.300,00	1.248,6	-51,4
0003	Pagam. de Inativos e Pens. a Cargo do Tesouro	Beneficiário	Unidade	20	20	-	381,0	245,8	-135,2
<b>9999</b>	<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>						<b>2.655,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-2.655,0</b>
9902	- Unidade Gestora Iprevent						2.655,0	<b>0,0</b>	-2.655,0
	<b>SOMA</b>						<b>4.468,0</b>	<b>1.617,1</b>	<b>-2.850,9</b>
	<b>UNIDADE GESTORA: FUNDO MUN. DE SAÚDE</b>								
<b>0004</b>	<b>SAUDE PARA TODOS</b>						<b>9.366,0</b>	<b>6.745,1</b>	<b>-2.620,9</b>
1005	Reforma e/ou Ampliação de UBS	Área	M2	80		-80	102,0	0,1	-101,9
1007	Impl. e Manutenção de Polos de Academia	Academia	Unidade	2		-2	52,0	0,0	-52,0
1008	Aquisição de Veículos	Veículo	Unidade	1		-1	56,0	0,0	-56,0
2020	Manutenção do Fundo Municipal de Saúde						2.728,0	1.321,3	-1.406,7
2021	Ações de Atenção Básica	Atendto/ano	Unidade	8.000	4.000	-4.000	584,0	326,3	-257,7
2022	Ações de Saúde da Família	Atendto/ano	Unidade	43.000	35.036	-7.964	592,0	593,9	1,9
2023	Ações com Agentes Comunitários de Saúde	Atendto/ano	Unidade	50.000	13.500	-36.500	386,0	281,1	-104,9
2024	Ações Voltadas Saúde da Família/Saúde Bucal	Atendto/ano	Unidade	6.000	3.262	-2.738	184,0	194,8	10,8
2025	Núcleo de Apoio à Saúde da Família	Atendto/ano	Unidade	3.100	2.200	-900	300,0	246,7	-53,3
2026	Ações de Atenção Básica – PMAQ						311,0	164,5	-146,5
2027	Manutenção do Hospital	Atendto/ano	Unidade	10.000	7.927	-2.073	2.901,0	2.989,6	88,6
2028	Manut Ações de Média e Alta Complexidade	Atendto/ano	Unidade	25.000	1.998	-23.002	400,0	193,7	-206,3
2029	Serviço de Atendimento Móvel às Urgências	Atendto/ano	Unidade	700	259	-441	353,0	191,1	-161,9
2030	Ações de Assistência Farmacêutica Básica	Atendto/ano	Unidade	14.000	11.234	-2.766	170,0	117,4	-52,6
2031	Ações Vigilância Epidem. Ambiental em Saúde	Atendto/ano	Unidade	1.200	550	-650	73,0	44,6	-28,4
2032	Ações de Vigilância Sanitária	Atendto/ano	Unidade	650	157	-493	121,0	79,8	-41,2
2033	Contribuição ao PASEP						53,0	0,0	-53,0
	<b>SOMA</b>						<b>9.366,0</b>	<b>6.745,1</b>	<b>-2.620,9</b>
	<b>UNIDADE GESTORA: SAMAE</b>								
<b>0004</b>	<b>SAUDE PARA TODOS</b>						<b>1.529,0</b>	<b>806,8</b>	<b>-722,2</b>
2034	Administração do SAMAE	Ligações	Unidade	6.800	6.750	-50	458,0	301,9	-156,1
1009	Ampl. e Melhoria da Rede de Distrib. de Água	Rede de agua	KM	30	7	-23	442,0	105,6	-336,4
1010	Ampl. e Melhoria da Rede de Esgoto Sanitário	Rede esgoto	KM				0,0	0,0	0,0
2035	Captação, Tratamento e Distribuição de Água	Água/Mês	M3	600.000	550.000	-50.000	609,0	389,2	-219,8
2036	Contribuição ao PASEP						20,0	10,1	-9,9
	<b>SOMA</b>						<b>1.529,0</b>	<b>806,8</b>	<b>-722,2</b>
	<b>UNIDADE GESTORA: CAMARA MUNICIPAL</b>								
2001	Funcionamento e Manutenção da Câmara	Sessão	Unidade	40	26	-14	1.188,0	621,3	-566,7
	<b>SOMA</b>						<b>1.188,0</b>	<b>621,3</b>	<b>-566,7</b>

	<b>TOTAL GERAL</b>						<b>47.689,0</b>	<b>30.518,4</b>	<b>-17.170,6</b>
	(-) Despesas Intra-Orçamentárias						7.399,0	4.839,7	-2.559,3
	<b>META FISCAL DE DESPESA</b>						<b>40.290,0</b>	<b>25.678,7</b>	<b>-14.611,3</b>

Nova Trento, 20 de setembro de 2017.

**GIAN FRANCESCO VOLTOLINI**  
Prefeito Municipal

**ADÉRICO EDÍLIO DALRI**  
Contador CRC/SC 015336/O-3

## AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Demonstração dos Resultados Orçamentário e Financeiro no 2º  
Quadrimestre de 2017

[7 Resultado Orçamentário e Financeiro quadrimestre 1.doc](#)

**MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO****Avaliação do Cumprimento das Metas do 2º Quadrimestre de 2017.****1. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DE 2017****1.1. Unidade Gestora Prefeitura**

<b>Especificação</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Receita Arrecadada	21.847,8	100,0
Despesa Realizada	20.728,0	94,9
<b>Superávit Orçamentário</b>	<b>1.119,8</b>	<b>5,1</b>

**1.2. Câmara Municipal**

<b>Especificação</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Receita Arrecadada	792,0	100,0
Despesa Realizada	621,3	78,4
<b>Superávit Orçamentário</b>	<b>170,7</b>	<b>21,6</b>

**1.3. Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde**

<b>Especificação</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Receita Arrecadada	7.160,8	100,0
Despesa Realizada	6.745,1	94,2
<b>Superávit Orçamentário</b>	<b>415,7</b>	<b>5,8</b>

**1.4. Unidade Gestora: SAMAE**

<b>Especificação</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Receita Arrecadada	1.023,4	100,0
Despesa Realizada	806,8	78,8
<b>Superávit Orçamentário</b>	<b>216,6</b>	<b>21,2</b>

**1.5. Unidade Gestora: IPREVENT**

<b>Especificação</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Receita Arrecadada	3.563,4	100,0
Despesa Realizada	1.617,1	45,4
<b>Superávit Orçamentário</b>	<b>1.946,3</b>	<b>54,6</b>

## 2. RESULTADO FINANCEIRO DE 2017

### 2.1. Unidade Gestora Prefeitura

Especificação	Valor	%
Ativo Financeiro	3.300,6	100,0
Passivo Financeiro	1.167,2	5,3
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>2.133,4</b>	<b>94,7</b>

### 2.2. Câmara Municipal

Especificação	Valor	%
Ativo Financeiro	194,4	100,0
Passivo Financeiro	24,3	3,1
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>170,1</b>	<b>96,9</b>

### 2.3. Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde

Especificação	Valor	%
Ativo Financeiro	1.279,9	100,0
Passivo Financeiro	254,2	3,5
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>1.025,7</b>	<b>96,5</b>

### 2.4. Unidade Gestora: SAMAE

Especificação	Valor	%
Ativo Financeiro	501,0	100,0
Passivo Financeiro	2,4	0,2
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>498,6</b>	<b>99,8</b>

### 2.5. Unidade Gestora: IPREVENT

Especificação	Valor	%
Ativo Financeiro	16.377,4	100,0
Passivo Financeiro	40,8	1,4
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>16.336,6</b>	<b>98,6</b>

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Demonstração da Evolução da Receita até o 2º Quadrimestre de  
2017.

[8 Evolução receita agosto de 2017.xls](#)

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA TRENTO

DEMONSTRATIVO EVOLUÇÃO DA RECEITA ANUAL

1.000,0

RECEITAS	ANO 2012	ANO 2013	%	ANO 2014	%	ANO 2015	%	ANO 2016	%	Até agosto 2017	% ARREC	VALOR PREVISTO
IPTU	685,1	748,2	9,2	1.200,2	60,4	1.284,2	7,0	1.417,4	10,4	1.388,7	39,2	3.544,0
IRRF	258,5	500,9	93,8	454,7	-9,2	509,5	12,1	631,9	24,0	331,3	55,8	594,0
ITBI	259,2	413,6	59,6	437,6	5,8	354,9	-18,9	320,0	-9,8	242,0	59,8	405,0
ISS	615,1	580,2	-5,7	943,6	62,6	897,2	-4,9	961,3	7,1	649,0	65,6	990,0
TAXAS	497,9	573,1	15,1	730,8	27,5	812,9	11,2	397,5	-51,1	856,1	89,6	955,0
FPM	6.849,0	7.345,1	7,2	7.872,7	7,2	5.291,5	-32,8	12.030,0	127,3	7.278,5	64,5	11.285,0
DEDUÇÃO FPM	-1.311,6	-1.406,3	7,2	-1.509,8	7,4	-1.571,0	4,1	-2.240,6	42,6	-1.455,7	71,6	-2.032,0
ICMS	4.656,5	5.466,9	17,4	6.394,1	17,0	6.568,3	2,7	7.569,6	15,2	5.554,7	75,3	7.380,0
DEDUÇÃO ICMS	-915,0	-1.093,5	19,5	-1.278,8	16,9	-1.313,7	2,7	-1.515,9	15,4	-1.110,9	75,3	-1.476,0
IPVA	1.174,4	1.216,4	3,6	1.353,7	11,3	1.473,3	8,8	1.501,1	1,9	1.176,4	71,0	1.657,0
DEDUÇÃO IPVA	-237,0	-243,2	2,6	-270,7	11,3	-294,6	8,8	-300,2	1,9	-235,3	71,1	-331,0
FUNDEB	3.992,3	4.383,1	9,8	4.787,8	9,2	5.054,9	5,6	5.280,4	4,5	3.749,0	66,0	5.680,0
TRANF. SUS	1.743,0	1.896,1	8,8	2.150,3	13,4	2.558,4	19,0	5.105,8	99,6	3.246,4	122,8	2.643,0
OUTRAS REC. COR.	4.204,8	4.957,4	17,9	7.125,8	43,7	10.456,2	46,7	6.410,3	-38,7	4.236,4	85,3	4.965,0
OUTRAS DEDUÇÕES	-23,0	-408,2	1.674,8	-55,2	-86,5	-120,6	118,5	-36,2	-70,0	-29,2	2,6	-1.113,0
<b>TOTAL</b>	<b>22.449,2</b>	<b>24.929,8</b>	<b>11,0</b>	<b>30.336,8</b>	<b>21,7</b>	<b>31.961,4</b>	<b>5,4</b>	<b>37.532,4</b>	<b>17,4</b>	<b>25.877,4</b>	<b>73,6</b>	<b>35.146,0</b>

66,7



**MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO****Secretaria de Administração e Finanças**

Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2018

**Demonstrativo da Evolução da Receita**

R\$ 1.000,00

FONTES DE RECEITA	ARRECADADA				PREVISTA	
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>1. RECEITAS CORRENTES</b>	<b>29.838,3</b>	<b>35.896,2</b>	<b>39.225,2</b>	<b>46.244,5</b>	<b>44.185,0</b>	<b>51.754,5</b>
1.1. Impostos, Taxas e Contr. Melhoria	2.816,5	3.766,8	4.764,4	4.227,4	5.489,0	6.365,0
IPTU	748,3	1.200,2	2.183,4	1.417,4	2.545,0	2.702,0
Outros Impostos	1.495,0	1.835,8	1.762,1	1.913,3	1.989,0	2.481,0
Taxas	573,2	730,8	818,9	896,7	955,0	1.182,0
1.2. Receita de Contribuições	1.530,5	976,0	1.431,5	1.906,9	1.658,0	2.101,0
1.3. Receita Patrimonial	1.323,0	2.141,9	1.877,8	2.538,5	2.153,0	2.976,0
1.4. Receita Agropecuária	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.6. Receita de Serviços	1.038,1	1.222,1	1.403,9	1.465,3	1.513,0	1.655,0
1.7. Transferências Correntes	22.464,4	25.139,8	27.920,9	33.557,8	30.953,0	36.456,5
1.8. Outras Receitas Correntes	559,7	1.929,7	681,3	829,6	469,0	281,0
1.9. Receitas Correntes Intra-Orçamentárias	106,1	719,9	1.145,4	1.719,0	1.950,0	1.920,0
<b>2. RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>2.880,7</b>	<b>5.310,3</b>	<b>2.652,0</b>	<b>2.224,7</b>	<b>1.057,0</b>	<b>9.900,0</b>
2.1. Operações de Crédito	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	1.950,0
2.2. Alienação de Bens	83,8	48,7	55,7	28,3	66,0	700,0
2.3. Amortização de Empréstimos	0,5	12,2	0,0	0,0	1,0	0,0
2.4. Transferências de Capital	2.796,4	5.249,4	2.596,3	2.196,4	590,0	7.250,0
<b>SOMA</b>	<b>32.719,0</b>	<b>41.206,5</b>	<b>41.877,2</b>	<b>48.469,2</b>	<b>45.242,0</b>	<b>61.654,5</b>
<b>Dedução da Receita Corrente</b>	<b>-3.151,1</b>	<b>-3.114,5</b>	<b>-4.199,0</b>	<b>-4.093,0</b>	<b>-4.952,0</b>	<b>-5.790,0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>29.567,9</b>	<b>38.092,0</b>	<b>37.678,2</b>	<b>44.376,2</b>	<b>40.290,0</b>	<b>55.864,5</b>
<b>Recursos Extraordinários</b>						
- Transferência Festa Incanto Trentino	3,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Transferência Di Mirmay Ltda	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Transferência Parati Confecções	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Transferência Assoc. Mor. Bezze	0,0	0,0	2,7	0,0	0,0	0,0
- Transferência Kyly Industria Textil	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	0,0
- Operações de Crédito	0,0	0,0	0,0	0,0	400,0	1.950,0
- Alienação de Ativos	83,8	48,7	55,7	28,3	66,0	700,0
- Amortização de Empréstimos	0,5	12,2	0,0	0,0	1,0	0,0
- Convênio SDR – Contr. Horas Máquinas	0,0	0,0	0,0	300,0	0,0	0,0
- Betha Sistemas – FIA	0,0	0,0	0,0	1,1	0,0	0,0
- Transferência de Pessoas - FIA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	49,0
- Convênios	3.118,6	5.576,3	2.596,3	1.780,5	590,0	7.250,0
<b>SOMA</b>	<b>3.206,3</b>	<b>5.642,2</b>	<b>2.704,7</b>	<b>2.109,9</b>	<b>1.057,0</b>	<b>9.949,0</b>
<b>RECEITA ORDINÁRIA</b>	<b>26.361,6</b>	<b>32.449,8</b>	<b>34.973,5</b>	<b>42.266,3</b>	<b>39.233,0</b>	<b>45.915,5</b>

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Demonstração e Avaliação do Cumprimento dos Gastos Mínimos  
em Ensino no 2º Quadrimestre de 2017.

[10 Gastos com Ensino.doc](#)

Estado de Santa Catarina  
**Prefeitura Municipal de Nova Trento**

RREO – Anexo 8 (LDB, art. 72)

**DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS À MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO  
ENSINO BÁSICO - MDEB.  
REFERÊNCIA ATÉ AGOSTO DE 2017**

<b>1. Receita produto de Impostos.</b>	<b>17.300.005,40</b>
<b>1.1. Receita de Impostos</b>	<b>2.704.574,57</b>
1.1. Receita de IPTU	1.388.690,42
1.2. Receita de ITBI	242.031,85
1.3. Receita de ISS	649.011,32
1.4. Receita de IRRF	331.266,55
1.5. Receita de Multas e Juros de Mora sobre os Impostos	2.640,27
1.6. Receita de Dívida Ativa de Impostos	18.313,36
1.7. Receita de Multas e Juros de Mora sobre a Dívida Ativa de Impostos	72.620,80
1.8. (-) Descontos e Renúncia de Receita	0,00
<b>1.2. Receita de Transferências Constitucionais e Legais</b>	<b>14.595.430,83</b>
2.1. Cota-Parte do FPM – Parcela referente à CF, art. 159, alínea “b”.	7.278.538,92
2.2. Cota-Parte do FPM – Parcela referente à CF, art. 159, alínea “d”.	487.973,10
2.3. Cota-Parte do ITR	1.839,14
2.4. Cota-Parte do ICMS	5.554.689,07
2.5. ICMS – Desoneração – LC nº 87/1996	20.246,80
2.6. Cota-Parte do IPI Exportação	75.791,07
2.7. Cota-Parte do IPVA	1.176.352,73
2.8. Cota-Parte IOF - Ouro	0,00

<b>2. Origem dos Recursos Vinculados à MDEB</b>		
<b>CÓDIGO D.R.</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>VALOR</b>
0.1.01.000000	Recursos de Impostos p/MDEB - Mínimo de 26,03%	4.503.191,40
0.1.06.000000	Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Básico – MDEB	418.558,58
0.3.06.000000	Superávit Financeiro Manutenção e Desenv. do Ensino Básico - MDEB	83.818,47
0.1.09.000036	Manutenção do Transporte Escolar – Ensino Fundamental	27.023,98
0.3.09.000036	Superávit Financeiro Manut. do Transporte Escolar – Ensino Fundamental	5.325,63
0.1.09.000037	Manutenção do Transporte Escolar – Ensino Infantil	3.293,40
0.3.09.000037	Superávit Financeiro Manutenção do Transporte Escolar – Ensino Infantil	2.684,22
0.1.09.000038	Manutenção do Transporte Escolar – Ensino Médio	5.464,02
0.1.09.000039	Apoio a Creches	0,00
0.3.09.000039	Superávit Financeiro Apoio a Creches	8.512,31
0.1.12.000000	Remuneração dos Profissionais do Mag. – Mínimo de 60%	2.828.725,16
0.3.12.000000	Superávit Financeiro Rem. dos Profissionais do Mag. – Mínimo de 60%	10.868,74
0.1.13.000000	Manutenção Desenv. Ensino Básico – Máximo 40%	942.122,49
0.1.70.000041	Aquisição de Veículos para o Transporte Escolar	0,00
0.1.71.000070	Manutenção do Transporte Escolar	166.042,34
0.1.71.000071	Manutenção do Transporte Escolar	102.486,61
0.3.81.000001	Superávit Financeiro Manutenção e Desenv. do Ensino Básico – Fundeb	11.490,18
0.3.81.000002	Superávit Financeiro Manut. e Desenv. Ensino Básico – Salário Educação	45.356,24
0.3.81.000004	Superávit Financeiro Transporte Escolar	17,77
0.3.81.000011	Superávit Financeiro Transporte Escolar	66,98
	<b>TOTAL</b>	<b>9.165.048,52</b>

<b>3. DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS Á MDEB</b>					
<b>CÓDIGO DA F.R.</b>	<b>CÓDIGO SUB-FUNÇÃO</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>VALOR DA EXIGÊNCIA LEGAL</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA ATÉ O MÊS</b>	<b>DIFERENÇA</b>
<b>3.1. Receita de Impostos</b>			<b>4.503.191,40</b>	<b>4.781.871,76</b>	<b>278.680,36</b>
0.1.01.000000	361	Ensino Fundamental	1.681.695,39	1.464.810,97	-216.884,42
0.1.01.000000	365	Educação Infantil	0,00	495.564,78	495.564,78
0.1.01.000000	366	Educação Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00
0.1.01.000000		Retenção FUNDEB	2.821.496,01	2.821.496,01	0,00
(+ CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR			0,00	0,00	0,00
(-) RP NÃO PROCESSADO E INSCRITO SEM COBERTURA FINANCEIRA			0,00	0,00	0,00
(+ PAGAMENTO DE RP INSCRITO SEM COBERTURA FINANCEIRA			0,00	0,00	0,00
<b>3.2. Receita do Fundeb e de RDB</b>			<b>3.770.847,65</b>	<b>3.601.897,64</b>	<b>-168.950,01</b>
0.1.12.000000	361	Ensino Fundamental	2.828.725,16	1.174.665,79	-1.654.059,37
0.1.12.000000	365	Educação Infantil	0,00	1.264.767,20	1.264.767,20
0.1.13.000000	361	Ensino Fundamental	942.122,49	662.587,84	-279.534,65
0.1.13.000000	365	Educação Infantil	0,00	499.876,81	499.876,81
<b>3.3. Recursos do SF do FUNDEB a ser Aplicado até março 2013</b>			<b>22.358,92</b>	<b>22.358,92</b>	<b>0,00</b>
0.3.12.000000	361	Ensino Fundamental	10.868,74	10.868,74	0,00
0.3.81.000001	361	Ensino Fundamental	11.490,18	11.490,18	0,00
<b>3.4. Receita de Outras Fontes</b>			<b>868.650,55</b>	<b>757.101,13</b>	<b>-111.549,42</b>
0.1.06.000000	361	Ensino Fundamental	418.558,58	108.447,78	-310.110,80
0.1.06.000000	365	Educação Infantil	0,00	177.414,52	177.414,52
0.3.06.000000	361	Ensino Fundamental	83.818,47	39.953,57	-43.864,90
0.1.09.000036	361	Ensino Fundamental	27.023,98	18.262,87	-8.761,11
0.3.09.000036	361	Ensino Fundamental	5.325,63	5.325,63	0,00
0.1.09.000037	365	Educação Infantil	3.293,40	5.420,00	2.126,60
0.3.09.000037	365	Educação Infantil	2.684,22	2.684,22	0,00
0.1.09.000038	362	Ensino Médio	5.464,02	2.400,00	-3.064,02
0.1.09.000039	365	Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
0.3.09.000039	365	Educação Infantil	8.512,31	0,00	-8.512,31
0.1.70.000041	361	Ensino Fundamental	0,00	168.000,00	168.000,00
0.1.71.000070	361	Ensino Fundamental	166.042,34	131.925,21	-34.117,13
0.1.71.000071	365	Educação Infantil	102.486,61	97.182,58	-5.304,03
0.3.81.000002	361	Ensino Fundamental	45.356,24	0,00	-45.356,24
0.3.81.000004	361	Ensino Fundamental	17,77	17,77	0,00
0.3.81.000011	361	Ensino Fundamental	66,98	66,98	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>9.165.048,52</b>	<b>9.163.229,45</b>	<b>-1.819,07</b>

  

<b>4. CONTROLE DO CUMPRIMENTO DOS GASTOS</b>	<b>MÍNIMO</b>	<b>REALIZADO</b>	<b>DIFERENÇA</b>
4.1. Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	25% do item 1	27,64%	2,64%
4.2. Remuneração dos Profissionais do Magistério	60% do Fundeb	64,69%	4,69%
4.3. Aplicação dos recursos do FUNDEB no Exercício	95%	95,52%	0,52%

<b>5. MEMÓRIA DE CALCULO DOS % DE GASTOS MÍNIMOS REALIZADOS</b>
4.1 = $4.781.871,76 \times 100 / 17.300.005,40 = 27,64\%$
4.2 = $1.174.665,79 + 1.264.767,20 \times 100 / 3.770.847,65 = 64,69\%$
4.3 = $3.601.897,64 \times 100 / 3.770.847,65 = 95,52\%$

Nova Trento, 13 de setembro de 2017.

**GIAN FRANCESCO VOLTOLINI**  
Prefeito Municipal

**LUIZ CARLOS ORSI**  
Secretária Municipal da Educação

**ADÉRICO EDILIO DALRI**  
Contadora – CRC/SC 015336/O-3

**MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO****Secretaria Municipal de Administração e Finanças**

Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2018

**Anexo VII****DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO BÁSICO**

<b>1. BASE DE CALCULO DOS GASTOS MÍNIMOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO BÁSICO</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>		<b>PREVISÃO</b>
<b>1. Receita produto de Impostos.</b>		<b>27.933.500,00</b>
<b>1.1. Receita de Impostos</b>		<b>4.103.000,00</b>
1.1. Receita de IPTU		2.702.000,00
1.2. Receita de ITBI		406.000,00
1.3. Receita de ISS		1.160.000,00
1.4. Receita de IRRF		746.000,00
1.5. Receita de Multas e Juros de Mora sobre os Impostos		10.000,00
1.6. Receita de Dívida Ativa de Impostos		98.000,00
1.7. Receita de Multas e Juros de Mora sobre a Dívida Ativa de Impostos		64.000,00
1.8. (-) Descontos e Renúncia de Receita		-1.083.000,00
<b>1.2. Receita de Transferências Constitucionais e Legais</b>		<b>23.830.500,00</b>
2.1. Cota-Parte do FPM – Parcela referente à CF, art. 159, alínea “b”.		12.132.500,00
2.2. Cota-Parte do FPM – Parcela referente à CF, art. 159, alínea “d”.		1.010.000,00
2.3. Cota-Parte do ITR		27.000,00
2.4. Cota-Parte do ICMS		8.867.000,00
2.5. ICMS – Desoneração – LC nº 87/1996		20.000,00
2.6. Cota-Parte do IPI Exportação		119.000,00
2.7. Cota-Parte do IPVA		1.655.000,00
2.8. Cota-Parte IOF – Ouro		0,00
<b>2. ORIGEM DOS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO BÁSICO</b>		
<b>CÓDIGO DA DESTINAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>VALOR ESTIMADO</b>
0.1.01.000000	Recursos de Impostos p/MDEB - Mínimo de 28,40%	7.933.500,00
0.1.06.000000	Transferências do Salário-Educação - Principal	667.000,00
0.1.09.000036	Transf. Diretas do FNDE referentes ao PNATE - Fundamental	60.000,00
0.1.09.000037	Transferências Diretas do FNDE referentes ao PNATE - Infantil	18.000,00
0.1.09.000038	Transferências Diretas do FNDE referentes ao PNATE - Médio	6.000,00
0.1.09.000039	Brasil Carinhoso – Apoio a Creches	20.000,00
0.1.12.000000	Transferências de Recursos do FUNDEB – Mínimo de 60%	4.281.000,00
0.1.13.000000	Transferências de Recursos do FUNDEB – Máximo de 40%	1.445.000,00
0.1.70.000041	Convênio MEC/FNDE – Aquisição de ônibus	250.000,00
0.1.70.000042	Convênio MEC – Ampl. da Rede Física de Ensino Fundamental	350.000,00
0.1.71.000071	Manutenção do Transporte Escolar	172.000,00
0.1.71.000070	Convênio SEE – Transporte Escolar – Ensino Médio	282.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>15.484.500,00</b>

**MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO****Secretaria Municipal de Administração e Finanças**

Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2018

<b>3. DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS AO ENSINO BÁSICO</b>					
<b>CÓDIGO DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>CÓDIGO SUB-FUNÇÃO</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EXIGÊNCIA LEGAL</b>	<b>VALOR ESTIMADO</b>	<b>DIFERENÇA</b>
0.1.01.000000	361	Ensino Fundamental	1.961.500,00	1.961.500,00	0,00
0.1.01.000000	365	Educação Infantil	1.265.000,00	1.265.000,00	0,00
0.1.01.000000		Retenção ao FUNDEB	4.707.000,00	4.707.000,00	0,00
<b>SOMA</b>			<b>7.933.500,00</b>	<b>7.933.500,00</b>	<b>0,00</b>
0.1.06.000000	361	Ensino Fundamental	300.000,00	300.000,00	0,00
0.1.06.000000	365	Educação Infantil	367.000,00	367.000,00	0,00
0.1.09.000036	361	Ensino Fundamental	60.000,00	60.000,00	0,00
0.1.09.000037	365	Educação Infantil	18.000,00	18.000,00	0,00
0.1.09.000038	362	Ensino médio	6.000,00	6.000,00	0,00
0.1.09.000039	365	Educação Infantil	20.000,00	20.000,00	0,00
0.1.12.000000	361	Ensino Fundamental	2.264.000,00	2.264.000,00	0,00
0.1.12.000000	365	Educação Infantil	2.002.000,00	2.002.000,00	0,00
0.1.13.000000	361	Ensino Fundamental	1.173.000,00	1.173.000,00	0,00
0.1.13.000000	365	Educação Infantil	287.000,00	287.000,00	0,00
0.1.70.000041	361	Ensino Fundamental	250.000,00	250.000,00	0,00
0.1.70.000042	361	Ensino Fundamental	350.000,00	350.000,00	0,00
0.1.71.000071	361	Ensino Fundamental	172.000,00	172.000,00	0,00
0.1.71.000072	361	Ensino Fundamental	282.000,00	282.000,00	0,00
<b>SOMA</b>			<b>7.551.000,00</b>	<b>7.551.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>			<b>15.484.500,00</b>	<b>15.484.500,00</b>	<b>0,00</b>

<b>4. CONTROLE DO CUMPRIMENTO DOS GASTOS</b>	<b>MÍNIMO</b>	<b>ESTIMADO</b>	<b>DIFERENÇA</b>
4.1. Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	25,0%	28,40%	3,40%
4.2. Remuneração dos Profissionais do Magistério	60,0%	74,50%	14,50%

<b>5. MEMÓRIA DE CALCULO DOS % DE GASTOS MÍNIMOS REALIZADOS</b>
5.1 $7.933.500,00 \times 100 / 27.933.500,00 = 28,40\%$
5.2 $2.264.000,00 + 2.002.000,00 \times 100 / 2.264.000,00 + 2.002.000,00 + 1.173.000,00 + 287.000,00 = 74,50\%$

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Demonstração e Avaliação do Cumprimento dos Gastos Mínimos  
em Ações e Serviços Públicos de Saúde até o 2º Quadrimestre  
de 2017

[11 Gastos com saude.doc](#)



**PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA TRENTO**

**RREO – Anexo 12 (LC nº 141/2012, art. 35)**

**DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS À AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS  
DE SAÚDE - ASPS.  
REFERÊNCIA ATÉ AGOSTO DE 2017**

<b>1. Receita produto de Impostos.</b>	<b>16.812.032,30</b>
<b>1.1. Receita de Impostos</b>	<b>2.704.574,57</b>
1.1. Receita de IPTU	1.388.690,42
1.2. Receita de ITBI	242.031,85
1.3. Receita de ISS	649.011,32
1.4. Receita de IRRF	331.266,55
1.5. Receita de Multas e Juros de Mora sobre os Impostos	2.640,27
1.6. Receita de Dívida Ativa de Impostos	18.313,36
1.7. Receita de Multas e Juros de Mora sobre a Dívida Ativa de Impostos	72.620,80
1.8. (-) Descontos e Renúncia de Receita	0,00
<b>1.2. Receita de Transferências Constitucionais e Legais</b>	<b>14.107.457,73</b>
2.1. Cota-Parte do FPM – Parcela referente à CF, art. 159, alínea “b”.	7.278.538,92
2.2. Cota-Parte do ITR	1.839,14
2.3. Cota-Parte do ICMS	5.554.689,07
2.4. ICMS – Desoneração – LC nº 87/1996	20.246,80
2.5. Cota-Parte do IPI Exportação	75.791,07
2.6. Cota-Parte do IPVA	1.176.352,73
2.7. Cota-Parte IOF - Ouro	0,00

<b>2. Origem dos Recursos Vinculados a ASPS</b>		
<b>CÓDIGO D.R.</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>VALOR</b>
0.1.02.000000	Recursos de Impostos p/ASPS – Mínimo de 25,14%	4.226.544,92
0.3.02.000000	Superávit Financeiro Recursos de Impostos p/ASPS – Mínimo de 23,61%	0,00
0.2.27.000000	ASPS – Ações de Vigilância Sanitária	71.198,60
0.6.27.000000	Superávit Financeiro ASPS – Ações de Vigilância Sanitária	2.575,75
0.2.28.000031	ASPS – Incentivo Pontual p/ Ações de Serv. Em Vig. Em Saúde	0,00
0.2.28.000046	ASPS – Reforma e Ampliação de UBS	1,09
0.2.28.000047	ASPS – Construção de UBS	1.007,36
0.6.28.000047	Superávit Financeiro ASPS – Construção de UBS	22.253,90
0.2.28.000058	ASPS – Aquisição de Equipamentos	865,84
0.6.28.000058	Superávit Financeiro ASPS – Aquisição de Equipamentos	754,00
0.2.28.000059	ASPS – Estruturação de Rede de Atenção Básica	740,02
0.6.28.000059	Superávit Financeiro ASPS – Estruturação de Rede de Atenção Básica	9.486,63
0.2.28.000060	ASPS – Estruturação de Unidade de Atenção especializada	3.789,50
0.6.28.000060	Superávit Financeiro ASPS – Estruturação de Un de Atenção especializada	3.385,00
0.2.28.000131	ASPS – Incentivo pontual Ações Vig. Em saúde	3.626,17
0.6.28.000131	Superávit Financeiro ASPS – Incentivo pontual Ações Vig. Em saúde	4.137,14
0.2.28.000132	ASPS – Brasil sem Miséria	60.000,00
0.6.28.000132	Superávit Financeiro ASPS – Brasil sem Miséria	90.738,20
0.2.28.000133	ASPS – Aperfeiçoamento do SUS – Parte Anvisa	0,00
0.2.28.000134	ASPS – Aperfeiçoamento do SUS – Parte Anvisa	0,00
0.6.28.000134	Superávit Financeiro ASPS – Aperfeiçoamento do SUS – Parte Anvisa	4.207,23

0.2.28.000135	ASPS – Ações Voltadas para a Atenção Básica	0,00
0.6.28.000135	Superávit Financeiro ASPS – Ações Voltadas para a Atenção Básica	8.000,00
0.2.28.000137	ASPS – Gerenciamento de Risco de VISA	0,00
0.6.28.000137	Superávit Financeiro ASPS – Gerenciamento de Risco de VISA	0,00
0.2.28.000138	ASPS – Ações de Vigilância Sanitária	8.336,05
0.2.28.000139	ASPS – Ações de Vigilância Sanitária	0,00
0.2.28.000140	ASPS – Ações de Média e Alta Complexidade	0,00
0.2.28.000141	ASPS – Ações de Assistência Farmacêutica Básica	42.175,05
0.2.28.000142	ASPS – Ações de Atenção Básica – PAB Fixo	381.754,92
0.6.28.000142	Superávit Financeiro ASPS – Ações de Atenção Básica – PAB Fixo	138.845,27
0.2.28.000143	ASPS – Ações Agentes Comunitários de Saúde – PABV/ACS	245.388,00
0.6.28.000143	Superávit Financeiro ASPS – Ações Agentes Comum. Saúde – PABV/ACS	1.233,38
0.2.28.000144	ASPS – Programa de Melhoria Acesso a Qualidade – PMAQ	280.800,00
0.6.28.000144	Superávit Financeiro ASPS – Programa de Melhoria Acesso a Qualidade	28.521,18
0.2.28.000145	ASPS – Ações de Saúde da Família/Saúde Bucal	89.200,00
0.2.28.000146	ASPS – Ações de Saúde da Família	273.380,00
0.6.28.000146	Superávit Financeiro ASPS – Ações de Saúde da Família	0,00
0.2.28.000147	ASPS – Ações de Saúde da Família	160.000,00
0.6.28.000147	Superávit Financeiro ASPS – Ações de Saúde da Família	8.996,03
0.2.28.000148	ASPS – Samu	175.352,00
0.6.28.000148	Superávit Financeiro ASPS – Samu	0,20
0.2.28.000149	ASPS – Ações Média Alta Complexidade Ambul e Hospitalar	191.958,99
0.6.28.000149	Superávit Financeiro ASPS – Ações Média Alta Compl. Ambul e Hospitalar	0,00
0.2.28.000150	ASPS – Ações Estruturantes de Vigilância Sanitária	0,00
0.6.28.000150	Superávit Financeiro ASPS – Ações Estruturantes de Vigilância Sanitária	8.939,68
0.6.28.000151	Superávit Financeiro	7.086,56
0.2.28.000153	ASPS – Vigilância em Saúde	32.835,93
0.2.28.000155	ASPS – Teste Rápido de Gravídes	359,42
0.2.29.000156	ASPS – Ações de Assistência Farmacêutica Básica	32.705,43
0.6.29.000156	Superávit Financeiro ASPS – Ações de Assistência Farmacêutica Básica	652,78
0.2.29.000158	ASPS – Ações de Atenção Básica de Saúde	84.150,00
0.6.28.000158	Superávit Financeiro ASPS – Ações de Atenção Básica de Saúde	20.936,29
0.2.29.000159	ASPS – Ações Média e Alta Complexidade Ambul Hospitalar	1.191.622,35
0.6.29.000159	Superávit Financeiro ASPS – Ações Média e Alta Compl. Ambul Hospitalar	149.332,89
0.2.29.000160	ASPS – Núcleos de Apoio à Saúde da Família – PABV/NASF	18.000,00
0.6.29.000160	Superávit Financeiro ASPS – Núcleos de Apoio à Saúde da Família	36.000,00
0.2.28.000166	ASPS – Piso Fixo de Vig. Sanitária	3.764,10
0.2.28.000167	ASPS – Piso Fixo de Vig. Sanitária	2.224,62
0.2.29.000169	ASPS – Incentivo Estadual p/ Ações e serv. De MAC	3.810,00
0.6.29.000169	Superávit Financeiro ASPS – Incentivo Estadual p/ Ações e serv. De MAC	13.502,50
0.2.29.000170	ASPS – Ações de Vigilância em Saúde	0,00
0.6.29.000171	Superávit Financeiro ASPS – Cirurgia Eletiva de Catarata	0,00
0.2.31.000000	ASPS – Manutenção do FMS	0,00
0.6.31.000000	Superávit Financeiro ASPS – Manutenção do FMS	57.807,38
0.2.81.000015	ASPS – Manutenção do FMS	1.234,39
0.6.81.000015	Superávit Financeiro ASPS – Manutenção do FMS	54.394,64
	<b>TOTAL</b>	<b>8.258.611,38</b>

<b>3. DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS À AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>					
<b>CÓDIGO DA F.R.</b>	<b>CÓDIGO SUB-FUNÇÃO</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EXIGÊNCIA LEGAL</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA ATÉ O MÊS</b>	<b>DIFERENÇA</b>
<b>3.1. Receita de Impostos</b>			<b>4.226.544,92</b>	<b>3.711.066,54</b>	<b>-515.478,38</b>
0.1.02.000000	301	Atenção Básica	4.226.544,92	1.651.609,94	-2.574.934,98
0.1.02.000000	302	Assistência Hosp. E Ambul.	0,00	2.005.588,33	2.005.588,33
0.1.02.000000	303	Suporte Profilát. Terapeutico	0,00	38.305,31	38.305,31
0.1.02.000000	304	Vigilância Sanitária	0,00	845,48	845,48
0.1.02.000000	305	Vigilância Epidemiológica	0,00	14.717,48	14.717,48
0.3.02.000000	301	Atenção Básica	0,00	0,00	0,00
(+) Cancelamento de Restos a Pagar			0,00	0,00	0,00
(-) RP não Processado e Inscrito sem Cobertura Financeira			0,00	0,00	0,00
(+) Pagamento de RP Inscrito sem Cobertura Financeira			0,00	0,00	0,00
<b>3.2. Receita de Outras Fontes</b>			<b>4.032.066,46</b>	<b>3.038.166,45</b>	<b>-993.900,01</b>
0.2.27.000000	304	Vigilância Sanitária	71.198,60	48.618,96	-22.579,64
0.6.27.000000	304	Vigilância Sanitária	2.575,75	2.464,09	-111,66
0.2.28.000031	305	Vigilância Epidemiológica	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000046	301	Atenção Básica	1,09	120,00	118,91
0.2.28.000047	301	Atenção Básica	1.007,36	0,00	-1.007,36
0.6.28.000047	301	Atenção Básica	22.253,90	0,00	-22.253,90
0.2.28.000058	301	Atenção Básica	865,84	0,00	-865,84
0.6.28.000058	301	Atenção Básica	754,00	0,00	-754,00
0.2.28.000059	301	Atenção Básica	740,02	0,00	-740,02
0.6.28.000059	301	Atenção Básica	9.486,63	0,00	-9.486,63
0.2.28.000060	301	Atenção Básica	3.789,50	0,00	-3.789,50
0.6.28.000060	301	Atenção Básica	3.385,00	0,00	-3.385,00
0.2.28.000131	305	Vigilância Epidemiológica	3.626,17	4.801,40	1.175,23
0.6.28.000131	305	Vigilância Epidemiológica	4.137,14	4.052,00	-85,14
0.2.28.000132	301	Atenção Básica	60.000,00	0,00	-60.000,00
0.6.28.000132	301	Atenção Básica	90.738,20	10.913,91	-79.824,29
0.2.28.000133	304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000134	304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00
0.6.28.000134	304	Vigilância Sanitária	4.207,23	4.207,23	0,00
0.2.28.000135	301	Atenção Básica	0,00	0,00	0,00
0.6.28.000135	301	Atenção Básica	8.000,00	2.105,85	-5.894,15
0.2.28.000137	304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00
0.6.28.000137	304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000138	304	Vigilância Sanitária	8.336,05	0,00	-8.336,05
0.2.28.000139	304	Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000140	302	Assistência Hosp. E Ambul.	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000141	303	Suporte Profilát. Terapeutico	42.175,05	45.798,44	3.623,39
0.2.28.000142	301	Atenção Básica	381.754,92	160.377,87	-221.377,05
0.6.28.000142	301	Atenção Básica	138.845,27	131.705,15	-7.140,12
0.2.28.000143	301	Atenção Básica	245.388,00	245.145,22	-242,78
0.6.28.000143	301	Atenção Básica	1.233,38	1.233,38	0,00
0.2.28.000144	301	Atenção Básica	280.800,00	136.028,55	-144.771,45
0.6.28.000144	301	Atenção Básica	28.521,18	28.521,18	0,00
0.2.28.000145	301	Atenção Básica	89.200,00	108.618,95	19.418,95
0.2.28.000146	301	Atenção Básica	273.380,00	330.942,18	57.562,18

0.6.28.000146	301	Atenção Básica	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000147	301	Atenção Básica	160.000,00	151.651,02	-8.348,98
0.6.28.000147	301	Atenção Básica	8.996,03	8.996,03	0,00
0.2.28.000148	302	Assistência Hosp. E Ambul.	175.352,00	143.748,43	-31.603,57
0.6.28.000148	302	Assistência Hosp. E Ambul.	0,20	0,00	-0,20
0.2.28.000149	302	Assistência Hosp. E Ambul.	191.958,99	163.233,38	-28.725,61
0.6.28.000149	302	Assistência Hosp. E Ambul.	0,00	0,00	0,00
0.2.28.000150	304	Vigilância Sanitária	0,00	792,15	792,15
0.6.28.000150	304	Vigilância Sanitária	8.939,68	8.939,68	0,00
0.6.28.000151	304	Vigilância Sanitária	7.086,56	7.086,56	0,00
0.2.28.000153	305	Vigilância Epidemiológica	32.835,93	22.766,53	-10.069,40
0.2.28.000155	301	Atenção Básica	359,42	257,04	-102,38
0.2.29.000156	303	Suporte Profilát. Terapeutico	32.705,43	32.689,21	-16,22
0.6.29.000156	303	Suporte Profilát. Terapeutico	652,78	652,78	0,00
0.2.29.000158	301	Atenção Básica	84.150,00	33.991,50	-50.158,50
0.6.28.000158	301	Atenção Básica	20.936,29	0,00	-20.936,29
0.2.29.000159	302	Assistência Hosp. E Ambul.	1.191.622,35	911.681,47	-279.940,88
0.6.29.000159	302	Assistência Hosp. E Ambul.	149.332,89	130.209,74	-19.123,15
0.2.29.000160	301	Atenção Básica	18.000,00	2.000,00	-16.000,00
0.6.29.000160	301	Atenção Básica	36.000,00	36.000,00	0,00
0.2.28.000166	304	Vigilância Sanitária	3.764,10	0,00	-3.764,10
0.2.28.000167	304	Vigilância Sanitária	2.224,62	5.103,98	2.879,36
0.2.29.000169	302	Assistência Hosp. E Ambul.	3.810,00	0,00	-3.810,00
0.6.29.000169	302	Assistência Hosp. E Ambul.	13.502,50	13.106,01	-396,49
0.2.29.000170	305	Vigilância Epidemiológica	0,00	0,00	0,00
0.6.29.000171	301	Atenção Básica	0,00	0,00	0,00
0.2.31.000000	301	Atenção Básica	0,00	0,00	0,00
0.6.31.000000	301	Atenção Básica	57.807,38	57.175,31	-632,07
0.2.81.000015	301	Atenção Básica	1.234,39	1.450,00	215,61
0.6.81.000015	301	Atenção Básica	54.394,64	40.981,27	-13.413,37
<b>TOTAL</b>			<b>8.258.611,38</b>	<b>6.749.232,99</b>	<b>-1.509.378,39</b>

<b>4. CONTROLE DO CUMPRIMENTO DOS GASTOS</b>	<b>MÍNIMO</b>	<b>REALIZADO</b>	<b>DIFERENÇA</b>
4.1. Manutenção das ASPS	15% do item 1	22,07%	7,07%

<b>5. MEMÓRIA DE CALCULO DO % DE GASTOS MÍNIMOS REALIZADOS</b>
4.1 = $3.711.066,54 \times 100 / 16.812.032,30 = 22,07\%$

Nova Trento, 13 de setembro de 2017.

**GIAN FRANCESCO VOLTOLINI**  
Prefeito Municipal

**MAXILIANO DE OLIVEIRA**  
Secretario Municipal de Saúde

**ADERICO EDILIO DALRI**  
Contadora – CRC/SC 015336/O-3

**MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO**  
**Secretaria Municipal de Administração e Finanças**  
 Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2018

**ANEXO VIII**

**DEMONSTRATIVO DA ORIGEM E DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE**

<b>1. BASE DE CALCULO DOS GASTOS MÍNIMOS EM SAÚDE</b>	
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>PREVISÃO</b>
<b>1. Receita produto de Impostos.</b>	<b>26.923.500,00</b>
<b>1.1. Receita de Impostos</b>	<b>4.103.000,00</b>
1.1. Receita de IPTU	2.702.000,00
1.2. Receita de ITBI	406.000,00
1.3. Receita de ISS	1.160.000,00
1.4. Receita de IRRF	746.000,00
1.5. Receita de Multas e Juros de Mora sobre os Impostos	10.000,00
1.6. Receita de Dívida Ativa de Impostos	98.000,00
1.7. Receita de Multas e Juros de Mora sobre a Dívida Ativa de Impostos	64.000,00
1.8. (-) Descontos e Renúncia de Receita	-1.083.000,00
<b>1.2. Receita de Transferências Constitucionais e Legais</b>	<b>22.820.500,00</b>
2.1. Cota-Parte do FPM – Parcela referente à CF, art. 159, alínea “b”.	12.132.500,00
2.2. Cota-Parte do ITR	27.000,00
2.3. Cota-Parte do ICMS	8.867.000,00
2.4. ICMS – Desoneração – LC nº 87/1996	20.000,00
2.5. Cota-Parte do IPI Exportação	119.000,00
2.6. Cota-Parte do IPVA	1.655.000,00
2.7. Cota-Parte IOF – Ouro	0,00

<b>2. ORIGEM DAS FONTES DE RECURSOS VINCULADAS A SAÚDE</b>		
<b>CÓDIGO DA DESTINAÇÃO DE RECURSOS</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO DAS FONTES DE RECURSOS</b>	<b>VALOR PREVISTO</b>
0.1.02.000000	Recursos de Impostos p/ASPS – Mínimo de 23,44%	6.312.000,00
0.1.02.000000	Recursos de Impostos p/ASPS – Mínimo de 23,44% - Rendimento de Aplic.	5.000,00
0.2.27.000000	Taxa de Fiscalização e Vigilância Sanitária	87.000,00
0.2.28.000130	Teste Rápido de Gravidez	1.000,00
0.2.28.000131	Incentivos Pontuais p/ Ações de Serviços de Vigilância em Saúde	8.000,00
0.2.28.000132	Teto Municipal Rede Brasil sem Miséria	93.000,00
0.2.28.000134	Aperfeiçoamento do SUS – Parte ANVISA	5.000,00
0.2.28.000135	Programa Saúde na Escola	9.000,00
0.2.28.000141	Componente Básico da Assistência Farmacêutica	65.000,00
0.2.28.000142	Piso de Atenção Básica Fixo – PAB Fixo	336.000,00
0.2.28.000143	Agentes Comunitários de Saúde	392.000,00
0.2.28.000144	Programa Melhoria Acesso a Qualidade – PMAQ	438.000,00
0.2.28.000145	Saúde Bucal	139.000,00
0.2.28.000146	Saúde da Família	414.000,00
0.2.28.000147	Núcleo de Apoio Saúde Família-NASF	248.000,00
0.2.28.000148	SAMU – Serviço de Atendimento Móvel de Urgência	272.000,00
0.2.28.000149	Teto Municipal da MAC Ambulatorial e Hospitalar	285.000,00
0.2.28.000150	Piso Fixo de Vigilância e Promoção a Saúde	44.000,00
0.2.28.000153	Piso Fixo de Vigilância Sanitária	13.000,00
0.2.29.000156	Programa de Assistência Farmacêutica Básica	73.000,00

0.2.29.000158	Co-Financiamento da Atenção Básica	206.000,00
0.2.29.000159	Atenção de Média e Alta Complexidade – Amb. e Hospitalar	1.980.000,00
0.2.29.000160	Piso de Atenção Básica - NASF	42.000,00
0.2.29.000169	Incentivo Estadual para Ações de MAC	19.000,00
0.2.31.000000	Outras Receitas	6.000,00
0.2.71.000087	Convênio SES – Ampliação e Reforma do Hospital	750.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>12.242.000,00</b>

### 3. DESTINAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE

CÓDIGO DAS FONTES DE RECURSOS	CÓDIGO SUB-FUNÇÃO	ESPECIFICAÇÃO	EXIGÊNCIA LEGAL	ESTIMADA	DIFERENÇA
0.1.02.000000	301	Atenção Básica	3.351.000,00	3.351.000,00	0,00
0.1.02.000000	302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.841.000,00	2.841.000,00	0,00
0.1.02.000000	303	Suporte Profilático e Terapêutico	72.000,00	72.000,00	0,00
0.1.02.000000	304	Vigilância Sanitária	13.000,00	13.000,00	0,00
0.1.02.000000	305	Vigilância Epidemiológica	40.000,00	40.000,00	0,00
<b>SOMA</b>			<b>6.317.000,00</b>	<b>6.317.000,00</b>	<b>0,00</b>
0.2.27.000000	304	Vigilância Sanitária	87.000,00	87.000,00	0,00
0.2.28.000130	301	Atenção Básica	1.000,00	1.000,00	0,00
0.2.28.000131	305	Vigilância Epidemiológica	8.000,00	8.000,00	0,00
0.2.28.000132	301	Atenção Básica	93.000,00	93.000,00	0,00
0.2.28.000134	304	Vigilância Sanitária	5.000,00	5.000,00	0,00
0.2.28.000135	301	Atenção Básica	9.000,00	9.000,00	0,00
0.2.28.000141	303	Suporte Profilático e Terapêutico	65.000,00	65.000,00	0,00
0.2.28.000142	301	Atenção Básica	336.000,00	336.000,00	0,00
0.2.28.000143	301	Atenção Básica	392.000,00	392.000,00	0,00
0.2.28.000144	301	Atenção Básica	438.000,00	438.000,00	0,00
0.2.28.000145	301	Atenção Básica	139.000,00	139.000,00	0,00
0.2.28.000146	301	Atenção Básica	414.000,00	414.000,00	0,00
0.2.28.000147	301	Atenção Básica	248.000,00	248.000,00	0,00
0.2.28.000148	302	Assist. Hospitalar e Ambulatorial	272.000,00	272.000,00	0,00
0.2.28.000149	302	Assist. Hospitalar e Ambulatorial	285.000,00	285.000,00	0,00
0.2.28.000150	304	Vigilância Sanitária	44.000,00	44.000,00	0,00
0.2.28.000153	305	Vigilância Epidemiológica	13.000,00	13.000,00	0,00
0.2.29.000156	303	Suporte Profilático e Terapêutico	73.000,00	73.000,00	0,00
0.2.29.000158	301	Atenção Básica	206.000,00	206.000,00	0,00
0.2.29.000159	302	Assist. Hospitalar e Ambulatorial	1.980.000,00	1.980.000,00	0,00
0.2.29.000160	301	Atenção Básica	42.000,00	42.000,00	0,00
0.2.29.000169	302	Assist. Hospitalar e Ambulatorial	19.000,00	19.000,00	0,00
0.2.31.000000	301	Atenção Básica	6.000,00	6.000,00	0,00
0.2.71.000087	302	Assist. Hospitalar e Ambulatorial	750.000,00	750.000,00	0,00
<b>SOMA</b>			<b>5.925.000,00</b>	<b>5.925.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>					

4. CONTROLE DO CUMPRIMENTO DOS GASTOS	MÍNIMO	ESTIMADO	DIFERENÇA
4.1. Manutenção das ASPS	15% de 1.1	23,46%	8,46%

### 5. MEMÓRIA DE CÁLCULO DO % DE GASTOS MÍNIMOS REALIZADOS

5.1  $6.317.000,00 \times 100 / 26.923.500,00 = 23,46\%$

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Demonstração e Avaliação do Cumprimento dos limites de gastos  
com pessoal até o 2º Quadrimestre de 2017

[9 Evolucao Gastos Pessoal.doc](#)

**MUNICÍPIO DE NOVA TRENTO****DEMONSTRATIVO DA EVOLUÇÃO DOS GASTOS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO E DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA****1) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2009**

R\$ 1.000,00

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/09	Fev/09	Mar/09	Abr/09	Mai/09	Jun/09	Jul/09	Ago/09	Set/09	Out/09	Nov/09	Dez/09
Gastos c/Pessoal	6.924,2	6.930,9	6.916,7	6.795,5	6.818,2	6.681,7	6.552,4	6.670,2	6.685,4	6.838,1	6.959,4	7.201,9
RCL	17.529,2	17.520,2	17.757,3	17.725,3	17.975,9	18.085,9	17.753,6	17.667,6	17.785,4	17.378,0	17.346,3	16.874,5
%	39,50	39,56	38,95	38,34	37,93	36,94	36,91	37,75	38,68	39,35	40,12	42,68
Gastos c/Pessoal no mês	497,6	501,5	471,3	547,9	584,3	591,5	455,5	673,1	608,5	641,6	779,1	849,9
Nº de Servidores no mês	428	425	446	468	483	504	503	511	514	520	521	520

**2) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2010**

R\$ 1.000,00

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/10	Fev/10	Mar/10	Abr/10	Mai/10	Jun/10	Jul/10	Ago/10	Set/10	Out/10	Nov/10	Dez/10
Gastos c/Pessoal	7.223,9	7.345,6	7.654,9	7.674,1	7.782,2	7.828,1	8.030,5	8.048,7	8.143,4	8.188,4	8.453,9	8.443,4
RCL	16.866,5	16.948,2	17.116,5	17.199,4	17.233,1	17.385,2	17.697,2	17.981,4	18.124,7	18.362,9	18.086,5	18.526,6
%	42,83	43,34	44,20	44,62	45,16	45,03	45,38	44,76	44,93	44,59	46,74	45,57
Gastos c/Pessoal no mês	520,7	622,8	720,8	658,0	692,0	638,0	658,0	691,0	703,0	687,0	1.095,0	840,0
Nº de Servidores no mês	408	472	489	506	542	515	510	523	530	530	529	534

**3) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2011**

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/11	Fev/11	Mar/11	Abr/11	Mai/11	Jun/11	Jul/11	Ago/11	Set/11	Out/11	Nov/11	Dez/11
Gastos c/Pessoal	8.485,8	8.615,4	8.712,9	8.792,5	8.744,9	8.907,9	8.966,1	9.069,4	9.216,3	9.599,9	9.749,9	9.812,4
RCL	18.688,0	19.260,1	19.433,2	19.646,2	19.954,8	20.152,6	20.066,1	20.693,9	20.809,5	21.038,4	21.557,2	21.546,0
% de comprometimento da RCL	45,41	44,73	44,84	44,75	43,82	44,20	44,83	43,83	44,29	45,63	45,23	45,54
Gastos c/Pessoal no mês	706,1	744,0	776,0	724,5	630,9	788,3	733,7	752,3	836,1	1.058,2	1.181,8	888,8
Nº de Servidores no mês	425	497	495	531	549	558	563	572	579	588	582	577



## 4) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/12	Fev/12	Mar/12	Abr/12	Mai/12	Jun/12	Jul/12	Ago/12	Set/12	Out/12	Nov/12	Dez/12
Gastos c/Pessoal	9.831,9	9.960,9	10.277,0	10.506,2	10.657,5	10.993,9	11.236,7	11.321,2	11.399,2	11.375,2	11.590,2	11.878,5
RCL	21.946,6	22.258,8	22.690,3	23.157,4	23.699,8	23.682,5	24.013,2	23.966,9	24.292,2	24.726,8	24.603,6	25.138,1
% de comprometimento da RCL	44,80	44,75	45,29	45,37	44,97	46,42	46,79	47,24	46,93	46,0	47,1	47,2
Gastos c/Pessoal no mês	733,6	857,5	1.068,7	940,9	782,3	1.124,6	976,4	836,8	914,1	998,3	1.768,8	1.158,6
Nº de Servidores no mês	458	552	585	579	580	584	610	611	601	584	589	585

## 5) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2013

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/13	Fev/13	Mar/13	Abr/13	Mai/13	Jun/13	Jul/13	Ago/13	Set/13	Out/13	Nov/13	Dez/13
Gastos c/Pessoal	11.897,1	12.036,4	12.345,8	12.417,5	12.756,1	12.707,4	12.788,2	13.059,3	13.025,8	13.245,5	13.768,0	14.010,1
RCL	24.973,1	25.061,7	24.674,8	24.772,6	24.943,4	25.260,8	25.505,5	24.459,8	25.451,6	25.434,3	25.627,0	26.581,0
% de comprometimento da RCL	47,6	48,0	50,0	50,13	51,14	50,3	50,1	51,3	51,2	52,1	53,7	52,7
Gastos c/Pessoal no mês	886,5	971,7	1.347,3	940,9	1.084,5	1.041,1	1.024,5	1.073,0	866,4	1.193,8	1.907,7	1.358,4
Nº de Servidores no mês	440	510	538	558	562	590	533	551	612	601	606	594

## 6) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2014

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/14	Fev/14	Mar/14	Abr/14	Mai/14	Jun/14	Jul/14	Ago/14	Set/14	Out/14	Nov/14	Dez/14
Gastos c/Pessoal	13.904,6	14.064,0	13.844,3	14.220,1	14.403,4	14.510,4	14.730,2	14.916,5	15.372,2	15.453,0	15.467,2	15.716,6
RCL	27.382,7	28.222,7	27.773,6	29.322,4	30.915,3	29.737,6	29.907,7	30.277,4	30.734,2	31.385,9	31.700,8	31.787,6
% de comprometimento da RCL	50,8	49,3	49,8	48,50	46,59	48,79	49,25	49,27	50,02	49,24	48,79	49,44
Gastos c/Pessoal no mês	1.029,5	1.106,0	1.097,3	1.340,1	1.237,7	1.122,4	1.222,0	1.259,2	1.322,1	1.274,6	1.937,7	1.839,1
Nº de Servidores no mês	484	543	575	579	563	599	618	622	562	586	602	599

## 7) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/15	Fev/15	Mar/15	Abr/15	Mai/15	Jun/15	Jul/15	Ago/15	Set/15	Out/15	Nov/15	Dez/15
Gastos c/Pessoal	16.446,8	16.438,9	16.562,1	16.459,3	16.425,2	16.485,1	16.473,9	16.458,5	16.509,1	16.546,5	16.773,4	16.490,4
RCL	32.444,9	32.316,8	33.690,5	33.604,8	32.524,6	32.753,1	33.103,1	32.879,6	32.885,8	32.737,5	32.811,3	33.275,5
% de comprometimento da RCL	50,7	50,9	49,2	49,0	50,5	50,3	49,77	50,06	50,2	50,5	51,1	49,6
Gastos c/Pessoal no mês	1.071,4	1.179,8	1.305,3	1.306,0	1.284,9	1.262,3	1.293,8	1.583,9	1.365,9	1.312,2	2.164,4	1.360,5
Nº de Servidores no mês	470	558	560	539	524	524	569	643	626	608	596	595

## 8) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/16	Fev/16	Mar/16	Abr/16	Mai/16	Jun/16	Jul/16	Ago/16	Set/16	Out/16	Nov/16	Dez/16
Gastos c/Pessoal	16.821,1	16.986,7	17.046,8	17223,0	17.450,1	17.661,3	17.874,7	17.774,2	17.864,4	17.981,0	18.392,7	18.555,0
RCL	33.359,6	34.392,7	34.485,7	34.821,4	35.096,8	35.402,7	35.798,7	36.347,8	36.736,0	37.015,9	38.002,6	39.433,8
% de comprometimento da RCL	50,4	49,4	49,4	49,5	49,7	49,9	49,9	48,9	48,6	48,6	48,4	47,1
Gastos c/Pessoal no mês	1.402,9	1.345,4	1.363,3	1.482,2	1.511,1	1.473,5	1.506,8	1.483,7	1.456,1	1.428,9	2.577,4	1.521,4
N° de Servidores no mês	497	553	606	656	610	616	628	616	605	598	561	562

## 1) JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

Especificação	DADOS COM GASTOS DE PESSOAL E RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DOS ÚLTIMOS 12 MESES											
	Jan/17	Fev/17	Mar/17	Abr/17	Mai/17	Jun/17	Jul/17	Ago/17	Set/17	Out/17	Nov/17	Dez/17
Gastos c/Pessoal	18.586,3	18.842,0	19.095,9	19.055,7	19.380,5	19.674,3	19.929,8	20.242,5				
RCL	39.312,5	38.878,0	38.539,4	39.762,4	39.975,2	40.147,7	39.705,9	39.999,3				
% de comprometimento da RCL	47,3	48,5	49,55	47,93	48,5	49,0	50,2	50,6				
Gastos c/Pessoal no mês	1.435,1	1.602,0	1.617,5	1.442,0	1.652,1	1.767,3	1.762,3	1.796,5				
N° de Servidores no mês	468	534	590	609	577	579	586	586				

Adérico Edílzio Dalri  
CONTADOR

## AUDIÊNCIA PÚBLICA

Art. 9º, §4º da Lei Complementar (federal) nº 101/2000 – LRF

Para meditar:

**“A maioria das pessoas não planeja fracassar, fracassa  
por não planejar”**

John L. Beckley

Muito Obrigado!