



AUDIÊNCIA PÚBLICA



PREFEITURA MUNICIPAL DE RESENDE EXERCÍCIO DE 2016

Controladoria Geral do Município



EXERCÍCIO DE 2016

2º QUADRIMESTRE



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

GESTÃO FISCAL

Controladoria Geral do Município



METAS FISCAIS PREVISTAS - LDO

EXERCÍCIO DE 2016



Especificação	Desdobramento das Metas Fiscais por Quadrimestre			
	Quadrimestres			Total (R\$ 1.000,00)
	1º	2º	3º	
Receita	181.362	155.445	163.722	500.529
Despesa	153.646	153.646	153.445	460.737
Resultado Primário	1.663	1.663	1.664	4.990
Resultado Nominal	946	946	947	2.839
Montante da Dívida	97.115	97.115	97.115	97.115

Controladoria Geral do Município



CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS PREVISTAS NA LDO - Até 2º QUADRIMESTRE/2016



Descrição	Metas	Realizado	Cumprimento
Receitas	336.807	331.391	Não
Despesas	307.291	327.752	Não
Resultado Primário	4.990	33.487	Ok
Resultado Nominal	2.839	-49.693	Ok
Montante da Dívida	97.115	70.336	OK



ARRECADAÇÃO/2016



Especificação	METAS DE ARRECADAÇÃO (R\$ 1.000,00)		
	Até o 2º Quadrimestre		
	Meta	Realizada	Dif.
Receita Corrente	347.215	343.399	-3.816
Tributárias	64.824	54.684	-10.140
Contribuições	8.171	10.516	2.345
Patrimonial	23.527	30.418	6.891
Transferências	242.210	238.083	-4.127
Outras Rec. Corrente	8.483	9.698	1.215
Receita de Capital	5.573	5.042	-531
Alienação de Bens	-	-	-
Operação Crédito	3.999	3.643	-356
Transf. Capital	1.574	1.399	-175
Intra-orçamentárias	16.378	14.836	-1.542
(-)-Deduções Receita	32.359	31.886	-473
Total	336.807	331.391	-5.416

CGM



DESPESAS/2016



Especificação	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO (R\$ 1.000,00)		
	Até o 2º Quadrimestre		
	Meta	Realizada	Dif.
Despesas Correntes	293.887	315.633	21.746
Pessoal e Encargos	173.842	180.428	6.586
Juros Enc. Dívida	3.435	2.271	-1.164
Outras Desp. Cor.	116.610	132.934	16.324
Despesa de Capital	13.404	12.119	-1.285
Investimentos	9.983	9.410	-573
Amortiz. Dívida	3.421	2.709	-712
Total das Despesas	307.291	327.752	20.461

Controladoria Geral do Município



RECEITA ARRECADADA X DESPESA EMPENHADA Exercício de 2016



Descrição	2º Quadrimestre		No Exercício	
	Valor	%	Valor	%
Receita	331.390	100,00	331.390	100,00
Despesa	327.752	98,90	327.752	98,90
Sup/Def.	3.638	1,10	3.638	1,10

Controladoria Geral do Município



APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

MDE – Até 2º Quadrimestre/2016



Descrição	Executável	
	Valor	%
A - Receita de Impostos e Transferências	217.322	100,00
Despesas na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		
B - Limite mínimo art. 212 da CF (25% de A)	54.330	25,00
C - Despesa realizada	57.393	26,41
Pagamento dos Professores do Ensino Fundamental		
D - Receita do FUNDEB	30.891	100,00
E - Limite mínimo (60% de G)	18.535	60,00
F - Despesa realizada	24.968	80,83



APLICAÇÃO NA SAÚDE

ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2016



Descrição	Valor
RECEITAS	
Receitas de Impostos e transferências Constitucionais (I)	217.322
DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE	
A – Despesas com saúde (Função 10)	84.995
B – Despesas custeadas com recursos vinculados	26.014
CÁLCULO DOS GASTOS	
TOTAL DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE (II) = (A – B)	58.981
% DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE – EC Nº 29/00 (II/I)	27,14%



RESENPREV/2016



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (R\$ 1.000,00)

Descrição	Valores
	2º Quadrimestre
Receita Previdenciária	52.050
Despesa Previdenciária	16.364
Resultado Previdenciária	35.686
RESERVA FINANCEIRA	
Reserva Financeira em 31/08/2016 – R\$ 223.299	



RESULTADO NOMINAL

Exercício de 2016



Descrição	Valores (R\$ 1.000,00)	
	Em 31/12/2015	Em 31/08/2016
	(D)	(E)
A – Dívida Consolidada	116.350	70.336
B – Disponibilidade	22.189	28.319
C – Dívida Consolidada Líquida (C=A-B)	94.161	42.017
D – Passivos Reconhecidos	64.365	61.915
E – Dívida Fiscal Líquida	29.796	-19.898
Descrição	Evolução do Período	
	2º Quadrimestre de 2016 (EE - DE)	
Resultado Nominal	-49.694	



LIMITE DA DÍVIDA

2º Quadrimestre - 2016



Descrição	Valor	%
A – Receita Corrente Líquida	443.223	100,00%
B – Dívida Consolidada	70.336	15,87%
C – Dívida Consolidada Líquida	42.017	9,48%
D – Limite Máximo (120,00% de A)	531.867	120,00%



DESPESA COM PESSOAL

Exercício de 2016



Descrição	Despesa com Pessoal (R\$ 1.000,00)		
	Executivo	Legislativo	Total
	Valor	Valor	Valor
A – Receita Corrente Líquida	443.223	443.223	443.223
B – Despesa Realizada	224.783	10.466	235.249
C – Percentual de Despesa	50,72	2,36	53,08
D - Limite de Alerta	48,60	5,40	54,00
E - Limite Prudencial	51,30	5,70	57,00
E – Limite Máximo	54,00	6,00	60,00



RESULTADO PRIMÁRIO

Exercício de 2016



Descrição	Até o 2º Quadrimestre
	Valor
Receitas Fiscais Correntes (A)	326.348
(-) Aplicações Financeiras (B)	29.289
Receitas de Capital (C)	5.042
(-) Alienação de Ativos (D)	-
(-) Operações de Crédito	3.643
Receitas Fiscais Líquidas (E = A – B + C - D)	298.458
Despesas Correntes (F)	260.342
(-) Juros e Encargos da Dívida (G)	1.063
Despesas de Capital (H)	8.111
(-) Amortização da Dívida (I)	2.419
Despesas Primárias Líquidas (J = F - G + H - I)	264.971
Resultado Primário (E – J)	33.487



ELABORADO E APRESENTADO POR:



Ludemar Pereira
Controlador Geral do Município
CRC/RJ nº 023.486-0

José Rechuan Junior
Prefeito Municipal

Resende, 07 de outubro de 2016

