



AUDIÊNCIA PÚBLICA



PREFEITURA MUNICIPAL DE RESENDE EXERCÍCIO DE 2015

Controladoria Geral do Município



EXERCÍCIO DE 2015 3º QUADRIMESTRE



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA GESTÃO FISCAL

Controladoria Geral do Município



METAS FISCAIS PREVISTAS - LDO EXERCÍCIO DE 2015



Especificação	Desdobramento das Metas Fiscais por Quadrimestre			
	Quadrimestres			Total (R\$ 1.000,00)
	1º	2º	3º	
Receita	171.076	171.076	171.075	513.227
Despesa	171.076	171.076	171.075	513.227
Resultado Primário	1.920	1.920	1.922	5.762
Resultado Nominal	2.343	2.343	2.342	7.028
Montante da Dívida	149.168	149.168	149.168	149.168

Controladoria Geral do Município



ARRECADAÇÃO

Exercício de 2015



Especificação	METAS DE ARRECADAÇÃO (R\$ 1.000,00)								
	5º Bimestre			6º Bimestre			3º Quadrimestre		
	Meta	Realizada	Var.	Meta	Realizada	Var.	Meta	Realizada	Var.
Receita Corrente	86.936	79.630	-7.306	86.936	81.042	-5.894	173.872	160.672	-13.200
Tributárias	14.681	11.750	-2.931	14.681	11.210	-3.471	29.362	22.960	-6.402
Contribuições	2.170	2.398	228	2.170	2.469	299	4.340	4.867	527
Patrimonial	5.682	4.863	-819	5.682	5.370	-312	11.364	10.233	-1.131
Transferências	61.650	59.094	-2.556	61.650	60.218	-1.432	123.300	119.312	-3.988
OutrasRec. Cor.	2.753	1.525	-1.228	2.753	1.775	-978	5.506	3.300	-2.206
Rec. Intra-Orçam.	3.232	3.313	81	3.232	3.415	183	6.464	6.728	264
(-) Dedução Receita	7.675	7.605	-70	7.675	7.814	139	15.350	15.419	69
Receita de Capital	3.045	1.125	-1.920	3.045	3.242	197	6.090	4.367	-1.723
Alienação de Bens	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Operação Crédito	667	-	-667	667	1.108	441	1.334	1.108	-226
Transf. Capital	2.378	1.125	-1253	2.378	2.134	-244	4.756	3.259	-1.497
Receita Total	85.538	76.463	-9.075	85.538	79.885	-5.653	171.076	156.348	-14.728



DESPESAS

Exercício de 2015



Especificação	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO (R\$ 1.000,00)								
	5º Bimestre			6º Bimestre			3º Quadrimestre		
	Meta	Realizada	Dif.	Meta	Realizada	Dif.	Meta	Realizada	Dif.
Despesas Correntes	73.998	64.533	-9.465	73.998	42.981	-31.017	147.996	107.514	-40.482
Pessoal e Encargos	45.488	37.562	-7.926	45.488	41.637	-3.851	90.976	79.199	-11.777
Juros Enc. Dívida	1.172	1.404	232	1.172	156	-1.016	2.344	1.560	-784
Outras Desp. Cor.	27.338	25.567	-1.771	27.338	1.188	-26.150	54.676	26.755	-27.921
Despesa de Capital	5.048	987	4.061	5.048	-11.695	-16.743	10.096	-12.682	-20.804
Investimentos	4.010	263	-3.747	4.010	-12.007	-16.017	8.020	-12.270	-19.764
Amortiz. Dívida	1.038	724	-314	1.038	312	-726	2.076	1.036	-1.040
Reserva Contingencia	6.492	-	-6.492	6.492	-	-6.492	12.984	-	-12.984
Total das Despesas	85.538	65.520	-20.018	85.538	31.286	-54.252	171.076	96.806	-74.270



ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO EXERCÍCIO DE 2015



Descrição	1º Quadrimestre		2º Quadrimestre		3º Quadrimestre	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receita	164.223	100,00	144.940	100,00	156.348	100,00
Despesa	223.909	136,34	129.978	89,60	96.806	61,92
Sup/Déf	-59.686	36,34	14.962	-10,32	59.542	-38,08



CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS - LDO EXERCÍCIO DE 2015



Descrição	Metas	Realizado	Cumprimento
Receitas	513.227	465.492	Não
Despesas	513.227	450.694	OK
Resultado Primário	5.762	28.584	Ok
Resultado Nominal	7.028	-78	Ok
Montante da Dívida	149.168	116.350	Ok

Controladoria Geral do Município



APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

Exercício de 2015



Descrição	Executável	
	Valor	%
A-Receita de Impostos e Transferências	313.770	100,00
Despesas na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		
B- Limite mínimo art. 212 da CF (25% de A)	78.442	25,00
C - Despesa realizada	90.998	29,00
Pagamento dos Professores do Ensino Fundamental		
D - Receita do FUNDEB	44.729	100,00
E - Limite mínimo (60% de G)	26.837	60,00
F -Despesa realizada	35.653	79,71



APLICAÇÃO NA SAÚDE EXERCÍCIO DE 2015



Descrição	Valor
RECEITAS	
Receitas de Impostos e transferências Constitucionais(I)	313.374
DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE	
A– Despesas com saúde (Função 10)	143.841
B – Despesas custeadas com recursos vinculados	56.267
CÁLCULO DOS GASTOS	
TOTAL DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE (II) = (A – B)	87.574
%DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE – EC Nº 29/00 (II/I)	27,95%



RESENPREV

Exercício de 2015



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (R\$ 1.000,00)			
Descrição	Valores		
	5º Bimestre	6º Bimestre	No Exercício
Receita Previdenciária	50.108	59.949	59.949
Despesa Previdenciária	17.910	22.403	22.403
Resultado Previdenciária	32.198	37.546	37.546
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			
Valorem Reserva			
Em 31/12/2015			
R\$188.086			



RESENPREV

Exercício de 2015



RESULTADO NOMINAL (R\$1.000,00)

Descrição	Valores (R\$ 1.000,00)	
	Em 31/12/2014	Em 31/12/2014
	(D)	(E)
A – Dívida Consolidada	418.951	418.951
B - Deduções	156.099	188.072
C – Dívida Fiscal Líquida	262.852	230.879
Descrição	Evolução do Período	
	3ºQuadrimestrede 2015 (CE – CD)	
Resultado Nominal	-31.973	



RESULTADO NOMINAL

Exercício de 2014



Descrição	Valores (R\$1.000,00)	
	Em 31/12/2014	Em 31/12/2015
	(D)	(E)
A – Dívida Consolidada	118.937	116.350
B –Deduções	98.803	96.295
C – Dívida Consolidada Líquida (C=A-B)	20.134	20.055
Descrição	Evolução do Período	
	3º Quadrimestre de 2015 (CE - CD)	
Resultado Nominal	-79	



LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EXERCÍCIO DE 2015



Descrição	Valor	%
A – Receita Corrente Líquida	421.965	100,00
B – Dívida Consolidada	116.350	27,57
C – Dívida Consolidada Líquida	93.362	22,13
D – Limite Máximo (120,00%de A)	506.358	120,00



DESPESA COM PESSOAL

Exercício de 2015



Descrição	Despesa com Pessoal (R\$ 1.000,00)		
	Executivo	Legislativo	Total
	Valor	Valor	Valor
A – Receita Corrente Líquida	421.965	421.965	421.965
B – Despesa Realizada	241.553	9.552	251.105
C – Percentual de Despesa	57,24%	2,27%	59,51%
D – Limite de Alerta	48,60%	5,40%	54,00%
D- Limite Prudencial	51,30%	5,70%	57,00%
E – Limite Máximo	54,00%	6,00%	60,00%



ESFORÇO FINANCEIRO DA GESTÃO PERÍODO 2012/2014



Descrição	Exercício		
	31/12/2015	31/12/2012	Esforço
Ativo Financeiro	220.210	163.262	56.948
(-)Resenprevi	188.086	129.873	58.213
Ativo Financeiro Líquido	32.124	33.389	-1.265
Passivo Financeiro	50.027	15.372	34.655
(-)Resenprevi	201	29	172
Passivo Financeiro Líquido	49.826	15.343	34.483
Superávit/Déficit	-17.702	18.046	-35.748



ELABORADO E APRESENTADO POR:



LudemarPereira
Controlador Geral do Município
CRC/RJ nº 023.486-0

JoséRechuanJunior
Prefeito Municipal

Resende, 29 de fevereiro de 2016

Controladoria Geral do Município