



EXERCÍCIO DE 2015 1º QUADRIMESTRE



EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA GESTÃO FISCAL



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	158.090	158.090	158.091	474.271
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



AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS



PRIMEIRO QUADRIMESTRE DE 2015 (R\$ 1.000,00)

Especificação	Me t a s		
	Fixada	Realizada	Cumprim
Receita	171.076	164.223	Não
Despesa	158.090	223.909	Não
Resultado Primário	1.920	9.030	OK
Resultado Nominal	2.343	5.079	OK
Montante da Dívida	149.168	116.168	OK



ARRECADAÇÃO

Exercício de 2015



Especificação	METAS DE ARRECADAÇÃO (R\$ 1.000,00)								
	1º Bimestre			2º Bimestre			1º Quadrimestre		
	Meta	Realizada	Diferença	Meta	Realizada	Diferença	Meta	Realizada	Diferença
Receita Corrente	79.261	84.007	4.746	79.261	68.055	-11.206	158.522	152.062	-6.460
Tributárias	14.681	19.734	5.053	14.681	11.014	-3.667	29.362	30.748	1.386
Contribuições	2.171	2.952	781	2.171	2.275	104	4.342	5.227	885
Patrimonial	5.682	4.951	-731	5.682	4.349	-1.333	11.364	9.300	-2.064
Transferências	53.975	53.440	-535	53.975	48.701	-5.274	107.950	102.141	-5.809
OutrasRec. Corrente	2.752	2.930	178	2.752	1.716	-1.036	5.504	4.646	-858
Receitade Capital	3.044	149	-2.895	3.044	654	-2.390	6.088	803	-5.285
Alienação de Bens	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Operação Crédito	666	-	-666	666	-	-666	1.332	-	-1.332
Transf. Capital	2.378	149	-2.229	2.378	654	-1.724	4.756	803	-3.953
Intra-orçamentárias	3.232	7.989	4.757	3.232	3.369	137	6.464	11.358	4.894
Receita Total	85.537	92.145	6.608	85.537	72.078	-13.459	171.074	164.223	-6.851



DESPESAS

Exercício de 2015



Especificação	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO (R\$ 1.000,00)								
	1º Bimestre			2º Bimestre			1º Quadrimestre		
	Meta	Realizada	Dif.	Meta	Realizada	Dif.	Meta	Realizada	Dif.
Despesas Correntes	73.996	164.093	90.097	73.996	49.934	-24.062	147.992	214.027	66.035
Pessoal e Encargos	45.488	81.124	35.636	45.488	37.296	-8.192	90.976	118.420	27.444
Juros Enc. Dívida	1.171	1.638	467	1.171	-	-1.171	2.342	1.638	-704
Outras Desp. Cor.	27.337	81.331	53.994	27.337	12.638	-14.699	54.674	93.369	38.695
Despesa de Capital	5.049	18.365	13.316	5.049	-8.483	-13.532	10.098	9.882	-216
Investimentos	4.011	16.305	12.294	4.011	-9.824	-13.835	8.022	6.481	-1.541
Amortiz. Dívida	1.038	2.060	1.022	1.038	1.341	303	2.076	3.401	1.325
Total das Despesas	79.045	182.458	103.413	79.045	41.451	-37.594	158.090	223.909	65.819

Controladoria Geral do Município



RECEITA ARRECADADA X DESPESA EMPENHADA
1º Quadrimestre de 2015



Descrição	1º Bimestre		2º Bimestre		1º Quadrimestre	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Receita	92.145	100,00	72.078	100,00	164.223	100,00
Despesa	182.458	198,01	41.451	57,51	223.909	136,34
Sup/Def.	-90.313	-98,01	30.627	42,49	-59.686	36,34



APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

Exercício de 2015



Descrição	Executável	
	Valor	%
A-Receita de Impostos e Transferências	113.634	100,00
Despesas na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		
B- Limite mínimo art. 212 da CF (25% de A)	28.408	25,00
C - Despesa realizada	29.483	25,95
Pagamento dos Profissionais do Magistério		
D - Receita do FUNDEB	15.457	100,00
E - Limite mínimo (60,00% de G)	9.274	60,00
F - Despesa realizada	13.420	86,82
Aplicação na Educação (art. 184-LOM)		
G – Limite Mínimo (30,00% de A)	34.090	30,00
H – Valor Aplicado	34.338	30,22



APLICAÇÃO NA SAÚDE 1º Quadrimestre de 2015



Descrição	Valor
RECEITAS	
Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais (I)	113.634
DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE	
A – Despesas com saúde (Função 10)	47.463
B – Despesas custeadas com recursos vinculados	11.156
CÁLCULO DOS GASTOS	
TOTAL DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE (II) = (A – B)	36.307
% DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE – EC Nº 29/00 (II/I)	31,95%



RESENPREV

Exercício de 2015



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (R\$ 1.000,00)			
Descrição	Valores		
	1º Bimestre	2º Bimestre	1º Quadrimestre
Receita Previdenciária	15.877	8.804	24.681
Despesa Previdenciária	3.345	3.619	6.964
Resultado Previdenciária	12.532	5.185	17.717
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA			
Valorem Reserva		Acréscimo ou Redução	
Em 31/12/2014	Em 30/04/2015	Valor	%
156.104	173.532	17.428	11,16



LIMITE DA DÍVIDA 1º Quadrimestre - 2015



Descrição	Valor	%
A – Receita Corrente Líquida	421.155	100,00
B – Dívida Consolidada	116.168	27,58
C – Dívida Consolidada Líquida	91.378	21,70
D – Limite Máximo (120,00%de A)	505.386	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	421.155	421.155	421.155
B – Despesa Realizada	226.258	8.879	235.137
C – Percentual de Despesa	53,72%	2,11%	55,83%
D- Limite Máximo	54,00%	6,00%	60,00%
E – Limite Prudencial	51,30%	5,70%	57,00%
F – Limite de Alerta	48,60%	5,40%	54,00%



RESENPREV Exercício de 2015



RESULTADO NOMINAL (R\$1.000,00)

Descrição	Valores (R\$ 1.000,00)	
	Em 31/12/2014	Em 30/04/2015
	(D)	(E)
A – Dívida Consolidada	418.951	418.951
B - Deduções	156.104	173.532
C – Dívida Fiscal Líquida	262.847	245.399
Descrição	Evolução do Período	
	1º Quadrimestre de 2015 (CE – CD)	
Resultado Nominal	-17.448	



RESULTADO NOMINAL

Exercício de 2015



Descrição	Valores (R\$1.000,00)	
	Em 31/12/2014	Em 30/04/2015
	(D)	(E)
A – Dívida Consolidada	118.938	116.168
B – Deduções	98.782	90.933
C – Dívida Consolidada Líquida	20.156	25.235
Descrição	Evolução do Período	
	1º Quadrimestre de 2015 (CE - CD)	
Resultado Nominal	5.079	



RESULTADO PRIMÁRIO

Exercício de 2015



Descrição	1º Bimestre	2º Bimestre	1º Quadrimestre
	Valor	Valor	Valor
Receitas Primárias Correntes (A)	91.996	71.424	163.420
(-) Aplicações Financeiras (B)	4.687	4.099	8.786
Receitas de Capital (C)	148	655	803
(-) Alienação de Ativos (D)	-	-	-
(-) Operações de Crédito	-	-	-
Receitas Fiscais Líquidas (E = A - B + C - D)	87.457	67.980	155.437
Despesas Correntes (F)	80.838	65.786	146.624
(-) Juros e Encargos da Dívida (G)	781	761	1.542
Despesas de Capital (H)	1.805	1.378	3.183
(-) Amortização da Dívida (I)	952	906	1.858
Despesas Primárias Líquidas (J = F - G + H - I)	80.910	65.497	146.407
Resultado Primário (E - J)	6.547	2.483	9.030



ELABORADO E APRESENTADO POR:



Resende, 01 de junho 2015

Ludemar Pereira

CRC/RJ 023.486

Controladora Geral do Município

José Rechuan Junior
Prefeito Municipal

Controladoria Geral do Município