



**OURO
PRETO**
PREFEITURA

AUDIÊNCIA PÚBLICA GESTÃO FISCAL

**1º QUADRIMESTRE
2018**

LEI RESPONSABILIDADE FISCAL

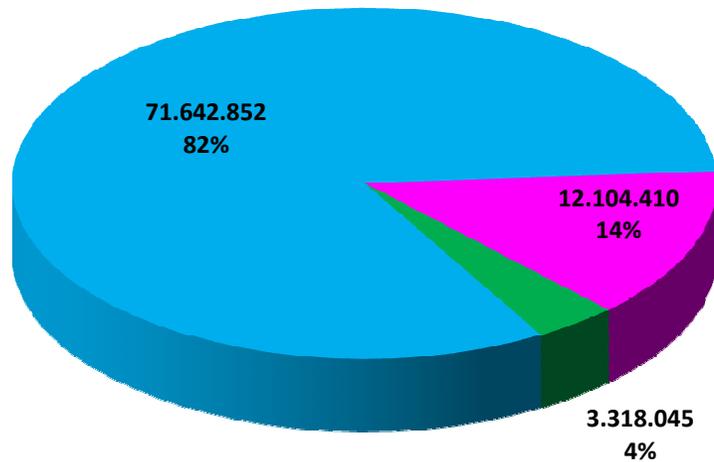
- ▶ **Art. 9** Se verificado, ao final de um bimestre, que a realização da receita poderá não comportar o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais, os Poderes e o Ministério Público promoverão, por ato próprio e nos montantes necessários, nos trinta dias subsequentes, limitação de empenho e movimentação financeira, segundo os critérios fixados pela lei de diretrizes orçamentárias.
- ▶ **§ 4º** Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no **§ 1º do art. 166 da Constituição** ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITAS	PREVISÃO	PERÍODO	ACUMULADO	A REALIZAR
		Jan a Abr		
RECEITAS CORRENTES (A)	316.902.989	86.608.896	86.608.896	-230.294.093
Tributárias	53.097.063	12.104.410	12.104.410	-40.992.653
Impostos	46.269.404	11.032.252	11.032.252	-35.237.152
Taxas	6.827.659	1.072.158	1.072.158	-5.755.501
Contribuições	2.066.700	1.082.277	1.082.277	-984.423
Patrimoniais	2.441.660	354.260	354.260	-2.087.400
Serviços	3.370.624	792.848	792.848	-2.577.776
Transferências Correntes	249.048.889	71.642.852	71.642.852	-177.406.037
Convênios	0	237.600	237.600	237.600
Outras transferências correntes		71.405.252	71.405.252	71.405.252
Outras Receitas Correntes	6.878.053	632.249	632.249	-6.245.804
RECEITAS CAPITAL (B)	16.287.260	456.410	456.410	-15.830.850
Operações de Crédito	10.551.260	0	0	10.551.260
Transferências de Capital	5.736.000	456.410	456.410	-5.279.590
DEDUÇÕES (C)	-33.290.249	9.243.168	9.243.168	42.533.417
(-) Outras deduções	0	9.568	9.568	9.568
(-) Deduções para Formação Fundeb	-33.290.249	9.233.600	9.233.600	42.523.849
RECEITA TOTAL (A + B - C)	299.900.000	77.822.139	77.822.139	-203.591.525

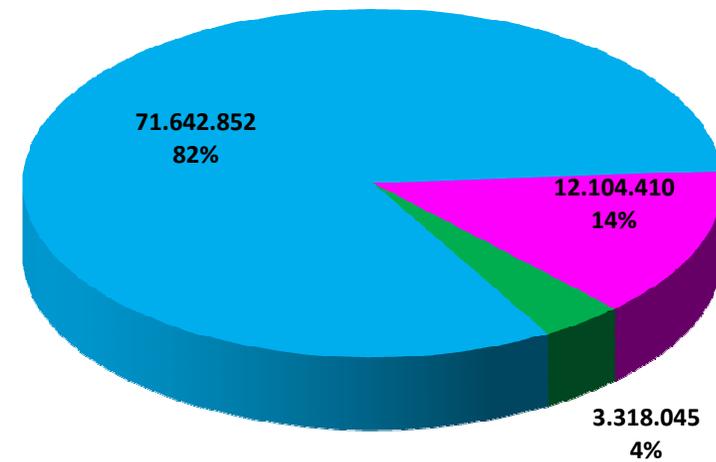
RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA NO QUADRIMESTRE



■ Transf. Correntes ■ Tributarias ■ Outras Receitas

RECEITA ACUMULADO

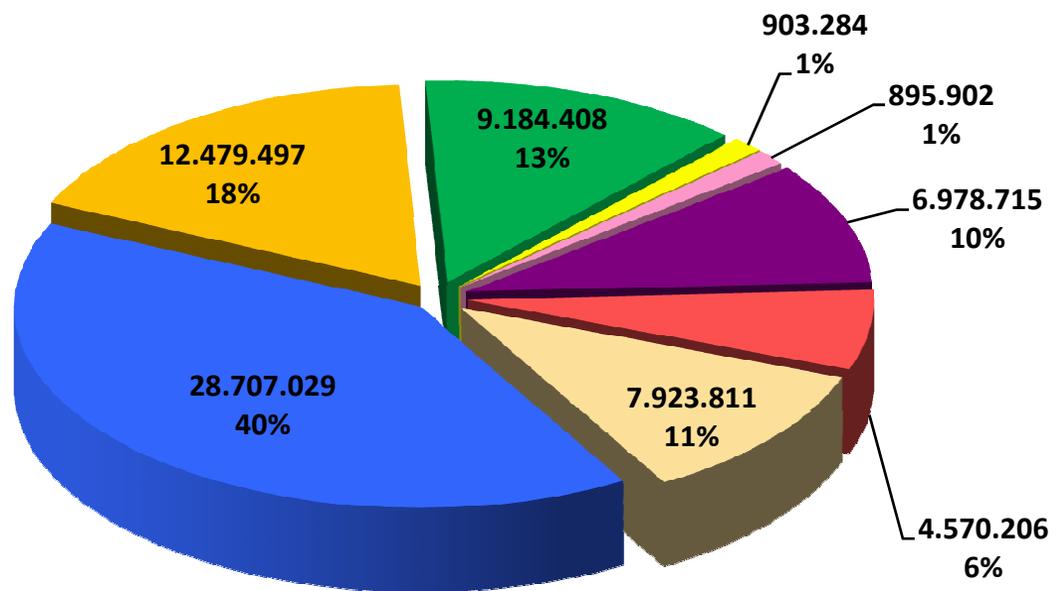


■ Transf. Correntes ■ Tributarias ■ Outras Receitas

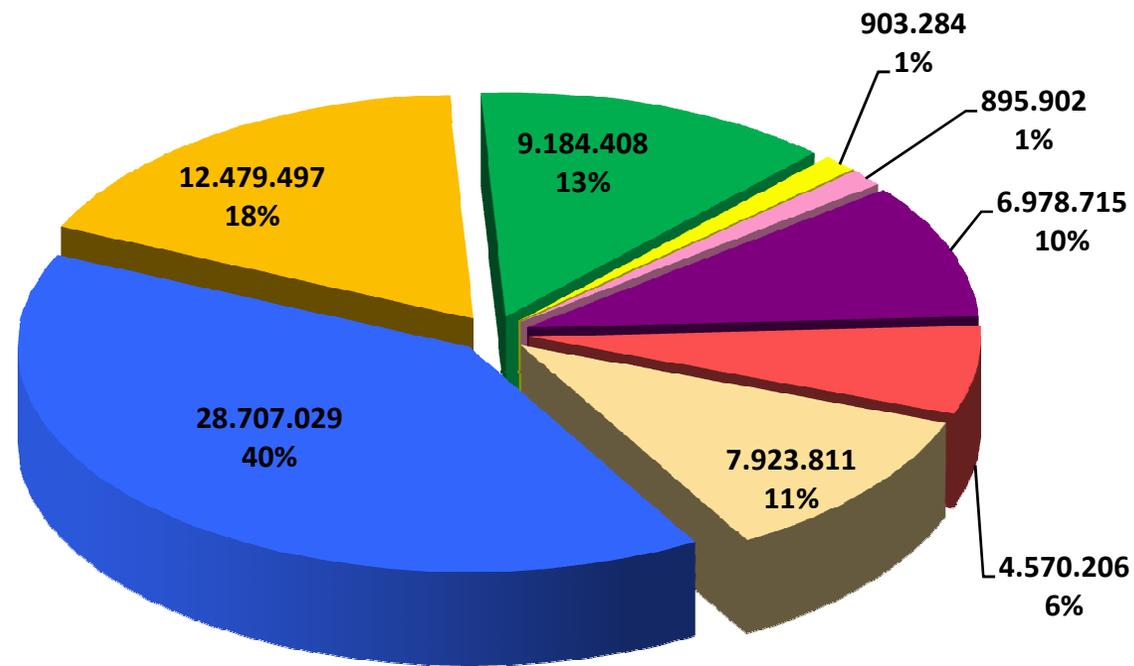
RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Transferência Correntes

TRANSFERENCIAS NO QUADRIMESTRE



TRANSFERENCIAS ACUMULADAS



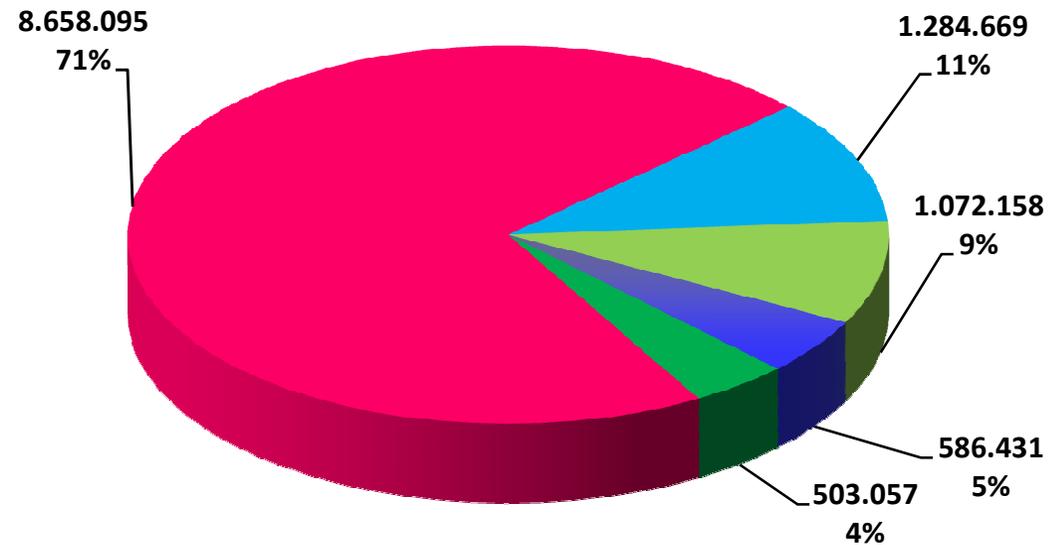
■ ICMS ■ FPM ■ FUNDEB ■ EDUCAÇÃO ■ SAUDE ■ CFEM ■ IPVA ■ O.TRANSF

■ ICMS ■ FPM ■ FUNDEB ■ EDUCAÇÃO ■ SAUDE ■ CFEM ■ IPVA ■ O.TRANSF

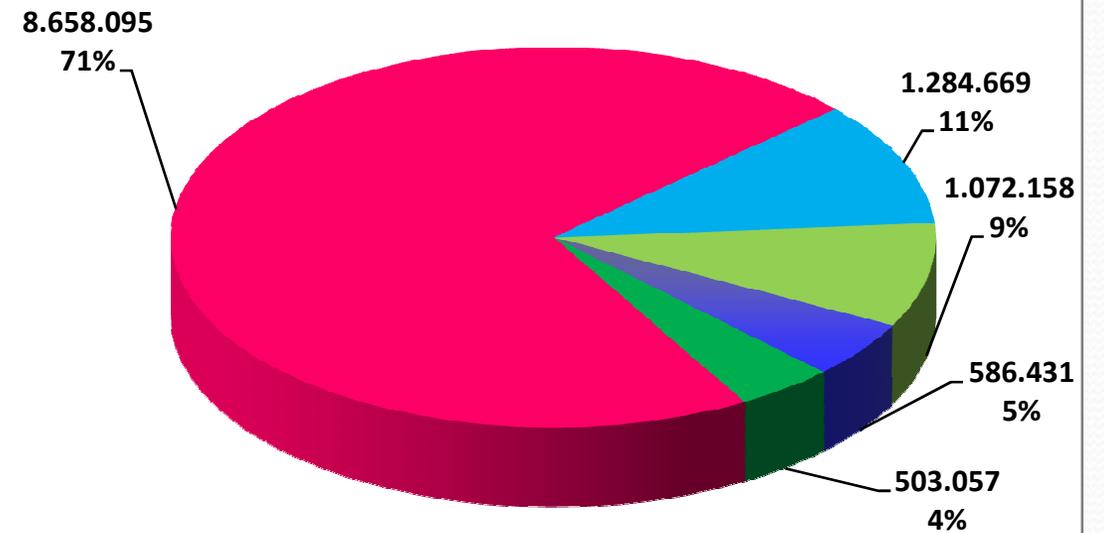
RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

Receitas Tributarias

TRIBUTARIAS NO QUADRIMESTE



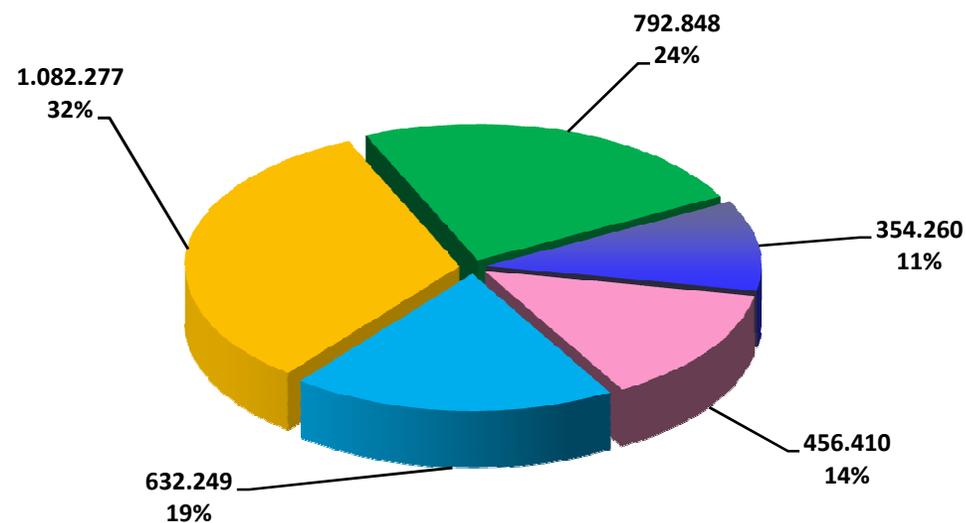
TRIBUTARIAS ACUMULADAS



RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

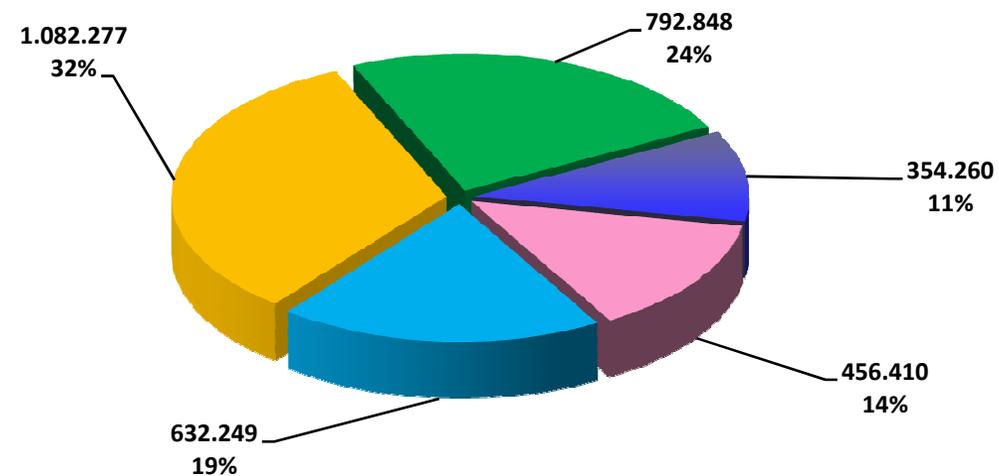
Outras Receitas

OUTRAS RECEITAS NO QUADRIMESTE



■ O.Rec.Correntes ■ Contribuições ■ Serviços ■ Patrimoniais ■ Transf.Capital

OUTRAS RECEITAS ACUMULADO



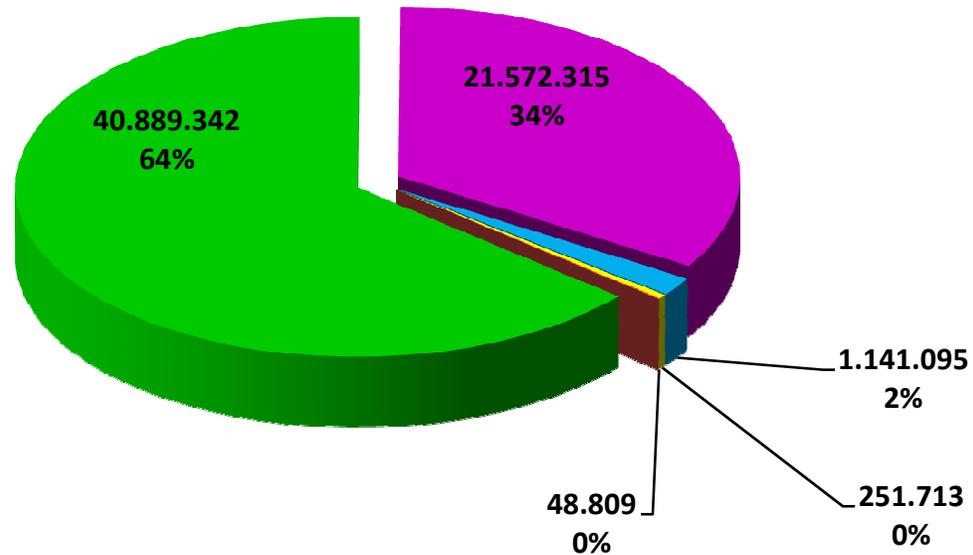
■ O.Rec.Correntes ■ Contribuições ■ Serviços ■ Patrimoniais ■ Transf.Capital

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DESPESA LIQUIDADAS	ATUALIZADA	PERIODO	ACUMULADO	A EMPENHAR
		Jan a Abr		
DESPESA CORRENTE (E)	262.175.446	57.603.797	57.603.797	204.571.649
Pessoal e Encargos Sociais	143.053.314	35.982.672	35.982.672	107.070.642
Juros e Encargos da Divida	245.500	48.809	48.809	196.691
Outras Despesas Correntes	118.876.632	21.572.315	21.572.315	97.304.317
DESPESA CAPITAL (F)	36.224.554	1.392.808	1.392.808	-34.831.746
Investimentos	34.979.054	251.713	251.713	-34.727.341
Amortização da Divida Interna	1.245.500	1.141.095	1.141.095	-104.405
Outras Despesas Capital	0	0	0	0
Reserva de Contingência (G)	1.500.000	0	0	0
DESPESA TOTAL (E + F + G)	299.900.000	58.996.605	58.996.605	169.739.903
Receita - Despesa Liquidada Periodo				18.825.534

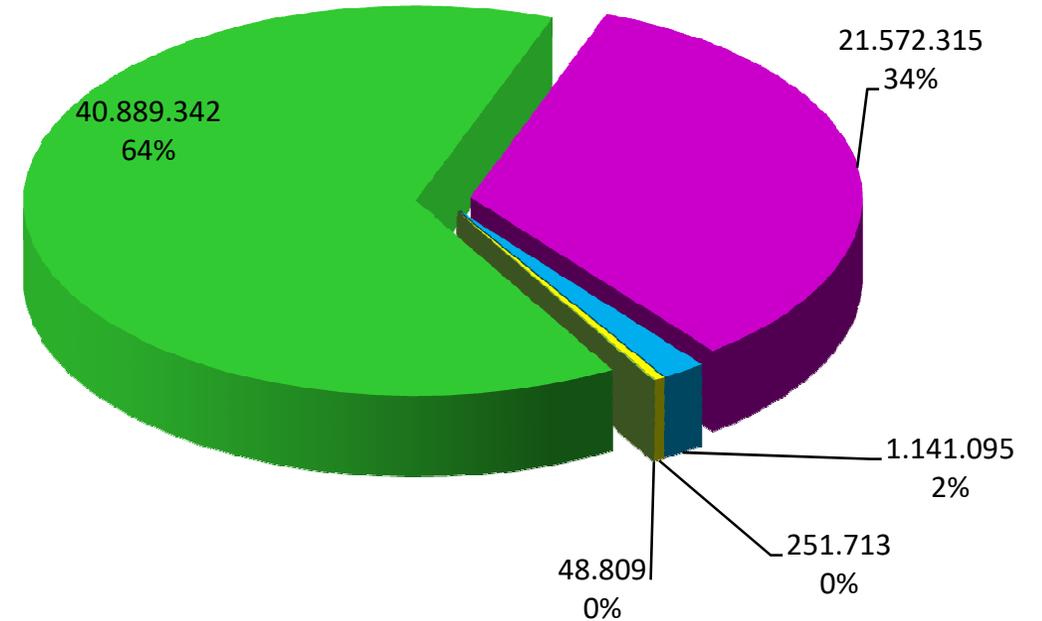
RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DESPESAS NO QUADRIMESTE



■ Pessoal e Encargos ■ O.Desp.Correntes ■ Amort. da Divida ■ Investimentos ■ Juros Enc.da Divida

DESPESAS ACUMULADAS



■ Pessoal e Encargos ■ O.Desp.Correntes ■ Amort. da Divida ■ Investimentos ■ Juros Enc.da Divida

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

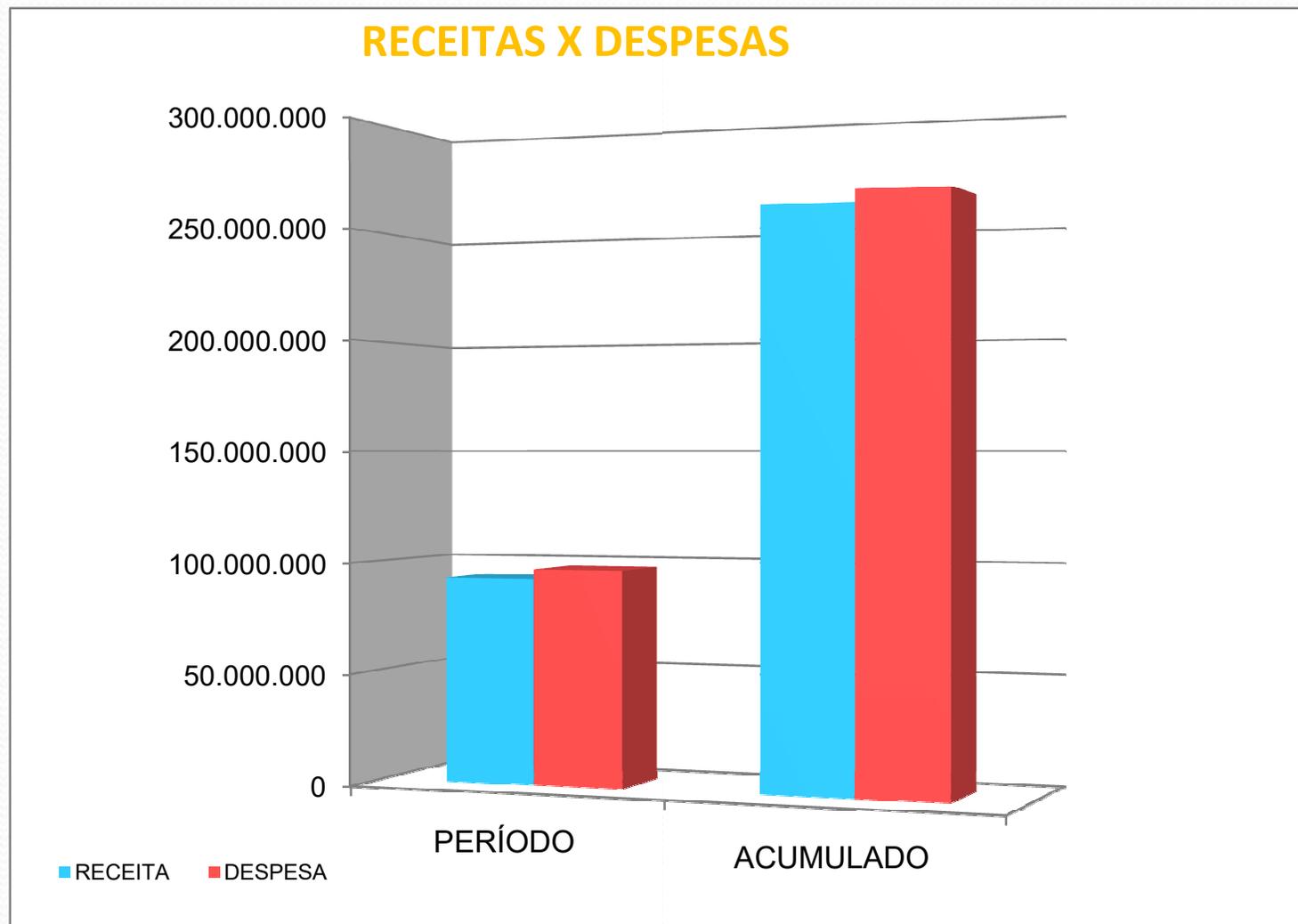
	PERÍODO	ACUMULADO
RECEITA	92.560.762	257.751.892
DESPESA	97.054.436	263.229.172

(Milhões)

CATEGORIA	3º QUADRIMESTRE		RESULTADO
	RECEITA	DESPESA	
CORRENTE	92.560.762	94.907.800	-2.347.038
CAPITAL	239.000	2.146.636	-1.907.636
TOTAL	92.799.762	97.054.436	-4.254.675

(Milhões)

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA



GESTÃO FISCAL

O Relatório da Gestão Fiscal é um dos instrumentos de Transparência criados pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

Com objetivo de controlar, monitorar e dá publicidade do cumprimento dos limites estabelecidos pela LRF:

- Despesas com Pessoal,
- Dívida Consolidada Líquida,
- Concessão de Garantias
- Contratação de Operações de Crédito.

Todos esses limites são definidos em percentuais da Receita Corrente Líquida (RCL).

GESTÃO FISCAL

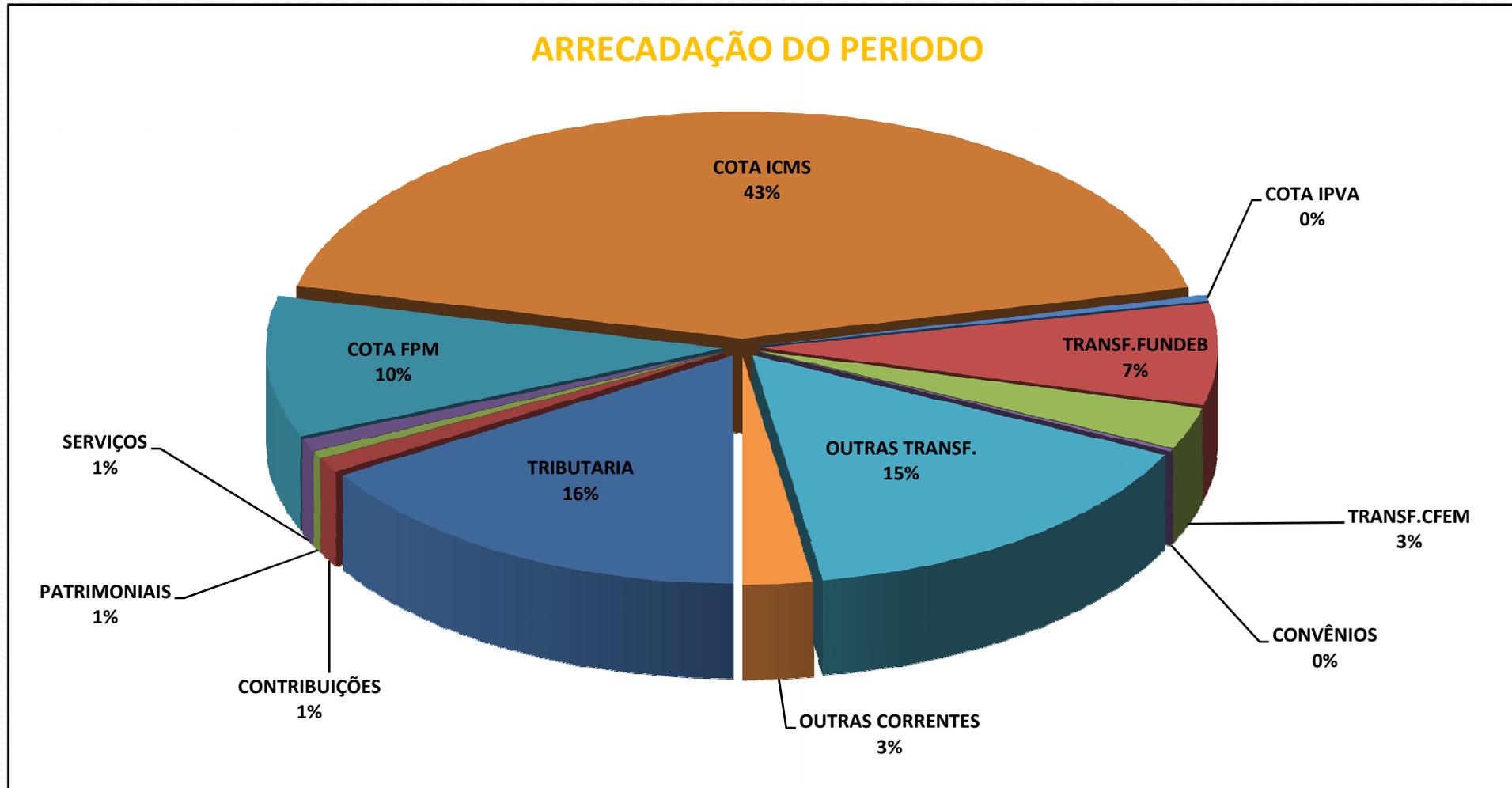
RECEITA CORRENTE LIQUIDA

RECEITA CORRENTES	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	SUBTOTAL	ACUMULADO	PREVISAO
TRIBUTARIA	2.812.301	3.742.521	4.628.509	5.672.056	16.855.388	44.645.364	40.313.180
CONTRIBUIÇÕES	263.296	268.210	271.307	297.285	1.100.099	3.192.660	2.036.000
PATRIMONIAIS	88.276	77.984	227.150	163.512	556.922	2.016.338	4.796.400
SERVIÇOS	231.029	235.517	238.029	235.482	940.057	2.536.672	3.100.000
COTA FPM	2.136.909	2.421.728	2.490.917	3.331.568	10.381.123	32.866.237	34.000.000
COTA ICMS	12.104.041	10.496.788	10.214.777	11.594.903	44.410.509	115.842.542	140.000.000
COTA IPVA	111.444	132.747	133.732	60.339	438.262	8.227.990	8.500.000
TRANSF.FUNDEB	1.866.749	1.725.865	1.839.807	2.090.635	7.523.055	24.004.921	23.847.000
TRANSF.CFEM	565.797	848.802	774.167	893.187	3.081.954	13.195.353	23.000.000
CONVÊNIOS	47.520	0	47.520	89.927	184.967	413.927	1.224.750
OUTRAS TRANSF.	2.572.709	4.064.626	2.696.658	6.614.321	15.948.313	36.407.968	36.683.272
OUTRAS CORRENTES	253.060	727.229	448.533	1.121.595	2.550.417	6.586.383	8.247.216
SUBTOTAL	23.053.131	24.742.018	24.011.105	32.164.810	103.971.064	289.936.352	325.747.818
DED.FUNDEB	-2.909.458	-3.012.949	-2.606.208	-3.043.250	-11.571.865	-32.182.576	-36.407.000
OUTRAS DEDUÇÕES	-25.366	-23.649	-21.162	-7.263	-77.440	-240.884	0
SOMA	20.118.308	21.705.420	21.383.735	29.114.298	92.321.760	257.512.892	289.340.818

(Milhões)

GESTÃO FISCAL

ARRECADADAÇÃO DO PERÍODO



GESTÃO FISCAL

DESPEZA DE PESSOAL

MESES	EVOLUÇÃO DAS DESPESAS LIQUIDADAS - EXECUTIVO				
	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	ÚLTIMO 12 MESES
DESPESAS TOTAL PESSOAL	10.238.419	10.154.956	12.860.025	15.467.186	133.062.684
RCL	20.118.308	21.705.420	21.383.735	29.114.298	257.512.892
%	50,89%	46,79%	60,14%	53,13%	51,67%

	JAN/2016 A DEZ/2016		JAN/2017 A DEZ/2017	
RCL	307.031.215		257.512.892	
DESPESA TOTAL PESSOAL	129.126.858	42,1%	133.062.684	51,7%
Limite 90 % (§ 1º, II, art.59)	149.217.170	48,6%	125.151.265	48,6%
Limite prudencial 95%	157.507.013	51,3%	132.104.114	51,3%
Limite Legal (art. 20)	165.796.856	54,0%	139.056.962	54,0%

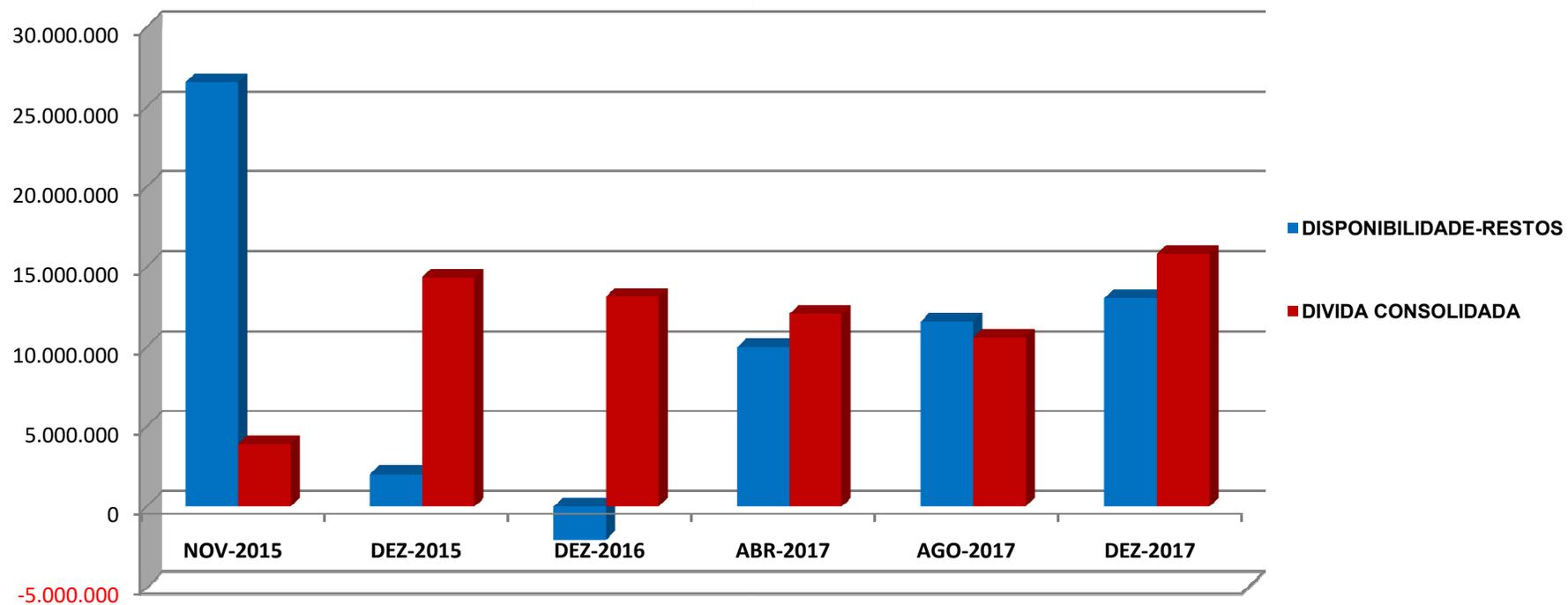
GESTÃO FISCAL

DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA

PERIODO	30/11/15	31/12/2016	31/04/2017	31/08/2017
DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.923.138	13.153.698	12.051.535	10.606.698
Divida Contratual	1.048.382	823.798	713.367	641.375
Interna	1.048.382	823.798	713.367	641.375
Parcelamento de Dividas	2.874.756	12.329.900	11.338.168	9.965.323
Parcelamento do INSS	1.079.810	10.111.495	9.285.566	8.041.216
Outros Parcelamentos (Pasep)	1.794.946	2.218.405	2.052.602	1.924.106
DEDUÇÕES (II)	26.560.550	-2.080.557	9.988.711	11.582.676
Disponibilidade de Caixa Bruta	24.626.317	18.981.411	17.287.943	15.272.588
Demais Haveres Financeiros	2.520.246	2.282.218	2.178.095	3.956.392
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	-586.013	-23.344.186	-9.477.327	-7.646.304
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (DCL) (III)= (I - II)	-22.637.412	15.234.255	2.062.824	-975.979
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	273.086.002	306.480.580	281.529.794	265.240.820
% da DC sobre RCL (I/RCL)	1,44%	4,29%	4,28%	4,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-8,29%	4,97%	0,73%	-0,37%
LIMITE RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 120%	327.703.202	367.776.696	337.835.753	318.288.985

GESTÃO FISCAL

DÍVIDA CONSOLIDADA



GESTÃO FISCAL

RESULTADO PRIMÁRIO

É um indicativo da capacidade dos governos em gerar receitas em volume suficiente para pagar suas contas usuais, sem que seja comprometida sua capacidade de administrar a dívida existente.

Receitas primárias: Qualquer receita que o governo obtenha e não amplie sua dívida ou não diminua seus ativos

Despesas primárias: Conjunto de gastos que possibilita a oferta de serviços públicos à sociedade, deduzidas às despesas financeiras.

RESULTADO PRIMARIO: $\text{Receitas primarias} - \text{Despesas primárias}$

GESTÃO FISCAL

RESULTADO PRIMÁRIO

RECEITAS FISCAIS	3º QUADRIMESTRE	ATÉ O QUADRIMESTRE
Receitas Correntes	103.971.065	289.936.352
Receitas de Capital	239.000	239.000
Subtotal	104.210.065	290.175.352
(-) Rec. Operações Crédito	0	0
(-) Rend. Aplicações Financeiras	-475.266	-1.771.993
(-) Rec. Alienação de Bens		
(-) Dedução para o Fundeb	-11.571.864	-32.182.576
(-) Outras dedução (exceto fundeb)	-77.440	-240.884
Total das Receitas Fiscais	92.085.496	255.979.899

DESPESAS FISCAIS	3º QUADRIMESTRE	ATE O QUADRIMESTRE
Despesas Correntes	94.907.800	257.692.351
Despesas de Capital	2.146.636	5.536.822
Subtotal	97.054.436	263.229.172
(-) Juros e Encargos da Dívida	-81.924	-207.693
(-) Amortizações de Dívida	-1.164.802	-3.298.203
Total das Despesas Fiscais	95.807.711	259.723.276
RESULTADO PRIMÁRIO	-3.722.215	-3.743.377

GASTO COM EDUCAÇÃO

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		
(Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)		
RECEITA DE IMPOSTOS		40.626.819
Imposto s/Propriedade Predial Territorial Urbana - IPTU		4.214.504
Imposto de Renda - IRRF		8.731.212
Imposto s/Transmissão Inter-vivos Bens Imoveis - ITBI		1.325.909
Imposto s/Serviço de Qualquer Natureza - ISSQN		26.355.194
TRANSFERENCIAS CORRENTES		164.366.257
Cota do Fundo Participação do Municipios FPM		32.866.237
Cota do Fundo Participação do Municipios FPM - 1% Cota entregue em Dezembro		1.461.097
Cota do Fundo Participação do Municipios FPM - 1% Cota entregue em Julho		1.507.463
Cota Imposto s/Propriedade Territorial Rural - ITR		2.360.427
Transf. Financ. ICMS Desoneração LC nº 87/96		641.478
Cota Parte ICMS		115.842.542
Cota Parte IPVA		8.227.990
Cota Parte do IPI sobre Exportação		1.459.024
DEDUÇÕES RECEITAS		0
TOTAL		204.993.077
APLICAÇÃO DEVIDA	25,00%	51.248.269
VALOR DA APLICAÇÃO	28,72%	58.877.568

GASTO EDUCAÇÃO

ANEXO III

Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Art. 212 da CR/88; EC nº 53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)				
Função/ Subfunção/ Programa	Valor Pago	Resto a Pagar Não Processado	Resto a Pagar Processado	Total
Educação				
122 - Administração Geral	3.457.850	7.669	195.399	3.660.918
361 - Ensino Fundamental	16.945.755	27.433	2.395.798	19.368.986
365 - Educação Infantil	8.204.024	6.824	332.144	8.542.992
366 - Educação de Jovens e Adultos	0	0	0	0
367 - Educação Especial	1.041.181	39.907	175.022	1.256.110
Total	29.648.810	81.833	3.098.363	32.829.006
Descrição				Valor
Valor Pago (A)				29.648.810
Contribuição ao FUNDEB (Lei nº 11.494/2007)				32.182.576
Restos Pagos no Exercício (B)				3.180.196
Subtotal (C = A + FUNDEB + B)				65.011.582
Disponibilidade de caixa (FME + PMOP) (D)			31/12/2017	458.586
Valores Comprometidos Exercícios Anteriores (R.P.Extraorçamentários) (E)			2016	2.847.514
Valores Liquidados Não Pagos do Exercícios Corrente (E)			2017	2.236.184
Saldo de Disponibilidade de Caixa (F = D - E)			2016	-4.625.113
Resto a Pagar (processados e não processados) inscritos sem disponibilidade de caixa (G = B - F)				3.286.500
Restos a Pagar de Exercícios Anteriores sem disponibilidade de caixa pagos no exercício atual (Consulta 932.736) (H)				2.847.514
Total Aplicado (I = C - G + H)				58.877.568

GASTO COM SAUDE

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde		
RECEITA DE IMPOSTOS		40.626.819
Imposto s/Propriedade Predial Territorial Urbana - IPTU		4.214.504
Imposto de Renda - IRRF		8.731.212
Imposto s/Transmissão Inter-vivos Bens Imoveis - ITBI		1.325.909
Imposto s/Serviço de Qualquer Natureza - ISSQN		26.355.194
TRANSFERENCIAS CORRENTES		161.397.697
Cota do Fundo Participação do Municípios FPM		32.866.237
Cota Imposto s/Propriedade Territorial Rural - ITR		2.360.427
Transf. Financ. ICMS Desoneração LC nº 87/96		641.478
Cota Parte ICMS		115.842.542
Cota Parte IPVA		8.227.990
Cota Parte do IPI sobre Exportação		1.459.024
DEDUÇÕES RECEITAS		0
TOTAL		202.024.516
APLICAÇÃO DEVIDA	15,00%	30.303.677
VALOR DA APLICAÇÃO	25,08%	50.673.979

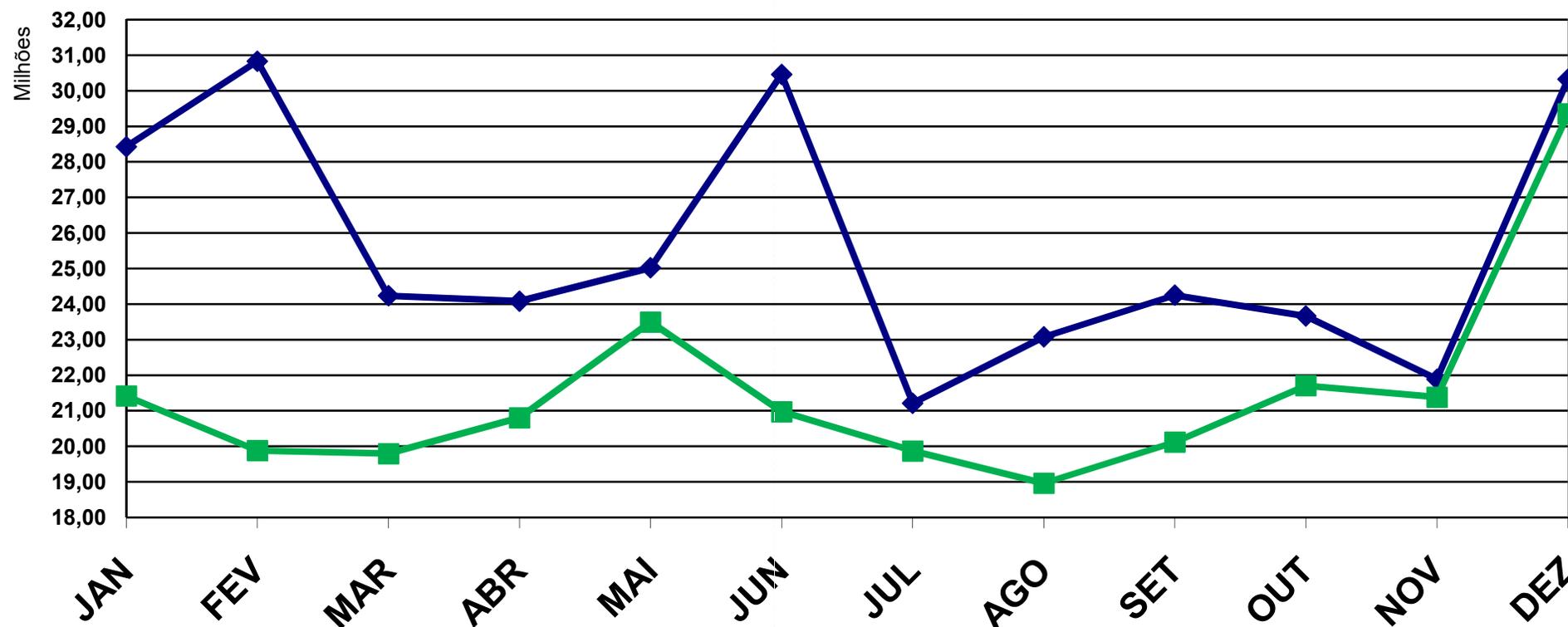
GASTO COM SAÚDE

ANEXO V

Demonstrativo dos Gastos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde (Art. 198, §2º, III da CR/88, LC 141/2012 e IN 05/2012)				
Função/ Subfunção/ Programa	Valor Pago	Resto a Pagar Não Processado	Resto a Pagar Processado	Total
10 - Saúde				
122 - Administração Geral	11.248.056	31.387	898.492	12.177.935
301 - Atenção Básica	17.663.228	0	2.085.468	19.748.696
302 - Assistência Hospitalar e Ambulatorial	22.830.041	1.124.225	1.850.344	25.804.611
303 - Suporte Profilático e Terapêutico	0	0	520.924	520.924
304 - Vigilância Sanitária	732.394	0	0	732.394
305 - Vigilância Epidemiológica	656.621	0	190.181	846.802
306 - Alimentação e Nutrição	0	0	17.316	17.316
Total	53.130.340	1.155.612	5.562.726	59.848.679
Descrição				Valor
Valor Pago (A)				53.130.340
Restos Pagos no Exercício (B)				6.718.338
Subtotal (C = A + B)				59.848.679
Disponibilidade de caixa (FMS + PMOP) (D)			31/12/17	625.483
Valores Comprometidos de Exercícios Anteriores (R.Pagar e Extraorçamentários) (E)			2016	968.949
Valores Liquidados Não Pagos do Exercícios Corrente (E)			2017	6.586.201
Saldo de Disponibilidade de Caixa (F = D - E)				-6.929.667
Resto a Pagar (processados e não processados) inscritos sem disponibilidade de caixa (G = B - F)				8.205.750
Restos a Pagar de Exercícios Anteriores sem disponibilidade de caixa pagos no exercício atual (Consulta 932.736) (H)				968.949
			Total Aplicado (I = C - G + H):	50.673.979

FATOS RELEVANTES

EVOLUÇÃO RECEITA REALIZADA

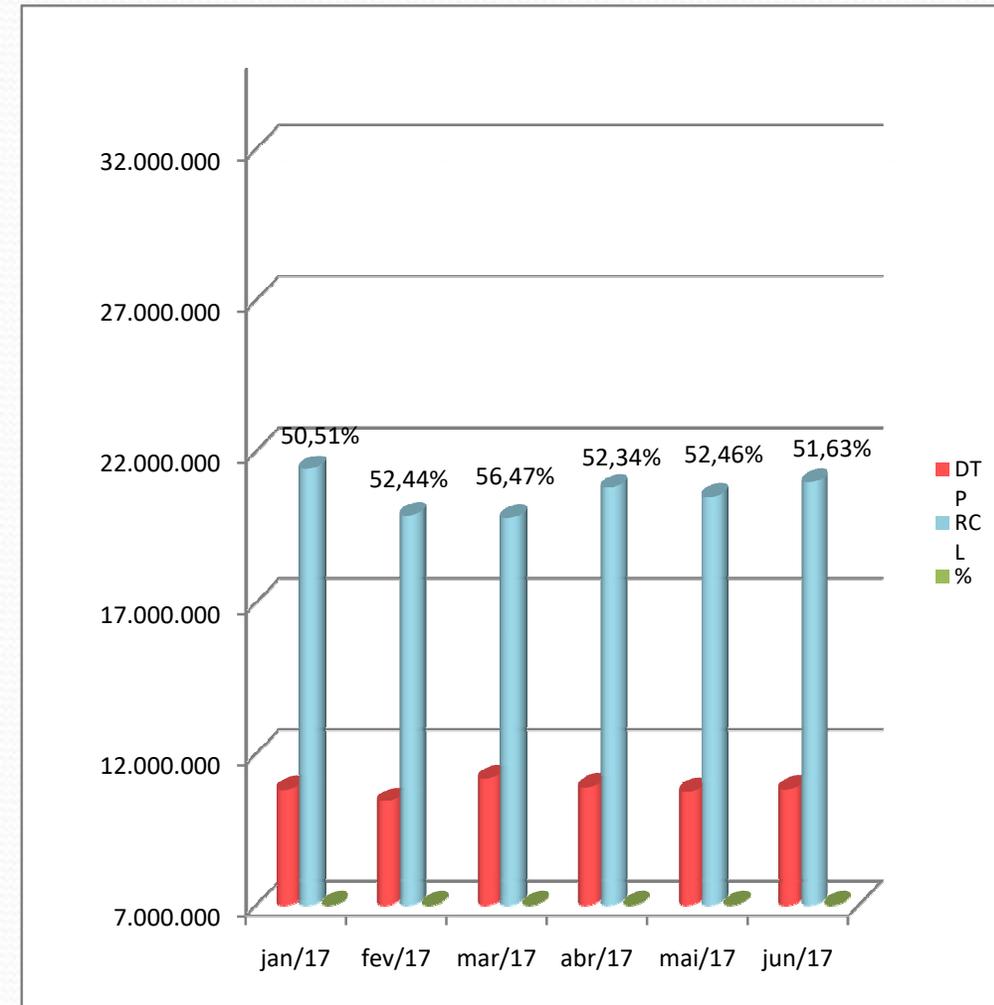
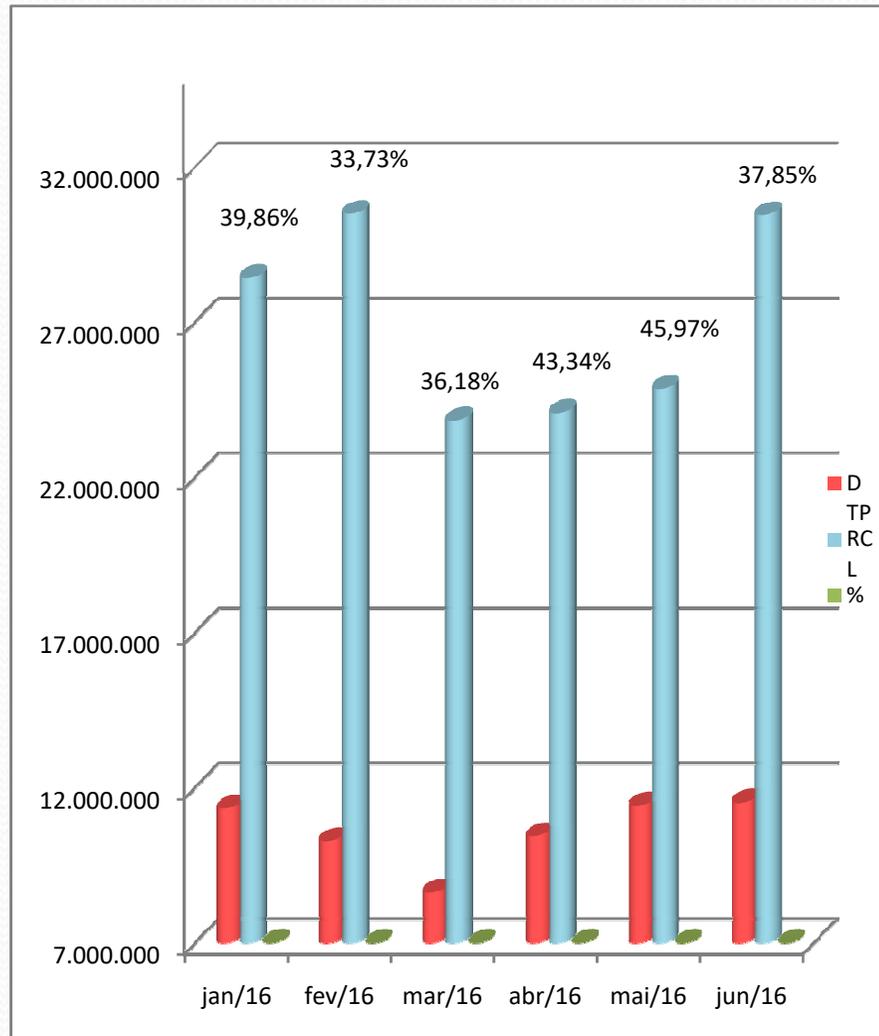


FATOS RELEVANTES

COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS (CFEM) EFETIVAMENTE RECEBIDA MENSALMENTE PELO MUNICÍPIO DE OURO PRETO						
MESES/ANO	2012	2013	2014	2015	2016	2017
JANEIRO	1.608.788	1.772.053	1.843.257	1.706.646	5.486.036	1.089.721
FEVEREIRO	1.655.436	7.606.496	1.618.226	1.539.392	11.205.307	1.078.383
MARÇO	1.533.809	2.679.833	4.064.405	1.043.979	4.427.422	1.258.043
ABRIL	1.616.007	1.509.699	2.520.229	816.100	3.678.266	1.364.097
MAIO	1.521.710	1.180.913	1.737.720	1.513.660	2.999.868	1.204.894
JUNHO	1.646.851	1.401.151	7.289.864	2.194.381	2.800.811	1.346.643
JULHO	1.586.689	1.138.250	2.182.285	1.235.794	1.008.515	1.284.052
AGOSTO	1.839.310	1.762.618	2.389.458	1.216.274	1.174.314	1.485.549
SETEMBRO	1.594.625	1.457.612	2.198.790	5.714.581	1.229.201	565.797
OUTUBRO	1.888.218	1.983.065	1.352.275	1.218.697	931.985	848.802
NOVEMBRO	3.008.560	2.005.484	2.375.581	4.168.120	-	774.167
DEZEMBRO	4.645.156	2.276.536	1.973.146	3.240.797	2.807.664	893.187
ARRECAÇÃO	24.147.172	26.773.709	31.545.237	25.608.422	37.749.388	13.195.352
ADICIONAL		5.890.478	8.047.676	13.233.461	21.787.040	
COTA MENSAL	24.147.172	20.883.231	23.497.561	12.374.961	15.962.349	13.195.352
TOTAL ADICIONAL ARRECADADO			48.958.654			

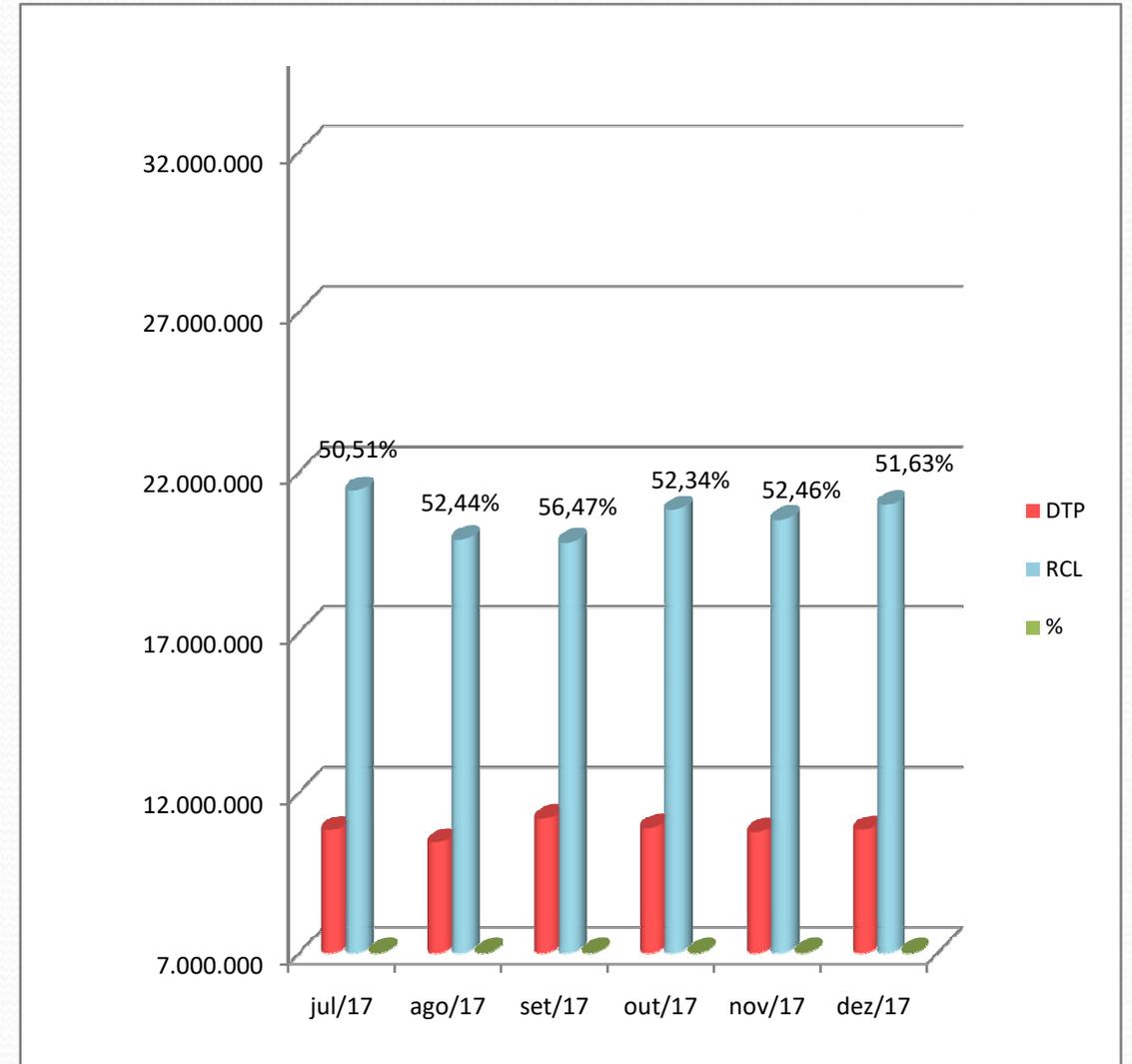
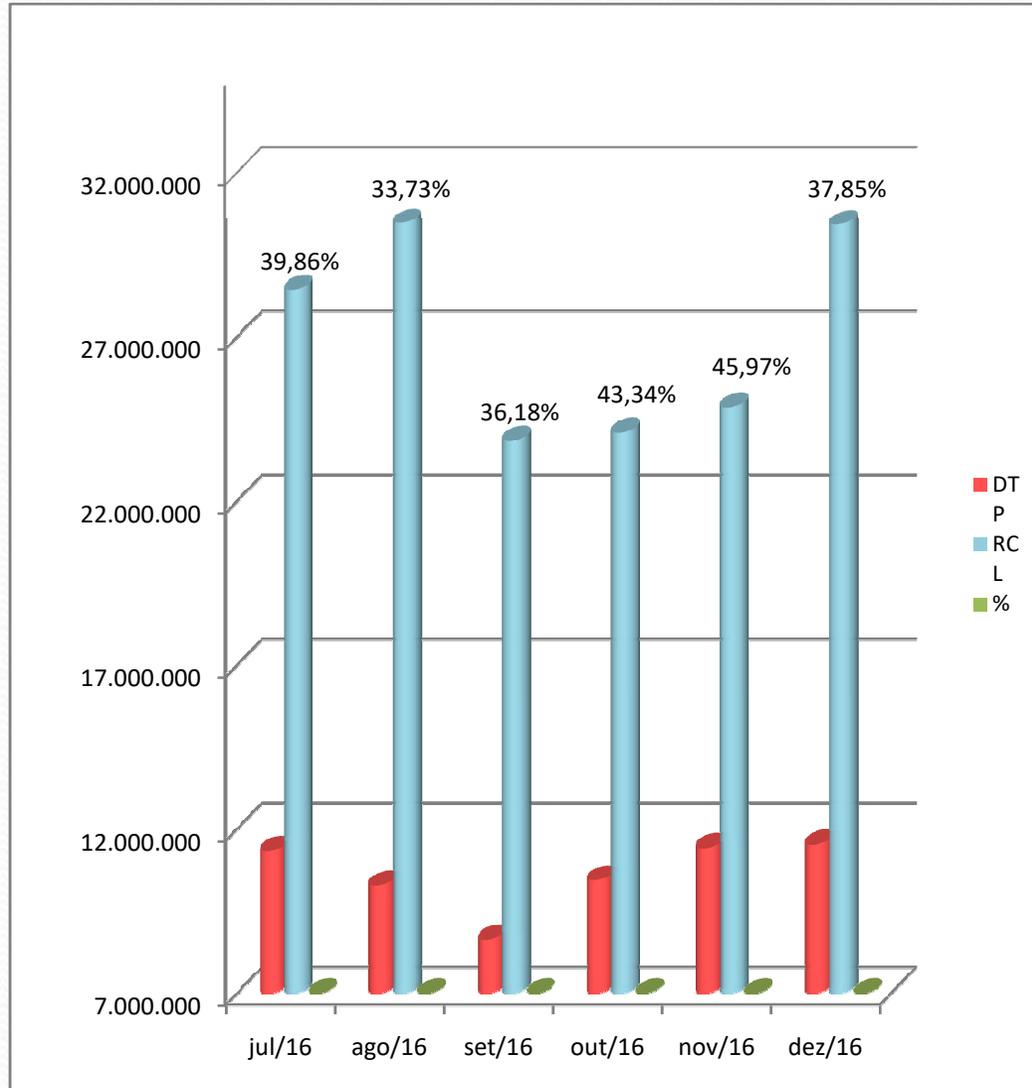
FATOS RELEVANTES

DESPESAS PESSOAIS
EVOLUÇÃO



FATOS RELEVANTES

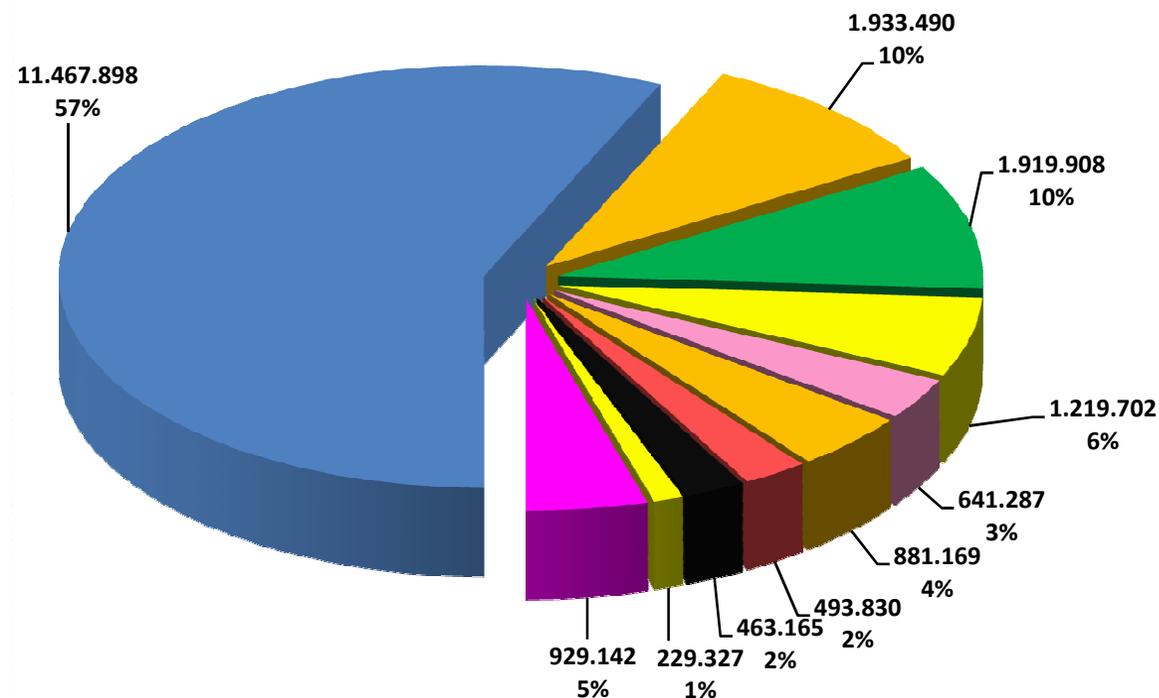
DESPESAS
EVOLUÇÃO
PESSOAL



FATOS RELEVANTES

PAGAMENTOS DOS RESTOS PAGAR	
DESP. PESSOAL	11.467.898
STA CASA MISERICORDIA	1.933.490
V. ALIMENTAÇÃO	1.919.908
SEMAE	1.219.702
LIMP. PUBLICA	641.287
MEDICAMENTO E MAT.HOSPITALAR	881.169
APAE / ALEJ. /SORRIA/ LSVP	493.830
ENERGIA/TELEFONE	463.165
ALUGUEIS	229.327
DIVERSAS	929.142
TOTAL	20.178.917

PAGAMENTOS DOS RESTOS A PAGAR



FATOS RELEVANTES

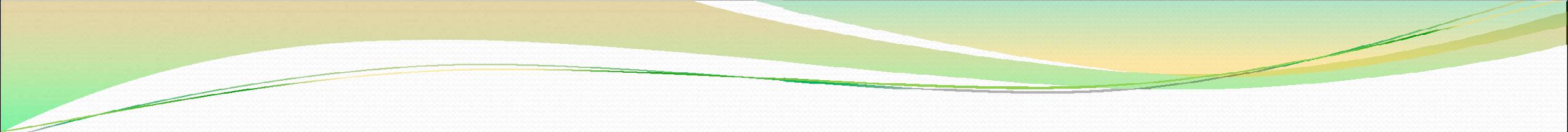
MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	
DISPONIBILIDADE 31/12/2016	18.643.476
RECEITA ATÉ 2º QUADRIMESTRE	165.191.130
(-) PAGAMENTOS DESPESAS 2017	141.667.877
(-) TRANSFERENCIA LEGISLATIVO	10.947.287
(-) PAGAMENTOS RESTOS PAGAR	19.844.132
SUBTOTAL	11.375.310
(-) LIQUIDADOS 2017 A PAGAR	14.944.009
(-) RESTOS A PAGAR	9.643.585
SALDO DISPONIVEL	-13.212.284

SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

Huaman Xavier Pinto Coelho
Secretario Municipal

Edmundo Salles Pereira Junior
Gerente de Contadoria

Adriana Valeria Rodrigues
Diretora de Contabilidade



**“Um plano razoável executado hoje é
melhor que um plano perfeito que
sempre fica para a semana que vem”**

George Patton