



**OURO
PRETO**
PREFEITURA

AUDIÊNCIA PÚBLICA GESTÃO FISCAL

**2º QUADRIMESTRE
2020**

LEI RESPONSABILIDADE FISCAL

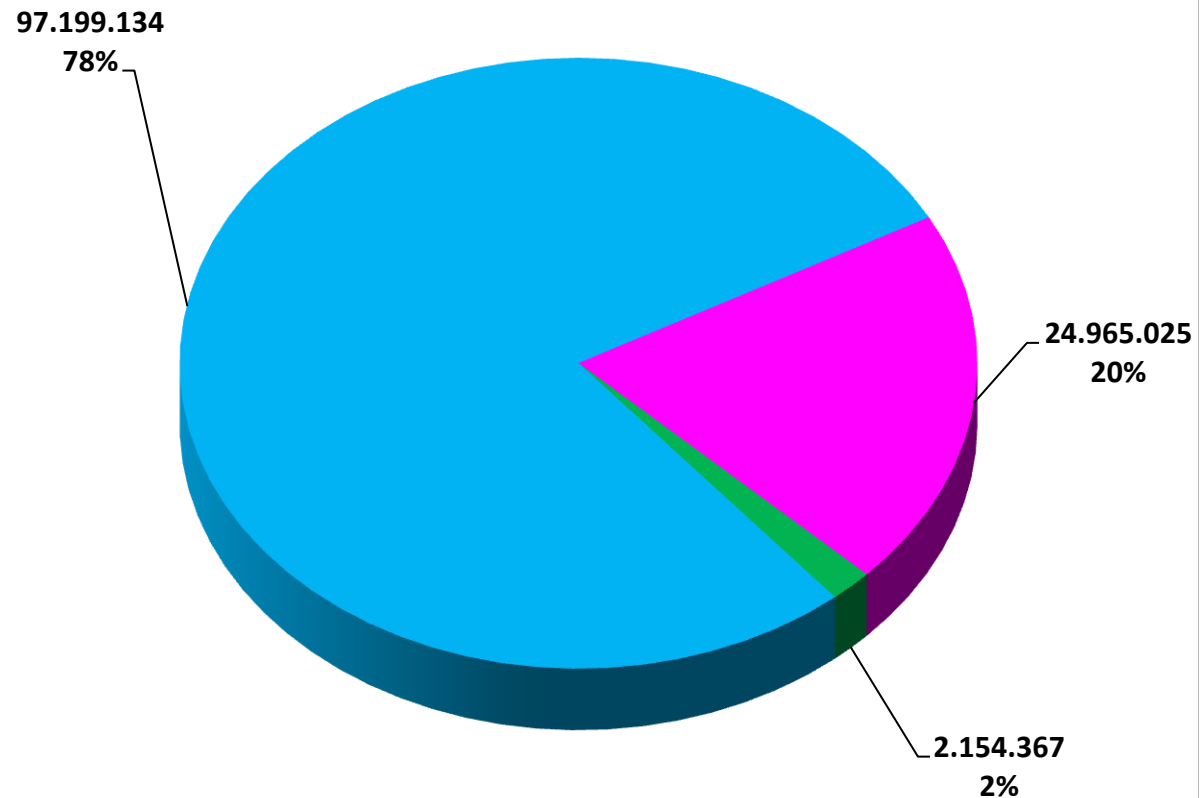
- ▶ **Art. 9** Se verificado, ao final de um bimestre, que a realização da receita poderá não comportar o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais, os Poderes e o Ministério Público promoverão, por ato próprio e nos montantes necessários, nos trinta 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
		MAI a AGO		
RECEITAS CORRENTES (A)	340.793.905	124.318.527	258.338.370	-82.455.535
Tributarias	62.776.185	24.965.025	56.859.581	-5.916.604
Impostos	54.336.824	23.566.701	50.685.386	-3.651.438
Taxas	8.439.361	1.398.324	6.174.195	-2.265.166
Contribuições	4.012.303	1.260.843	2.605.700	-1.406.603
Patrimoniais	241.780	200.085	2.137.190	1.895.410
Serviços	3.265.000	16.086	127.700	-3.137.300
Transferências Correntes	260.528.237	97.199.134	194.506.454	-66.021.783
Convênios	0	0	0	0
Outras transferências correntes		97.199.134	194.506.454	194.506.454
Outras Receitas Correntes	9.970.400	677.353	2.101.745	-7.868.655
RECEITAS CAPITAL (B)	4.442.796	1.155.059	1.273.349	-3.169.447
Operações de Credito	0	153.059	270.849	270.849
Alienação de Bens	0	0	500	500
Transferências de Capital	4.442.796	1.002.000	1.002.000	-3.440.796
DEDUÇÕES (C)	-33.236.701	9.154.685	21.461.925	54.698.626
(-) Outras deduções	0	21.708	147.480	147.480
(-) Deduções para Formação Fundeb	-33.236.701	9.132.976	21.314.445	54.551.146
RECEITA TOTAL (A + B - C)	312.000.000	116.318.901	238.149.794	-73.850.206

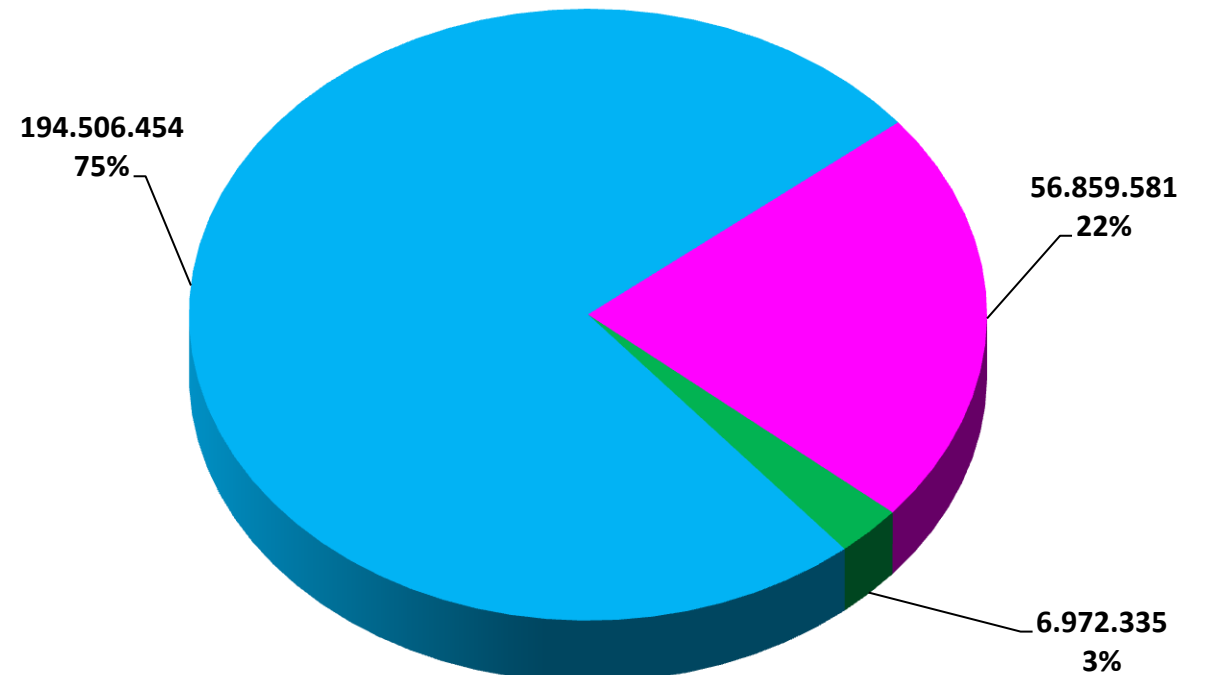
RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA NO QUADRIMESTRE



■ Transf. Correntes ■ Tributarias ■ Outras Receitas

RECEITA ACUMULADA

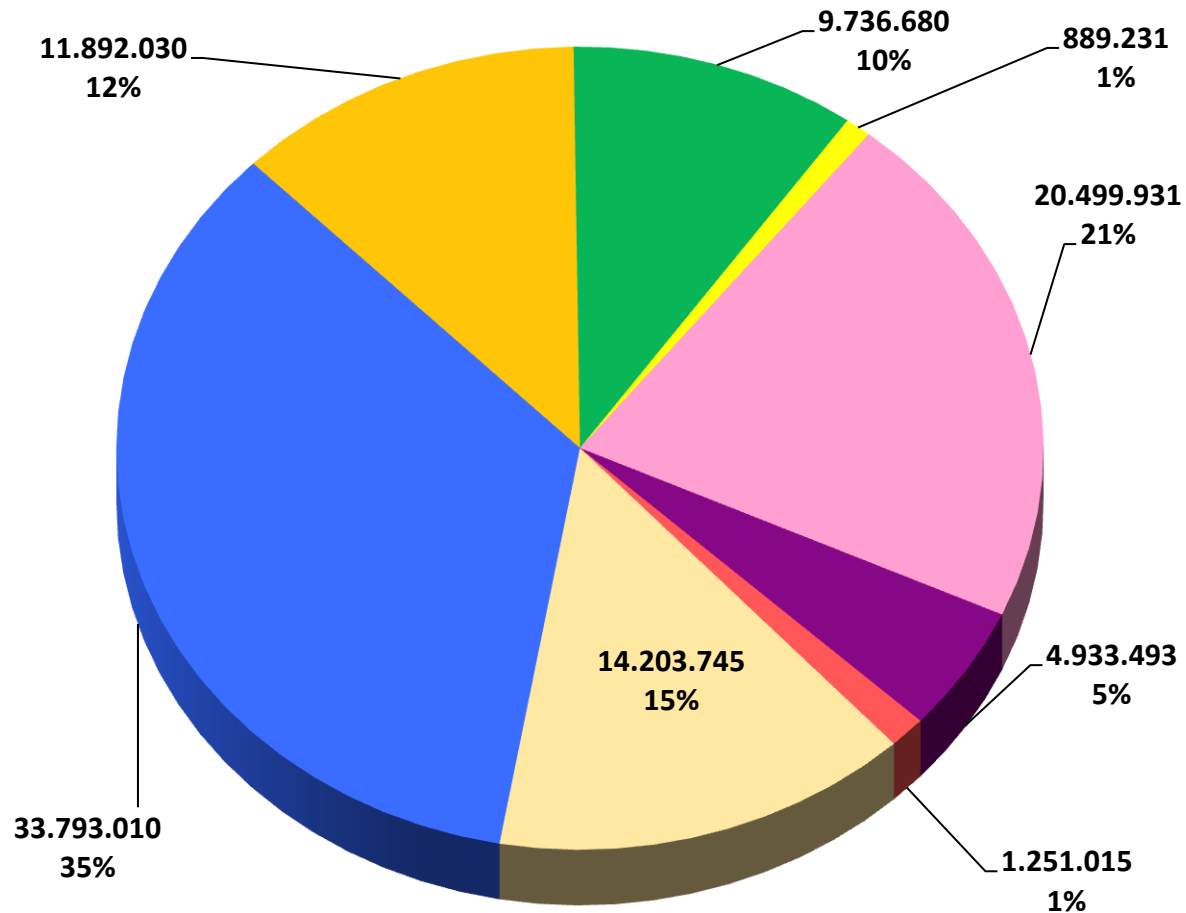


■ Transf. Correntes ■ Tributarias ■ Outras Receitas

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

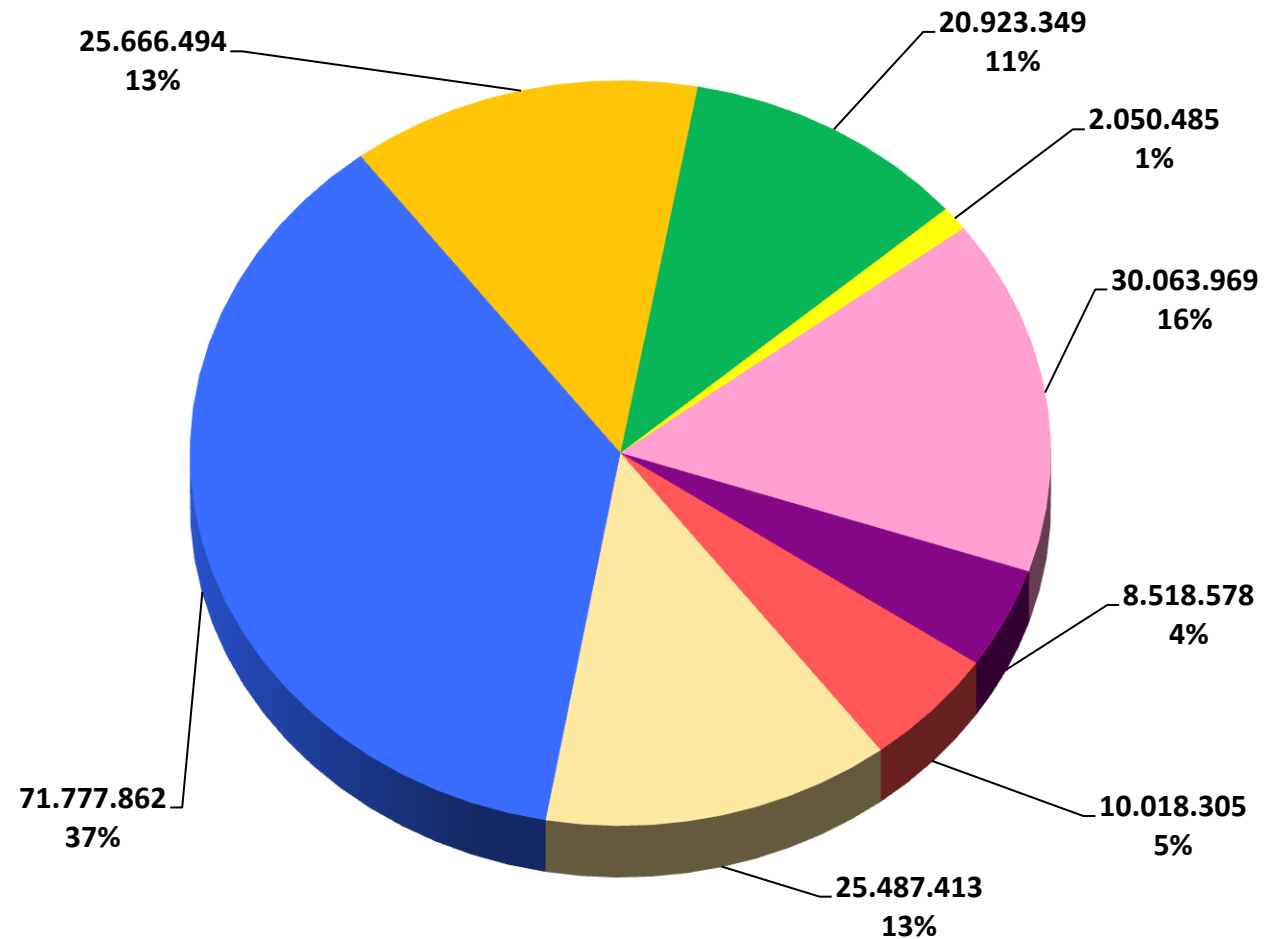
Transferência Correntes

TRANSFERÊNCIAS NO QUADRIMESTRE



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

TRANSFERÊNCIAS ACUMULADAS

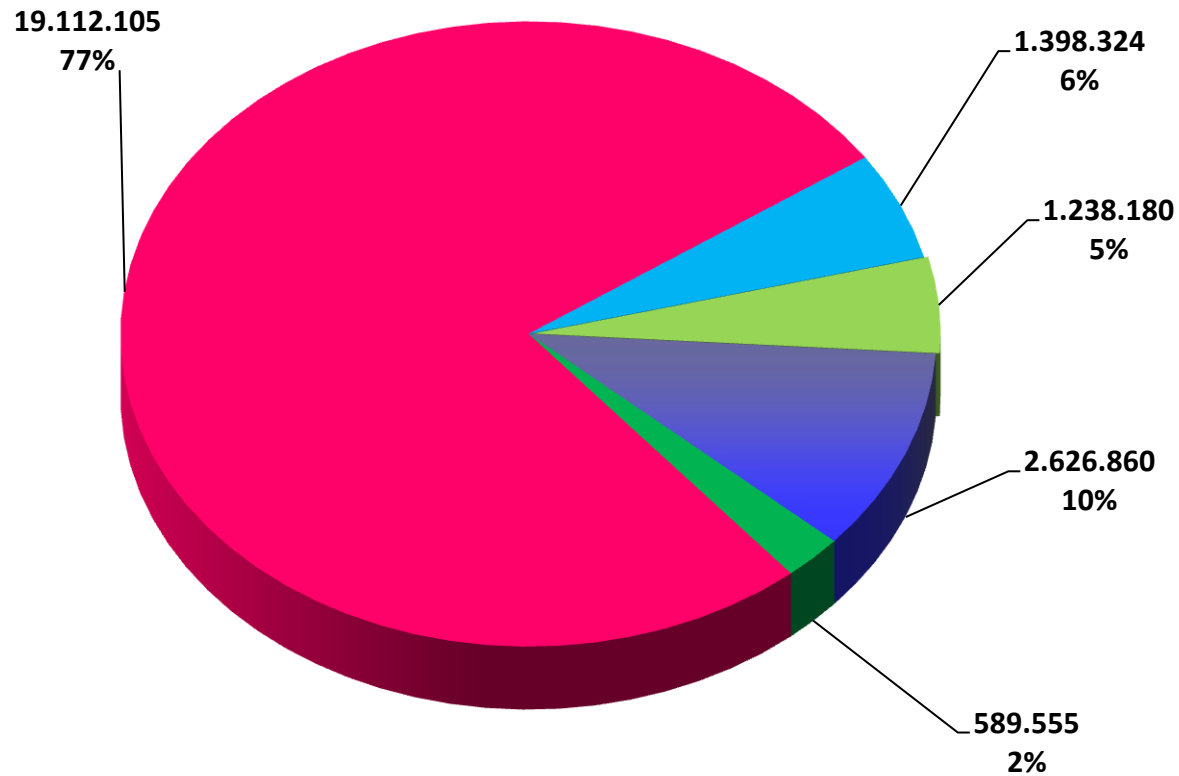


■ ICMS ■ FPM ■ FUNDEB ■ EDUCAÇÃO ■ SAÚDE ■ CFEM ■ IPVA ■ O.TRANSF

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

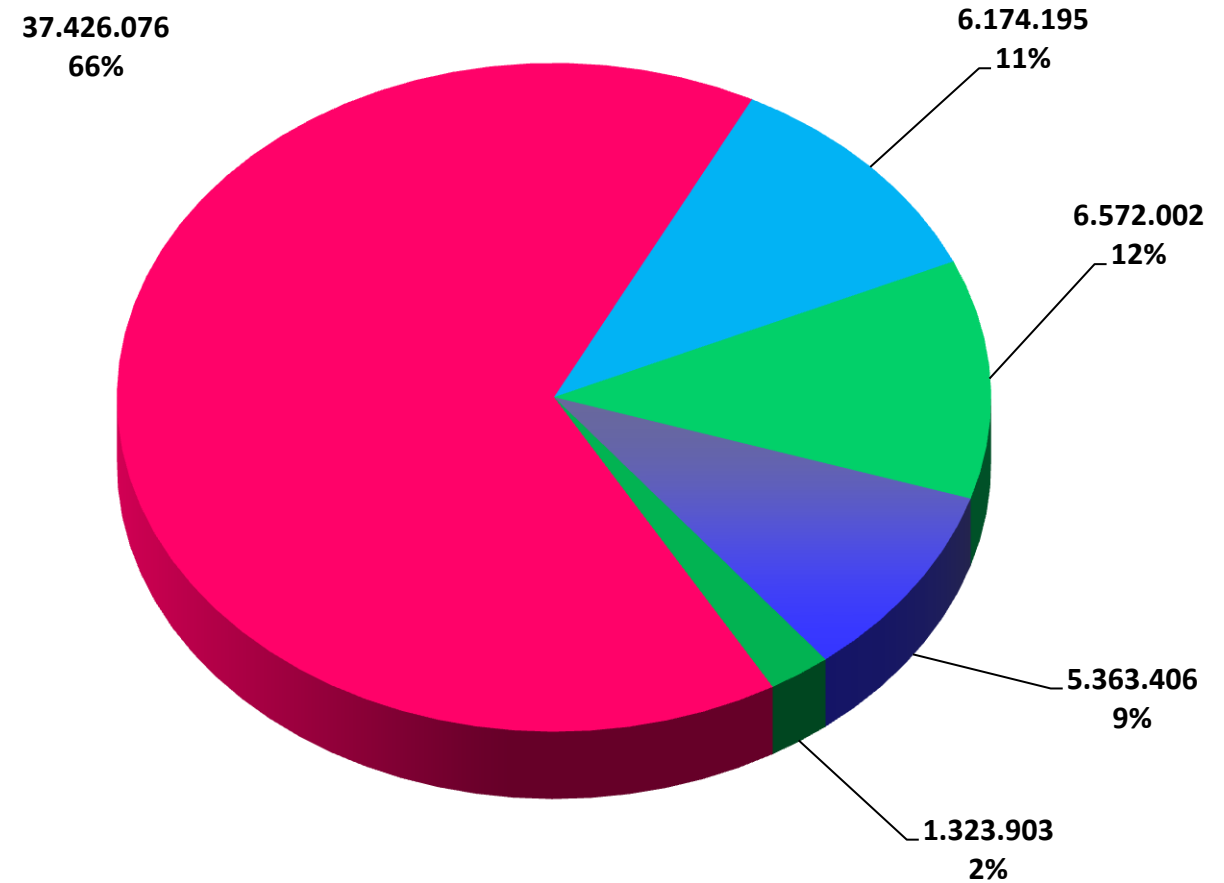
Receitas Tributarias

TRIBUTÁRIAS NO QUADRIMESTRE



ISSQN TAXAS IPTU IRRF ITBI

TRIBUTÁRIAS ACUMULADAS

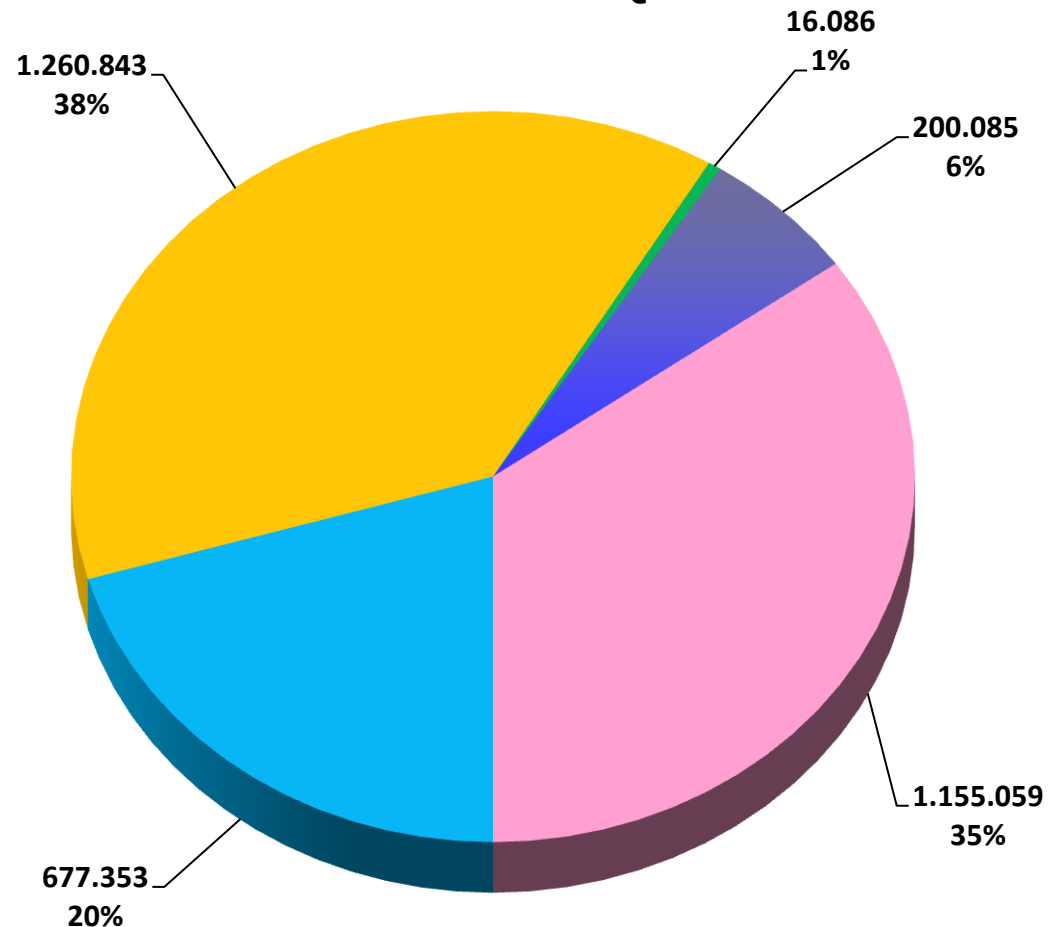


ISSQN TAXAS IPTU IRRF ITBI

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

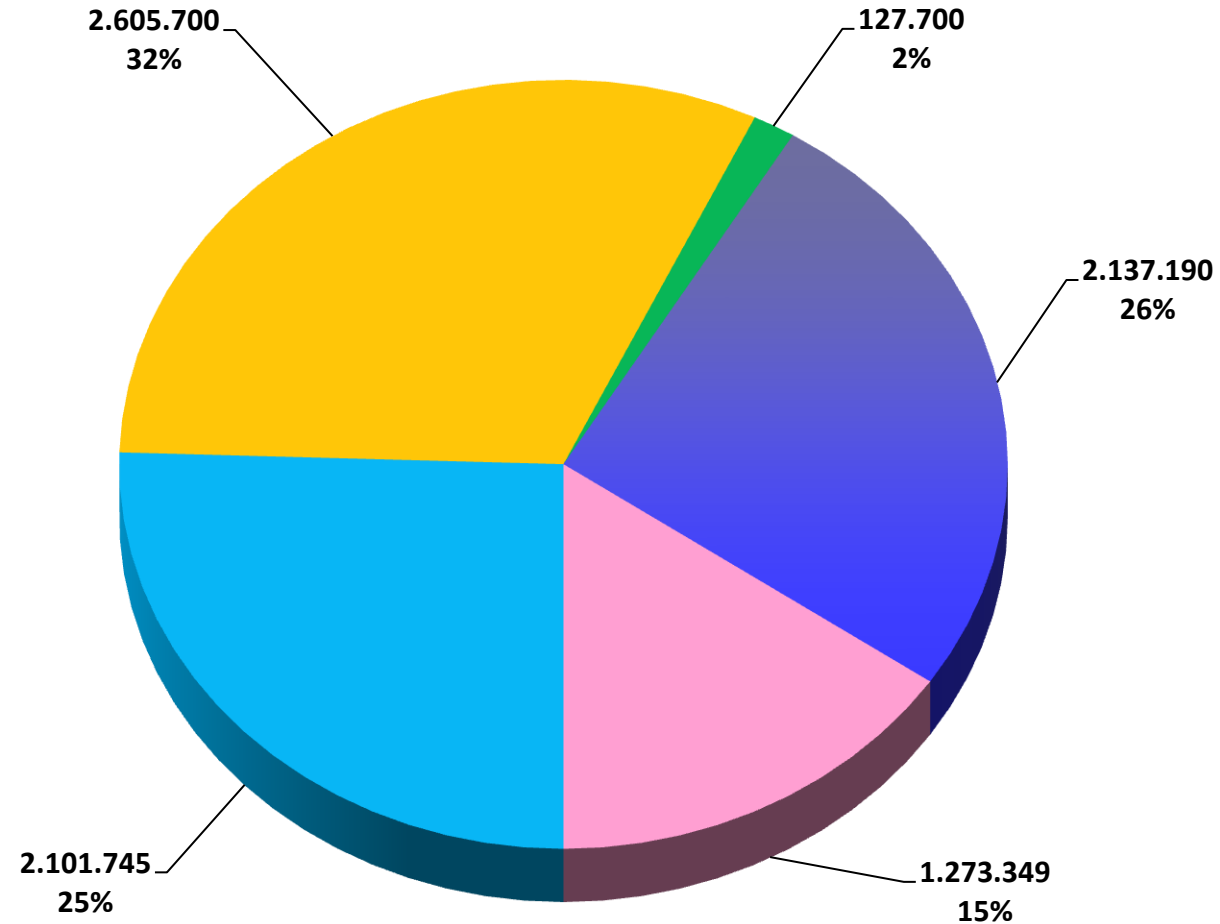
Outras Receitas

OUTRAS RECEITAS NO QUADRIMESTRE



O.Rec.Correntes Contribuições Serviços Patrimoniais Receitas de Capital

OUTRAS RECEITAS ACUMULADO



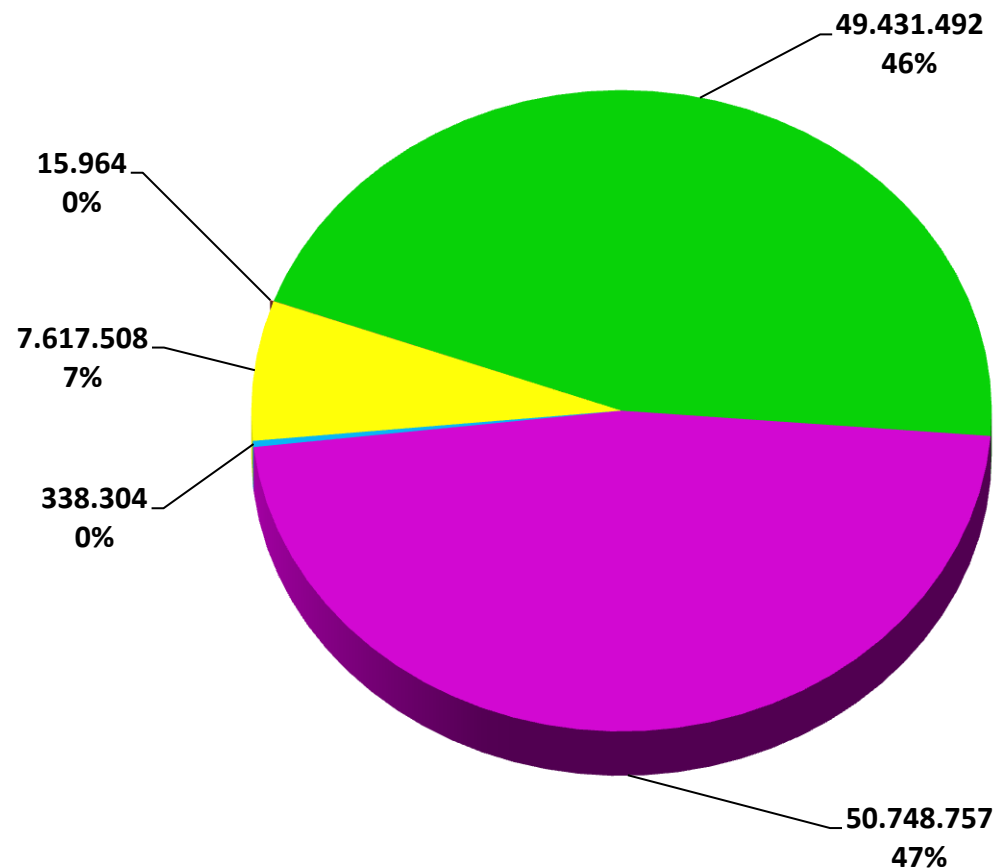
O.Rec.Correntes Contribuições Serviços Patrimoniais Receitas de Capital

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DESPESA	ATUALIZADA	PERÍODO	ACUMULADO	A EMPENHAR
		MAI a AGO		
DESPESA CORRENTE (E)	303.047.712	100.196.213	179.644.993	123.402.720
Pessoal e Encargos Sociais	131.216.651	49.431.492	94.927.646	36.289.005
Juros e Encargos da Dívida	56.200	15.964	29.650	26.550
Outras Despesas Correntes	171.774.861	50.748.757	84.687.697	87.087.164
DESPESA CAPITAL (F)	79.592.043	7.955.811	11.741.190	67.850.203
Investimentos	76.511.893	7.617.508	10.169.472	66.342.421
Amortização da Dívida Interna	3.079.500	338.304	1.571.718	1.507.782
Despesa Intra-Orçamentária	650	0	335	315
Reserva de Contingência (G)	897	0	0	897
DESPESA TOTAL (E + F + G)	382.640.652	108.152.024	191.386.517	191.254.135
Receita - Despesa Liquidada Período		46.763.277		

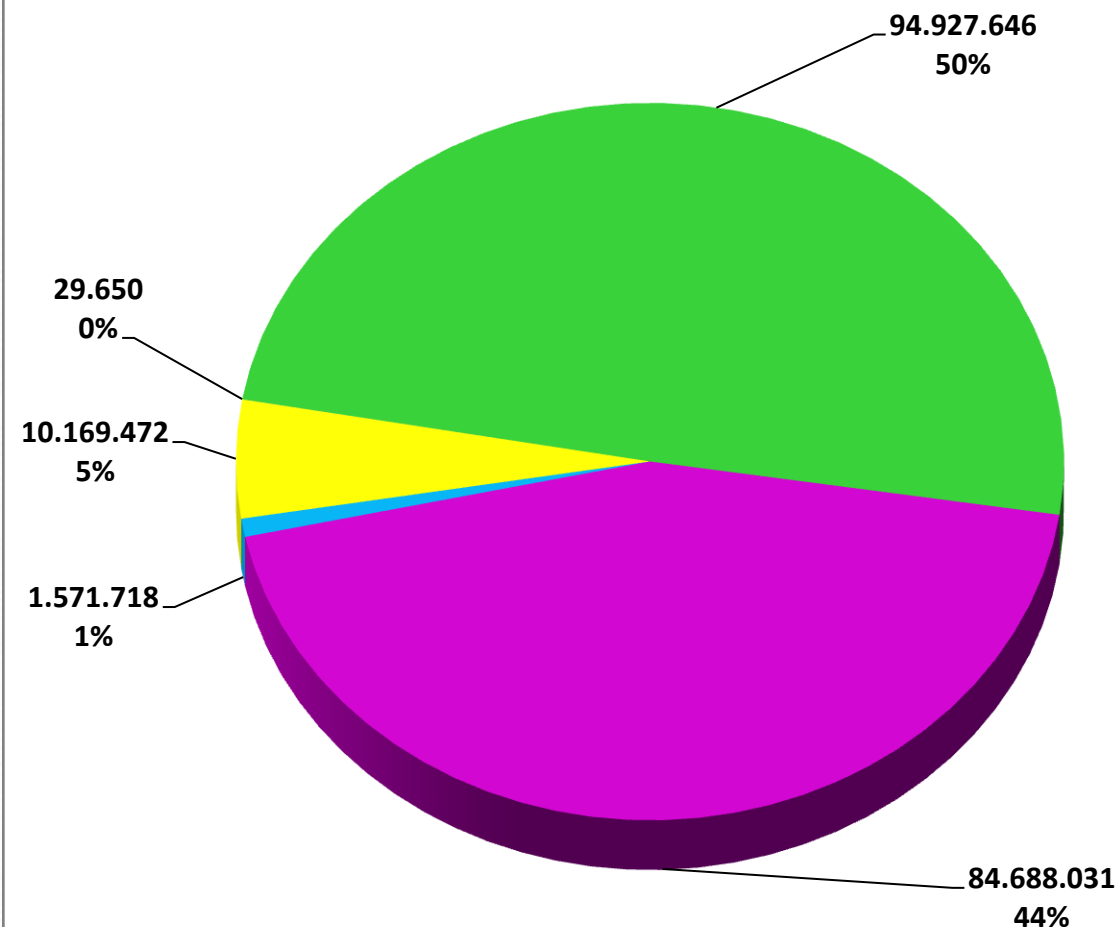
RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DESPESAS NO QUADRIMESTRE



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

DESPESAS ACUMULADAS



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

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

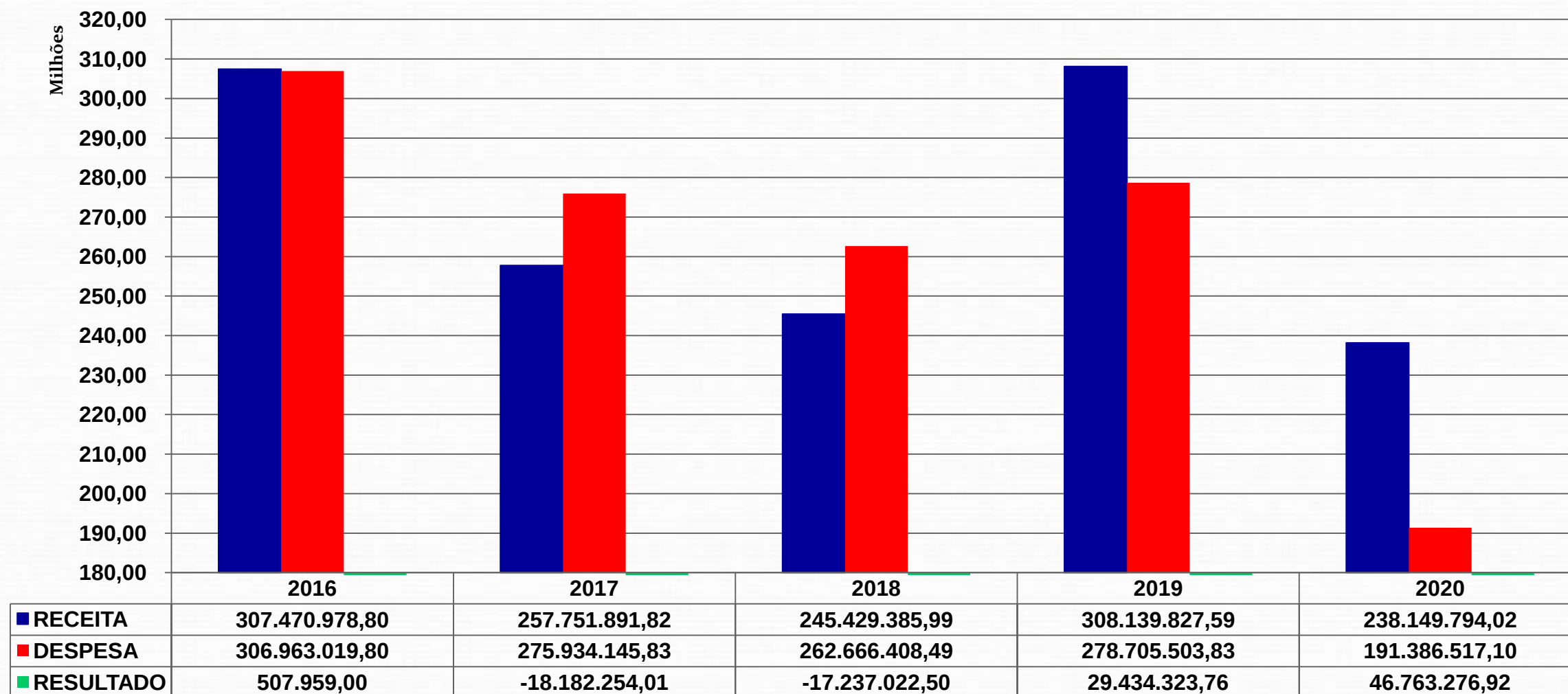
ATÉ O QUADRIMESTRE					
	2016	2017	2018	2019	2020
RECEITA	207.346.190,39	165.191.130,00	161.296.873,67	208.321.715,63	238.149.794,02
DESPESA	181.034.552,87	166.174.736,01	162.628.827,91	169.287.238,32	191.386.517,10
RESULTADO	26.311.637,52	-983.606,01	-1.331.954,24	39.034.477,31	46.763.276,92

CATEGORIA	ATÉ O QUADRIMESTRE		RESULTADO
	RECEITA	DESPESA	
CORRENTE	236.876.445	179.645.327	57.231.118
CAPITAL	1.273.349	11.741.190	-10.467.841
TOTAL	238.149.794	191.386.517	46.763.277

(Milhões)

RESUMO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

COMPARATIVO DA RECEITA X DESPESAS - ACUMULADAS



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).

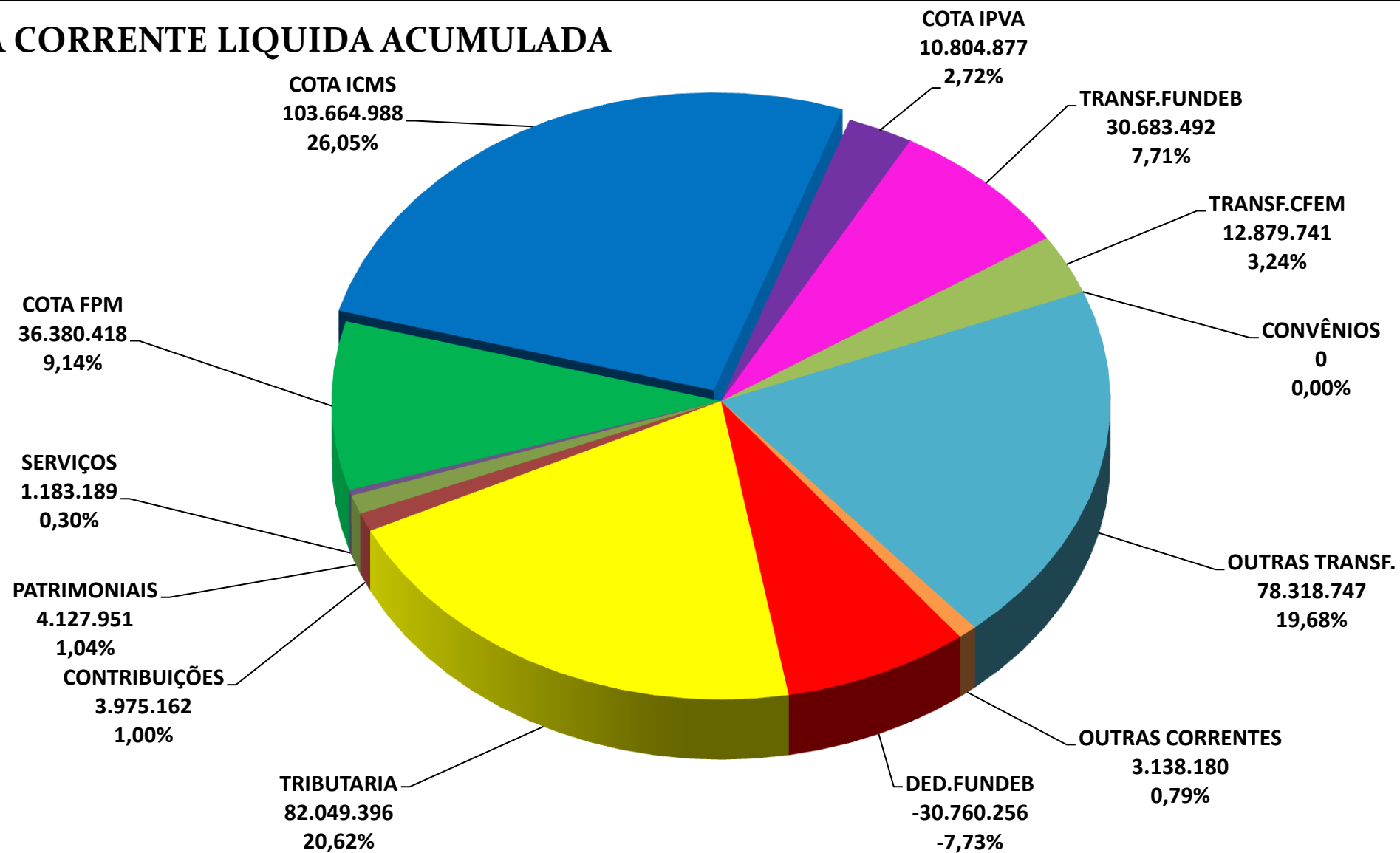
GESTÃO FISCAL

RECEITA CORRENTE LIQUIDA

RECEITA CORRENTES	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SUBTOTAL	ACUMULADO	PREVISAO
TRIBUTARIA	5.977.568	4.703.214	6.623.168	7.661.075	24.965.025	82.049.396	62.776.185
CONTRIBUIÇÕES	304.489	316.566	302.400	337.388	1.260.843	3.975.162	4.012.303
PATRIMONIAIS	67.527	61.434	35.787	35.338	200.085	4.127.951	241.780
SERVIÇOS	1.326	640	11.254	2.866	16.086	1.183.189	3.265.000
COTA FPM	2.894.256	2.356.080	2.416.205	2.580.052	10.246.594	36.380.418	46.555.052
COTA ICMS	6.860.298	9.189.469	7.983.842	9.759.402	33.793.010	103.664.988	115.799.251
COTA IPVA	352.291	350.720	302.344	245.660	1.251.015	10.804.877	9.000.000
TRANSF.FUNDEB	2.283.412	2.644.219	2.234.159	2.574.890	9.736.680	30.683.492	30.993.099
TRANSF.CFEM	1.257.973	1.276.135	1.225.105	1.174.280	4.933.493	12.879.741	14.177.364
CONVÊNIOS	0	0	0	0	0	0	0
OUTRAS TRANSF.	4.616.598	7.600.017	15.473.364	9.548.363	37.238.342	78.318.747	44.003.471
OUTRAS CORRENTES	96.371	239.150	277.185	64.647	677.353	3.138.180	9.970.400
SUBTOTAL	24.712.110	28.737.644	36.884.812	33.983.961	124.318.527	367.206.142	340.793.905
DED.FUNDEB	-2.038.435	-2.394.160	-2.162.518	-2.537.863	-9.132.976	-30.760.256	-33.236.701
OUTRAS DEDUÇÕES	-654	-156	-19.233	-1.665	-21.708	-287.996	0
				-150.000	-150.000	-350.000	0
SOMA	22.673.021	26.343.327	34.703.061	31.294.433	115.013.842	335.807.889	307.557.204

GESTÃO FISCAL

RECEITA CORRENTE LIQUIDA ACUMULADA



GESTÃO FISCAL

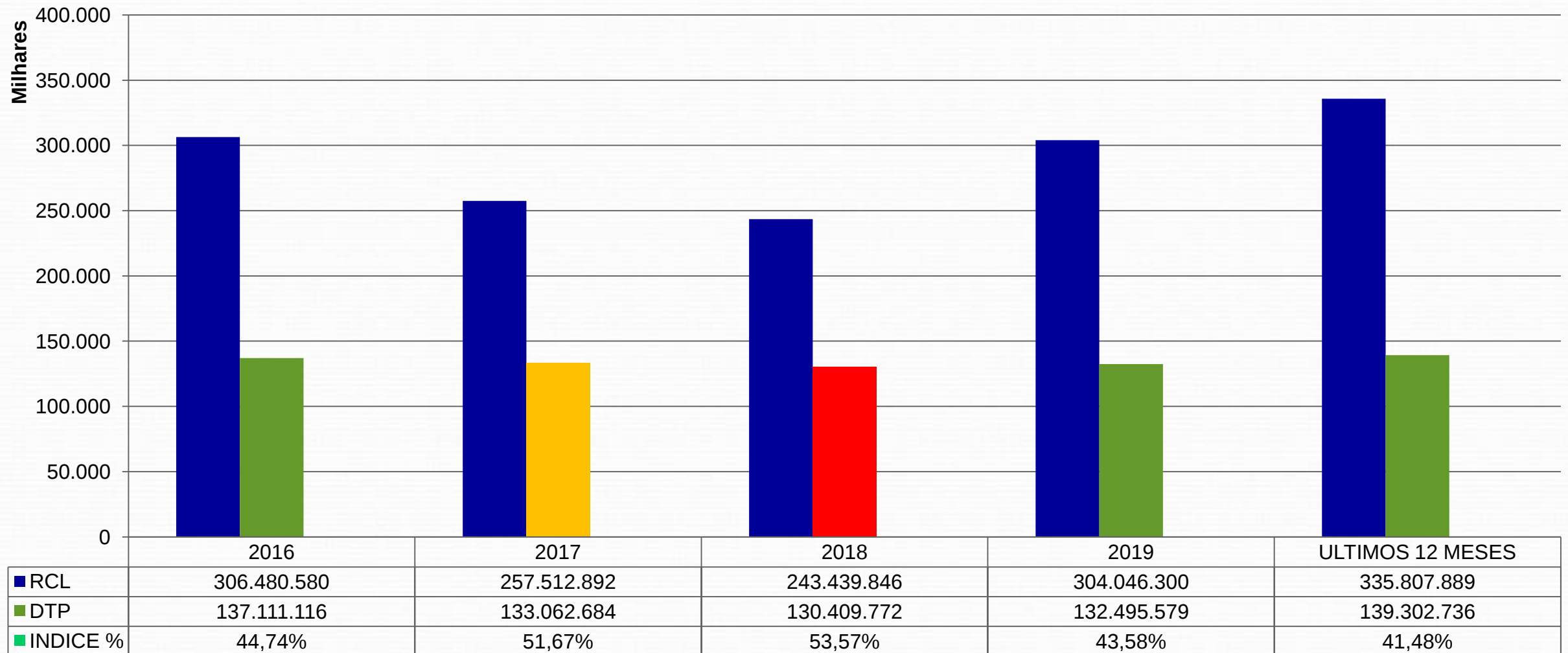
DESPESAS LÍQUIDAS COM PESSOAL - EXECUTIVO (DTP-DEDUÇÕES)

	EVOLUÇÃO DAS DESPESAS LIQUIDADAS - EXECUTIVO				
MESES	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	ÚLTIMO 12 MESES
DESPESAS TOTAL PESSOAL	11.554.883	11.521.075	11.575.679	11.724.841	139.302.736,08
RCL - AJUSTADA	22.673.021	26.343.327	34.703.061	31.294.433	335.807.889,43
%	50,96%	43,73%	33,36%	37,47%	41,48%

	SET/2018 A AGO/2019		SET/2019 A AGO/2020	
RCL	288.687.947		335.807.889	
DESPESA TOTAL PESSOAL	128.878.638	44,64%	139.302.736	41,48%
Limite 90 % (§ 1º, II, art.59)	140.302.342	48,60%	163.202.634	48,60%
Limite prudencial 95%	148.096.917	51,30%	172.269.447	51,30%
Limite Legal (art. 20)	155.891.491	54,00%	181.336.260	54,00%

FATOS RELEVANTES

EVOLUÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL - ÚLTIMOS 12 MESES



GESTÃO FISCAL

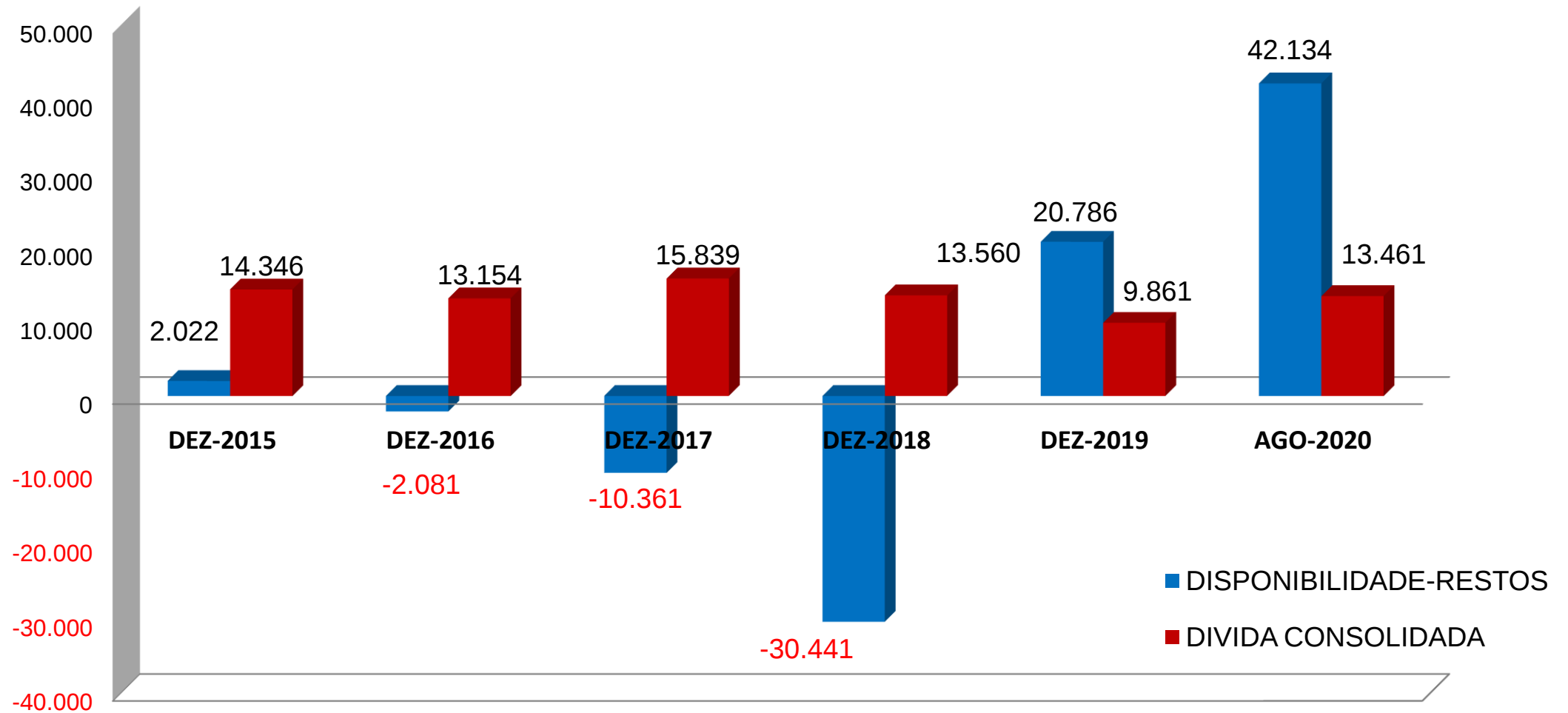
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA

PERIODO	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/08/2020
DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	13.153.698	15.839.432	13.559.785	9.861.193	13.460.970
Divida Contratual	823.798	641.164	801.324	787.927	956.249
Interna	823.798	518.736	459.110	445.713	614.035
Interna Câmara	0	122.428	342.214	342.214	342.214
Parcelamento de Dividas	12.329.900	15.198.268	12.758.460	9.073.266	12.504.721
Parcelamento do INSS	10.111.495	8.206.836	6.468.136	5.043.010	9.308.533
Outros Parcelamentos (Pasep)	2.218.405	6.991.432	6.290.324	4.030.256	3.196.188
DEDUÇÕES (II)	-2.080.557	-10.361.255	-30.441.070	20.785.942	42.134.410
Disponibilidade de Caixa Bruta	18.981.411	18.586.115	11.726.612	25.160.393	48.288.502
Demais Haveres Financeiros	2.282.218	2.112.980	7.338.185	3.945.933	1.883.452
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	-23.344.186	-31.060.350	-49.505.868	-8.320.383	-8.037.543
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (DCL) (III)= (I - II)	15.234.255	26.200.687	44.000.855	-10.924.749	-28.673.440
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	306.480.580	257.512.892	243.439.846	304.546.300	335.807.889
% da DC sobre RCL (I/RCL)	4,29%	6,15%	5,57%	3,24%	4,01%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	4,97%	10,17%	18,07%	-3,59%	-8,54%
LIMITE RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 120%	367.776.696	309.015.470	292.127.815	365.455.560	402.969.467

GESTÃO FISCAL

DÍVIDA CONSOLIDADA

Milhares



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

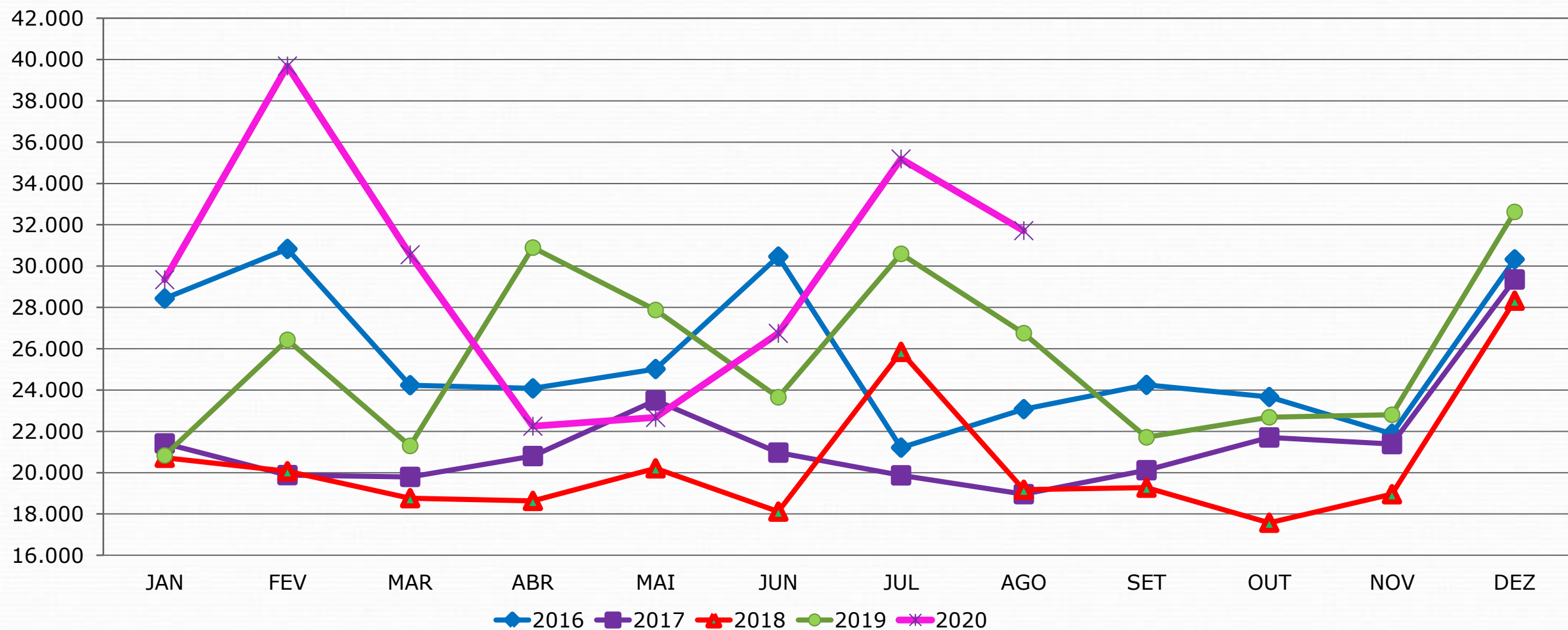
RESULTADO PRIMARIO

RECEITAS FISCAIS	2º QUADRIMESTRE	ATÉ O QUADRIMESTRE
Receitas Correntes	124.318.527	258.338.370
Receitas de Capital	1.155.059	1.273.349
Subtotal	125.473.586	259.611.719
(-) Rec. Operações Crédito	-153.059	-270.849
(-) Rend. Aplicações Financeiras	-150.737	-150.737
(-) Rec. Alienação de Bens	0	0
(-) Dedução para o Fundeb	-9.132.976	-21.314.445
(-) Outras dedução (exceto fundeb)	-21.708	-147.480
Total das Receitas Fiscais	116.015.105	237.728.208

DESPESAS FISCAIS	2º QUADRIMESTRE	ATE O QUADRIMESTRE
Despesas Correntes	100.196.213	179.644.993
Despesas de Capital	7.955.811	11.741.190
Subtotal	108.152.024	191.386.182
(-) Juros e Encargos da Dívida	-15.964	-29.650
(-) Amortizações de Dívida	-338.304	-1.571.718
Total das Despesas Fiscais	107.797.756	189.784.815
RESULTADO PRIMÁRIO	8.217.349	47.943.393

FATOS RELEVANTES

EVOLUÇÃO RECEITA REALIZADA



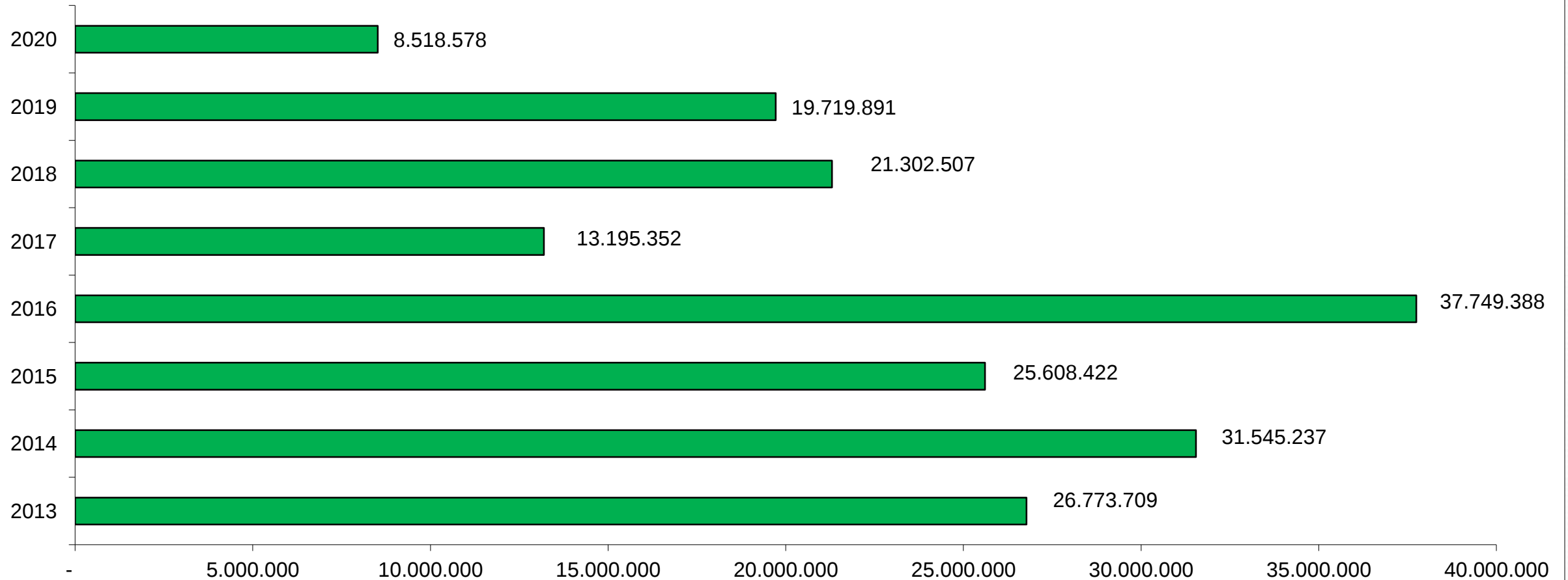
FATOS RELEVANTES

COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS (CFEM) EFETIVAMENTE RECEBIDA MENSALMENTE PELO MUNICÍPIO DE OURO PRETO

MESES/ANO	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
JANEIRO	1.772.053	1.843.257	1.706.646	5.486.036	1.089.721	1.390.276	2.644.908	894.021
FEVEREIRO	7.606.496	1.618.226	1.539.392	11.205.307	1.078.383	1.556.105	2.352.155	763.638
MARÇO	2.679.833	4.064.405	1.043.979	4.427.422	1.258.043	1.783.697	2.220.751	1.054.546
ABRIL	1.509.699	2.520.229	816.100	3.678.266	1.364.097	2.248.637	2.089.529	872.879
MAIO	1.180.913	1.737.720	1.513.660	2.999.868	1.204.894	1.528.118	1.930.883	1.257.973
JUNHO	1.401.151	7.289.864	2.194.381	2.800.811	1.346.643	1.620.977	2.685.038	1.276.135
JULHO	1.138.250	2.182.285	1.235.794	1.008.515	1.284.052	1.635.019	812.440	1.225.105
AGOSTO	1.762.618	2.389.458	1.216.274	1.174.314	1.485.549	2.050.470	818.548	1.174.280
SETEMBRO	1.457.612	2.198.790	5.714.581	1.229.201	565.797	1.826.944	-	
OUTUBRO	1.983.065	1.352.275	1.218.697	931.985	848.802	1.708.599	1.896.442	
NOVEMBRO	2.005.484	2.375.581	4.168.120	-	774.167	1.901.635	1.450.649	
DEZEMBRO	2.276.536	1.973.146	3.240.797	2.807.664	893.187	2.052.032	818.548	-
ARRECADAÇÃO	26.773.709	31.545.237	25.608.422	37.749.388	13.195.352	21.302.507	19.719.891	8.518.578
ADICIONAL	5.890.478	8.047.676	13.233.461	21.787.040				
COTA MENSAL	20.883.231	23.497.561	12.374.961	15.962.349	13.195.352	21.302.507	19.719.891	8.518.578
TOTAL ADICIONAL ARRECADADO		48.958.654						

FATOS RELEVANTES

ARRECADAÇÃO CFEM



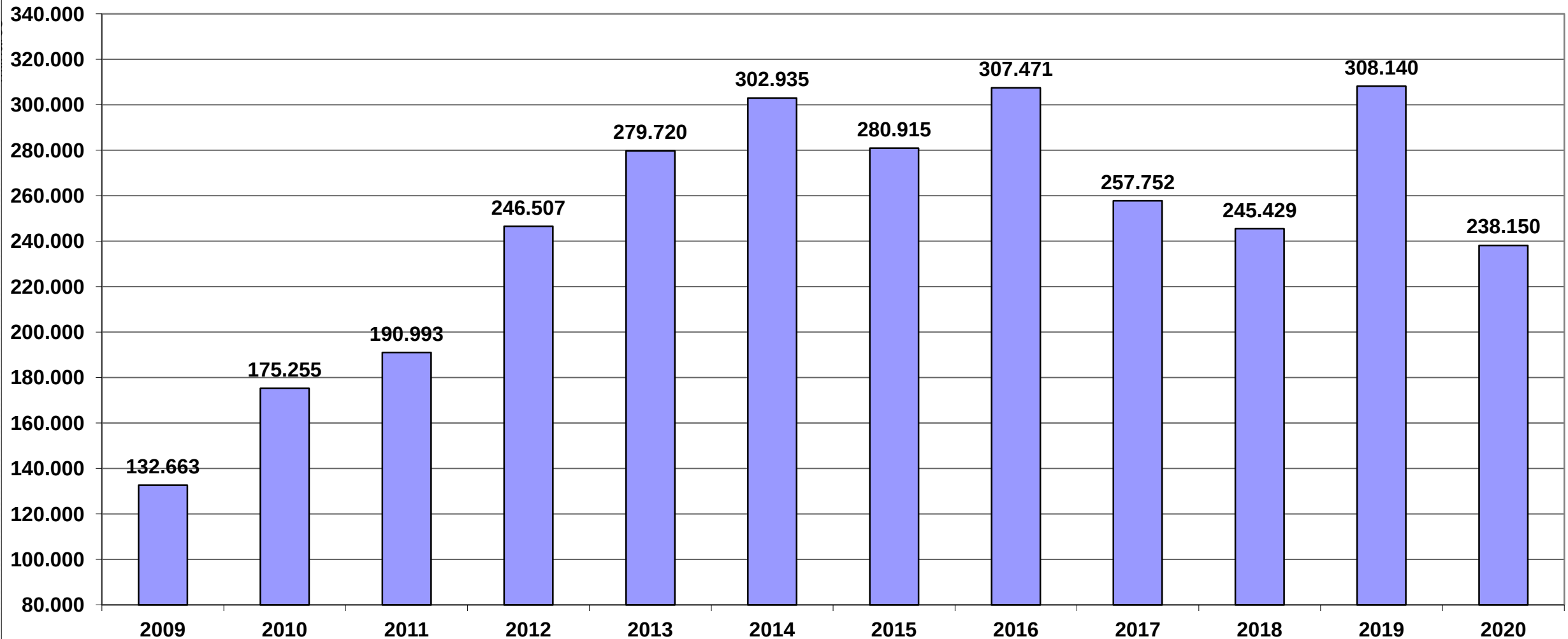
ANÁLISE HISTÓRICA

	EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA CONSOLIDADO											
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECEITA ARRECADADA	132.662.550	175.255.346	190.992.765	246.506.592	279.720.422	302.935.283	280.914.789	307.470.979	257.751.892	245.429.385	308.139.829	238.149.794
DESPESA PESSOAL	64.511.274	74.912.565	86.350.341	100.029.621	125.024.970	145.218.525	139.094.499	149.212.904	146.444.079	143.320.275	145.276.583	94.927.646
DESPESA CORRENTE	58.642.038	69.497.102	82.712.618	107.204.439	129.279.756	156.072.336	139.838.018	143.555.195	124.189.519	112.529.593	123.306.534	84.717.682
INVESTIMENTO	12.907.119	14.045.614	20.393.112	42.450.479	27.905.693	35.807.774	21.104.923	11.137.181	4.608.556	3.976.533	7.278.133	10.169.472
AMORTIZAÇÃO DIVIDA FUNDADA	2.340.196	2.435.290	2.951.430	573.116	670.595	684.378	946.931	3.057.740	3.406.763	3.164.311	2.844.255	1.571.718
SOMA DESPESA RES. ORÇAMENTARIO LIQUIDADO	138.400.627	160.890.571	192.407.501	250.257.655	282.881.013	337.783.012	300.984.371	306.963.020	278.648.917	262.990.712	278.705.505	191.386.517
	5.738.077	14.364.775	1.414.736	3.751.063	3.160.592	34.847.730	20.069.582	507.959	20.897.025	17.561.327	29.434.324	46.763.277

	EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA DO EXECUTIVO											
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
RECEITA ARRECADADA	132.662.550	175.255.346	190.992.765	246.506.592	279.720.422	302.935.283	280.914.789	307.470.979	257.751.892	245.429.385	308.139.829	238.149.794
DESPESA TOTAL PESSOAL	60.447.443	70.466.103	81.372.364	94.265.784	117.479.281	136.756.132	129.555.878	139.193.770	136.503.362	130.409.772	135.628.043	89.651.576
DESPESA CORRENTE	56.316.801	67.498.673	80.382.782	104.669.890	125.466.769	151.045.700	133.193.877	137.865.640	118.560.166	107.569.071	120.104.809	82.478.520
INVESTIMENTO	12.749.276	14.041.304	20.245.306	42.379.991	27.460.030	35.054.625	20.233.357	11.011.073	4.411.709	2.171.031	7.277.325	10.169.472
AMORTIZAÇÃO DIVIDA FUNDADA	2.340.196	2.435.290	2.951.430	573.116	670.595	684.378	946.931	3.057.740	2.620.631	3.164.311	2.844.255	1.571.718
SOMA DESPESA	131.853.716	154.441.370	184.951.882	241.888.780	271.076.675	323.540.836	283.930.043	291.128.223	262.095.868	243.314.185	265.854.432	183.871.286

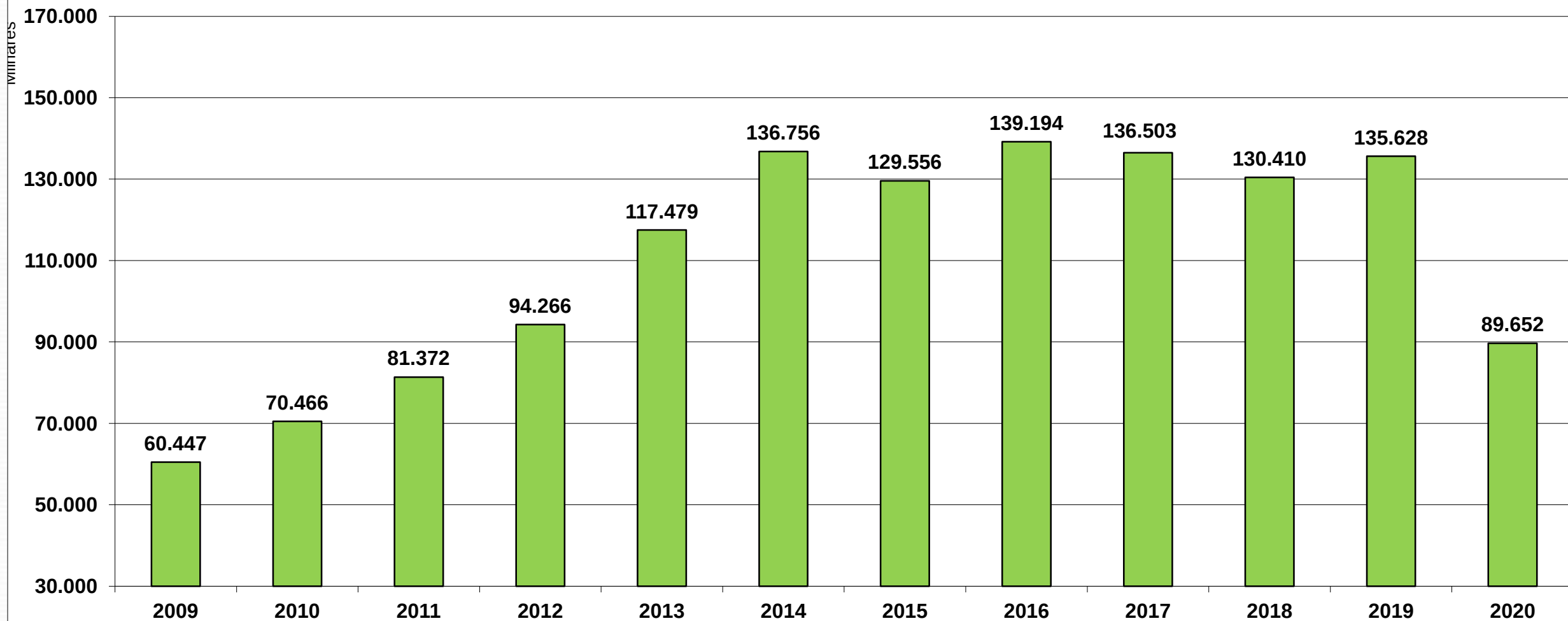
ANÁLISE HISTÓRICA

RECEITA ARRECADADA



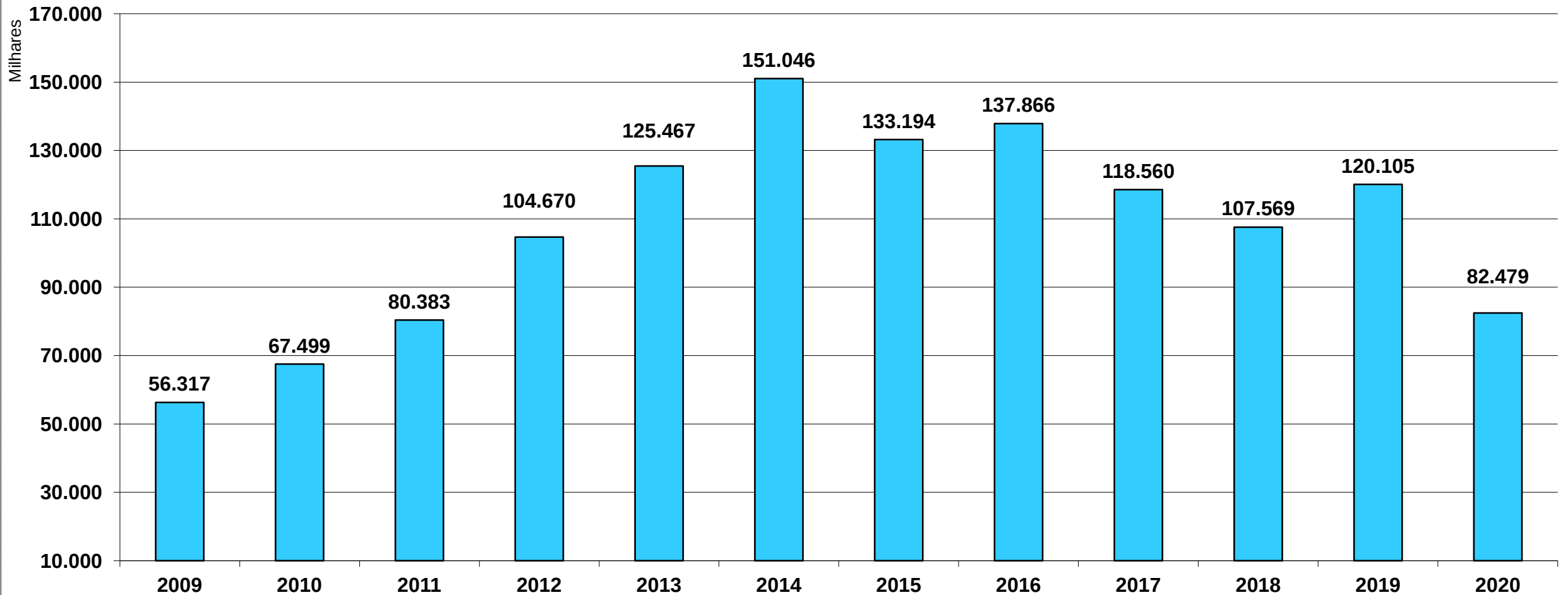
ANÁLISE HISTÓRICA

DESPESA TOTAL PESSOAL EXECUTIVO



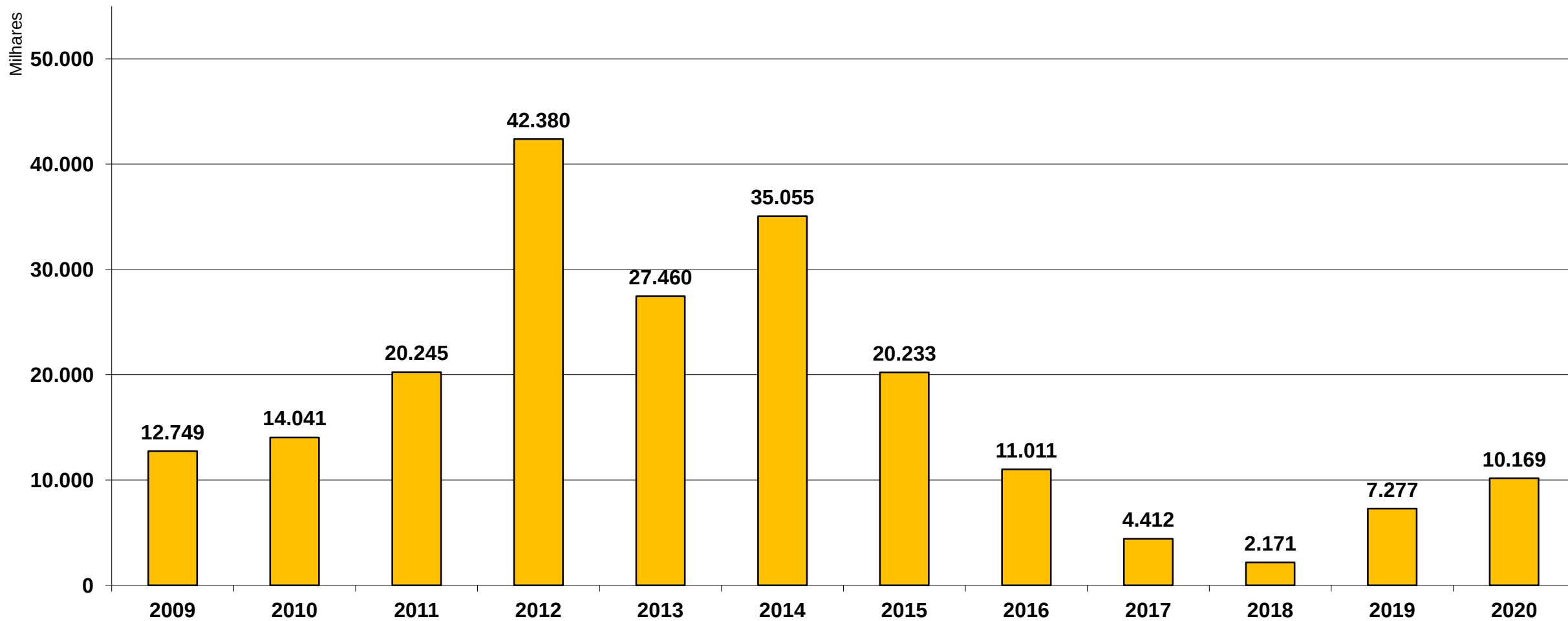
ANÁLISE HISTÓRICA

DESPESA CORRENTE



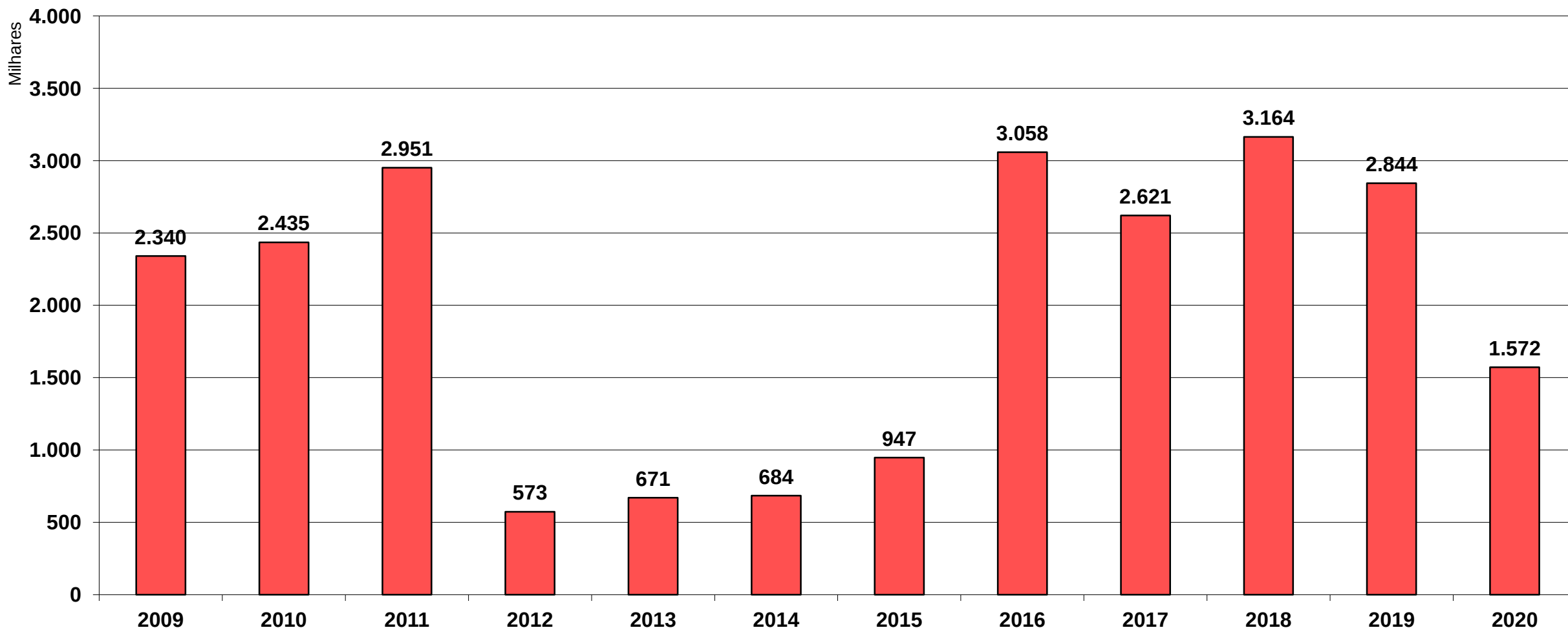
ANÁLISE HISTÓRICA

INVESTIMENTO



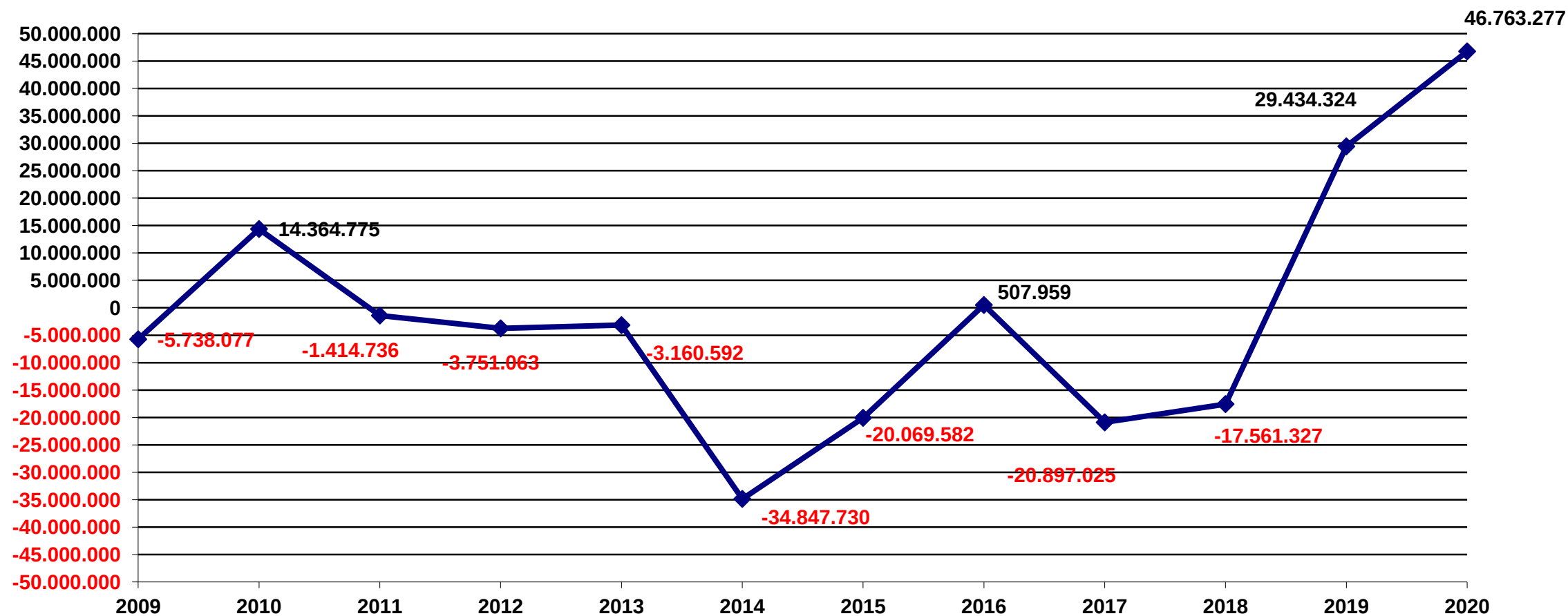
ANÁLISE HISTÓRICA

AMORTIZAÇÃO DÍVIDA FUNDADA



ANÁLISE HISTÓRICA

RESULTADO ORÇAMENTARIO



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

Huaman Xavier Pinto Coelho
Secretario Municipal

Edmundo Salles Pereira Junior
Gerente de Contadoria

Adriana Valeria Rodrigues
Diretora de Contabilidade