



ESTADO DE MATO GROSSO
Prefeitura Municipal de Juara

Ofício nº 093/2017-SEFIN

Juara (MT), 30 de Junho de 2017.

Ao Sr.

João Batista Rissotte

Presidente do Poder Legislativo

Juara (MT)

Câmara Municipal de Juara - MT



PROTOCOLO GERAL 768
Data: 03/07/2017 Horário: 10:26
Administrativo -

Prezado Senhor,

Venho, por intermédio deste, em resposta ao Ofício nº 031/GVMD/2017, emitido em 05 de Junho de 2017, protocolo nº 453/2017, de 07 de Junho de 2017, encaminhar à essa Casa de Leis, na pessoa de seu presidente, Vereador João Batista Rissotte, cópias do Relatório Fiscal do Primeiro Quadrimestre de 2017, apresentado em audiência pública realizada em 26 de Maio de 2017, nesta Casa de Leis.

Gostaria de esclarecer que são relatórios contábeis elaborados pela Sra. Márcia Aparecida Gomes Bachega, contadora do Município de Juara, e por se tratarem de dados técnicos podem dar margem à dúvidas e/ou questionamentos diversos. Nesse sentido, a Sra. Márcia Aparecida Gomes Bachega encontra-se à vossa disposição para os esclarecimentos que se fizerem necessários, seja por telefone ou pessoalmente, conforme vossa solicitação.

Informo também que a cópia da ata da audiência pública será encaminhada diretamente pela Sra. Alzira Maria Piva, Secretária Adjunta de Cidade.

Desde já, coloco-me à disposição desta Augusta Casa de Leis, de seu presidente e dos demais nobres parlamentares.

Certa de contar com vossa atenção e compreensão, desde já, agradeço.

Atenciosamente,

Lúcia Marestone Fenerich
Secretária Municipal de Finanças
Portaria 002/2017

BALANCETE SIMPLIFICADO PERIODO JANEIRO A ABRIL/2017 – PODER EXECUTIVO -

RECEITA

Receitas Próprias	R\$ 3.190.320,69
Contribuições (TIP)	R\$ 318.297,55
Resgate Aplicação Financeira	R\$ 215.211,08
Transferências	R\$ 19.819.995,22
Alienação de Bens	R\$ 2.000,00
	R\$ 23.545.824,54

RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Despesas Orçam. À Pagar	
<u>Processadas Ex. 2017</u>	R\$ 6.566.521,75
Despesas Orçam. À Pagar	
<u>Não Processadas Ex. 2017</u>	R\$ 9.927.473,54
Retenções/Consignações	R\$ 2.638.251,01
	R\$ 19.132.246,30

SALDO BANCÁRIO - 31/12/2016

PROPRIOS	R\$ 883.996,26
VINCULADOS	R\$ 7.786.703,47
	R\$ 8.670.699,73

TOTAL GERAL R\$ 51.348.770,57

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

Folha e Encargos	R\$ 14.499.029,20
Fornecedores	R\$ 18.675.434,72
Amortização Dívida	R\$ 455.972,04
	R\$ 33.630.435,96

PAGAMENTO RESTO À PAGAR

Folha e Encargos	R\$ 3.738.666,06
Fornecedores	R\$ 2.159.176,32
	R\$ 5.897.842,38

DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA

Retenções/Consignações	R\$ 2.690.202,32
------------------------	------------------

INTERFERENCIAS FINANCEIRAS

Repasse Câmara Municipal	R\$ 1.085.666,64
--------------------------	------------------

SALDO BANCÁRIO – 29/04/2017

PROPRIOS	R\$ 731.795,71
VINCULADOS	R\$ 7.312.827,56
	R\$ 8.044.623,27

TOTAL GERAL R\$ 51.348.770,57

1. RECEITAS TRIBUTÁRIAS

RECEITAS TRIBUTÁRIAS	META ANUAL	1º QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
IPTU	2.700.000,00	110.100,51	4,08 %
IRRF	1.431.800,00	629.374,18	43,96 %
ITBI	2.500.000,00	272.334,77	10,89 %
ISSQN	4.225.100,00	977.722,53	23,14 %
TAXAS	1.506.700,00	798.026,85	52,96 %
MULTAS JUROS S/IMPOSTOS/OUTRAS RECEITAS	1.093.750,00	75.374,74	6,89 %
DIVIDA ATIVA	1.992.000,00	234.248,41	11,76 %
OUTRAS RECEITAS	621.714,40	93.138,70	14,98 %
TOTAL	16.071.064,40	3.190.320,69	19,85 %
RECEITAS COM DESEMPENHO INFERIOR A <u>33,33</u> % NO 1º QUADRIMESTRE/2017.			

2. TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

RECEITAS TRIBUTÁRIAS	META ANUAL	1º. QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
FPM	19.033.300,00	5.732.193,79	30,12 %
ITR	3.700.000,00	375.650,82	10,15 %
ICMS- EXPORTAÇÕES	90.650,00	24.525,84	27,06 %
TRANSF. DO SUS – UNIÃO	7.687.282,00	2.036.026,98	26,49 %
FEP	241.600,00	63.907,74	26,45 %
TRANSF. FNAS	720.498,85	80.252,36	11,14 %
TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.279.332,10	273.986,97	21,42 %
ICMS	20.785.732,65	5.065.480,53	24,37 %
IPVA	3.830.000,00	1.075.905,31	28,09 %
TIP (TAXA DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA)	850.000,00	318.297,55	37,45 %
FETHAB – FUNDO ESTADUAL DE TRANSP E HABITAÇÃO	4.000.000,00	1.179.036,21	29,48 %
TRANSFERENCIA SUS - SES	4.780.410,00	2.247.554,94	47,02 %
FUNDEB	8.771.442,86	2.560.615,91	29,19 %
(-) Deduções FUNDEB	9.542.136,53	2.454.750,96	25,73 %
OUTRAS TRANSF.CORRENTES	5.650.330,80	532.150,34	9,42 %
TOTAL	71.878.442,73	19.110.834,33	26,59 %
RECEITAS COM DESEMPENHO <u>33,33</u> % NO 1º QUADRIMESTRE/2017 .			

3. RECEITA PRIMÁRIA

RECEITAS FISCAIS	META ANUAL	1º. QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
RECEITAS CORRENTES	89.329.857,13	22.516.366,10	25,21 %
(-) Receitas Financeiras	531.050,00	215.211,08	40,53 %
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	88.798.807,13	22.301.155,02	25,11 %
RECEITAS DE CAPITAL	5.749.940,00	1.029.458,44	17,90 %
(-) Alienação de Bens	0,00	2.000,00	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	5.749.940,00	1.027.458,44	17,87 %
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	10.100.000,00	5.512.648,90	54,58 %
(-) Rendimentos de Aplicações RPPS	2.606.900,00	2.582.820,11	99,08 %
RECEITA PRIMÁRIA PREVIDENCIÁRIA	7.493.100,00	2.929.828,79	39,10 %
RECEITA PRIMÁRIA	102.041.847,13	26.258.442,25	25,73%

Receita Primária = Receitas Totais menos Receitas Financeiras e Alienação de Bens.

Resultado Primário Apurado no 1º Quadrimestre/2017 entre a Receita Fiscal de R\$ e a Meta Anual de R\$ 26.258.442,25 é de 25,73 %.

4. METAS DA DESPESA

DESPESA POR NATUREZA	META ANUAL	REALIZADA ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
PODER LEGISLATIVO	3.257.000,00	929.269,20	28,53 %
CAMARA MUNICIPAL	3.257.000,00	929.269,20	28,53 %
FUNDO MUNICIPAL DE PREVIDENCIA	4.586.200,00	1.298.048,88	28,30 %
DESPESAS PREV JUARA	4.586.200,00	1.298.048,88	28,30 %
PODER EXECUTIVO	90.871.999,16	23.702.962,42	26,08 %
DESPESAS CORRENTES	81.112.798,80	22.320.697,03	27,52 %
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.797.027,68	14.499.029,20	29,12 %
JUROS E ENC. DA DIVIDA	300.000,00	104.660,49	34,89 %
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	31.015.771,12	7.717.007,34	24,88 %
DESPESAS DE CAPITAL	9.759.200,36	1.382.265,39	14,16 %
INVESTIMENTOS	8.909.200,36	1.219.736,55	13,69 %
AMORTIZAÇÃO DA DIVIDA	850.000,00	162.528,84	19,12 %
TOTAL GERAL DAS DESPESAS	98.715.199,16	25.930.280,50	26,27 %

5. DESPESA PRIMÁRIA

DESPESAS FISCAIS	META ANUAL	1º. QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
DESPESAS CORRENTES	81.112.798,80	22.320.697,03	27,52 %
(-) Juros e Encargos da Dívida	300.000,00	104.660,49	34,89 %
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES	80.812.798,80	22.216.036,54	27,49 %
DESPESAS DE CAPITAL	9.759.200,36	1.382.265,39	14,16 %
(-) Amortização da Dívida	850.0000,00	162.528,84	19,12 %
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	8.909.200,36	1.219.736,55	13,69 %
PODER LEGISLATIVO	3.257.000,00	929.269,20	28,53 %
DEPESAS PREVIDENCIÁRIAS	4.586.200,00	1.298.048,88	28,30 %
DESPESA PRIMÁRIA	97.565.199,16	25.663.091,17	26,30 %
Despesa Primária = Despesas Totais menos Amortização, Juros e Encargos da Dívida Resultado Primário Apurado no 1º Quadrimestre/2017 entre a Despesas Fiscal de R\$ e a Meta Anual de R\$ 25.663.091,17 é de 26,30 %.			
Fonte: Despesas Liquidadas			

6. RESULTADO PRIMÁRIO

ESPECIFICAÇÕES	META ANUAL	1º. QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
1. RECEITA PRIMÁRIA	94.548.747,13	23.328.613,46	24,67 %
2. DESPESAS PRIMÁRIA	92.978.999,16	24.365.042,29	26,20 %
3. RESULTADO PRIMARIO	1.569.747,97	(-) 1.036.428,83	(-) 6,60 %

O Resultado Primário do Poder Executivo apurado no 1º quadrimestre de 2017 entre a Receita Fiscal (R\$ 23.328.613,46) e a Despesa Fiscal (R\$ 24.365.042,29) é de (R\$ 1.036.428,83 (-)), portanto os gastos orçamentários do município não estão compatíveis com arrecadação obtendo um resultado Primário Negativo de 6,60 %.

ESPECIFICAÇÕES	META ANUAL	1º. QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
1. RECEITA PRIMÁRIA	7.493.100,00	2.929.828,79	39,10 %
2. DESPESAS PRIMÁRIA	4.586.200,00	1.298.048,88	28,30%
3. RESULTADO PRIMARIO	2.906.900,00	1.631.779,91	56,13 %

O Resultado Primário do PREV JUARA apurado no 1º quadrimestre de 2017 entre a Receita Fiscal (R\$ 2.929.828,79) e a Despesa Fiscal (R\$ 1.298.048,88) é de (R\$ 1.631.779,91), portanto os gastos orçamentários do PREV JUARA estão compatíveis com arrecadação obtendo um resultado Primário Positivo de 56,13 %

7. DESPESA POR FUNÇÃO - LIQUIDADAS

CÓDIGO FUNÇÃO	META ANUAL	1º. QUADRIMESTRE 2017	ÍNDICE DE REALIZAÇÃO %
01 – LEGISLATIVA	3.257.000,00	929.269,20	28,53 %
04 – ADMINISTRAÇÃO	11.281.643,05	3.148.363,36	27,91 %
08 – ASSISTENCIA SOCIAL	4.105.707,20	799.385,59	19,47 %
09 – PREVIDENCIA SOCIAL	4.586.200,00	1.298.048,88	28,30 %
10 – SAÚDE	28.723.029,80	8.716.098,37	30,35 %
12 – EDUCAÇÃO	25.777.635,89	5.838.725,00	22,65 %
13 – CULTURA	737.500,00	96.874,28	13,14 %
15 – URBANISMO	6.751.696,08	1.869.399,96	27,69 %
17 – SANEAMENTO	150.000,00	0,00	-
18 – GESTÃO AMBIENTAL	557.098,37	90,00	0,02 %
20 – AGRICULTURA	1.080.500,00	108.976,60	10,09 %
23 – COMERCIO E SERVIÇOS	84.522,00	0,00	-
25 – ENERGIA	860.000,00	3.922,30	0,46 %
26 – TRANSPORTES	6.603.400,00	2.235.687,75	33,86 %
27 – DESPORTO E LAZER	1.665.400,00	341.934,80	20,53 %
28 – ENCARGOS ESPECIAIS	2.493.866,77	543.504,41	21,79 %
TOTAL	98.715.199,16	25.930.280,50	26,27 %

9. RESULTADO NOMINAL

ESPECIFICAÇÕES	SALDOS	
	31/DEZ/2016	29/04/2017
DIVIDA CONSOLIDADA	4.337.576,01	3.970.673,10
DEDUÇÕES	(-) 3.818.289,05	(-) 2.130.560,92
Ativo Disponível	1.240.330,35	5.496.983,12
(-) Resto a Pagar Processados	5.058.619,40	1.061.022,29
(-) Despesas Orçamentária 2017	-	6.566.521,75
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA	(-) 8.155.865,06	(-) 6.101.234,02
RESULTADO NOMINAL é a diferença entre o saldo da divida fiscal liquida ao final do bimestre de referência e ao final do bimestre do exercício anterior = Demonstração da Variação da Divida Fiscal. HOUVE UM DECRESCIMO de R\$ 2.054.631,04 OBS.: Saldo da <u>Divida Consolidada</u> são contratos com RPPS (R\$ 1.652.613,10) e Sanemat (R\$ 2.318.060,00) com vencimentos a Longo Prazo.		

11. DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÕES	VALOR PERÍODO MAI/2016 A ABR/2017
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	R\$ 83.266.859,65

ESPECIFICAÇÕES	LIMITE MÁXIMO LEGAL – LRF ARTIGO Nº 20	LIMITE PRUDENCIAL LEGAL – LRF ARTIGO Nº 20	LIMITE ALERTA LEGAL – LRF ARTIGO Nº 20	VALOR TOTAL GASTOS COM PESSOAL E ENCARGOS	%
CÂMARA MUNICIPAL	6 %	5,70 %	5,40 %	1.831.077,07	2,20 %
PREFEITURA MUNICIPAL/PREV JUARA	54 %	51,30 %	48,60 %	43.679.435,07	52,46 %
TOTAL DA DESPESA	60 %	57 %	54,00 %	45.510.512,14	54,66 %

12 - Limites Constitucionais Aplicados 1º Quadrimestre/2017

Saúde: LIMITE MÍNIMO LEGAL -15 % - LC 141/2012 ART. 7º

DESCRIÇÃO	1º Quadrimestre-2017
Impostos Municipais	2.433.995,36
Impostos Federal-Estadual	12.309.079,57
(-) Despesas Liquidadas com Receitas Transf. SUS e Convênios	4.736.031,80
(=) Despesas Liquidadas com a Saúde	3.980.066,57
% Aplicado	26,99 %

13 - Limites Constitucionais Aplicados 1º Quadrimestre/2017

Educação : LIMITE MÍNIMO LEGAL 25 % - ART. 212 CF

DESCRIÇÃO	1º Quadrimestre- 2017
Impostos Municipais	2.433.995,36
Impostos Federal-Estadual	12.309.079,57
(-) Despesas Liquidadas com Receitas FUNDEB e Transf. FNDE e Convênios	3.655.447,92
(=) Despesas efetivamente Liquidadas com a Educação	4.638.028,04
% Aplicado	31,46 %

14 - Limites Constitucionais Aplicados 1º Quadrimestre/2017

FUNDEB : LIMITE MÍNIMO 60 % EMENDA CONST. Nº 53/2006

DESCRIÇÃO	1º Quadrimestre/2017
Receita FUNDEB	2.560.615,91
60 % Correspondente Valor Legal Mínimo	1.536.369,55
Despesas efetivamente liquidadas aplicado na Remuneração de Professores Ensino Fundamental – Recursos FUNDEB	2.560.615,91
Despesas efetivamente liquidadas aplicado na Remuneração de Professores Ensino Fundamental – Recursos de Impostos e Transferências vinculados a Educação	798.515,01
% Aplicado	131,18 %