



G O V E R N O D E  
**SÃO GONÇALO  
DO AMARANTE**  
FAZENDO MAIS E MELHOR

**SECRETARIA DE FINANÇAS**

# SECRETARIA DE FINANÇAS

AUDIÊNCIA PÚBLICA DA GESTÃO FISCAL  
3º QUADRIMESTRE | 2015

# FUNDAMENTAÇÃO LEGAL

---

**Art. 9º, § 4º da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 - LRF**

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 Federal ou Equivalente nas Casas Legislativas Estaduais e Municipais

**Portaria STN nº 553, 22/09/2014 – RREO e RGF**

# DETALHAMENTO DA RECEITA



Secretaria de Finanças

DEZ - 2015

RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>174.058.400,00</b>	<b>224.333.829,96</b>	<b>50.275.429,96</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	<b>77.135.000,00</b>	<b>118.970.261,58</b>	<b>41.835.261,58</b>
IPTU	1.000.000,00	216.486,80	-783.513,20
IRRF	4.400.000,00	4.420.040,74	20.040,74
ISS	70.000.000,00	112.747.508,91	42.747.508,91
Outras	1.735.000,00	1.586.225,13	-148.774,87
<b>Rec. de Contribuições</b>	<b>2.730.000,00</b>	<b>4.220.839,37</b>	<b>1.490.839,37</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>5.640.000,00</b>	<b>9.702.465,62</b>	<b>4.062.465,62</b>
<b>Receitas de Serviços</b>	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	<b>96.642.100,00</b>	<b>99.651.625,43</b>	<b>3.009.525,43</b>
FPM	28.000.000,00	25.409.718,13	-2.590.281,87
CIDE	10.000,00	24.394,81	14.394,81
SUS	11.350.000,00	14.499.588,16	3.149.588,16
FNAS	1.386.100,00	1.087.422,24	-298.677,76
FNDE	3.253.000,00	2.956.279,79	-296.720,21
ICMS	15.000.000,00	18.433.317,53	3.433.317,53
IPVA	1.500.000,00	1.317.164,20	-182.835,80
IPI	45.000,00	92.222,23	47.222,23
FUNDEB	30.000.000,00	29.471.775,43	-528.224,57
Outras	6.098.000,00	6.359.742,91	261.742,91

# DETALHAMENTO DA RECEITA



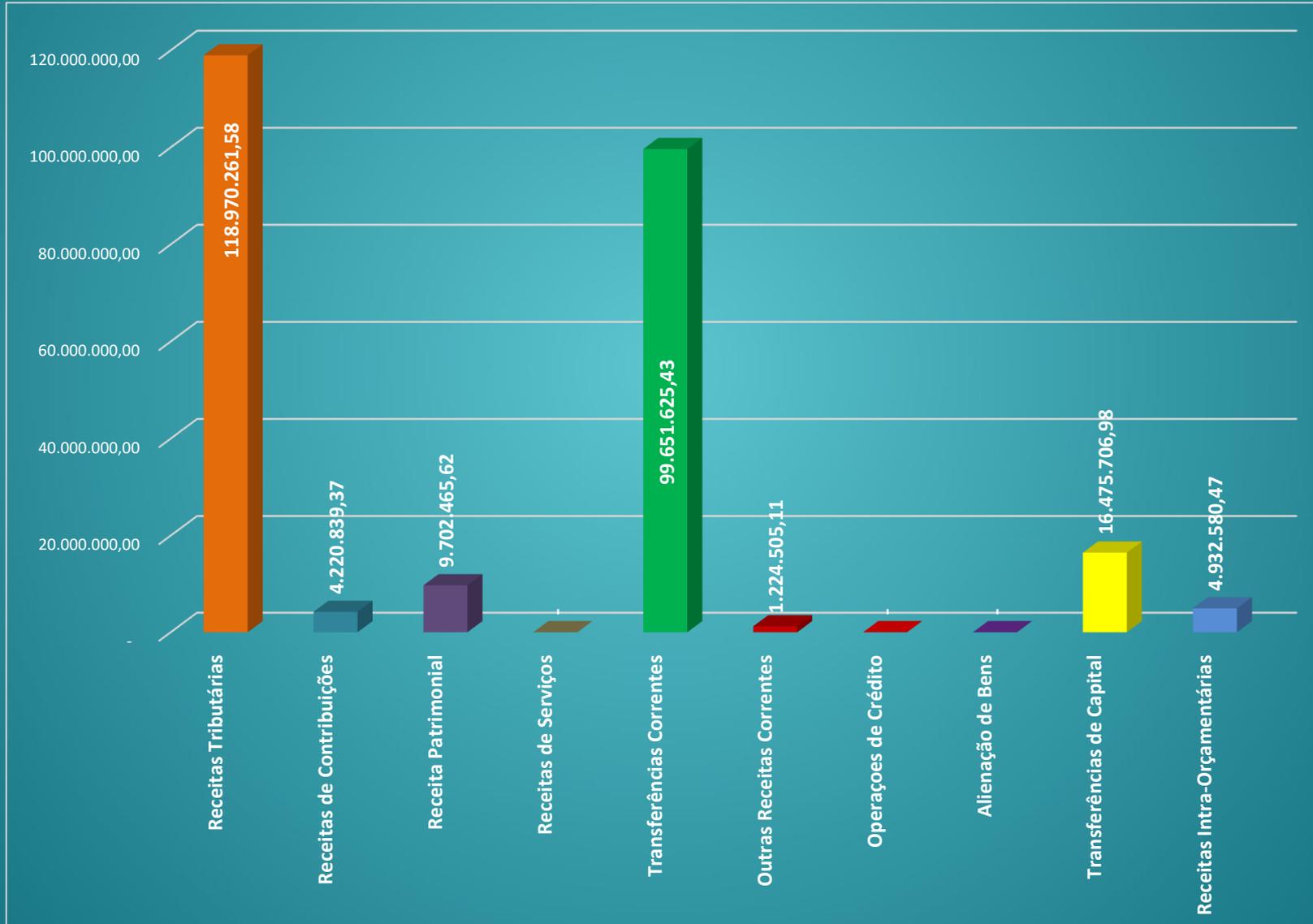
Secretaria de Finanças

**DEZ - 2015**

Continuação

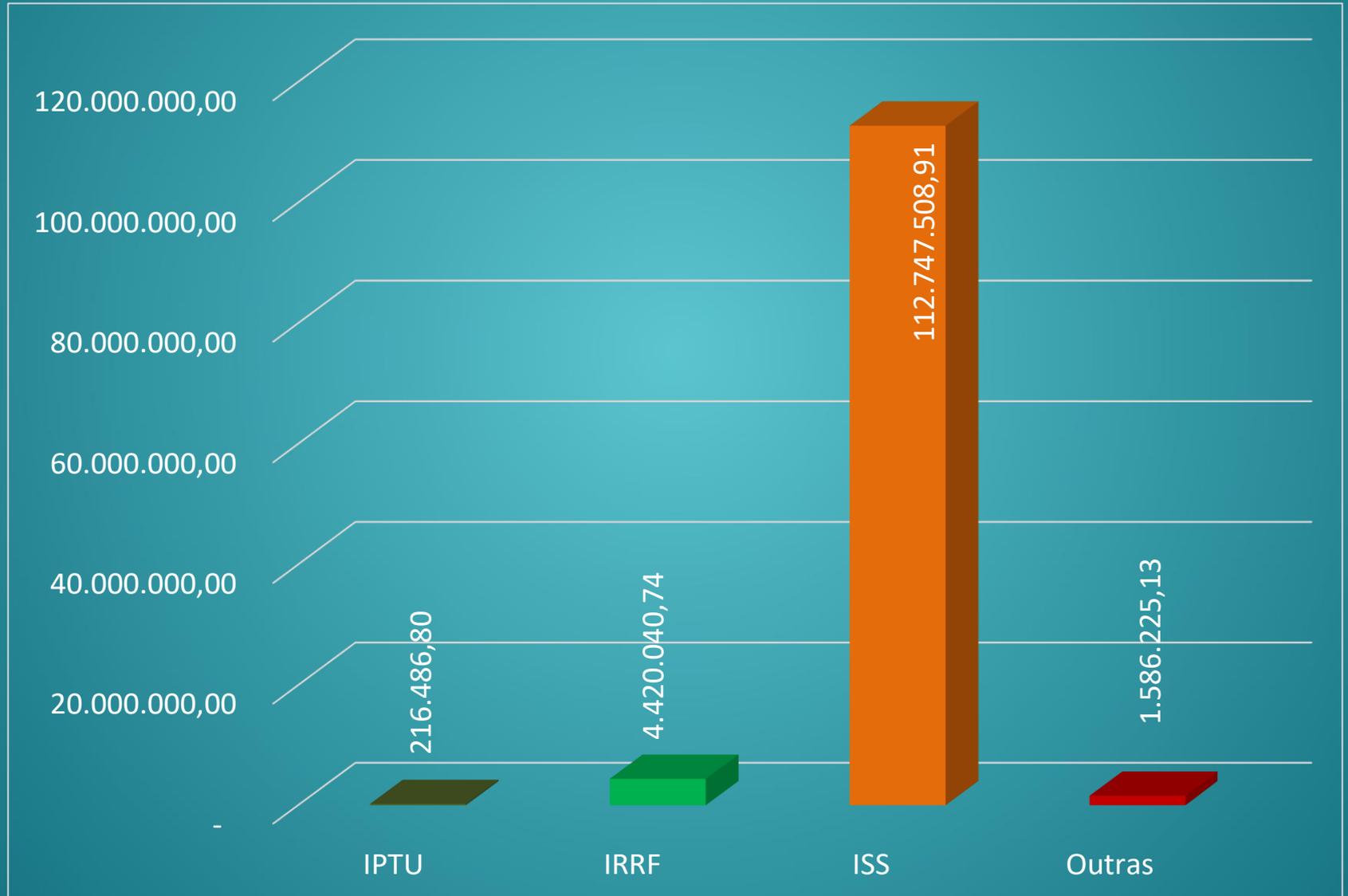
RECEITAS	META	ARRECADADO	RESULTADO
Dedução FUNDEB	-8.924.200,00	-8.803.448,64	120.751,36
Outras Deduções de Receitas	-	-632.418,51	-632.418,51
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>835.500,00</b>	<b>1.224.505,11</b>	<b>389.005,11</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>45.218.000,00</b>	<b>16.475.706,98</b>	<b>-28.742.293,02</b>
Operações de Crédito	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-
Transferências de Capital	45.218.000,00	16.475.706,98	-28.742.293,02
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>219.276.400,00</b>	<b>240.809.536,94</b>	<b>21.533.136,94</b>
Receitas Intra-Orçamentárias	4.793.600,00	4.932.580,47	138.980,47
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>224.070.000,00</b>	<b>245.742.117,41</b>	<b>21.672.117,41</b>

## Secretaria de Finanças



# GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

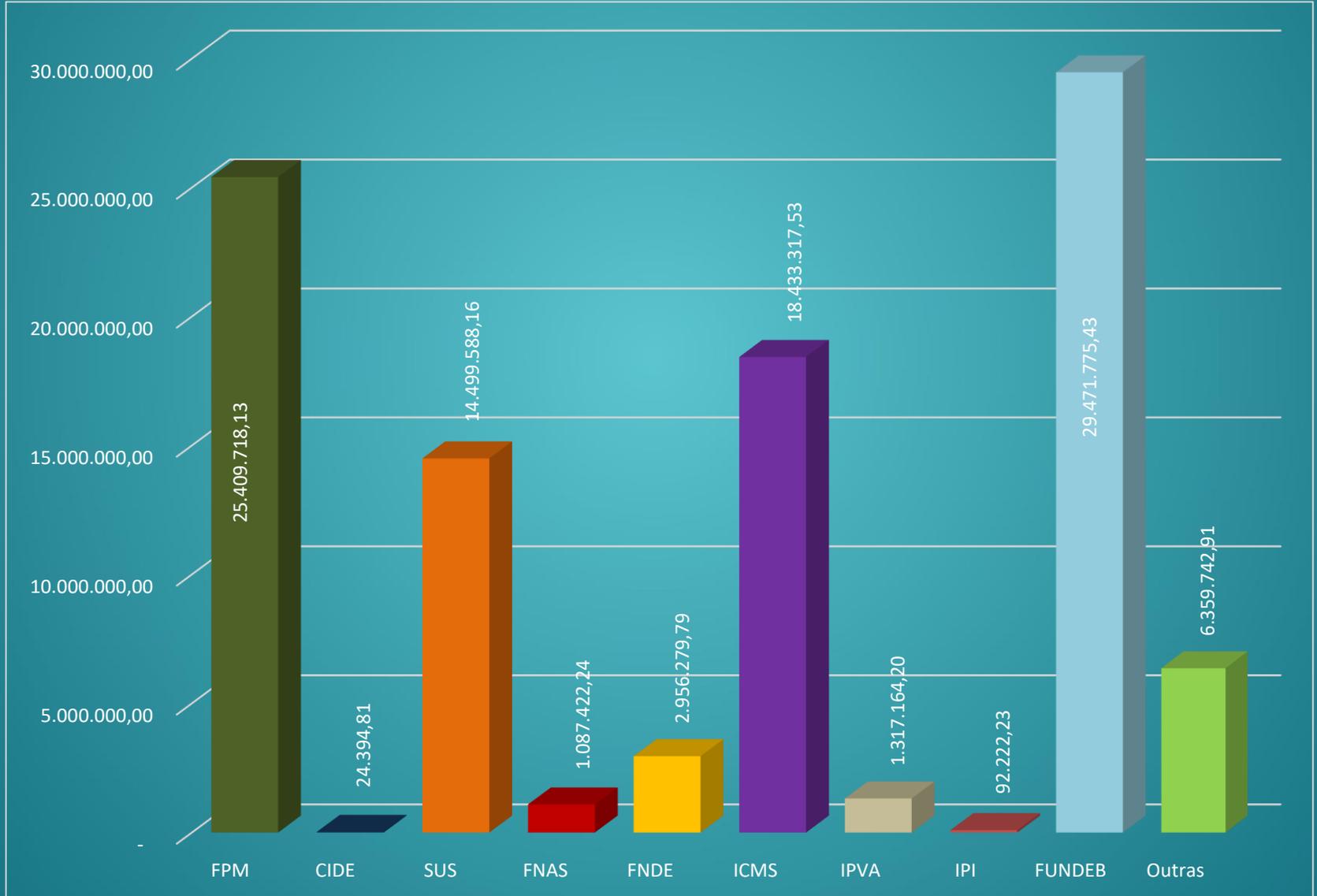
## Receitas Tributárias



# GRÁFICO DO DETALHAMENTO DA RECEITA

## Transferências Correntes

Secretaria de Finanças



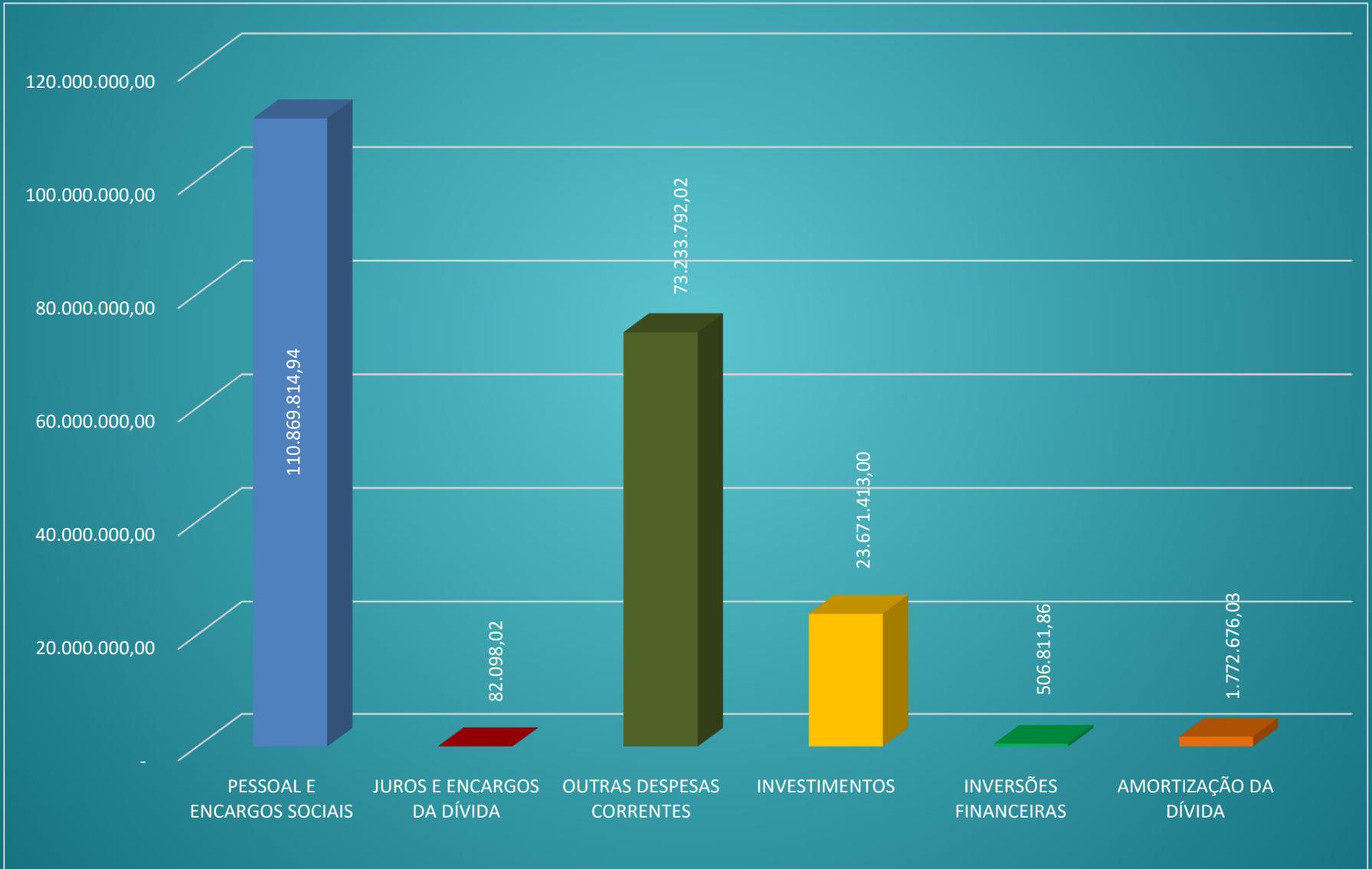
# DETALHAMENTO DA DESPESA

## CATEGORIA/GRUPO

DEZ - 2015

CATEGORIA/GRUPO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>186.440.891,88</b>	<b>184.185.704,98</b>	<b>172.555.675,08</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	110.869.814,94	110.869.814,94	109.703.698,43
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	82.098,02	82.098,02	82.098,02
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	75.488.978,92	73.233.792,02	62.769.878,63
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>	<b>53.518.449,51</b>	<b>25.950.900,89</b>	<b>21.724.191,88</b>
INVESTIMENTOS	51.238.961,62	23.671.413,00	19.444.703,99
INVERSÕES FINANCEIRAS	506.811,86	506.811,86	506.811,86
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.772.676,03	1.772.676,03	1.772.676,03
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>239.959.341,39</b>	<b>210.136.605,87</b>	<b>194.279.866,96</b>

## Secretaria de Finanças



UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
Câmara Mun. de São Gonçalo do Amarante	R\$ 6.807.831,57	6.047.835,77	R\$ 6.045.809,71
Depart. Mun. de Trans.,Transp. e Rodovia	R\$ 943.831,57	809.534,24	R\$ 758.780,81
Sec. Planej,Ciencia,Tecnologia e Inovação	R\$ 2.085.833,63	2.009.303,21	R\$ 1.785.460,70
Secretaria da Administracao	R\$ 1.958.326,99	1.958.326,99	R\$ 1.951.567,08
Secretaria da Educacao - FME	R\$ 80.381.070,67	73.353.110,47	R\$ 62.799.790,75
Secretaria da Infra-estrutura	R\$ 7.282.768,40	5.927.485,43	R\$ 5.641.092,66
Secretaria da Saude - FMS	R\$ 46.699.688,61	44.748.003,36	R\$ 42.673.412,36
Secretaria das Financas	R\$ 7.061.674,41	6.445.674,41	R\$ 6.445.018,41
Secretaria de Cultura	R\$ 3.381.353,67	3.381.353,67	R\$ 2.913.585,46
Secretaria de Juventude e Esporte	R\$ 6.264.189,15	3.485.044,34	R\$ 3.362.761,28
Secretaria Defesa Patrimon. e Cidadania	R\$ 4.484.973,27	4.389.813,27	R\$ 4.214.456,00
Secretaria do Desenv Agrario e Rural	R\$ 3.288.486,07	2.300.352,19	R\$ 2.214.486,98
Secretaria do Desenvolvimento Economico	R\$ 698.485,44	698.485,44	R\$ 698.422,94
Secretaria do Governo	R\$ 15.496.616,05	15.418.856,60	R\$ 14.978.715,15

# DETALHAMENTO DA DESPESA UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

DEZ - 2015

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
Secretaria do Meio Ambiente e Urbanismo	R\$ 38.180.228,36	28.366.903,74	R\$ 27.274.986,41
Secretaria do Trabalho e Desenv. Social	R\$ 7.945.738,08	7.624.272,10	R\$ 7.372.921,62
Secretaria do Turismo	R\$ 2.538.856,60	812.695,68	R\$ 798.995,68
Secretaria Regional do Pecem	R\$ 4.459.388,85	2.359.554,96	R\$ 2.349.602,96
Total Geral	R\$ 239.959.341,39	210.136.605,87	R\$ 194.279.866,96

## DESPESA COM SAÚDE – 15%



Secretaria de Finanças

	DEZ - 2015
<b>Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais.</b>	<b>164.191.960,30</b>
<b>15% da Receita</b>	<b>24.628.794,05</b>
<b>Total da Despesa Com Ações e Serviços de Saúde</b>	<b>30.580.579,84</b>
<b>% da Despesa Com Ações e Serviços de Saúde</b>	<b>18,62%</b>

# DESPESA COM EDUCAÇÃO – 25%



Secretaria de Finanças

	DEZ - 2015
<b>Total da Receita Líquida de Impostos e Transferências Constitucionais</b>	<b>164.191.960,30</b>
<b>25% da Receita</b>	<b>41.047.990,08</b>
<b>Total da Despesa Liquidada com a manutenção e desenvolvimento do ensino</b>	<b>47.328.338,05</b>
<b>% Aplicado na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino</b>	<b>28,83%</b>

## DESPESA COM FUNDEB – 60%



Secretaria de Finanças

DEZ - 2015

### RECEITAS

Transferências do FUNDEB	R\$	29.595.288,64
Mínimo de 60% - Valorização do Magistério	R\$	17.757.173,18
Programa de Valorização do Magistério		
Remuneração dos Profissionais do Magistério	R\$	22.584.324,81
Encargos	R\$	4.012.559,69
<b>Total.....(89,87%)</b>	<b>R\$</b>	<b>26.596.884,50</b>

## DESPESA COM PESSOAL

	DEZ - 2015
<b>( % ) DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL S/ RCL</b>	<b>46,75%</b>

# DÍVIDA CONSOLIDADA



**Secretaria de Finanças**

**DEZ - 2015**

**DÍVIDA CONSOLIDADA**

**R\$ 41.664.111,43**

## RESULTADO PRIMÁRIO

DEZ - 2015

	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS PRIMÁRIAS TOTAL	236.694.229,81
DESPEAS PRIMÁRIAS TOTAIS	238.104.567,34
RESULTADO PRIMÁRIO	-1.410.337,53

## RESULTADO NOMINAL

Secretaria de Finanças

	EM 31/12/2014 (A)	EM 31/12/2015 (B)
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (I)</b>	<b>15.944.537,06</b>	<b>41.664.111,43</b>
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>24.651.245,33</b>	<b>36.966.585,18</b>
Disponibilidade de caixa	33.654.485,15	55.208.803,28
Demais haveres financeiros	673.947,55	568.240,94
(-) Restos a pagar processados	9.677.187,37	18.810.459,04
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA III = ( I – II )</b>	<b>-8.706.708,27</b>	<b>4.697.526,25</b>
<b>RESULTADO NOMINAL (B – A)</b>	<b>13.404.234,52</b>	

“Todo esforço é compensado quando se cruza a linha de chegada”

Wanderlei Cordeiro de Lima

**Obrigado!**