

# **PREFEITURA DE ALTINÓPOLIS ESTADO DE SÃO PAULO**

## **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

### **3º Quadrimestre de 2015**

---

**PREFEITURA DE ALTINÓPOLIS  
ESTADO DE SÃO PAULO**

**RELATÓRIO QUADRIMESTRAL**

**Avaliação e Cumprimento de**

**Metas - 3º Quadrimestre 2015**

# APRESENTAREMOS NESTA AUDIÊNCIA PÚBLICA OS SEGUINTE ITENS

- ❑ ***Receita***
- ❑ ***Despesa***
- ❑ ***Despesa realizada com Pessoal***
- ❑ ***Dívida Consolidada***
- ❑ ***Despesas com Educação***
- ❑ ***Despesas com FUNDEB***
- ❑ ***Despesas com Saúde***
- ❑ ***Resultado Nominal***
- ❑ ***Resultado Primário***

## DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA RECEITA

Descrição	Previsão Inicial para 2015	Receitas Realizadas até o 1º Quadrimestre	Receitas Realizadas até o 2º Quadrimestre	Receitas Realizadas até o 3º Quadrimestre
<b>RECEITAS CORRENTES</b>				
<b>Receita Tributária</b>	<b>4.670.500,00</b>	<b>1.881.729,36</b>	<b>3.245.920,89</b>	<b>4.530.941,64</b>
<b>Receita de Contribuições</b>	<b>1.850.000,00</b>	<b>440.891,81</b>	<b>1.249.818,35</b>	<b>1.876.866,04</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>6.068.500,00</b>	<b>2.294.685,09</b>	<b>2.798.150,90</b>	<b>5.068.041,67</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>790.000,00</b>	<b>187.035,75</b>	<b>416.468,36</b>	<b>689.211,77</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>44.586.886,00</b>	<b>14.091.333,64</b>	<b>26.448.692,98</b>	<b>40.032.645,82</b>
<b>Outras Rec. Correntes</b>	<b>782.100,00</b>	<b>384.041,59</b>	<b>642.173,64</b>	<b>913.622,26</b>
<b>Receitas Intra-Orçamentárias</b>	<b>1.881.000,00</b>	<b>454.696,88</b>	<b>838.155,70</b>	<b>1.550.305,74</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>				
<b>Transferência de Capital</b>	<b>4.490.000,00</b>		<b>2.098.221,55</b>	<b>3.128.022,50</b>

# DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA

Descrição	Dotação Inicial para 2015	Despesa Liquidada até o 1º Quadrimestre	Despesa Liquidada até o 2º Quadrimestre	Despesa Liquidada até o 3º Quadrimestre
<b>DESPESAS CORRENTES</b>				
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>21.424.300,00</b>	<b>6.696.206,24</b>	<b>14.313.466,98</b>	<b>23.490.189,88</b>
<b>Outras Despesas Correntes</b>	<b>28.347.986,00</b>	<b>7.130.685,60</b>	<b>15.649.496,85</b>	<b>24.085.685,41</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>				
<b>Investimentos</b>	<b>5.664.700,00</b>	<b>794.244,62</b>	<b>2.099.253,03</b>	<b>3.294.220,67</b>
<b>Inversões Financeiras</b>	<b>50.000,00</b>	-	-	-
<b>Amortização da Dívida</b>	<b>270.000,00</b>	<b>129.581,73</b>	<b>263.134,87</b>	<b>401.468,99</b>
<b>Despesa Intra-Orçamentária</b>	<b>1.881.000,00</b>	<b>417.834,96</b>	<b>1.055.221,41</b>	<b>1.707.881,27</b>
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>7.481.000,00</b>	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>65.118.986,00</b>	<b>15.168.553,15</b>	<b>33.380.573,14</b>	<b>52.979.446,22</b>

# DESPESA COM PESSOAL - LIMITE

LRF (Arts 18 a 23), estabelece os limites de Despesa com Pessoal nos últimos 12 meses janeiro/2015 a dezembro/2015

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>51.584.296,49</b>
<b>Despesa realizada com Pessoal</b>	<b>22.783.530,50</b>
<b>Limite Máximo (Executivo) - 54% (Art. 20 LRF)</b>	<b>27.855.520,10</b>
<b>Limite Prudencial - 95% do Limite máximo art.59</b>	<b>26.462.744,09</b>
<b>Percentual da Despesa na RCL</b>	<b>44,16%</b>

# DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Especificação	Saldo Exercício Anterior 31/12/2014	Saldo do Exercício de 2015	Saldo do Exercício de 2015	Saldo do Exercício de 2015
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada	364.746,05	322.524,92	266.230,08	209.935,24
Deduções	5.326.585,00	9.627.175,99	6.722.750,45	4.150.392,83
Dívida Consolidada Líquida	-4.961.838,95	-9.304.651,07	-6.456.520,37	-3940.457,59
Receita Corrente Líquida	55.219.193,33	51.855.548,25	49.478.420,13	51.584.296,49
% da DCL sobre a RCL	-8,98%	-17,94%	-13,04%	-7,63

**APLICAÇÃO MÍNIMA EM EDUCAÇÃO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE  
- ART. 212 CF**

<b>Receita Base - para aplicação em Educação Art. 212 CF.</b>	<b>28.061.562,72</b>
<b>Limite Mínimo da Despesa - 25%</b>	<b>8.432.537,67</b>
<b>Despesa Liquidada com Educação Até o 3º Quadrimestre - Art. 212 CF.</b>	<b>8.752.883,43</b>
<b>Percentual Aplicado com Educação</b>	<b>25,94%</b>

# **GASTOS COM REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO E OUTRAS *DESPESAS DO FUNDEB***

<b>Receita Base - para aplicação no Fundeb</b>	<b>8.704.988,95</b>
<b>Despesa realizada com Fundeb 60%</b>	<b>5.296.511,27</b>
<b>Despesa realizada com Fundeb 40%</b>	<b>3.408.477,68</b>
<b>Total aplicado</b>	<b>8.704.988,95</b>
<b>Percentual Aplicado com Fundeb</b>	
<b>Magistério</b>	<b>60,85%</b>
<b>Outras Despesas</b>	<b>39,15%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>

# APLICAÇÃO MÍNIMA EM AÇÕES DA SAÚDE (Conf. EC 29 )

<b>Descrição</b>	<b>Aplicação Mínima em Ações da Saúde 1º Quadrimestre</b>	<b>Aplicação Mínima em Ações da Saúde 2º Quadrimestre</b>	<b>Aplicação Mínima em Ações da Saúde 3º Quadrimestre</b>
<b>Receita Base - para aplicação em Saúde EC 29</b>	<b>12.364.611,30</b>	<b>22.524.074,43</b>	<b>33.245.837,93</b>
<b>Limite Mínimo da Despesa - 15%</b>	<b>1.854.691,69</b>	<b>3.378.611,16</b>	<b>4.986.875,68</b>
<b>Despesa realizada com Saúde EC 29</b>	<b>3.002.854,10</b>	<b>6.279.936,83</b>	<b>7.800.045,11</b>
<b>Percentual Aplicado com Saúde</b>	<b>24,28%</b>	<b>27,88%</b>	<b>23,46%</b>

# RESULTADO NOMINAL

**Conceitos de Resultado Nominal:** O resultado nominal é o balanço entre as receitas totais e as despesas totais, e corresponde à necessidade de financiamento do setor público (NFSP). O resultado nominal equivale à variação total da dívida fiscal líquida no período.

.

# DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA		
	EM 31 DEZ/2014	EM SET/OUT/2015	EM NOV/DEZ/2015
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	364.746,05	238.082,66	209.935,24
<b>Passivos Reconhecidos</b>	364.717,49	238.054,10	209.906,68
<b>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA</b>	-5.326.556,44	-6.496.433,73	-4.430.007,83
<b>RESULTADO NOMINAL</b>			
	<b>NO BIMESTRE: 2.066.425,90</b>	<b>ATÉ BIMESTRE: 896.548,61</b>	

---

# RESULTADO PRIMÁRIO

DEMONSTRA A NECESSIDADE DE FINANCIAMENTO DO SETOR PÚBLICO

**Conceitos de Resultado Primário:** O resultado primário, uma vez que não considera a apropriação de juros sobre a dívida existente, expressa o esforço fiscal do setor público para ficar dentro de seus limites orçamentários, ou seja, contribuindo para a redução do endividamento do setor público.

# DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO

<b>APURAÇÃO</b>	<b>VALOR REALIZADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2015</b>
<b>RECEITAS PRIMÁRIA TOTAL</b>	<b>52.755.553,56</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIA TOTAL</b>	<b>52.577.977,23</b>
<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>177.576,33</b>