Avaliação das Metas Quadrimestrais

2º Quadrimestre / 2016

(Janeiro a Agosto)

Município de Poço das Antas -RS

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Avaliação 2° Quadrimestre/2016

- **Metas Fiscais:** Resultados Orçamentário, Nominal , Primário e Dívida Consolidada
- **Receita:** Prevista x Realizada
- **Despesa:** Fixada x Executada
- **Investimentos:** Realizações Janeiro a Agosto/2016
- **Despesas com Pessoal:** Gastos e Limites da LRF
- **Despesas com Manutenção do Ensino**
- **Despesas com Serviços de Saúde**
- **Informações Complementares**
- **Avaliação Geral do Quadrimestre**

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Metas Fiscais

- O Resultado Orçamentário no 2º quadrimestre de 2016 obteve um superávit de R$ 1.806.074,43;
- Total da Receita Realizada R$ 8.960.664,33;

  Total da Despesa Realizada R$ 7.154.589,90;

  Resultado Orçamentário R$ 1.806.074,43;
- Conclusão: Receitas Fiscais foram suficientes para cobrir as Despesas Fiscais no período.

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Metas Fiscais:

Resultado NOMINAL e PRIMÁRIO:

Os Resultados Nominal e Primário revelam a capacidade do Município de honrar sua Dívida utilizando receitas próprias.

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Resultado NOMINAL (Dívida Consolidada):

Em 31/12/2015 -> Saldo da Dívida era de R$ 400.554,74

e as disponibilidades + haveres financeiros – restos a pagar processados de R$ 1.725.996,56 => Resultado DCL = (-) R$ 1.325.441,82.

Em 31/08/2016 -> Saldo da Dívida é de: R$ 585.501,72

e as disponibilidades + haveres financeiros – restos a pagar processados de R$ 3.215.122,73 => Resultado DCL = (-) R$ 2.629.621,01.

A diferença entre a DCL final menos a DCL inicial é de

(-) R$ 1.304.179,19 => Resultado Nominal.

Conclusão: O aumento da dívida consolidada em R$ 184.946,98 foi compensado pelo aumento das disponibilidades em R$ 1.489.126,17. Como as disponibilidades aumentaram mais que a dívida, o Município aumentou a capacidade de pagar o que deve. (resultado negativo é um bom sinal).

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Resultado PRIMÁRIO

(Receitas e Despesas comuns: Receita sem rendimentos de aplicações financeiras, empréstimos e alienação de bens e as Despesas sem os juros e amortizações da dívida).

RECEITA TOTAL = R$ 8.960.664,33

Rec. Primárias Correntes R$ 8.072.443,47 (-) 226.498,55 = **R$ 7.845.944,92**

Rec. Primárias de Capital R$ 888.220,86 (-) R$ 334.965,26 **= R$ 553.255,60**

A base para a receita é a receita já deduzidos (descontos concedidos e retenções para o FUNDEB) e além destes devem ser descontados os valores arrecadados relativos a Rendimentos de Aplicações financeiras R$ 226.498,55, de Empréstimos R$ 280.445,26 e da Alienação de Bens do período R$ 54.520,00 => Total R$ 561.463,81.

Total das Receitas Primárias R$ 8.399.200,52

DESPESA TOTAL = R$ 7.154.589,90

Desp. Primárias Correntes R$ 6.831.427,30 (-) R$ 60.159,23 = **R$ 6.771.268,07**

Desp. Primárias de Capital R$ 323.162,60 (-) R$ 95.498,28 = **R$ 227.664,32**

Das despesas totais são descontados os valores pagos a título de Juros de empréstimos R$ 60.159,23 e os da Amortização de Parcelas da Dívida de empréstimos do período = R$ 95.498,28 => TOTAL de R$ 155.657,51

Total das Despesas Primárias R$ 6.998.932,39

A diferença entre a RPT – DPT = R$ 1.400.268,13 =>Resultado Primário.

Conclusão: O Município obteve uma arrecadação suficiente para honrar os compromissos assumidos no período.

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Receita Prevista x Receita Realizada

- Previsão Inicial de arrecadação da Receita para o exercício de 2016 conforme Lei Orçamentária Anual n° 1.845/2015 no valor de R$ 13.420.694,00;
- Receita **Realizada** até 2º quadrimestre de 2016 R$ 8.960.664,33
- Receita **Prevista** até o 2° quadrimestre de 2016 conforme metas bimestrais de arrecadação, R$ 8.942.386,00;

Quadro demonstrativo do comportamento da Receita no quadrimestre

EXERCÍCIO	PREVISÃO ANUAL	PREVISÃO ATÉ QUADRIMESTRE	REALIZADA ATÉ QUADRIMESTRE
RECEITAS CORRENTES	**14.598.160,00**	**9.545.996,00**	**9.584.787,84**
RECEITA TRIBUTÁRIA	545.000,00	422.022,00	671.476,80
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	34.000,00	22.300,00	32.125,13
RECEITA PATRIMONIAL	95.220,00	61.300,00	238.040,44
RECEITA DE SERVIÇOS	16.150,00	11.040,00	18.409,09
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	13.899.250,00	9.025.576,00	8.606.398,44
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.540,00	3.758,00	18.337,94
RECEITAS DE CAPITAL	**1.184.500,00**	**984.500,00**	**888.220,86**
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	280.445,26
ALIENAÇÃO DE BENS	12.000,00	12.000,00	54.520,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL -	1.172.500,00	972.500,00	553.255,60
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL RECEITA	**15.782.660,00**	**10.530.496,00**	**10.473.008,70**
Deduções FUNDEB. (Transf. Correntes)	-2.344.456,00	-1.570.600,00	-1.467.092,65
Deduções da RECEITA TRIBUTÁRIA	-17.510,00	-17.510,00	-45.251,72
TOTAL DAS DEDUÇÕES DA RECEITA	**-2.361.966,00**	**-1.588.110,00**	**-1.512.344,37**
RECEITA (-) DEDUÇÕES	**13.420.694,00**	**8.942.386,00**	**8.960.664,33**

Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas.rs.gov.br E-mail: prefeitura@pocodasantas.rs.gov.br

Comparativo da Receita Corrente por Esfera de Governo

- Transferências Correntes da União

  R$ 4.911.412,43 = 51,24% Receita Corrente TOTAL
- Transferências Correntes do Estado

  R$ 3.039.062,15 = 31,71% Receita Corrente TOTAL
- Receitas Próprias do Município

  R$ 978.389,40 = 10,21% Receita Corrente TOTAL
- Transf. Multigovernamentais - FUNDEB e Convênios

  R$ 655.923,86 = 6,84% Receita Corrente TOTAL

Despesa Fixada x Despesa Executada

- Previsão Inicial de execução da Despesa para o exercício de 2016 conforme Lei Orçamentária Anual n° 1.845/2015 no valor de R$ 13.420.694,00;
- Despesa **Fixada** até o 2° quadrimestre de 2016 conforme cronograma bimestral de desembolso, R$ 8.713.970,00;
- Despesa **Executada** até o 2° quadrimestre de 2016 no valor de R$ 7.154.589,90.

Quadro demonstrativo do comportamento da Despesa no quadrimestre

Receita Realizada	PREVISÃO ANUAL	PREVISÃO ATÉ QUADRIMESTRE	REALIZADA ATÉ QUADRIMESTRE
(1) TOTAL DA RECEITA	**13.420.694,00**	**8.942.386,00**	**8.960.664,33**
EXERCÍCIO	**FIXAÇÃO ANUAL**	**FIXAÇÃO ATÉ QUADRIMESTRE**	**EXECUÇÃO ATÉ QUADRIMESTRE**
DESPESAS CORRENTES	**11.690.830,00**	**7.558.690,00**	**6.831.427,30**
PESSOAL/ENCARGOS	5.945.270,00	3.813.920,00	3.266.079,10
DÍVIDA - Juros e Encargos	220.000,00	146.800,00	60.159,23
OUTRAS DESPES CORRENTES	5.525.560,00	3.597.970,00	3.505.188,97
DESPESAS DE CAPITAL	**1.530.864,00**	**1.096.980,00**	**323.162,60**
INVESTIMENTOS	1.359.864,00	982.980,00	227.664,32
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	171.000,00	114.000,00	95.498,28
RESERVA CONTINGÊNCIA	199.000,00	58.300,00	0,00
(2) TOTAL DA DESPESA	**13.420.694,00**	**8.713.970,00**	**7.154.589,90**
Resultado Orçamentário (1-2)	0	228.416,00	1.806.074,43
Relação Despesa/Receita (2 / 1)	1,00	0,9744	0,7984

Investimentos

- O valor gasto com investimentos até o quadrimestre foi de *R$ 227.664,32,* conforme demonstrado a seguir;

- O valor total de investimentos previstos para o Exercício de 2016 é de R$ 1.359.864,00 onde o valor aplicado representou *16,74%* da previsão para todo o exercício;

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Gastos com Investimentos liquidados no período de Janeiro a Agosto/2016

- Aquisição imobilizado CÂMARA DE VEREADORES R$ 14.510,00;
- Aquisição imobilizado SEC. ADM., IND. E COM. R$ 16.739,90;
- Aquisição imobilizado SEC. FAZENDA R$ 4.177,00;
- Aquisição imobilizado SEC. EDUCAÇÃO R$ 10.291,91;
- Obras em andamento – NOVA ESCOLA R$ 73.181,43;
- Aquisição imobilizado SEC. SAÚDE R$ 6.923,29;
- Aquisição imobilizado SEC. OBRAS R$ 1.780,50;
- Aquisição imobilizado SEC. ASSIST. SOCIAL R$ 5.060,20;
- Auxílio financeiro para Sind. Trab. Rurais R$ 95.000,00;

TOTAL DE GASTOS COM INVESTIMENTOS R$ 227.664,32

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Despesas com Pessoal

- Conforme a LRF o Município tem como limite prudencial para gastos com pessoal a margem de 57% da Receita Corrente Líquida do período que foi de R$ 12.792.790,20.

PODER	Despesa Liquidada	% Sobre a RCL Gasto efetivo	Limite Prudencial	Limite Legal
Despesas com pessoal do Executivo	4.479.048,11	35,01%	51,30%	54,00%
Despesas com pessoal do Legislativo	316.974,51	2,47%	5,70%	6,00%
Total das despesas com pessoal	4.796.022,62	37,48%	57,00%	60,00%

Demonstrativo da Receita usada como base de cálculo para os gastos com Educação

Receita	Previsão para Ano	Arrecadado até 2º Quadrimestre
IPTU	175.100,00	175.798,12
IRRF	118.500,00	110.383,54
ITBI	31.400,00	22.076,74
ISSQN	121.000,00	93.822,92
FPM	6.985.200,00	4.354.051,92
COTA-EXTRA FPM	533.400,00	214.877,48
ITR	1.000,00	167,18
LC - 87/96	27.680,00	18.306,76
ICMS	4.392.800,00	2.739.479,56
IPVA	233.000,00	186.047,78
IPI-EXPORT.	82.600,00	34.110,28
Multas IPTU	500,00	644,30
Multas ISS	500,00	475,60
Multas D.A IPTU	500,00	1.324,31
Multas D.A. ISS	100,00	68,51
Dívida Ativa – IPTU	1.000,00	5.866,73
Dívida Ativa – ISS	100,00	232,64
(-) DEDUÇÃO IPTU	-17.510,00	-21.449,00
TOTAL	**12.686.870,00**	**7.936.285,37**
MINIMO DE 25% EDUCAÇÃO		**1.984.071,34**

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS

CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Manutenção e Desenvolvimento do Ensino - MDE/FUNDEB

RECEITA	Prevista	Arrecadada
Receitas de Impostos e Transferências	R$ 12.686.870,00	R$ 7.936.285,37
Mínimo a Aplicar em M D E (25%)	R$ 3.171.717,50	R$ 1.984.071,34

DESPESA	**VALOR R$**
ENSINO FUNDAMENTAL -20- MDE	313.437,56
ENSINO INFANTIL -20- MDE	206.687,21
SECRETARIA EDUCAÇÃO – 20-MDE	109.322,48
ENSINO FUNDAMENTAL – 31 –FUNDEB	346.374,84
ENSINO INFANTIL – 31 – FUNDEB	243.429,62
PERDAS FUNDEB	867.664,77
(-) RENDIMENTOS APLICAÇÕES FINC.	-8.787,24
TOTAL DAS DESPESAS COM ENSINO	2.078.129,24
Percentual – EDUCAÇÃO	26,19%

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

TRANSFERÊNCIAS E GASTOS COM FUNDEB

DISCRIMINAÇÃO	Previsão para o Exercício	Realizada no Período
Valores Recebidos do FUNDEB	888.100,00	598.767,88
Valores Transferidos para o FUNDEB	2.344.456,00	1.466.432,65
Perdas com o FUNDEB	1.456.356,00	867.664,77

- Conforme Lei Federal 9.424/1996, o Município está obrigado a destinar no mínimo 60% dos recursos do FUNDEB para custear a remuneração dos profissionais do magistério;
- O referido percentual FOI devidamente atendido, uma vez que, o valor total recebido somado aos rendimentos em aplicações foi de R$ 601.364,34 e o valor total gasto foi de R$ 381.574,78 representando 63,45% dos recursos do FUNDEB.

Demonstrativo da Receita usada como base de cálculo para os gastos com Saúde

Receita	Previsão para Ano	Arrecadado até 2º quadrimestre
IPTU	175.100,00	175.798,12
IRRF	118.500,00	110.383,54
ITBI	31.400,00	22.076,74
ISSQN	121.000,00	93.822,92
FPM	6.985.200,00	4.354.051,92
COTA-EXTRA FPM	533.400,00	214.877,48
ITR	1.000,00	167,18
LC - 87/96	27.680,00	18.306,76
ICMS	4.392.800,00	2.739.479,56
IPVA	233.000,00	186.047,78
IPI-EXPORT.	82.600,00	34.110,28
Multas IPTU	500,00	644,30
Multas ISS	500,00	475,60
Multas D.A IPTU	500,00	1.324,31
Multas D.A. ISS	100,00	68,51
Dívida Ativa – IPTU	1.000,00	5.866,73
Dívida Ativa – ISS	100,00	232,64
(-) DEDUÇÃO IPTU	-17.510,00	-21.449,00
TOTAL	**12.686.870,00**	**7.936.285,37**
MINIMO DE 15% SAÚDE		**1.190.442,81**

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS

CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Gastos com Ações e Serviços Públicos em Saúde – ASPS

RECEITA	**Prevista**	**Arrecadada**
Receitas de Impostos e transferências	R$ 12.686.870,00	R$ 7.936.285,37
Mínimo a Aplicar em A S P S (15%)	R$ 1.903.030,50	R$ 1.190.442,81
DESPESA		**VALOR**
ATENÇÃO BÁSICA		1.333.995,31
(-) RENDIMENTOS APLICAÇÃO		12.945,62
TOTAL APLICADO NO PERÍODO ASPS		**1.321.049,69**
Percentual – SAUDE		**16,65%**

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Limites de Gastos com o Legislativo

LRF 101/2000, inciso IV, art. 59 e CF art. 29-A

- **Receita Total Realizada em 2014 R$ 10.076.778,86**

  Limite de Gastos Totais 7% da RREA R$ 705.374,52;
- **Total de Gastos com Legislativo R$ 337.933,43 (3,35%);**

- Limite de Gastos com Pessoal 70% sobre o Limite de Gastos Totais R$ 493.762,16;
- **Total da Despesa com Pessoal R$ 300.470,24(42,60%);**

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

ALTERAÇÕES DO ORÇAMENTO DA DESPESA

Período: Janeiro a Agosto 2016:

- Dotação Inicial da Despesa R$ 13.420.694,00
- Total de Créditos Adicionais R$ 2.066.662,62
- Decretos do Executivo em 2016 R$ 1.023.336,85
- **Percentual utilizado em 2016 7,63 %**

Percentual autorizado na Lei Orçamentária: 30,00%

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

DÍVIDA PÚBLICA

O Município possuiu uma dívida contratual interna de R$ 585.501,72 até o encerramento do 2º quadrimestre. Como possui disponibilidade financeira até o presente quadrimestre no valor de R$ 3.332.238,54, demonstra desta forma a capacidade financeira superavitária.

Município de Poço das Antas

CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213

Site: www.pocodasantas.rs.gov.br E-mail: prefeitura@pocodasantas.rs.gov.br

DÍVIDA ATIVA	Lançado em 31/12/2015	Arrecadado até 31/08/2016
Dívida Ativa IPTU	R$ 62.053,86	R$ 7.191,04
Dívida Ativa ISS	R$ 2.508,05	R$ 301,15
Dívida Ativa Taxas	R$ 26.323,79	R$ 3.495,80
Divida Ativa Cont. Melhoria	R$ 33.560,38	R$ 1.624,97
Divida Ativa Não Tributária	R$ 13.529,69	R$ 128,67

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Avaliação Geral do 2º Quadrimestre / 2016

- **Metas Fiscais – Positiva**
  Superávit Orçamentário de R$ 1.806.074,43
- **Receita – Positiva**
  Receita Prevista R$ 8.942.386,00
  Receita Realizada R$ 8.960.664,33
- **Despesa – Positiva**
  Despesa Fixada R$ 8.713.970,00
  Despesa Executada R$ 7.154.589,90
- **Despesas com Pessoal – Positiva**
  Limite Prudencial 57%
  Limite Realizado 37,48%
- **Despesas com Educação – Positiva**
  Percentual mínimo a aplicar 25%
  Percentual aplicado 26,19%
- **Despesas com Saúde – Positiva**
  Percentual mínimo a aplicar 15%
  Percentual aplicado 16,65%

MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS
CNPJ: 91.693.333/0001-07 FONE: (51)3773-1122 FAX: 3773-1183 AV. SÃO PEDRO, 1213
SITE: WWW.POCODASANTAS.RS.GOV.BR E-MAIL: PREFEITURA@POCODASANTAS.RS.GOV.BR

Informações Complementares até 31/08/2016

- **Auxílio para Agricultores: R$ 195.411,26**
- **Auxílio para Medicamentos: R$ 75.494,23**
- **Auxílio para Estudantes: R$ 31.885,04**
- **Repasses para Saúde: R$ 1.318.000,00**
- **Repasses para Educação: R$ 607.000,00**
- **Repasses para Câmara: R$ 279.333,32**

Curiosidades:

QUADRO COMPARATIVO
VALOR ADICIONADO FISCAL (VAF) - ICMS

COMPARAÇÃO DO CRESCIMENTO DO VALOR ADICIONADO						
SETOR / ANO	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**VARIAÇÃO 2011 A 2015**
Agricultura	29.962.265,00	32.243.426,00	35.138.144,00	39.761.344,00	49.899.014,00	66,54%
Indústria	1.931.744,00	6.584.989,00	30.175.072,00	66.564.785,00	77.257.440,00	3.899,36%
Comércio	3.677.036,00	5.418.958,00	6.845.158,00	7.982.475,00	12.559.297,00	241,56%
Serviços	1.675.994,00	3.779.012,00	7.248.015,00	7.667.175,00	7.880.198,00	370,18%
Total	37.247.039,00	48.026.385,00	79.406.389,00	121.975.779,00	147.595.949,00	**45,78%**

PARTICIPAÇÃO POR SETOR						
SETOR / ANO	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**VARIAÇÃO 2011 A 2015**
Agricultura	80,44%	67,14%	44,25%	32,60%	33,81%	-46,63%
Indústria	5,19%	13,71%	38,00%	54,57%	52,34%	47,16%
Comércio	9,87%	11,28%	8,62%	6,54%	8,51%	-1,36%
Serviços	4,50%	7,87%	9,13%	6,29%	5,34%	0,84%
Total	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	**0,00%**

QUADRO COMPARATIVO ÍNDICE: ICMS

ÍNDICE GERAL DO ICMS - MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS / RS

EXERCÍCIO	2012	2013	2014	2015	2016	2017 Provisório
Índice do ICMS →	0,042809%	0,040969%	0,041598%	0,045424%	0,056073%	0,066465%
Variação em relação ao **ano imediatamente anterior →**	-	-4,298162%	1,535307%	9,197558%	23,443554%	18,532984%
Variação em relação ao **ano de 2012→**	-	-	-2,828844%	6,108529%	30,984139%	55,259408%
Índice de Participação do FRIGORÍFICO no índice geral do MUNICÍPIO -->	-	-	**2,182797%**	**11,976734%**	**25,792939%**	**31,71594%**

QUADRO Comparativo - Valor Adicionado – ICMS

(TOTAL– exercícios : 2012, 2013, 2014 , 2015 até ago/2016).

OBS: Valores Atualizados nas duas últimas colunas

ÍNDICE GERAL DO ICMS - MUNICÍPIO DE POÇO DAS ANTAS / RS

EXERCÍCIO	2012	2013	2014	2015	AGO/16	Provisório LDO/2017
ÍNDICE ICMS	**0,042809%**	**0,040969%**	**0,041598%**	**0,045424%**	**0,056073%**	**0,066465%**
VALOR REC. ICMS	2.285.850,94	2.466.359,75	2.683.730,78	3.093.002,66	2.739.479,56	5.059.870,06
ÍNDICE PARTIC. FRIGORÍFICO ----→	**-**	**-**	**2,182797%**	**11,976734%**	**25,792939%**	**31,71594%**
Valor do ICMS distribuído pelo Estado	5.339.650.400,62	6.020.063.340,57	6.451.586.085,87	6.809.181.622,05	4.885.559.110,45	7.612.833.912,59
Valor do Retorno ICMS em Razão do Frigorífico-→	-	-	58.580,39	370.440,70	706.592,29	1.604.785,35
Valor Incentivo FISCAL	-	-	35.148,24	222.264,42	423.955,38	962.871,21
Valor ICMS SEM Frigorífico	2.285.850,94	2.466.359,75	2.625.150,39	2.722.561,96	2.032.887,27	3.455.084,71
ÍNDICES DO IPCA	**-**	**5,91%**	**6,40%**	**10,67%**	**5,42%**	**-**
Valor do **ICMS COM** frigorífico atualizado até AGO/2016 →	3.005.241,83	3.061.617,80	3.131.063,45	3.260.643,40	2.739.479,56	5.059.870,06
Valor do **ICMS SEM** frigorífico atualizado até AGO/2016 →	3.005.241,83	3.061.617,80	3.062.718,69	2.870.124,82	2.032.887,27	3.455.084,71

QUADRO Comparativo
ICMS e FPM (Principais Receitas)

(TOTAL– exercícios : 2012, 2013, 2014 , 2015 até ago/2016).

OBS: Valores Atualizados

EXERCÍCIO	2012	2013	2014	2015	AGO/16	Provisório LDO/2017
VALOR REC. FPM	5.464.630,84	5.869.472,71	6.312.536,04	6.707.087,39	4.354.051,92	7.806.294,61
Valor do **FPM atualizado até AGO/2016--->**	**7.184.430,48**	**7.286.075,00**	**7.364.729,37**	**7.070.611,53**	**4.354.051,92**	**7.806.294,61**
VALOR REC. ICMS	2.285.850,94	2.466.359,75	2.683.730,78	3.093.002,66	2.739.479,56	5.059.870,06
Valor do **ICMS atualizado até AGO/2016--->**	**3.005.241,83**	**3.061.617,80**	**3.131.063,45**	**3.260.643,40**	**2.739.479,56**	**5.059.870,06**
Média Mensal do **ICMS** (Total atualizado)	**250.436,82**	**255.134,82**	**255.226,56**	**239.177,07**	**254.110,91**	**287.923,73**
Média Mensal do **FPM** (Total atualizado)	**598.702,54**	**607.172,92**	**613.727,45**	**589.217,63**	**544.256,49**	**650.524,55**

ANÁLISE DAS RECEITAS - RESUMO

(TOTAL– EXERCÍCIOS : 2013, 2014 , 2015 ATÉ AGO/2016).

OBS: VALORES ATUALIZADOS

EXERCÍCIO	2013	2014	2015	2016	ESTIMADO/LDO
RECEITA	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Ago**	**ANO 2017**
Rec. Tributária	578.255,69	603.551,02	616.850,70	626.225,08	713.428,15
Rec. de Contribuições	40.448,05	39.904,90	38.557,90	32.125,13	44.788,03
Rec. Patrimonial	138.306,43	261.604,44	247.008,78	238.040,44	253.922,70
Rec. de Serviços	29.387,18	24.394,05	41.922,14	18.409,09	36.214,66
Transferências Correntes	10.027.665,70	10.566.044,29	10.107.588,92	7.139.305,79	13.009.099,52
Outras Rec. Correntes	47.040,27	56.552,77	172.618,19	18.337,94	77.138,66
Total Rec. Correntes	**10.861.103,33**	**11.552.051,47**	**11.224.546,63**	**8.072.443,47**	**14.134.591,72**
Operações de Crédito	-	-	422.264,81	280.445,26	-
Alienação de Bens	-	-	-	54.520,00	-
Transferências de Capital	1.739.976,94	601.455,69	539.914,04	553.255,60	-
Total Rec. Capital	**1.739.976,94**	**601.455,69**	**962.178,85**	**888.220,86**	**-**
Total Geral da Receita	**12.601.080,26**	**12.153.507,16**	**12.186.725,48**	**8.960.664,33**	**14.134.591,72**

ANÁLISE DAS DESPESAS - RESUMO

(TOTAL EXERCÍCIOS : 2013, 2014, 2015 ATÉ AGO/2016.)

OBS: VALORES ATUALIZADOS

EXERCÍCIO	2013	2014	2015	2016	ESTIMADO /LDO
DESPESA	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Ago**	**ANO 2017**
Pessoal e Encargos	4.647.744,95	5.042.959,30	4.898.980,55	3.266.079,10	6.114.319,12
AMORT. Juros Dív.	-	-	2.609,59	60.159,23	126.410,63
Outras Correntes	4.812.005,45	4.926.828,13	5.161.795,36	3.505.188,97	5.887.533,27
Total Desp. Correntes	9.459.750,40	9.969.787,43	10.063.385,49	6.831.427,30	12.128.263,02
Investimentos	1.849.241,81	1.948.003,23	2.463.948,23	227.664,32	1.484.132,13
AMORT. Princ. Dív.	-	-	-	95.498,28	176.000,00
Total Desp. Capital	1.849.241,81	1.948.003,23	2.463.948,23	323.162,60	1.660.132,13
Reservas	-	-	-	-	**346.196,55**
Total Geral Despesa	11.308.992,20	11.917.790,66	12.527.333,73	7.154.589,90	14.134.591,70
DESP. CAPITAL Realizadas com Recursos Próprios	109.264,87	1.346.547,54	1.501.769,38	- 660.556,54	1.484.132,13

COMPARATIVO DESPESA COM PESSOAL

(TOTAL EXERCÍCIOS : 2013, 2014, 2015 ATÉ AGO/2016.)

OBS: VALORES ATUALIZADOS

ÍNDICES DO IPCA	-	5,91%	6,40%	10,67%	5,42%	-
EXERCÍCIO	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**ESTIMADO/ LDO**
DESPESA	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Ago**	**ANO 2017**
Receita Corrente Líquida	12.195.048,64	12.099.927,43	12.587.083,87	12.263.948,84	12.792.790,20	15.402.431,93
Despesas com Pessoal - Legislativo	260.899,14	311.676,20	324.885,40	314.499,19	298.072,42	363.715,40
Percentual - % Leg.	**2,14%**	**2,58%**	**2,58%**	**2,56%**	**2,33%**	**2,36%**
Despesas com Pessoal - Executivo	3.289.774,79	4.200.911,92	4.584.485,19	4.452.291,22	4.479.048,11	5.750.603,72
Percentual - % Exec.	**26,98%**	**34,72%**	**36,42%**	**36,30%**	**35,01%**	**37,34%**
Despesa com Pessoal - Consolidado	3.550.673,92	4.512.588,12	4.909.370,59	4.766.790,41	4.777.120,53	6.114.319,12
Percentual - % Geral	**29,12%**	**37,29%**	**39,00%**	**38,87%**	**37,34%**	**39,70%**

COMPARATIVO DESPESAS SAÚDE E EDUCAÇÃO

(TOTAL EXERCÍCIOS : 2013, 2014, 2015 ATÉ AGO/2016.)

OBS: VALORES ATUALIZADOS

ÍNDICES DO IPCA	**-**	**5,91%**	**6,40%**	**10,67%**	**5,42%**	**-**
EXERCÍCIO	2012	2013	2014	2015	2016	ESTIMADO/ LDO
DESPESA	Jan a Dez	Jan a Dez	Jan a Dez	Jan a Dez	Jan a Ago	ANO 2017
Receita Base p/ ASPS	10.875.440,65	10.822.215,90	11.021.747,74	11.195.036,97	7.936.285,37	-
Despesa com Saúde ASPS	1.835.915,98	2.104.026,04	2.116.101,47	2.018.694,02	1.321.049,69	-
Percentual - % ASPS	**16,88%**	**19,44%**	**19,20%**	**18,03%**	**16,65%**	**0,00%**
Receita Base p/ MDE	11.180.691,61	11.131.832,69	11.334.538,98	11.195.036,97	7.936.285,37	-
Despesa com Educação MDE/FUNDEB	2.861.874,76	3.250.796,37	3.891.172,91	3.071.754,54	2.078.129,24	-
Percentual - % MDE/FUNDEB	**25,60%**	**29,20%**	**34,33%**	**27,44%**	**26,19%**	**0,00%**

CAPACIDADE PARA INVESTIMENTO:

(TOTAL EXERCÍCIOS : 2013, 2014, 2015 ATÉ AGO/2016.)

OBS: VALORES ATUALIZADOS

ÍNDICES DO IPCA	**-**	**5,91%**	**6,40%**	**10,67%**	**5,42%**	**-**
EXERCÍCIO	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**ESTIMADO/ LDO**
DESPESA	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Dez**	**Jan a Ago**	**ANO 2017**
Total Receitas Correntes	10.838.717,20	10.861.103,33	11.552.051,47	11.224.546,63	8.072.443,47	14.134.591,72
Total Despesas Correntes	8.279.911,50	9.459.750,40	9.969.787,43	10.063.385,49	6.831.427,30	12.128.263,02
Valor estimado para Investimentos Rec. Correntes (-) Desp. Correntes	**2.558.805,69**	**1.401.352,93**	**1.582.264,04**	**1.161.161,13**	**1.241.016,17**	**2.006.328,70**

Município de Poço das Antas
CNPJ: 91.693.333/0001-07 Fone: (51)3773-1122 Fax: 3773-1183 Av. São Pedro, 1213
Site: www.pocodasantas.rs.gov.br E-mail: prefeitura@pocodasantas.rs.gov.br

Obrigada pela atenção!