



Prefeitura de Poços de Caldas
www.pocosdecaldas.mg.gov.br

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais

1º Quadrimestre de 2022

SECRETARIA DE FAZENDA



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

1- OBJETIVO:

***DEMONSTRAR E AVALIAR
O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS -
DADOS ACUMULADOS
NO 1º QUADRIMESTRE***

PARÁGRAFO 4º DO ART. 9º DA LRF

2-SUMÁRIO

- **Receitas** – Define-se receitas públicas o reconhecimento efetuado pela instituição, com a finalidade de ser aplicado em gastos operativos e de administração, ou seja é todo recurso obtido pelo município para atender as despesas públicas.
- **Despesas** – É o conjunto de dispêndios do município para o funcionamento dos serviços públicos. Correspondem á distribuição e ao emprego das receitas para o custeio de diferentes setores da administração e para os investimentos.
- **Resultados Fiscais:** Entende-se por Resultados Fiscais, o relatório base para o equilíbrio das contas e a chave para a eficácia de uma gestão.
- **Apuração gastos:** Consiste em analisar detalhadamente os gastos incidentes em uma determinada Secretaria e Órgão, principalmente no que se refere aos gastos constitucionais: Saúde, Educação, Pessoal.

2-SUMÁRIO

3/45

- **Metas Bimestrais de Arrecadação** – Este anexo é regulamentado pela Lei Complementar nº 101/00, em seu artigo 13 e Instrução nº 05/2004 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais em seus artigos 8º e 9º. Demonstra os valores a serem arrecadados pelos municípios (todas as receitas, inclusive as de capital) em períodos bimestrais.
- **Demonstrativos de Limites** – São relatórios onde verifica-se as exigências fixadas pela Constituição Federal, Leis e Resoluções da esfera Federal e Estadual, que obrigam o município a destinar parte de sua receita a determinado fim, assim como limitar determinadas despesas com base em certos parâmetros.
- **Despesas de Conservação do Patrimônio Público** – Apuração dos recursos públicos na manutenção de obras e aquisição de equipamentos e materiais permanentes. (Despesas de Capital)
- **Demonstrativos das Administrações Indiretas** – Balancete simplificado, onde apresentem os valores de receitas e despesas das Autarquias Municipais.

3 - Receitas por Fonte - PREFEITURA

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 30/04/2022
100	Recursos Ordinários	69.894.935
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	25.156.016
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	50.742.793
108	CFEM	183.393
116	CIDE	86.438
118 e 119	FUNDEB	47.477.740
122,124	Convênios	3.903
129	FNAS	859.782
144, 145, 146	FNDE	743.174
147	Salário Educação	2.500.299
153,154,155,159	Transferências do SUS	41.503.939
156	FEAS	136.843
157	Multas de Trânsito	2.036.935
160	Transferências da união (Pré Sal)	112.298
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	4
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	1.208.054
165	Outros Recursos Vinculados	497.653
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	2.182.292
170	Outros recursos não vinculados	23.150.774
184	Transferência da União Referente à compensação financeira de recursos	152.317
186	Transferência da União referente a Royalties do Petróleo e Gás Natural	929.522
190	Operações de Crédito Internas	0
192	Alienação de Bens	479.500
Resultado		270.038.604

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – PREFEITURA

3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022
100	Recursos Ordinários	104.102.454	88.081.323	69.894.935
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	36.715.601	28.651.555	25.156.016
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	54.074.158	46.290.965	50.742.793
108	CFEM	158.047	211.197	183.393
116	CIDE	20.107	32.484	86.438
118 e 119	FUNDEB	40.045.855	38.454.086	47.477.740
122,124	Convênios	149	264	3.903
129	FNAS	457.100	426.492	859.782
143,144, 145, 146	FNDE	1.130.342	877.344	743.174
147	Salário Educação	1.786.634	2.054.157	2.500.299
153 a 155 e 159	Transferências do SUS	50.136.526	57.286.340	41.503.939
156	FEAS	179.998	64.303	136.843
157	Multas de Trânsito	1.968.857	2.007.027	2.036.935
160	Transferências da união (Pré Sal)	31.493	71.020	112.298
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	13	30	4
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	507.218	2.101.851	1.208.054
165	Outros Recursos Vinculados	0	2.919	497.653
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	2.800.000	29.052	2.182.292
170	Outros recursos não vinculados	0	0	23.150.774
184	Transferência da União Ref. à compensação financeira de recursos	0	0	152.317
186	Transferência da União Ref. a Royalties do Petróleo e Gás Natural	0	0	929.522
190	Operações de Crédito Internas	0	0	0
192	Alienação de Bens	4.846	0	479.500
Resultado		294.119.398	266.642.409	270.038.604

PREFEITURA**5 - Evolução das Despesas Correntes e Capital**

Evolução das Despesas	Em 30/04/2022
Despesas Corrente	228.631.478
Despesas de Capital	11.201.539
Resultado	239.833.017

PREFEITURA

6 - Evolução das Despesas Correntes e Capital comparada últimos três quadrimestres

DESPESAS	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022
Despesas Corrente	219.968.577	235.184.482	228.631.478
Despesas de Capital	8.310.506	13.538.481	11.201.539
Resultado	228.279.083	248.722.963	239.833.017

PREFEITURA**7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias**

SECRETARIAS	Em 30/04/2022
GOVERNO	1.673.580
PLANEJAMENTO	2.715.884
PROCURADORIA	5.464.790
ADMINISTRAÇÃO	17.345.736
FAZENDA	10.064.815
PROJETOS E OBRAS	9.880.496
SERVIÇOS PÚBLICOS	11.117.477
EDUCAÇÃO	65.094.531
TURISMO	1.092.354
ESPORTES	2.724.516
SAÚDE	95.295.126
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E TRABALHO	1.015.092
CONTROLE INTERNO	462.184
PROMOÇÃO SOCIAL	4.222.935
DEFESA SOCIAL	5.120.755
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.687.316
CULTURA	855.430

PREFEITURA

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

Órgãos	
Prefeitura Municipal	239.833.017
Depto Municipal de Água e Esgoto – DMAE	24.387.447
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	7.071.691
Autarquia Municipal de Ensino – AME	136.024
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	452.405
Câmara Municipal de Poços de Caldas	3.776.959

PREFEITURA

8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada três últimos quadrimestres

SECRETARIAS	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022
GOVERNO	1.171.442	1.582.132	1.673.580
PLANEJAMENTO	2.698.639	2.321.120	2.715.884
PROCURADORIA	7.467.561	6.315.051	5.464.790
ADMINISTRAÇÃO	17.435.035	19.707.699	17.345.736
FAZENDA	6.742.247	11.285.707	10.064.815
PROJETOS E OBRAS	8.733.930	9.846.362	9.880.496
SERVIÇOS PÚBLICOS	10.578.293	10.196.351	11.117.477
EDUCAÇÃO	55.408.061	71.479.598	65.094.531
TURISMO	1.802.045	1.165.140	1.092.354
ESPORTES	2.572.269	2.602.708	2.724.516
SAÚDE	97.866.266	94.017.045	95.295.126
DESENV. ECONÔMICO	546.297	577.880	1.015.092
CONTROLE INTERNO	405.701	445.128	462.184
PROMOÇÃO SOCIAL	4.073.667	5.343.262	4.222.935
DEFESA SOCIAL	5.358.399	5.216.007	5.120.755
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	4.109,275	4.995.305	5.687.316
CULTURA	1.309.956	1.626.468	855.430

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 30/04/2018	Em 30/04/2019	Em 30/04/2020
Receitas Correntes	218.424.781	212.643.695	224.087.106
Receitas Tributárias	51.058.419	53.857.601	38.311.652
Receitas Patrimonial	390.703	396.422	258.476
Transferências Correntes	144.727.917	149.264.497	177.151.850
Receita Dívida Ativa	0	2.614.304	2.338.267
Outras Receitas	22.247.742	6.510.871	6.026.861
Dedução FUNDEB (-)	16.826.230	17.210.221	19.763.654
Receitas de Capital	1.919.224	2.069.386	316.501
Operações de Crédito	0	0	0
Alienação de Bens	89.083	61.200	145.280
Outras Receitas	1.830.141	2.008.186	171.221
Total	203.517.776	197.502.860	204.639.953

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 30/04/2021	Em 30/04/2022
Receitas Correntes	242.183.195	292.262.550
Receitas Tributárias	34.221.165	41.486.582
Receitas Patrimonial	243.117	3.937.580
Transferências Correntes	195.309.536	222.108.343
Receita Dívida Ativa	5.504.880	7.197.988
Outras Receitas	6.904.497	17.532.057
Dedução FUNDEB (-)	22.359.059	25.564.157
Receitas de Capital	52.357	3.340.211
Operações de Crédito	0	0
Alienação de Bens	0	479.500
Outras Receitas	52.357	2.860.711
Total	219.876.493	270.038.604

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 30/04/2018	Em 30/04/2019	Em 30/04/2020
Despesas Correntes	157.690.230	173.406.575	196.141.709
Pessoal e Encargos	92.641.370	92.590.693	107.241.240
Juros Encargos da Dívida	306.184	464.350	231.668
Material de Consumo	0	4.304.180	3.318.760
Serviços de Terceiros PF	0	2.122.484	717.819
Serviços de Terceiros PJ	0	36.649.628	42.000.457
Outras Despesas Correntes	64.742.676	37.275.240	42.631.765
Despesas de Capital	9.868.663	11.701.595	7.943.747
Investimentos	1.520.587	3.557.991	4.325.540
Amortização da Dívida	7.647.590	8.143.604	3.618.207
Demais Despesas	700.486	0	0
Total	167.558.893	185.108.170	204.085.456

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 30/04/2021	Em 30/04/2022
Despesas Correntes	201.503.520	228.631.478
Pessoal e Encargos	110.584.760	127.096.990
Juros Encargos da Dívida	170.836	123.182
Material de Consumo	5.565.026	8.313.796
Serviços de Terceiros PF	47.452.553	1.798.230
Serviços de Terceiros PJ	1.050.679	49.936.233
Outras Despesas Correntes	36.679.666	51.363.047
Despesas de Capital	6.343.300	11.201.539
Investimentos	1.683.861	3.353.056
Amortização da Dívida	4.659.439	7.848.483
Demais Despesas	0	0
Total	207.846.820	239.833.017

PREFEITURA**11 - Execução Orçamentária – Inicial, Atualizada,
Empenhada, Liquidada e Paga**

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	VALORES EM R\$
DOTAÇÃO INICIAL	918.194.334
DOTAÇÃO ATUALIZADA	928.156.568
DESPESA EMPENHADA	379.127.257
DESPESA LIQUIDADADA	239.833.017
DESPESA PAGA	200.053.967

12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA

RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Receitas Fiscais	Em 30/04/2022
Receitas Totais (A)	270.038.604
Receitas Correntes	292.262.550
Receitas de Capital	3.340.211
(-) Deduções FUNDEB	25.564.157
Despesas Totais (B)	239.833.017
Despesas Correntes	228.631.478
Despesas de Capital	11.201.539
Resultado (A – B)	30.205.587

13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

Receitas Fiscais	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022
Receitas Totais (A)	294.119.398	266.642.409	270.038.604
Receitas Correntes	309.470.005	285.357.079	292.262.550
Receitas de Capital	3.216.847	278.119	3.340.211
(-) Deduções FUNDEB	18.567.454	18.992.789	25.564.157
Despesas Totais (B)	228.279.083	248.722.963	239.833.017
Despesas Correntes	219.968.577	235.184.482	228.631.478
Despesas de Capital	8.310.506	13.538.481	11.201.539
Resultado (A – B)	65.840.315	17.919.446	30.205.587

CONSOLIDADO

14 - RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III LC 101/00

Receitas e Despesas Fiscais	Em 30/04/2022
Receitas Correntes	328.162.162
Receitas de Capital	3.372.454
(-) Deduções	25.564.156
Subtotal (A)	305.970.460
Despesa corrente	264.030.259
Despesas de Capital	11.389.145
Despesas Intra-Orçamentária	238.139
(-) Deduções	7.972.911
Subtotal (B)	267.684.632
Resultado (A – B)	38.285.828

CONSOLIDADO

15 - RESULTADO PRIMÁRIO – ARTIGO 53, INCISO III, LC 101/00

Receitas Fiscais	Em 31/08/2021	Em 31/12/2021	Em 30/04/2022
Receitas Correntes	342.309.093	325.359.512	328.162.162
Receitas de Capital	3.256.679	314.473	3.372.454
(-) Deduções	18.567.454	18.992.789	25.564.156
Subtotal (A)	326.998.318	306.681.196	305.970.460
Despesa corrente	256.245.711	275.349.929	264.030.259
Despesas de Capital	8.674.756	13.984.032	11.389.145
Despesas Intra-Orçamentária	216.195	222.408	238.139
(-) Deduções	4.333.018	9.075.042	7.972.911
Subtotal (B)	260.803.644	280.481.327	267.684.632
Resultado (A – B)	66.194.674	26.199.869	38.285.828

CONSOLIDADO

16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2021 (a)	Em 31/12/2021 (b)	Em 30/04/2022 (c)
Dívida Consolidada	139.342.014	238.078.674	230.586.495
Deduções	65.450.447	99.421.394	165.166.028
Ativo Disponível	70.354.009	143.357.540	189.612.518
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	4.903.562	43.936.146	24.446.490
Dívida Consolidada Líquida	73.891.567	138.657.280	65.420.467
Receitas de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	73.891.567	138.657.280	65.420.467
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)		73.236.813	

A VARIAÇÃO DA DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA ATÉ O 1º QUADRIMESTRE DE 2022 EM RELAÇÃO AO 3º QUADRIMESTRE DE 2021, APRESENTOU UM **SUPERÁVIT NOMINAL** NO VALOR DE **73.236.813**

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2018	Em 30/04/2019	Em 30/04/2020
Dívida Consolidada	119.587.068	142.692.738	152.492.227
Deduções	61.792.803	42.912.942	31.138.145
Ativo Disponível	82.425.843	65.752.904	54.370.463
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos Pagar processados	20.633.041	22.839.963	23.232.318
Dívida Consolidada Líquida	57.794.265	99.779.796	121.354.082
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	57.794.265	99.779.796	121.354.082

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 30/04/2021 (a)	Em 30/04/2022 (b)
Dívida Consolidada	143.472.351	230.586.495
Deduções	78.696.809	165.166.028
Ativo Disponível	94.650.659	189.612.518
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	15.953.850	24.446.490
Dívida Consolidada Líquida	67.655.412	65.420.467
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	67.655.412	65.420.467

18 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/08/2021 (a)	Em 31/12/2021 (b)	Em 30/04/2022 (c)
Dívida Consolidada	139.342.014	238.078.674	230.586.495
Deduções	65.450.447	99.421.394	165.166.028
Ativo Disponível	70.354.009	143.357.540	189.612.518
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	4.903.562	43.936.146	24.446.490
Dívida Consolidada Líquida	73.891.567	138.657.280	65.420.467
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	73.891.567	138.657.280	65.420.467

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2018	Em 30/04/2019	Em 30/04/2020
Dívida Consolidada	119.587.068	142.692.738	152.492.227
Deduções	61.792.803	42.912.942	31.138.145
Ativo Disponível	82.425.843	65.752.904	54.370.463
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	20.633.040	22.839.963	23.232.318
Dívida Consolidada Líquida	57.794.265	99.779.796	121.354.082
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	57.794.265	99.779.796	121.354.082

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 30/04/2021 (a)	Em 30/04/2022 (b)
Dívida Consolidada	143.472.351	230.586.495
Deduções	78.696.809	165.166.028
Ativo Disponível	94.650.659	189.612.518
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	15.953.850	24.446.490
Dívida Consolidada Líquida	67.655.412	65.420.467
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	67.655.412	65.420.467

20 - DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	Em 30/04/2022	
	Valor	%
Executivo	127.096.990	42,17
Administração Indireta	14.001.669	4,64
Subtotal	141.098.659	46,81
Câmara	3.165.274	1,05
Total	144.263.933	47,86

21 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS PREFEITURA

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	136.643.872	137.057.361	413.489
2º	169.626.876	132.981.243	- 36.645.633
3º			
4º			
5º			
6º			

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2022

META PREVISTA	306.270.748
RECEITA ARRECADADA	270.038.604
VALOR APURADO	- 36.232.144

JUSTIFICA-SE O VALOR NÃO ATINGIDO DEVIDO À NÃO CONTEMPLAÇÃO DAS RECEITAS DE CAPITAL E A NÃO CONCRETIZAÇÃO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO PREVISTAS PARA O PERÍODO.

22 – AVALIAÇÃO METAS FISCAIS CONSOLIDADO

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
1º	154.278.091	152.127.097	- 2.150.994
2º	191.517.630	153.843.363	- 37.674.267
3º			
4º			
5º			
6º			
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 1º QUADRIMESTRE 2022			
META PREVISTA			345.795.721
RECEITA ARRECADADA			305.970.460
Valor Apurado			- 39.825.261

JUSTIFICA-SE O VALOR NÃO ATINGIDO DEVIDO À ALTERAÇÃO DO INÍCIO DA ARRECADÇÃO DO IPTU PRORROGADO PARA JULHO, E A NÃO CONCRETIZAÇÃO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO E ALIENAÇÃO PREVISTAS PARA O PERÍODO.

23 - METAS BIMESTRAIS CONSOLIDADO
COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 1º QUADRIMESTRE

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
2018	228.105.965	230.592.651	2.486.686
2019	274.381.941	222.334.284	- 52.047.657
2020	299.708.144	234.165.556	- 65.542.588
2021	297.298.727	250.379.618	- 46.919.109
2022	345.795.721	305.970.460	- 39.825.261

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ O 1º Quadrimestre de 2022, o Município de Poços de Caldas destinou **27,69%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$45.771.907,44** dos **R\$165.325.341,98** arrecadados.

Emenda Constitucional nº 29/2000 (mínimo exigido: 15%)

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 1º Quadrimestre de 2022, o Município de Poços de Caldas destinou **23,21%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$38.378.451,00** dos **R\$165.325.341,98** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

1º Quadrimestre de 2022

**25 – EVOLUÇÃO DE DESPESAS NA SAÚDE E EDUCAÇÃO
COMPARADA COM OS ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 1º QUADRIMESTRE**

32/45

Ano	Saúde		Educação	
	Valor	Porcentagem	Valor	Porcentagem
2018	32.661.603	25,22%	23.429.810	18,09%
2019	30.792.900	22,14%	43.343.225	31,16%
2020	36.169.862	26,79%	49.400.824	36,59%
2021	34.337.188	23,55%	43.242.639	29,66%
2022	45.771.907	27,69%	38.378.451	23,21%

26 - Demonstrativo FUNDEB
FUNDO DE MANUTENÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA
EDUCAÇÃO BÁSICA E DE VALORIZAÇÃO DOS
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO

Emenda Constitucional nº 53 de 19 de Dezembro de 2006;

Medida Provisória nº 339 de 28 de Dezembro de 2006;

Portaria STN nº 48 de 31 de Janeiro de 2007;

Lei 11.494 de 20/06/2007.

Até o 1º Quadrimestre de 2022, o valor transferido ao Município de Poços de .Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$47.477.739,87** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$29.965.550,65** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **63,11%** do total arrecadado.

Limite mínimo exigido: **60%**

27- DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO

Despesas Patrimoniais	Valores Aplicados
Manutenção/ Reformas Bens Patrimoniais/ Obras e Instalações	3.024.694

Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	328.362
Total Aplicado no período	3.353.056

28 - DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO - COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS ATÉ O 1º QUADRIMESTRE

Ano	Incorporações de Bens Patrimoniais Manutenção/ Reformas Obras e Instalações	Equipamentos e Material Permanente	Total Aplicado
2018	1.520.587	610.486	2.131.073
2019	983.507	2.574.484	3.557.991
2020	4.236.167	89.373	4.325.540
2021	236.388	1.447.472	1.683.861
2022	3.024.694	328.362	3.353.056

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
DMAE – DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	24.233.461	Despesas Correntes	24.273.898,52
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	13.633.066,49
Receitas Patrimoniais	302.108,70	Despesas Correntes	10.404.832,17
Receitas de Serviços	23.872.898,96	Outras Despesas Correntes	235.999,86
Outras Receitas Correntes	58.453,57	Despesas de Capital	113.549,06
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	67.378,90
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	5.624,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	40.546,16
Total Receita Orçamentária	24.233.461,23	Total Despesa Orçamentária	24.387.447,58
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício (liq)	2.160.741,56	Restos Pagos no Exercício	5.070.805,39
Depósitos e Consignações	3.559.889,53	Depósitos e Consignações	3.501.195,22
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
Realizável	987,25	Realizável	1.048,47
Total Rec. Extra Orçamentária	5.721.618,34	Total Desp. Extra Orçamentária	8.573.049,08
TOTAL DAS RECEITAS	29.955.079,57	TOTAL DAS DESPESAS	32.960.496,66
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	9.416.840,88	Disponível	6.411.423,49
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	9.416.840,88	Bancos	6.411.423,79
TOTAL GERAL	39.371.920,45	TOTAL GERAL	39.371.920,45

ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	837.093,64	Despesas Correntes	816.850,95
Transferências Correntes	267.186,15	Pessoal e Encargos	199.541,67
Receitas de Vendas	674.123,45	Despesas Correntes	0,00
Receitas de Serviços	0,00	Outras Despesas Correntes	617.309,28
(-) Deduções da Receita Bruta	- 104.215,96	Despesas de Capital	0,00
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	0,00
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
Total Receita Orçamentária	837.093,64	Total Despesa Orçamentária	816.850,95
Receitas Extra Orçamentárias	0,00	Despesas Extra Orçamentárias	0,00
Empenhos a Pagar no exercício (liq)		Restos Pagos no Exercício	0,00
Depósitos e Consignações		Depósitos e Consignações	0,00
Outras Operações		Outras Operações	0,00
Realizável		Realizável	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária		Total Desp. Extra Orçamentária	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	837.093,64	TOTAL DAS DESPESAS	816.850,95
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	17.193,73	Disponível	37.436,42
Caixa		Caixa	
Bancos	17.193,73	Bancos	37.436,42
TOTAL GERAL	854.287,37	TOTAL GERAL	854.287,37

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	176.313,01	Despesas Correntes	114.167,43
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	53.867,00
Receitas Patrimoniais	176.313,01	Outras Despesas Correntes	60.300,43
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	619,99
Receitas de Capital	32.243,32	Investimentos	619,99
Operações de Crédito		Equipamento e Material Permanente	619,99
Amortização de Empréstimo	32.243,32	Total Despesa Orçamentária	114.787,42
Total Receita Orçamentária	208.556,33		
Receitas Extra Orçamentárias	361.892,36	Despesas Extra Orçamentárias	94.609,38
Restos a pagar	158.377,15	Restos a pagar	16.184,54
Repasse Financeiros Recebidos	176.000,00	Depósitos e Consignações	27.933,76
Depósitos e Consignações	27.515,21	Repasse Financ. Concedidos	50.491,08
Total Rec. Extra Orçamentária	361.892,36	Total Desp. Extra Orçamentária	94.609,38
TOTAL DAS RECEITAS	570.448,69	TOTAL DAS DESPESAS	367.773,95
Saldo mês anterior	5.195.978,04	Saldo para o mês seguinte	5.398.652,78
Bancos	5.195.978,04	Bancos	5.398.652,78
TOTAL GERAL	5.766.426,73	TOTAL GERAL	5.766.426,73

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
FUNDAÇÃO JARDIM BOTÂNICO DE POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	2.583,38	Despesas Correntes	447.135,99
Receitas de Contribuição	0,00	Pessoal e Encargos	313.141,57
Receitas Patrimoniais	2.583,38	Outras Despesas Correntes	133.994,42
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	5.179,06
		Equipamentos e Mat. Permanente	3.933,00
Receitas de Capital	0,00	Obras e Instalações	0,00
Operações de Crédito	0,00	Amortização Dívida	1.246,06
Total Receita Orçamentária	2.583,38	Total Despesa Orçamentária	452.315,05
Receitas Intragovernamentais		Despesas Extra Orçamentárias	
Transferências Intragovernamentais	460.000,00	Restos a pagar	1.230,00
Total Receitas Intragovernamentais	460.000,00	Depósitos e Consignações	35.648,89
Depósitos e Consignações	36.470,75		
Total Rec. Extra Orçamentária	496.470,75	Total Despesas Extra Orçamentária	36.878,89
TOTAL DAS RECEITAS	499.054,13	TOTAL DAS DESPESAS	489.193,94
Saldo anterior	141.414,61	Saldo para o mês seguinte	151.274,80
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	141.414,61	Bancos	151.274,80
TOTAL GERAL	640.468,74	TOTAL GERAL	640.468,74

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	11.487.254,90	Despesas Correntes	7.054.330,83
Receitas de Contribuição	11.139.068,00	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	196.940,44	Outras Despesas Correntes	7.054.330,83
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	151.246,46		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	17.360,00
Operações de Crédito	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	17.360,00
Outras Receitas de Capital		Obras e Instalações	
Total Receita Orçamentária	11.487.254,90	Total Despesa Orçamentária	7.071.690,83
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar	31.455,57	Restos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	9.777,97	Depósitos e Consignações	10.918,23
Total Rec. Extra Orçamentária	41.233,54	Total Desp. Extra Orçamentária	10.918,23
TOTAL DAS RECEITAS	11.528.488,54	TOTAL DAS DESPESAS	7.082.609,06
Saldo anterior	5.674.327,70	Saldo para o mês seguinte	10.120.207,08
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	5.674.327,70	Bancos	10.120.207,08
TOTAL GERAL	17.202.816,14	TOTAL GERAL	17.202.816,14

30- DEMONSTRATIVOS IASM, INCLUINDO DETALHAMENTO DE REPASSES NOS ÚLTIMOS CINCO ANOS E CÁLCULO ATUARIAL

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS	
30/04/2022	6.778.196
30/04/2021	4.637.737
30/04/2020	5.229.643
30/04/2019	7.679.762
30/04/2018	7.672.572

30- ATUARIAL IASM

Total Receita de 2021	7.821.365
Total Despesa de 2021	10.401.541
Déficit em 2021	- 2.580.176
Total Receita de 2022	11.528.488
Total Despesa de 2022	7.082.609
Superavit em 2022	4.445.879

31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS

DMAE			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	29.955.079	32.960.496	- 3.005.417
2021	26.791.608	28.728.244	- 1.936.636
2020	26.922.251	28.911.665	- 1.989.414
2019	31.793.743	33.857.178	- 2.063.435
2018	31.141.002	30.423.074	717.928
IASM			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	11.528.488	7.082.609	4.445.879
2021	7.821.364	10.401.541	- 2.580.177
2020	7.262.287	6.799.169	463.118
2019	6.884.445	6.832.127	52.318
2018	7.360.337	7.247.275	113.062

31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS

Fundação Jardim Botânico

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	499.054	489.194	9.860
2021	373.766	323.220	50.546
2020	350.093	364.811	- 14.718
2019	300.379	291.726	8.653
2018	424.258	464.153	- 39.895

AME

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	570.449	367.774	202.675
2021	209.739	117.429	92.310
2020	274.248	289.288	- 15.040
2019	395.968	1.953.688	- 1.557.720
2018	418.527	141.691	276.836



Prefeitura de Poços de Caldas
www.pocosdecaldas.mg.gov.br

SECRETARIA DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais

1º Quadrimestre de 2022

45/45

