



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

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **3º 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 à 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	ATÉ 31/12/2022
100	Recursos Ordinários	75.245.229
101	Transferências Vinculadas a Educ. - 25%	32.605.299
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	50.405.678
108	CFEM	120.830
116	CIDE	8.246
118 e 119	FUNDEB	38.530.252
122,124	Convênios	1.182
129	FNAS	604.060
135	Assistência Financeira Transporte Coletivo	2.499.845
144, 145, 146	FNDE	864.013
147	Salário Educação	2.370.205
153,154,155,159	Transferências do SUS	44.842.994
156	FEAS	211.243
157	Multas de Trânsito	2.647.983
160	Transferências da união (Pré Sal)	251.324
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	0
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	249.770
165	Outros Recursos Vinculados	6.884.888
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	78.359
169	Transferência Especial dos Estados	739.047
170	Outros recursos não vinculados	27.542.379
184	Transferência da União Referente à compensação financeira de recursos	108.611
186	Transferência da União referente a Royalties do Petróleo e Gás Natural	1.100.423
190	Operações de Crédito Internas	0
192	Alienação de Bens	704.009
Resultado		288.615.869

3º Quadrimestre de 2022

5/45

4 - Receitas Detalhadas por Fonte – PREFEITURA

3 últimos quadrimestres

FONTES	DESCRIÇÃO FONTES	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022	Em 31/12/2022
100	Recursos Ordinários	69.894.935	85.260.885	75.245.229
101	Transferências Vinculadas a Educação - 25%	25.156.016	37.153.043	32.605.299
102	Transferências Vinculadas a Saúde - 15%	50.742.793	58.233.991	50.405.678
108	CFEM	183.393	220.915	120.830
116	CIDE	86.438	37.716	8.246
118 e 119	FUNDEB	47.477.740	46.672.736	38.530.252
122,124	Convênios	3.903	1.268	1.182
129	FNAS	859.782	793.118	604.060
135				2.499.845
143,144, 145, 146	FNDE	743.174	962.296	864.013
147	Salário Educação	2.500.299	2.281.257	2.370.205
153 a 155 e 159	Transferências do SUS	41.503.939	41.399.822	44.842.994
156	FEAS	136.843	139.618	211.243
157	Multas de Trânsito	2.036.935	2.691.979	2.647.983
160	Transferências da união (Pré Sal)	112.298	197.012	251.324
162	Transferência recursos em ações emergenciais de apoio ao setor cultural	4	0	0
164	Emendas Parlamentares Transferência Especial	1.208.054	7.871.743	249.770
165	Outros Recursos Vinculados	497.653	483.061	6.884.888
168	Transferência Especial do Estado – Acordo Judicial de Reparação de Impactos	2.182.292	2.214.136	78.359
169	Transferência Especial dos Estados	0	1.563.886	739.047
170	Outros recursos não vinculados	23.150.774	38.642.757	27.542.379
184	Transferência da União Ref. à compensação financeira de recursos	152.317	152.570	108.611
186	Transferência da União Ref. a Royalties do Petróleo e Gás Natural	929.522	3.798.874	1.100.423
190	Operações de Crédito Internas	0	0	0
192	Alienação de Bens	479.500	233.926	704.009
Resultado		270.038.604	331.006.609	288.615.869

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

Evolução das Despesas	ATÉ 31/12/2022
Despesas Corrente	773.482.429
Despesas de Capital	58.992.136
Resultado	832.474.565

PREFEITURA

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

DESPESAS	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022	Em 31/12/2022
Despesas Corrente	228.631.478	248.959.215	295.891.737
Despesas de Capital	11.201.539	18.220.509	29.570.087
Resultado	239.833.017	267.179.724	325.461.824

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

SECRETARIAS	ATÉ 31/12/2022
GOVERNO	4.931.726
PLANEJAMENTO	8.386.618
PROCURADORIA	19.614.588
ADMINISTRAÇÃO	60.919.898
FAZENDA	36.510.123
PROJETOS E OBRAS	50.924.814
SERVIÇOS PÚBLICOS	39.620.328
EDUCAÇÃO	230.140.846
TURISMO	9.569.748
ESPORTES	10.876.529
SAÚDE	296.586.704
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO E TRABALHO	3.770.708
CONTROLE INTERNO	1.383.585
PROMOÇÃO SOCIAL	13.351.019
DEFESA SOCIAL	22.296.219
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	17.672.046
CULTURA	5.902.650
MEIO AMBIENTE	0

PREFEITURA

7- Evolução das Despesas por Órgãos e Secretarias

Órgãos	
Prefeitura Municipal	832.474.565
Depto Municipal de Água e Esgoto - DMAE	75.662.144
IASM - Inst. De Assist. dos Serv. Municipais	27.250.460
Autarquia Municipal de Ensino - AME	474.041
Fund. Jardim Botânico de P. de Caldas	1.433.293
Câmara Municipal de Poços de Caldas	13.051.929

PREFEITURA**8 – Despesas detalhadas por Secretarias comparada três últimos quadrimestres**

SECRETARIAS	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022	Em 31/12/2022
GOVERNO	1.673.580	1.421.495	1.836.651
PLANEJAMENTO	2.715.884	2.288.937	3.381.798
PROCURADORIA	5.464.790	5.866.107	8.283.691
ADMINISTRAÇÃO	17.345.736	21.610.940	21.963.222
FAZENDA	10.064.815	13.356.637	13.088.670
PROJETOS E OBRAS	9.880.496	15.458.698	25.585.619
SERVIÇOS PÚBLICOS	11.117.477	12.481.342	16.021.509
EDUCAÇÃO	65.094.531	72.572.345	92.473.970
TURISMO	1.092.354	2.132.119	6.345.275
ESPORTES	2.724.516	3.826.752	4.325.261
SAÚDE	95.295.126	95.368.002	105.923.577
DESENV. ECONÔMICO	1.015.092	1.182.623	1.572.993
CONTROLE INTERNO	462.184	420.480	500.920
PROMOÇÃO SOCIAL	4.222.935	4.398.011	4.730.073
DEFESA SOCIAL	5.120.755	6.018.972	11.156.492
F. MUN. DE ASSIST. SOCIAL	5.687.316	5.955.750	6.028.980
CULTURA	855.430	2.820.514	2.226.706
MEIO AMBIENTE	0	0	0

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019	Em 31/12/2020
Receitas Correntes	603.285.630	667.357.497	737.314.768
Receitas Tributárias	133.748.066	150.276.003	149.872.333
Receitas Patrimonial	1.266.863	1.365.137	677.361
Transferências Correntes	384.007.828	436.506.622	533.596.924
Receita Dívida Ativa	8.699.509	6.598.982	7.622.322
Outras Receitas	75.563.364	72.610.753	45.545.828
Dedução FUNDEB (-)	44.138.470	46.754.157	48.027.008
Receitas de Capital	2.464.200	6.150.917	453.796
Operações de Crédito	0,00	3.814.870	0
Alienação de Bens	116.693	1.710.964	172.562
Outras Receitas	2.347.507	625.083	281.234
TOTAL	561.611.360	626.754.257	689.741.556

PREFEITURA

9 - Evolução Bruta das Receitas últimos cinco anos

Evolução das Receitas	Em 31/12/2021	Em 31/12/2022
Receitas Correntes	837.075.546	947.725.895
Receitas Tributárias	173.187.270	205.415.692
Receitas Patrimonial	3.065.308	17.674.568
Transferências Correntes	608.803.819	642.858.531
Receita Dívida Ativa	13.762.860	19.889.282
Outras Receitas	38.256.289	61.887.822
Dedução FUNDEB (-)	59.948.589	67.700.033
Receitas de Capital	3.547.323	9.635.220
Operações de Crédito	0	0
Alienação de Bens	4.846	1.417.435
Outras Receitas	3.542.477	8.217.785
TOTAL	780.674.280	889.661.082

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019	Em 31/12/2020
Despesas Correntes	499.589.251	586.960.455	604.351.178
Pessoal e Encargos	262.843.550	341.106.401	340.898.029
Juros Encargos da Dívida	801.974	1.128.082	489.262
Material de Consumo	19.089.715	19.790.775	14.825.039
Serviços de Terceiros PF	3.915.639	5.338.238	4.832.233
Serviços de Terceiros PJ	121.290.130	121.243.659	135.911.798
Outras Despesas Correntes	91.648.243	98.353.300	107.394.817
Despesas de Capital	28.614.983	28.212.783	19.500.146
Investimentos	9.394.421	14.673.617	8.548.512
Amortização da Dívida	19.220.562	13.539.166	9.090.544
Demais Despesas	0	0,00	1.861.090
TOTAL	528.204.234	615.173.238	623.851.324

PREFEITURA

10 - Evolução Bruta das Despesas últimos cinco anos

Evolução das Despesas	Em 31/12/2021	Em 31/12/2022
Despesas Correntes	656.652.480	773.482.429
Pessoal e Encargos	351.515.774	412.892.543
Juros Encargos da Dívida	451.602	289.205
Material de Consumo	22.940.838	32.374.538
Serviços de Terceiros PF	4.582.778	6.652.970
Serviços de Terceiros PJ	151.633.257	179.960.040
Outras Despesas Correntes	125.528.231	141.313.133
Despesas de Capital	28.192.286	58.992.136
Investimentos	9.937.794	30.125.757
Amortização da Dívida	17.781.859	28.866.379
Demais Despesas	472.633	0
TOTAL	684.844.766	832.474.565

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

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	VALORES EM R\$
DOTAÇÃO INICIAL	918.194.333
DOTAÇÃO ATUALIZADA	967.887.336
DESPESA EMPENHADA	842.102.037
DESPESA LIQUIDADADA	832.474.565
DESPESA PAGA	784.742.148

12- BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA

RECEITAS E DESPESAS TOTAIS

Receitas Fiscais	ATÉ 31/12/2022
Receitas Totais (A)	889.661.082
Receitas Correntes	947.725.895
Receitas de Capital	9.635.220
(-) Deduções FUNDEB	67.700.033
Despesas Totais (B)	832.474.565
Despesas Correntes	773.482.429
Despesas de Capital	58.992.136
Resultado (A – B)	57.186.517

13 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - PREFEITURA ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

Receitas Fiscais	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022	Em 31/12/2022
Receitas Totais (A)	270.038.604	331.006.609	288.615.869
Receitas Correntes	292.262.549	349.302.783	306.160.563
Receitas de Capital	3.340.211	4.374.099	1.920.910
(-) Deduções FUNDEB	25.564.156	22.670.273	19.465.604
Despesas Totais (B)	239.833.017	267.179.724	325.461.824
Despesas Correntes	228.631.478	248.959.215	295.891.736
Despesas de Capital	11.201.539	18.220.509	29.570.088
Resultado (A – B)	30.205.587	63.826.885	- 36.845.955

CONSOLIDADO

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

Receitas e Despesas Fiscais	ATÉ 31/12/2022
Receitas Correntes	1.068.624.656
Receitas de Capital	9.950.270
(-) Deduções	67.700.033
Subtotal (A)	1.010.874.893
Despesa corrente	889.295.407
Despesas de Capital	60.335.424
Despesas Intra-Orçamentária	715.601
(-) Deduções	29.156.830
Subtotal (B)	921.189.602
Resultado (A – B)	89.685.291

CONSOLIDADO

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

Receitas Fiscais	Em 30/04/2022	Em 31/08/2022	Em 31/12/2022
Receitas Correntes	328.162.162	390.828.365	349.634.129
Receitas de Capital	3.372.454	4.400.283	2.177.533
(-) Deduções	25.564.156	22.670.273	19.465.604
Subtotal (A)	305.970.460	372.558.375	332.346.058
Despesa corrente	264.264.233	287.747.208	337.283.966
Despesas de Capital	11.389.145	18.457.838	30.488.441
Despesas Intra-Orçamentária	238.139	253.385	224.077
(-) Deduções	7.972.911	11.036.118	10.147.801
Subtotal (B)	267.918.606	295.422.313	357.848.683
Resultado (A – B)	38.051.854	77.136.062	- 25.502.625

CONSOLIDADO

16 - RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2022 (a)	Em 31/08/2022 (b)	Em 31/12/2022 (c)
Dívida Consolidada	230.586.495	287.790.669	278.967.988
Deduções	165.166.028	243.449.153	170.826.388
Ativo Disponível	189.612.518	247.310.132	223.767.074
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	24.446.490	3.860.979	52.940.686
Dívida Consolidada Líquida	65.420.467	44.341.516	108.141.600
Receitas de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	65.420.467	44.341.516	108.141.600
RESULTADO NOMINAL (b) - (c)		- 63.800.084	
RESULTADO NOMINAL NO VALOR DE (-) 63.800.084			

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019	Em 31/12/2020
Dívida Consolidada	151.164.604,19	137.520.844	148.304.426
Deduções	7.103.028	(-) 4.065.273	29.438.503
Ativo Disponível	60.308.281	51.028.569	81.799.348
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) Restos Pagar processados	53.205.253	55.093.842	52.360.845
Dívida Consolidada Líquida	144.061.576	141.586.117	118.865.923
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	144.061.576	141.586.117	118.865.923

CONSOLIDADO

17- RESULTADO NOMINAL – ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31/12/2021 (a)	Em 31/12/2022 (b)
Dívida Consolidada	238.078.674	278.967.988
Deduções	99.421.394	170.826.388
Ativo Disponível	143.357.540	223.767.074
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	43.936.146	52.940.686
Dívida Consolidada Líquida	138.657.280	108.141.600
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	138.657.280	108.141.600

18 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS TRÊS QUADRIMESTRES

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 30/04/2022 (a)	Em 31/08/2022 (b)	Em 31/12/2022 (c)
Dívida Consolidada	230.586.495	287.790.669	278.967.988
Deduções	165.166.028	243.449.153	170.826.388
Ativo Disponível	189.612.518	247.310.132	223.767.074
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	24.446.490	3.860.979	52.940.686
Dívida Consolidada Líquida	65.420.467	44.341.516	108.141.600
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	65.420.467	44.341.516	108.141.600

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31/12/2018	Em 31/12/2019	Em 31/12/2020
Dívida Consolidada	151.164.604	137.520.844	148.304.426
Deduções	7.103.028	(-) 4.065.273	29.438.503
Ativo Disponível	60.308.281	51.028.569	81.799.348
Haveres Financeiros	-	-	-
(-) restos a pagar processados	53.205.253	55.093.842	52.360.845
Dívida Consolidada Líquida	144.061.576	141.586.117	118.865.923
Receita de Privatizações			
Passivos Reconhecidos			
Dívida Fiscal Líquida	144.061.576	141.586.117	118.865.923

19 - DÍVIDA MUNICIPAL ÚLTIMOS CINCO ANOS

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	ATÉ 31/12/2021 (a)	ATÉ 31/12/2022 (b)
Dívida Consolidada	238.078.674	278.967.988
Deduções	99.421.394	170.826.388
Ativo Disponível	143.357.540	223.767.074
Haveres Financeiros	-	-
(-) restos a pagar processados	43.936.146	52.940.686
Dívida Consolidada Líquida	138.657.280	108.141.600
Receita de Privatizações		
Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	138.657.280	108.141.600

20 - DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	ATÉ 31/12/2022	
	Valor	%
Executivo	412.892.543	41,96
Administração Indireta	44.461.436	4,52
Subtotal	457.353.979	46,48
Câmara	10.799.533	1,10
TOTAL	468.153.512	47,58

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	169.626.876	161.270.864	- 8.356.012
4º	150.779.445	169.735.745	18.956.300
5º	146.067.588	127.268.871	-18.798.717
6º	169.626.876	161.346.998	- 8.279.878

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2022

META PREVISTA	942.371.533
RECEITA ARRECADADA	889.661.082
VALOR APURADO	- 52.710.451

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	191.517.630	179.751.612	- 11.766.018
4º	170.237.893	192.806.764	22.568.871
5º	164.917.959	148.753.923	- 16.164.036
6º	191.517.630	183.586.875	- 7.930.755

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR APURADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE 2022

META PREVISTA	1.063.986.833
RECEITA ARRECADADA	1.010.869.634
Valor Apurado	- 53.117.199

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.

3º Quadrimestre de 2022

29/45

23 - METAS BIMESTRAIS CONSOLIDADO
COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 3º QUADRIMESTRE

Bimestre	Metas	Arrecadação	Saldo
2018	655.476.911	644.353.814	- 11.123.097
2019	777.285.951	710.946.509	- 66.339.442
2020	886.710.488	783.375.844	- 103.334.644
2021	900.905.234	884.095.112	- 16.810.122
2022	1.063.986.833	1.010.869.634	- 53.117.199

24 - RECURSOS APLICADOS NA SAÚDE

ATÉ O 3º Quadrimestre de 2022, o Município de Poços de Caldas destinou **27,19%** de seus impostos e transferências para a área de saúde, representando um gasto de **R\$141.664.730,08** dos **R\$521.035.385,04** arrecadados.

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

24 - RECURSOS APLICADOS NO ENSINO

ATÉ O 3º Quadrimestre de 2022, o Município de Poços de Caldas destinou **28,26%** de seus impostos e transferências para a área de educação, representando um gasto de **R\$148.886.056,63** dos **R\$526.753.180,40** arrecadados.

Limite mínimo exigido: **25%**

3º Quadrimestre de 2022

**25 – EVOLUÇÃO DE DESPESAS NA SAÚDE E EDUCAÇÃO
COMPARADA COM OS ÚLTIMOS CINCO ANOS
ATÉ O 3º QUADRIMESTRE**

32/45

Ano	Saúde		Educação	
	Valor	Porcentagem	Valor	Porcentagem
2018	99.073.787	28,44%	108.322.985	31,10%
2019	115.162.469	30,28%	133.338.644	35,06%
2020	106.377.381	27,86%	131.852.458	34,53%
2021	121.591.879	25,31%	120.188.608	25,02%
2022	141.664.730	27,19%	148.886.056	28,26%

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 3º Quadrimestre de 2022, o valor transferido ao Município de Poços de Caldas, destinados ao FUNDEB totalizaram **R\$132.680.728,21** sendo que, deste saldo, aplicou-se um montante de **R\$120.038.362,85** em gastos com profissionais do ensino, o que representa **90,47%** do total arrecadado.

Limite mínimo exigido: **70%**

27- DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO

Despesas Patrimoniais	Valores Aplicados
Manutenção/ Reformas Bens Patrimoniais/ Obras e Instalações	22.402.937
Aquisição de Imóveis	423.706

Incorporações de Bens Patrimoniais	
Equipamentos e Materiais Permanentes	7.299.114
Total Aplicado no período	30.125.757

28 - DESPESAS DE CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO PÚBLICO - COMPARADA ÚLTIMOS CINCO ANOS ATÉ O 3º QUADRIMESTRE

Ano	Incorporações de Bens Patrimoniais Manutenção/ Reformas Obras e Instalações	Equipamentos e Material Permanente	Total Aplicado
2018	6.383.562	2.650.859	9.034.421
2019	7.257.938	7.341.639	14.599.577
2020	8.548.512	1.811.730	10.360.242
2021	4.251.834	5.685.960	9.937.794
2022	22.826.643	7.299.114	30.125.757

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

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	79.806.558,97	Despesas Correntes	74.459.542,24
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	44.231.664,57
Receitas Patrimoniais	749.495,73	Despesas Correntes	29.514.415,67
Receitas de Serviços	78.185.420,90	Outras Despesas Correntes	713.462,00
Outras Receitas Correntes	871.642,34	Despesas de Capital	1.202.601,92
Receitas de Capital	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	932.162,19
Operações de Crédito	0,00	Obras e Instalações	125.222,42
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	145.217,31
Total Receita Orçamentária	79.806.558,97	Total Despesa Orçamentária	75.662.144,16
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Empenhos a Pagar no exercício (liq)	1.859.907,47	Restos Pagos no Exercício	6.533.818,30
Depósitos e Consignações	12.227.044,07	Depósitos e Consignações	11.771.645,07
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
Realizável	2.717,88	Realizável	2.175,99
Outros Créditos a receber CP	906,15	Outros Créditos a receber CP	906,15
(-) Dif. De Ajuste de Inscrição	6.064,03	(-) Danos ao patrimônio – Desf. e desvios	2.070.074,25
Total Rec. Extra Orçamentária	14.084.511,54	Total Desp. Extra Orçamentária	20.378.619,76
TOTAL DAS RECEITAS	93.891.070,51	TOTAL DAS DESPESAS	96.040.763,92
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	9.416.840,88	Disponível	7.267.147,47
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	9.416.840,88	Bancos	7.267.147,47
TOTAL GERAL	103.307.911,39	TOTAL GERAL	103.307.911,39

3º Quadrimestre de 2022

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

37/45

ÁGUAS MINERAIS POÇOS DE CALDAS

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	874.738,85	Despesas Correntes	880.543,91
Transferências Correntes	86.654,19	Pessoal e Encargos	289.082,46
Receitas de Vendas	685.512,84	Despesas Correntes	0,00
Receitas de Serviços	0,00	Outras Despesas Correntes	591.461,45
(-) Deduções da Receita Bruta	102.571,82		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	0,00
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	Outras Despesas de Capital	0,00
Total Receita Orçamentária	874.738,85	Total Despesa Orçamentária	880.543,91
Receitas Extra Orçamentárias	0,00	Despesas Extra Orçamentárias	0,00
Empenhos a Pagar no exercício (liq)	0,00	Empenhos a pagar	0,00
Depósitos e Consignações	0,00	Depósitos e Consignações	0,00
Outras Operações	0,00	Outras Operações	0,00
Realizável	0,00	Realizável	0,00
Total Rec. Extra Orçamentária		Total Desp. Extra Orçamentária	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	874.738,85	TOTAL DAS DESPESAS	880.543,91
Saldo mês anterior		Saldo para o mês seguinte	
Disponível	9.578,66	Disponível	3.773,60
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	9.578,66	Bancos	3.773,60
TOTAL GERAL	884.317,51	TOTAL GERAL	884.317,51

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
AME – AUTARQUIA MUNICIPAL DE ENSINO

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	650.617,15	Despesas Correntes	492.272,60
Transferências Correntes	0,00	Pessoal e Encargos	202.412,31
Receitas Patrimoniais	650.300,73	Outras Despesas Correntes	289.860,29
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	316,42		
Receitas de Capital	98.677,03	Despesas de Capital	11.734,90
Operações de Crédito	0,00	Investimentos	0,00
Amortização de Empréstimos	98.677,03	Equipamento e Material Permanente	11.734,90
Transferências Recebidas	528.723,14		
Total Receita Orçamentária	749.294,18	Total Despesa Orçamentária	504.007,50
		Transferências Concedidas	183.215,69
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	
Restos a pagar Proc. Insc.	29.966,36	Restos a pagar	16.314,54
Restos a pagar Não Proc. Insc.	1.043,16	Depósitos Restituíveis	52.920,85
Depósitos Restituíveis	54.277,42		
Total Rec. Extra Orçamentária	85.286,94	Total Desp. Extra Orçamentária	
			69.235,39
TOTAL DAS RECEITAS	1.363.304,26	TOTAL DAS DESPESAS	756.458,58
Saldo mês anterior	5.195.978,04	Saldo para o mês seguinte	5.802.823,73
Bancos	5.195.978,04	Bancos	5.802.823,72
TOTAL GERAL	6.559.282,30	TOTAL GERAL	6.559.282,30

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

RECEITA		DESPESA	
	Valor		Valor
Receitas Orçamentárias		Despesas Orçamentárias	
Receitas Correntes	9.930,59	Despesas Correntes	1.418.093,18
Receitas de Contribuição	0,00	Pessoal e Encargos	979.455,42
Receitas Patrimoniais	9.930,59	Outras Despesas Correntes	438.637,76
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	0,00	Despesas de Capital	15.199,56
		Equipamentos e Mat. Permanente	13.953,50
Receitas de Capital	0,00	Obras e Instalações	0,00
Operações de Crédito	0,00	Amortização Dívida	1.246,06
Total Receita Orçamentária	9.930,59	Total Despesa Orçamentária	1.433.292,74
Receitas Intragovernamentais		Despesas Extra Orçamentárias	
Transferências Intragovernamentais	1.449.000,00	Restos a pagar	1.230,00
Total Receitas Intragovernamentais	1.449.000,00	Depósitos e Consignações	104.592,76
Receita Extra orçamentárias	0,00		
Depósitos e Consignações	104.739,64		
Total Rec. Extra Orçamentária	1.553.739,64	Total Despesas Extra Orçamentária	105.822,76
TOTAL DAS RECEITAS	1.563.670,23	TOTAL DAS DESPESAS	1.539.115,50
Saldo anterior	141.414,61	Saldo para o mês seguinte	165.969,34
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	141.414,61	Bancos	165.969,34
TOTAL GERAL	1.705.084,84	TOTAL GERAL	1.705.084,84

29 - DEMONSTRATIVO ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
IASM – INSTITUTO ASSISTÊNCIA SERVIDORES MUNICIPAIS

RECEITA		DESPESA	
Receitas Orçamentárias	Valor	Despesas Orçamentárias	Valor
Receitas Correntes	40.642.767,69	Despesas Correntes	27.220.336,52
Receitas de Contribuição	35.477.077,64	Pessoal e Encargos	0,00
Receitas Patrimoniais	1.240.541,15	Outras Despesas Correntes	27.220.336,52
Receitas de Serviços	0,00		
Outras Receitas Correntes	3.925.148,90		
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	36.224,20
Operações de Crédito	0,00	Equipamentos e Mat. Permanente	36.224,20
Amortização de Empréstimos	0,00	Obras e Instalações	0,00
Total Receita Orçamentária	40.42.767,69	Total Despesa Orçamentária	
Receitas Extra Orçamentárias		Despesas Extra Orçamentárias	0,00
Depósitos e Consignações	38.095,38	Restos a pagar	
Restos a pagar	0,00	Depósitos Restituíveis e V. Vinci	38.851,30
Insc. Efetuada	8.524,02		
Total Rec. Extra Orçamentária	46.619,40	Total Desp. Extra Orçamentária	38.851,30
TOTAL DAS RECEITAS	40.689.387,09	TOTAL DAS DESPESAS	27.295.412,02
Saldo anterior	5.674.327,70	Saldo para o mês seguinte	19.068.302,77
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos	5.674.327,70	Bancos	19.068.302,77
TOTAL GERAL	46.363.714,79	TOTAL GERAL	46.363.714,79

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

IASM – DETALHAMENTO DE REPASSES ÚLTIMOS CINCO ANOS

31/12/2022	17.219.748
31/12/2021	14.355.925
31/12/2020	16.045.410
31/12/2019	18.686.126
31/12/2018	23.613.902

30- ATUARIAL IASM

Total Receita de 2021	33.128.381
Total Despesa de 2021	32.326.450
Superávit em 31/12/2021	801.931
Total Receita de 2022	40.689.387
Total Despesa de 2022	27.295.412
Superavit em 31/12/2022	13.393.975

**31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS**

DMAE			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	93.891.070	96.040.764	- 2.149.694
2021	81.407.316	83.419.023	- 2.011.707
2020	79.094.558	78.446.410	648.148
2019	74.733.767	75.889.384	- 1.155.617
2018	78.386.531	79.933.646	- 1.547.115

IASM			
Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	40.689.387	27.295.412	13.395.975
2021	33.128.381	32.326.450	801.931
2020	29.367.035	24.715.915	4.651.120
2019	24.134.522	25.176.919	- 1.042.397
2018	21.309.476	21.399.841	- 90.365

**31- DEMONSTRATIVOS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
COMPARADO ÚLTIMOS CINCO ANOS**

44/45

Fundação Jardim Botânico

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	1.563.739	1.539.115	24.624
2021	1.234.523	1.187.581	46.942
2020	1.135.488	1.059.962	75.526
2019	1.044.359	1.032.480	11.879
2018	1.152.434	1.196.963	- 44.529

AME

Ano	Receita Total	Despesa Total	Resultado
2022	1.363.304	756.458	606.846
2021	793.973	489.559	304.414
2020	780.044	654.883	125.161
2019	1.218.458	2.548.035	- 1.329.577
2018	1.183.463	538.776	644.687



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

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação de Metas Fiscais **3º Quadrimestre de 2022**

45/45

SECRETARIA DE FAZENDA

