Secretaria Municipal de Economia

ANÁPOLIS
Orgulho de viver aqui

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

2º QUADRIMESTRE 2023

AUDIÊNCIA PÚBLICA - CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS
DATA: 28/09/2023 – HORÁRIO: 10h

ROBERTO NAVES E SIQUEIRA
Prefeito de Anápolis

OLDAIR MARINHO DA FONSECA
Secretário Municipal de Economia e Planejamento

ALAINE ALVES VALIM
Controladora Geral do Município

ELIABE DINIZ OLIVEIRA
Diretor de Contabilidade

ELZA BARBOSA DE SOUSA
Diretora de Orçamento

LUCIANA PEREIRA DE JESUS TEODORO
Diretora do Tesouro Municipal

OLISOMAR PEREIRA PIRES
Diretor da Receita

ROGÉRIO HELMER DE SOUZA
Gerente de Contabilidade

Equipe de Apoio:
KETLEN JANAINA MELO SILVA
ROSELENA CUNHA DOS SANTOS
JANE TEIXEIRA DA SILVA SOUZA

ASSESSORIA CONTÁBIL
ANTÔNIO CARLOS DAS CHAGAS DE SÁ
Sá Contabilidade LTDA

SUMÁRIO

Objetivos da Audiência 04

Receita Corrente Líquida 05

Transferências Correntes..... 06

Receita Tributária 07

Despesas de Pessoal..... 08

Demonstrativo da Aplicação na Saúde e Educação..... 09

Artigo 167-A da Constituição Federal 10

Demonstrativo da Despesa Paga por Secretaria 11

Transferências..... 12

Dívida Fundada 13

Objetivos da Audiência Pública

Cumprir requisito legal: Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais no 2º Quadrimestre de 2023, conforme disposto no § 4° do artigo 9° da Lei de Responsabilidade Fiscal:

> "O Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na Câmara Municipal."

Prestar contas sobre gastos com saúde: O gestor do SUS apresentará, até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, em audiência pública na Casa Legislativa do respectivo ente da Federação, o relatório de aplicação de recursos em ações e serviços públicos de saúde, conforme § 5º do artigo 36 da Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012.

Dar ciência à sociedade da evolução dos números fiscais do Município;

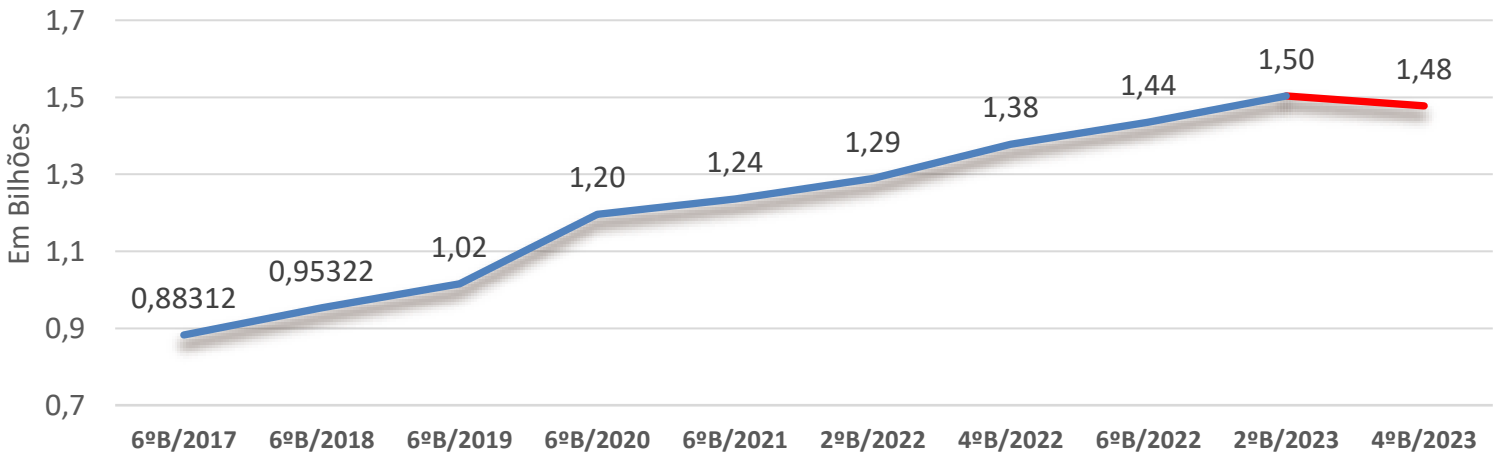
Controle e Planejamento: O acompanhamento periódico da execução orçamentária, permite estimar a evolução das receitas e despesas do exercício e antecipar a necessidade de correções de rumo a tempo de garantir o cumprimento das metas fiscais definidas na LDO.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL – 2º QUADRIMESTRE 2022/2023

ANO	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	TOTAL	VAR % REAL
2022	168.406.380,16	110.009.477,09	121.055.282,01	122.741.620,73	**522.212.760,00**	-
2023	121.103.857,70	116.152.506,03	119.651.608,86	121.323.708,72	**478.231.681,31**	-
					-43.981.078,69	**-8,42%**

Valores Reais em R$

EVOLUÇÃO DA RCL – ACUMULADOS NOS BIMESTRES

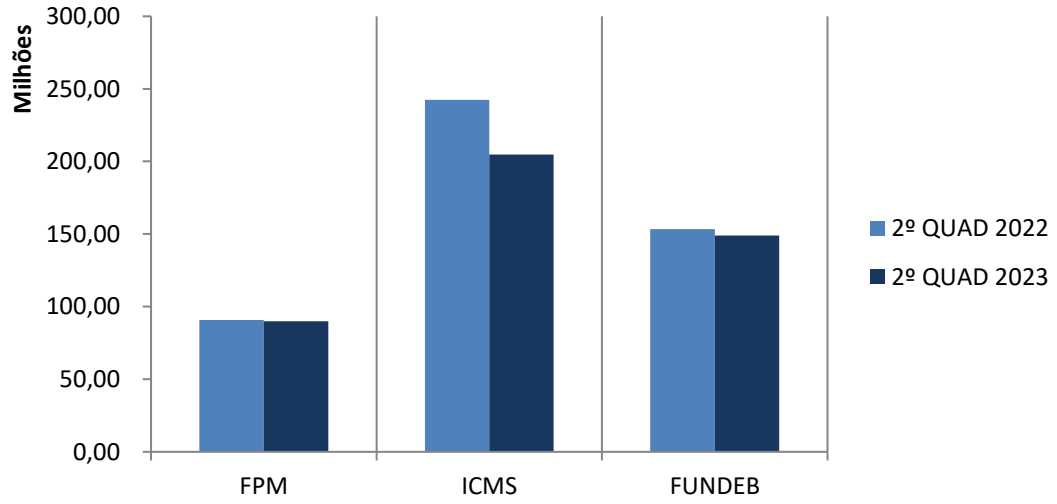


TRANSFERÊNCIAS CORRENTES – COMPARATIVO 2º QUAD 2022/2023

TRANSFERÊNCIA	2º QUAD 2022	2º QUAD 2023	DIFERENÇA R$	VAR % REAL
FPM	90.823.548,98	89.927.150,68	-896.398,30	-1,0%
ICMS	242.502.697,90	204.800.096,61	-37.702.601,29	-15,5%
FUNDEB	153.283.186,11	149.013.613,43	-4.269.572,69	-2,8%
SOMA	**486.609.432,99**	**443.740.860,72**	**-42.868.572,27**	**-8,8%**

Valores Reais em R$

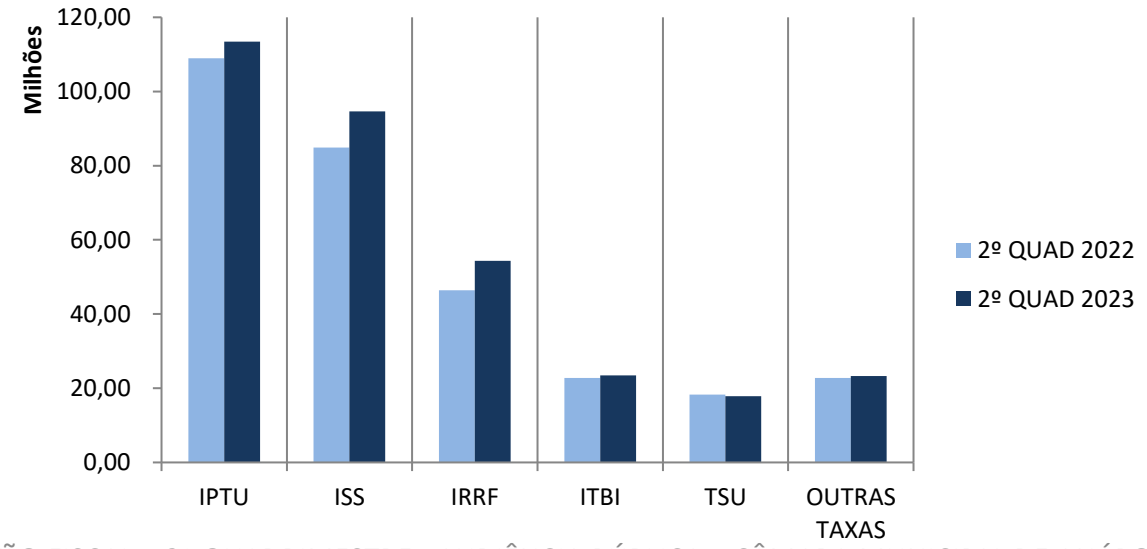
GRÁFICO COMPARATIVO 2022/2023



RECEITA TRIBUTÁRIA – COMPARATIVO 2º QUAD 2022/2023

TRIBUTO	2º QUAD 2022	2º QUAD 2023	DIFERENÇA R$	VAR % REAL
IPTU	108.951.273,30	113.395.364,71	4.444.091,41	4,1%
ISS	84.905.314,33	94.645.658,15	9.740.343,82	**11,5%**
IRRF	46.386.944,17	54.369.611,67	7.982.667,50	**17,2%**
ITBI	22.783.470,94	23.517.621,63	734.150,69	3,2%
TSU	18.345.472,28	17.863.797,46	-481.674,82	-2,6%
OUTRAS TAXAS	22.801.098,35	23.271.656,08	470.557,73	2,1%
SOMA	**304.173.573,37**	**327.063.709,70**	**22.890.136,33**	**7,5%**

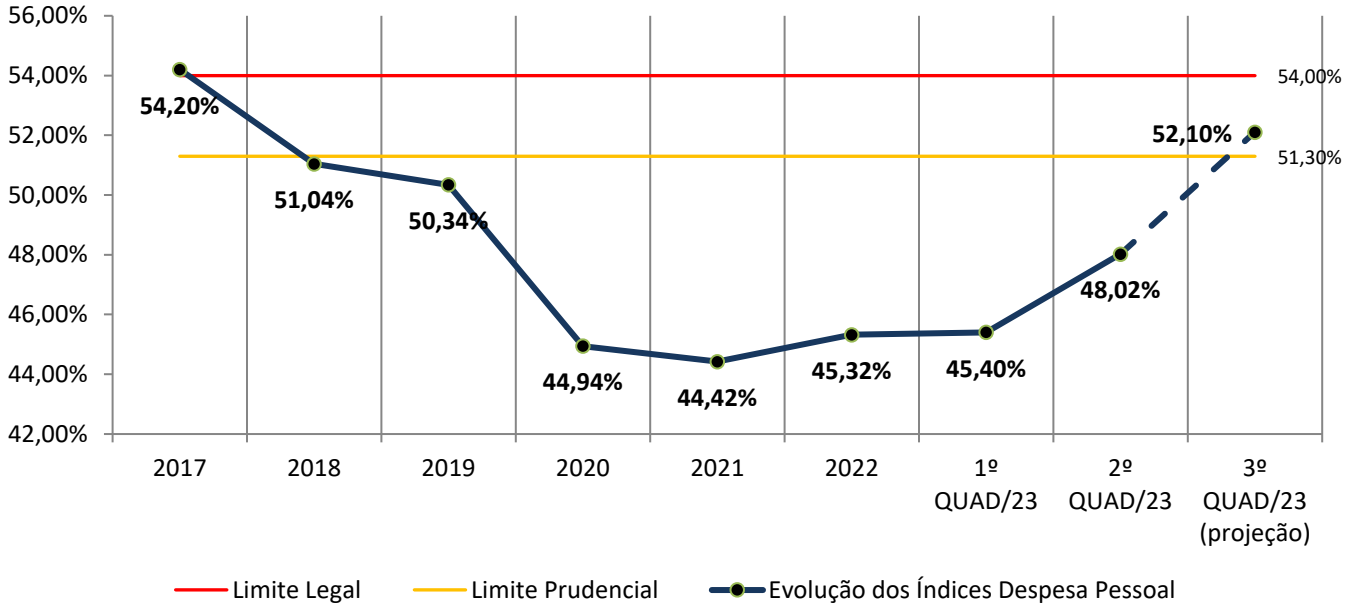
GRÁFICO COMPARATIVO 2022/2023



DESPESA DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO – SET/22 A AGO/22

DESCRIÇÃO	VALOR R$
Despesa Total de Pessoal	709.744.365,27
Receita Corrente Líquida - RCL	1.477.978.363,14
% Despesa de Pessoal	**48,02%**
Limite Máximo (art. 20, Incisos I, II e III, LRF)	**54,00%**
Limite Prudencial (art. 22, parágrafo único, LRF)	**51,30%**

GRÁFICO EVOLUÇÃO DO ÍNDICE DESPESA DE PESSOAL



ÍNDICE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE

DESCRIÇÃO	VALOR R$
Receita de Impostos	647.653.793,54
Despesa com Ações e Serviços Públicos em Saúde	186.576.173,24
% Aplicação – Saúde	**28,81%**
Limite Mínimo (Art. 198 da CF)	**15,00%**

ÍNDICE DE APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	VALOR R$
Receita de Impostos	647.653.793,54
Despesa com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	200.496.401,61
% Aplicação – Educação	**30,96%**
Limite Mínimo (Art. 212 da CF)	**25,00%**

ARTIGO 167-A – CONSTITUIÇÃO FEDERAL

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE TOTAL	1.686.389.061,01
DESPESA CORRENTE TOTAL	1.550.918.616,87
ÍNDICE APURADO	**91,97%**
LIMITE MÁXIMO PERMITIDO	95,00%

De acordo com o art. 167-A da CF, o Município não pode ter suas Despesas Correntes ultrapassando 95%, na relação com as Receitas Correntes.

DESPESAS PAGAS POR ÓRGÃOS E SECRETARIAS

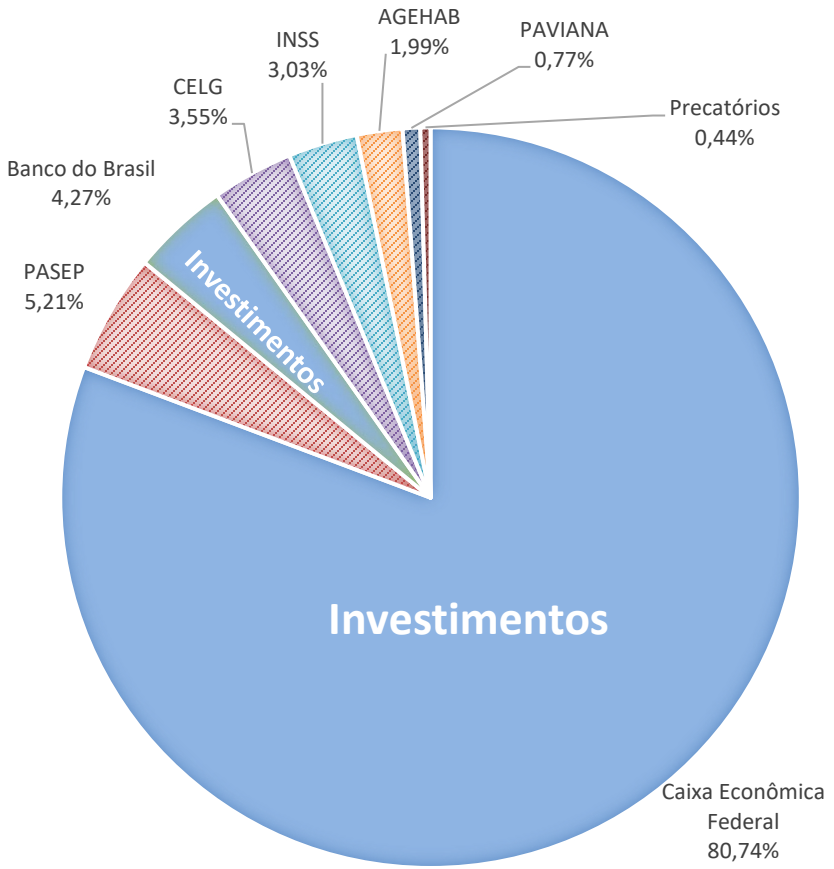
ÓRGÃO / SECRETARIA	VALOR	PARTICIPAÇÃO
Fundo Municipal de Saúde - **FMS**	332.588.876,06	31,239%
Sec. Mun. de **Obras, Meio Ambiente e Serv. Urbanos**	213.913.302,03	20,092%
Fundo Gestor do **FUNDEB**	152.135.664,97	14,290%
Fundo Gestor da Educação - **FME**	142.964.618,84	13,428%
Secretaria Municipal de **Economia e Planejamento**	90.124.321,99	8,465%
Secretaria Municipal de **Integração**	32.430.606,69	3,046%
Cia. Mun. de Trânsito, Transportes e Serv. Urbanos - **CMTT**	31.066.203,39	2,918%
Sec. Mun. de **Comunicação e Eventos**	13.199.661,51	1,240%
Sec. Mun. de **Habitação e Planej. Urbano**	11.532.861,71	1,083%
S. M. de Indústria, Comércio, Turismo e Modernização	10.324.381,74	0,970%
Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa - **FMDPI**	7.733.643,10	0,726%
Fundo Municipal de Assistência Social - **FMAS**	7.323.736,98	0,688%
Procuradoria Geral do Município - **PGM**	5.778.237,66	0,543%
Gabinete do Prefeito e Vice-Prefeito	3.826.905,29	0,359%
Fundo Municipal de Meio Ambiente - **FMMA**	2.745.904,57	0,258%
Controladoria Geral do Município - **CGM**	2.253.035,82	0,212%
Fundo da Infância e Adolescência - **FIA**	1.522.625,50	0,143%
Agência Reguladora do Município de Anápolis - **ARM**	1.175.392,04	0,110%
Fundo Municipal de Cultura - **FMC**	986.543,00	0,093%
Fundo Municipal do Corpo de Bombeiros - **FMRCB**	746.295,77	0,070%
Fundo Mun. da Procuradoria Geral do Município - **FMMRPGMA**	158.075,58	0,015%
Fundo Municipal de Defesa do Consumidor - **PROCON**	134.468,08	0,013%
TOTAL	**1.064.665.362,32**	**100,00%**

TRANSFERÊNCIAS DO EXECUTIVO
ATÉ 2º QUADRIMESTRE 2023

ÓRGÃO	Valor R$	Participação
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - **FMS**	182.369.438,30	46,84%
FUNDO MUNICIPAL DA **EDUCAÇÃO**	128.044.626,88	32,89%
CAMARA MUNICIPAL DE ANAPOLIS	32.079.358,22	8,24%
INST. DE SEG. SOC. SERV. MUN. DE ANAPOLIS - **ISSA**	28.303.462,35	7,27%
COMPANHIA MUN. DE TRÂNSITO E TRANSPORTES - **CMTT**	13.687.221,93	3,52%
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - **FMAS**	3.862.286,26	0,99%
FUNDO MUNICIPAL DE **CULTURA**	986.290,00	0,25%
SOMA	**389.332.683,94**	**100,00%**

DÍVIDA FUNDADA

DESCRIÇÃO	%
Caixa Econômica Federal	80,74%
PASEP	5,21%
Banco do Brasil	4,27%
CELG	3,55%
INSS	3,03%
AGEHAB	1,99%
PAVIANA	0,77%
Precatórios	0,44%
TOTAL	**319.232.455,46**
O percentual da Dívida Consolidada/RCL do Município é de 21,60%	



Conforme Resolução do Senado Federal nº 40/2001, a Dívida Consolidada Líquida não poderá exceder 120% da RCL.

DÍVIDA FUNDADA - ANALÍTICO

Descrição da Dívida Fundada	Ref.	Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/08/2023
INSS	2006	13.275.209,29	12.203.648,02	12.030.176,21	11.017.822,86	10.496.824,29	9.668.240,61
Precatórios	-	67.763.904,23	31.443.339,89	-	3.267.533,43	8.089.742,78	1.403.925,98
AGEHAB	1980	5.670.444,88	5.824.713,70	5.978.982,53	6.133.251,35	6.359.637,02	6.359.637,02
CELG	2008	11.345.068,28	11.345.068,28	11.116.745,41	15.534.663,95	11.345.068,28	11.345.068,28
PASEP 13116-721929/2011-81	2008	15.503.961,84	15.112.271,82	14.460.271,81	13.897.230,00	13.776.842,96	13.547.633,28
PASEP 13116-721826/2014-64	2013	1.766.776,23	371.627,62	-	-	-	-
PASEP 13116-721900/2017-95	2013	5.508.031,28	2.462.772,41	2.180.862,92	1.963.116,26	1.758.498,24	1.579.138,80
PASEP 13116-726349/2019-38	2018	-	-	4.259.272,29	3.135.731,43	2.152.309,86	1.513.503,38
FURNAS - Centrais elétricas	-	422.327,13	84.465,41	-	-	-	-
Dívida com o ISSA	-	-	25.407.723,78	-	-	-	-
PASEP - PAVIANA	-	-	254.591,74	139.171,28	53.319,73	-	-
INSS - PAVIANA	-				694.839,71	710.249,37	710.249,37
FGTS - PAVIANA	-				1.473.427,59	1.506.112,16	1.506.112,16
CONST JADE LTDA - PAVIANA	-				228.429,60	228.429,60	228.429,60
CONSÓRCIO GC AMBIENTAL	-	-	9.000.000,00	-	-	-	-
CEF - Pró-Transporte 1ª etapa	-	10.565.805,66	10.110.004,01	9.626.089,52	9.116.581,68	8.677.624,92	7.947.125,91
CEF - Mobilidade Médias Cidades	-	65.028.718,67	68.495.328,18	69.212.696,44	66.845.366,51	65.277.125,08	60.992.594,54
CEF - FINISA I - Pavimentação	-	-	5.027.339,52	20.084.653,11	19.130.472,54	16.458.333,33	12.934.782,52
CEF - FINISA II - Hospitais	-	-	-	27.408.925,44	53.945.807,76	62.401.823,03	50.875.364,09
CEF - FINISA III - Geoprocessamento	-	-	-	6.827.564,71	12.841.105,43	18.307.255,79	14.991.941,27
CEF - FINISA IV - Prédios públicos e Pavimentação	-	-	-	-	-	20.000.000,00	60.000.000,00
CEF - FINISA V - Escolas/CMEIs e Pavimentação	-	-	-	-	-	-	50.000.000,00
BB - Iluminação Pública	-	-	-	4.733.234,64	3.647.833,91	2.500.935,52	1.759.917,68
BB - Videomonitoramento	-	-	-	-	19.486.728,05	16.428.571,40	11.868.790,97
SOMA		**196.850.247,49**	**197.142.894,38**	**188.058.646,31**	**242.413.261,79**	**266.475.383,63**	**319.232.455,46**
Receita Corrente Líquida - RCL		953.226.543,21	1.015.754.406,36	1.195.860.800,54	1.237.181.433,04	1.435.410.096,83	1.477.978.363,14
COMPROMETIMENTO DA RCL		**20,65%**	**19,41%**	**15,73%**	**19,59%**	**18,56%**	**21,60%**