



AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação do Cumprimento de Metas Fiscais
2º Quadrimestre/2020

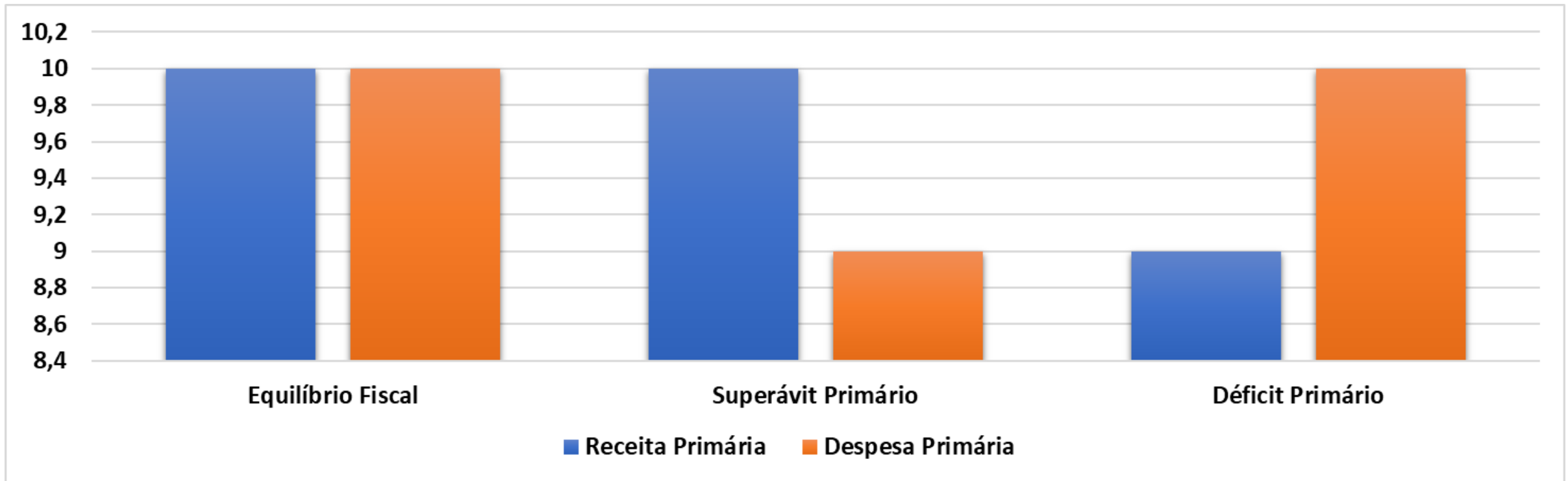
15 de setembro de 2020

- Avaliar o cumprimento das metas fiscais do quadrimestre;
- Fundamentação legal:
 - Lei de Responsabilidade Fiscal - art. 9º § 4º;

§ 4º Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

O que é META FISCAL?

- É uma estimativa feita pelo governo da **diferença entre a sua expectativa de receitas e de gastos em um ano**. Se essa diferença for **positiva** (ou seja, receitas maiores que gastos), a meta prevê um **superávit primário**. Se for **negativa** (com gastos maiores que receitas), será um **déficit primário**:



- Ao estabelecer um valor, o governo assume um compromisso público de como vai equilibrar as contas públicas e manter a dívida pública sob controle.
- Quem define a meta fiscal?** O próprio governo através da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), que precisa ser aprovada pela Câmara Municipal.

METAS DE RECEITA

Avaliação do cumprimento das metas de receita

Conceitos

- **RECEITA:** é o montante total em dinheiro recolhido e incorporado ao patrimônio do Município, que serve para custear as despesas públicas e as necessidades de investimentos públicos.
- **RECEITAS CORRENTES:** receitas destinadas a cobrir as despesas orçamentárias que visam à manutenção das atividades governamentais.
- **RECEITAS DE CAPITAL:** receitas que alteram o patrimônio do estado como leilão de bens, convênios para equipamentos ou empréstimos contraídos;
- **CONTRIBUIÇÕES:** é o recurso arrecadado com contribuições sociais e com a contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública - COSIP.
- **RECEITA PATRIMONIAL:** é o recurso arrecadado por meio da utilização do patrimônio público;
- **RECEITA DE SERVIÇOS:** é o recurso arrecadado com a prestação de serviços públicos;
- **TRANSFERÊNCIAS CORRENTES:** repasses de recursos da União, Estados e Entidades para manutenção dos serviços públicos;
- **OPERAÇÕES DE CRÉDITO:** contratações de empréstimos;
- **ALIENAÇÃO DE BENS:** é o ingresso proveniente da alienação de bens móveis ou imóveis de propriedade do ente público;
- **TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL:** repasses de recursos da União, Estados e Entidade para investimentos voltados ao serviço público;

Receita Consolidada

| Item | Meta Lei Orçamentária | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|-----------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| 1 Receitas Correntes | R\$ 369.662.700,00 | R\$ 249.846.696,29 | 91,16% | 67,59% |
| 1.1 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | R\$ 96.660.000,00 | R\$ 65.309.342,80 | 23,83% | 67,57% |
| 1.2 CONTRIBUIÇÕES | R\$ 11.761.700,00 | R\$ 6.362.319,87 | 2,32% | 54,09% |
| 1.3 RECEITA PATRIMONIAL | R\$ 2.449.000,00 | R\$ 557.319,48 | 0,20% | 22,76% |
| 1.6 RECEITA DE SERVIÇOS | R\$ 250.000,00 | R\$ 396.505,75 | 0,14% | 158,60% |
| 1.7 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | R\$ 252.305.000,00 | R\$ 174.533.879,96 | 63,68% | 69,18% |
| 1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | R\$ 6.237.000,00 | R\$ 2.687.328,43 | 0,98% | 43,09% |
| 2 Receitas de Capital | R\$ 21.400.000,00 | R\$ 14.420.718,96 | 5,26% | 67,39% |
| 2.1 OPERAÇÕES DE CRÉDITO | R\$ 20.000.000,00 | R\$ 10.946.373,96 | 3,99% | 54,73% |
| 2.2 ALIENAÇÃO DE BENS | R\$ 100.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 2.4 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | R\$ 1.300.000,00 | R\$ 3.474.345,00 | 1,27% | 267,26% |
| 7 RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | R\$ 14.307.300,00 | R\$ 9.817.195,90 | 3,58% | 68,62% |
| 7.2 CONTRIBUIÇÕES | R\$ 11.404.300,00 | R\$ 7.636.763,62 | 2,79% | 66,96% |
| 7.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | R\$ 2.903.000,00 | R\$ 2.180.432,28 | 0,80% | 75,11% |
| Total Geral | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 274.084.611,15 | 100,00% | 67,61% |

Receita por Entidade

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Prefeitura Municipal de Sorriso | R\$ 380.000.000,00 | R\$ 258.520.847,03 | 94,32% | 68,03% |
| 1 Receitas Correntes | R\$ 358.600.000,00 | R\$ 244.100.128,07 | 89,06% | 68,07% |
| 1.1 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | R\$ 95.505.000,00 | R\$ 64.888.484,66 | 23,67% | 67,94% |
| 1.2 CONTRIBUIÇÕES | R\$ 3.300.000,00 | R\$ 1.328.819,38 | 0,48% | 40,27% |
| 1.3 RECEITA PATRIMONIAL | R\$ 1.604.000,00 | R\$ 547.880,66 | 0,20% | 34,16% |
| 1.6 RECEITA DE SERVIÇOS | R\$ 250.000,00 | R\$ 396.505,75 | 0,14% | 158,60% |
| 1.7 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | R\$ 252.305.000,00 | R\$ 174.533.879,96 | 63,68% | 69,18% |
| 1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | R\$ 5.636.000,00 | R\$ 2.404.557,66 | 0,88% | 42,66% |
| 2 Receitas de Capital | R\$ 21.400.000,00 | R\$ 14.420.718,96 | 5,26% | 67,39% |
| 2.1 OPERAÇÕES DE CRÉDITO | R\$ 20.000.000,00 | R\$ 10.946.373,96 | 3,99% | 54,73% |
| 2.2 ALIENAÇÃO DE BENS | R\$ 100.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 2.4 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | R\$ 1.300.000,00 | R\$ 3.474.345,00 | 1,27% | 267,26% |
| Total Geral | R\$ 380.000.000,00 | R\$ 258.520.847,03 | 94,32% | 68,03% |

Receita por Entidade

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------|
| AGER Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Município | R\$ 1.170.000,00 | R\$ 422.081,59 | 0,15% | 36,08% |
| 1 Receitas Correntes | R\$ 1.170.000,00 | R\$ 422.081,59 | 0,15% | 36,08% |
| 1.1 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | R\$ 1.155.000,00 | R\$ 420.858,14 | 0,15% | 36,44% |
| 1.3 RECEITA PATRIMONIAL | R\$ 15.000,00 | R\$ 1.223,45 | 0,00% | 8,16% |
| Fundação para o Desenvolvimento Agro Ambiental, Científico e Tecnológico de Sorriso | R\$ - | R\$ 3.956,06 | 0,00% | 0,00% |
| 1 Receitas Correntes | R\$ - | R\$ 3.956,06 | 0,00% | 0,00% |
| 1.3 RECEITA PATRIMONIAL | R\$ - | R\$ 3.956,06 | 0,00% | 0,00% |
| Previso - Previdência Dos Servidores Públicos De Sorriso | R\$ 24.200.000,00 | R\$ 15.131.556,77 | 5,52% | 62,53% |
| 1 Receitas Correntes | R\$ 9.892.700,00 | R\$ 5.314.360,87 | 1,94% | 53,72% |
| 1.2 CONTRIBUIÇÕES | R\$ 8.461.700,00 | R\$ 5.033.500,49 | 1,84% | 59,49% |
| 1.3 RECEITA PATRIMONIAL | R\$ 830.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | R\$ 601.000,00 | R\$ 280.860,38 | 0,10% | 46,73% |
| 7 RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTÁRIAS | R\$ 14.307.300,00 | R\$ 9.817.195,90 | 3,58% | 68,62% |
| 7.2 CONTRIBUIÇÕES | R\$ 11.404.300,00 | R\$ 7.636.763,62 | 2,79% | 66,96% |
| 7.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | R\$ 2.903.000,00 | R\$ 2.180.432,28 | 0,80% | 75,11% |
| Câmara Municipal de Sorriso | R\$ - | R\$ 6.169,70 | 0,00% | 0,00% |
| 1 Receitas Correntes | R\$ - | R\$ 6.169,70 | 0,00% | 0,00% |
| 1.3 RECEITA PATRIMONIAL | R\$ - | R\$ 4.259,31 | 0,00% | 0,00% |
| 1.9 OUTRAS RECEITAS CORRENTES | R\$ - | R\$ 1.910,39 | 0,00% | 0,00% |
| Total Geral | R\$ 25.370.000,00 | R\$ 15.563.764,12 | 5,68% | 61,35% |

Receita Tributária

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------|
| AGER Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Município | R\$ 1.155.000,00 | R\$ 420.858,14 | 0,15% | 36,44% |
| Taxas | R\$ 1.155.000,00 | R\$ 420.858,14 | 0,15% | 36,44% |
| Prefeitura Municipal de Sorriso | R\$ 95.505.000,00 | R\$ 64.888.484,66 | 23,67% | 67,94% |
| ISSQN | R\$ 44.135.000,00 | R\$ 29.879.976,38 | 10,90% | 67,70% |
| IPTU | R\$ 19.080.000,00 | R\$ 15.020.452,93 | 5,48% | 78,72% |
| IRRF | R\$ 14.830.000,00 | R\$ 8.414.974,77 | 3,07% | 56,74% |
| Taxas | R\$ 8.195.000,00 | R\$ 6.031.817,38 | 2,20% | 73,60% |
| ITBI | R\$ 9.250.000,00 | R\$ 5.541.201,09 | 2,02% | 59,90% |
| Contr. Melhoria | R\$ 15.000,00 | R\$ 62,11 | 0,00% | 0,41% |
| Total Geral | R\$ 96.660.000,00 | R\$ 65.309.342,80 | 23,83% | 67,57% |

Receita de Transferências Correntes

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| 1.7.1.8 TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - ESPECÍFICAS DE ESTADOS, DF E MUNICÍPIOS | R\$ 73.046.000,00 | R\$ 61.237.057,58 | 22,34% | 83,83% |
| FPM | R\$ 33.600.000,00 | R\$ 19.418.487,59 | 7,08% | 57,79% |
| Outras Transf. União | R\$ 6.000.000,00 | R\$ 18.700.489,59 | 6,82% | 311,67% |
| Saúde União | R\$ 17.413.000,00 | R\$ 17.027.990,37 | 6,21% | 97,79% |
| Educação União | R\$ 7.619.000,00 | R\$ 3.961.022,11 | 1,45% | 51,99% |
| Assist. Social União | R\$ 2.104.000,00 | R\$ 910.803,97 | 0,33% | 43,29% |
| Rec. Hídricos União | R\$ - | R\$ 431.260,65 | 0,16% | 0,00% |
| ITR | R\$ 5.600.000,00 | R\$ 402.705,40 | 0,15% | 7,19% |
| FEP União | R\$ 600.000,00 | R\$ 314.375,02 | 0,11% | 52,40% |
| Rec. Minerais União | R\$ 110.000,00 | R\$ 69.922,88 | 0,03% | 63,57% |
| ESTADOS, DF E MUNICÍPIOS | R\$ 116.259.000,00 | R\$ 71.178.972,37 | 25,97% | 61,22% |
| ICMS | R\$ 91.200.000,00 | R\$ 55.074.159,53 | 20,09% | 60,39% |
| IPVA | R\$ 14.960.000,00 | R\$ 10.912.538,49 | 3,98% | 72,94% |
| Saúde Estado | R\$ 3.269.000,00 | R\$ 1.938.448,98 | 0,71% | 59,30% |
| FETHAB | R\$ 2.200.000,00 | R\$ 1.605.108,66 | 0,59% | 72,96% |
| Conv. Educação Estado | R\$ 2.200.000,00 | R\$ 604.216,29 | 0,22% | 27,46% |
| Outras Transf. Estado | R\$ 1.300.000,00 | R\$ 424.030,31 | 0,15% | 32,62% |
| IPI Municípios | R\$ 650.000,00 | R\$ 315.155,24 | 0,11% | 48,49% |
| Conv. Assist. Social Estado | R\$ 130.000,00 | R\$ 168.476,14 | 0,06% | 129,60% |
| CIDE | R\$ 250.000,00 | R\$ 94.002,47 | 0,03% | 37,60% |
| Royalties Estado | R\$ 100.000,00 | R\$ 42.836,26 | 0,02% | 42,84% |
| Total Geral | R\$ 189.305.000,00 | R\$ 132.416.029,95 | 48,31% | 69,95% |

Receita de Transferências Correntes

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------|
| 1.7.5.8 TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS - ESPECÍFICAS ESTADOS, DF E MUNICÍPIOS | R\$ 63.000.000,00 | R\$ 42.117.850,01 | 15,37% | 66,85% |
| FUNDEB | R\$ 63.000.000,00 | R\$ 42.117.850,01 | 15,37% | 66,85% |
| Total Geral | R\$ 63.000.000,00 | R\$ 42.117.850,01 | 15,37% | 66,85% |

Meta de Receita Primária

- **Receita Primária:** Oriunda da cobrança de imposto, taxa e contribuição, da prestação de serviços e de outras receitas não catalogadas como financeiras.

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| TOTAL DA RECEITA | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 274.084.611,15 | 100,00% | 67,61% |
| (-) RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | R\$ (14.307.300,00) | R\$ (9.817.195,90) | -3,58% | 68,62% |
| (-) Rendimento de Aplicação Financeira | R\$ (1.984.000,00) | R\$ (329.268,01) | -0,12% | 16,60% |
| (-) Alienação de Bens | R\$ (100.000,00) | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| (-) Operação de Crédito | R\$ (20.000.000,00) | R\$ (10.946.373,96) | -3,99% | 54,73% |
| RECEITA PRIMÁRIA | R\$ 368.978.700,00 | R\$ 252.991.773,28 | 92,30% | 68,57% |

| Item | Meta LDO | Meta Executada | Meta Exec. % |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| META DE RECEITA PRIMÁRIA LDO | R\$ 358.761.000,00 | R\$ 252.991.773,28 | 70,52% |

METAS DE DESPESA

Avaliação do cumprimento das metas de despesa

- **DESPESA:** É o conjunto de dispêndios realizados pelos entes públicos para o funcionamento e manutenção dos serviços públicos prestados à sociedade; Para fins Fiscais os valores apresentados se referem a Despesa Liquidada;
- **DESPESAS CORRENTES:** despesas para manutenção e funcionamento dos serviços públicos em geral, como gastos de Pessoal, Custeio e Juros da Dívida;
- **DESPESA DE CAPITAL:** despesas que contribuirão para a produção ou geração de novos bens ou serviços e integrarão o patrimônio público, como Máquinas, Equipamentos, Obras e Amortização de Dívida;
- **RESERVA DE CONTINGÊNCIA:** dotação global com a finalidade de atender os passivos contingentes e outros riscos fiscais imprevistos.
- **DESPESA LIQUIDADADA:** É o segundo estágio da despesa orçamentária. A liquidação da despesa é, normalmente, processada pelas Unidades Executoras ao receberem o objeto do empenho (o material, serviço, bem ou obra). Conforme previsto no art. 63 da Lei nº 4.320/1964, a liquidação consiste na verificação do direito adquirido pelo credor tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito e tem como objetivos: apurar a origem e o objeto do que se deve pagar; a importância exata a pagar; e a quem se deve pagar a importância, para extinguir a obrigação.

Despesa Consolidada

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| 3 DESPESAS CORRENTES | R\$ 347.316.350,00 | R\$ 360.244.685,21 | R\$ 205.580.951,84 | 89,45% | 57,07% |
| 1 Pessoal | R\$ 171.249.700,00 | R\$ 167.891.701,56 | R\$ 104.422.166,87 | 45,43% | 62,20% |
| 3 Custeio | R\$ 173.586.650,00 | R\$ 190.272.983,65 | R\$ 100.456.073,09 | 43,71% | 52,80% |
| Dívida Públ. | R\$ 2.480.000,00 | R\$ 2.080.000,00 | R\$ 702.711,88 | 0,31% | 33,78% |
| 4 DESPESAS DE CAPITAL | R\$ 48.713.650,00 | R\$ 58.301.084,60 | R\$ 24.254.946,90 | 10,55% | 41,60% |
| 4 Investimentos | R\$ 47.313.650,00 | R\$ 56.901.084,60 | R\$ 23.365.327,06 | 10,17% | 41,06% |
| Dívida Públ. | R\$ 1.400.000,00 | R\$ 1.400.000,00 | R\$ 889.619,84 | 0,39% | 63,54% |
| 9 RESERVA DE CONTINGENCIA | R\$ 9.340.000,00 | R\$ 9.340.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 9 RESERVA DE CONTINGENCIA | R\$ 9.340.000,00 | R\$ 9.340.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Total Geral | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 427.885.769,81 | R\$ 229.835.898,74 | 100,00% | 53,71% |

Despesa por Entidade

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| Prefeitura Municipal de Sorriso | R\$ 364.219.000,00 | R\$ 386.933.769,81 | R\$ 216.984.874,30 | 94,41% | 56,08% |
| 1 Pessoal | R\$ 147.336.200,00 | R\$ 144.220.201,56 | R\$ 93.118.509,43 | 40,52% | 64,57% |
| 3 Custeio | R\$ 168.421.150,00 | R\$ 185.064.483,65 | R\$ 98.921.150,09 | 43,04% | 53,45% |
| 4 Investimentos | R\$ 44.434.650,00 | R\$ 54.022.084,60 | R\$ 23.352.883,06 | 10,16% | 43,23% |
| 9 RESERVA DE CONTINGENCIA | R\$ 147.000,00 | R\$ 147.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Dívida Públ. | R\$ 3.880.000,00 | R\$ 3.480.000,00 | R\$ 1.592.331,72 | 0,69% | 45,76% |
| Total Geral | R\$ 364.219.000,00 | R\$ 386.933.769,81 | R\$ 216.984.874,30 | 94,41% | 56,08% |

Despesa por Entidade

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| AGER Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Município | R\$ 1.170.000,00 | R\$ 1.170.000,00 | R\$ 375.542,92 | 0,16% | 32,10% |
| 1 Pessoal | R\$ 790.000,00 | R\$ 790.000,00 | R\$ 350.652,05 | 0,15% | 44,39% |
| 3 Custeio | R\$ 270.000,00 | R\$ 270.000,00 | R\$ 24.890,87 | 0,01% | 9,22% |
| 4 Investimentos | R\$ 110.000,00 | R\$ 110.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Fundação para o Desenvolvimento Agro Ambiental, Científico e Tecnológico de Sorriso | R\$ 1.250.000,00 | R\$ 1.250.000,00 | R\$ 186.712,08 | 0,08% | 14,94% |
| 1 Pessoal | R\$ 464.500,00 | R\$ 464.500,00 | R\$ 153.745,23 | 0,07% | 33,10% |
| 3 Custeio | R\$ 315.500,00 | R\$ 315.500,00 | R\$ 32.966,85 | 0,01% | 10,45% |
| 4 Investimentos | R\$ 470.000,00 | R\$ 470.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Previso - Previdência Dos Servidores Públicos De Sorriso | R\$ 24.200.000,00 | R\$ 25.001.000,00 | R\$ 6.434.455,95 | 2,80% | 25,74% |
| 1 Pessoal | R\$ 12.774.000,00 | R\$ 13.532.000,00 | R\$ 6.116.217,83 | 2,66% | 45,20% |
| 3 Custeio | R\$ 1.078.000,00 | R\$ 1.121.000,00 | R\$ 318.238,12 | 0,14% | 28,39% |
| 4 Investimentos | R\$ 1.155.000,00 | R\$ 1.155.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 9 RESERVA DE CONTINGENCIA | R\$ 9.193.000,00 | R\$ 9.193.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Câmara Municipal de Sorriso | R\$ 14.531.000,00 | R\$ 13.531.000,00 | R\$ 5.854.313,49 | 2,55% | 43,27% |
| 1 Pessoal | R\$ 9.885.000,00 | R\$ 8.885.000,00 | R\$ 4.683.042,33 | 2,04% | 52,71% |
| 3 Custeio | R\$ 3.502.000,00 | R\$ 3.502.000,00 | R\$ 1.158.827,16 | 0,50% | 33,09% |
| 4 Investimentos | R\$ 1.144.000,00 | R\$ 1.144.000,00 | R\$ 12.444,00 | 0,01% | 1,09% |
| Total Geral | R\$ 41.151.000,00 | R\$ 40.952.000,00 | R\$ 12.851.024,44 | 5,59% | 31,38% |

Despesa por Secretaria

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| 01 CAMARA MUNICIPAL | R\$ 14.531.000,00 | R\$ 13.531.000,00 | R\$ 5.854.313,49 | 2,55% | 43,27% |
| 02 GABINETE DO PREFEITO | R\$ 2.783.650,00 | R\$ 2.861.150,00 | R\$ 1.778.408,95 | 0,77% | 62,16% |
| 03 SEC. FAZENDA | R\$ 21.315.000,00 | R\$ 21.027.934,45 | R\$ 12.449.528,46 | 5,42% | 59,20% |
| 04 SEC. EDUCAÇÃO E CULTURA | R\$ 121.540.500,00 | R\$ 121.726.322,51 | R\$ 69.000.717,85 | 30,02% | 56,69% |
| 05 SEC. OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS | R\$ 35.905.000,00 | R\$ 47.539.602,98 | R\$ 29.219.832,15 | 12,71% | 61,46% |
| 06 SEC. AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE | R\$ 10.536.000,00 | R\$ 10.305.422,45 | R\$ 7.020.827,56 | 3,05% | 68,13% |
| 07 SEC. SAÚDE E SANEAMENTO | R\$ 5.166.000,00 | R\$ 7.176.707,39 | R\$ 4.250.331,37 | 1,85% | 59,22% |
| 08 SEC. ASSISTÊNCIA SOCIAL | R\$ 13.984.300,00 | R\$ 13.863.767,86 | R\$ 7.656.667,60 | 3,33% | 55,23% |
| 09 SEC. DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO | R\$ 7.458.000,00 | R\$ 8.195.500,00 | R\$ 2.607.480,72 | 1,13% | 31,82% |
| 10 SEC. ADMINISTRAÇÃO | R\$ 9.872.000,00 | R\$ 10.503.398,68 | R\$ 6.291.494,43 | 2,74% | 59,90% |
| 11 SEC. DE GOVERNO | R\$ 2.116.000,00 | R\$ 1.873.700,00 | R\$ 958.138,88 | 0,42% | 51,14% |
| 12 SEC. TRANSPORTES | R\$ 13.039.350,00 | R\$ 15.487.112,15 | R\$ 7.845.456,16 | 3,41% | 50,66% |
| 13 SEC. ESPORTE E LAZER | R\$ 9.940.000,00 | R\$ 8.912.407,97 | R\$ 4.749.367,66 | 2,07% | 53,29% |
| 14 SEC. DE CIDADE | R\$ 3.666.000,00 | R\$ 3.667.098,00 | R\$ 2.176.391,28 | 0,95% | 59,35% |
| 15 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE | R\$ 95.507.000,00 | R\$ 102.896.150,01 | R\$ 56.320.813,57 | 24,50% | 54,74% |
| 16 FUNDO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES D | R\$ 24.200.000,00 | R\$ 25.001.000,00 | R\$ 6.434.455,95 | 2,80% | 25,74% |
| 17 PROCURADORIA GERAL | R\$ 1.659.000,00 | R\$ 1.529.349,76 | R\$ 796.578,09 | 0,35% | 52,09% |
| 18 CONTROLADORIA GERAL | R\$ 617.200,00 | R\$ 577.200,00 | R\$ 344.431,36 | 0,15% | 59,67% |
| 19 FUNDACAO SORRISO | R\$ 1.250.000,00 | R\$ 1.250.000,00 | R\$ 186.712,08 | 0,08% | 14,94% |
| 20 SEC. SEGURANÇA P., TRANSITO/DEF. | R\$ 8.967.000,00 | R\$ 8.643.945,60 | R\$ 3.518.408,21 | 1,53% | 40,70% |
| 21 AGENCIA REGUALDORA DE SERVICOS PUBLICO | R\$ 1.170.000,00 | R\$ 1.170.000,00 | R\$ 375.542,92 | 0,16% | 32,10% |
| 99 RESERVA DE CONTINGENCIA | R\$ 147.000,00 | R\$ 147.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Total Geral | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 427.885.769,81 | R\$ 229.835.898,74 | 100,00% | 53,71% |

Despesa de Custeio

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| Prefeitura Municipal de Sorriso | R\$ 168.421.150,00 | R\$ 185.064.483,65 | R\$ 98.921.150,09 | 43,04% | 53,45% |
| 14 DIARIAS - CIVIL | R\$ 443.000,00 | R\$ 375.346,65 | R\$ 111.560,00 | 0,05% | 29,72% |
| 30 MATERIAL DE CONSUMO | R\$ 34.761.000,00 | R\$ 37.312.145,29 | R\$ 20.034.848,55 | 8,72% | 53,70% |
| 32 MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DISTRIBUICAO GRATUITA | R\$ 10.000,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 34 OUTRAS DESP. PESSOAL DEC. CONTRATOS TERCEIRIZ. | R\$ 21.115.000,00 | R\$ 23.171.416,15 | R\$ 12.950.958,99 | 5,63% | 55,89% |
| 36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA | R\$ 9.745.000,00 | R\$ 7.668.282,00 | R\$ 4.789.055,29 | 2,08% | 62,45% |
| 37 LOCACAO DE MAO-DE-OBRA | R\$ 27.328.000,00 | R\$ 32.700.374,43 | R\$ 21.122.222,55 | 9,19% | 64,59% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 47.698.150,00 | R\$ 53.140.259,89 | R\$ 21.890.322,13 | 9,52% | 41,19% |
| 40 SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA | R\$ 3.603.000,00 | R\$ 5.385.569,15 | R\$ 2.752.894,35 | 1,20% | 51,12% |
| 41 CONTRIBUICOES | R\$ 6.072.000,00 | R\$ 4.547.918,37 | R\$ 1.710.950,87 | 0,74% | 37,62% |
| 43 SUBVENCOES SOCIAIS | R\$ 1.800.000,00 | R\$ 1.800.000,00 | R\$ 1.200.000,00 | 0,52% | 66,67% |
| 47 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS | R\$ 3.800.000,00 | R\$ 3.450.000,00 | R\$ 2.065.017,95 | 0,90% | 59,86% |
| 48 OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOAS FISICAS | R\$ 385.000,00 | R\$ 245.000,00 | R\$ 141.234,18 | 0,06% | 57,65% |
| 70 RATEIO PELA PARTICIPACAO EM CONSORCIO PUBLICO | R\$ 3.000.000,00 | R\$ 4.958.500,00 | R\$ 3.938.833,30 | 1,71% | 79,44% |
| 91 SENTENCAS JUDICIAIS | R\$ 500.000,00 | R\$ 522.753,65 | R\$ 456.781,30 | 0,20% | 87,38% |
| 92 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES | R\$ 29.000,00 | R\$ 42.717,00 | R\$ 14.870,52 | 0,01% | 34,81% |
| 93 INDENIZACOES E RESTITUICOES | R\$ 4.932.000,00 | R\$ 6.534.201,07 | R\$ 3.608.255,75 | 1,57% | 55,22% |
| 97 APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL DO RPPS | R\$ 3.200.000,00 | R\$ 3.200.000,00 | R\$ 2.133.344,36 | 0,93% | 66,67% |
| Total Geral | R\$ 168.421.150,00 | R\$ 185.064.483,65 | R\$ 98.921.150,09 | 43,04% | 53,45% |

Despesa de Custeio

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| Câmara Municipal de Sorriso | R\$ 3.502.000,00 | R\$ 3.502.000,00 | R\$ 1.158.827,16 | 0,50% | 33,09% |
| 14 DIARIAS - CIVIL | R\$ 100.000,00 | R\$ 100.000,00 | R\$ 14.332,00 | 0,01% | 14,33% |
| 30 MATERIAL DE CONSUMO | R\$ 400.000,00 | R\$ 400.000,00 | R\$ 83.085,59 | 0,04% | 20,77% |
| 31 PREMIACOES CULTURAIS, ARTIST., CIENT., DESP. E OUTF | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ 809,50 | 0,00% | 2,70% |
| 32 MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DISTRIBUICAO GRAT | R\$ 85.000,00 | R\$ 85.000,00 | R\$ 1.967,46 | 0,00% | 2,31% |
| 33 PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO | R\$ 90.000,00 | R\$ 90.000,00 | R\$ 14.804,83 | 0,01% | 16,45% |
| 34 OUTRAS DESP. PESSOAL DEC. CONTRATOS TERCEIRIZ. | R\$ 95.000,00 | R\$ 95.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 35 SERVICOS DE CONSULTORIA | R\$ 95.000,00 | R\$ 95.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA | R\$ 70.000,00 | R\$ 70.000,00 | R\$ 18.069,52 | 0,01% | 25,81% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 1.270.000,00 | R\$ 1.270.000,00 | R\$ 454.734,67 | 0,20% | 35,81% |
| 40 SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA | R\$ 350.000,00 | R\$ 350.000,00 | R\$ 183.043,04 | 0,08% | 52,30% |
| 41 CONTRIBUICOES | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ 8.000,00 | 0,00% | 26,67% |
| 46 AUXILIO - ALIMENTACAO | R\$ 150.000,00 | R\$ 150.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 47 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS | R\$ 10.000,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 394,91 | 0,00% | 3,95% |
| 92 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES | R\$ 20.000,00 | R\$ 20.000,00 | R\$ 541,72 | 0,00% | 2,71% |
| 93 INDENIZACOES E RESTITUICOES | R\$ 627.000,00 | R\$ 627.000,00 | R\$ 342.420,00 | 0,15% | 54,61% |
| 97 APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL DO RF | R\$ 80.000,00 | R\$ 80.000,00 | R\$ 36.623,92 | 0,02% | 45,78% |
| | | | | | |
| Total Geral | R\$ 3.502.000,00 | R\$ 3.502.000,00 | R\$ 1.158.827,16 | 0,50% | 33,09% |

Despesa de Custeio

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| Previso - Previdência Dos Servidores Públicos De Sorriso | R\$ 1.078.000,00 | R\$ 1.121.000,00 | R\$ 318.238,12 | 0,14% | 28,39% |
| 14 DIARIAS - CIVIL | R\$ 16.000,00 | R\$ 16.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 30 MATERIAL DE CONSUMO | R\$ 21.000,00 | R\$ 28.000,00 | R\$ 6.671,00 | 0,00% | 23,83% |
| 35 SERVICOS DE CONSULTORIA | R\$ 105.000,00 | R\$ 112.000,00 | R\$ 50.043,82 | 0,02% | 44,68% |
| 36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA | R\$ 10.000,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 230.000,00 | R\$ 245.000,00 | R\$ 40.311,87 | 0,02% | 16,45% |
| 40 SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA | R\$ 200.000,00 | R\$ 205.000,00 | R\$ 34.712,18 | 0,02% | 16,93% |
| 47 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS | R\$ 377.000,00 | R\$ 378.500,00 | R\$ 151.317,35 | 0,07% | 39,98% |
| 92 DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES | R\$ 2.000,00 | R\$ 2.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 93 INDENIZACOES E RESTITUICOES | R\$ 2.000,00 | R\$ 2.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 97 APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL DO RPPS | R\$ 15.000,00 | R\$ 16.500,00 | R\$ 10.464,00 | 0,00% | 63,42% |
| 98 COMPENSACOES AO RGPS | R\$ 100.000,00 | R\$ 106.000,00 | R\$ 24.717,90 | 0,01% | 23,32% |
| Total Geral | R\$ 1.078.000,00 | R\$ 1.121.000,00 | R\$ 318.238,12 | 0,14% | 28,39% |

Despesa de Custeio

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|--------------|
| AGER Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Município | R\$ 270.000,00 | R\$ 270.000,00 | R\$ 24.890,87 | 0,01% | 9,22% |
| 14 DIARIAS - CIVIL | R\$ 20.000,00 | R\$ 20.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 30 MATERIAL DE CONSUMO | R\$ 40.000,00 | R\$ 40.000,00 | R\$ 1.499,70 | 0,00% | 3,75% |
| 36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA | R\$ 10.000,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 118.300,00 | R\$ 118.300,00 | R\$ 7.620,36 | 0,00% | 6,44% |
| 40 SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA | R\$ 50.000,00 | R\$ 50.000,00 | R\$ 11.550,00 | 0,01% | 23,10% |
| 47 OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS | R\$ 11.700,00 | R\$ 11.700,00 | R\$ 4.220,81 | 0,00% | 36,08% |
| 93 INDENIZACOES E RESTITUICOES | R\$ 20.000,00 | R\$ 20.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Fundação para o Desenvolvimento Agro Ambiental, Científico e Tecnológico | R\$ 315.500,00 | R\$ 315.500,00 | R\$ 32.966,85 | 0,01% | 10,45% |
| 14 DIARIAS - CIVIL | R\$ 10.000,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 30 MATERIAL DE CONSUMO | R\$ 52.500,00 | R\$ 52.500,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 33 PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO | R\$ 8.000,00 | R\$ 8.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 35 SERVICOS DE CONSULTORIA | R\$ 98.000,00 | R\$ 98.000,00 | R\$ 23.400,00 | 0,01% | 23,88% |
| 36 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA | R\$ 1.000,00 | R\$ 1.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 120.000,00 | R\$ 120.000,00 | R\$ 3.566,85 | 0,00% | 2,97% |
| 40 SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA | R\$ 25.000,00 | R\$ 25.000,00 | R\$ 6.000,00 | 0,00% | 24,00% |
| 93 INDENIZACOES E RESTITUICOES | R\$ 1.000,00 | R\$ 1.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Total Geral | R\$ 585.500,00 | R\$ 585.500,00 | R\$ 57.857,72 | 0,03% | 9,88% |

Despesa de Pessoal

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|--------------|
| AGER Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Município | R\$ 790.000,00 | R\$ 790.000,00 | R\$ 350.652,05 | 0,15% | 44,39% |
| 11 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | R\$ 650.000,00 | R\$ 650.000,00 | R\$ 287.582,85 | 0,13% | 44,24% |
| 13 OBRIGACOES PATRONAIS | R\$ 140.000,00 | R\$ 140.000,00 | R\$ 63.069,20 | 0,03% | 45,05% |
| Fundação para o Desenvolvimento Agro Ambiental, Científico e Tecnológico | R\$ 464.500,00 | R\$ 464.500,00 | R\$ 153.745,23 | 0,07% | 33,10% |
| 05 OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR | R\$ 2.000,00 | R\$ 2.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 11 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | R\$ 358.000,00 | R\$ 358.000,00 | R\$ 131.735,53 | 0,06% | 36,80% |
| 13 OBRIGACOES PATRONAIS | R\$ 84.500,00 | R\$ 84.500,00 | R\$ 22.009,70 | 0,01% | 26,05% |
| 94 INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS | R\$ 20.000,00 | R\$ 20.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Prefeitura Municipal de Sorriso | R\$ 147.336.200,00 | R\$ 144.220.201,56 | R\$ 93.118.509,43 | 40,52% | 64,57% |
| 05 OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR | R\$ 3.367.000,00 | R\$ 753.841,71 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 11 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | R\$ 124.163.200,00 | R\$ 123.376.471,19 | R\$ 82.477.588,18 | 35,89% | 66,85% |
| 13 OBRIGACOES PATRONAIS | R\$ 19.804.000,00 | R\$ 20.087.888,66 | R\$ 10.640.921,25 | 4,63% | 52,97% |
| 91 SENTENCAS JUDICIAIS | R\$ 2.000,00 | R\$ 2.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Previso - Previdência Dos Servidores Públicos De Sorriso | R\$ 12.774.000,00 | R\$ 13.532.000,00 | R\$ 6.116.217,83 | 2,66% | 45,20% |
| 01 APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS | R\$ 6.700.000,00 | R\$ 7.250.000,00 | R\$ 4.718.730,87 | 2,05% | 65,09% |
| 03 PENSOES DO RPPS E DO MILITAR | R\$ 1.050.000,00 | R\$ 1.135.000,00 | R\$ 711.253,47 | 0,31% | 62,67% |
| 05 OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR | R\$ 3.411.000,00 | R\$ 3.411.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 11 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | R\$ 1.050.000,00 | R\$ 1.160.000,00 | R\$ 603.016,46 | 0,26% | 51,98% |
| 13 OBRIGACOES PATRONAIS | R\$ 163.000,00 | R\$ 176.000,00 | R\$ 83.217,03 | 0,04% | 47,28% |
| 91 SENTENCAS JUDICIAIS | R\$ 400.000,00 | R\$ 400.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Câmara Municipal de Sorriso | R\$ 9.885.000,00 | R\$ 8.885.000,00 | R\$ 4.683.042,33 | 2,04% | 52,71% |
| 05 OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS DO SERVIDOR OU DO MILITAR | R\$ 165.000,00 | R\$ 165.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 11 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | R\$ 7.835.000,00 | R\$ 6.835.000,00 | R\$ 3.987.508,64 | 1,73% | 58,34% |
| 13 OBRIGACOES PATRONAIS | R\$ 1.600.000,00 | R\$ 1.600.000,00 | R\$ 658.218,04 | 0,29% | 41,14% |
| 94 INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS | R\$ 285.000,00 | R\$ 285.000,00 | R\$ 37.315,65 | 0,02% | 13,09% |
| Total Geral | R\$ 171.249.700,00 | R\$ 167.891.701,56 | R\$ 104.422.166,87 | 45,43% | 62,20% |

Despesa de Investimentos

| Item | Dotação Inicial | Dotação Atualizada | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------|
| AGER Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Município | R\$ 110.000,00 | R\$ 110.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | R\$ 110.000,00 | R\$ 110.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Fundação para o Desenvolvimento Agro Ambiental, Científico e Tecnológico | R\$ 470.000,00 | R\$ 470.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 51 OBRAS E INSTALACOES | R\$ 390.000,00 | R\$ 390.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | R\$ 80.000,00 | R\$ 80.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Prefeitura Municipal de Sorriso | R\$ 44.434.650,00 | R\$ 54.022.084,60 | R\$ 23.352.883,06 | 10,16% | 43,23% |
| 30 MATERIAL DE CONSUMO | R\$ 8.200.000,00 | R\$ 4.331.030,32 | R\$ 1.259.523,72 | 0,55% | 29,08% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 300.000,00 | R\$ 72.524,01 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 51 OBRAS E INSTALACOES | R\$ 24.365.000,00 | R\$ 36.261.155,72 | R\$ 13.335.420,50 | 5,80% | 36,78% |
| 52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | R\$ 11.569.650,00 | R\$ 13.357.374,55 | R\$ 8.757.938,84 | 3,81% | 65,57% |
| Previso - Previdência Dos Servidores Públicos De Sorriso | R\$ 1.155.000,00 | R\$ 1.155.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 51 OBRAS E INSTALACOES | R\$ 1.050.000,00 | R\$ 1.050.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | R\$ 105.000,00 | R\$ 105.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| Câmara Municipal de Sorriso | R\$ 1.144.000,00 | R\$ 1.144.000,00 | R\$ 12.444,00 | 0,01% | 1,09% |
| 39 OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA | R\$ 30.000,00 | R\$ 30.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 40 SERVICOS DE TI E COMUNICACAO - PESSOA JURIDICA | R\$ 39.000,00 | R\$ 39.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 51 OBRAS E INSTALACOES | R\$ 415.000,00 | R\$ 415.000,00 | R\$ - | 0,00% | 0,00% |
| 52 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | R\$ 660.000,00 | R\$ 660.000,00 | R\$ 12.444,00 | 0,01% | 1,89% |
| Total Geral | R\$ 47.313.650,00 | R\$ 56.901.084,60 | R\$ 23.365.327,06 | 10,17% | 41,06% |

Meta de Despesa Primária

- **Despesa Primária:** corresponde ao conjunto de gastos que possibilita a oferta de serviços públicos à sociedade, deduzidas às despesas financeiras. São exemplos os gastos com pessoal, custeio e investimento.

| Item | Meta Inicial LOA | Meta Atualizada LOA | Meta Executada | % s/ Total Geral Exec. | Meta Exec. % |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| TOTAL DA DESPESA | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 427.885.769,81 | R\$ 229.835.898,74 | 100,00% | 53,71% |
| (-) DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | R\$ (17.881.500,00) | R\$ (17.984.888,66) | R\$ (9.817.195,90) | -4,27% | 54,59% |
| (-) Gastos com Dívida Pública | R\$ (3.880.000,00) | R\$ (3.480.000,00) | R\$ (1.592.331,72) | -0,69% | 45,76% |
| (-) Gastos com Rec. Superávit Financeiro | R\$ - | R\$ (20.854.262,14) | R\$ (17.008.641,74) | -7,40% | 81,56% |
| DESPESA PRIMÁRIA | R\$ 383.608.500,00 | R\$ 385.566.619,01 | R\$ 201.417.729,38 | 87,64% | 52,51% |

| Item | Meta LDO | Meta Executada | Meta Exec. % |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
| META DE DESPESA PRIMÁRIA LDO | R\$ 376.150.000,00 | R\$ 201.417.729,38 | 53,55% |

DÍVIDA PÚBLICA E RESULTADO NOMINAL

Avaliação do cumprimento das metas fiscais de dívida e resultado nominal

- **Dívida Pública**: Compromissos de exigibilidade superior a doze meses, contraídos para atender a desequilíbrio orçamentário ou a financiamento de obras e serviços. Exige prévia autorização legislativa e pode ser contraída por contratos ou emissão de títulos públicos.
- **Dívida Consolidada Líquida**: representa o montante da Dívida Pública deduzidas as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros
- **Resultado Nominal**: Variação do Estoque de Dívida Pública Consolidada Líquida;

Dívida Pública e Resultado Nominal

Quadro 1 - DÍVIDA PÚBLICA

| Item | 2019 | (+) Inscrição | (+) Atualização | (-) Pagamento | (-) Cancelamento | (=) 2020 |
|--------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| CPAC - MÁRIO RAITER | R\$ 6.004.934,92 | R\$ - | R\$ 314.861,28 | R\$ 1.251.337,59 | | R\$ 5.068.458,61 |
| FINISA - CAIXA ECONÔMICA | R\$ 1.500.000,00 | R\$ - | R\$ 274.118,83 | R\$ 340.994,13 | | R\$ 1.433.124,70 |
| DÍVIDA PÚBLICA | R\$ 7.504.934,92 | R\$ - | R\$ 588.980,11 | R\$ 1.592.331,72 | | R\$ 6.501.583,31 |

Quadro 2 - ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO 2019

| Item | Prefeitura | Câmara | AGER | Fundação | Previso | Total |
|---------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | R\$ 37.683.605,26 | R\$ 14.952,12 | R\$ 130.800,44 | R\$ 761.834,79 | R\$ 191.207.787,23 | R\$ 229.798.979,84 |
| (-) RESTOS PROCESSADOS | R\$ (185.038,78) | R\$ - | R\$ (543,06) | R\$ - | R\$ - | R\$ (185.581,84) |
| (-) AJUSTES RPPS * | | | | | R\$(189.617.550,42) | R\$(189.617.550,42) |
| ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO | R\$ 37.498.566,48 | R\$ 14.952,12 | R\$ 130.257,38 | R\$ 761.834,79 | R\$ 1.590.236,81 | R\$ 39.995.847,58 |

Quadro 3 - ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO 2020

| Item | Prefeitura | Câmara | AGER | Fundação | Previso | Total |
|---------------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| ATIVO FINANCEIRO | R\$ 66.392.780,77 | R\$ 2.741.851,40 | R\$ 193.318,37 | R\$ 569.578,77 | R\$ 206.325.253,07 | R\$ 276.222.782,38 |
| (-) RESTOS PROCESSADOS | R\$ (511.400,06) | R\$ (1.367,47) | R\$ (8.505,84) | R\$ - | R\$ (21.468,68) | R\$ (542.742,05) |
| (-) AJUSTES RPPS * | | | | | R\$(205.982.862,96) | R\$(205.982.862,96) |
| ATIVO FINANCEIRO LÍQUIDO | R\$ 65.881.380,71 | R\$ 2.740.483,93 | R\$ 184.812,53 | R\$ 569.578,77 | R\$ 320.921,43 | R\$ 69.697.177,37 |

| Item | 2019 | 2020 |
|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| DÍVIDA PÚBLICA | R\$ 7.504.934,92 | R\$ 6.501.583,31 |
| (-) ATIVO FIN. LÍQUIDO | R\$ (39.995.847,58) | R\$ (69.697.177,37) |
| (=) DÍVIDA LÍQUIDA | R\$ (32.490.912,66) | R\$ (63.195.594,06) |
| RESULTADO NOMINAL | | R\$ (30.704.681,40) |

Como o Município não possui Dívida Pública Líquida (possui mais Ativos que Dívida), logo não apresenta meta de Resultado Nominal para cumprir.

* Deduções de Recursos do RPPS - Conforme Manual de Demonstrativos Fiscais 2020

METAS FISCAIS

Análise de Metas Fiscais

Meta de Resultado Primário

- **Resultado Primário:** Diferença entre as receitas e despesas do setor público, não computadas as despesas com “rolagem da dívida” e operações de crédito ativas e passivas. Reflete o esforço fiscal do governo.

| Item | Meta Inicial LDO | Meta Atualizada LOA | Meta Executada | Meta LDO Exec. % | Meta LOA Exec. % |
|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------|------------------|
| RECEITA TOTAL | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 274.084.611,15 | 67,61% | 67,61% |
| RECEITA PRIMÁRIA (I) | R\$ 358.761.000,00 | R\$ 368.978.700,00 | R\$ 252.991.773,28 | 70,52% | 68,57% |
| DESPESA TOTAL | R\$ 405.370.000,00 | R\$ 427.885.769,81 | R\$ 229.835.898,74 | 56,70% | 53,71% |
| DESPESA PRIMÁRIA (II) | R\$ 376.150.000,00 | R\$ 385.566.619,01 | R\$ 201.417.729,38 | 53,55% | 52,24% |
| RESULTADO PRIMÁRIO (I-II) | R\$ (17.389.000,00) | R\$ (16.587.919,01) | R\$ 51.574.043,90 | -296,59% | -310,91% |

- O Município apresenta um **Superávit Primário** de R\$ 51 milhões, uma vez que teve uma receita primária de R\$ 252.9 milhões e uma despesa primária inferior de R\$ 201.4 milhões.

Resultado Orçamentário e de Execução

- **Resultado Orçamentário:** demonstra o valor atingido pela administração pública na gestão orçamentária dos recursos e é obtido através da diferença entre as Receitas Orçamentárias deduzidas das Despesas Orçamentárias.
- **Resultado Financeiro:** é o confronto da Receita com a Despesa Paga.

| Item | Valor |
|------------------------------|---------------------|
| RECEITA ARRECADADA | R\$ 274.084.611,15 |
| (-) DESPESA EMPENHADA | R\$ 315.930.295,81 |
| (=) RESULTADO ORÇAMENTÁRIO | R\$ (41.845.684,66) |
| | |
| RECEITA ARRECADADA | R\$ 274.084.611,15 |
| (-) DESPESA PAGA | R\$ 229.293.156,69 |
| (=) RESULTADO DE EXECUÇÃO | R\$ 44.791.454,46 |

- O Município apresenta um **Déficit Orçamentário** de R\$ 41.8 milhões, e um **Superávit Financeiro** de R\$ 44.7 milhões.
- Há ocorrência de Déficit Orçamentário no quadrimestre devido ao Empenho de Despesas que serão liquidadas durante o decorrer do exercício.

LIMITES LEGAIS

Acompanhamento dos limites que o município está sujeito

Índices/Limites Legais

| Índice | Receita Base | Limite | Aplicado | Valor Limite | Valor Aplicado |
|---|-----------------|--------|---------------|-----------------|------------------------|
| Mínimo de 25% da Receita Resultante de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | R\$ 165.643.169 | 25,00% | 24,09% | R\$ 41.410.792 | R\$ 39.902.983 |
| Mínimo de 15% da Receita Resultante de Impostos em Serviços Públicos de Saúde | R\$ 165.643.169 | 15,00% | 27,06% | R\$ 24.846.475 | R\$ 44.815.658 |
| Mínimo de 60% da Receita do FUNDEB na Remuneração de Profissionais do Magistério | R\$ 42.157.731 | 60,00% | 80,64% | R\$ 25.294.638 | R\$ 33.998.050 |
| Máximo de 54% da Receita Corrente Líquida com Despesas de Pessoal (últimos 12 meses) | R\$ 375.435.765 | 54,00% | 44,76% | R\$ 202.735.313 | R\$ 168.056.391 |



Obrigado!

- Avaliação do Cumprimento de Metas Fiscais
 - 2º Quadrimestre/2020

15 de setembro de 2020