



Audiência Pública – (3º quadrimestre - 2017)

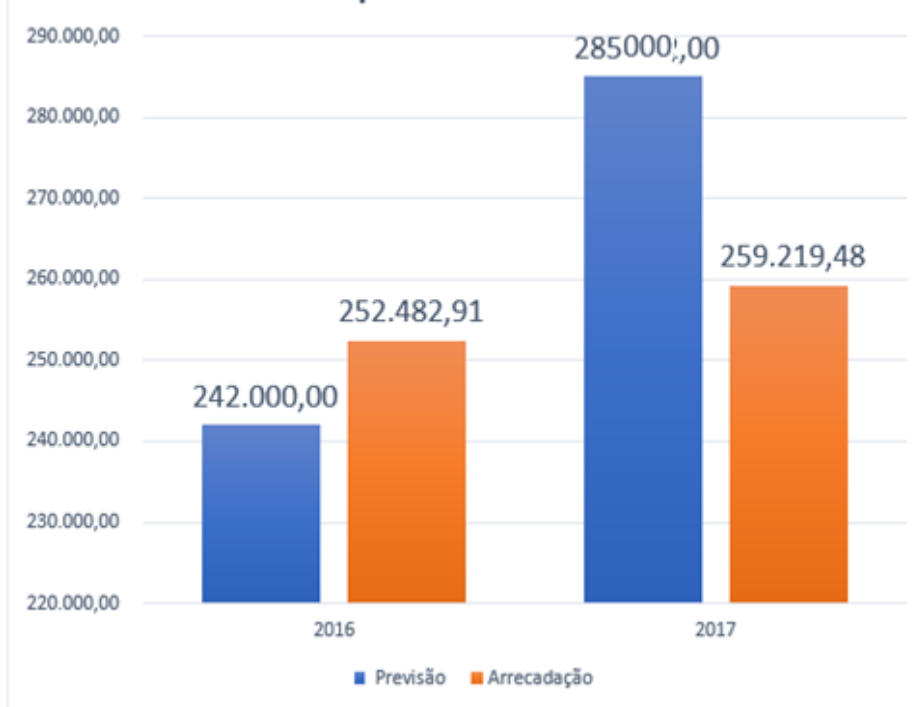
PREFEITURA MUNICIPAL DE SORRISO



Receita Orçamentária

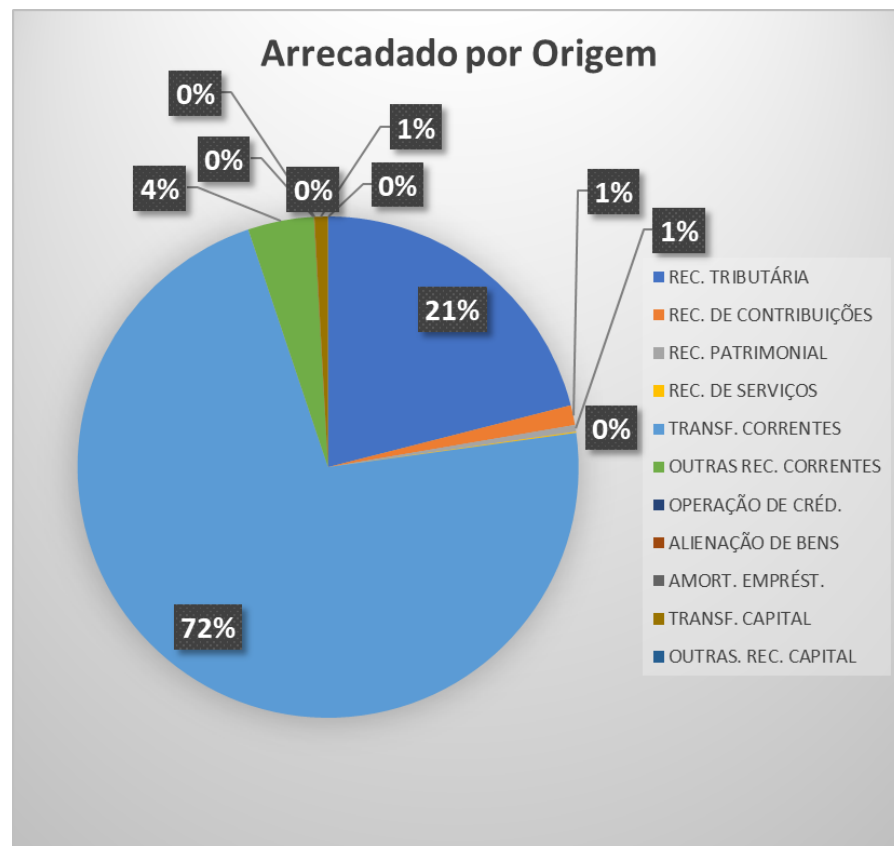
- Previsão de Receita: **R\$ 43.000.000** a mais do que 2016
- Receita Arrecadada: **R\$ 6.736.000** a mais
- Previsão 2017 em relação a execução – **9,05% a menos**

Comparativo da Receita



Em milhões

Arrecadado por Origem



Comparativo de Arrecadação

Receita	2016	2017	Variação %
RECEITAS CORRENTES	270.324.075	281.430.498	4,11%
REC. TRIBUTÁRIA	53.362.778	59.726.122	11,92%
REC. DE CONTRIBUIÇÕES	3.817.510	3.635.942	-4,76%
REC. PATRIMONIAL	2.161.967	1.223.704	-43,40%
REC. DE SERVIÇOS	193.957	216.757	11,76%
TRANSF. CORRENTES	205.577.361	204.522.444	-0,51%
OUTRAS REC. CORRENTES	7.672.237	12.105.530	57,78%
RECEITA DE CAPITAL	6.948.946	2.557.967	-63,19%
OPERAÇÃO DE CRÉD.	-	-	
ALIENAÇÃO DE BENS	51.040	83.220	63,05%
AMORT. EMPRÉST.	-	-	
TRANSF. CAPITAL	6.897.906	2.474.747	-64,12%
OUTRAS REC. CAPITAL	-	-	
(-) DEDUÇÕES	- 24.790.107	- 24.768.981	-0,09%
Total	252.482.913	259.219.484	2,67%

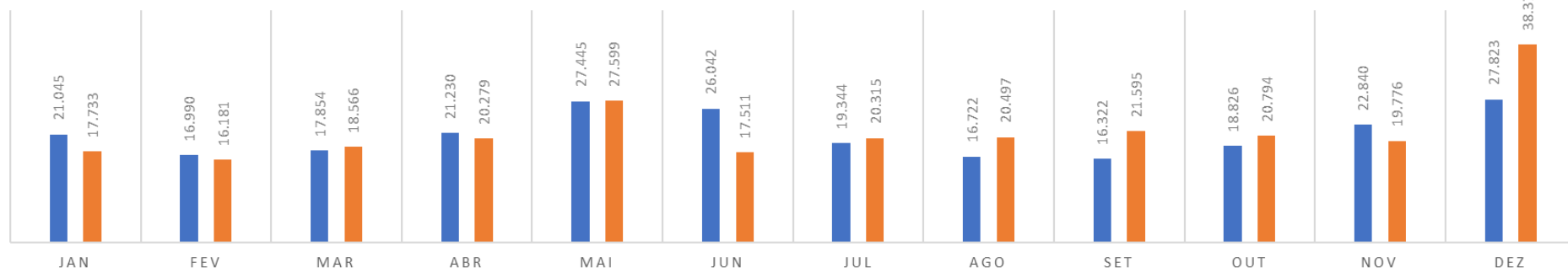
Arrecadação Mensal

Mês	2016	2017	Var. %
jan	21.045	17.733	-15,74%
fev	16.990	16.181	-4,76%
mar	17.854	18.566	3,99%
abr	21.230	20.279	-4,48%
mai	27.445	27.599	0,56%
jun	26.042	17.511	-32,76%
jul	19.344	20.315	5,02%
ago	16.722	20.497	22,58%
set	16.322	21.595	32,31%
out	18.826	20.794	10,45%
nov	22.840	19.776	-13,42%
dez	27.823	38.373	37,92%
Total	252.483	259.219	2,67%

R\$ Milhares

ARRECADÇÃO MENSAL

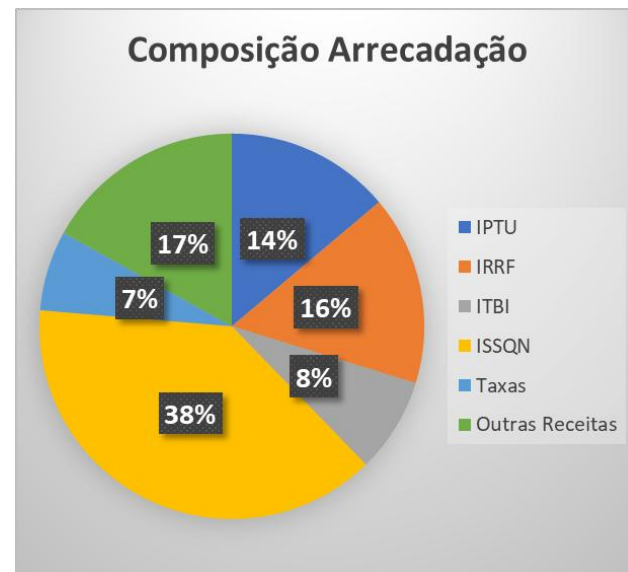
■ 2016 ■ 2017



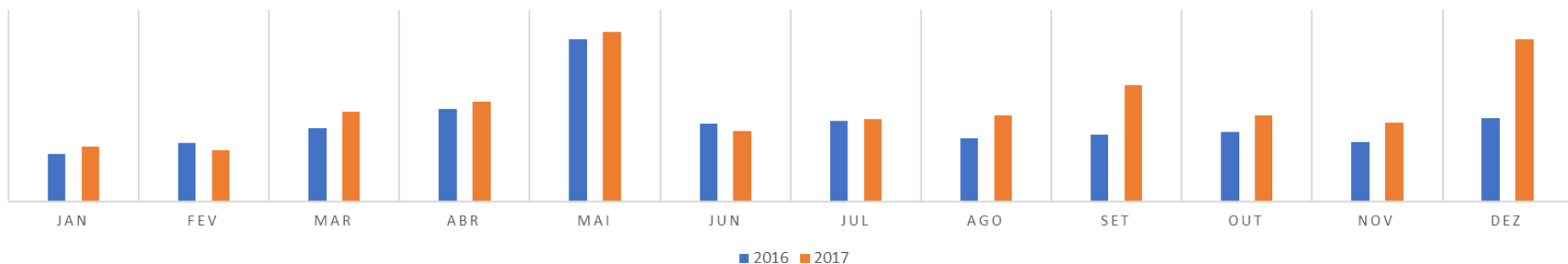
Receita Própria

- Média mensal → R\$ 5.992.906;
- Alta 22,67%

Receita	2016	Previsão	2017	% Arre.	Var. %
IPTU	8.810.006	11.609.000	9.966.783	85,85%	13,13%
IRRF	9.025.612	8.605.000	11.444.649	133,00%	26,80%
ITBI	5.671.069	7.224.000	5.724.923	79,25%	0,95%
ISSQN	25.472.000	29.579.000	27.758.427	93,85%	8,98%
Taxas	4.384.091	4.356.000	4.831.340	110,91%	10,20%
Outras Receitas	5.261.541	6.481.000	12.188.750	868,43%	131,66%
Total	58.624.320	67.854.000	71.914.872	105,98%	22,67%



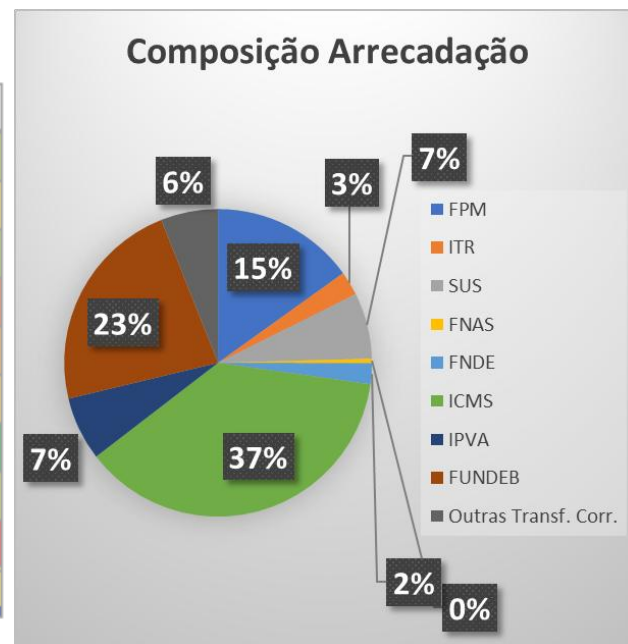
RECEITA PRÓPRIA



Análise das Transferências Correntes - Mensal

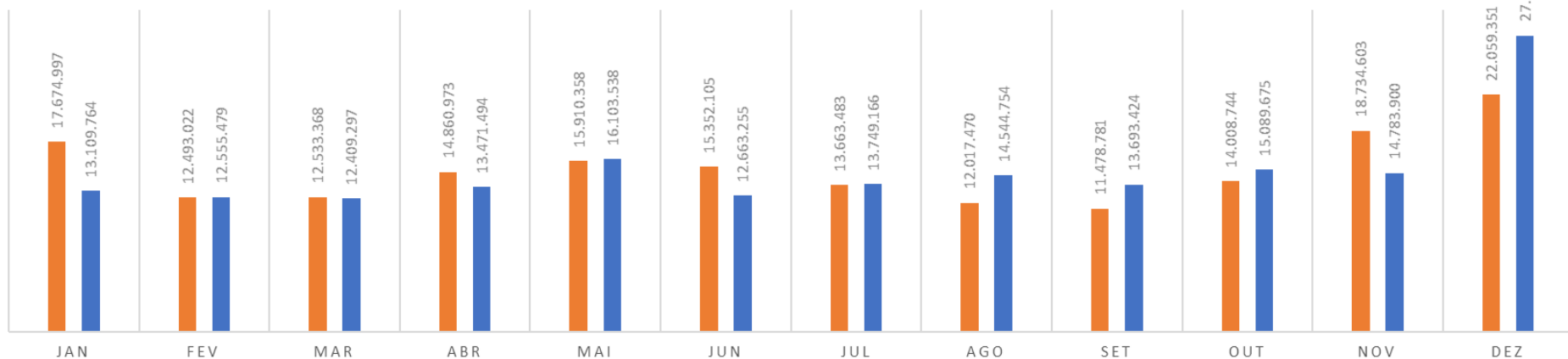
- 1% de queda em relação a 2016

Receita	Previsão	2017	% Arrec.	2016	Var. %
FPM	30.430.000	30.873.022	101,46%	29.694.171	4%
ITR	8.100.000	5.183.680	64,00%	5.239.720	-1%
SUS	13.848.000	14.200.385	102,54%	13.538.413	5%
FNAS	873.000	946.039	108,37%	1.084.708	-13%
FNDE	5.540.000	4.487.393	81,00%	4.804.835	-7%
ICMS	80.500.000	76.340.755	94,83%	78.606.264	-3%
IPVA	12.400.000	13.686.809	110,38%	12.111.777	13%
FUNDEB	43.260.000	46.501.774	107,49%	45.165.358	3%
Outras Transf. Corr.	13.418.000	12.302.586	91,69%	15.332.115	-20%
Total	208.369.000	204.522.444	98,15%	205.577.361	-1%



TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

■ 2016 ■ 2017



DESPESA ORÇAMENTÁRIA

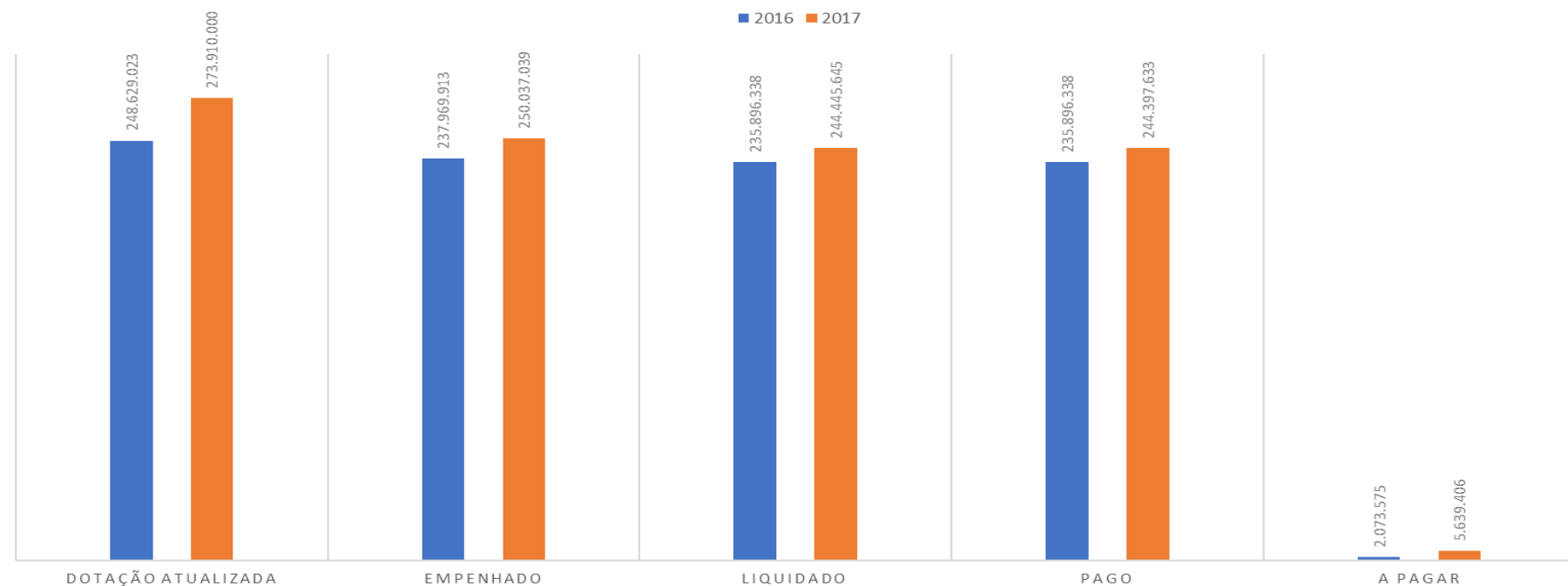
Indicadores da execução da Despesa Orçamentária

Despesa Geral

- Orçamento: Alta R\$ 25.280.977; (Executivo – R\$ 273.910.000,00; Legislativo –R\$ 11.090.000,00)
- Empenhado: Alta R\$ 12.067.126;
- 91.28% do Orcamento utilizado:

Exercício	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	A pagar	% Orc. Emp.	% Orç. Liq.
2016	248.629.023	237.969.913	235.896.338	235.896.338	2.073.575	95,71%	94,88%
2017	273.910.000	250.037.039	244.445.645	244.397.633	5.639.406	91,28%	89,24%
Diferença	25.280.977	12.067.126	8.549.307	8.501.294	7.712.982	-4,43%	-5,64%

COMPARATIVO DA DESPESA



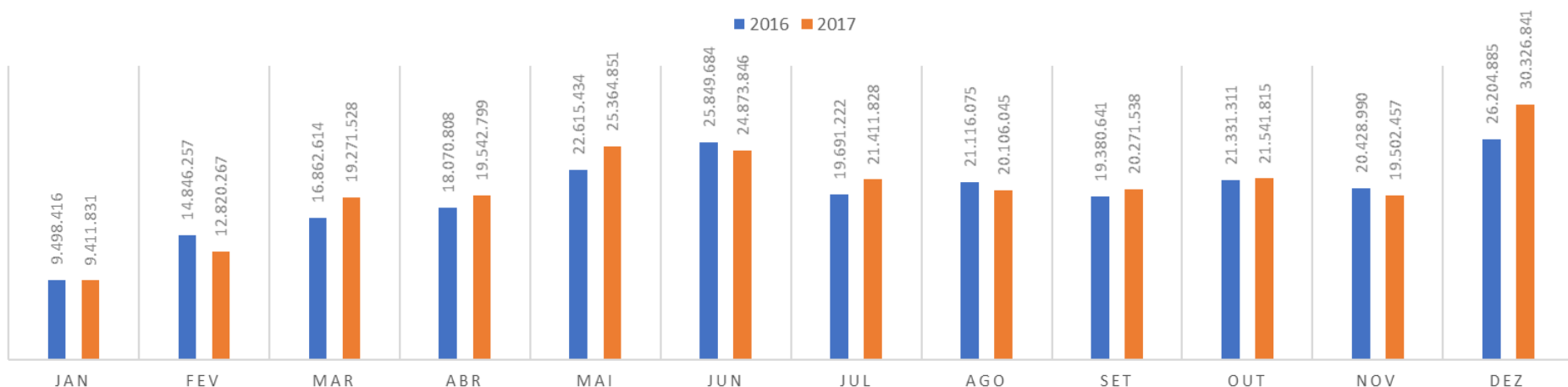
Despesa por Órgão - 2017

Órgão	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	A pagar Não Proc.	% Orc. Emp.	% Orç. Liq.
GABINETE DO PREFEITO	2.300.000	2.142.702	2.130.544	2.130.544	12.158	93%	93%
FAZENDA	16.144.206	15.327.779	15.118.862	15.118.862	208.916	95%	94%
EDUCAÇÃO E CULT.	90.320.863	86.504.413	86.149.761	86.149.761	354.652	96%	95%
OBRAS E SERV. PÚBL.	22.304.282	21.301.891	18.784.254	18.784.254	2.517.638	96%	84%
AGRIC. E MEIO AMB.	5.364.758	4.263.630	4.190.923	4.190.923	72.707	79%	78%
SAÚDE E SANEAM.	5.182.037	4.881.421	4.878.940	4.878.940	2.481	94%	94%
ASSIST. SOCIAL	12.421.544	11.123.078	10.801.159	10.801.159	321.919	90%	87%
INDUSTR. COM./TUR.	10.222.056	9.996.295	9.667.531	9.667.531	328.764	98%	95%
ADMINISTRAÇÃO	8.002.185	7.556.885	7.466.055	7.466.055	90.831	94%	93%
GOVERNO E SEG. PÚBL.	4.143.955	3.676.094	3.639.129	3.639.129	36.965	89%	88%
TRANSPORTES	9.978.500	8.057.994	7.791.436	7.791.436	266.558	81%	78%
ESPORTE E LAZER	7.080.410	5.858.409	5.749.763	5.749.763	108.646	83%	81%
CIDADE	6.746.163	3.278.450	2.907.231	2.870.328	408.123	49%	43%
FUNDO MUN. SAÚDE	71.976.075	64.624.484	63.727.088	63.715.979	908.505	90%	89%
PROCURADORIA	1.141.000	1.041.853	1.041.853	1.041.853	-	91%	91%
CONTROLADORIA	431.965	401.659	401.115	401.115	544	93%	93%
RESERVA DE CONTING.	150.000	-	-	-	-	0%	0%
Total	273.910.000	250.037.039	244.445.645	244.397.633	5.639.406	91%	89%

Despesa por Órgão – Mensal – comparativo 2016 com 2017

Órgão	2016	2017	Variação %
GABINETE DO PREFEITO	1.603.967	2.130.544	32,83%
FAZENDA	10.939.395	15.118.862	38,21%
EDUCAÇÃO E CULT.	78.327.274	86.149.761	9,99%
OBRAS E SERV. PÚBL.	24.005.396	18.784.254	-21,75%
AGRIC. E MEIO AMB.	5.763.600	4.190.923	-27,29%
SAÚDE E SANEAM.	3.509.380	4.878.940	39,03%
ASSIST. SOCIAL	9.406.059	10.801.159	14,83%
INDUSTR. COM./TUR.	9.855.443	9.667.531	-1,91%
ADMINISTRAÇÃO	7.226.730	7.466.055	3,31%
GOVERNO E SEG. PÚBL.	3.034.373	3.639.129	19,93%
TRANSPORTES	8.938.834	7.791.436	-12,84%
ESPORTE E LAZER	5.991.333	5.749.763	-4,03%
CIDADE	4.666.231	2.907.231	-37,70%
SAÚDE	61.276.669	63.727.088	4,00%
PROCURADORIA	1.064.817	1.041.853	-2,16%
CONTROLADORIA	286.836	401.115	39,84%
Total	235.896.338	244.445.645	3,62%

mês	2016	2017	Var R\$
jan	9.498.416	9.411.831	- 86.585
fev	14.846.257	12.820.267	- 2.025.991
mar	16.862.614	19.271.528	2.408.914
abr	18.070.808	19.542.799	1.471.991
mai	22.615.434	25.364.851	2.749.417
jun	25.849.684	24.873.846	- 975.838
jul	19.691.222	21.411.828	1.720.606
ago	21.116.075	20.106.045	- 1.010.030
set	19.380.641	20.271.538	890.897
out	21.331.311	21.541.815	210.503
nov	20.428.990	19.502.457	- 926.533
dez	26.204.885	30.326.841	4.121.956
Total	235.896.338	244.445.645	8.549.307

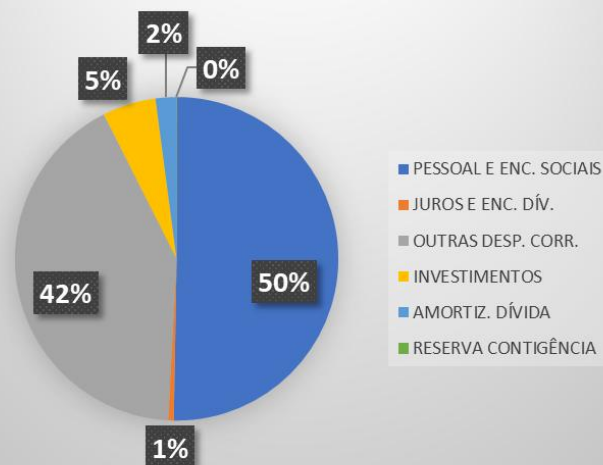


Despesa por Natureza - 2017

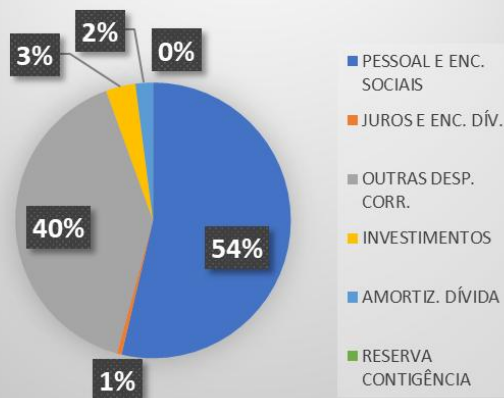
- Despesa de pessoal e manutenção correspondem a 92% da despesa;
- Pessoal alta de R\$ 18.301.755 em relação a 2016;
- Outras Desp. alta de R\$ 194.411;

Grupo	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	A pagar	% Orc. Emp.	% Orç. Liq.
PESSOAL E ENC. SOCIAIS	137.721.494	134.198.414	134.188.928	134.188.928	9.486	97,44%	97,43%
JUROS E ENC. DÍV.	1.538.357	1.379.288	1.379.288	1.379.288	-	89,66%	89,66%
OUTRAS DESP. CORR.	114.306.574	100.614.597	97.180.176	97.132.164	3.482.433	88,02%	85,02%
INVESTIMENTOS	14.612.878	8.681.630	6.534.143	6.534.143	2.147.487	59,41%	44,71%
AMORTIZ. DÍVIDA	5.580.697	5.163.110	5.163.110	5.163.110	-	92,52%	92,52%
RESERVA CONTIGÊNCIA	150.000	-	-	-	-	0,00%	0,00%
Total	273.910.000	250.037.039	244.445.645	244.397.633	5.639.406	91,28%	89,24%

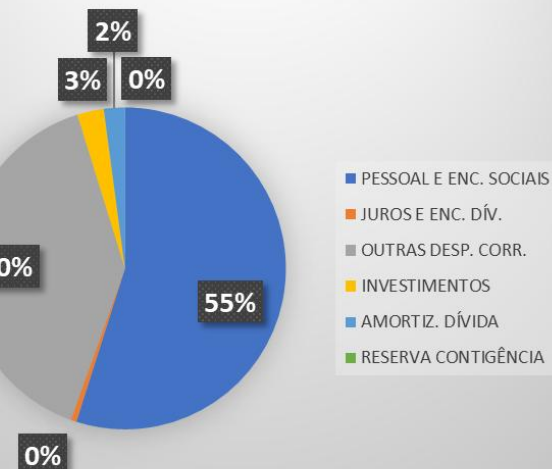
Orçamento



Empenhado

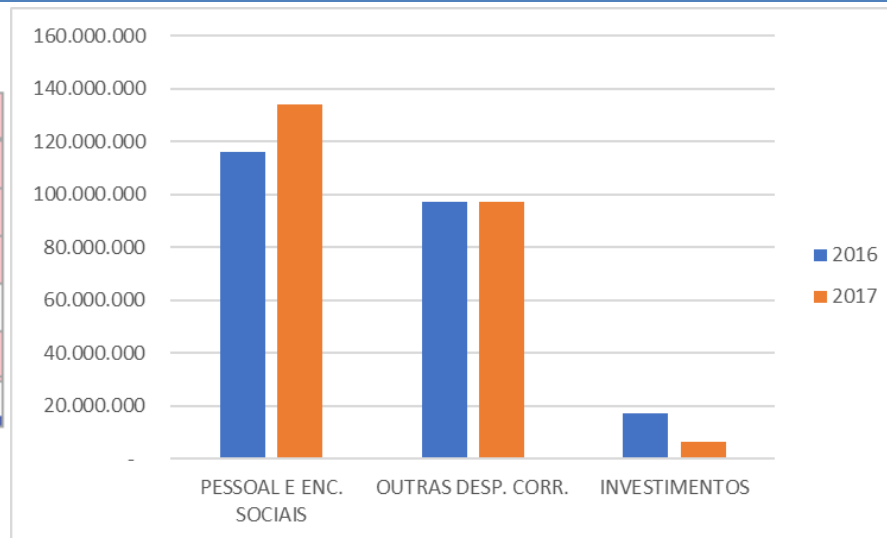


Liquidado



Despesa por Natureza Comparativo

Grupo	2016	2017	Varição
PESSOAL E ENC. SOCIAIS	115.888.887	134.190.642	15,79%
JUROS E ENC. DÍV.	1.171.695	1.379.288	17,72%
OUTRAS DESP. CORR.	97.122.374	97.316.785	0,20%
INVESTIMENTOS	17.050.984	6.534.143	-61,68%
AMORTIZ. DÍVIDA	4.695.895	5.163.110	9,95%
Total	235.929.835	244.583.969	-18,02%



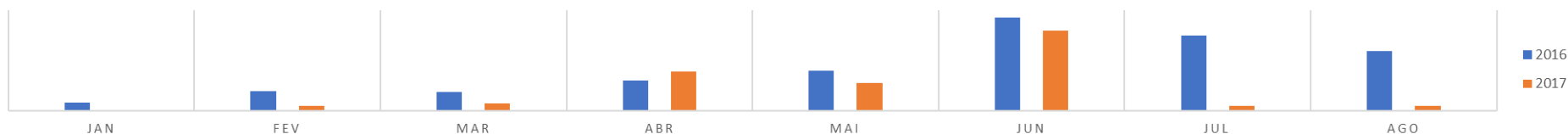
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS



OUTRAS DESPESAS CORRENTES



INVESTIMENTOS



Despesa por Elemento

• **Maiores altas:** Equipamentos e Material Permanente; Pessoal e Encargos; Sentenças Judiciais;

• **Maiores quedas:** Obras e Instalações;

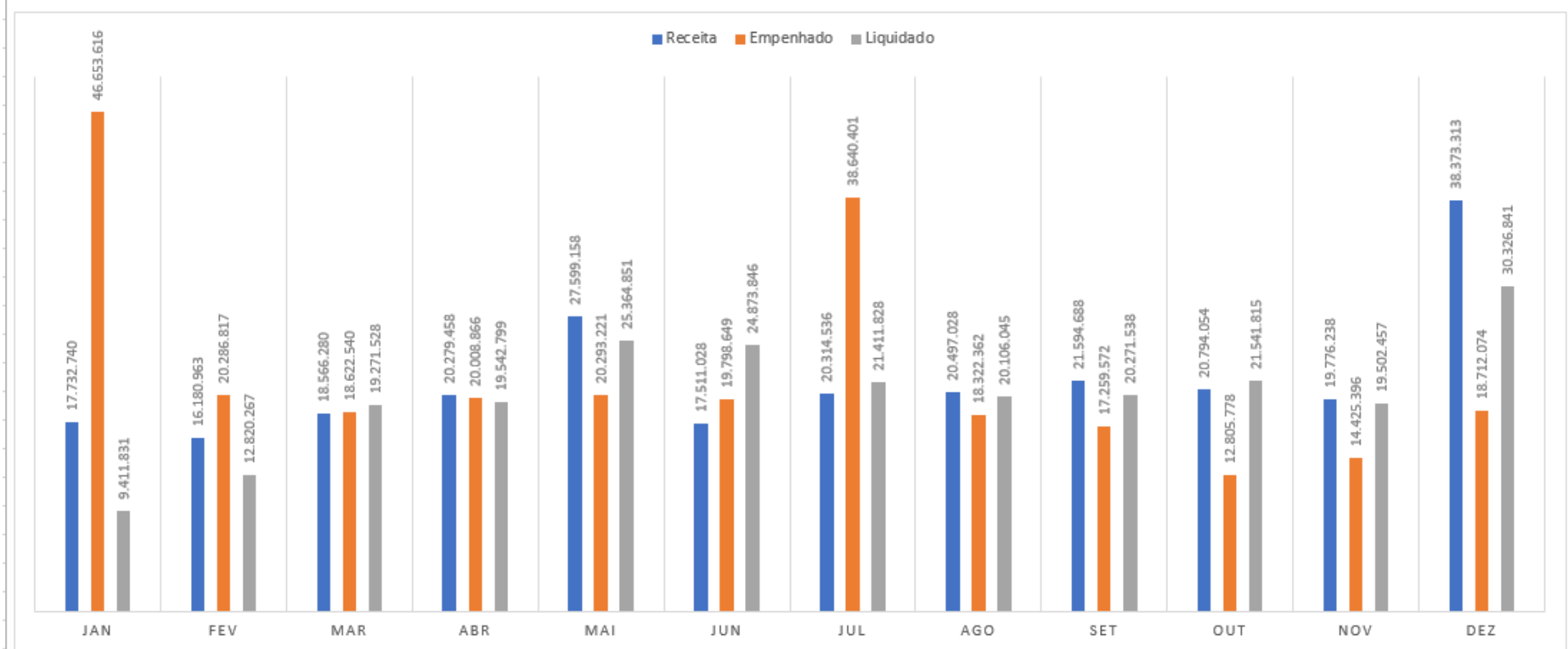
Elemento	Orçado	2017	% s/ Orç.	2016	Var R\$	Var %
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	118.613.373	116.335.170	98,08%	102.349.092	13.986.078	13,67%
OBRIGACOES PATRONAIS	19.108.121	17.853.757	93,44%	13.539.794	4.313.963	31,86%
DIARIAS - CIVIL	485.100	280.765	57,88%	216.390	64.375	29,75%
JUROS SOBRE A DIVIDA POR CONTRATO	1.538.357	1.379.288	89,66%	1.171.695	207.593	17,72%
MATERIAL DE CONSUMO	25.303.845	21.953.794	86,76%	22.001.590	-47.795	-0,22%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	-	-		-	0	
OUTRAS DESP.PESSOAL DEC. CONTRATOS TERCEIRIZ.	11.066.546	10.158.272	91,79%	10.116.964	41.308	0,41%
SERVICOS DE CONSULTORIA	-	-		-	0	
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA FISICA	2.272.615	1.707.431	75,13%	1.401.136	306.295	21,86%
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	25.120.646	20.951.395	83,40%	22.139.973	-1.188.578	-5,37%
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA	38.346.584	31.192.822	81,34%	31.648.137	-455.315	-1,44%
CONTRIBUICOES	3.562.715	3.045.861	85,49%	5.001.791	-1.955.929	-39,10%
SUBVENCOES SOCIAIS	1.200.000	1.200.000	100,00%	1.020.000	180.000	17,65%
OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	2.690.005	2.540.310	94,44%	2.419.647	120.663	4,99%
OUTROS AUXILIOS FINANCEIROS A PESSOAS FISICAS	220.000	170.764	77,62%	193.210	-22.446	-11,62%
OBRAS E INSTALACOES	9.142.640	2.517.341	27,53%	15.033.045	-12.515.704	-83,25%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.470.237	4.016.803	73,43%	2.017.939	1.998.863	99,05%
RATEIO PELA PARTICIPACAO EM CONSORCIO PUBLICO	1.009.000	1.009.000	100,00%	-	1.009.000	
PRINCIPAL DA DIVIDA CONTRATUAL RESGATADO	5.580.697	5.163.110	92,52%	4.695.895	467.215	9,95%
SENTENCAS JUDICIAIS	2.963.715	2.927.576	98,78%	927.068	2.000.508	215,79%
DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	27.500	3.883	14,12%	2.971	912	30,68%
INDENIZACOES E RESTITUICOES	38.303	38.303	100,00%	-	38.303	
A CLASSIFICAR OU RESERVA DE CONTINGENCIA OU RESE	150.000	-	0,00%	-	0	
Total	273.910.000	244.445.645	89,24%	235.896.338	8.549.307	3,62%

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Confronto Receita x Despesa

Comparativo Receita x Despesa - Mensal

Item	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Total
Receita	17.732.740	16.180.963	18.566.280	20.279.458	27.599.158	17.511.028	20.314.536	20.497.028	21.594.688	20.794.054	19.776.238	38.373.313	259.219.484
Empenhado	46.653.616	20.286.817	18.622.540	20.008.866	20.293.221	19.798.649	38.640.401	18.322.362	17.259.572	12.805.778	14.425.396	18.712.074	265.829.292
Liquidado	9.411.831	12.820.267	19.271.528	19.542.799	25.364.851	24.873.846	21.411.828	20.106.045	20.271.538	21.541.815	19.502.457	30.326.841	244.445.645
Res. [Emp.] (a-b)	-28.920.876	-4.105.854	-56.260	270.592	7.305.937	-2.287.621	-18.325.865	2.174.666	4.335.116	7.988.276	5.350.841	19.661.239	-6.609.808
Res. [Liq.] (a-c)	8.320.910	3.360.696	-705.248	736.659	2.234.307	-7.362.818	-1.097.292	390.983	1.323.150	-747.760	273.781	8.046.473	14.773.839



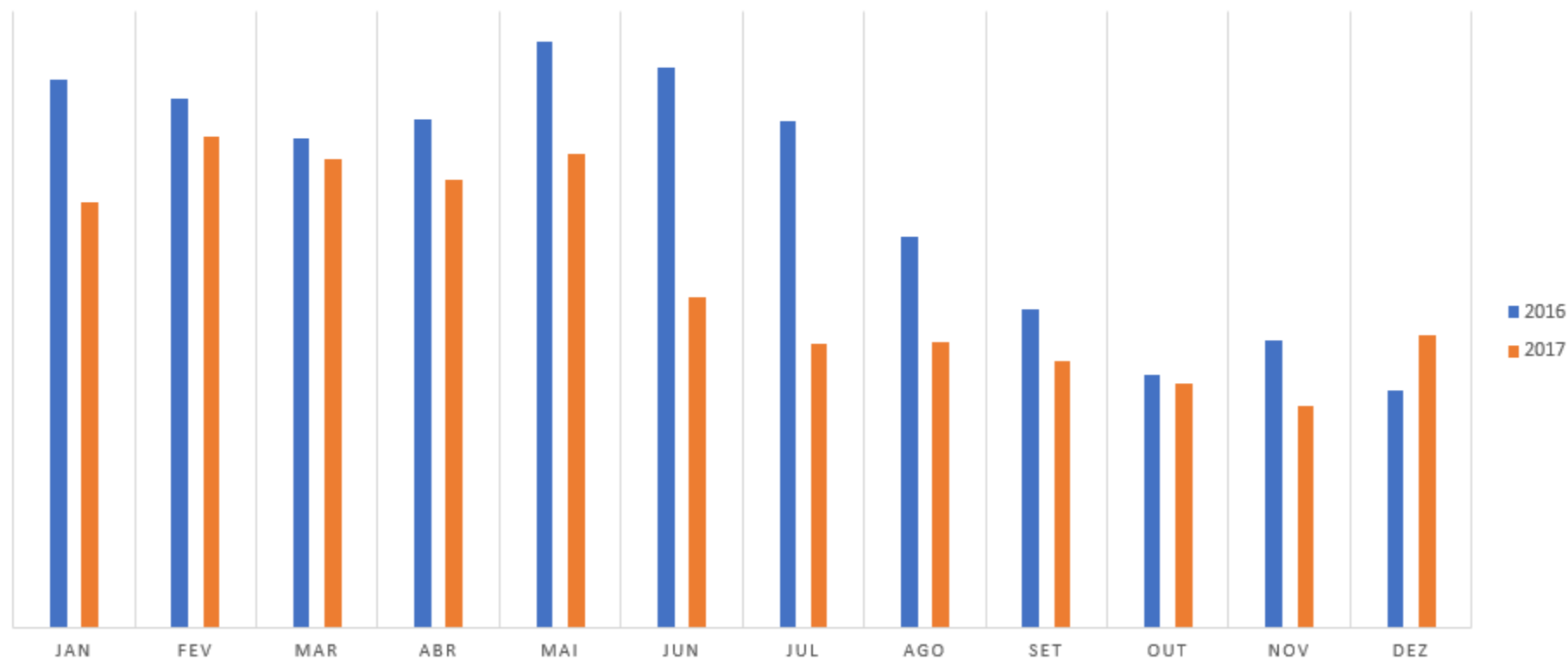
FINANCEIRO

Análise das Disponibilidades e Restos a Pagar

Disponibilidade Mensal

Ano	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez
2016	26.708.717	25.801.704	23.849.372	24.781.468	28.523.372	27.269.339	24.697.112	19.081.368	15.524.514	12.349.887	13.984.614	11.548.821
2017	20.716.347	23.904.665	22.789.672	21.826.847	23.069.226	16.102.183	13.865.316	13.897.524	12.992.741	11.935.813	10.798.400	14.214.009
Dif.	-5.992.370	-1.897.039	-1.059.701	-2.954.621	-5.454.146	-11.167.155	-10.831.797	-5.183.844	-2.531.773	-414.074	-3.186.214	2.665.188

DISPONIBILIDADE DE CAIXA

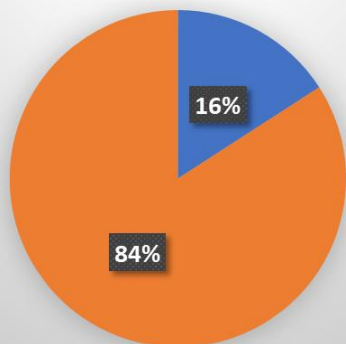


Restos a Pagar por Natureza

- Despesas em sua maioria de Investimentos de 2015 e 2016 pagas em 2017::

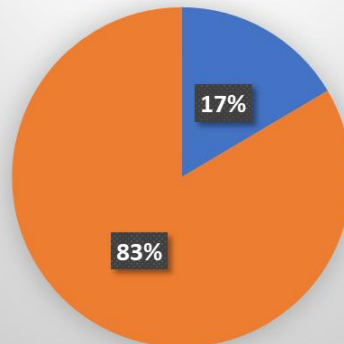
Órgão	Inscrição	Pago	Cancelado	Saldo a Pagar
OUTRAS DESP. CORRENTES	501.032,66	427.634,98	37.571,36	35.826,32
INVESTIMENTOS	2.651.521,96	2.163.143,99	206.329,73	282.048,24
Total	3.152.554,62	2.590.778,97	243.901,09	317.874,56

Inscrição



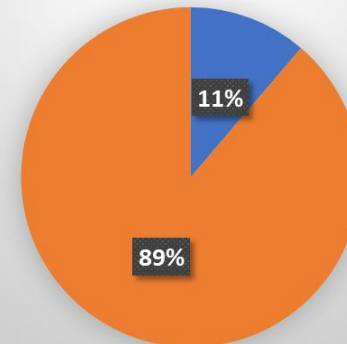
■ OUTRAS DESP. CORRENTES ■ INVESTIMENTOS

Pago



■ OUTRAS DESP. CORRENTES ■ INVESTIMENTOS

Saldo a Pagar



■ OUTRAS DESP. CORRENTES ■ INVESTIMENTOS

DÍVIDA FUNDADA INTERNA

Movimentação das dívidas contraídas pelo município

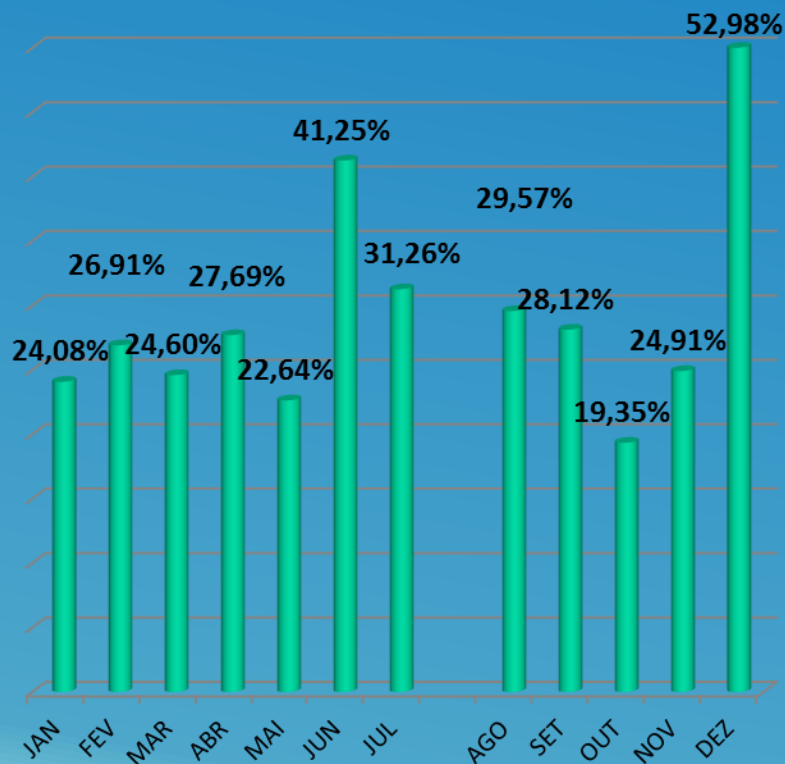
Dívida Fundada Interna

LEIS	DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR	EMISSÃO	ATUALIZAÇÃO	RESGATE	VALOR P/2018
2432/15	AMPL LEONEL BEDIN	1.000.000,00			1.000.000,00	-
2083/11	BNDES CAMINHO NA ESCOLA 2	975.357,00		103.642,53	699.212,89	379.786,64
2377/14	CPAC	9.259.015,05	550.097,87	1.004.055,21	2.584.184,61	8.228.983,52
2328/15	GIROLETTI PARQUE TECNOLÓGICO	4.581.150,00		212.600,00	2.000.000,00	2.793.750,00
2440/15	IFMT ANTONIO SALVATTI	518.000,00			259.000,00	259.000,00
	TOTAL	16.333.522,05		1.320.297,74	6.542.397,50	11.661.520,16
	Precatórios	-				2.948.255,60



SAÚDE

A lei prevê que se aplique **15%**.



2013: investimos **22,24%**

2014: investimos **26,02%**

2015: investimos **26,14%**

2016: investimos **28,69%**

2017: investimos **29,31%**





EDUCAÇÃO

A lei prevê que se aplique 25%.

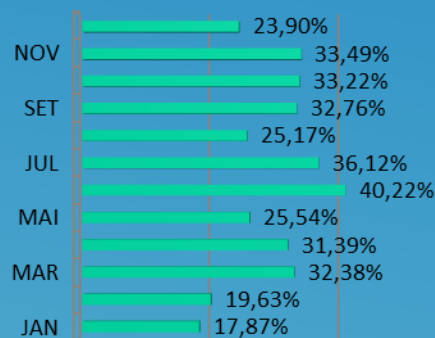
2013: investimos 31,72%

2014: investimos 29,49%

2015: investimos 28,67%

2016: investimos 27,84%

2017: investimos – 28,70%

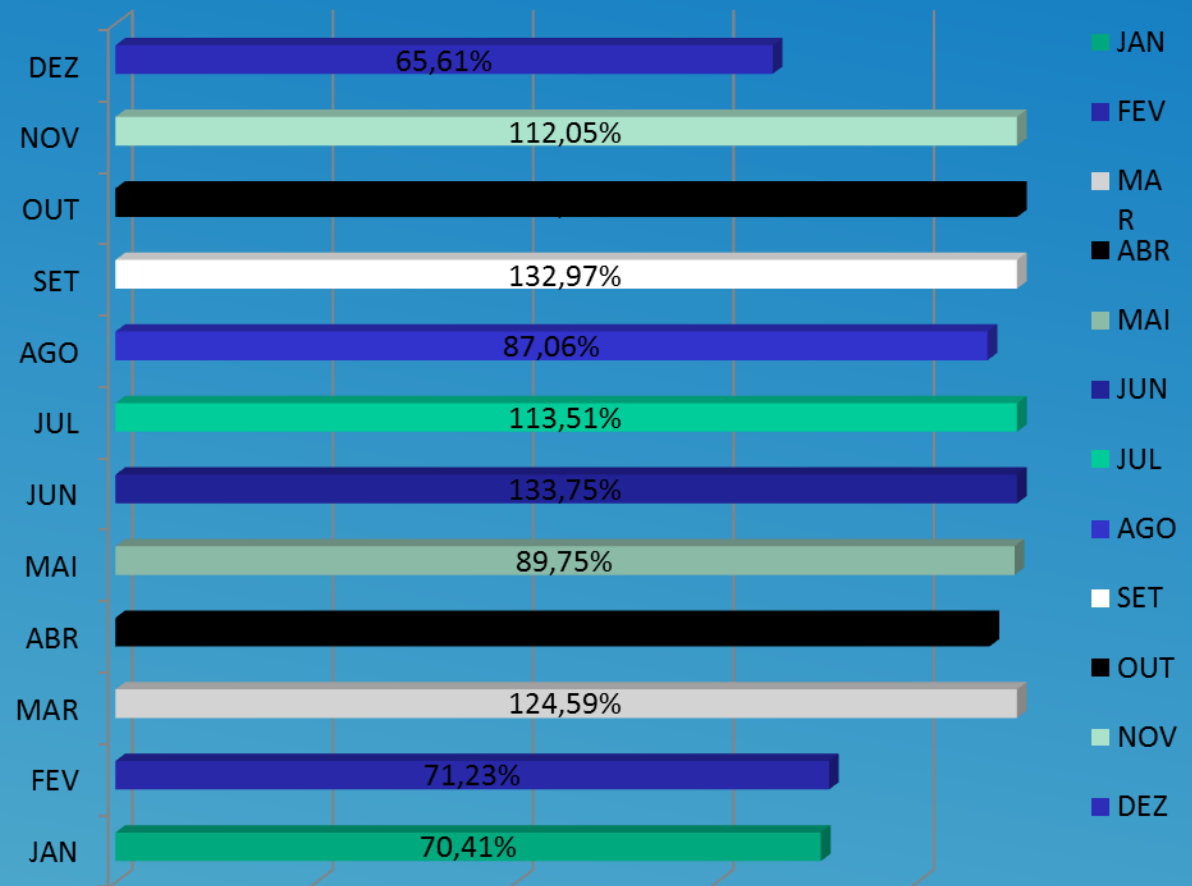




EDUCAÇÃO

Fundeb 60%

COMPETÊNCIA	VALOR		VALOR
MÊS	GASTO/PAGO	%	PREVISTO
JAN	2.462.433,93	70,41%	2.098.294,73
FEV	2.579.835,47	71,23%	2.173.244,98
MAR	2.908.630,12	124,59%	1.400.781,31
ABR	3.236.506,82	87,26%	2.225.480,99
MAI	3.521.987,64	89,75%	2.354.642,35
JUN	4.400.723,53	133,75%	1.974.134,61
JUL	3.564.858,48	113,51%	1.884.286,22
AGO	3.483.933,97	87,06%	2.401.041,49
SET	3.476.935,20	132,97%	1.568.874,26
OUT	3.498.353,50	103,65%	2.025.002,04
NOV	3.487.184,77	112,05%	1.867.272,52
DEZ	6.618.749,76	65,61%	6.053.260,05
Total Geral	43.240.133,19	92,57%	28.026.315,56



Despesas com Pessoal

- Receita Corrente Liquida - R\$ 256.661.517,00
- Limite Legal – R\$ 138.597.219,18
- Limite Prudencial – R\$ 131.667.358,22
- Despesas com Pessoal – R\$ 134.188.928,00
- Em percentual gasto – 52,28%

- **Agradecemos a todos que compareceram a essa Audiência Pública ou de alguma outra forma contribuíram para a realização de mais esse ato de democracia e transparência.**

- **Secretaria de Fazenda**