



AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS REFERENTES AO 1º QUADRIMESTRE DE 2018

Dispositivo Legal

Obedecendo à legislação vigente ao dever cívico de prestar contas aos cidadãos, apresentamos por meio deste documento o **Relatório de Avaliação das Metas Fiscais referentes ao 1º Quadrimestre de 2018**, em cumprimento ao estabelecido no § 4º do art.9º da Lei de Responsabilidade Fiscal, o qual determina que o Poder Executivo demonstrará e **avaliará o cumprimento das metas fiscais do orçamento fiscal e de seguridade social ao final de cada quadrimestre.**

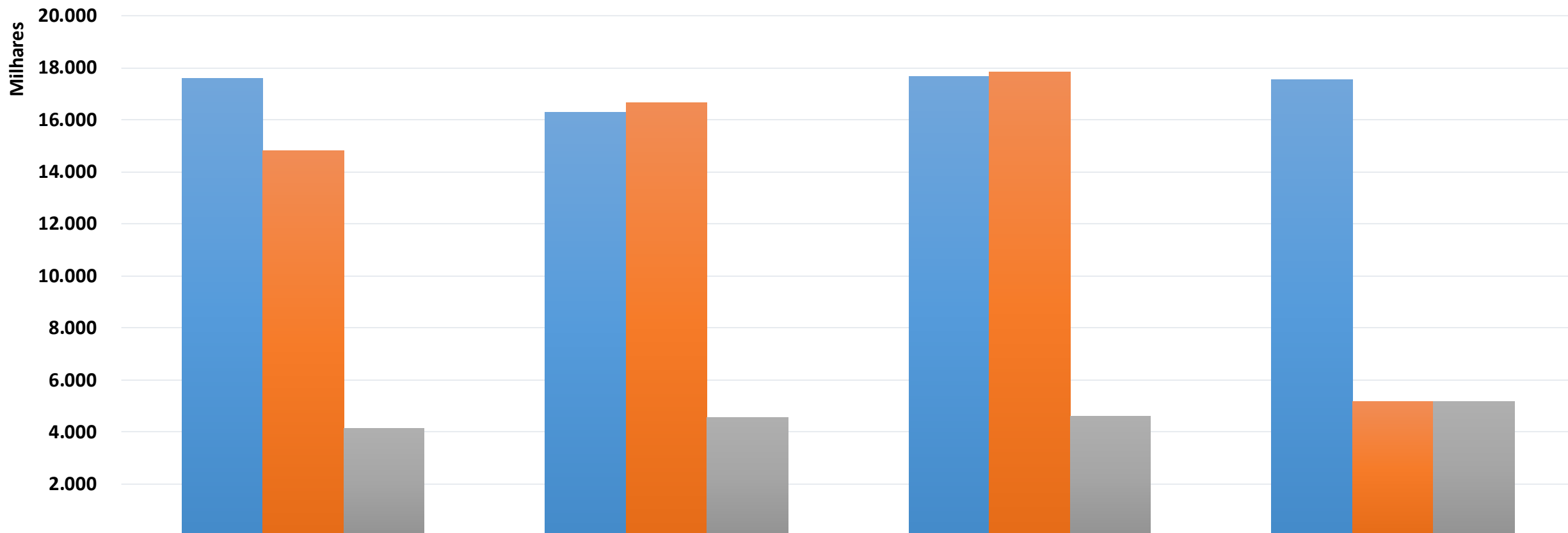
AVALIAÇÃO DE METAS FISCAIS - CONTEÚDO BÁSICO:

- 1-COMPORTAMENTO DA RECEITA
- 2-COMPORTAMENTO DA DESPESA
- 3-SITUAÇÃO DA DESPESA DE PESSOAL
- 4-GASTOS CONSTITUCIONAIS (EDUCAÇÃO)
- 5-GASTOS CONSTITUICIONAIS (SAÚDE)
- 6 –SITUAÇÃO DA DIVIDA PÚBLICA

RECEITA ORÇAMENTÁRIA GERAL

Análise da Receita Orçada/Arrecadada

EVOLUÇÃO ANUAL DA RECEITA

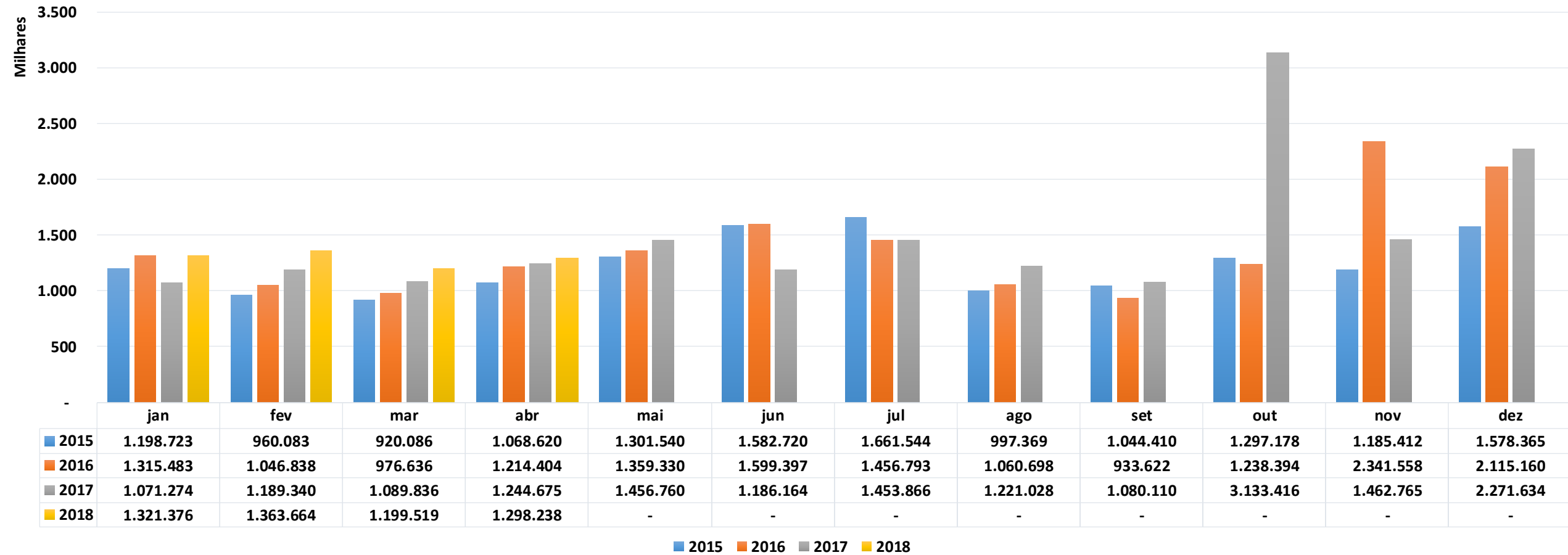


	2015	2016	2017	2018
■ Previsto	17.580.000	16.301.000	17.650.000	17.543.000
■ Arrecadado	14.796.048	16.658.313	17.860.869	5.182.796
■ Até o Período	4.147.512	4.553.361	4.595.125	5.182.796

Variação	Previsto	Arrecadado	Até o Período
15/16	- 1.279.000	1.862.265	405.850
16/17	1.349.000	1.202.556	41.764
17/18	- 107.000	- 12.678.073	587.671

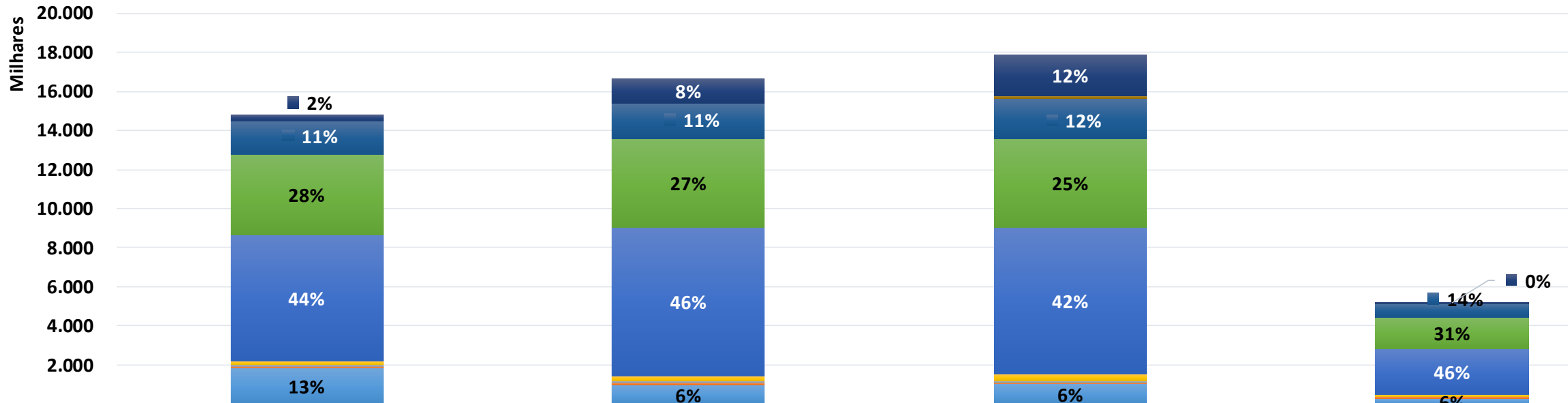
Variação %	Previsto	Arrecadado	Até o Período
15/16	-7,28%	12,59%	9,79%
16/17	8,28%	7,22%	0,92%
17/18	-0,61%	-70,98%	12,79%

HISTÓRICO DA RECEITA ARRECADADA



Variação	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Total
2015 - 2016	116.760	86.756	56.549	145.784	57.790	16.677	- 204.751	63.329	- 110.788	- 58.784	1.156.147	536.795	1.862.265
2016 - 2017	- 244.208	142.502	113.200	30.270	97.430	- 413.233	- 2.927	160.330	146.489	1.895.022	- 878.793	156.474	1.202.556
2017 - 2018	250.101	174.324	109.683	53.563	-	-	-	-	-	-	-	-	-

COMPOSIÇÃO DA RECEITA ARRECADADA

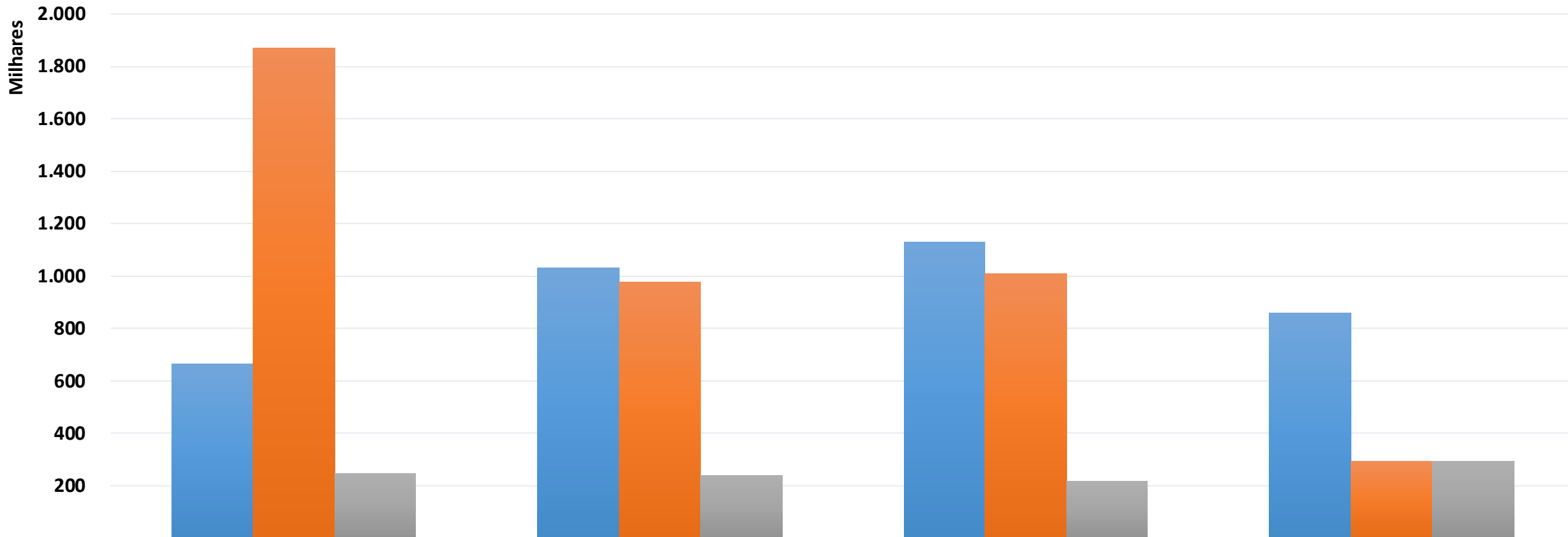


	2015	2016	2017	2018
Convênios	331.953	1.256.004	2.099.326	20.000
Alienação de Bens	-	-	117.750	-
Op. de Crédito	-	-	-	-
Outras Rec. Corr.	17.810	10.316	11.367	6.434
FUNDEB	1.664.948	1.797.018	2.059.042	719.821
Estado	4.102.172	4.560.474	4.526.798	1.586.777
União	6.466.582	7.588.215	7.527.884	2.371.122
Serviços	180.839	232.066	301.191	106.651
Patrimonial	115.028	149.748	115.058	14.518
Contribuições	48.192	86.539	92.847	64.634
Tributária	1.868.524	977.933	1.009.605	292.838

RECEITA TRIBUTÁRIA

Análise da Receita Orçada/Arrecadada

EVOLUÇÃO ANUAL DA RECEITA TRIBUTÁRIA

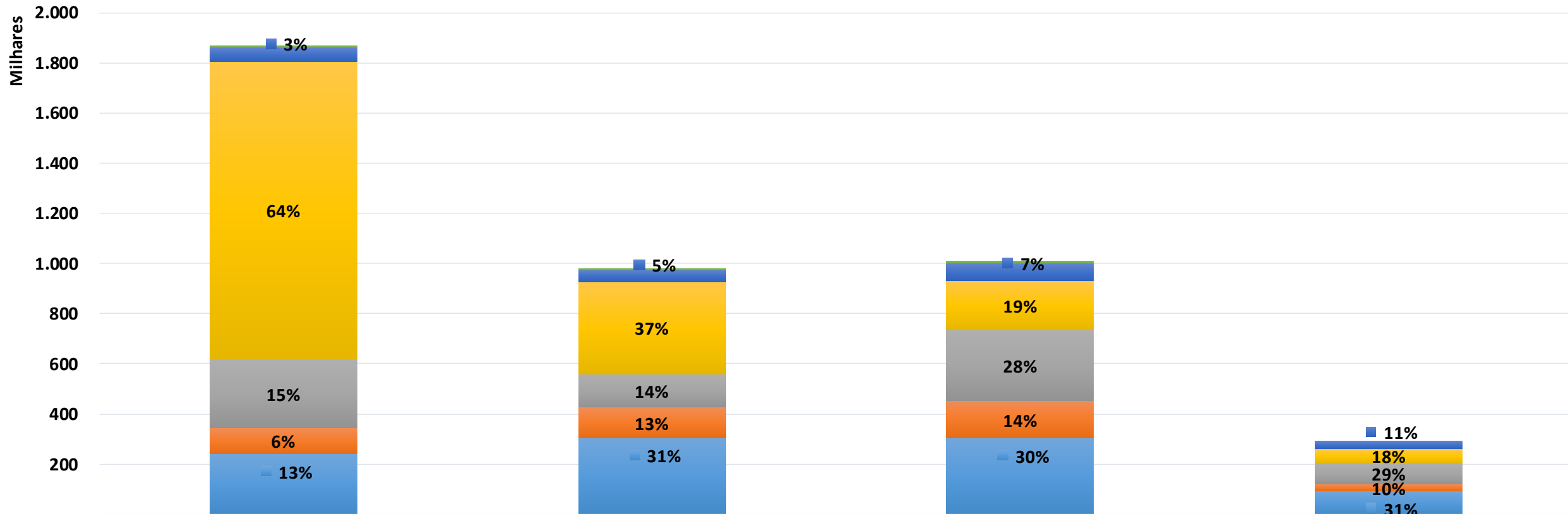


	2015	2016	2017	2018
Previsto	666.000	1.033.000	1.131.000	859.539
Arrecadado	1.868.524	977.933	1.009.605	292.838
Até o Período	247.286	238.101	217.058	292.838

Variação	Previsto	Arrecadado	Até o Período
15/16	367.000	- 890.591	- 9.185
16/17	98.000	31.672	- 21.043
17/18	- 271.461	- 716.767	75.780

Variação %	Previsto	Arrecadado	Até o Período
15/16	55,11%	-47,66%	-3,71%
16/17	9,49%	3,24%	-8,84%
17/18	-24,00%	-70,99%	34,91%

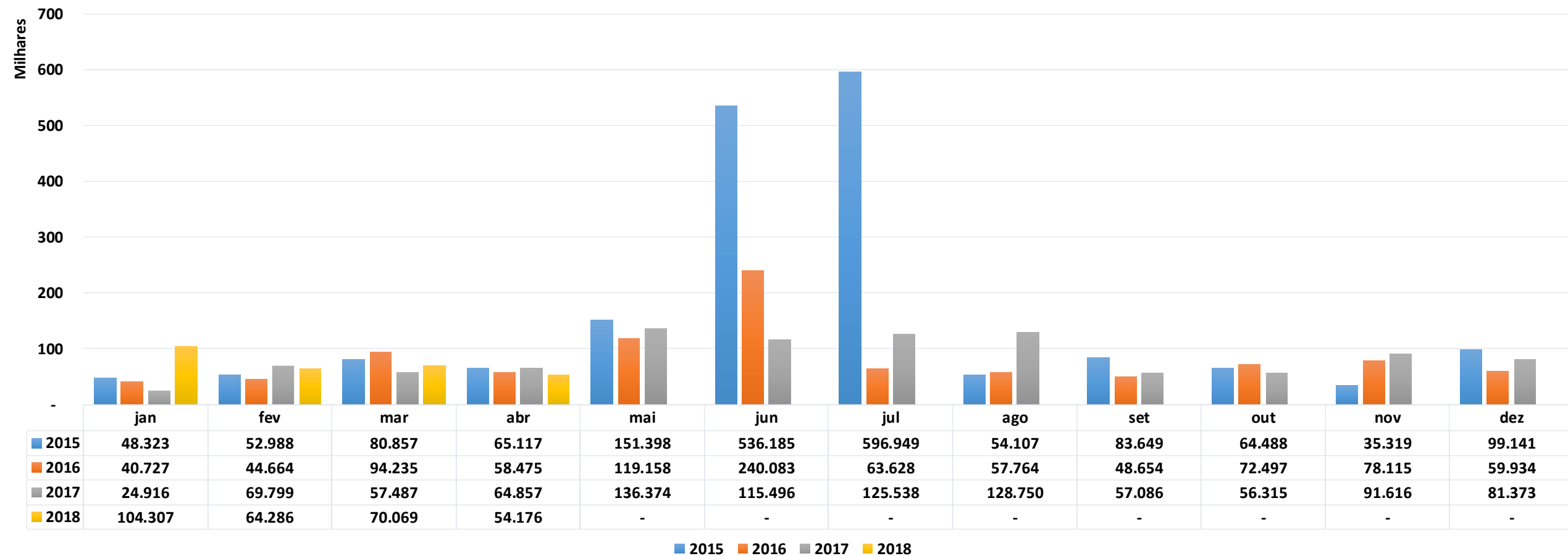
COMPOSIÇÃO DA RECEITA TRIBUTÁRIA



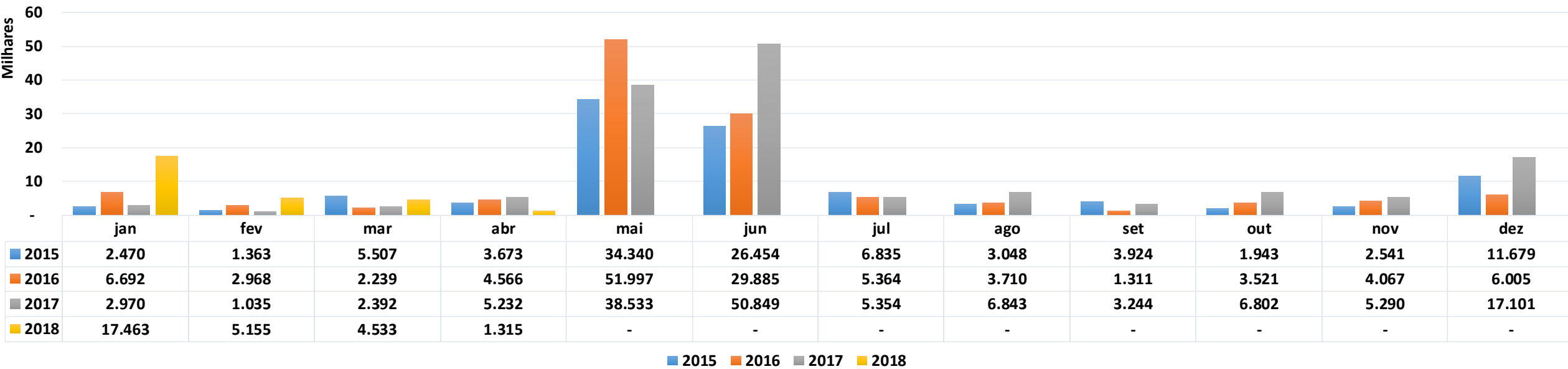
	2015	2016	2017	2018
■ Outros Trib.	6.018	4.982	10.499	-
■ Taxas	56.707	46.979	67.544	33.502
■ ITBI	1.189.030	364.791	195.513	52.825
■ ISSQN	271.108	133.827	285.617	86.329
■ IPTU	103.775	122.324	145.646	28.467
■ IRRF	241.887	305.030	304.785	91.715

* Inclui Dívida Ativa, Multas e Juros conforme novo ementário de receitas para 2018.

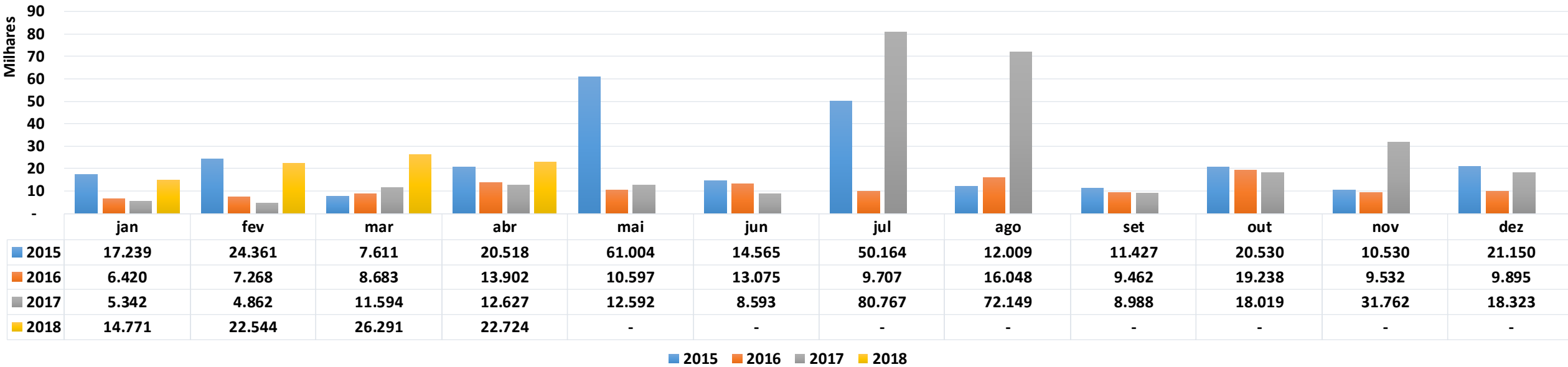
HISTÓRICO DA RECEITA TRIBUTÁRIA



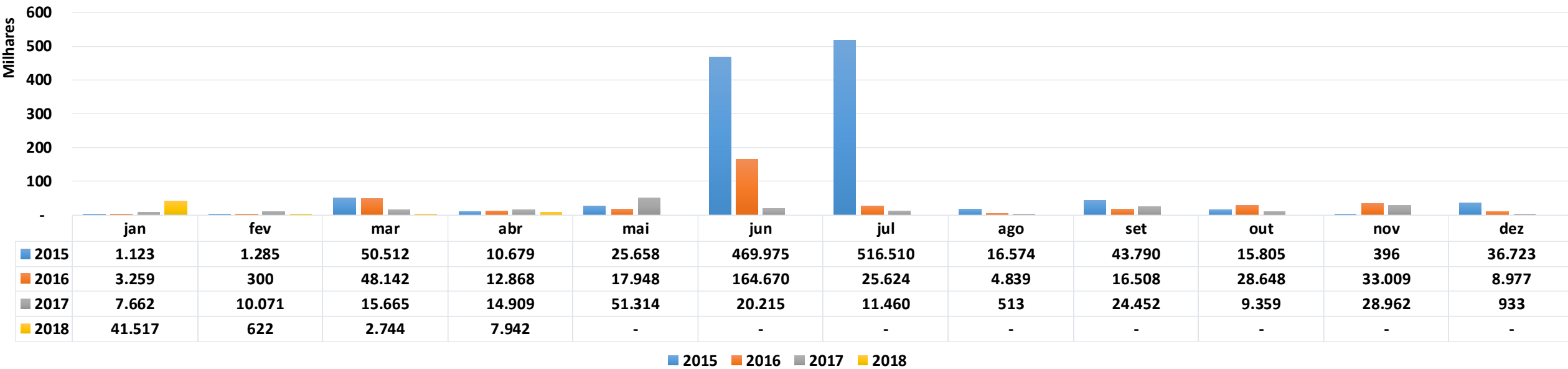
HISTÓRICO DA RECEITA DE IPTU



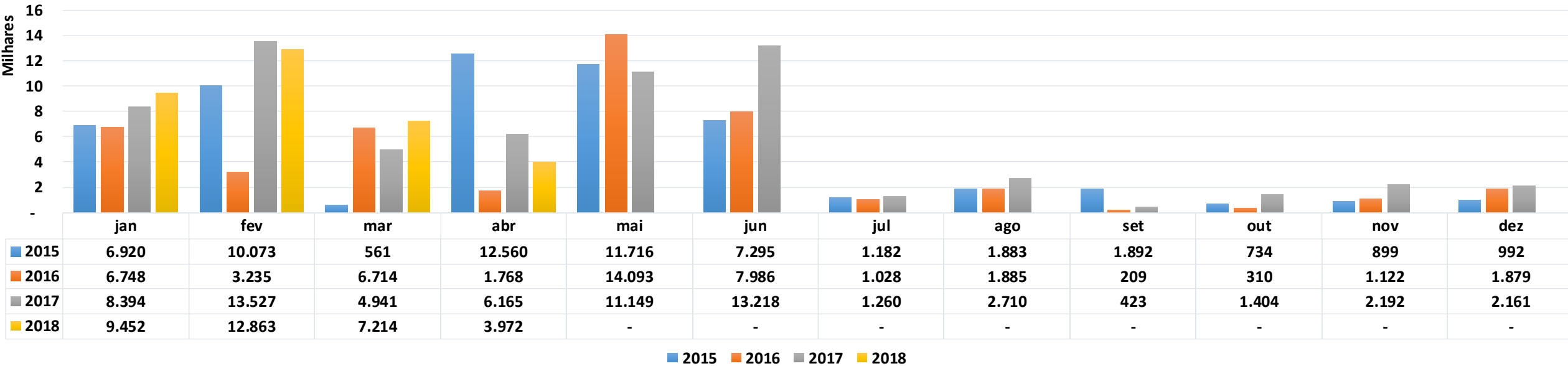
HISTÓRICO DA RECEITA DE ISSQN



HISTÓRICO DA RECEITA DE ITBI



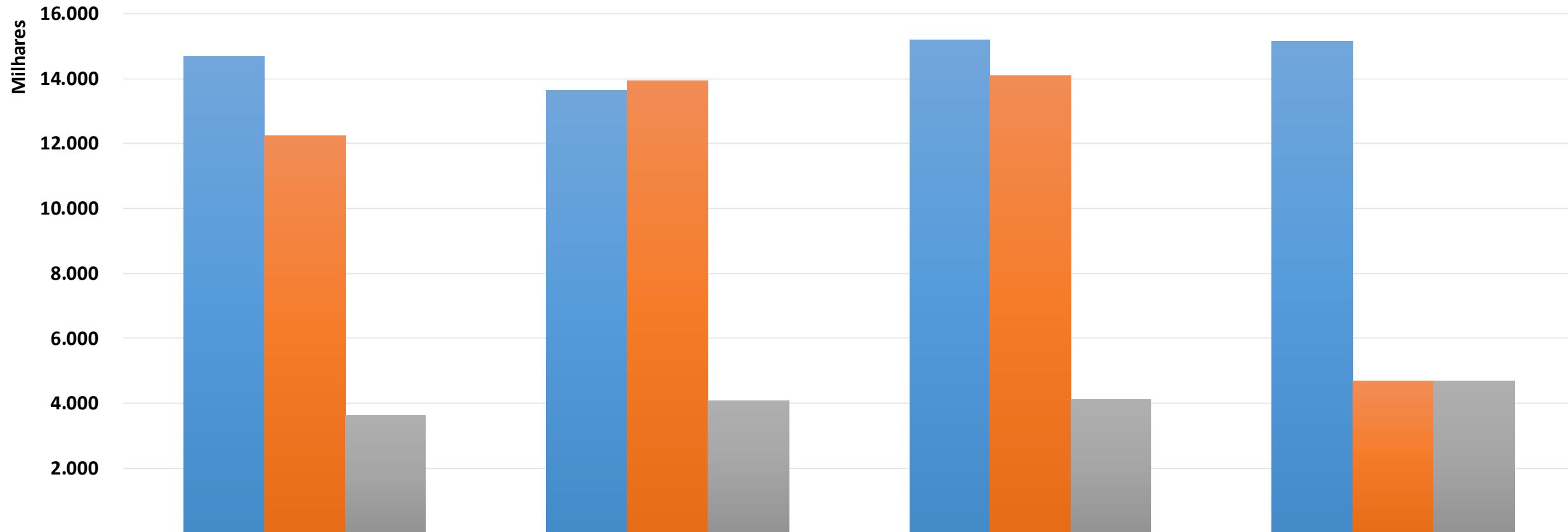
HISTÓRICO DA RECEITA DE TAXAS



TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Análise da Receita Orçada/Arrecadada

EVOLUÇÃO ANUAL DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

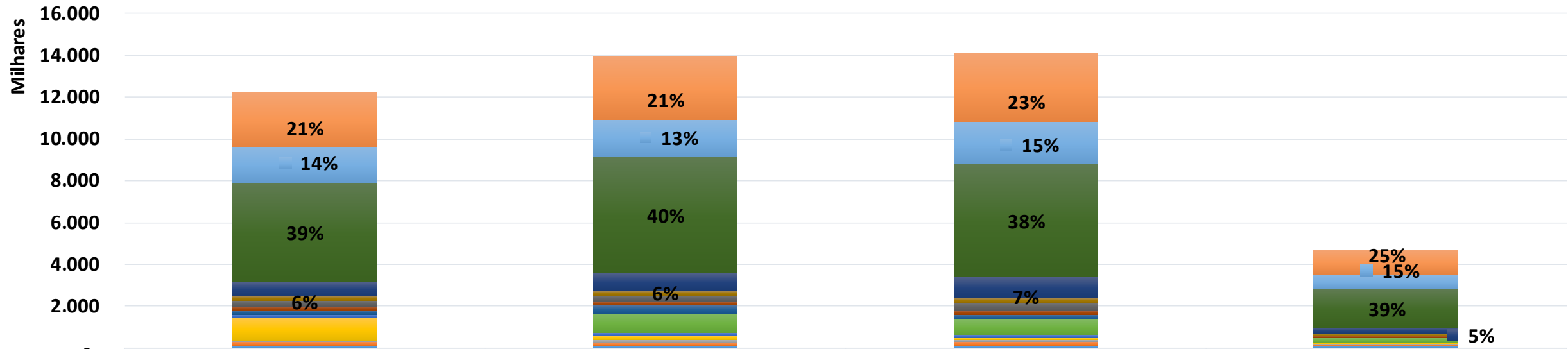


	2015	2016	2017	2018
■ Previsto	14.690.000	13.649.000	15.202.000	15.165.298
■ Arrecadado	12.233.702	13.945.707	14.113.725	4.677.720
■ Até o Período	3.620.317	4.080.225	4.094.951	4.677.720

Variação	Previsto	Arrecadado	Até o Período
15/16	- 1.041.000	1.712.005	459.907
16/17	1.553.000	168.018	14.726
17/18	- 36.702	- 9.436.005	582.769

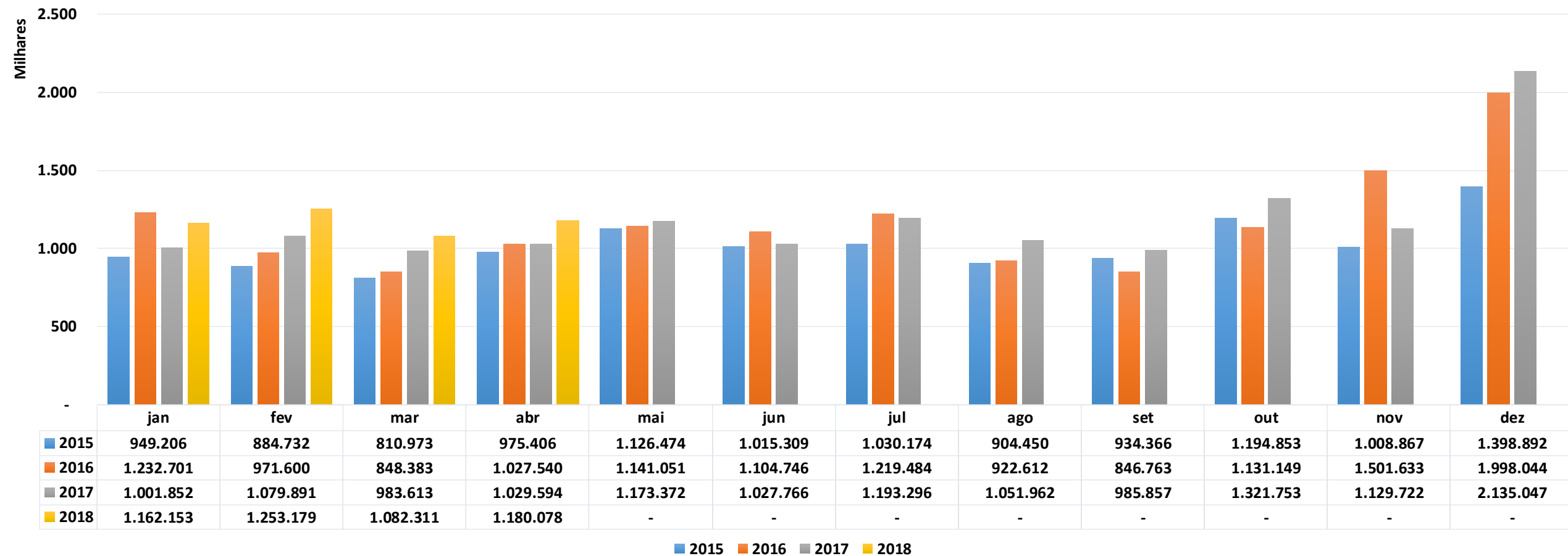
Variação %	Previsto	Arrecadado	Até o Período
15/16	-7,09%	13,99%	12,70%
16/17	11,38%	1,20%	0,36%
17/18	-0,24%	-66,86%	14,23%

COMPOSIÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

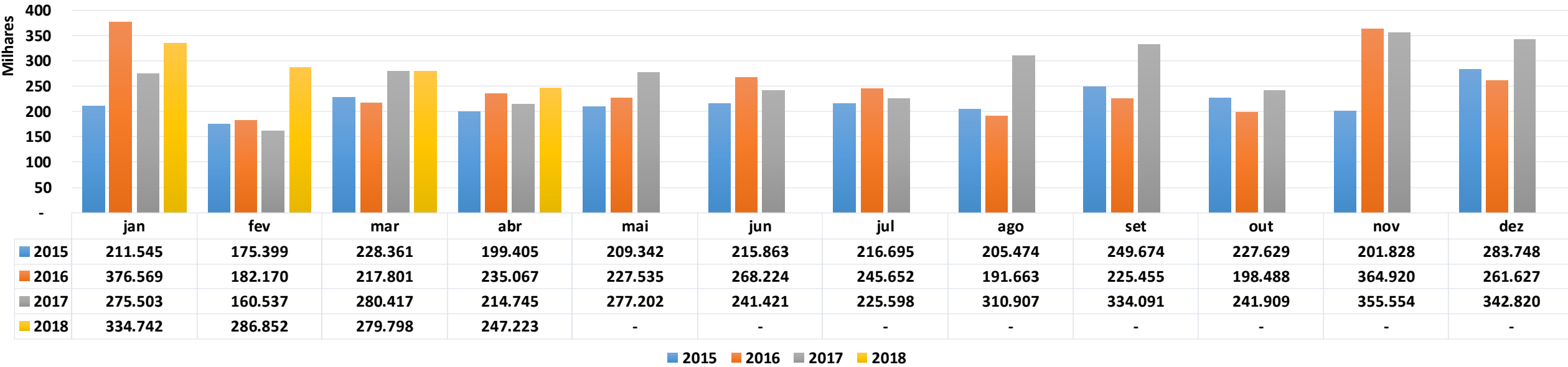


	2015	2016	2017	2018
ICMS	2.624.962	2.995.170	3.260.704	1.148.615
FUNDEB	1.664.948	1.797.018	2.059.042	719.821
FPM	4.806.111	5.576.173	5.402.103	1.847.251
SUS	674.197	871.584	991.134	249.343
IPVA	154.620	166.363	207.509	95.418
ITR	329.320	319.618	391.144	29.405
FNDE	192.367	194.841	211.297	66.922
FEX	179.475	351.432	224.377	-
FETHAB	-	931.480	731.893	256.321
Transp. Escolar	152.836	150.487	121.711	13.474
Outras Estado	1.081.507	186.571	122.704	27.579
Saúde	88.247	130.404	82.277	45.371
FNAS	190.854	177.584	208.546	65.950
Outras União	94.257	96.984	99.283	112.252

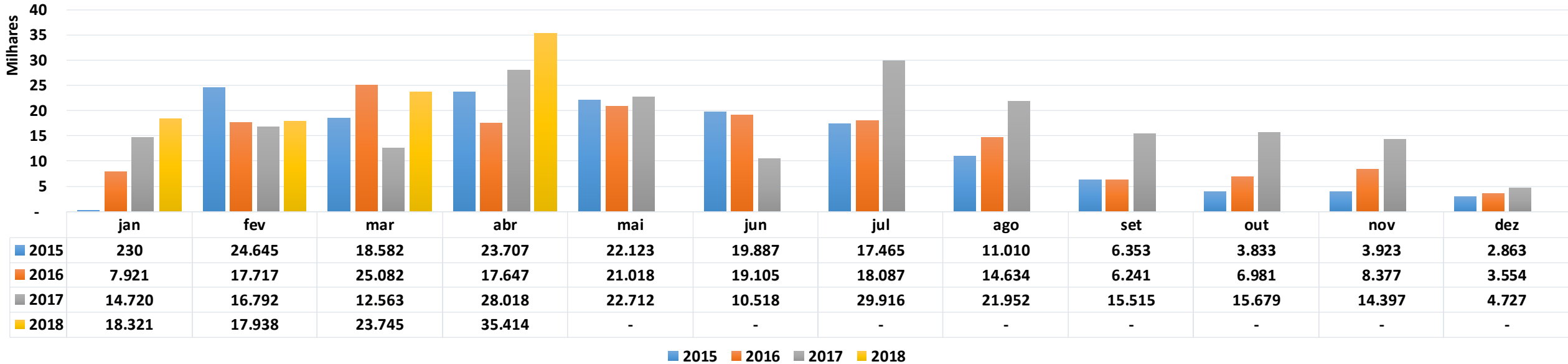
HISTÓRICO DAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES



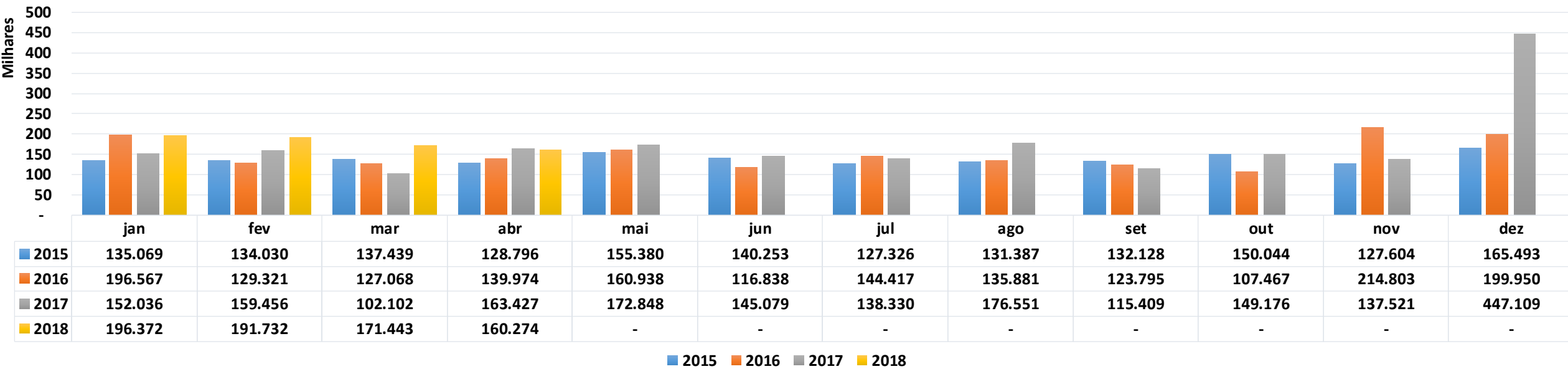
HISTÓRICO DA RECEITA DE ICMS



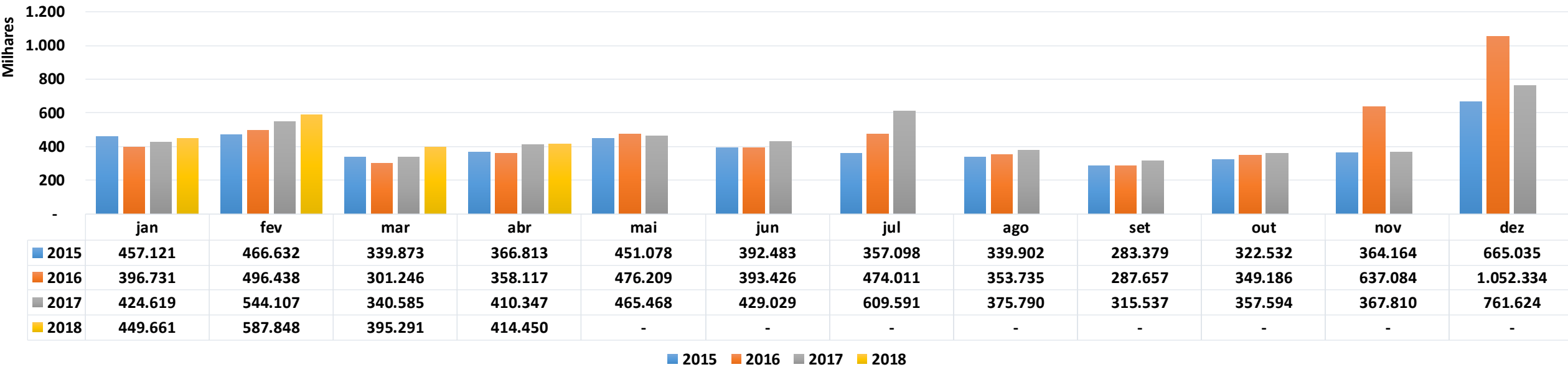
HISTÓRICO DA RECEITA DE IPVA



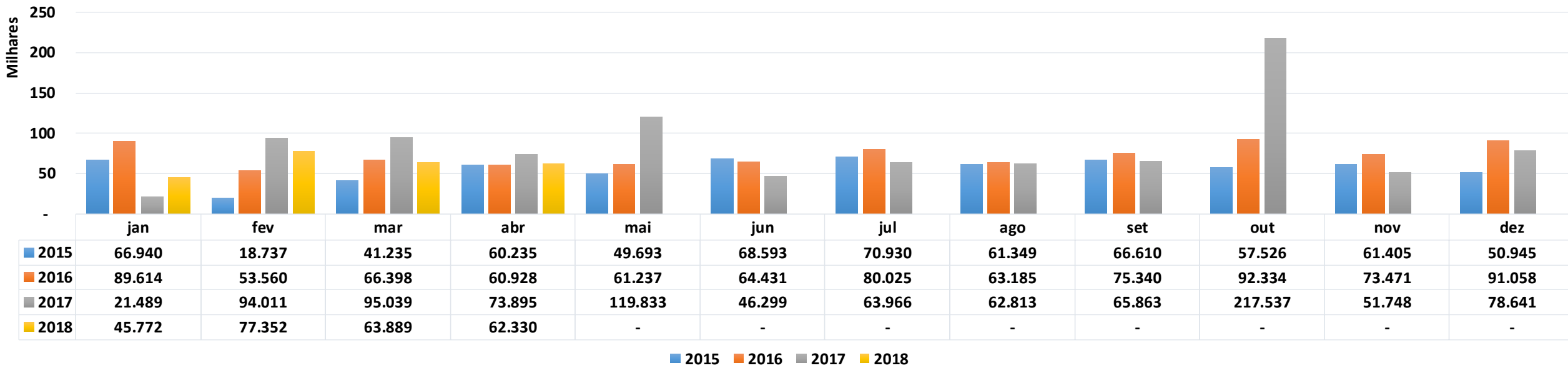
HISTÓRICO DA RECEITA DO FUNDEB



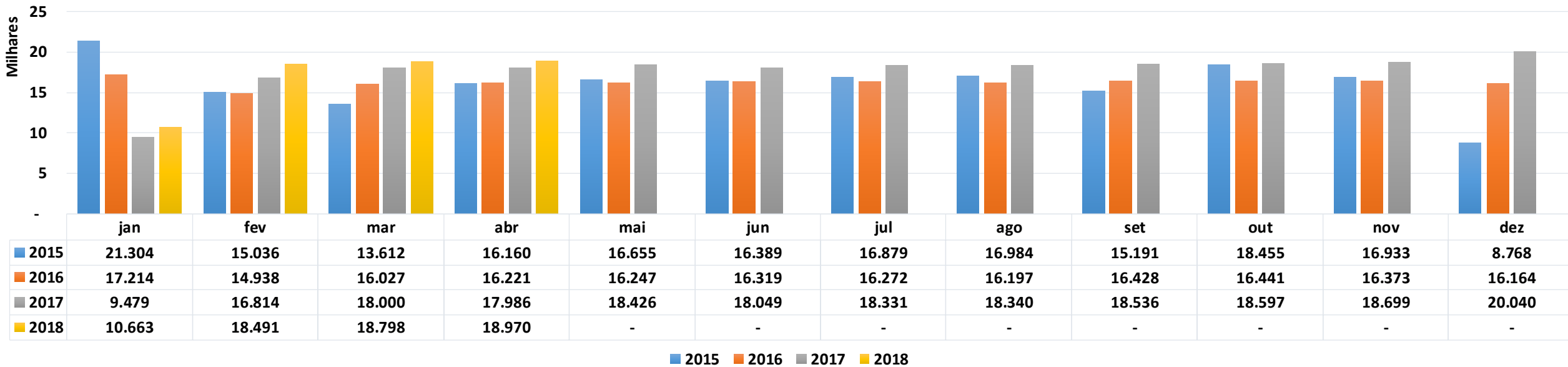
HISTÓRICO DA RECEITA DO FPM



HISTÓRICO DA RECEITA DO SUS



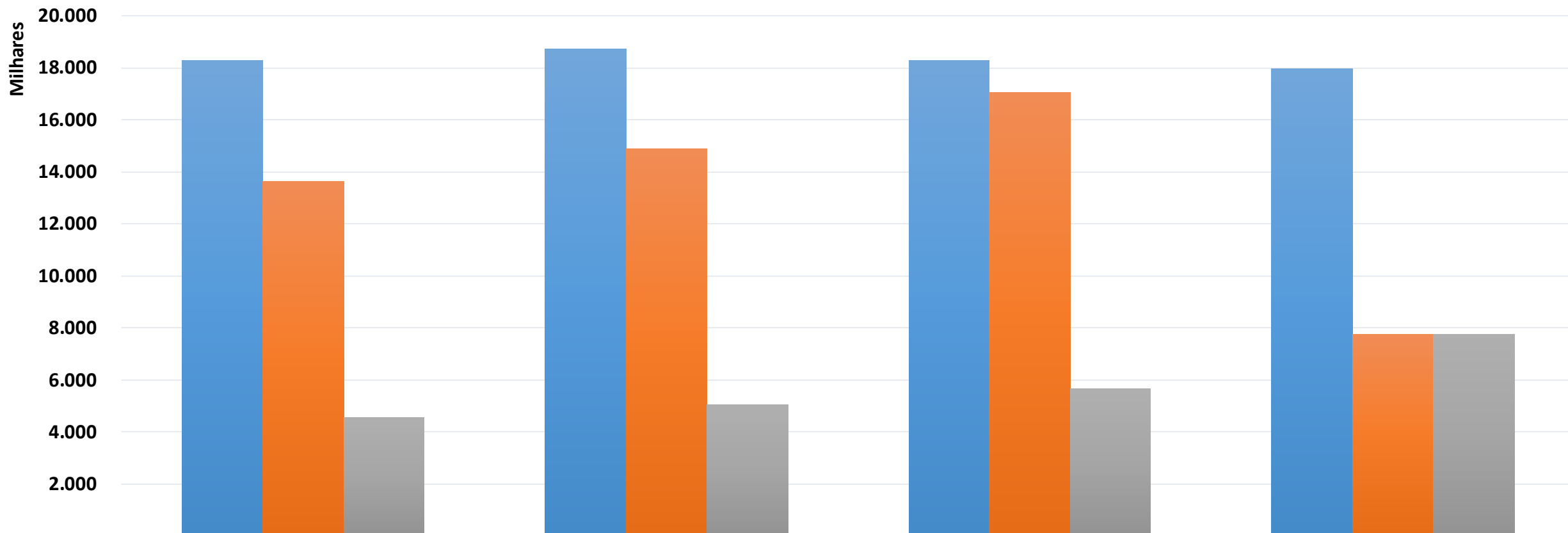
HISTÓRICO DA RECEITA DO FNDE



DESPESA ORÇAMENTÁRIA

Análise da Despesa Fixada/Realizada

EVOLUÇÃO ANUAL DA DESPESA EMPENHADA



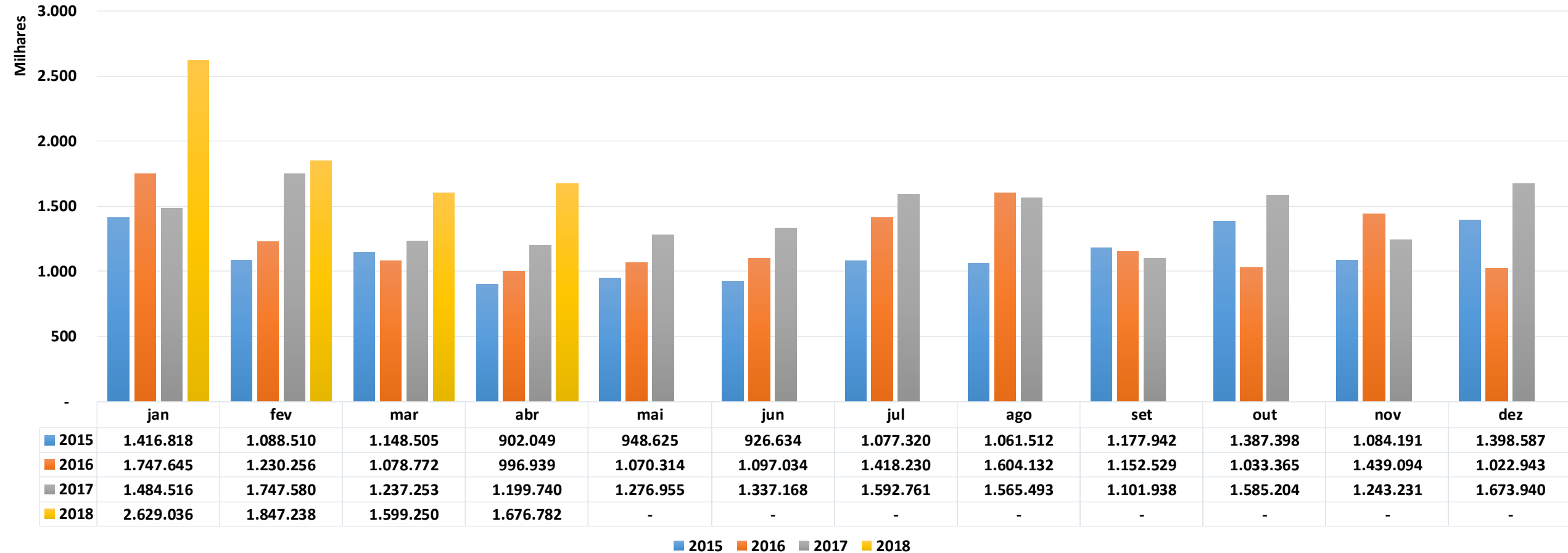
	2015	2016	2017	2018
■ Fixado	18.267.737	18.717.394	18.291.860	17.987.115
■ Empenhado	13.618.091	14.891.253	17.045.780	7.752.305
■ Até o Período	4.555.881	5.053.612	5.669.089	7.752.305

Varição	Previsto	Empenhado	Até o Período
15/16	449.657	1.273.162	497.731
16/17	- 425.533	2.154.528	615.477
17/18	- 304.745	- 9.293.475	2.083.216

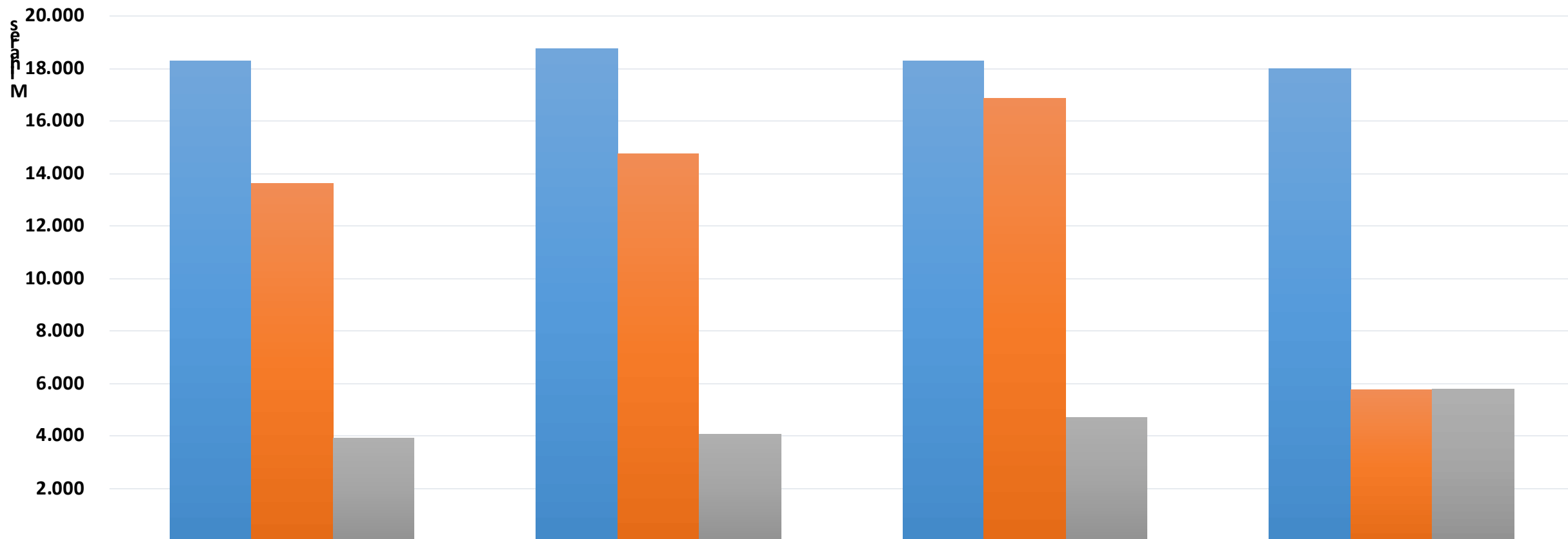
Varição %	Previsto	Empenhado	Até o Período
15/16	2,46%	9,35%	10,93%
16/17	-2,27%	14,47%	12,18%
17/18	-1,67%	-54,52%	36,75%

* Alta da despesa empenhada até o período.

HISTÓRICO DA DESPESA EMPENHADA



EVOLUÇÃO ANUAL DA DESPESA LIQUIDADADA



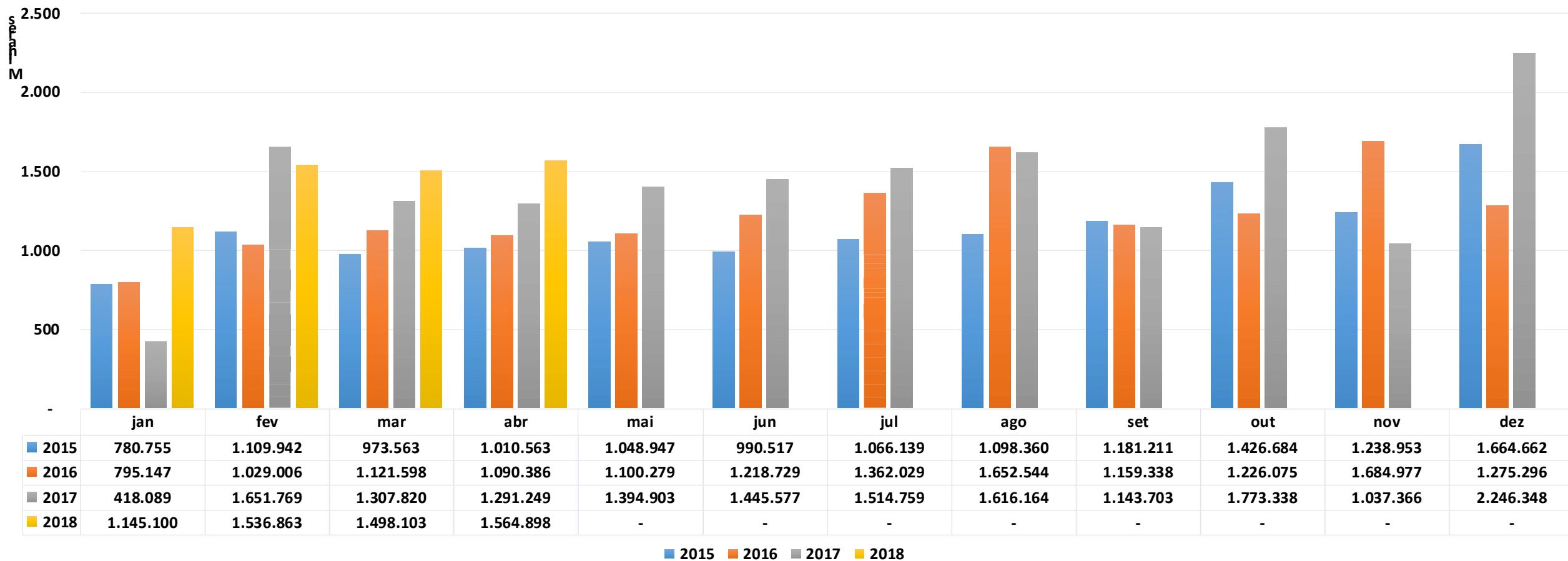
	2015	2016	2017	2018
■ Fixado	18.267.737	18.717.394	18.291.860	17.987.115
■ Liquidado	13.590.296	14.715.406	16.841.084	5.744.964
■ Até o Período	3.874.823	4.036.137	4.668.928	5.744.964

Variação	Previsto	Liquidado	Até o Período
15/16	449.657	1.125.110	161.314
16/17	- 425.533	2.125.678	632.790
17/18	- 304.745	- 11.096.120	1.076.036

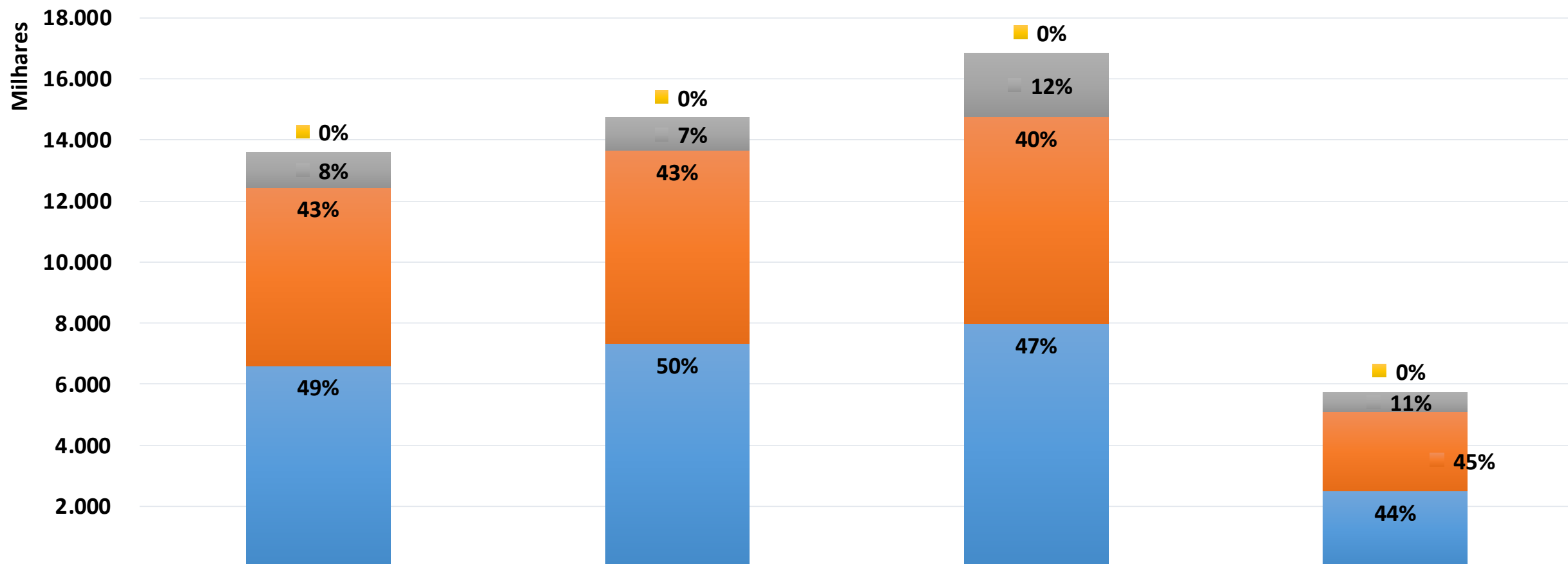
Variação %	Previsto	Liquidado	Até o Período
15/16	2,46%	8,28%	4,16%
16/17	-2,27%	14,45%	15,68%
17/18	-1,67%	-65,89%	23,05%

* Alta da despesa liquidada em 30,13% até o período.

HISTÓRICO DA DESPESA LIQUIDADADA

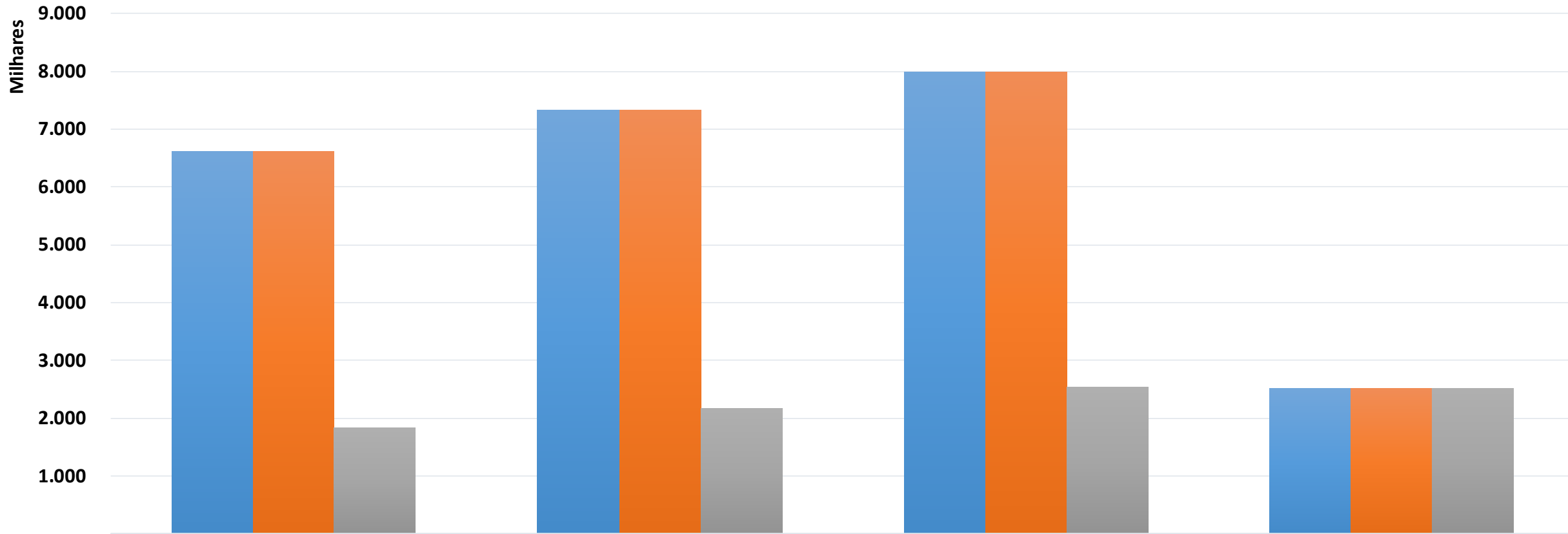


COMPOSIÇÃO DA DESPESA LIQUIDADADA



	2015	2016	2017	2018
■ Dívida	-	-	-	-
■ Investimentos	1.146.274	1.060.255	2.087.259	640.835
■ Custeio	5.834.996	6.315.978	6.769.151	2.595.592
■ Pessoal	6.609.026	7.339.172	7.984.674	2.508.537

EVOLUÇÃO ANUAL DA DESPESA DE PESSOAL

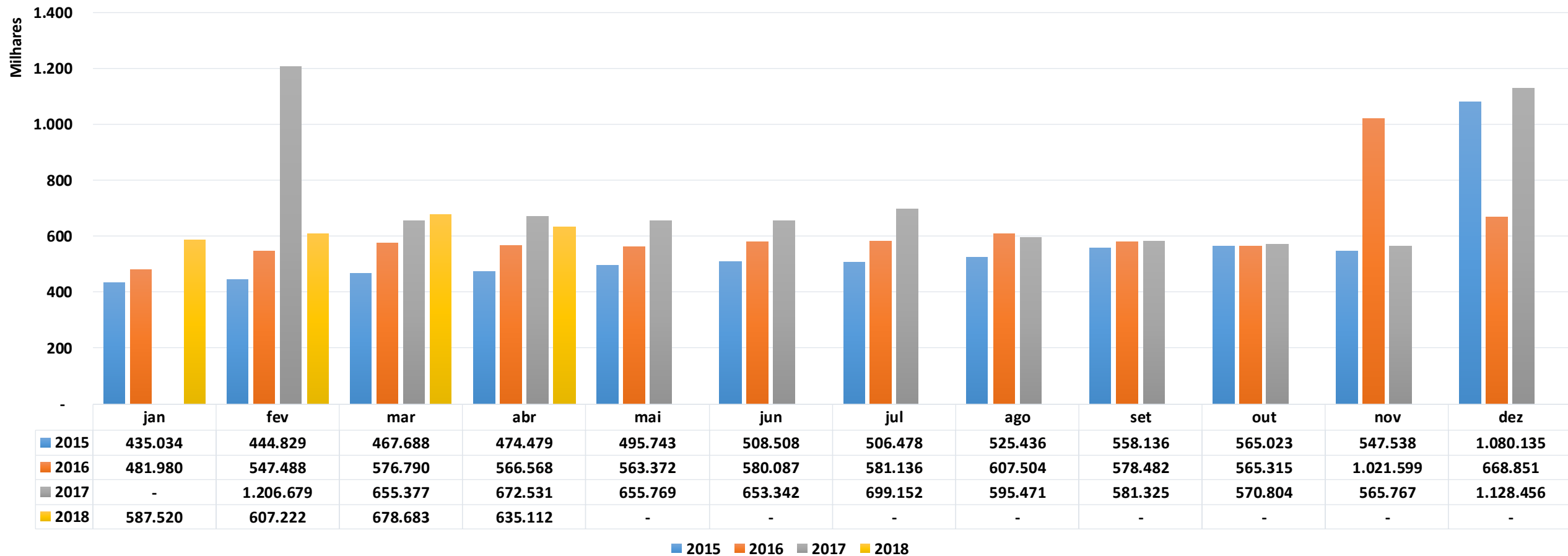


	2015	2016	2017	2018
■ Empenhado	6.609.026	7.339.172	7.984.674	2.511.880
■ Liquidado	6.609.026	7.339.172	7.984.674	2.508.537
■ Até o Período	1.822.030	2.172.826	2.534.588	2.508.537

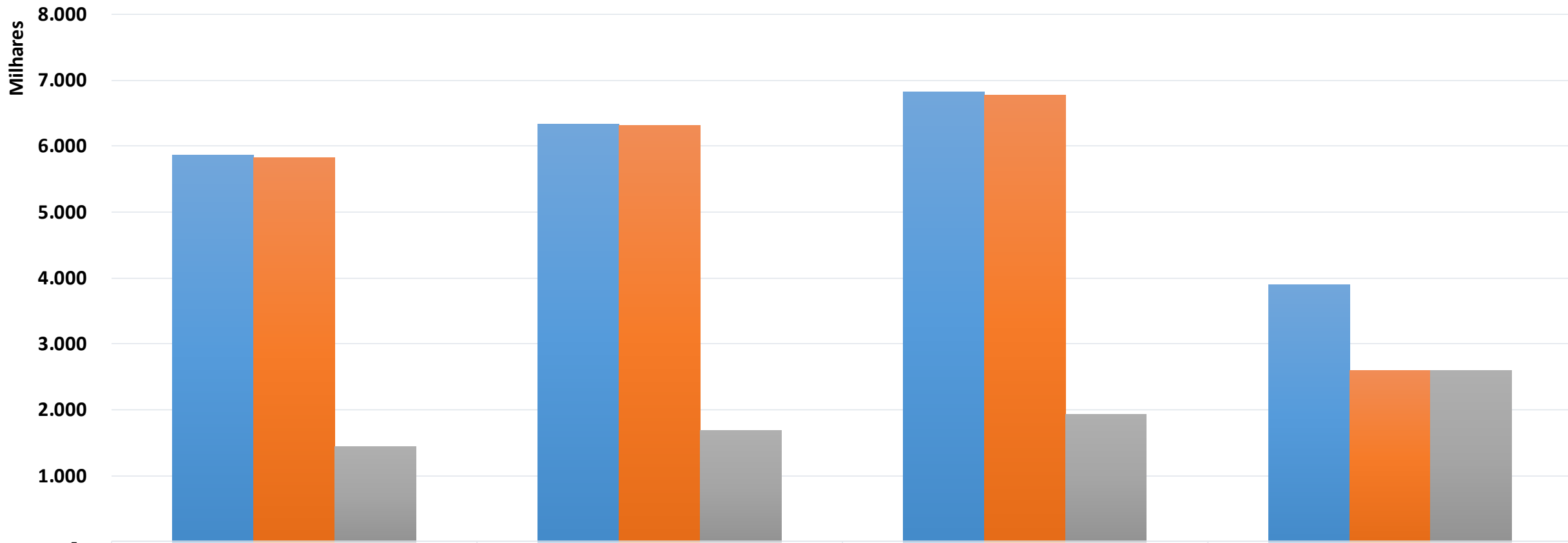
Variação	Empenhado	Liquidado	Até o Período
15/16	730.146	730.146	350.796
16/17	645.502	645.502	361.762
17/18	- 5.472.794	- 5.476.137	- 26.050

Variação %	Empenhado	Liquidado	Até o Período
15/16	11,05%	11,05%	19,25%
16/17	8,80%	8,80%	16,65%
17/18	-68,54%	-68,58%	-1,03%

HISTÓRICO DA DESPESA LIQUIDADADA - PESSOAL



EVOLUÇÃO ANUAL DA DESPESA DE CUSTEIO

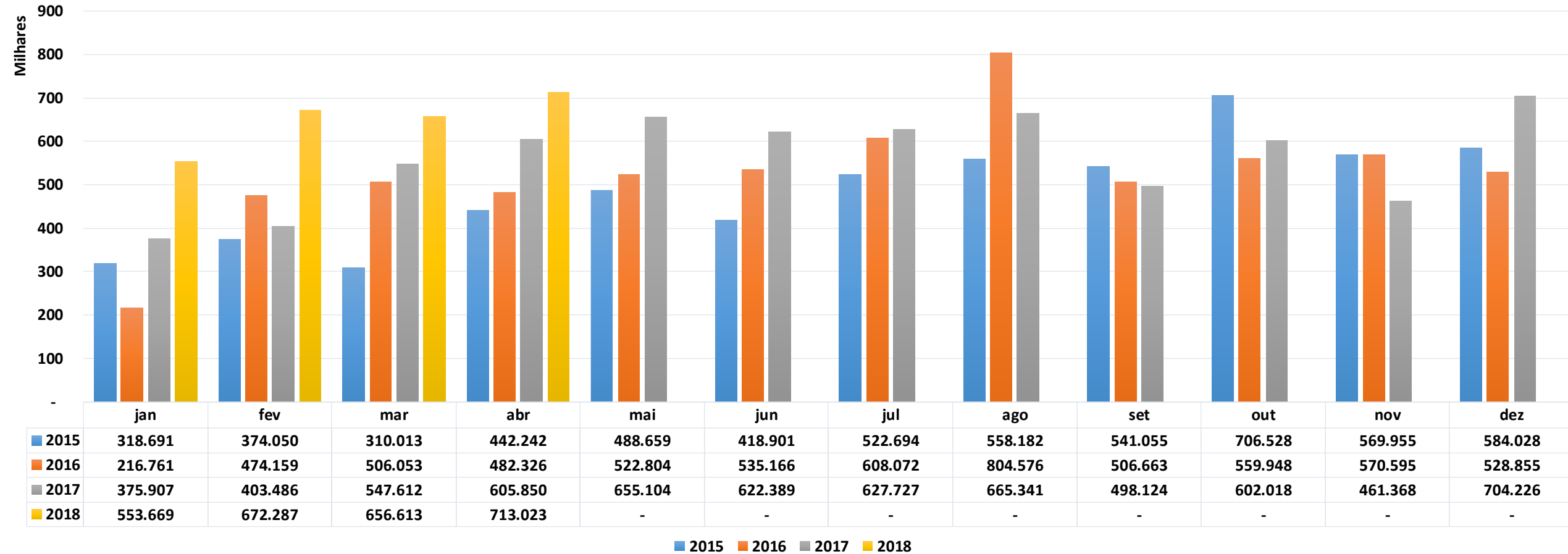


	2015	2016	2017	2018
Empenhado	5.861.000	6.333.111	6.818.295	3.892.792
Liquidado	5.834.996	6.315.978	6.769.151	2.595.592
Até o Período	1.444.995	1.679.299	1.932.854	2.595.592

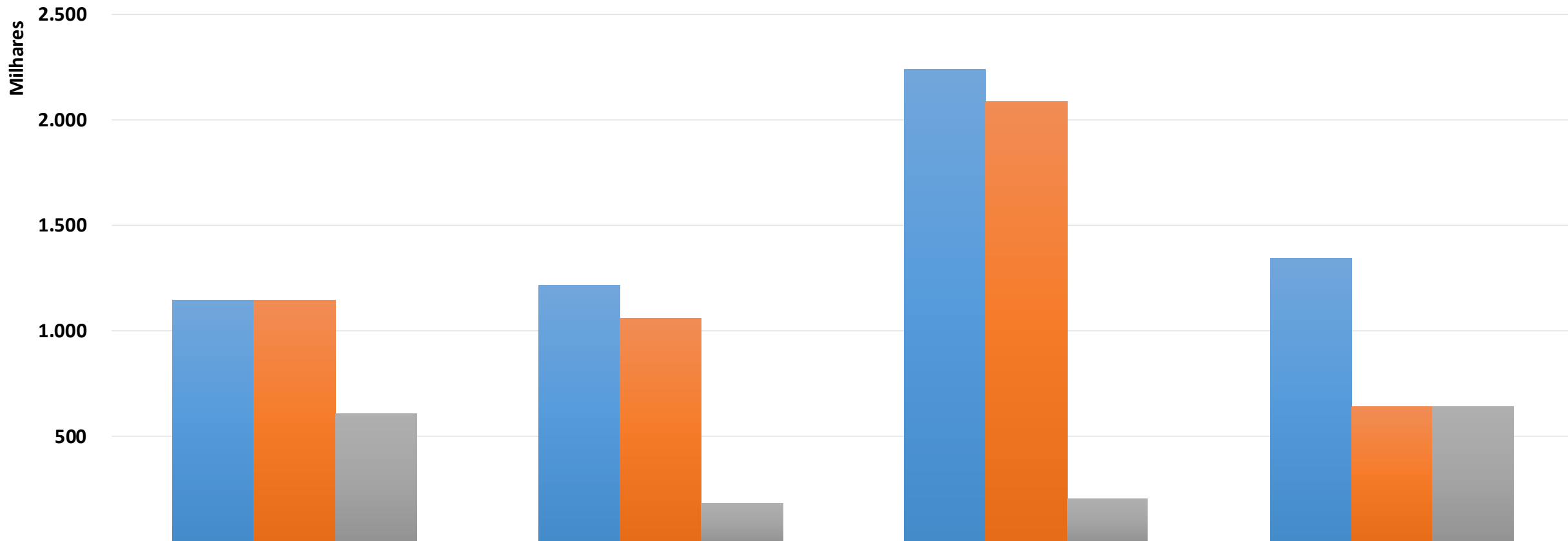
Variação	Empenhado	Liquidado	Até o Período
15/16	472.111	480.982	234.304
16/17	485.184	453.173	253.555
17/18	- 2.925.503	- 4.173.560	662.738

Variação %	Empenhado	Liquidado	Até o Período
15/16	8,06%	8,24%	16,21%
16/17	7,66%	7,18%	15,10%
17/18	-42,91%	-61,66%	34,29%

HISTÓRICO DA DESPESA LIQUIDADADA - CUSTEIO



EVOLUÇÃO ANUAL DA DESPESA DE INVESTIMENTOS

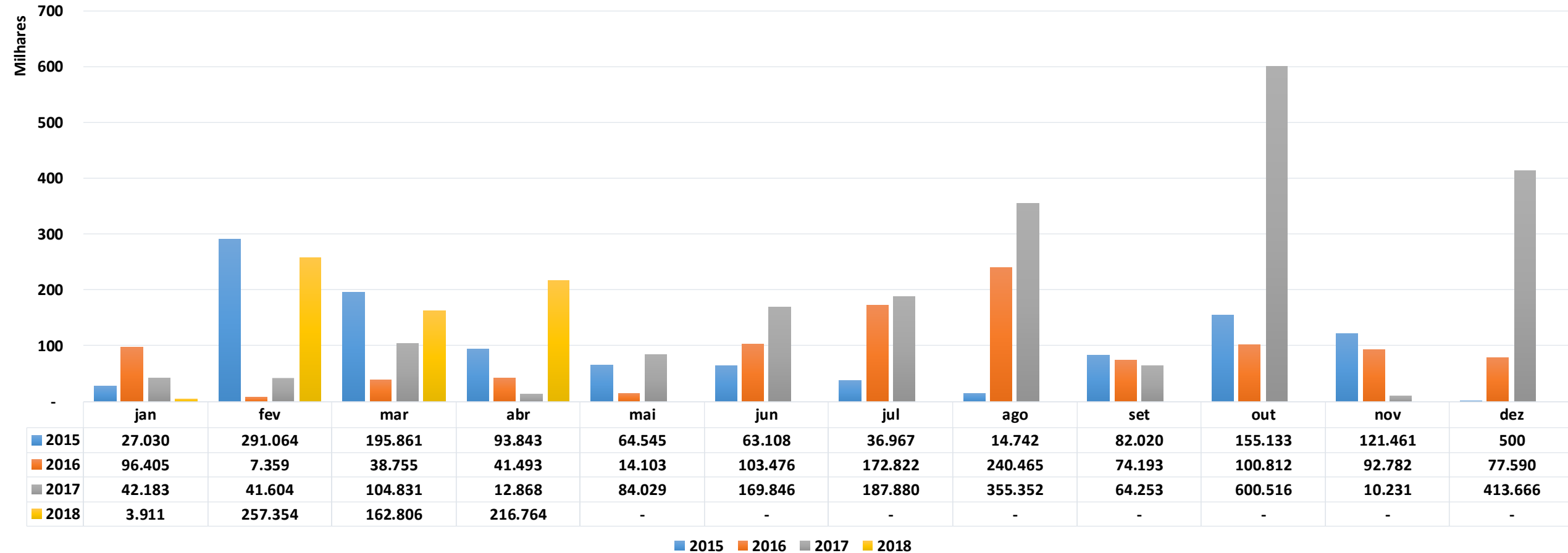


	2015	2016	2017	2018
■ Empenhado	1.148.064	1.218.969	2.242.811	1.347.633
■ Liquidado	1.146.274	1.060.255	2.087.259	640.835
■ Até o Período	607.798	184.012	201.486	640.835

Variação	Empenhado	Liquidado	Até o Período
15/16	70.905	- 86.019	- 423.786
16/17	1.023.842	1.027.004	17.474
17/18	- 895.178	- 1.446.424	439.349

Variação %	Empenhado	Liquidado	Até o Período
15/16	6,18%	-7,50%	-69,72%
16/17	83,99%	96,86%	9,50%
17/18	-39,91%	-69,30%	218,05%

HISTÓRICO DA DESPESA LIQUIDADADA - INVESTIMENTOS



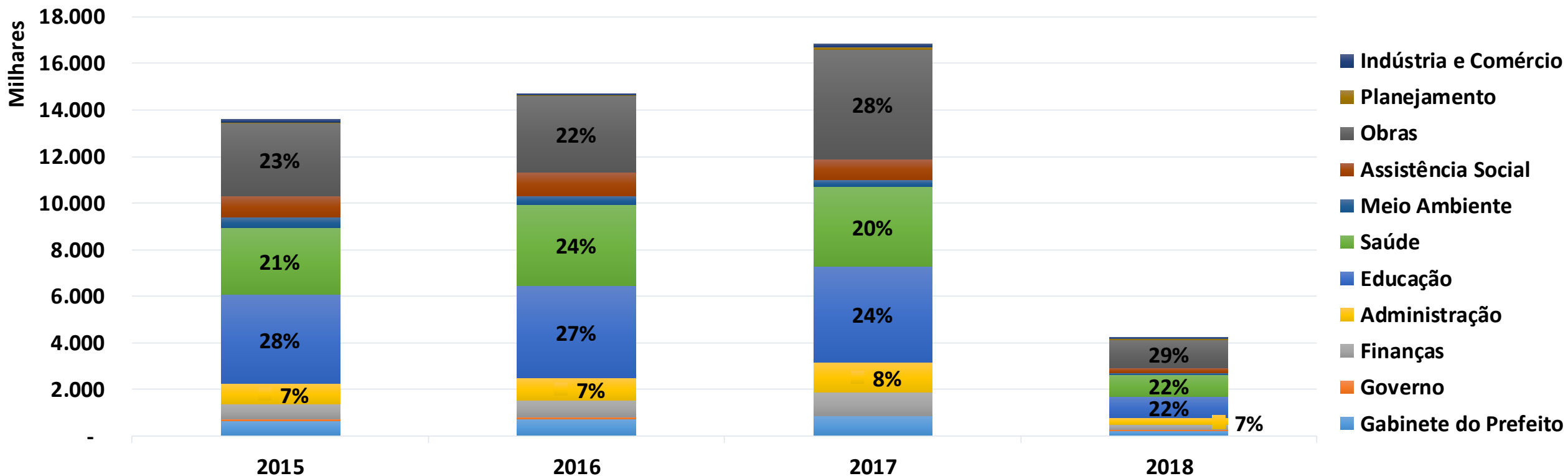
Composição da Despesa por Elemento

Elemento	2015	2016	Var. 15/16	2017	Var. 16/17	Até o Período/17	2018	Var. 17/18
Contr. Temp. Determ.	380.918	640.676	259.758	539.102	- 101.574	129.954	101.301	- 28.653
Vencimentos e Vant. Fixas	5.569.956	5.968.785	398.829	6.497.422	528.637	2.104.039	2.130.244	26.206
Obrigações Patronais	658.152	729.711	71.560	948.150	218.439	300.595	276.992	- 23.603
Diárias	105.879	106.686	806	189.399	82.713	73.287	70.542	- 2.745
Material de Dist. Gratuita	128.990	143.810	14.820	141.408	- 2.402	40.759	47.865	7.106
Material de Consumo	2.426.598	2.751.878	325.280	2.298.833	- 453.046	700.548	953.520	252.972
Premiações Culturais	11.500	9.315	- 2.185	-	- 9.315	-	-	-
Serviços PF	47.712	52.675	4.963	80.649	27.974	21.839	29.060	7.221
Serviço de Consultoria	170.231	169.668	- 562	196.400	26.732	55.000	66.400	11.400
Serviços PJ	2.217.101	2.337.862	120.761	2.959.197	621.335	836.538	1.016.125	179.587
Contribuições	296.784	289.220	- 7.564	286.139	- 3.081	78.600	107.884	29.284
Passagens/Desp. Locom.	27.194	48.519	21.325	32.142	- 16.377	21.092	2.873	- 18.219
Auxílio Alimentação	11.900	14.400	2.500	11.200	- 3.200	4.800	2.800	- 2.000
Obrigações Tributárias	138.491	147.428	8.937	149.747	2.319	38.026	42.883	4.857
Auxílios PF	31.832	37.665	5.834	44.000	6.335	16.900	10.400	- 6.500
Obras e Instalações	826.917	843.356	16.439	1.943.951	1.100.595	175.421	435.671	260.250
Equip./Mater. Permanente	269.357	216.899	- 52.458	143.308	- 73.592	26.065	205.164	179.099
Aquisição de Imóveis	50.000	-	- 50.000	-	-	-	-	-
Consórcios	160.397	187.704	27.307	272.347	84.643	45.466	44.139	- 1.327
Terceirização	-	-	-	-	-	-	189.327	189.327
Sentenças Judiciais	5.326	-	- 5.326	-	-	-	-	-
Indenizações e Rest.	55.063	19.148	- 35.914	107.691	88.542	-	1.882	1.882
Desp. Exerc. Ant.	-	-	-	-	-	-	9.892	9.892
Total	13.590.296	14.715.406	1.125.110	16.841.084	2.125.678	4.668.928	5.744.964	1.076.036

Composição da Despesa por Órgão

Órgão	2015	2016	Var. 15/16	2017	Var. 16/17	Até. o Período/17	2018	Var. 17/18
Gabinete do Prefeito	658.382	725.565	67.183	837.140	111.575	249.036	309.658	60.622
Governo	47.740	64.260	16.520	21.443	- 42.817	11.712	32.545	20.833
Finanças	634.840	721.539	86.699	992.356	270.817	240.804	300.771	59.967
Administração	887.956	971.428	83.472	1.334.661	363.233	453.982	449.285	- 4.697
Educação	3.829.415	3.975.452	146.037	4.087.659	112.207	1.266.748	1.343.428	76.679
Saúde	2.891.486	3.477.353	585.867	3.415.493	- 61.860	951.325	1.232.666	281.340
Meio Ambiente	448.130	376.224	- 71.906	296.435	- 79.789	110.545	129.597	19.051
Assistência Social	936.220	1.014.674	78.454	907.057	- 107.617	260.812	361.185	100.373
Obras	3.088.596	3.290.970	202.374	4.707.455	1.416.485	1.035.634	1.530.674	495.040
Planejamento	56.832	39.499	- 17.333	124.507	85.008	53.435	30.411	- 23.024
Indústria e Comércio	110.699	58.442	- 52.257	115.822	57.380	34.892	24.745	- 10.148
Total	13.590.296	14.715.406	1.125.110	16.840.028	2.124.622	4.668.928	5.744.964	1.076.036

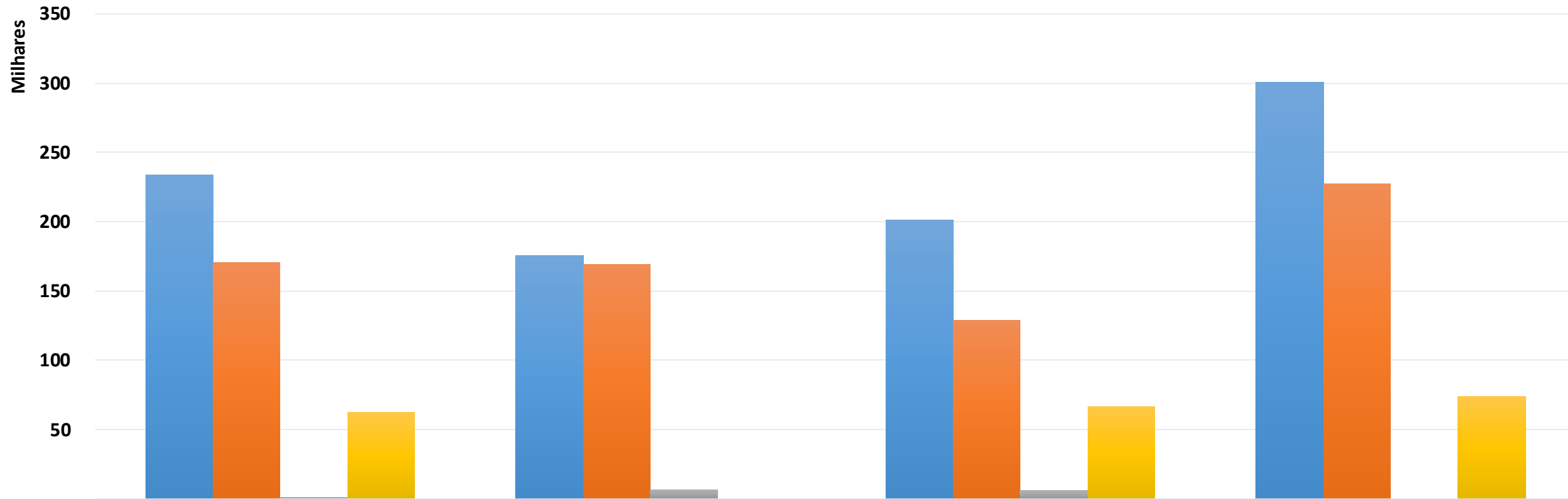
COMPOSIÇÃO DA DESPESA LIQUIDADA - POR ÓRGÃO



RESTOS A PAGAR

Histórico da Movimentação de Restos a Pagar

HISTÓRICO DE RESTOS A PAGAR



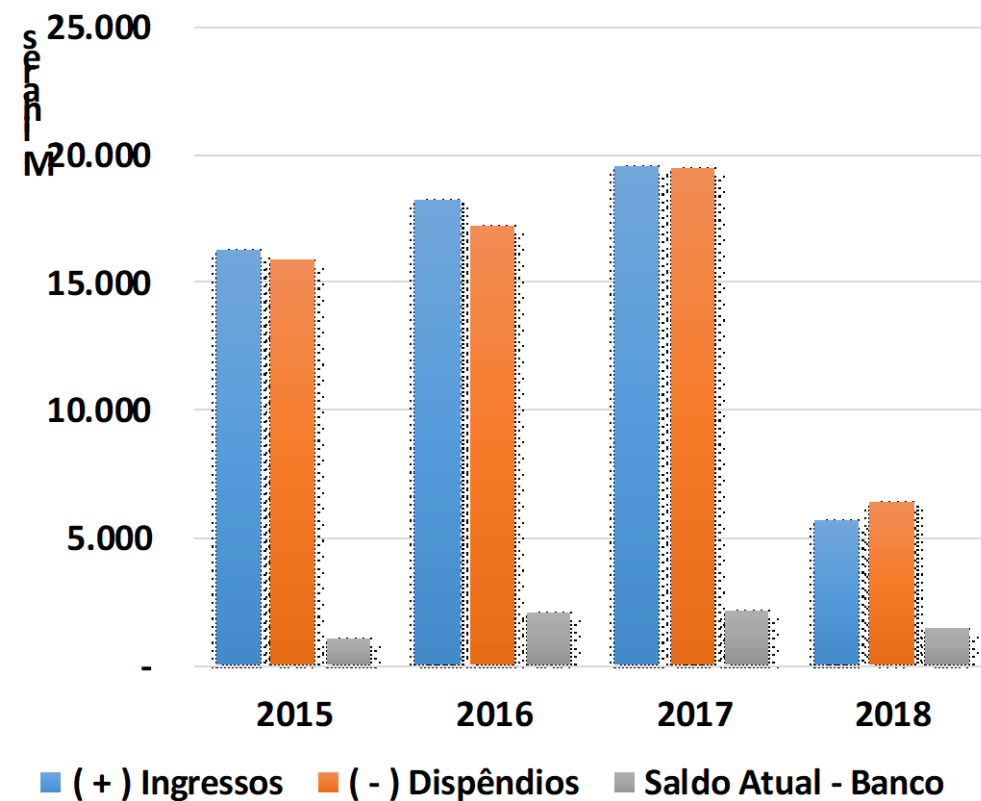
	2015	2016	2017	2018
Inscrito	234.028	175.844	200.871	300.702
Pago	170.677	169.515	128.667	227.133
Cancelado	954	6.329	5.544	
A pagar	62.397	-	66.660	73.569

FINANCEIRO

Análise financeira do exercício

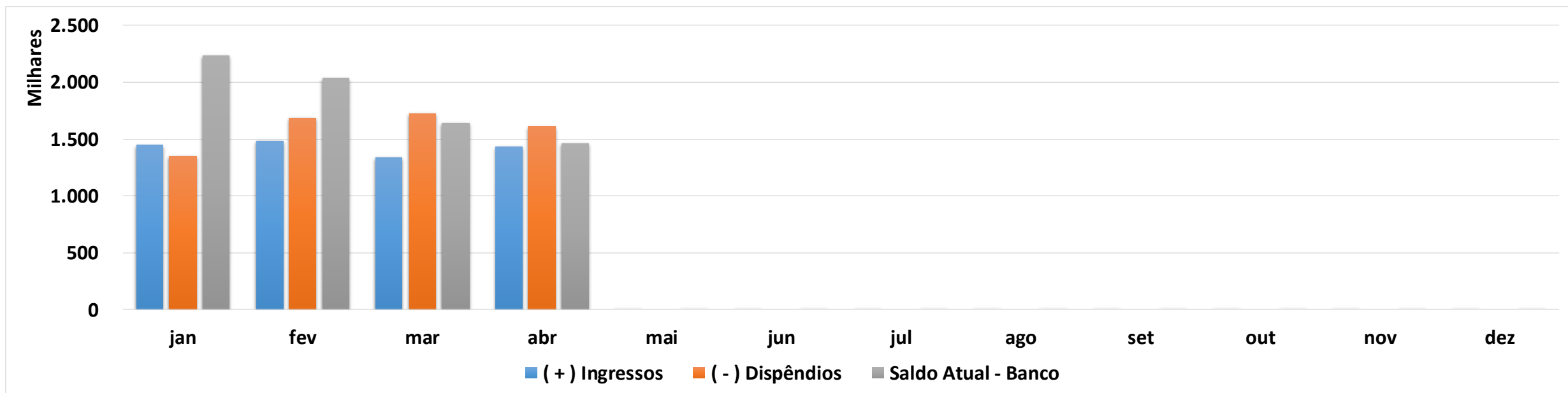
Histórico de Movimento de Caixa

Item	2015	2016	2017	2018
Saldo Ant. - Banco	670.666	1.032.931	2.049.022	2.136.066
(+) Ingressos	16.249.474	18.196.586	19.526.429	5.691.729
Receita	14.796.048	16.658.313	17.860.869	5.182.796
Depósitos Retidos	1.447.245	1.528.599	1.652.153	508.933
Devolução Câmara	6.180	9.674	13.407	-
(-) Dispêndios	15.887.208	17.180.496	19.439.402	6.365.944
Pag. Empenhos	13.501.692	14.690.382	16.811.756	5.374.427
Pag. Restos	170.677	169.515	128.667	227.133
Rep. Câmara	736.000	792.000	850.000	292.120
Depósitos Pagos	1.478.839	1.528.599	1.648.979	472.264
Saldo Atual - Banco	1.032.931	2.049.022	2.136.048	1.461.851



Fluxo de Caixa

Item	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	Total
Saldo Ant. - Banco	2.136.066	2.233.427	2.031.736	1.639.581									2.136.066
(+) Ingressos	1.444.614	1.485.694	1.334.124	1.427.297	-	-	-	-	-	-	-	-	5.691.729
Receita	1.321.376	1.363.664	1.199.519	1.298.238	-	-	-	-	-	-	-	-	5.182.796
Depósitos Retidos	123.239	122.030	134.605	129.060									508.933
Devolução Câmara													
(-) Dispêndios	1.347.253	1.687.385	1.726.278	1.605.027									6.365.944
Pag. Empenhos	979.958	1.480.157	1.496.779	1.417.533									5.374.427
Pag. Restos	170.684	9.840	38.081	8.528									227.133
Rep. Câmara	73.030	73.030	73.030	73.030									292.120
Depósitos Pagos	123.581	124.358	118.389	105.936									472.264
Saldo Atual - Banco	2.233.427	2.031.736	1.639.581	1.461.851	-	-	-	-	-	-	-	-	1.461.851



Composição do Saldo Disponível por Fonte de Recursos

Fonte	Descrição	Valor	%
00	Recursos Ordinarios	399.160	27%
01	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	105.624	7%
02	Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	- 54.050	-4%
14	Transferencia de Recursos do Sistema Unico de Saude - SUS	215.120	15%
15	Transferencia de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educacao - FNDE	169.589	12%
16	Contribuicao de Intervencao do Dominio Economico - CIDE	16.560	1%
17	Contribuicao para o Custeio dos Servicos de Iluminacao Publica - COSIP	32.704	2%
18	Transferências do FUNDEB 60%	163.864	11%
19	Transferencias do FUNDEB 40%	- 162.098	-11%
22	Transferencias de Convenios - Educacao	10.237	1%
23	Transferencias de Convenios - Saude	51.155	4%
24	Transferencias de Convenios - Outros (nao relacionados a educacao/saude/assistencia social)	247.339	17%
29	Transferencia de Recursos do Fundo Nacional de Assistencia Social - FNAS	150.861	10%
30	Recursos do Fundo de Transporte e Habitação - FETHAB	87.159	6%
42	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Estado	23.629	2%
92	Alienacao de Bens	-	0%
Total		1.456.851	100%

ÍNDICES CONSTITUCIONAIS

Índices no período

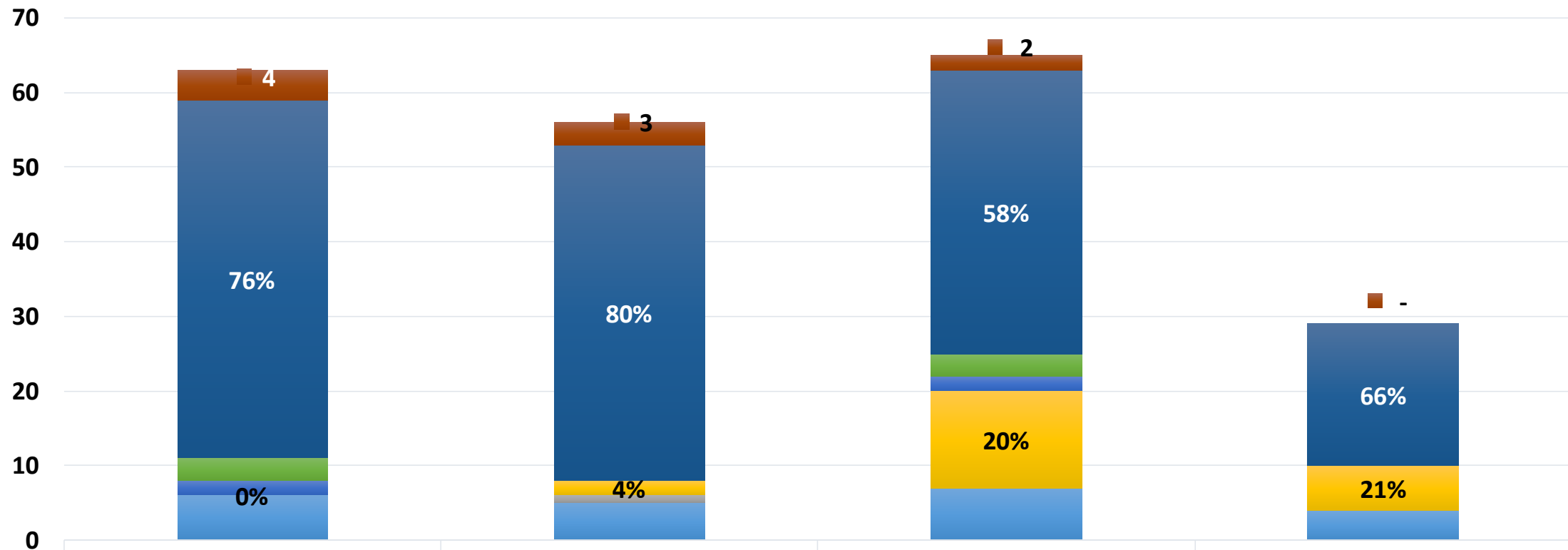
DEMONSTRATIVO DE INDÍCES**1º QUADRIMESTRE DE 2018**

	%	Limite Legal
Investimento na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (art. 212, CF)	32,37%	Minimo 25%
Receita base para aplicação em ações e serviços públicos de saúde	18,07%	Minimo 15%
Aplicação dos Recursos do FUNDEB 60%	71,78%	Minimo 60%
Aplicação dos Recursos do FUNDEB 40%	38,60%	Sem obrigatoriedade
Despesas com Pessoal (54%)	51,16%	Máximo 54% sobre a RCL

LICITAÇÕES

Histórico de Licitações realizadas

COMPOSIÇÃO DAS LICITAÇÕES



Tomada de Preço

2015

4

Pregao

48

Leilao

3

Inexigibilidade

2

Dispensa

0

Concurso

0

Concorrencia Publica

0

Carta/Convite

6

2016

3

45

0

0

2

1

0

5

2017

2

38

3

2

13

-

-

7

2018

-

19

-

-

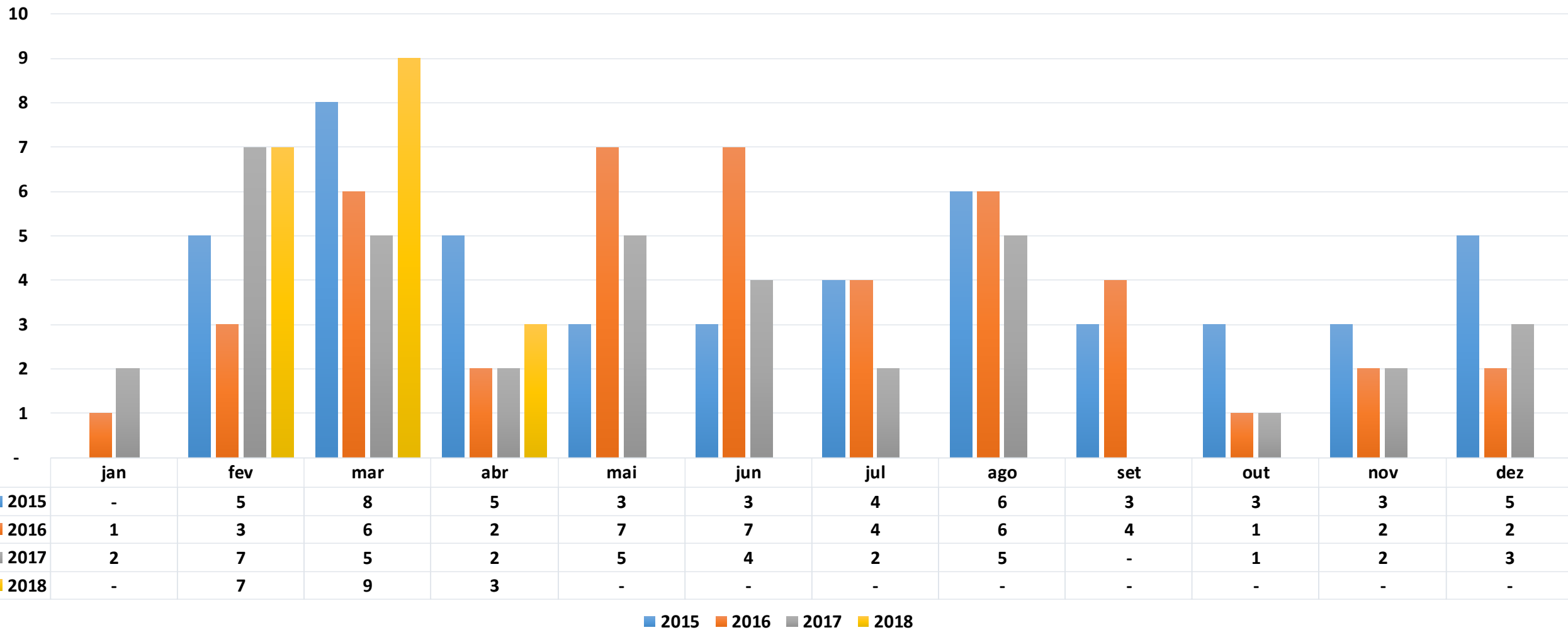
6

-

-

4

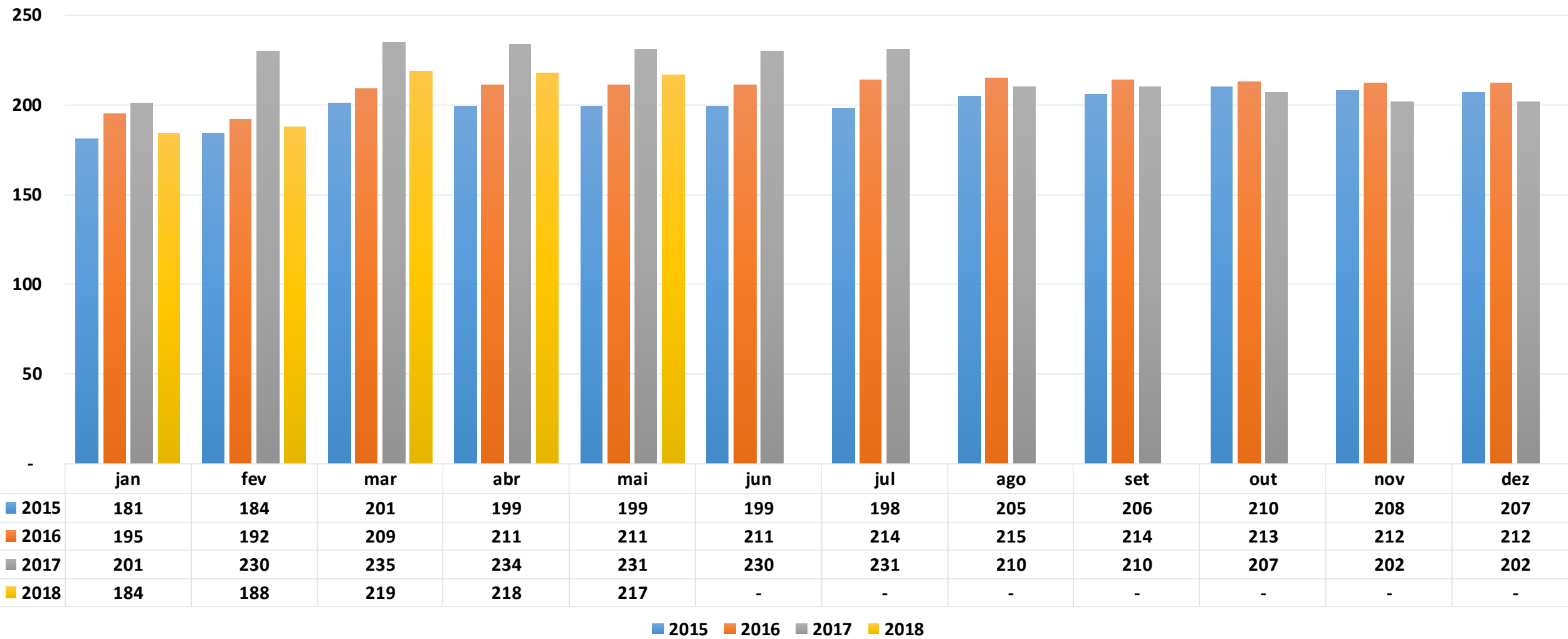
HISTÓRICO DE LICITAÇÕES REALIZADAS



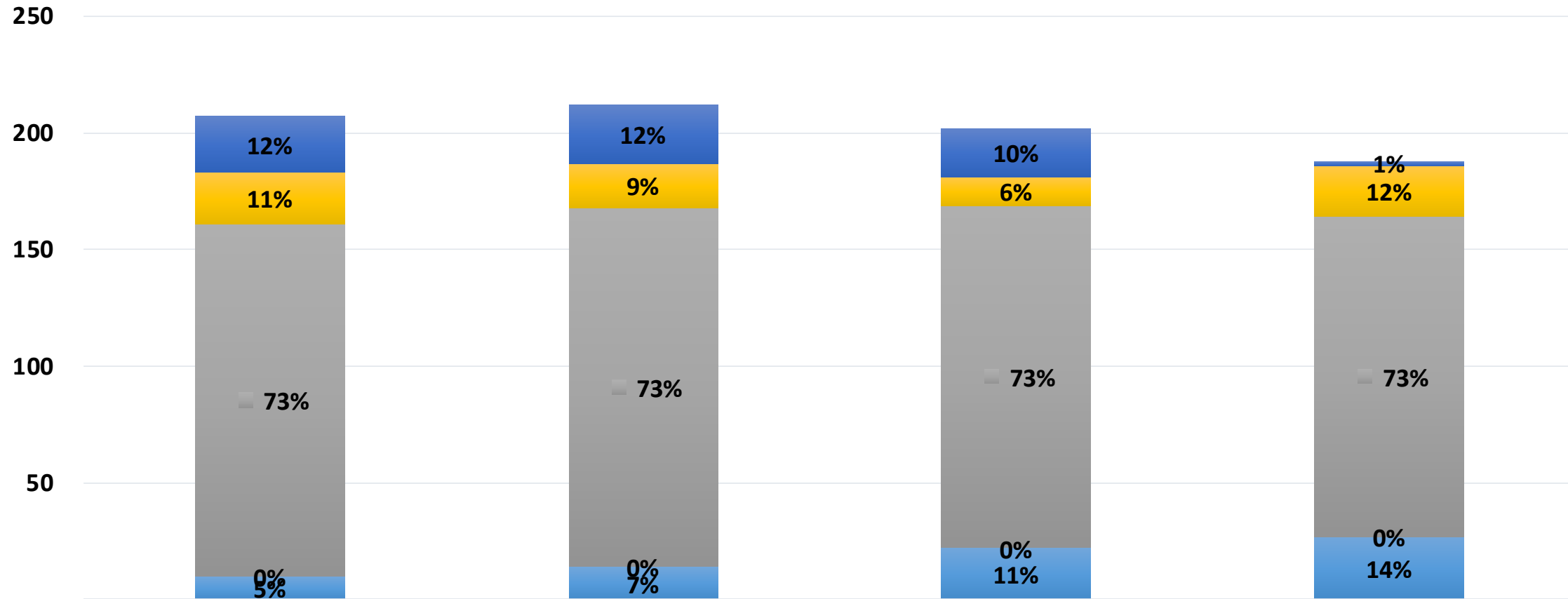
SERVIDORES E FOLHA DE PAGAMENTO

Histórico de Servidores e valores de Folha de Pagamento

HISTÓRICO DE SERVIDORES (EM FOLHA DE PAGAMENTO)



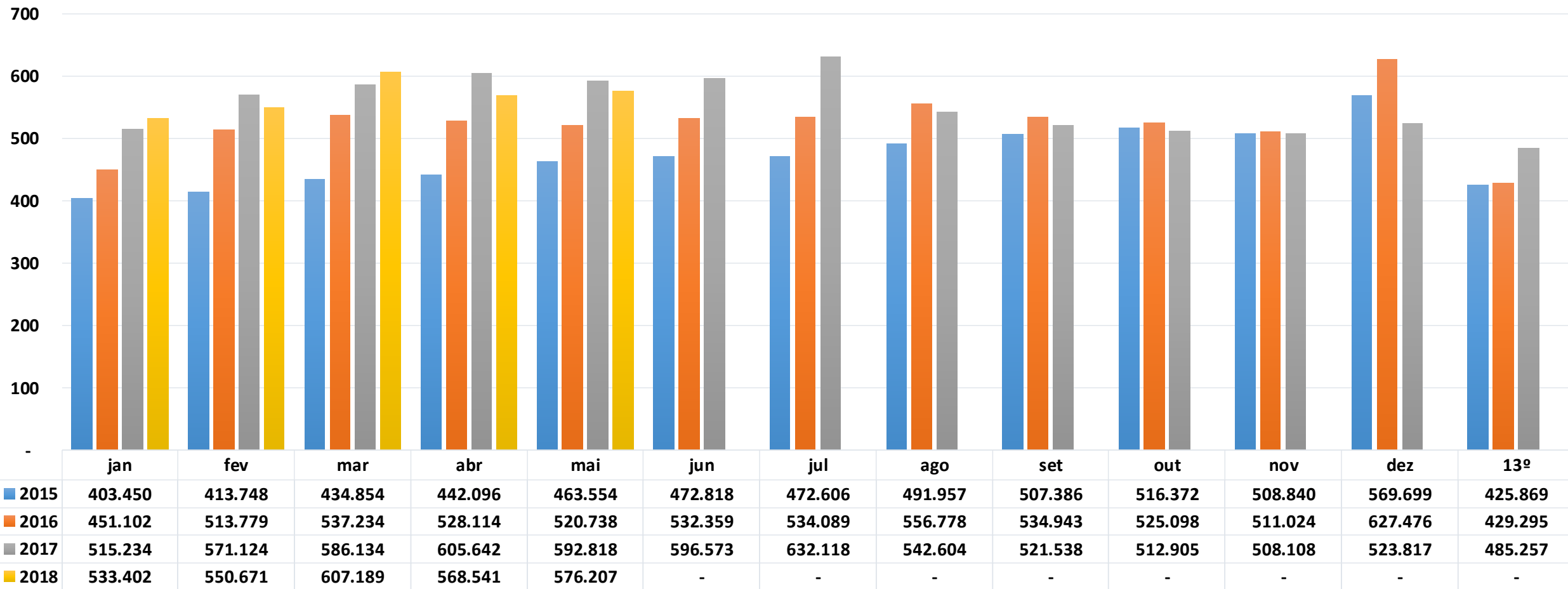
COMPOSIÇÃO DOS SERVIDORES (EM FOLHA DE PAGAMENTO)



	2015	2016	2017	2018
■ Contratado	24	25	21	2
■ Efetivo em Comissão	22	19	12	22
■ Efetivo	151	154	147	137
■ Efetivado ACS e ACE	-	-	-	-
■ Comissionado	10	14	22	27

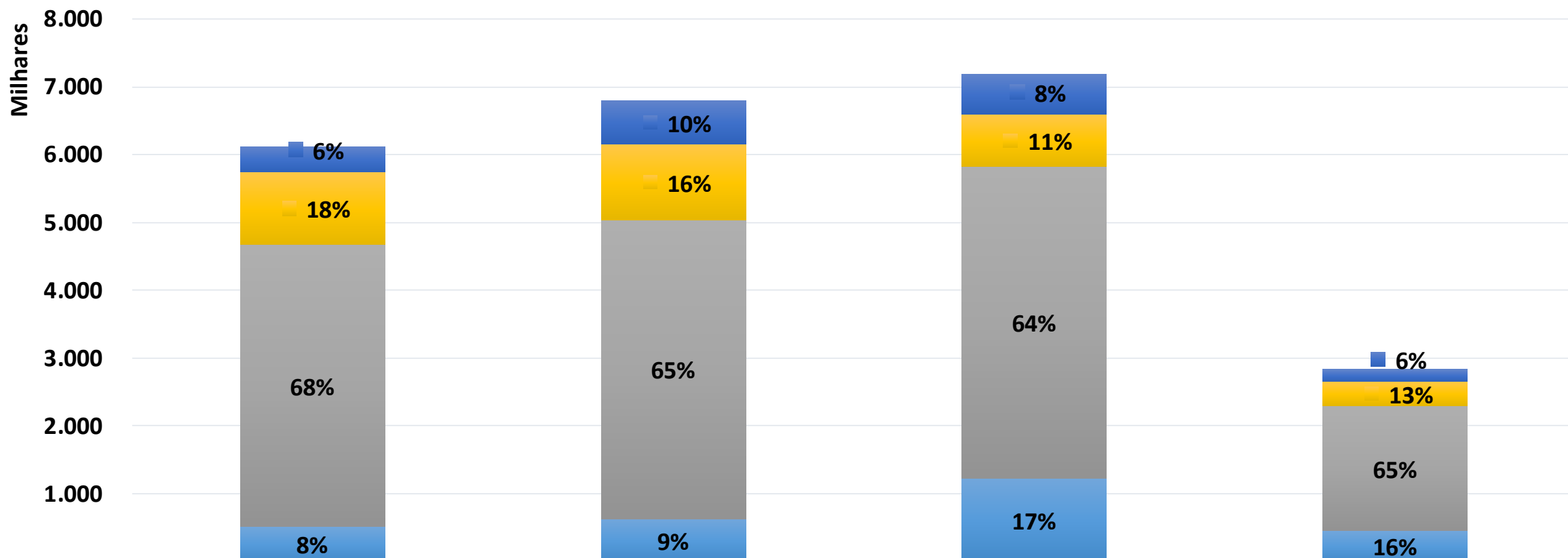
HISTÓRICO DA FOLHA DE PAGAMENTO (SEM PATRONAL)

Milhares



■ 2015 ■ 2016 ■ 2017 ■ 2018

COMPOSIÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO (EM FOLHA DE PAGAMENTO)



	2015	2016	2017	2018
Contratado	379.763	657.925	600.907	180.760
Efetivo em Comissão	1.076.685	1.108.263	770.800	365.952
Efetivo	4.150.904	4.403.150	4.593.255	1.833.027
Efetivado ACS e ACE	-	-	-	-
Comissionado	515.898	632.691	1.228.912	456.270

