

Prefeitura Municipal de Marília

Secretaria Municipal da Fazenda

Audiência Pública referente ao 2º quadrimestre de 2018





Prefeitura Municipal de Marília

FUNDAMENTO LEGAL

**O artigo 9º, parágrafo 4º da Lei Complementar nº 101 de 04/05/2000
(Lei de Responsabilidade Fiscal) diz:**

“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.”



Prefeitura Municipal de Marília

Execução orçamentária da receita no 2º Quadrimestre de 2018

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARILIA
ARRECAÇÃO ATÉ O 2º. QUADRIMESTRE DE 2018

TRIBUTOS	PREV. ANO	ARRECADADO	DIFERENÇA
IPTU + (DIVIDA ATIVA, MULTA E JUROS)	83.755.000,00	57.030.766,55	(26.724.233,45)
IRRF SOBRE RENDA E PROV. DE QUALQUER NATUREZA	15.369.000,00	12.139.515,92	(3.229.484,08)
ITBI + (DIVIDA ATIVA, MULTA E JUROS)	11.444.500,00	8.121.899,59	(3.322.600,41)
ISSQN + (DIVIDA ATIVA, MULTA E JUROS)	71.002.000,00	41.243.070,72	(29.758.929,28)
TAXAS + (DIVIDA ATIVA, MULTA E JUROS)	19.526.600,00	10.220.496,35	(9.306.103,65)
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	16.000,00	1.388,35	(14.611,65)
TOTAL DA RECEITA TRIBUTÁRIA PRÓPRIA	201.113.100,00	128.757.137,48	(72.355.962,52)
CONTRIB.P/CUSTEIO SERVIÇOS ILUMINAÇÃO PÚBLICA	4.018.000,00	2.504.747,17	(1.513.252,83)
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	1.012.000,00	727.297,74	(284.702,26)
ALUGUEL DO CEMEEC	-	-	-
CONCESSÃO EXPLO.SERV.FUNERARIO	109.000,00	133.018,17	24.018,17
CONCESSÃO EXPLO.SERV.TRANSPORTE	303.000,00	179.835,11	(123.164,89)
TOTAL DA RECEITA PATRIMONIAL	1.424.000,00	1.040.151,02	(383.848,98)

RECEITAS DE SERVIÇOS	48.900,00	23.716,88	(25.183,12)
COTA-PARTE DO FPM (JÁ DESCONTO 20% FUNDEB)	59.053.000,00	37.582.912,07	(21.470.087,93)
COTA-PARTE DO ITR (JÁ DESCONTO 20% FUNDEB)	960.000,00	103.609,65	(856.390,35)
COTA-PARTE ROYALTIES	400.000,00	439.500,59	39.500,59
COTA-PARTE FUNDO ESPECIAL PETRÓLEO-FEP	524.000,00	633.779,22	109.779,22
TRANSFERENCIA DO FUNDO NACIONAL DE SAÚDE	90.995.000,00	59.041.566,67	(31.953.433,33)
TRANSFERENCIAS PARA A ASSISTENCIA SOCIAL	2.697.601,00	530.449,03	(2.167.151,97)
TRANSFERÊNCIAS PARA A EDUCAÇÃO	17.275.000,00	10.989.741,10	(6.285.258,90)
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA ICMS - DESON	464.800,00	298.131,44	(166.668,56)
COTA-PARTE DO ICMS (DESCONTO 20%-FUNDEB)	99.200.000,00	68.318.937,83	(30.881.062,17)
COTA-PARTE DO IPVA (DESCONTO 20%-FUNDEB)	38.656.000,00	31.035.185,20	(7.620.814,80)
COTA-PARTE IPI S/ EXPORT. (DESC 20%-FUNDEB)	651.200,00	556.317,61	(94.882,39)
COTA-PARTE DA CIDE	300.000,00	248.205,87	(51.794,13)
COMPENSAÇÃO FINANC.PROD PETRÓLEO LEI 7990/89	42.000,00	16.147,60	(25.852,40)
TRANSFERÊNCIA RECURSOS DO FUNDEB	78.400.000,00	53.660.242,74	(24.739.757,26)
FUNDO MUN.DE APOIO DES.PROGR.P/CRIANÇA	295.000,00	511.178,23	216.178,23
TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIOS DA UNIÃO	-	54.909,05	54.909,05
TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIOS ESTADO	13.666.113,40	8.152.190,33	(5.513.923,07)
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	34.800,00	271.699,91	236.899,91
TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	403.614.514,40	272.444.704,14	(131.169.810,26)

MULTAS E JUROS DE MORA	773.000,00	578.343,24	(194.656,76)
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	470.000,00	993.208,74	523.208,74
RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS	400.000,00	461.789,57	61.789,57
OUTRAS RECEITAS EVENTUAIS	1.202.000,00	973.205,80	(228.794,20)
LEVANTAMENTO JUDICIAL	3.000.000,00	113.954,17	(2.886.045,83)
RECEITA DE FUNDOS ESPECIAIS	537.000,00	89.984,56	(447.015,44)
TOTAL OUTRAS RECEITAS CORRENTES	6.382.000,00	3.210.486,08	(3.171.513,92)
TOTAL RECEITAS CORRENTES	616.600.514,40	407.980.942,77	(208.619.571,63)
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIOS DA UNIÃO	34.138.039,89	2.713.094,98	(31.424.944,91)
TRANSFERÊNCIA DE CONVÊNIOS DO ESTADO	11.869.988,00	404.754,35	(11.465.233,65)
TOTAL RECEITAS DE CAPITAL	46.008.027,89	3.117.849,33	(42.890.178,56)
TOTAL DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS 2018	662.608.542,29	411.098.792,10	(251.509.750,19)



Prefeitura Municipal de Marília

Execução Orçamentária da Despesa até o 2º Quadrimestre de 2018

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE/2018

Despesas	Orçamento Anual	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
DESPESAS CORRENTES	542.111.998,08	390.730.550,29	351.679.268,31	303.777.186,84
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	277.339.089,19	176.658.233,41	176.658.233,41	150.801.984,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	6.405.000,00	798.781,25	798.781,25	711.934,83
SUBVENÇÕES SOCIAIS	4.721.701,00	3.452.006,92	3.327.347,29	2.576.741,04
DIÁRIAS	518.000,00	461.174,87	461.174,87	452.204,86
MATERIAL DE CONSUMO	28.843.140,00	19.385.713,38	11.589.031,53	10.507.021,96
MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	7.929.000,00	4.397.214,34	3.650.583,28	3.224.912,75
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	257.000,00	41.651,01	41.651,01	41.104,93
OUTROS SERV. TERCEIROS PESSOA FISICA	7.136.800,00	3.951.035,29	3.528.971,95	3.519.337,14
OUTROS SERV. TERCEIROS PESSOA JURIDICA	191.225.767,89	170.590.187,25	141.680.940,21	123.931.643,56
ORBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS CONTRIBUTIVAS	5.250.000,00	3.938.679,38	3.746.452,81	3.746.452,81
SENTENÇAS JUDICIAIS	950.000,00	507.899,57	507.899,57	457.696,17
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES,	630.000,00	2.239.827,74	2.239.827,74	1.872.061,31
APLIC. ENTRE ORGÃOS (APORTE IPREMM - DAEM)	10.506.500,00	3.961.722,48	3.101.949,99	1.610.617,59
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	400.000,00	346.423,40	346.423,40	323.473,40
DESPESAS DE CAPITAL	99.810.544,21	39.143.778,85	24.799.606,54	20.770.006,05
OBRAS E INSTALAÇÕES	60.885.039,89	15.017.533,72	1.774.758,24	897.268,91
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.514.504,32	2.180.319,22	1.078.945,47	752.665,42
SENTENÇAS JUDICIAIS	15.000.000,00	6.784.113,10	6.784.090,02	5.832.773,71
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	17.400.000,00	15.161.812,81	15.161.812,81	13.287.298,01
OUTRAS DESPESAS DE CAPITAL	11.000,00	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.000,00	-	-	-
TOTAL	642.222.542,29	429.874.329,14	376.478.874,85	324.547.192,89

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS ATÉ O 2º. QUADRIMESTRE/2018	
REPASSE FINANCEIRO CÂMARA MUNICIPAL	10.880.000,00
REPASSE FINANCEIRO EMBURB	919.270,90
REPASSE FINANCEIRO A FUMARES	302.186,00
TOTAL	12.101.456,90



Prefeitura Municipal de Marília

Comparativo da receita e despesa com o 2º. Quadrimestre de 2017

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA**COMPARATIVO DA RECEITA ATÉ O 2º QUADRIMESTRE/2018**

RECEITAS	ARRECADADO ATÉ 2º. QUAD/2017	ARRECADADO ATÉ 2º. QUAD/2018	DIFERENÇA
Receita Corrente	382.004.669,04	407.980.942,77	25.976.273,73
Impostos, Taxas Contrib. Melhoria	108.861.373,77	128.757.137,48	19.895.763,71
Contrib. Custeio Iluminação Publica	2.676.350,15	2.504.747,17	(171.602,98)
Receita Patrimonial	2.025.748,01	1.040.151,02	(985.596,99)
Receita de Serviços	26.164,57	23.716,88	(2.447,69)
Transferências Correntes	253.096.512,07	272.444.704,14	19.348.192,07
Outras Receitas Correntes	15.318.520,47	3.210.486,08	(12.108.034,39)
Receita de Capital	5.016.222,57	3.117.849,33	(1.898.373,24)
Oprerações de Crédito	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-
Transferências de Capital	5.016.222,57	3.117.849,33	(1.898.373,24)
Outras Receitas de Capital	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	387.020.891,61	411.098.792,10	24.077.900,49

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA
COMPARATIVO DA DESPESA ATÉ O 2º. QUADRIMESTRE/2018

DESPESAS	EMPENHADO ATÉ 2º. QUAD/2017	EMPENHADO ATÉ 2º. QUAD/2018	DIFERENÇA
Despesa Corrente	358.967.796,66	390.730.550,29	31.762.753,63
Pessoal e Encargos Sociais	168.397.399,87	176.658.233,41	8.260.833,54
Juros e encargos da dívida	3.801.137,91	798.781,25	(3.002.356,66)
Outras despesas Correntes	186.769.258,88	213.273.535,63	26.504.276,75
Despesa de Capital	25.205.868,87	39.143.778,85	13.937.909,98
Investimentos	15.383.207,55	23.981.966,04	8.598.758,49
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortizações da Dívida	9.822.661,32	15.161.812,81	5.339.151,49
Reserva de Contingência	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	384.173.665,53	429.874.329,14	45.700.663,61



Prefeitura Municipal de Marília

Execução Financeira até 31 de agosto de 2018

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA
EXECUÇÃO FINANCEIRA ATÉ AGOSTO/2018

RECEITA ARRECADADA	
Orçamentária	411.098.792,10
Extra-orçamentaria	47.400.540,50
TOTAL	458.499.332,60
DESPESA PAGA	
Orçamentária	324.547.192,89
Transferências (Câmara, Emdurb, Fumares)	12.101.456,90
Restos a pagar	63.256.695,40
Extra-orçamentaria	49.348.957,97
TOTAL	449.254.303,16
SALDO FINANCEIRO	
Saldo Exercício anterior	46.468.286,39
(+) Receitas	458.499.332,60
(-) Despesas	449.254.303,16
(=) SALDO EM 31/08/2018	55.713.315,83
COMPOSIÇÃO DO SALDO FINANCEIRO	
RECURSOS PRÓPRIOS	6.255.827,59
CONTAS VINCULADAS SAÚDE	12.328.463,98
CONTAS VINCULADAS EDUCAÇÃO	21.457.287,72
CONTAS VINCULADAS DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.117.523,69
DEMAIS CONVÊNIOS E FUNDOS	12.554.212,85



Prefeitura Municipal de Marília

***Endividamento até 31 de agosto de
2018***

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA**EMPENHOS A PAGAR - DIVIDA DE CURTO PRAZO**

EXERCÍCIO DE EMPENHO	SALDO EM 31/12/2017	PAGAMENTOS EFETUADOS	ANULAÇÕES	SALDO EM 31/08/2018
Restos a pagar exercicios anteriores	99.119.944,32	63.256.695,40	1.432.308,32	34.430.940,60
Empenhos liquidados 2018	-	-	-	51.931.681,96
Empenhos não liquidados 2018	-	-	-	53.395.454,29
TOTAL	99.119.944,32	63.256.695,40	1.432.308,32	139.758.076,85

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARILIA

DIVIDA DE LONGO PRAZO - PARCELADA EM CONTRATOS

CREDOR	SALDO EM 31/12/2017	INSCRIÇÃO/ ATUALIZAÇÃO	PAGAMENTOS EFETUADOS	CANCELAMENTO	SALDO EM 31/08/218
IPREMM	176.801.603,84	-	5.628.048,00	-	171.173.555,84
INSS	33.895,28	-	33.895,28	-	-
PASEP	5.193.528,10	-	188.274,22	-	5.005.253,88
Caixa Econômica Federal - Camelódromo	389.138,24	-	178.290,62	-	210.847,62
DAEM	30.485.446,16	-	1.936.095,30	-	28.549.350,86
UNIMED	4.825.186,63	3.510.000,00	1.559.762,96	-	6.775.423,67
CETESB	850.209,75	-	99.602,96	-	750.606,79
Precatórios Judiciais	74.057.056,47	4.453.458,28	5.824.039,75	-	72.686.475,00
TOTAL	292.636.064,47	7.963.458,28	15.448.009,09	-	285.151.513,66



Prefeitura Municipal de Marília

Resultado primário e nominal até o 2º quadrimestre 2018

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília

RESULTADO PRIMÁRIO:

Corresponde a diferença entre as receitas não-financeiras e as despesas não-financeiras da Prefeitura.

RECEITAS NÃO-FINANCEIRAS: total das receitas deduzidas as operações de crédito, rendimentos de aplicações financeiras e receitas de privatizações.

DESPESAS NÃO-FINANCEIRAS: total das despesas deduzidas as despesas com juros e amortizações da dívida contratual.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA

RESULTADO PRIMÁRIO

(CONSOLIDADO EXCETO EMDURB/FUMARES MÊS DE AGOSTO)

(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

ESPECIFICAÇÃO	META LDO 2018	2º. QUADRIM. 2018
RECEITAS CORRENTES	878.792.334	542.383.241
RECEITAS DE CAPITAL	46.209.988	3.658.462
TOTAL DAS RECEITAS	925.002.322	546.041.703
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6.971.200	
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	15.300	0,00
OPERAÇÃO DE CRÉDITO	42.400	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES	7.028.900	0
I. TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	917.973.422	546.041.703
DESPESAS CORRENTES	809.705.278	498.570.586
DESPESAS DE CAPITAL	114.967.044	30.948.911
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	330.000	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	925.002.322	529.519.497
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	6.407.000	798.781
INVERSÕES FINANCEIRAS		7.000
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	22.050.000	18.322.118
TOTAL DAS DEDUÇÕES	28.457.000	19.127.899
II. TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	896.545.322	510.391.598
III. RESULTADO PRIMÁRIO (I-II)	21.428.100	35.650.105

RESULTADO NOMINAL:

Corresponde à variação da dívida consolidada líquida da Prefeitura.

Para apuração da dívida consolidada líquida deve ser deduzido o valor resultante das disponibilidades financeiras menos o restos a pagar, caso esse valor seja positivo.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MARÍLIA

RESULTADO NOMINAL (CONSOLIDADO EXCETO EMDURB/FUMARES MÊS DE AGOSTO)

(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

Especificação	Saldo	
	Em 31 Dez 2017	Acumulado até 2º. Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	307.581.529	317.519.210
DEDUÇÕES (II)	0	56.191.488
ATIVO DISPONÍVEL	52.213.620	63.969.909
HAVERES FINANCEIROS	12.105.054	13.671.827
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	77.649.128	21.450.248
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I-II)	307.581.529	261.327.722
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	3.232.252	178.655.815
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	304.349.277	82.671.907
RESULTADO NOMINAL		-221.677.369

Nota explicativa:

Haveres financeiros registra direitos a receber do Município exceto a dívida ativa

Passivos reconhecidos registra valores referente a encargos sociais que deverão ser excluídos da dívida consolidada.



Prefeitura Municipal de Marília

Cumprimento dos Limites Legais até o 2º. Quadrimestre de 2018

SeFaz
Secretaria da Fazenda
Prefeitura Municipal de Marília



Prefeitura Municipal de Marília

APLICAÇÃO NA SAÚDE

EXERCÍCIO DE 2018 - ATÉ AGOSTO

RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS

290.830.908

APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%

43.624.636

DESPESA COM AÇÕES DE SAÚDE

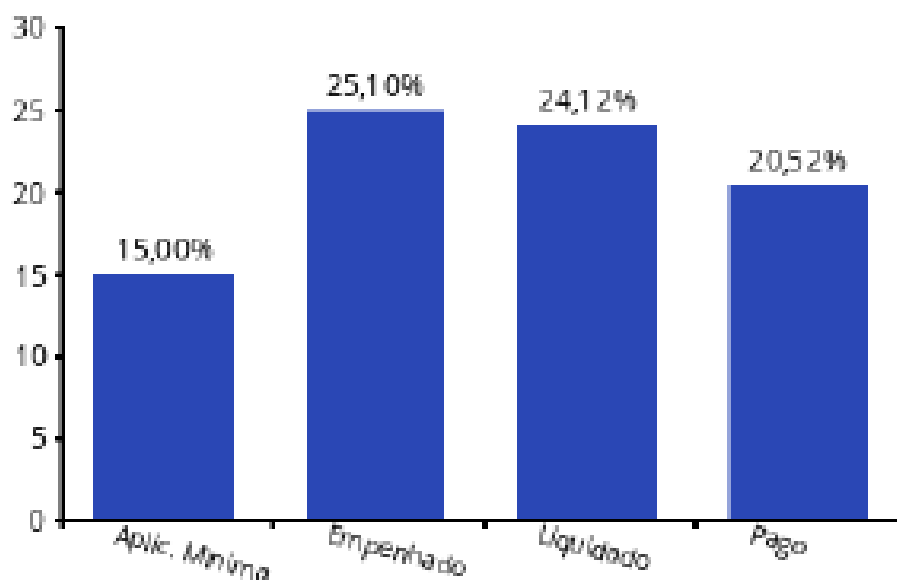
DESPESAS TOTAIS EM AÇÕES DE SAÚDE

(-) DESPESAS COM REC. ESTADUAIS/FEDERAIS

APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS

EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
142.660.140		135.572.781		122.473.853	
69.665.963	25,10	65.426.728	24,12	62.796.204	20,52
72.994.177		70.146.054		59.677.649	

Despesas com Recursos da Saúde





Prefeitura Municipal de Marília

APLICAÇÃO NO ENSINO

EXERCÍCIO DE 2018 - ATÉ AGOSTO

RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS

293.583.157

APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 25%

73.395.789

DESPESA COM A EDUCAÇÃO BÁSICA

DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS

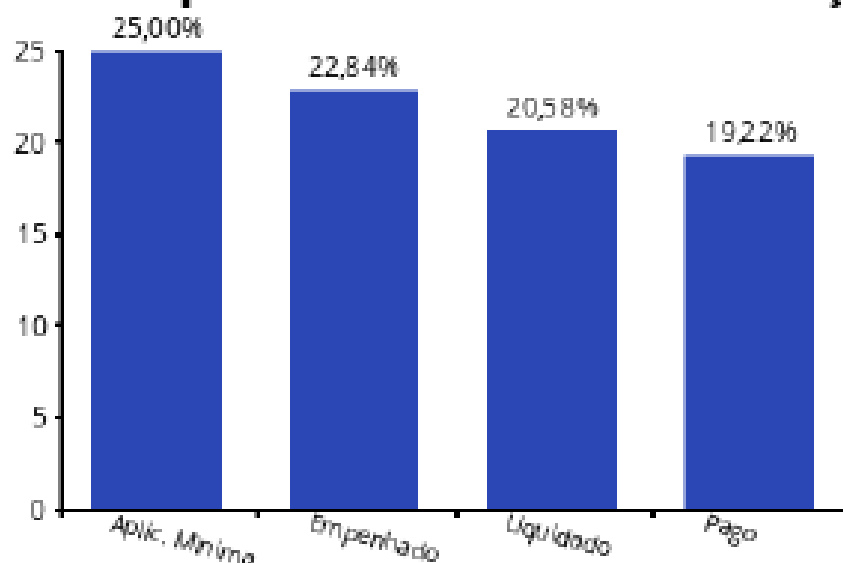
RETENÇÕES AO FUNDEB

(-) FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO

APLICAÇÃO ENSINO RECURSOS PRÓPRIOS

EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
33.267.349	22,84	26.637.421	20,58	22.636.634	19,22
33.785.711		33.785.711		33.785.711	
0		0		0	
67.053.060		60.423.132		56.422.345	

Despesas com Recurso da Educação





Prefeitura Municipal de Marília

APLICAÇÃO DE RECURSOS DO FUNDEB

EXERCÍCIO DE 2018 - ATÉ AGOSTO

RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB

53.721.668

APLICAÇÃO MÍNIMA - 60% PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO

32.233.001

APLICAÇÃO MÍNIMA - 95% DOS RECURSOS RECEBIDOS NO EXERCÍCIO

51.035.584

DESPESA COM EDUCAÇÃO BÁSICA

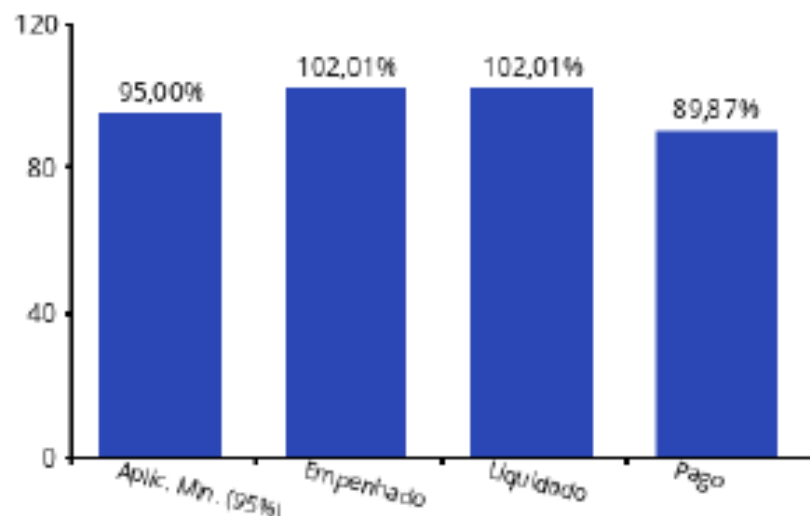
DESPESAS COM MAGISTÉRIO (MIN. 60%)

DEMAIS DESPESAS (MAX. 40%)

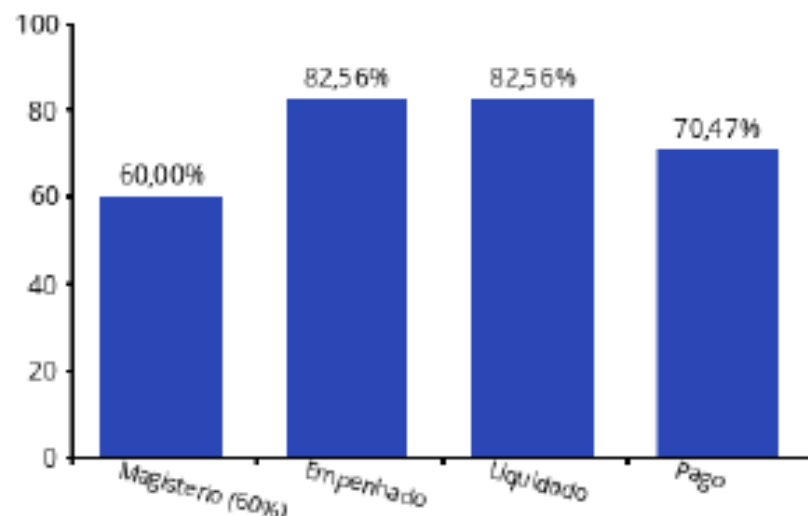
TOTAL GERAL APLICADO (MIN. 95%)

EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
44.353.089	82,56	44.353.089	82,56	37.860.842	70,47
10.452.426	19,45	10.452.426	19,45	10.423.797	19,40
54.805.515	102,01	54.805.515	102,01	48.284.639	89,87

Despesas com Recurso do FUNDEB



Aplicação Mínima Obrigatória Magistério





Prefeitura Municipal de Marília

DESPESAS COM PESSOAL EXERCÍCIO DE 2018 - ATÉ AGOSTO

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)

LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)

DESPELA LÍQUIDA COM PESSOAL

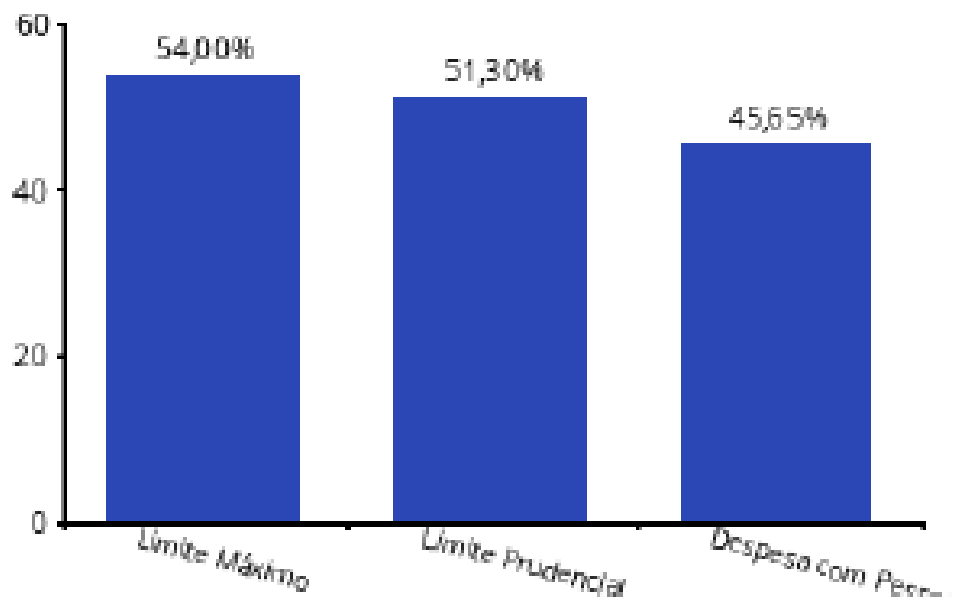
EXERCÍCIO ANTERIOR

700.459.025	
DESPELA LIQUIDADA	%
378.247.873	54,00
359.335.480	51,30
329.332.007	47,02

AGOSTO

724.988.099	
DESPELA LIQUIDADA	%
391.493.574	54,00
371.918.895	51,30
330.972.484	45,65

Despesas com PESSOAL



***A Prefeitura Municipal agradece a
presença de todos.***

