



MUNICÍPIO DE  
**CORONEL VIVIDA**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

## **1º QUADRIMESTRE DE 2023**

### **FINANCEIRO**

# 1. LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal

## LC nº 101, de 04/05/2000

- Cumprimento das Metas (art. 8º, § 4º);
- Instrumentos Planejamento (art. 48)

## 2. RECEITA

| RECEITAS CORRENTES               | 1º quadrimestre<br>2022  | 1º quadrimestre<br>2023  |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Impostos, taxas e cont. melhoria | R\$ 6.210.416,57         | R\$ 7.305.709,27         |
| Contribuições (Cosip)            | R\$ 761.164,89           | R\$ 587.684,45           |
| Receita Patrimonial              | R\$ 792.474,23           | R\$ 1.004.094,21         |
| Receita de Serviços              | R\$ 500.254,91           | R\$ 555.606,25           |
| Transferências Correntes         | R\$ 27.368.918,92        | R\$ 28.456.513,77        |
| Outras Receitas Correntes        | R\$ 82.026,37            | R\$ 178.083,60           |
| <b>TOTAL DA RECEITA CORRENTE</b> | <b>R\$ 35.715.255,89</b> | <b>R\$ 38.087.691,55</b> |

A Receita Corrente **aumentou 6,64%** de 2022 para 2023.

## 2. RECEITA

| RECEITA DE CAPITAL                                 | 1º quadrimestre<br>2022 | 1º quadrimestre<br>2023 |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Operações de Crédito (empréstimos, financiamentos) | R\$ 257.554,44          | R\$ 0,00                |
| Alienação de Bens                                  | R\$ 0,00                | R\$ 0,00                |
| Amortização de Empréstimos                         | R\$ 0,00                | R\$ 0,00                |
| Transferências de Capital (Convênios)              | R\$ 2.146.756,69        | R\$ 3.546.914,53        |
| TOTAL DA RECEITA DE CAPITAL                        | R\$ 2.404.311,13        | R\$ 3.546.914,53        |

A Receita de Capital **AUMENTOU 47,52%** de 2022 para 2023

## 2. RECEITA

| RECEITA                | 1º quadrimestre<br>2022 | 1º quadrimestre<br>2023 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTAL GERAL DA RECEITA | R\$ 38.119.567,02       | R\$ 41.634.606,08       |

A Receita TOTAL aumentou 9,22% de 2022 para 2023.

## 2. RECEITA

| RECEITA  | PREVISÃO           | REALIZADO<br>(Jan-Abr/2023) | % REALIZADO |
|----------|--------------------|-----------------------------|-------------|
| Corrente | R\$ 147.283.000,00 | R\$ 38.087.691,55           | 25,86%      |
| Capital  | R\$ 6.107.000,00   | R\$ 3.546.914,53            | 58,08%      |
| TOTAL    | R\$ 153.390.000,00 | R\$ 41.634.606,08           | 27,14%      |

### 3. DESPESA

| DESPESA CORRENTES                                            | 1º quadrimestre<br>2022  | 1º quadrimestre<br>2023  |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pessoal/Encargos Sociais Executivo                           | R\$ 11.434.999,52        | R\$ 14.033.378,06        |
| Pessoal/Encargos Sociais Legislativo                         | R\$ 456.474,36           | R\$ 489.812,26           |
| Juros e Encargos da Dívida Executivo                         | R\$ 493.200,45           | R\$ 515.182,26           |
| Materiais e Serviços Executivo                               | R\$ 15.400.259,64        | R\$ 23.076.816,29        |
| Materiais e Serviços Legislativo                             | R\$ 31.172,84            | R\$ 51.205,95            |
| <b>TOTAL DA DESPESA CORRENTE</b>                             | <b>R\$ 27.816.106,81</b> | <b>R\$ 38.166.394,82</b> |
| A Despesa Corrente <b>aumentou 23,30%</b> de 2022 para 2023. |                          |                          |

### 3. DESPESA

| DESPESAS DE CAPITAL                                            | 1º quadrimestre<br>2022  | 1º quadrimestre<br>2023 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Aquisição de Imóveis                                           | R\$ -                    | R\$ -                   |
| Obras e Instalações                                            | R\$ 9 475.220,13         | R\$ 2.720.864,94        |
| Equip. e Material Permanente                                   | R\$ 537.934,89           | R\$ 1.119.811,19        |
| Equip. e Material Permanente<br>(Legislativo)                  | R\$ 14.895,80            | R\$ 0,00                |
| Transferências a Consórcios Públicos                           | R\$ 4.409,58             | R\$ 4.770 ,32           |
| Amortização da Dívida                                          | R\$ 612.278,67           | R\$ 730.198,78          |
| <b>TOTAL DA DESPESA DE CAPITAL</b>                             | <b>R\$ 10.644.739,07</b> | <b>R\$ 4.575.645,23</b> |
| A Despesa de Capital <b>diminuiu 57,01%</b> de 2022 para 2023. |                          |                         |



### 3. DESPESA

| DESPESA                | 1º quadrimestre<br>2022 | 1º quadrimestre<br>2023 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTAL GERAL DA DESPESA | R\$ 38.460.845,88       | R\$ 42.742.040,05       |

A Despesa TOTAL aumentou **11,13%** de 2022 para 2023

### 3. DESPESA

| DESPESA      | PREVISÃO                  | REALIZADO                | %             |
|--------------|---------------------------|--------------------------|---------------|
| Corrente     | R\$ 133.836.000,00        | R\$ 38.166.394,82        | 28,52%        |
| Capital      | R\$ 18.574.000,00         | R\$ 4.575.645,23         | 24,63%        |
| Contingência | R\$ 980.000,00            | R\$ -                    | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b> | <b>R\$ 153.390.000,00</b> | <b>R\$ 42.742.040,05</b> | <b>27,86%</b> |

# ARRECADAÇÃO X DESPESA

|                        |                            |
|------------------------|----------------------------|
| ARRECADAÇÃO            | R\$ 41.634.606,08          |
| DESPESAS (Executivo)   | R\$ 42.201.021,84          |
| DESPESAS (Legislativo) | R\$ 541.018,21             |
| <b>DÉFICIT</b>         | <b>R\$ (1.107.433,97 )</b> |

# 3. DÍVIDA

| DÍVIDA CURTO PRAZO                                                 |                          |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Fornecedores(2020/2021)                                            | R\$ 1.294.659,86         |
| Fornecedores(2022)                                                 | R\$ 22.350.629,41        |
| Fornecedores(2023)                                                 | R\$ 11.623.535,38        |
| <b>TOTAL DA DÍVIDA A CURTO PRAZO</b>                               | <b>R\$ 35.268.824,65</b> |
| DÍVIDA LONGO PRAZO                                                 |                          |
| Contrato CAIXA:Pró-Transporte-Qualif/Paviment.Vias                 | R\$ 1.216.229,37         |
| Ag.Fomento Pr – Cto. 75628 (Pav. Vias Urbanas)                     | R\$ 158.913,39           |
| Ag.Fomento Pr – Cto. 90726 (Pav. Vias Urbanas)                     | R\$ 1.573.130,75         |
| BNDES / PMAT 2018 (Geo Referenciamento, etc.)                      | R\$ 287.705,46           |
| Contrato CAIXA: Progr.Avançar Cidades nº 0501929-3a                | R\$ 2.691.507,88         |
| Contrato CAIXA: Programa FINISA nº 526.994-68                      | R\$ 3.040.048,28         |
| Ag.Fomento Pr – Cto. 117695 (Pav. Vias Urbanas)                    | R\$ 1.367.957,45         |
| Contrato CAIXA: Programa FINISA nº 599683-30-Infraest              | R\$ 1.666.666,67         |
| Precatórios: - Trabalhistas                                        | R\$ 1.489.809,91         |
| - Cíveis                                                           | R\$ 2.518.879,40         |
| PASEP (211410701) – Parcelamento Adm.10935.727.485/2019-56 em 2019 | R\$ 119.162,06           |
| – Parcelamento Adm. 10935-722.926/2015-57 em 2023                  | R\$ 900.276,70           |
| <b>TOTAL DA DÍVIDA A LONGO PRAZO</b>                               | <b>R\$ 17.030.287,32</b> |
| <b>TOTAL GERAL DA DÍVIDA (Curta + Longo Prazo)</b>                 | <b>R\$ 52.299.111,97</b> |

## **4. RECEITA CORRENTE LIQUIDA**

|                                         |                            |
|-----------------------------------------|----------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>               | <b>R\$ 119.763.163,48</b>  |
| Receita Tributária                      | R\$ 17.171.411,70          |
| Receita de Contribuições                | R\$ 1.626.749,26           |
| Receita Patrimonial                     | R\$ 3.321.229,21           |
| Receita Agropecuária                    | R\$ -                      |
| Receita de Serviços                     | R\$ 1.536.944,98           |
| Transferências Corrente Bruta           | R\$ 95.330.478,68          |
| Outras Receitas Correntes               | R\$ 776.349,65             |
| <b>(-) DEDUÇÕES</b>                     | <b>R\$ (15.126.475,56)</b> |
| (-) Dedução Formação do Fundeb          | R\$ (11.931.711,56)        |
| (-) Emendas Individuais (Congresso Nac) | R\$ (1.750.000,00)         |
| (-) Repasses ACS's e Endemias (SUS)     | R\$ (1.444.764,00 )        |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>         | <b>R\$ 104.636.687,92</b>  |

## 5. GASTOS

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| Gastos com Pessoal            | R\$ 46.362.713,66  |
| RCL                           | R\$ 104.636.687,92 |
| % DA DESPESA TOTAL DE PESSOAL | <b>44,31%</b>      |
| LIMITE LEGAL - 54%            | R\$ 56.503.811,48  |
| LIMITE PRUDENCIAL - 51,3%     | R\$ 53.678.620,90  |
| LIMITE DE ALERTA – 48,6%      | R\$ 50.853.430,33  |

## 5. GASTOS

| SAÚDE GASTOS                                         |                   |
|------------------------------------------------------|-------------------|
| Valor aplicado em Saúde no 1º Quadrimestre de 2023   | R\$ 13.437.816,16 |
| (-) Aplicação de Recursos do SUS                     | R\$ -4.042.543,47 |
| (-) Aplicação Recursos no Combate à COVID-19         | R\$ -134.055,79   |
| (-) Aplicação Rec. EMENDAS INDIVIDUAIS (Fonte: 4940) | R\$ -577.721,50   |
| (-) Aplicação Rec. ALIENAÇÃO DE BENS (Fonte: 304)    | R\$ -0,00         |
| Aplicação de Recursos Próprios do Município          | R\$ 8.683.495,80  |
| GASTOS COM SAÚDE - Empenhado (mínimo 15%)            | 28,88%            |

# 5. GASTOS

| EDUCAÇÃO GASTOS                                     |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|
| Vlr.TOTAL aplic.em Educação no 1º Quadrimestre/2023 | R\$ 10.885.046,65 |
| (-) Aplicação de recursos do FDNE/SEED              | R\$ -1.137.105,37 |
| (-) Aplicação de recursos de Alienação de ativos    | R\$ -8.187,00     |
| (-) Disponib. Positiva c/Fundeb último ex.          | R\$ -             |
| (-) Merenda Escolar (recursos próprios)             | R\$ -682.997,96   |
| (-) Ensino Superior (Aux.Transporte, etc.)          | R\$ -368.061,60   |
| - Despesa Líquida Educação – (Perfaz o Índice)...   | R\$ 8.688.694,72  |
| GASTOS COM EDUCAÇÃO- <b>Empenhado</b> (mínimo 25%)  | <b>28,90%</b>     |



# 5. GASTOS

| FUNDEB                                            |                       |
|---------------------------------------------------|-----------------------|
| Receita auferida Jan-Abr/2023                     | R\$ 4.811.203,93      |
| Rendimentos em aplicações financeiras             | R\$ 19.209,44         |
| Repasse do VAAF (Complementação da União)         | R\$ 78.094,37         |
| TOTAL RECEITA FUNDEB                              | R\$ 4.908.507,74      |
| Gastos com Pessoal do Magistério.....(70,00%)     | R\$ 4.630.587,47      |
| Outras Despesas com recursos do Fundeb (30,00%)   | R\$ 664.652,34        |
| TOTAL DESPESA FUNDEB (Empenhada)                  | R\$ 5.295.239,81      |
| Percentual aplicado no Magistério (mínimo 70,00%) | <b>94,33%</b>         |
| <b>Ganho c/o FUNDEB em 2023 (Jan-Abr/2023)</b>    | <b>R\$ 148.513,17</b> |
| Ganho c/o FUNDEB em 2022 (Jan-Dez/2022)           | R\$ 2.634.769,91      |
| Ganho c/o FUNDEB em 2021 (Jan-Dez/2021)           | R\$ 2.469.905,76      |
| Ganho c/o FUNDEB em 2020 (Jan-Dez/2020)           | R\$ 2.013.159,44      |

# 6. CONTAS

| RESUMO DO SALDO BANCÁRIO                          |                          |
|---------------------------------------------------|--------------------------|
| Recursos Livres                                   | R\$ 4.174.467,40         |
| Recursos da Educação                              | R\$ 4.103.645,75         |
| Recursos da Saúde                                 | R\$ 6.806.137,14         |
| Emendas Individuais – Saúde (PAB)                 | R\$ 435.082,44           |
| Demais Recursos da Saúde (Covid)                  | R\$ 557.556,17           |
| Alienação de Bens                                 | R\$ 965.962,24           |
| Demais Recursos Vinculados: Convênios, Programas, | R\$ 11.525.903,88        |
| <b>Saldo em 30/04/2023</b>                        | <b>R\$ 28.568.755,02</b> |

## 6. CONTAS

### RESUMO DO SALDO EM BANCOS (Fonte LIVRE):

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| Recursos Livres                           | R\$ 4.174.467,40  |
| (-) Empenhos à Pagar (incluso Restos Pg)  | R\$ -4.106.806,84 |
| (-) Empenhos à Liquidar (incl.Restos Liq) | R\$ -6.965.036,42 |
| Saldo “Líquido” em 30/04/2023             | R\$ -6.897.375,86 |

## 6. CONTAS

### RESUMO DO SALDO EM BANCOS (Todas as Fontes)

|                                                                                            |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Saldo Total em Bancos(30/04/2023)                                                          | R\$ 28.568.755,02  |
| (-) Empenhos à Pagar(Incl.Restos)                                                          | R\$ -4.488.658,24  |
| (-) Empenhos à Liquidar(Incl.Restos)<br>(Obs.: R\$ 22.263.037,93 referem-se a Restos a Pg) | R\$ -30.780.166,41 |
| Saldo Líquido.....                                                                         | R\$ -6.700.069,63  |



MUNICÍPIO DE  
**CORONEL VIVIDA**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA 1º QUADRIMESTRE DE 2022**

## **Secretarias**



# 1. LRF - Lei de Responsabilidade Fiscal

## LC nº 101, de 04/05/2000

- Cumprimento das Metas (art. 8º, § 4º);
- Instrumentos Planejamento (art. 48)

# PLANEJAMENTO

● LDO 2024



**LDO-Lei de  
Diretrizes  
Orçamentárias**

```
graph TD; A[LDO-Lei de Diretrizes Orçamentárias] --> B["Sugestões"]; B --> C[2024];
```

The diagram consists of three dark red rounded rectangular boxes. The top box contains the text 'LDO-Lei de Diretrizes Orçamentárias'. Below it, to the left, is a box with the text 'Sugestões' in italics. To the right of the 'Sugestões' box is a box with the text '2024'. A curved arrow points from the 'Sugestões' box up to the LDO box, and another curved arrow points from the '2024' box up to the LDO box. A small horizontal line segment connects the 'Sugestões' and '2024' boxes.

***“Sugestões”***

**2024**

# CÂMARA MUNICIPAL



| Unidade          | Valor Previsto R\$  |
|------------------|---------------------|
|                  | 2024                |
| Câmara Municipal | 2.869.000,00        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>2.869.000,00</b> |

# GOVERNO MUNICIPAL

| Unidade                                      | Valor Previsto R\$  |
|----------------------------------------------|---------------------|
|                                              | 2024                |
| Gabinete do Prefeito                         | 1.078.000,00        |
| Assessoria de Planejamento                   | 159.000,00          |
| Coordenadoria do Sistema de Controle Interno | 254.000,00          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>1.491.000,00</b> |

# ADMINISTRAÇÃO

| Unidade           | Valor Previsto R\$  |
|-------------------|---------------------|
|                   | 2024                |
| Administração SMA | 9.514.000,00        |
| FUNREBOM          | 281.000,00          |
| <b>TOTAL</b>      | <b>9.795.000,00</b> |

# FAZENDA



| Unidade           | Valor Previsto R\$  |
|-------------------|---------------------|
|                   | 2024                |
| Administração SMF | 6.575.000,00        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>6.575.000,00</b> |

# EDUCAÇÃO, CULTURA E DESPORTO

| Unidade      | Valor Previsto R\$   |
|--------------|----------------------|
|              | 2024                 |
| Educação     | 22.056.000,00        |
| Cultura      | 700.000,00           |
| Desporto     | 2.326.000,00         |
| FUNDEB       | 22.370.000,00        |
| <b>TOTAL</b> | <b>47.452.000,00</b> |

# SAÚDE

---

| Unidade               | Valor Previsto R\$   |
|-----------------------|----------------------|
|                       | 2024                 |
| DEPARTAMENTO DE SAÚDE | 54.514.000,00        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>54.514.000,00</b> |

# DESENVOLVIMENTO RURAL



| Unidade      | Valor Previsto R\$ |
|--------------|--------------------|
|              | 2024               |
| AGROPECUÁRIA | 3.804.000,00       |
| TOTAL        | 3. 804.000,00      |



# OBRAS, VIAÇÃO E URBANISMO

| Unidade                  | Valor Previsto R\$ |
|--------------------------|--------------------|
|                          | 2024               |
| Obras e Serviços Urbanos | 17.182.000,00      |
| Mobilidade Rural         | 8.655.000,00       |
| TOTAL                    | 25.837.000,00      |

# Indústria, Comércio e Turismo

| Unidade              | Valor Previsto R\$ |
|----------------------|--------------------|
|                      | 2024               |
| INDÚSTRIA E COMÉRCIO | 1.852.000,00       |
| TURISMO E SERVIÇOS   | 456.000,00         |
| TOTAL                | 2.308.000,00       |

# ASSISTÊNCIA SOCIAL

| Unidade                                              | Valor Previsto R\$  |
|------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                      | 2024                |
| Departamento de<br>ASSISTÊNCIA SOCIAL                | 5.038.000,00        |
| Departamento Administrativo<br>da Assistência Social | 1.443.000,00        |
| Departamento de<br>INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA           | 983.000,00          |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>7.464.000,00</b> |

# MEIO AMBIENTE E RECURSOS HÍDRICOS

| Unidade                              | Valor Previsto R\$  |
|--------------------------------------|---------------------|
|                                      | 2024                |
| Meio Ambiente e Recursos<br>Hídricos | 2.023.000,00        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>2.023.000,00</b> |

# RESERVA DE CONTINGÊNCIA

| Unidade                 | Valor Previsto R\$ |
|-------------------------|--------------------|
|                         | 2024               |
| Reserva de Contingência | 1.050.000,00       |
| TOTAL                   | 1.050.000,00       |

# LDO – LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS: 2024

| ÓRGÃO                         | Valor Previsto RS     |
|-------------------------------|-----------------------|
|                               | 2024                  |
| CÂMARA                        | 2.869.000,00          |
| GOVERNO MUNICIPAL             | 1.491.000,00          |
| ADMINISTRAÇÃO                 | 9.795.000,00          |
| FAZENDA                       | 6.575.000,00          |
| EDUCAÇÃO, CULTURA E DESPORTO  | 47.452.000,00         |
| SAÚDE                         | 54.514.000,00         |
| DESENVOLVIMENTO RURAL         | 3.804.000,00          |
| OBRAS,VIAÇÃO E URBANISMO      | 25.837.000,00         |
| INDÚSTRIA, COMÉRCIO E TURISMO | 2.308.000,00          |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL            | 7.464.000,00          |
| MEIO AMBIENTE                 | 2.023.000,00          |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA       | 1.050.000,00          |
| <b>TOTAL.....</b>             | <b>165.182.000,00</b> |

**Fundo Municipal**

**Dos**

---

**DIREITOS DA**

**CRIANÇA**

**e Do**

**ADOLESCENTE**

# Fundo da Criança e do Adolescente

■ JANEIRO A ABRIL/2023

■ Resumo Geral: "abrangendo todas as fontes"

■ Saldo anterior: em 01/01/2023.....R\$ 323.360,81

■ **Receita:**

■ - Doações dos Municípes.....R\$ 0,00

■ - Doações das Empresas..... R\$ 0,00

■ - Rendimentos aplic.financeira.....R\$ 10.307,36

■ - Recursos Próprios Município.....R\$ 37.375,25

■ **TOTAL DA RECEITA.....R\$ 47.682,61**

■ **Despesa:**

■ - Custeio do Fundo.....R\$ 39.998,44

■ - Subvenções Sociais.....R\$ 0,00

■ - Investimentos.....R\$ 0,00

■ **TOTAL DA DESPESA.....R\$ 39.998,44**

■ **....SALDO PARA 2º QUAD/23...R\$ 331.044,98**



## AGRADECIMENTOS:

- AO PREFEITO MUNICIPAL;
- AOS VEREADORES MUNICIPAIS;
- AOS SECRETÁRIOS E SERVIDORES MUNICIPAIS;
- AOS CIDADÃOS AQUI PRESENTES;
- E, SOBRETUDO, A DEUS, QUE MUITO CONTRIBUIU PARA, QUE ISSO SE TORNASSE POSSÍVEL....!

***MUITO OBRIGADO...!!***