



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS





ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Relatório de Gestão Fiscal - RGF

3º QUADRIMESTRE
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

Avaliação das Metas Fiscais 3º Quadrimestre de 2020

Apresentamos o Relatório de Avaliação das Metas Fiscais referentes ao **3º quadrimestre do ano de 2020**, que nos permite demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do orçamento fiscal e da seguridade social deste quadrimestre.

Em cumprimento da legislação vigente, mais especificamente o § 4º, Art. 9º da LC Nº 101/2000 e observando o princípio da Administração Pública da Publicidade que vem atender o dever cívico de prestar contas a sociedade e positivado no Art. 5º, inciso XIV da CF/88.



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

Legislação Aplicável

√ Conforme dispõe § 4º do art. 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal (**Lei Complementar Nº 101 de 4 de maio de 2000**):

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 artigo 166 da Constituição Federal ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

√ Lei Complementar Nº 141, de 2012 (Regulamenta o § 3º do art. 208 da Constituição Federal para dispor sobre os valores mínimos a serem aplicados anualmente pela União, Estados, Distrito Federal e Municípios em ações e serviços públicos de saúde...)

√ Lei Federal Nº 4.320, de 2064 (Estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para **elaboração e controle dos orçamentos e balanços** da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.)



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

3º Quadrimestre de 2020

Relatórios Obrigatórios

art. 55, inciso I – LRF

- ✓ Demonstrativo das Despesas com Pessoal
- ✓ Demonstrativo da Dívida Consolidada e Mobiliária
- ✓ Demonstrativo da concessão de garantias
- ✓ Demonstrativo das Operações de Créditos, inclusive por antecipação de receita.
- ✓ Disponibilidade de caixa em 31/12/2020
- ✓ Demonstrativo dos restos a pagar



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITAS



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

Demonstrações das Metas Fiscais

(Art. 9º § 4º LRF)

Receitas

METAS FISCAIS – ATÉ O 3º QUADRIMESTRE	VALORES (R\$)
Receita Orçamentária Prevista Anual	57.865.000,00
Meta até o 3º Quadrimestre /2020	57.865.000,00
Arrecadação Líquida até o 3º Quadrimestre/2020	56.639.102,93
Arrecadação a Menor que o previsto	1.225.897,07

DEMONSTRATIVO DA ARRECADAÇÃO

Das Receitas de Impostos até Dezembro de 2020

Descrição	Anual - 2020	Até Dezembro/20	Até Dezembro/20
Receitas Tributária do Município	3.381.300,00	3.381.300,00	3.954.292,63
IPTU/DIVIDA ATIVA	912.000,00	912.000,00	883.177,09
IRRF	1.000,00	1.000,00	230.491,37
ITBI/DIVIDA ATIVA	453.000,00	453.000,00	1.109.757,92
ISSQN/DIVIDA ATIVA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.520.240,97
TAXAS	515.300,00	515.300,00	210.625,28
Receitas Federal	19.126.551,72	19.093.451,72	14.945.956,55
FPM	18.313.051,72	18.313.051,72	14.432.134,50
ITR	535.000,00	535.000,00	301.010,01
ICMS DESONERAÇÃO	33100,00	0,00	0,00
FUNDO ESPEC. DO PETROLEO	245.400,00	245.400,00	212.812,04
Receitas Estaduais	9.825.000,00	9.825.000,00	10.472.469,27
ICMS	7.850.000,00	7.850.000,00	8.848.549,83
IPVA	1.910.000,00	1.910.000,00	1.586.129,70
CIDE	65.000,00	65.000,00	37.789,74
(-) Dedução do Fundeb	5.155.620,00	5.155.620,00	4.794.868,30
TOTAL	27.177.231,72	27.144.131,72	24.577.850,15



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

DESPESAS

Demonstrações das Metas Fiscais (Art. 9º § 4º LRF)

DEMOSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS 3º. QUADRIMESTRE/2020

MESES	RECEITAS	DESPESAS			DIFERENÇA REC x EMP.
		EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA	
JANEIRO	4.170.959,22	10.918.769,33	4.057.966,37	862.485,41	-6.747.810,11
FEVEREIRO	3.873.324,81	3.241.745,40	3.929.405,53	3.264.373,64	631.579,41
MARÇO	4.013.461,55	3.912.078,51	4.024.027,86	3.286.168,17	101.383,04
ABRIL	3.311.272,25	4.405.806,63	3.907.390,01	3.398.854,32	-1.94.534,38

Demonstrações das Metas Fiscais (Art. 9º § 4º LRF)

DEMOSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS 3º. QUADRIMESTRE/2020

MESES	RECEITAS	DESPESAS			DIFERENÇA
		EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA	REC x EMP.
MAIO	4.229.090,56	3.306.162,12	3.226.967,70	3.371.783,04	922.928,44
JUNHO	4.529.000,99	3.743.567,59	4.190.464,29	5.145.789,33	785.433,40
JULHO	6.854.515,72	3.736.958,53	4.481.815,31	4.762.401,35	3.117.557,19
AGOSTO	4.473.885,20	3.492.062,41	4.208.991,50	4.699.200,84	981.822,79

Demonstrações das Metas Fiscais (Art. 9º § 4º LRF)

DEMOSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS 3º. QUADRIMESTRE/2020

MESES	RECEITAS	DESPESAS			DIFERENÇA REC x EMP.
		EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA	
SETEMBRO	5.156.092,86	2.411.034,82	3.827.023,52	4.280.225,02	2.745.058,04
OUTUBRO	4.199.718,44	3.003.146,59	4.188.791,35	4.203.482,77	1.196.571,85
NOVEMBRO	4.522.191,76	3.538.381,67	4.243.711,91	4.771.496,84	983.810,09
DEZEMBRO	7.305.589,57	4.054.074,04	5.452.043,89	5.901.787,69	3.251.515,53
TOTAL	56.639.102,93	49.763.787,64	49.738.599,24	47.948.048,42	6.875.315,29

Equilíbrio Orçamentário e Financeiro das Contas Públicas (Art. 9º e 48º da LRF)

Descrição	DESPESA EMPENHADA
(+) Arrecadação até Dezembro de 2020	56.639.102,93
(+) Superávit utilizado até Dezembro de 2020	2.335.641,64
(-) Despesas Empenhada até Dezembro de 2020	49.763.787,64
(-) Transf. para Legislativo até Dezembro / 2020	2.030.000,00
(=) Superávit/ Execução Orçamentária	7.190.956,93

DESPESA PAGAR ATÉ DEZEMBRO DE 2020

Empenhos a pagar até 31/12/2020	2020
(somente fonte do exercício atual)	
Despesa a pagar processada	1.970.866,99
Despesa a pagar Não Processada	59.313,62
Despesas Extras Orçamentárias	168.758,14
TOTAL	2.198.938,75

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA - SALDOS BANCÁRIOS EM 31/12/2020

(somente fonte do exercício atual)

Descrição	Valores – R\$
Recursos Livres - Próprios	114.834,27
Recursos Vinculados (Saúde, Educação, Assistência Social e Obras)	7.094.420,91
SALDO TOTAL	7.209.255,18

Disponibilidade financeira em 31/12/2020

por fonte de recurso

	FONTE DE RECURSO	SALDO	EMP. A PAGAR	SALDO
00	Recursos Ordinários	77.815,79	851.065,08	-773.249,29
01	Receita de Impostos e de Transf. Impostos - Educação	32.473,61	32.473,61	0,00
02	Receita de Impostos e de Transf. Impostos - Saúde	4.544,87	647.530,30	-642.985,43
15	Transferência de Recursos do Fundo Nacional do FNDE	131.364,93	3.117,26	128.247,67
16	Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico - CIDE	10.466,52	0,00	10.466,52
17	Contribuição para o Custeio dos Serviços de Iluminação	1.918,61	0,00	1.918,61
18	Transferências do FUNDEB 60%	188.446,22	87.601,90	100.844,32
19	Transferências do FUNDEB 40%	259.389,58	33.103,06	226.286,52
22	Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse -	95.955,40	0,00	95.955,40
23	Transferências de Convênios - Saude	65.539,20	13.977,06	51.562,14
24	Outras Transferências de Convênios ou Contratos de	4.631.906,49	342.957,30	4.288.949,19
25	Demais Recursos Vinculados Destinados à Educação	394.695,44	0,00	394.695,44
26	Demais Recursos Vinculados Destinados à Saúde	3.705,23	0,00	3.705,23
27	Demais Recursos Vinculados Destinados Assistência Social	71.349,65	0,00	71.349,65
29	Transferência de Recursos do FNAS	337.786,56	1.156,71	336.629,85
30	Recursos do Fundo de Transporte e Habitação – FETHAB	183.515,20	15.326,00	168.189,20
37	Transferências da União Pré-Sal - Lei n. 13.885/2019	15.677,28	0,00	15.677,28
42	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde –	55.983,23	1.289,28	54.693,95
43	Transferência do Estado Assistência Social	53.495,84	0,00	53.495,84
46	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	283.816,66	583,05	283.233,61
47	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	139.317,14	0,00	139.317,14
81	Recursos extraorçamentários	168.758,14	168.758,14	0,00
82	Demais Recursos Vinculados	1.333,59	0,00	1.333,59
	TOTAL	7.209.255,18	2.198.938,75	5.010.316,43

SAÚDE – FMS – Aplicação 15%

(EC 29 e art. 208, § 2º, III – CF)

TOTAL DAS RECEITAS BASE		28.685.202,10
Valor mínimo - 15% (Saúde)		4.302.780,31
	Descrição	Valor (R\$)
(+)	Total de despesa Liquidada na Saúde – função 10	15.744.433,95
(+)	Despesas liquidadas em 2020 decorrentes de RP não processados inscritos em exercícios anteriores. (Fonte Próprio)	9.745,20
(=)	SUB TOTAL	15.754.179,15
(-)	Despesas Liquidadas vinculadas de programas e convênios da Saúde (Fonte programa estado e União/ convênios)	3.941.493,07
(-)	Despesa a pagar da saúde de (Fonte Próprio), sem disponibilidade financeira	642.985,43
(-)	Outras despesas Liquidadas que não se enquadram em ações e serviços públicos de saúde e saneamento a serem excluídas (despesas exclusivas do COVID-19 - vinculadas)	1.501.653,88
(-)	Outras despesas Liquidadas que não se enquadram em ações e serviços públicos de saúde – Lei complementar 173/2020 – recursos livres	1.365.180,13
(=)	TOTAL DESEPESA REALIZADA COM A SAÚDE COM RECURSOS PROPRIOS	7.777.838,54
PERCENTUAL APLICADO ATÉ O MÊS DEZEMBRO DE 2020		27,11%
MINIMO PERMITIDO (ART 77 ADCT CF88)		15%

EDUCAÇÃO - Aplicação, Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – 25%

TOTAL DAS RECEITAS BASE		28.685.202,10
Valor mínimo - 25% (Ensino)		7.171.300,52
	Descrição	Valor (R\$)
(+)	Despesas Liquidadas na Educação na Função 12	10.285.020,89
(+)	Valor retido referente ao FUNDEB	4.794.868,30
(+)	Despesas Liquidadas de Restos a Pagar Exc. Anteriores (Fonte Próprio).	0,00
(=)	Sub Total da despesa com Educação	15.079.889,19
(-)	Despesas Liquidadas do FUNDEB até o limite dos recursos recebidos (Fonte Fundeb).	7.546.348.,79
(-)	Despesas Liquidadas de recursos vinculadas de programas e convênios da Educação (Fonte FNDE/Transporte escolar do estado/convênios).	786.468,94
(-)	Despesa a pagar processada da Educação (Fonte Próprio), sem disponibilidade financeira	32.473,61
(-)	Despesas liquidadas que se enquadra como ensino (sub função 364-Ensino Superior com recursos próprios.	67.848,69
(-)	Despesas liquidadas que se enquadra como ensino (sub função /306 Alimentação Escolar). Alimentação Escolar com recursos próprios.	10.769,48.
(-)	Despesas que não se enquadra com ensino (Lei complementar 173/2020 – recursos livres)	122.138,97
(=)	TOTAL DESEPESA REALIZADA COM A EDUCAÇÃO COM RECURSOS PROPRIOS	6.513.840,71
PERCENTUAL APLICADO ATÉ O MÊS DE DEZEMBRO DE 2020		22,70%

EDUCAÇÃO - FUNDEB / 2020

RECEITAS	Até Dezembro/2020
RECEITA DO FUNDEB	7.795.641,45
Rendimento de Aplicação financeira	1.941,17
TOTAL	7.797.582,62

DESPESAS COM PESSOAL 60%	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
DESPESAS COM PESSOAL 60%	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
2039 – Manutenção com Fundeb Fund. 60%.	3.927.575,23	3.927.575,23	873.177,25
2042 – Manutenção com Fundeb Infantil. 60%.	970.199,43	970.199,43	956.913,97
2696 – Manutenção com Fundeb Infantil. 60%.	859.319,03	859.319,03	849.645,48
SUB TOTAL	5.757.093,69	5.757.093,69	5.579.736,70
DESPESAS COM PESSOAL 40%			
2040 – Manutenção com Fundeb Fund. 40%.	692.222,04	692.222,04	677.967,76
2041 – Manutenção com Fundeb Infantil. 40%.	340.944,18	340.944,18	333.371,04
2095 – Manutenção com Fundeb Infantil. 40%.	625.356,44	625.356,44	614.080,80
2740 – Manutenção com Fundeb Funda. 40%.	163.835,50	163.835,50	163.835,50
SUB TOTAL	1.822.358,16	1.822.358,16	1.789.255,10
TOTAL GERAL	7.579.451,85	7.579.451,85	7.468.991,80

Despesas somente com a fonte do Exercício (Fundeb)

DEMONSTRATIVO DO PERCENTUAL APLICADO DO FUNDEB	PERCENTUAL
PERCENTUAL DA DESPESA LIQUIDADA COM FUNDEB. 60%.	73,85%
PERCENTUAL DA DESPESA LIQUIDADA COM FUNDEB. 40%.	23,37%

DESPESA COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO

Despesas com pessoal dos últimos 12 meses

Receita Corrente Líquida	52.775.901,44
Percentual Máximo com Desp. Com Pessoal – 54% (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	28.498.986,77
Limite de Alerta - 90% dos 54% (parágrafo único, art. 22 da LRF) = 48,60%	25.649.088,09
Limite Prudencial - 95% dos 54% (inciso II do 1º art. 59 da LRF) = 51,30%	27.074.037,43
Despesas com Pessoal últimos 12 meses	
Total de Gastos com Pessoal	26.131.083,57
% Gasto com pessoal	49,51%

Obs. Foi considerando as despesas com as terceirizadas e despesas com pessoal do DAAE (3.604.044,14)

DESPESA COM PESSOAL DO PODER LEGISLATIVO

Despesas com pessoal dos últimos 12 meses

Receita Corrente Líquida	52.775.901.44
Percentual Máximo com Desp. Com Pessoal – 6% (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	3.166.554,08
Despesas com Pessoal últimos 12 meses, até Dezembro de 2020	
Total de Gastos com Pessoal	1.361.113,27
% Gasto com pessoal	2,58%

DÍVIDA FUNDADA INTERNA

(Arts. 29 a 33 LRF)

DIVIDA FUNDADA – DIVIDA A LONGO PRAZO

SALDO ATÉ DIA 31/12/2020

DESCRIÇÃO	SALDO ANTERIOR	INSCRITO	PAGO (R\$)	SALDO ATUAL
DIVIDA COM INSS	153.813,33		55.623,71	98.189,62
DIVIDA COM RPPS	660.559,20	626.855,10	34.683,60	1.252.730,70
TOTAL	814.372,53	626.855,10	90.307,31	1.350.920,32



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



**A PREFEITURA MUNICIPAL DE
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS - MT
AGRADECE A TODOS PELA ATENÇÃO!**



ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO JOSÉ DOS QUATRO MARCOS



PARA INFORMAÇÕES ADICIONAIS

Av. Dr. Guilherme P. Cardoso Nº 539 – Centro –

São José dos Quatro Marcos - Mato Grosso

Fone: (65) 3251-1955 /2110

e-mail: ouvidoria@saojosedosquatromarcos.mt.gov.br

CORPO TÉCNICO

MARLUCE REJANE DE AZEVEDO CHIALLE IZIDORIO

CONTADORA

CONSULTORIA

