

Prefeitura Municipal de Passa Quatro – MG 2021



3º Quadrimestre - 2021

§ 4º do art. 9º Lei complementar 101/00



Informações Gerenciais e Contábeis

Os valores informados nesta Audiência Pública são valores do Município de Passa Quatro até o mês de **Dezembro de 2021**, com destaque para os meses de Setembro, Outubro, Novembro e Dezembro. São Informações Contábeis e Administrativas desta Entidade.



Receita Pública

É todo ingresso no cofre público de receitas de tributos, contribuições, patrimoniais, industriais, agropecuárias, serviços, transferências e outras receitas correntes deduzidas as duplicidades (contribuição ao FUNDEB, contribuição ao Instituto de Previdência Municipal, receitas de compensação)

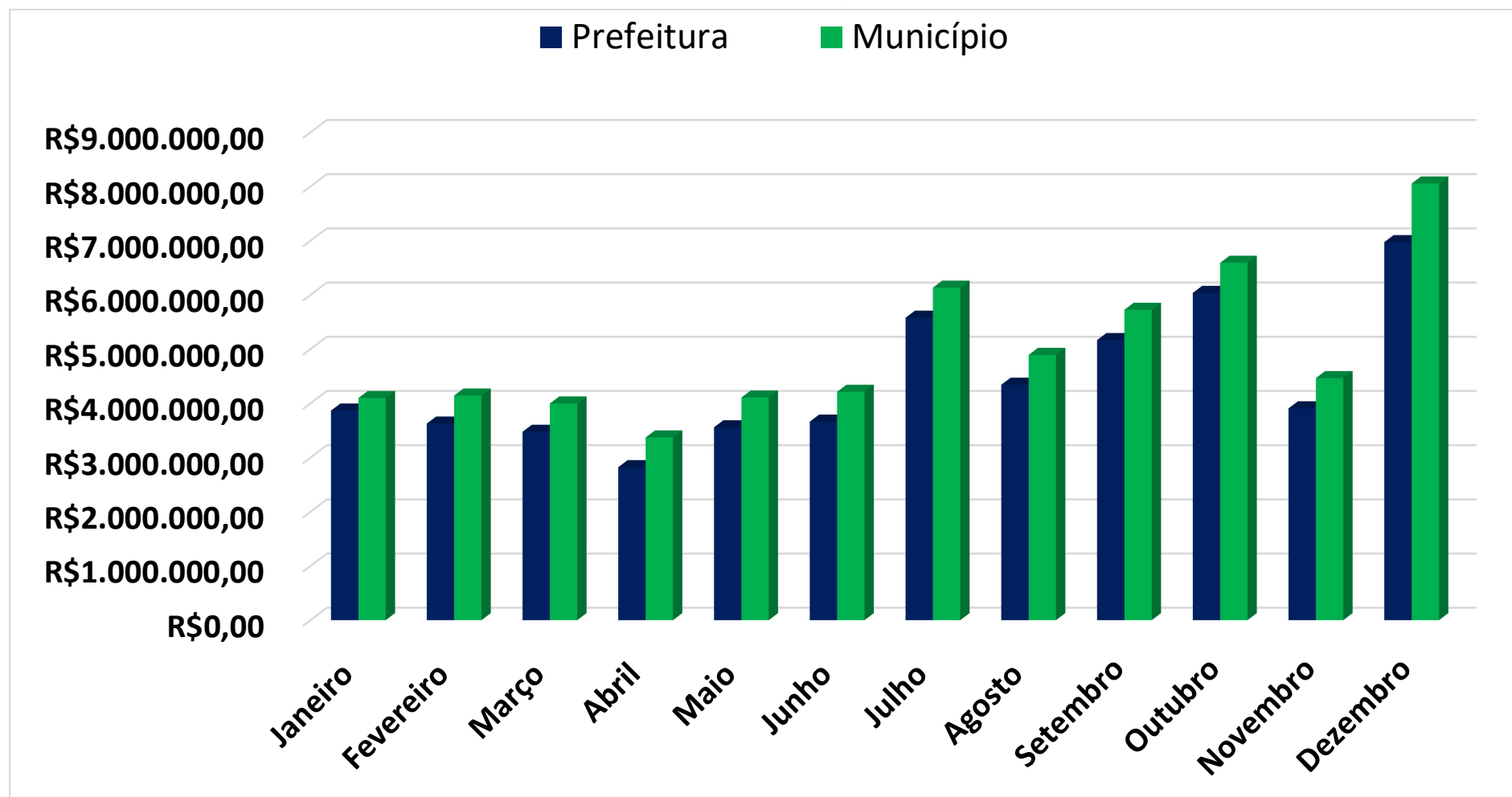


Receita Janeiro a Dezembro de 2021

	Prefeitura (a)	IMSS (c)	Município C=(a+b+c)
Janeiro	R\$3.866.513,89	R\$ 232.783,28	R\$4.099.297,17
Fevereiro	R\$ 3.626.531,11	R\$515.771,09	R\$ 4.142.302,20
Março	R\$3.475.016,53	R\$ 522.414,50	R\$3.997.431,03
Abril	R\$2.822.395,59	R\$548.060,62	R\$ 3.370.456,21
Total Janeiro a Abril 2021	R\$13.790.457,12	R\$1.819.029,49	R\$ 15.609.486,61
Maio	R\$ 3.558.192,80	R\$ 549.095,34	R\$ 4.107.288,14
Junho	R\$3.662.427,27	R\$ 550.656,38	R\$4.213.083,65
Julho	R\$5.579.250,42	R\$554.377,44	R\$ 6.133.627,86
Agosto	R\$ 4.343.201,96	R\$549.939,87	R\$ 4.893.141,83
Total Maio a Agosto 2021	R\$17.143.072,45	R\$ 2.204.069,03	R\$ 19.347.141,48
Setembro	R\$ 5.166.773,06	R\$559.170,98	R\$ 5.725.944,04
Outubro	R\$ 6.036.941,24	R\$555.358,13	R\$6.592.299,37
Novembro	R\$3.907.409,67	R\$558.378,16	R\$4.465.787,83
Dezembro	R\$ 6.974.034,55	R\$ 1.081.482,25	R\$ 8.055.516,80
Total Setembro a Dezembro 2021	R\$22.085.158,52	R\$2.754.389,52	R\$ 24.839.548,04
Total Janeiro a Dezembro 2021	R\$53.018.688,09	R\$ 6.777.488,04	R\$ 59.796.176,13



Gráfico Receita Janeiro a Dezembro de 2021



Fonte: Departamento Contabilidade



CURIOSIDADES

RECEITA ARRECADADA – Prefeitura Período Janeiro a Dezembro de 2021

Receita	Valor	%
FPM	18.892.187,24	35,63%
ICMS	9.392.182,88	17,71%
FUNDEB	4.266.424,87	8,05%
RECEITA PRÓPRIA	6.627.964,90	12,50%
TOTAL (FPM + ICMS + FUNDEB + Receita Própria)	39.178.759,89	73,89%
Receita do município Janeiro a Dezembro 2021	53.018.688,09	100,00%



Receita Corrente Líquida Período Janeiro a Dezembro/2021

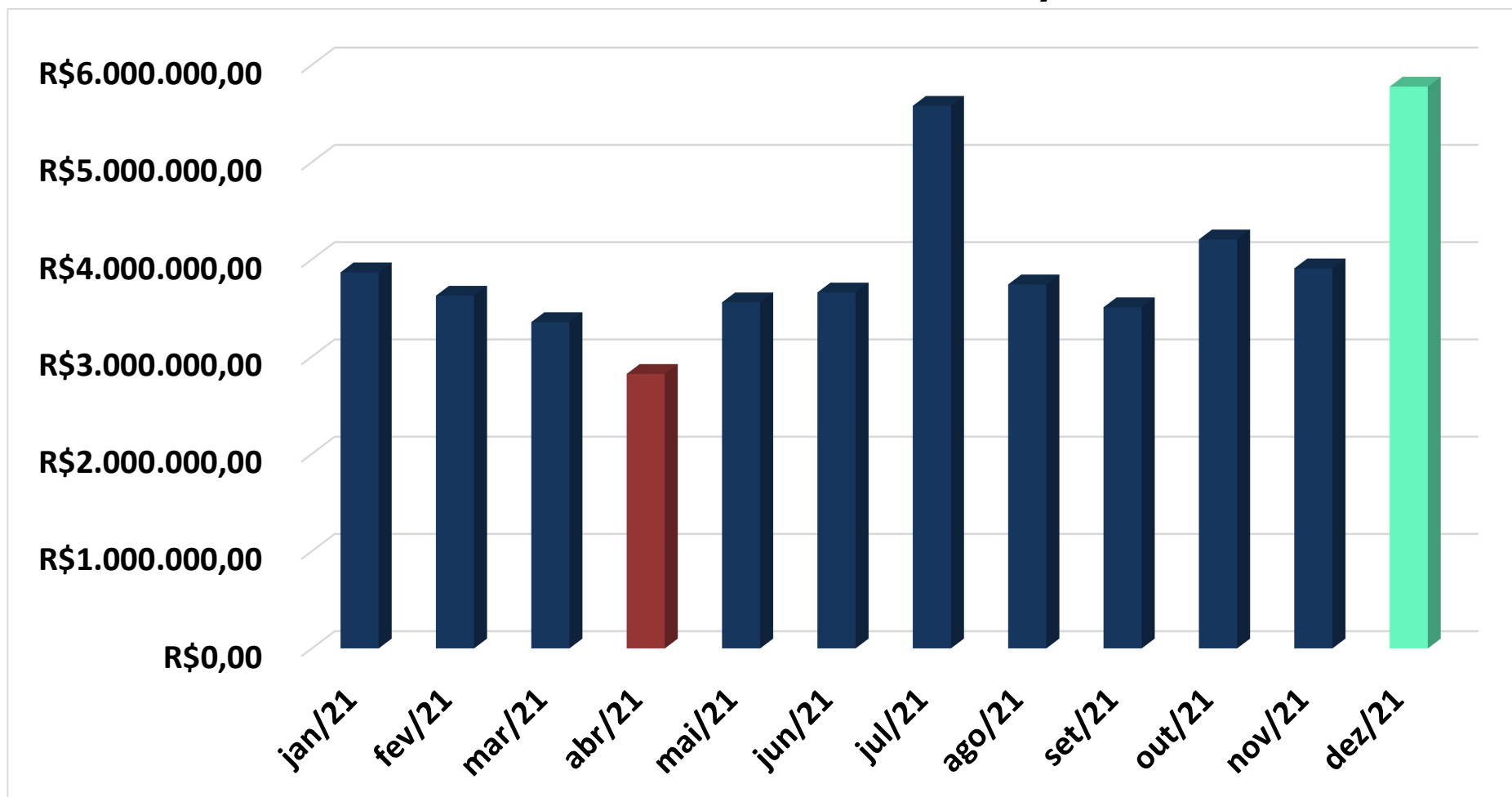
jan/2021	R\$3.866.513,89	jul/2021	R\$5.578.615,96
fev/2021	R\$ 3.626.531,11	ago/2021	R\$3.742.585,41
mar/2021	R\$ 3.354.842,77	set/2021	R\$3.507.566,22
abr/2021	R\$2.822.235,99	out/2021	R\$4.205.254,18
mai/2021	R\$3.558.192,80	nov/2021	R\$3.907.270,07
jun/2021	R\$3.659.760,97	dez/2021	R\$5.776.358,86
Total da Receita Corrente Líquida no Período			R\$ 47.605.728,12

Fonte: Departamento Contabilidade



PASSA QUATRO MG

Gráfico Receita Corrente Líquida Período Janeiro a Dezembro/2021



Fonte: Departamento Contabilidade



Gastos com Pessoal

São despesas de Pessoal:

- Salários de servidores;
- Salário do Prefeito;
- Salário do Vice-Prefeito;
- Obrigações Patronais;
- Repasse Patronal ao RPPS.

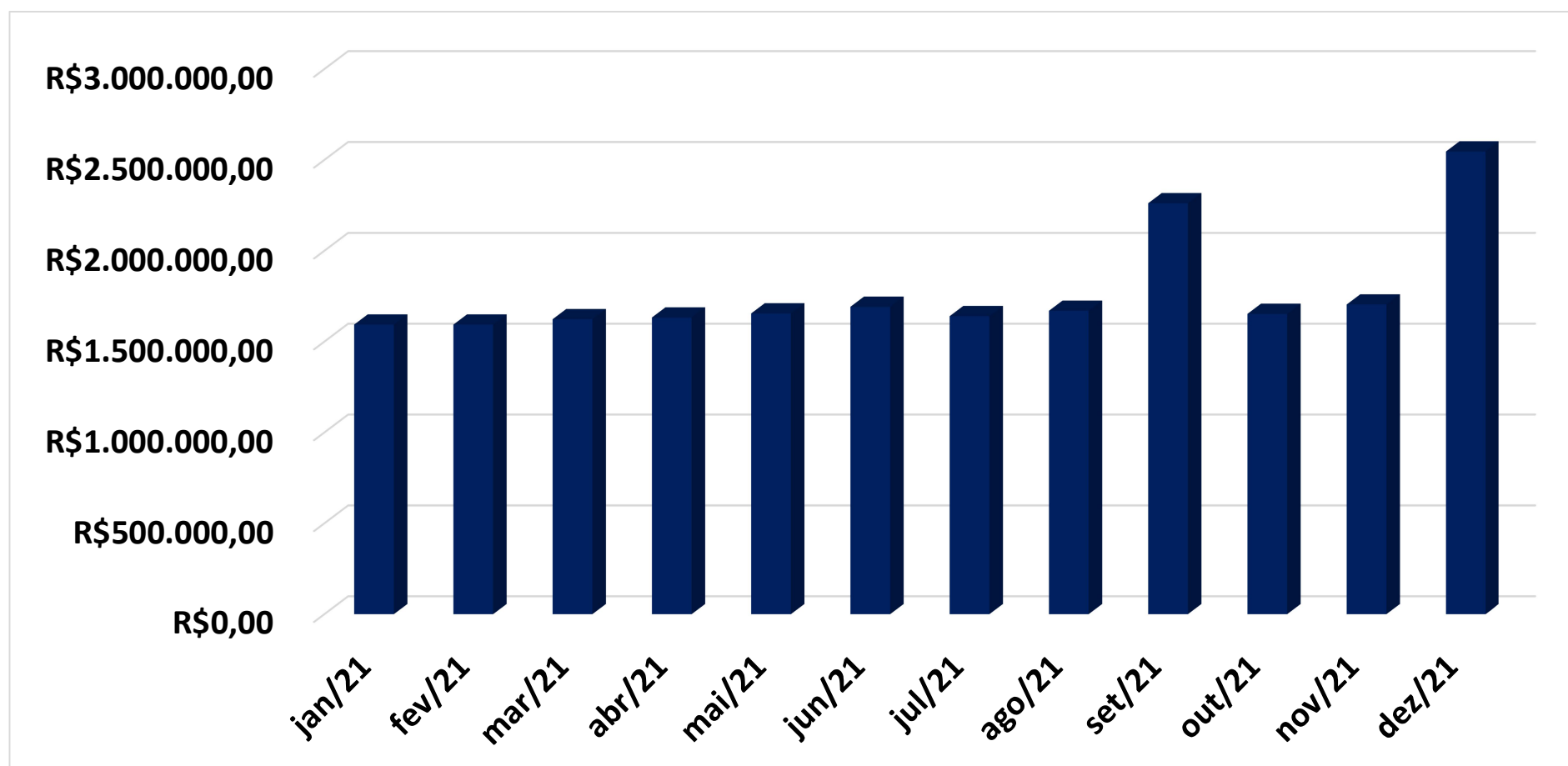


Despesa com Pessoal Janeiro a Dezembro/2021

jan/2021	1.593.775,59	jul/2021	1.640.165,45
fev/2021	1.593.604,30	ago/2021	1.669.630,64
mar/2021	1.623.418,31	set/2021	2.261.570,11
abr/2021	1.632.700,42	out/2021	1.652.697,07
mai/2021	1.655.180,44	nov/2021	1.704.289,90
jun/2021	1.691.723,49	dez/2021	2.546.235,19
Total da Despesa com Pessoal no período			21.264.990,91



Gráfico Despesa com Pessoal de Janeiro a Dezembro/2021



Fonte: Departamento Contabilidade



Comparativo entre Receita Corrente Líquida e Despesa com Pessoal Janeiro a Dezembro/2021

Receita Corrente Líquida	47.605.728,12
(-) Transferências de Emendas Parlamentares	879.700,00
Receita Corrente Líquida Ajustada	46.726.028,12
Despesa com Pessoal	21.264.990,91

Percentual Gasto com Pessoal	45,51%
-------------------------------------	---------------

Permitido em lei (§ 1º, inciso II, artigo 59)	48,60%
Limite Prudencial 95% (§ Único Art. 22 - LRF)	51,30%
Limite Legal (Art. 20)	54,00%

Fonte: Departamento Contabilidade



Metas de Arrecadação - 2021

Bimestre	Previsto	Arrecadado	Diferença	%
Primeiro	8.990.043,46	8.241.599,37	-748.444,09	-8,33%
Segundo	10.007.638,17	7.367.887,24	-2.639.750,93	-26,38%
Total 1º quadrimestre	18.997.681,63	15.609.486,61	-3.388.195,02	-17,83%
Terceiro	8.868.176,38	8.320.371,79	-547.804,59	-6,18%
Quarto	8.450.210,73	11.026.769,69	2.576.558,96	30,49%
Total 2º quadrimestre	17.318.387,11	19.347.141,48	2.028.754,37	11,71%
Total até o 2º Quadrimestre	36.316.068,74	34.956.628,09	-1.359.440,65	-3,74%
Quinto	8.337.091,33	12.318.243,41	3.981.152,08	+47,75%
Sexto	8.346.839,94	12.521.304,63	4.147.464,69	+50,01%
Total 3º quadrimestre	16.683.931,27	24.839.548,04	8.155.616,77	+97,76%
TOTAL	53.000.000,00	59.796.176,13	6.796.176,13	+12,82%

Fonte: Departamento Contabilidade



Despesa

- ▣ **Valor Empenhado:** Intenção de compra de materiais, serviços e investimentos;
- ▣ **Valor Liquidado:** Entrega de mercadoria e ou serviço.



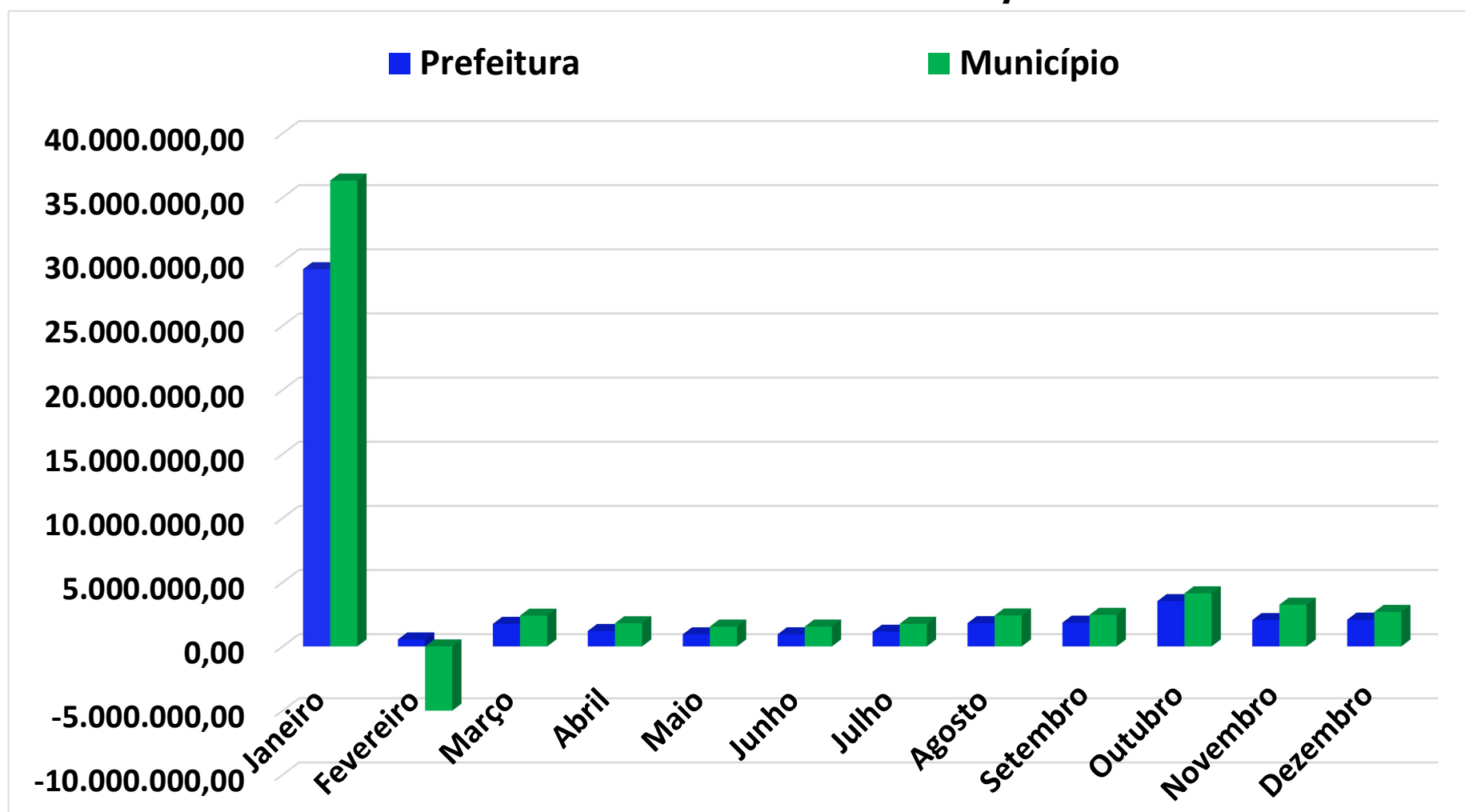
Despesa Empenhada Janeiro a Dezembro de 2021

	Prefeitura (a)	Câmara (b)	IMSS (c)	Município D = (a+b+c)
Janeiro	29.409.251,93	117.198,13	6.788.632,49	36.315.082,55
Fevereiro	543.936,61	76.249,31	-5.627.822,62	-5.007.636,70
Março	1.758.721,33	114.908,42	525.714,55	2.399.344,30
Abril	1.207.478,81	70.558,93	526.966,01	1.805.003,65
Total Janeiro a Abril 2021	32.919.388,68	378.914,69	2.213.490,43	35.511.793,80
Maio	939.708,43	66.211,48	541.608,57	1.547.523,53
Junho	945.583,81	65.652,81	536.949,00	1.548.185,62
Julho	1.144.359,63	66.604,33	553.538,21	1.764.502,17
Agosto	1.815.439,37	66.089,20	532.351,64	2.413.880,21
Total Maio a Agosto 2021	4.845.086,29	264.557,82	2.164.447,42	7.274.091,53
Setembro	1.852.786,29	69.028,57	539.780,49	2.461.595,35
Outubro	3.529.666,43	69.677,93	538.599,69	4.137.944,05
Novembro	2.054.260,91	112.918,74	1.083.535,98	3.250.715,63
Dezembro	2.086.375,47	56.906,51	547.701,56	2.690.983,54
Total Setembro a Dezembro 2021	9.523.089,10	308.531,75	2.709.617,72	12.541.238,57
Total Janeiro a Dezembro 2021	47.287.564,07	952.004,26	7.087.555,57	55.327.123,90

Fonte: Departamento Contabilidade



Gráfico Despesa Empenhada Janeiro a Dezembro/2021



Fonte: Departamento Contabilidade



PASSA QUATRO MG

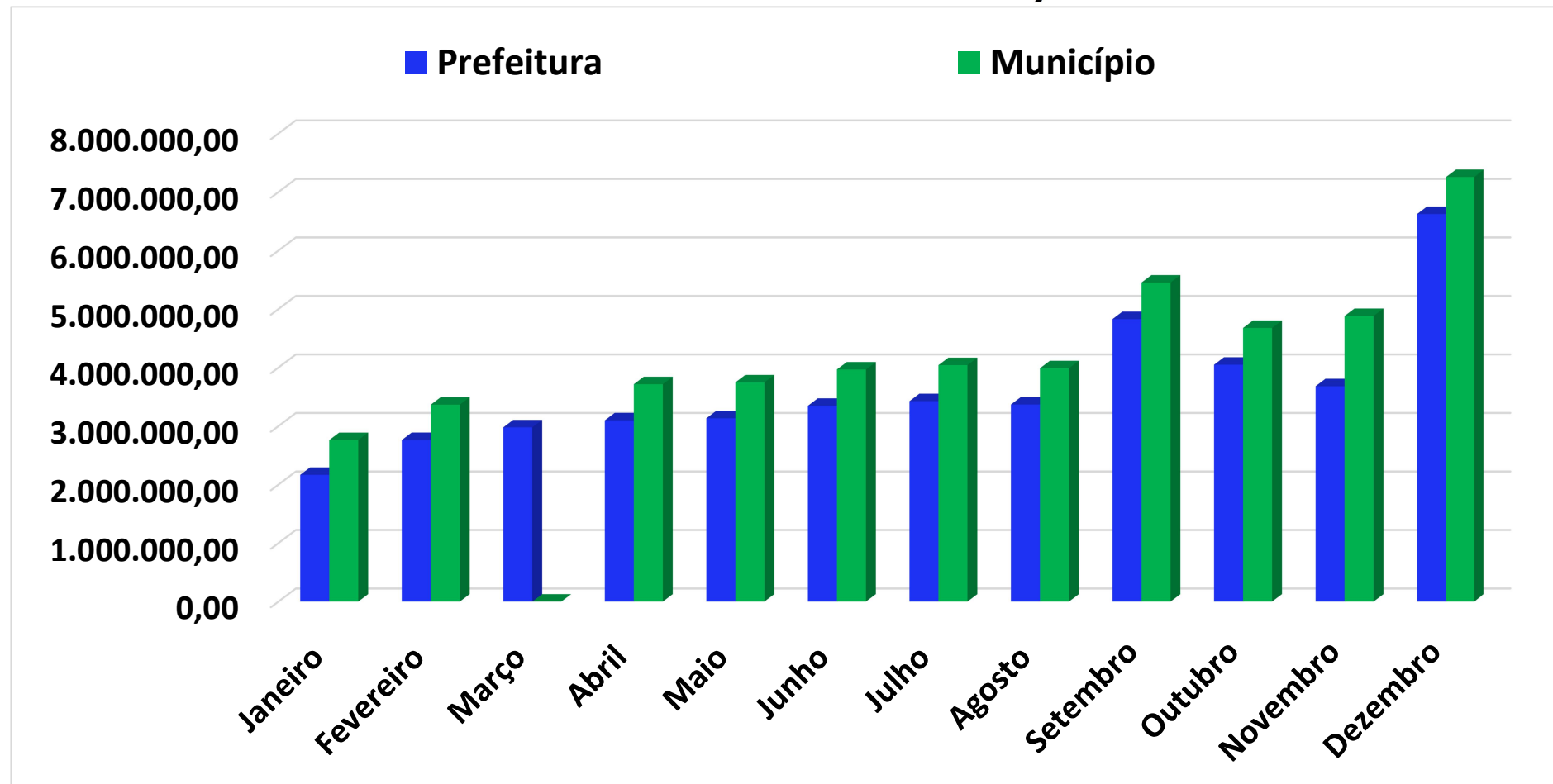
Despesa Liquidada Janeiro a Dezembro de 2021

	Prefeitura (a)	Câmara (b)	IMSS (c)	Município D = (a+b+c)
Janeiro	2.166.278,74	75.308,29	519.528,77	2.761.115,80
Fevereiro	2.761.234,57	67.672,47	536.169,90	3.365.076,94
Março	2.978.088,53	77.381,24	535.887,11	3.591.356,88
Abril	3.097.569,56	78.710,29	538.863,11	3.715.142,96
Total Janeiro a Abril 2021	11.003.171,40	299.072,29	2.130.448,89	13.432.692,58
Maio	3.132.641,13	74.378,60	538.972,04	3.745.991,77
Junho	3.346.395,12	77.835,85	542.417,80	3.966.648,77
Julho	3.425.189,14	74.308,73	541.336,36	4.040.834,23
Agosto	3.368.386,79	74.671,01	545.297,59	3.988.355,39
Total Maio a Agosto 2021	13.272.612,18	301.194,19	2.168.023,79	15.741.830,16
Setembro	4.827.979,60	75.140,56	549.774,06	5.452.894,22
Outubro	4.047.668,10	75.300,48	553.030,41	4.675.998,99
Novembro	3.681.055,90	124.201,58	1.076.038,91	4.881.296,39
Dezembro	6.623.538,92	77.095,16	556.192,32	7.256.826,40
Total Setembro a Dezembro 2021	19.180.242,52	351.737,78	2.735.035,70	22.267.016,00
Total Janeiro a Dezembro 2021	43.456.026,10	952.004,26	7.033.508,38	51.441.538,74

Fonte: Departamento Contabilidade



Gráfico Despesa Liquidada Janeiro a Dezembro/2021



Fonte: Departamento Contabilidade



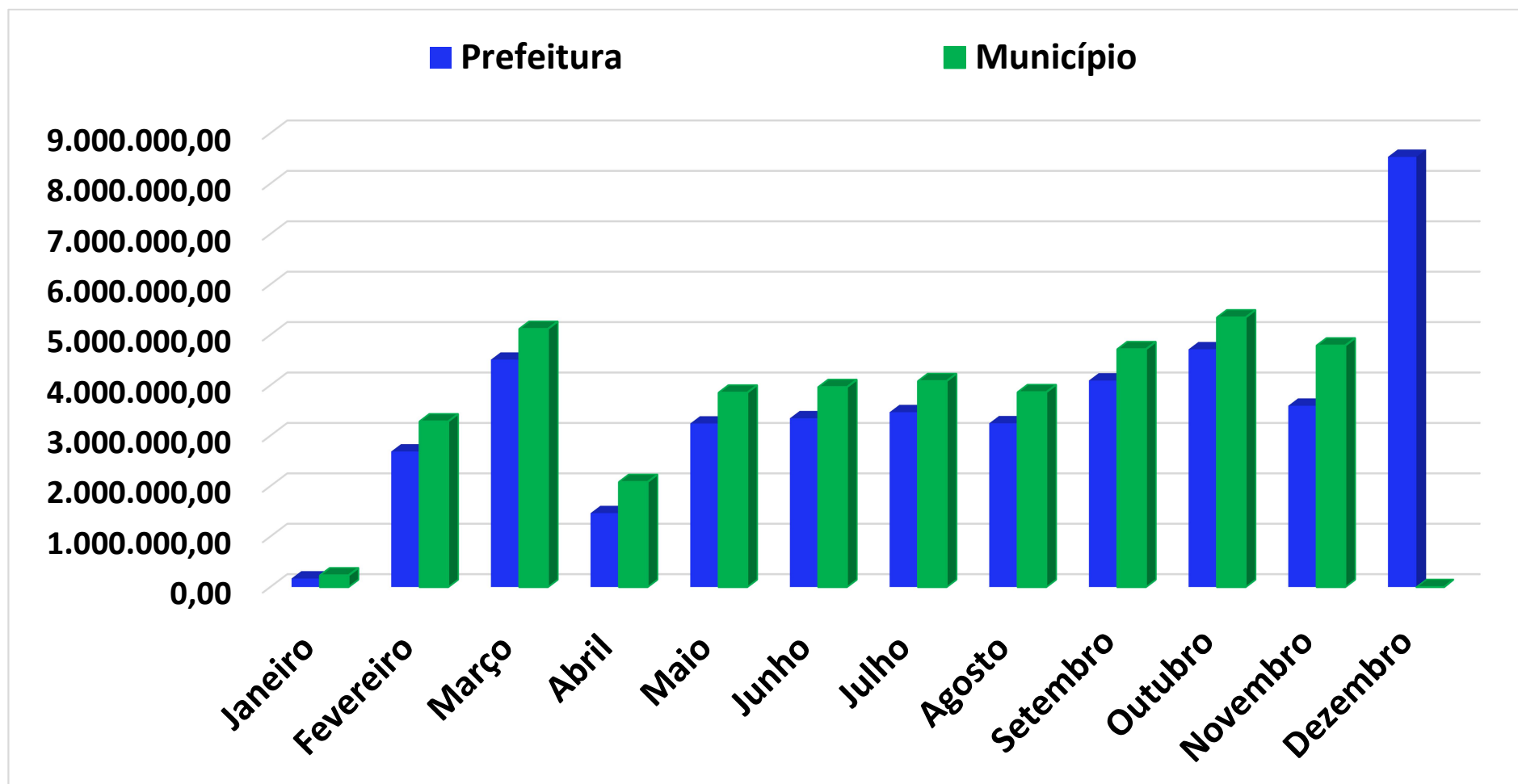
Despesa Paga Janeiro a Dezembro de 2021

	Prefeitura (a)	Câmara (b)	IMSS (c)	Município D = (a+b+c)
Janeiro	169.772,94	60.702,83	759,84	231.235,61
Fevereiro	2.688.793,36	70.832,61	525.999,13	3.285.625,10
Março	4.509.414,04	71.885,74	538.530,97	5.119.830,75
Abril	1.465.640,70	80.430,99	537.498,70	2.083.570,39
Total Janeiro a Abril 2021	8.833.621,04	283.852,17	1.602.788,64	10.720.261,85
Maio	3.243.229,01	74.243,60	538.290,97	3.855.763,58
Junho	3.347.555,05	77.690,85	540.340,91	3.965.586,81
Julho	3.467.694,44	74.588,73	542.194,12	4.084.477,29
Agosto	3.248.220,12	74.199,48	541.991,28	3.864.410,88
Total Maio a Agosto 2021	13.306.698,62	300.722,66	2.162.817,28	15.770.238,56
Setembro	4.096.897,83	75.490,56	544.876,25	4.717.264,44
Outubro	4.715.473,01	78.001,18	553.878,32	5.347.352,51
Novembro	3.596.436,02	115.897,33	1.077.715,14	4.790.048,49
Dezembro	8.532.638,09	98.040,36	553.188,41	9.183.866,86
Total Setembro a Dezembro 2021	20.941.444,95	367.429,43	2.729.658,12	24.038.532,50
Total Janeiro a Dezembro 2021	43.081.764,61	952.004,26	6.495.264,04	50.529.032,91

Fonte: Departamento Contabilidade



Gráfico Despesa Paga Janeiro a Dezembro/2021



Fonte: Departamento Contabilidade



PASSA QUATRO MG

Despesa Empenhada, Liquidada e Paga Janeiro a Dezembro de 2021

	Prefeitura (a)	Câmara (b)	Instituto (c)	Município (d)=(a+b+c)
Valor Empenhado (I)	47.287.564,07	952,004,26	7.087.555,57	55.327.123,90
Valor Liquidado (II)	43.456.026,10	952.004,26	7.033.508,38	51.441.538,74
Saldo a Liquidar III=(I-II)	R\$ 3.831.537,97	R\$ 0,00	R\$ 54.047,19	R\$ 3.885.585,16
Valor Pago (IV)	43.081.764,61	952.004,26	6.495.264,04	50.529.032,91
Saldo a Pagar V=(II-IV)	R\$ 4.205.799,46	R\$ 0,00	R\$ 592.291,53	R\$ 4.798.090,99

O **município** de Passa Quatro apresenta o valor de DESPESA a liquidar de **R\$ 3.885.585,16** ou seja, existem serviços ou compras de mercadorias que não foram recebidas até o final do exercício.

Fonte: Departamento Contabilidade



Dívida Fundada – 31/12/2021

Descrição	Saldo em 31/12/2020	Amortização	Transferencia +/-	Saldo em 31/12/2021
PARCELAMENTO IMSS 540 PARCELAS (320)	1.486.762,50	47.576,40	0,00	1.439.186,10
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL "200 MESES" ACORDO CADPREV Nº 00289 (1041)	0,00	384.074,76	384.074,76	0,00
APORTES - DEFICIT "200 MESES" ACORDO CADPREV 00296/2019 (1042)	0,00	62.006,16	62.006,16	0,00
APORTES - DEFICIT "60 MESES" ACORDO CADPREV 00297/2019 (1043)	22.650,96	388.641,00	388.641,00	22.650,96
PREDIO IMSS "200 MESES" ACORDO CADPREV 00298/2019 (1044)	0,00	44.271,72	44.271,72	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL "200 MESES" ACORDO CADPREV Nº 00289 (1041)	5.729.115,42	0,00	384.074,76	5.345.040,66
APORTES - DEFICIT "200 MESES" ACORDO CADPREV 00296/2019 (1042)	924.925,26	0,00	62.006,16	862.919,10
APORTES - DEFICIT "60 MESES" ACORDO CADPREV 00297/2019 (1043)	1.263.082,95	0,00	388.641,00	874.441,95
PREDIO IMSS "200 MESES" ACORDO CADPREV 00298/2019 (1044)	660.387,48	0,00	44.271,72	616.115,76
TOTAL	10.086.924,57	926.570,04	878.993,64	9.600.354,53



Disponibilidade x Restos a Pagar - Prefeitura

Disponibilidade em 31/12/2021	
Vinculado	8.404.824,55
Não Vinculado	5.321.221,16
Total	13.726.045,71
Restos a Pagar anteriores a 2021	
Vinculado	850.994,96
Não Vinculado	92.724,66
Total	943.719,62
Despesas Até Agosto de 2021	
Vinculado	3.117.881,97
Não Vinculado	1.680.209,02
Total	4.798.090,99

Fonte: Departamento Contabilidade



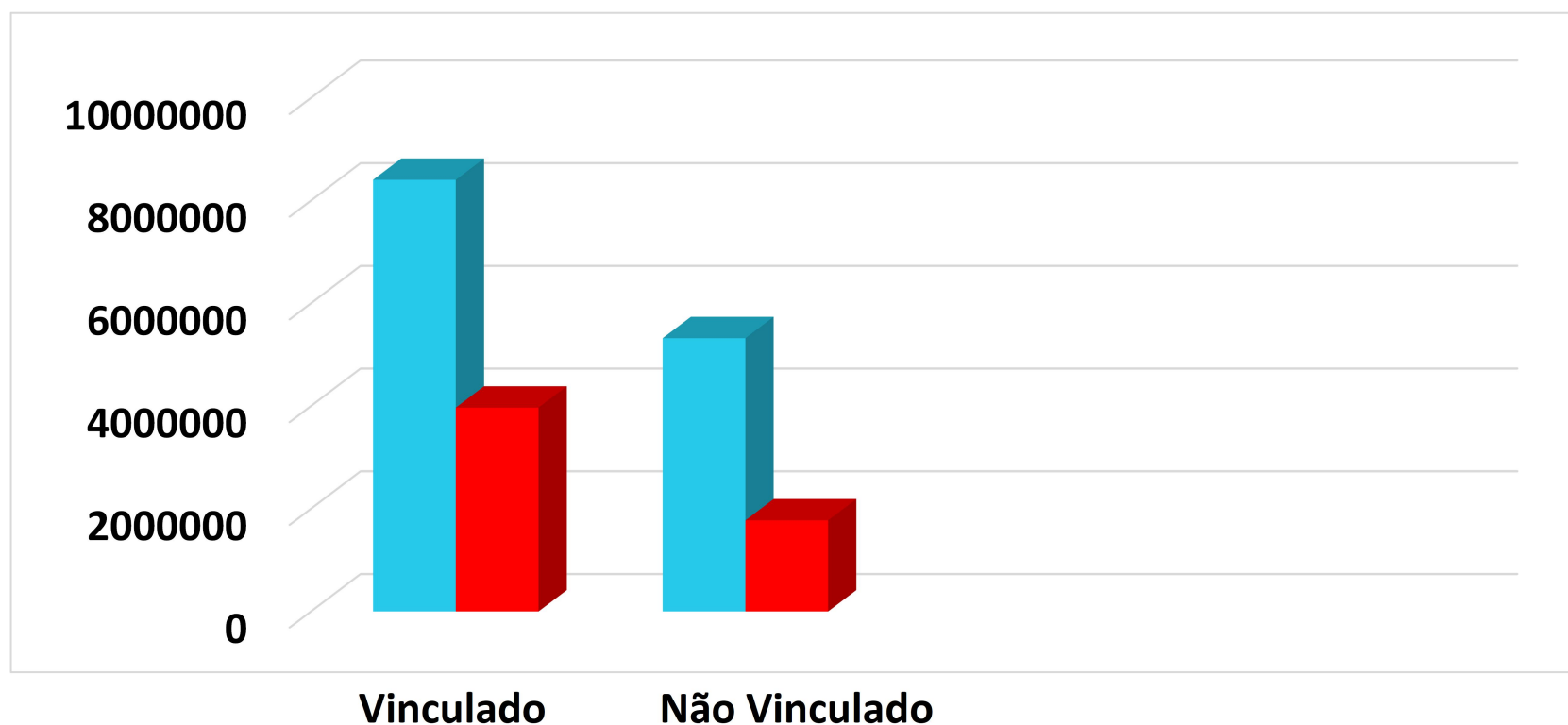
Disponibilidade x Restos a Pagar - Prefeitura

	Disponibilidade Em 31/12/2021	Restos a Pagar anteriores a 2021 + Despesas Até Agosto de 2021
Vinculado	8.404.824,55	3.968.876,93
Não Vinculado	5.321.221,16	1.772.933,68
Total	13.726.045,71	5.741.810,61



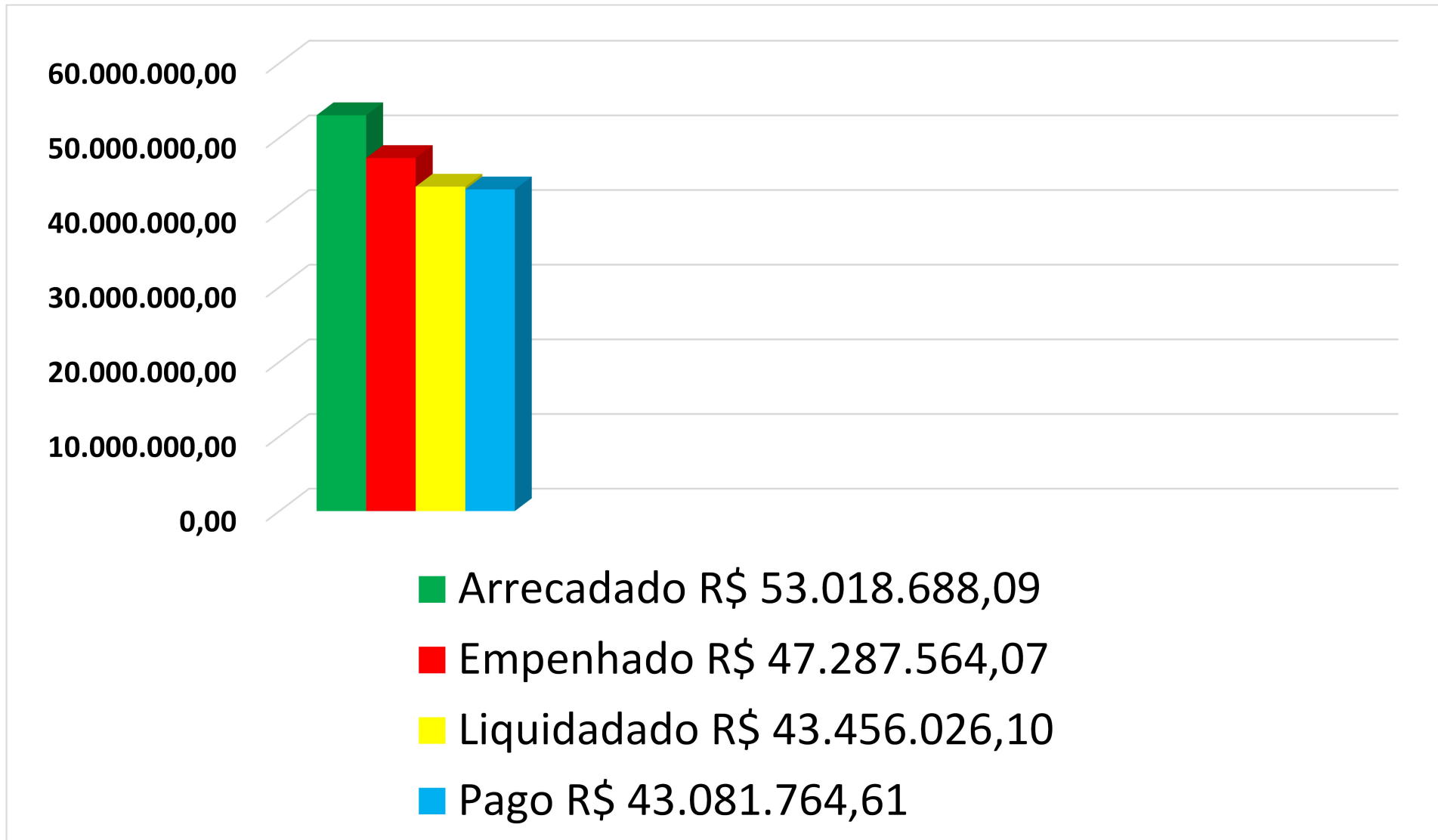
Comparativo entre Disponibilidade, Despesa e Restos a Pagar

- Disponibilidade (31/12/2021)
- Restos a Pagar anteriores a 2021 + Despesas de 2021



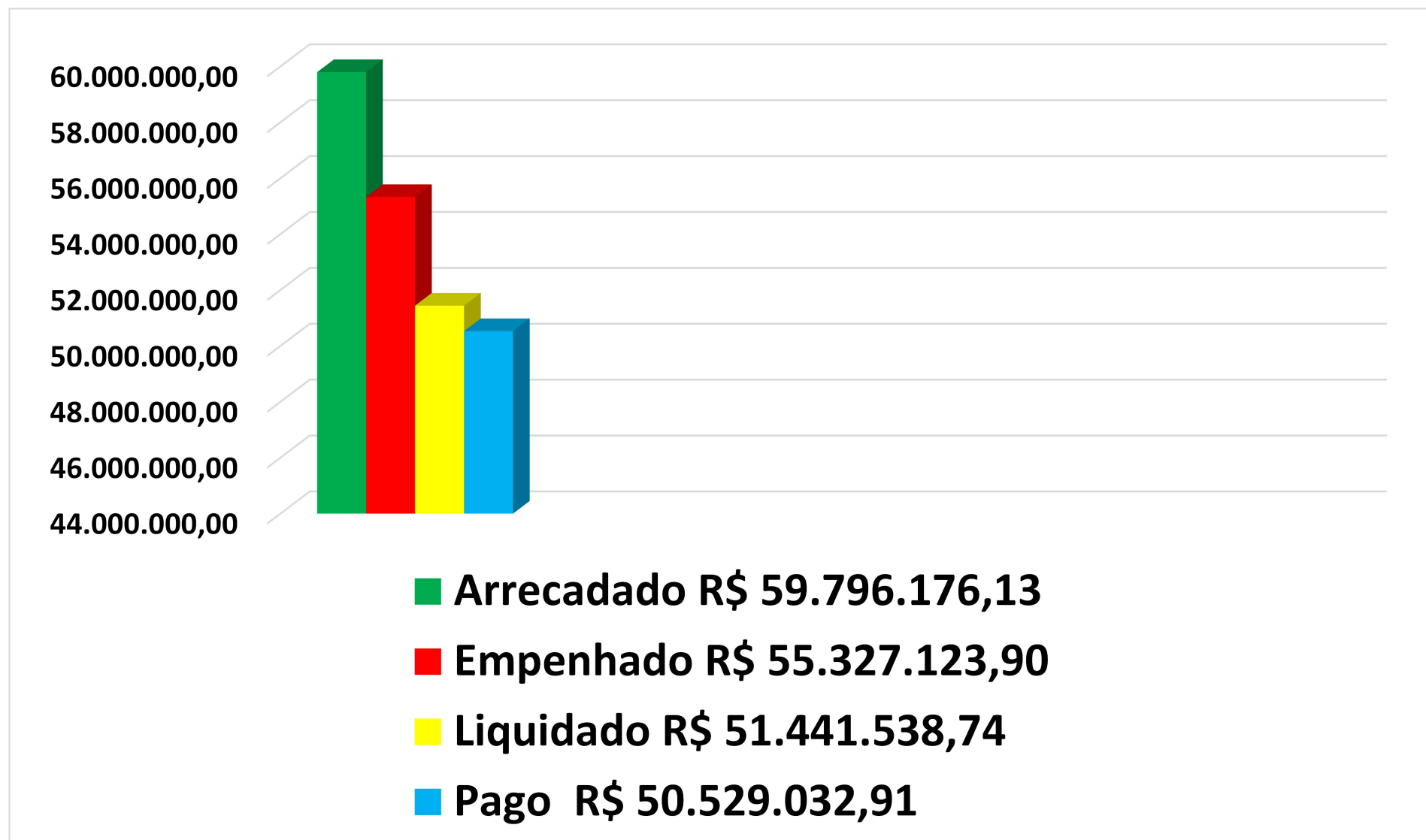


Receita x Despesas - Prefeitura





Receita x Despesas - Município



Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (CF. Art. 212; LF 9394/96; EC 53/06)



Demonstrativo de Aplicação da Manutenção e Desenvolvimento no Ensino Período de 01/01 a 31/12/2021		
1 – Receitas		
Impostos		5.685.498,71
Transferências da União e suas Entidades		20.475.520,33
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e suas Entidades		11.824.205,96
Total		37.985.225,00
2 - Despesas		
Administração Geral		429.098,07
Ensino Fundamental		2.296.659,17
Educação Infantil		300.790,54
Total Aplicado		3.026.547,78
Valor Legal Mínimo (art. 212-CF.)	25%	9.496.306,25
Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	25,966%	9.863.078,86
Aplicação A Maior	+0,966%	366.772,61

Fonte: Departamento Contabilidade



PASSA QUATRO MG

OBERSVAÇÕES

O Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE é um instrumento de transparência para as receitas e despesas relacionadas à educação.

Por Isso, a partir do exercício de 2021, mudou a forma de apuração do calculo para apuração do índice, de acordo com a Lei 14.113/20, MDF - Manual de Demonstrativos Fiscais 11ª Edição, e SIOPE.

Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da
Educação Básica e de Valorização dos
Profissionais da Educação



FUNDEB - Demonstrativo dos Recursos Recebidos e sua Aplicação		
Período de 01/01 a 31/12/2021		
1 – Receitas		
Valores Mobiliários		12.346,74
Transferências de Outras Instituições Públicas		4.262.549,02
Total		4.274.895,76
2 - Despesas		
Ensino Fundamental		3.031.997,26
Educação Infantil		1.053.176,92
Total		4.085.174,18
Valor Legal Mínimo	70,00%	2.992.427,03
Aplicação Fundeb	95,80%	4.095.305,50
Aplicação a Maior	25,80%	1.102.878,47

Fonte: Departamento Contabilidade

Demonstrativo da Aplicação na Saúde - Período de 01/01 a 31/12/2021		
1 – Receitas		
Impostos		5.685.498,71
FPM – Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios		18.892.187,24
ITR – Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural		23.793,94
ICMS - Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços		9.392.182,88
IPVA - Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores		2.328.182,75
IPI - Imposto sobre Produtos Industrializados - Municípios		103.840,33
Total		36.425.685,85
2 - Despesas		
Administração Geral		419.464,74
Atenção Básica		3.731.774,90
Assistência Hospitalar e Ambulatorial		4.999.220,61
Vigilância Sanitária		7.140,43
Vigilância Epidemiológica		358.529,77
Alimentação e Nutrição		18.100,00
Total		9.534.230,45
Valor Legal Mínimo	15,00%	5.463.852,88
Aplicação Saúde	26,55%	9.671.756,29
Aplicação a Maior	11,55%	4.207.903,41

Fonte: Departamento Contabilidade



PASSA QUATRO MG

Telefone: (35) 3371-5017

planejamento@passaquatro.mg.gov.br