

Ata da 3ª Reunião Ordinária da Comissão Municipal de Planejamento conforme Portaria nº 147/2023.

Ata da 3ª reunião ordinária realizada pela Comissão Municipal de Planejamento, instituída pela Portaria nº 147 de 03 de julho de 2023 para acompanhamento da execução orçamentária LOA no 1º Quadrimestre de 2024, realizada em 10 de maio de 2024, na Sala de Reuniões da Prefeitura Municipal de Nova Aliança às 15:30 horas.

Primeiramente foi discutido o atendimento dos Índices Constitucionais no Período, conforme demonstrativos abaixo:

1) Aplicação no Ensino.

Receita de Impostos e Transferências de Impostos	R\$ 11.563.396	
Despesa Ensino (empenhada)	R\$ 2.931.520	25,35%
Despesa Ensino (liquidada)	R\$ 2.924.822	25,29%
Despesa Ensino (Paga)	R\$2.743.733	23,72%

2) Aplicação com recursos do FUNDEB.

Receita do FUNDEB	R\$ 2.539.455	
Despesa total FUNDEB (empenhada)	R\$ 1.811.136	71,31%
Despesa total FUNDEB (liquidada)	R\$ 1.811.136	71,31%
Despesa total FUNDEB (Paga)	R\$ 1.747.738	68,82%
Despesa FUNDEB 70% (empenhada)	R\$ 1.683.931	66,31%

3) Aplicação na Saúde.

Receita de Impostos e Transferências de Impostos	R\$ 11.563.396	
Despesa Saúde (empenhada)	R\$ 3.729.389	32,25%
Despesa Saúde (liquidada)	R\$ 2.926.351	25,30%
Despesa Saúde (Paga)	R\$ 2.683.986	23,21%

4) Gastos com Pessoal.

REC. CORRENTE LÍQUIDA – Ajustada - Pessoal	R\$ 45.159.82	
Limite Máximo (Art. 20 LRF)	R\$ 24.386.306	54,00%
Limite Prudencial 95% (Art. 22 LRF)	R\$ 23.166.991	51,30%
Despesa Líquida com Pessoal (Executivo)	R\$ 19.132.164	42,36%

5) Dívida Fundada.

RCL – Ajustada - Endividamento	R\$ 45.159.826	
Limite Máximo (Art. 20 LRF)	R\$ 3.466.776	7,67%

Foi discutido também o Resultado Orçamentário e Financeiro no período com os seguintes resultados:

1) Resultado Orçamentário

Receita Total	R\$ 15.828.712	
Despesa Total (empenhada)	R\$ 19.766.397	
Déficit	R\$ -3.937.685	-24,87%
Despesa Total (liquidada)	R\$ 16.256.048	
Déficit	R\$-427.336	2,69%

Neste demonstrativo constatou-se que o déficit orçamentário é dado pela despesa total empenhada, contudo empenha-se todos os contratos globais e estimativos para o exercício inteiro o que provoca o referido déficit, contudo quando analisada a despesa liquidada, sendo este indicador as despesas realmente realizadas (material entregue e serviço prestado) temos um déficit bem menor na casa de R\$ 427.336.

Portanto esta comissão entendeu estar em ordem a execução orçamentária.

2) Resultado Financeiro

Ativo Financeiro	R\$ 6.026.968	
Despesa a Pagar – Liquidadas	R\$ 2.426.089	
Superávit (Todas as Fontes)	R\$ 3.600.879	59,74%

Passivo Financeiro	R\$ 6.611.788	
Déficit (Todas as Fontes)	R\$ -584.420	-9,70%

Constatou-se Superávit Financeiro pelas despesas liquidadas, bem como com o total do passivo financeiro da Prefeitura Municipal. A comissão entende estar em ordem a execução financeira no período.

A comissão também verificou a Análise Comparativa da Receita onde verificou-se que a receita de 2024 até o período ficou maior do que a receita de 2023 em 22,43%, conforme demonstrativo abaixo:

Fonte de Recursos	No Mês (Abril)				Acumulado até Abril			
	2023	2024	Variação	%	2023	2024	Variação	%
	01 RECURSOS PRÓPRIOS	2.333.811,24	2.441.803,96	107.992,72	4,63	9.230.375,44	10.774.251,25	1.543.875,81
02 RECURSOS ESTADUAIS	461.640,09	759.928,53	298.288,44	64,61	2.394.981,58	3.741.008,02	1.346.026,44	56,20
05 RECURSOS FEDERAIS	253.107,79	310.148,95	57.041,16	22,54	1.302.985,63	1.275.509,55	-27.476,08	-2,11
07 OPERAÇÕES DE CREDITO	0,00	9.541,46	9.541,46	0,00	0,00	37.943,15	37.943,15	0,00
TOTAL	3.048.559,12	3.521.422,90	472.863,78	15,51	12.928.342,65	15.828.711,97	2.900.369,32	22,43

Foi feita a mesma análise comparativa da despesa liquidada onde verificou-se que também houve uma economia de 10,24% conforme segue:

Órgão	No Mês (Abril)				Acumulado até Abril			
	2023	2024	Variação	%	2023	2024	Variação	%
	01.04.0000 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	25.493,35	23.411,85	-2.081,50	-8,16	115.179,34	105.125,15	-10.054,19
01.05.0000 ADMINISTRAÇÃO	505.396,06	1.405.393,87	899.997,81	178,08	2.043.462,78	3.290.624,78	1.247.162,00	61,03
01.06.0000 FINANÇAS	72.321,09	51.706,75	-20.614,34	-28,50	211.921,25	217.964,65	5.943,40	2,80
01.09.0019 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	1.027.163,67	1.177.125,61	149.961,94	14,60	4.041.959,02	4.514.612,75	472.653,73	11,69
01.13.0000 URBANISMO, OBRAS E SERVIÇOS MUNICIPAIS	925.466,04	736.697,50	-188.768,54	-20,40	2.200.773,03	1.996.065,24	-204.707,79	-9,30
01.14.0000 AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	12.661,38	12.727,38	66,00	0,52	55.689,56	55.885,83	196,27	0,35
01.14.0020 FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	3.616,66	3.616,66	0,00	0,00	14.466,64	14.466,64	0,00	0,00
01.15.0000 SERVIÇO ESTRADAS RODAGEM MUNICIPAL	151.544,06	247.490,82	95.946,76	63,31	623.046,41	818.656,87	195.610,46	31,40
01.17.0007 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	130.986,90	173.803,87	42.816,97	32,69	506.461,44	672.552,78	166.091,34	32,79
01.17.0008 FUNDO MUN. CRIANÇA E ADOLESC. E CONS. TUTELAR	12.608,84	11.235,24	-1.373,60	-10,89	42.825,28	46.433,50	3.608,22	8,43
01.17.0021 FUNDO MUNICIPAL 3ª IDADE	17.802,76	10.783,07	-7.019,69	-39,43	98.194,09	43.957,37	-54.236,72	-55,23
01.18.0010 FUNDO MUNICIPAL DE ENSINO	342.514,15	463.385,38	120.871,23	35,29	2.133.866,13	1.811.136,38	-322.729,75	-15,12
01.18.0011 ENSINO	609.859,35	612.732,05	2.872,70	0,47	1.997.962,20	1.920.488,66	-77.473,54	-3,88
01.18.0012 EDUCAÇÃO, CULTURA, ESPORTES E LAZER	58.045,78	171.210,53	113.164,75	194,96	436.822,92	528.181,94	91.359,02	20,91
02.03.0000 CAMARA MUNICIPAL DE NOVA ALIANÇA	50.866,36	50.928,75	62,39	0,12	223.359,27	219.995,55	-3.363,72	-1,51
TOTAL:	3.946.346,45	5.152.249,33	1.205.902,88	30,56	14.745.989,36	16.256.048,09	1.510.058,73	10,24

Dando sequência a reunião verificou-se a movimentação orçamentária (Créditos Adicionais e Suplementares), de acordo com o art. 4º da Lei nº 42 de 22/11/2023 (LOA), que autoriza a abertura de créditos adicionais suplementares até o

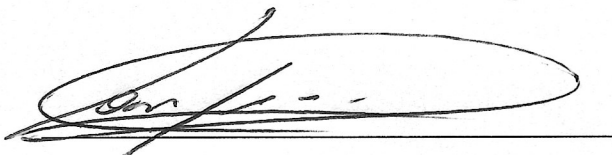
limite de 20% e de acordo com o art. 17 da Lei Municipal nº 34 de 19 de setembro de 2023 (LDO), verificou o seguinte:

Até o período em análise foram feitas alterações orçamentárias com base na Lei Orçamentária Anual no valor de R\$ 56.000,00 que representa 0,133% do Orçamento Inicialmente Previsto, bem como não foram feitos remanejamentos com a autorização prevista na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

Após a avaliação dos dados referentes ao 1º quadrimestre de 2024 a Comissão Municipal de Planejamento entendeu estar em ordem as contas municipais, dando assim por encerrada a presente reunião.

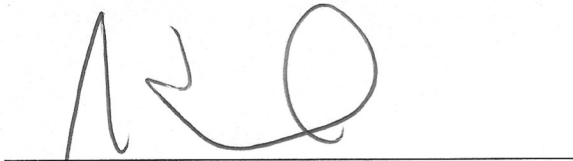
Como todos concordaram com a avaliação da comissão a reunião foi encerrada e para constar foi lavrado a presente ata que foi lida para todos os presentes.

Nova Aliança, 10 de maio de 2024.




Vanderlei Passarini

Diretor Financeiro



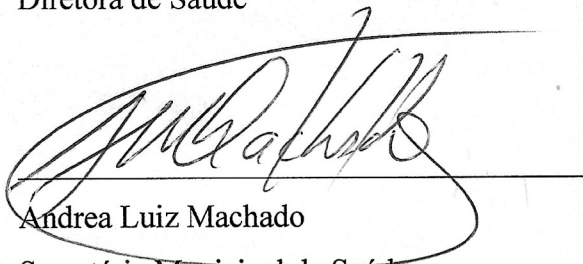
Adriano Aparecido da Cunha

Supervisor de Ensino



Silvia Renata Patini Alves

Diretora de Saúde



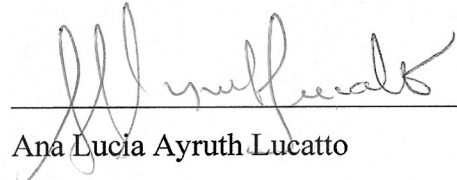
Andrea Luiz Machado

Secretária Municipal da Saúde



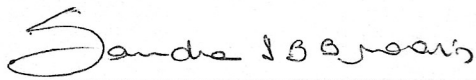
Edson Paes

Diretor Administrativo



Ana Lucia Ayruth Lucatto

Secretária Municipal de Educação



Sandra Idalina Borge Barbosa de Morais

Secretária Municipal de Assistência Social

