

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

1 - Informações Preliminares

Considerando a competência prevista no art. 31 da Constituição da República de 1988, no art.180 da Constituição do Estado de Minas Gerais de 1989 e no inciso II do art. 3º da Lei Complementar Estadual nº 102/2008, procedeu-se à análise das contas anuais prestadas nos termos da Instrução Normativa 02/2015.

Prefeito(s)			
OJANDIR UBIRAJARA BELINI			
Período:	01/01/15 até 31/12/15	CPF:	000.434.138-46
Endereço:	PREFEITO RENATO MAURICIO E SILVA,CENTRO - 37.440-000	Identidade:	68333349 - SSPMG
E-mail:	prefeituracaxambu@estancia.com.br	Telefone:	(0011)2086-9595
Responsáveis pela Contabilidade			
SANDRO ROBERTO DOS SANTOS			
Período:	01/06/15 até 31/12/15	Identidade:	10057820 - SSPMG
Endereço:	E,SANTA TEREZA - 37.440-000	Telefone:	(0000)0000-0000
E-mail:	sandro1rsantos@hotmail.com	C.R.C:	10715305
CPF:	006.408.696-88		
JOSE ANTONIO DA CUNHA			
Período:	01/01/15 até 31/05/15	Identidade:	M 106535 - SSPMG
Endereço:	DA CONCEICAO NOGUEIRA,JARDIM IMPERIAL - 37.440-000	Telefone:	(0035)3341-2732
E-mail:	contabillpmc@hotmail.com	C.R.C:	05959307
CPF:	237.506.856-49		
Responsáveis pelo Controle Interno			
VANDERLEI RAMOS RIBEIRO JUNIOR			
Período:	01/01/15 até 31/12/15	CPF:	035.166.076-37
Endereço:	PLINIO MOTTA,CENTRO - 37.440-000	Identidade:	MG1045378 - SSPMG
E-mail:	contabillpmc@hotmail.com	Telefone:	(0000)0341-2919

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

2 - Créditos Orçamentários e Adicionais

A Lei Orçamentária Anual referente ao exercício de 2015 foi aprovada sob o nº 2219

Receita e Despesa Orçada: 55.260.000,00

2.1 - Créditos Suplementares							
	Descrição	Nº da Lei	Data da Lei	Percentual Autorizado	Valor Autorizado por Lei (A)	Valor Aberto por Decretos (B)	Valor sem Autorização (B-A)
	Lei Orçamentária Anual	2219	19/12/2014	10,00	5.526.000,00	5.418.697,98	
Total autorizado na LOA					5.526.000,00	5.418.697,98	0,00
Outras Leis autorizativas para Abertura de Créditos Suplementares							
	Lei Autorizativa de Crédito Suplementar	2258	04/09/2015		63.300,00	63.300,00	0,00
Créditos Suplementares Irregulares							0,00
Créditos Suplementares Abertos por Origem							
Descrição				Valor			
Créditos Suplementares Abertos por Anulação de Dotações				5.481.997,98			
Créditos Suplementares Abertos por Excesso de Arrecadação				0,00			
Créditos Suplementares Abertos por Operação de crédito				0,00			
Créditos Suplementares Abertos por Superávit Financeiro				0,00			
Total Aberto por Origem				5.481.997,98			
Créditos Especiais Irregulares							0,00
Créditos Especiais Abertos por Origem							
Descrição				Valor			
Créditos Especiais Abertos por Anulação de Dotações				0,00			
Créditos Especiais Abertos por Excesso de Arrecadação				0,00			
Créditos Especiais Abertos por Operação de crédito				0,00			
Créditos Especiais Abertos por Superávit Financeiro				0,00			
Total Aberto por Origem				0,00			



Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

2 - Créditos Orçamentários e Adicionais

2.3 - Créditos Extraordinários

Número do Decreto	Data do Decreto		Valor Aberto
Total			0,00

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

2 - Créditos Orçamentários e Adicionais

2.4 - Créditos Adicionais Abertos sem Recursos Disponíveis e sua Execução

2.4.1 - Excesso de Arrecadação / Operação de Crédito

Fonte de Recurso	Excesso de Arrecadação (excluídos os Créditos Extraordinários) (A)	Créditos Abertos (B)	Créditos Adicionais Abertos sem Recursos (C=B-A)	Despesa Atualizada (Orçada + Acrescimos - Reduções) (D)	Despesa Empenhada (E)	Saldo a Empenhar (F=D-E)	Despesa Empenhada sem Recursos (G=C-F)
116 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico (CIDE)	4.606,55	0,00	0,00	80,00	0,00	80,00	0,00
117 - Contribuição para Custeio dos Serviços de Iluminação Pública (COSIP)	91.220,97	0,00	0,00	1.035.000,00	983.593,18	51.406,82	0,00
118 - Transferências do FUNDEB para Aplicação na Remuneração dos Profissionais do Magistério em Efetivo Exercício na Educação Básica	173.563,52	0,00	0,00	4.551.000,00	4.465.212,18	85.787,82	0,00
123 - Transferências de Convênios Vinculados à Saúde	204.997,00	0,00	0,00	675.800,00	174.876,25	500.923,75	0,00
153 - Transferências de Recursos do SUS para Investimentos na Rede de Serviços de Saúde	66.600,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
156 - Transferências de Recursos do Fundo Estadual de Assistência Social (FEAS)	3.228,00	0,00	0,00	45.000,00	5.709,00	39.291,00	0,00
157 - Multas de Trânsito	25.438,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total			0,00				0,00

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

2 - Créditos Orçamentários e Adicionais

2.4.2 - Superávit Financeiro

Fonte de Recurso	Superávit Financeiro do Exercício Anterior (A)	Créditos Adicionais Abertos (B)	Créditos Adicionais Abertos sem Recursos (B-A)
200 - Recursos Ordinários	1.535.462,87	0,00	0,00
202 - Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos Vinculados à Saúde	100.650,65	0,00	0,00
203 - Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS): Patronal, dos Servidores, Compensação Financeira	4.391.863,04	0,00	0,00
217 - Contribuição para Custeio dos Serviços de Iluminação Pública (COSIP)	18.984,69	0,00	0,00
218 - Transferências do FUNDEB para Aplicação na Remuneração dos Profissionais do Magistério em Efetivo Exercício na Educação Básica	940.109,43	0,00	0,00
222 - Transferências de Convênios Vinculados à Educação	48.177,86	0,00	0,00
223 - Transferências de Convênios Vinculados à Saúde	201.270,80	0,00	0,00
224 - Transferências de Convênios Não Relacionados à Educação, à Saúde nem à Assistência Social	2.528.362,51	0,00	0,00
242 - Transferências de Convênios Vinculados à Assistência Social	50.000,00	0,00	0,00
244 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	31.296,03	0,00	0,00
245 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	8.813,28	0,00	0,00
246 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	109.009,45	0,00	0,00
247 - Transferência do Salário-Educação	29.174,28	0,00	0,00
249 - Transferências de Recursos do SUS para Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar	161.478,81	0,00	0,00
250 - Transferências de Recursos do SUS para Vigilância em Saúde	156.783,53	0,00	0,00
253 - Transferências de Recursos do SUS para Investimentos na Rede de Serviços de Saúde	85.543,27	0,00	0,00

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

2 - Créditos Orçamentários e Adicionais

2.4.2 - Superávit Financeiro

Fonte de Recurso	Superávit Financeiro do Exercício Anterior (A)	Créditos Adicionais Abertos (B)	Créditos Adicionais Abertos sem Recursos (B-A)
257 - Multas de Trânsito	1.267,23	0,00	0,00
Total			0,00

2.5 - Créditos Disponíveis

Créditos Concedidos (A)	Despesa Empenhada (B)	Despesa Excedente (B-A)
55.260.000,00	43.129.608,54	0,00

Obs.: Os Créditos Concedidos referem-se ao valor da despesa atualizada (Orçada + Acréscimos - Reduções).

Considerações:

A Lei Orçamentária Anual e o Relatório de Decretos para Abertura de Créditos Adicionais foram anexados eletronicamente a esta prestação de contas e ao SGAP.

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

3 - Repasse à Câmara conforme Caput Art. 29A da CF/88

Informações

Descrição	Percentual	Valor
Arrecadação Municipal do Exercício Anterior - Receita Base de Cálculo (Art 29-A, CR/88)		28.621.734,06
Repasse Concedido		2.000.000,00
(-) Numerário Devolvido		144.324,93
(-) Despesas com Inativos e Pensionistas		0,00
Total do Repasse Concedido	6,48	1.855.675,07
Limite Percentual e Valor Devido Conforme (Art 29-A, CR/88)	7,00	2.003.521,38
Percentual Excedente e Valor Excedente	0,00	0,00

Informações Complementares

População*	22244
Número de Vereadores	11
Inciso conforme Caput Art. 29-A	I

*Fonte do dado: Última estimativa disponibilizada no site do IBGE.

O valor do repasse atendeu o disposto no Inciso I do Caput do artigo 29-A da Constituição Federal/88.

Considerações:

Os Demonstrativos "Arrecadação Municipal do Exercício Anterior" e "Ingressos e dispêndios Extra orçamentários" foram anexados eletronicamente a esta prestação de contas e ao SGAP.

Município: Caxambu

Exercício: 2015

Nº do Processo: 987079

4 - Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)

1 - Receita de Impostos	
1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU)	
1112.02.00 - Imposto Sobre A Propriedade Predial E Territorial Urbana	2.072.559,47
1911.38.00 - Multas e Juros do Imposto sobre a Propriedade Territorial Urbana - IPTU	28.673,54
1913.11.00 - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	192.749,41
1931.11.00 - Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre a Propriedade Territorial Urbana - IPTU	710.671,56
Sub Total	3.004.653,98
1.2 - Receita resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos (ITBI)	
1112.08.00 - Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	411.166,15
Sub Total	411.166,15
1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS)	
1113.05.01 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	1.438.662,03
1911.40.00 - Multas e Juros do Imposto sobre Serviços - ISS	9.632,15
1913.13.00 - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.877,11
1931.13.00 - Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços - ISS	24.290,22
Sub Total	1.482.461,51
1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	
1112.04.31 - Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre os Rendimentos do Trabalho	322.872,17
1112.04.34 - Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre Outros Rendimentos	32.311,40
Sub Total	355.183,57
1.5 - Receita resultante do Imposto Territorial Rural (ITR) (CF, ART. 153, §4º, inciso III)	
Sub Total	0,00
Total	5.253.465,21
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	
1721.01.02 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios	14.728.573,70
1721.01.05 - Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	6.436,76
1721.36.00 - Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº 87/96	29.865,58
1722.01.01 - Cota-parte do ICMS	4.507.795,53
1722.01.02 - Cota-parte do IPVA	1.881.928,23
1722.01.04 - Cota-parte do IPI sobre Exportação	82.830,56
Total	21.237.430,36
TOTAL DAS RECEITAS (A)	26.490.895,57

Município: Caxambu Exercício: 2015
Nº do Processo: 987079
4 - Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Art.212 da C.F; Emenda Constitucional nº 53/06, leis nº 9.394/96 e 11.494/07)

Exercício Atual

Descrição	Percentual	Valor
B - Aplicação Devida (art. 212 da CF/88)	25,00	6.622.723,89
C - Valor da Aplicação	26,38	6.987.773,74
D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constitucional (C - B)		365.049,85

Foi aplicado o percentual mínimo exigido pela Constituição Federal/88 (art. 212) na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino num total de 26,38% da Receita Base de Cálculo.

Município: Caxambu

Exercício: 2015

Nº do Processo: 987079

4 - Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Art. 212 da CR/88; EC nº 53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)

Função/ Subfunção/ Programa

Descrição	Valor Pago	Resto a Pagar Não Processado	Resto a Pagar Processado	Total
122 - Administração Geral				
0012 - SUPORTE COMPLEMENTAR DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	168.573,51	3.438,52	12.966,21	184.978,24
Sub Total	168.573,51	3.438,52	12.966,21	184.978,24
271 - Previdência Básica				
0012 - SUPORTE COMPLEMENTAR DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	75.584,48	0,00	9.403,25	84.987,73
Sub Total	75.584,48	0,00	9.403,25	84.987,73
272 - Previdência do Regime Estatutário				
0012 - SUPORTE COMPLEMENTAR DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	192.670,26	0,00	150.402,77	343.073,03
Sub Total	192.670,26	0,00	150.402,77	343.073,03
361 - Ensino Fundamental				
0012 - SUPORTE COMPLEMENTAR DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	267.902,89	29.317,65	44.541,63	341.762,17
0013 - DESENVOLVIMENTO DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	992.381,77	24.220,03	103.210,60	1.119.812,40
Sub Total	1.260.284,66	53.537,68	147.752,23	1.461.574,57
365 - Educação Infantil				
0013 - DESENVOLVIMENTO DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	1.008.355,93	4.607,98	94.691,33	1.107.655,24
Sub Total	1.008.355,93	4.607,98	94.691,33	1.107.655,24
367 - Educação Especial				
0013 - DESENVOLVIMENTO DE UMA EDUCACAO DE QUALIDADE	189.000,00	0,00	21.000,00	210.000,00
Sub Total	189.000,00	0,00	21.000,00	210.000,00
12 - Total Educação	2.894.468,84	61.584,18	436.215,79	3.392.268,81

Município: Caxambu Exercício: 2015
Nº do Processo: 987079
4 - Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Art. 212 da CR/88; EC nº 53/06, leis 9.394/96, 11.494/07 e IN 05/2012)

Resumo

Descrição	Valor
Valor Pago (A)	2.894.468,84
Contribuição ao FUNDEB (Lei nº 11.494/2007)	4.093.304,90
Restos a Pagar Inscritos no Exercício (B)	497.799,97
Subtotal (C = A + FUNDEB + B)	7.485.573,71
Disponibilidade de caixa (D)	13.380,44
Valores Comprometidos com Restos a Pagar de Exercícios Anteriores (E)	26.485,32
Saldo de Disponibilidade de Caixa (F = D - E)	0,00
Resto a Pagar (processados e não processados) inscritos sem disponibilidade de caixa (G = B - F)	497.799,97
Total Aplicado (H = C - G)	6.987.773,74

Considerações:

O Relatório "Apuração Eletrônica das Despesas de Ensino" foi anexado eletronicamente a esta prestação de contas e ao SGAP.

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

5 - Demonstrativo da Aplicação nas Ações e Serviços Públicos de Saúde

1 - Receita de Impostos	
1.1 - Receita resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana (IPTU)	
1112.02.00 - Imposto Sobre A Propriedade Predial E Territorial Urbana	2.072.559,47
1911.38.00 - Multas e Juros do Imposto sobre a Propriedade Territorial Urbana - IPTU	28.673,54
1913.11.00 - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto Sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	192.749,41
1931.11.00 - Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre a Propriedade Territorial Urbana - IPTU	710.671,56
Sub Total	3.004.653,98
1.2 - Receita resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos (ITBI)	
1112.08.00 - Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	411.166,15
Sub Total	411.166,15
1.3 - Receita resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS)	
1113.05.01 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	1.438.662,03
1911.40.00 - Multas e Juros do Imposto sobre Serviços - ISS	9.632,15
1913.13.00 - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.877,11
1931.13.00 - Receita da Dívida Ativa do Imposto sobre Serviços - ISS	24.290,22
Sub Total	1.482.461,51
1.4 - Receita resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF)	
1112.04.31 - Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre os Rendimentos do Trabalho	322.872,17
1112.04.34 - Imposto de Renda Retido nas Fontes sobre Outros Rendimentos	32.311,40
Sub Total	355.183,57
1.5 - Receita resultante do Imposto Territorial Rural (ITR) (CF, ART. 153, §4º, inciso III)	
Sub Total	0,00
Total	5.253.465,21
2 - Receita de Transferências Constitucionais e Legais	
1721.01.02 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios	14.728.573,70
1721.01.05 - Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	6.436,76
1721.36.00 - Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº 87/96	29.865,58
1722.01.01 - Cota-parte do ICMS	4.507.795,53
1722.01.02 - Cota-parte do IPVA	1.881.928,23
1722.01.04 - Cota-parte do IPI sobre Exportação	82.830,56
Total	21.237.430,36
TOTAL DAS RECEITAS (A)	26.490.895,57

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

5 - Demonstrativo da Aplicação nas Ações e Serviços Públicos de Saúde

Resumo da Aplicação das Ações e Serviços Públicos de Saúde

Exercício Atual

Descrição	Percentual	Valor
B - Aplicação Devida (art. 7º da LC nº 141/2012)	15,00	3.973.634,34
C - Valor da Aplicação	21,51	5.699.319,92
D - Diferença entre o Valor Aplicado e o Limite Constitucional (C - B)		1.725.685,58

Foi aplicado o percentual de 21,51% da Receita Base de Cálculo nas Ações e Serviços Públicos de Saúde, obedecendo o mínimo exigido no art. 198 §2º, III da CR/88, LC 141/2012 e IN 05/2012.

Não existe valor residual a ser aplicado referente a exercício anterior (caput art 25 da Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012).

Município: Caxambu Exercício: 2015
Nº do Processo: 987079
5 - Demonstrativo dos Gastos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde (Art. 198, §2º, III da CR/88, LC 141/2012 e IN 05/2012)

Função/ Subfunção/ Programa

Descrição	Valor Pago	Resto a Pagar Não Processado	Resto a Pagar Processado	Total
122 - Administração Geral				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	295.160,81	8.508,96	22.543,04	326.212,81
Sub Total	295.160,81	8.508,96	22.543,04	326.212,81
271 - Previdência Básica				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	379.867,03	0,00	34.973,48	414.840,51
Sub Total	379.867,03	0,00	34.973,48	414.840,51
272 - Previdência do Regime Estatutário				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	218.814,22	0,00	178.477,39	397.291,61
Sub Total	218.814,22	0,00	178.477,39	397.291,61
301 - Atenção Básica				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	1.043.261,25	11.687,90	77.781,64	1.132.730,79
Sub Total	1.043.261,25	11.687,90	77.781,64	1.132.730,79
302 - Assistência Hospitalar e Ambulatorial				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	3.666.339,75	415.539,27	319.214,27	4.401.093,29
Sub Total	3.666.339,75	415.539,27	319.214,27	4.401.093,29
304 - Vigilância Sanitária				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	89.957,85	0,00	8.637,32	98.595,17
Sub Total	89.957,85	0,00	8.637,32	98.595,17
305 - Vigilância Epidemiológica				
0011 - GESTAO E PROMOCAO DE UMA SAUDE DE QUALIDADE	5.919,01	429,90	0,00	6.348,91
Sub Total	5.919,01	429,90	0,00	6.348,91
Outras Subfunções / Pagamentos em outras Fontes				
Exclusões				
Exclusões de pagamentos efetuados com recursos vinculados	-259.541,68	0,00	0,00	-259.541,68
Sub Total	-259.541,68	0,00	0,00	-259.541,68
10 - Total Saúde	5.439.778,24	436.166,03	641.627,14	6.517.571,41

Município: Caxambu Exercício: 2015
Nº do Processo: 987079
5 - Demonstrativo dos Gastos nas Ações e Serviços Públicos de Saúde (Art. 198, §2º, III da CR/88, LC 141/2012 e IN 05/2012)

Resumo

Descrição	Valor
Valor Pago (A)	5.439.778,24
Restos a Pagar Inscritos no Exercício (B)	1.077.793,17
Subtotal (C = A + B)	6.517.571,41
Disponibilidade de caixa (D)	301,56
Valores Comprometidos com Restos a Pagar de Exercícios Anteriores (E)	403,91
Saldo de Disponibilidade de Caixa (F = D - E)	0,00
Resto a Pagar (processados e não processados) inscritos sem disponibilidade de caixa (G = B - F)	1.077.793,17
Total Aplicado (H = C - G)	5.439.778,24

Considerações:**Exclusões de pagamentos efetuados com recursos vinculados**

Foi excluído o valor de R\$259.541,68, uma vez que os pagamentos não foram efetuados através das contas correntes relativas a impostos/ transferências de impostos, constantes da base de cálculo, sendo efetuados com recursos vinculados (Transf. recursos do SUS - Bloco Atenção Básica - Conta 624011-0).

Os Demonstrativos Base de Cálculo e Glosa de Pagamentos da Saúde foram anexados eletronicamente a esta prestação de contas e ao SGAP.

O Relatório "Apuração Eletrônica das Despesas de Saúde" foi anexado eletronicamente a esta prestação de contas e ao SGAP.

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

6 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder

Despesa Total com Pessoal no Ano			
Descrição	Executivo	Legislativo	Município
3.0.00.00.00 - Despesa Bruta com Pessoal	23.676.514,08	1.259.688,99	24.936.203,07
3.1.00.00.00 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.676.514,08	1.250.958,99	24.927.473,07
3.1.90.00.00 - APLICAÇÕES DIRETAS	21.504.558,47	1.205.182,16	22.709.740,63
3.1.90.01.00 - APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	3.370.794,72	0,00	3.370.794,72
3.1.90.01.01 - APOSENTADORIAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO RPPS	3.358.835,11	0,00	3.358.835,11
3.1.90.01.02 - APOSENTADORIAS CUSTEADAS COM RECURSOS ORDINÁRIOS DO TESOUREIRO	11.959,61	0,00	11.959,61
3.1.90.03.00 - PENSÕES	904.454,31	0,00	904.454,31
3.1.90.03.01 - PENSÕES CUSTEADAS COM RECURSOS DO RPPS	879.185,43	0,00	879.185,43
3.1.90.03.02 - PENSÕES CUSTEADAS COM RECURSOS ORDINÁRIOS DO TESOUREIRO	25.268,88	0,00	25.268,88
3.1.90.04.00 - CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	1.577.889,75	0,00	1.577.889,75
3.1.90.04.01 - Pessoal do FUNDEB (Recursos: Mínimo de 60%)	27.795,83	0,00	27.795,83
3.1.90.04.99 - Outros	1.550.093,92	0,00	1.550.093,92
3.1.90.05.00 - OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	245.265,95	0,00	245.265,95
3.1.90.05.01 - Outros Benefícios Previdenciários de Pessoal Ativo	245.265,95	0,00	245.265,95
3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	14.464.562,96	995.009,87	15.459.572,83
3.1.90.11.01 - PESSOAL (RECURSOS: MÍNIMO DE 60%)	3.709.228,03	0,00	3.709.228,03
3.1.90.11.02 - PESSOAL (RECURSOS: 40%)	115.369,14	0,00	115.369,14
3.1.90.11.03 - PESSOAL CARGO EFETIVO (VINCULADO AO RPPS), EXCETO FUNDEB	9.165.013,73	258.588,17	9.423.601,90
3.1.90.11.05 - PESSOAL CARGO COMISSIONADO, EXCETO FUNDEB	696.981,74	105.633,75	802.615,49

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

6 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder

3.1.90.11.06 - SUBSÍDIO VEREADOR	0,00	573.281,47	573.281,47
3.1.90.11.07 - SUBSÍDIO PREFEITO	161.426,58	0,00	161.426,58
3.1.90.11.09 - SUBSÍDIO SECRETÁRIO MUNICIPAL	616.543,74	0,00	616.543,74
3.1.90.11.10 - SUBSÍDIO PRESIDENTE DA CÂMARA	0,00	57.506,48	57.506,48
3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	941.590,78	160.896,02	1.102.486,80
3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS (EXCETO FUNDEB)	9.252,30	0,00	9.252,30
3.1.90.13.03 - CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O INSS (EXCETO FUNDEB)	839.414,43	160.896,02	1.000.310,45
3.1.90.13.04 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS FUNDEB (MÍNIMO DE 60%)	67.691,37	0,00	67.691,37
3.1.90.13.05 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS FUNDEB 40%	1.205,51	0,00	1.205,51
3.1.90.13.99 - OUTRAS OBRIGAÇÕES	24.027,17	0,00	24.027,17
3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	49.276,27	49.276,27
3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	49.276,27	49.276,27
3.1.91.00.00 - APLICAÇÃO DIRETA DECORRENTE DE OPERAÇÃO ENTRE ÓRGÃOS, FUNDOS E ENTIDADES INTEGRANTES DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL.	2.171.955,61	45.776,83	2.217.732,44
3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.171.955,61	45.776,83	2.217.732,44
3.1.91.13.02 - CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS (EXCETO FUNDEB)	1.606.058,67	45.776,83	1.651.835,50
3.1.91.13.04 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS FUNDEB (MÍNIMO DE 60%)	565.896,94	0,00	565.896,94
3.3.00.00.00 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	8.730,00	8.730,00
3.3.90.00.00 - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	8.730,00	8.730,00
3.3.90.34.00 - Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização	0,00	8.730,00	8.730,00
3.3.90.34.00 - Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização	0,00	8.730,00	8.730,00

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

6 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder

Exclusões da Despesa Total com Pessoal

Descrição	Executivo	Legislativo	Município
(-) Inativos e Pensionistas com Fonte de Custeio Próprio.	4.483.286,49	0,00	4.483.286,49
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos da Fonte Tesouro	37.228,49	0,00	37.228,49
(-) Incentivos a Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00
(-) Indenização por Demissão de Servidores ou Empregados	0,00	0,00	0,00
(-) Despesa de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
(-) Sentenças Judiciais Anteriores	0,00	0,00	0,00
Total das Exclusões	4.520.514,98	0,00	4.520.514,98
Total da Despesa com Pessoal para Fins de apuração de Limite	19.155.999,10	1.259.688,99	20.415.688,09

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

6 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder

Receitas	
Descrição	Valor
Receitas	46.229.886,47
Deduções	
(-) Deduções de Receita para formação do FUNDEB	
95 - FUNDEB	4.093.304,90
Sub Total	4.093.304,90
(-) Deduções da Receita Corrente (Exceto FUNDEB)	
93 - Descontos concedidos	321.391,72
96 - Compensações	5.452,60
Sub Total	326.844,32
Total	4.420.149,22
Exclusões	
Receitas Corrente Intraorçamentária	
7940.00.00 - Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para a Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	1.037.761,98
7914.99.00 - Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa das Contribuições	0,00
7210.29.01 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.731.053,32
7932.16.99 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	0,00
7210.29.15 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	406.656,42
Sub Total	3.175.471,72
Contribuição dos Servidores para o Sistema Próprio de Previdência	
1210.29.09 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.650,36
1210.29.07 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.445.188,59
Sub Total	1.448.838,95
Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores	
1922.10.00 - RESTITUIÇÕES	292.284,20
Sub Total	292.284,20
Total	4.916.594,87
Receita Corrente Líquida do Município (Receita Base de Cálculo)	36.893.142,38

Cálculo do Percentual Aplicado da Despesa com Pessoal por Poder

Descrição	Executivo (54%)	Legislativo (6%)	Município (60%)
Permitido pela Lei Complementar 101/2000	19.922.296,89	2.213.588,54	22.135.885,43
Total da Despesa com Pessoal	19.155.999,10	1.259.688,99	20.415.688,09
% Aplicado	51,92	3,41	55,33
% Excedente	0,00	0,00	0,00

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

6 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal por Poder

O Poder Executivo obedeceu aos limites percentuais estabelecidos pela LC 101/2000, art. 20, III, b, tendo sido aplicados 51,92% da Receita Corrente Líquida (Base de Cálculo).

O Poder Legislativo obedeceu aos limites percentuais estabelecidos pela LC 101/2000, art. 20, III, a, tendo sido aplicados 3,41% da Receita Corrente Líquida (Base de Cálculo).

O Município obedeceu aos limites percentuais estabelecidos pela LC 101/2000, art. 19, III, tendo sido aplicados 55,33% da Receita Corrente Líquida (Base de Cálculo).

Município: Caxambu

Exercício: 2015

Nº do Processo: 987079

7 - CONCLUSÃO DA ANÁLISE

CONCLUSÃO:

Com base nas diretrizes definidas pelo Tribunal, após a análise da prestação de contas apresentada, propõe-se a aprovação das contas em conformidade com o disposto no inciso I do art.45 da Lei Complementar nº 102/2008, Lei Orgânica do TCEMG.

CACGM/DCEM, em / /

Nome: SHIRLEY OLIVEIRA DE PAULA SILVA

Cargo/TC: Analista de Controle Externo / 2113

Município: Caxambu
Nº do Processo: 987079

Exercício: 2015

Remessas

Informamos que a consolidação dessa prestação de contas teve por base as seguintes remessas:

Órgão(s)

01 - CÂMARA MUNICIPAL DE CAXAMBU

565570482-JAN; 571563793-FEV; 587495974-MAR; 595621932-ABR; 600812445-MAI; 605684166-JUN; 607970470-JUL;
609234065-AGO; 613002662-SET; 615704430-OUT; 618179827-NOV; 618244951-DEZ

02 - PREFEITURA MUNICIPAL DE CAXAMBU

558522516-IP; 620437892-JAN; 620590001-FEV; 620750907-MAR; 621032082-ABR; 621075528-MAI; 621272720-JUN;
621522483-JUL; 621613350-AGO; 621776783-SET; 621943188-OUT; 621960638-NOV; 667492058-DEZ

03 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE CAXAMBU

617217550-JAN; 617219048-FEV; 617219939-MAR; 617219949-ABR; 617220799-MAI; 617221661-JUN; 617221663-JUL;
617221669-AGO; 617222503-SET; 617224101-OUT; 617224830-NOV; 621248933-DEZ