



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º QUADRIMESTRE 2023

AUDIÊNCIA PÚBLICA - CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS
DATA: 29/02/2024 – HORÁRIO: 10h



ROBERTO NAVES E SIQUEIRA
Prefeito de Anápolis

OLDAIR MARINHO DA FONSECA
Secretário Municipal de Economia e Planejamento

ALAINÉ ALVES VALIM
Controladora Geral do Município

ELIABE DINIZ OLIVEIRA
Diretor de Contabilidade

ROGÉRIO HELMER DE SOUZA
Gerente de Contabilidade

Equipe de Apoio:
KETLEN JANAINA MELO SILVA
ROSELENA CUNHA DOS SANTOS
JANE TEIXEIRA DA SILVA SOUZA

ASSESSORIA CONTÁBIL
ANTÔNIO CARLOS DAS CHAGAS DE SÁ
Sá Contabilidade LTDA



SUMÁRIO

Objetivos da Audiência	04
Receita Corrente Líquida	05
Transferências Correntes.....	06
Receita Tributária	07
Despesas de Pessoal.....	08
Demonstrativo da Aplicação na Saúde e Educação.....	09
Artigo 167-A da Constituição Federal	10
Demonstrativo da Despesa Paga por Secretaria	11
Transferências.....	12
Dívida Fundada	13



Objetivos da Audiência Pública

Cumprir requisito legal: Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais no 3º Quadrimestre de 2023, conforme disposto no § 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal:

“O Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na Câmara Municipal.”

Prestar contas sobre gastos com saúde: O gestor do SUS apresentará, até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, em audiência pública na Casa Legislativa do respectivo ente da Federação, o relatório de aplicação de recursos em ações e serviços públicos de saúde, conforme § 5º do artigo 36 da Lei Complementar nº 141 de 13/01/2012.

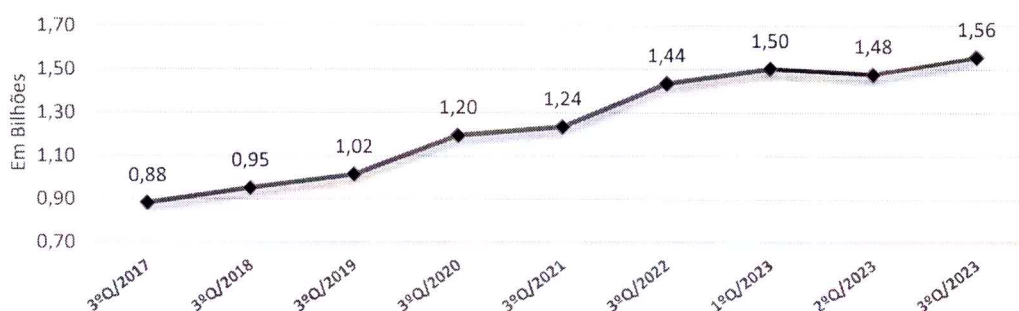
Dar ciência à sociedade da evolução dos números fiscais do Município;

Controle e Planejamento: O acompanhamento periódico da execução orçamentária, permite estimar a evolução das receitas e despesas do exercício e antecipar a necessidade de correções de rumo a tempo de garantir o cumprimento das metas fiscais definidas na LDO.

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – 3º QUADRIMESTRE 2022/2023

ANO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL	VAR % REAL
2022	128.437.414,97	126.585.171,62	141.370.897,49	176.408.420,55	572.801.904,64	-
2023	139.968.795,99	175.320.519,10	139.916.510,36	194.974.777,81	650.180.603,26	-
					77.378.698,62	13,51%

Valores Reais em R\$

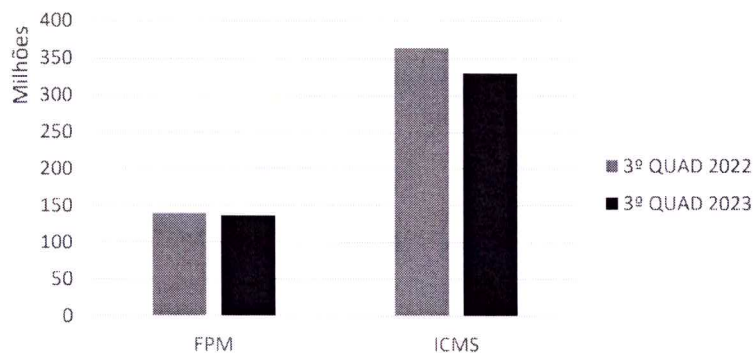
**EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ACUMULADA NOS QUADRIMESTRES**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES – COMPARATIVO 3º QUAD 2022/2023

TRANSFERÊNCIA	3º QUAD 2022	3º QUAD 2023	DIFERENÇA R\$	VAR % REAL
FPM	140.201.557,62	137.230.558,21	-2.970.999,41	-2,12%
ICMS	363.513.049,54	329.680.683,53	-33.832.366,01	-9,31%
SOMA	503.714.607,16	466.911.241,74	-36.803.365,42	-

Valores Reais em R\$

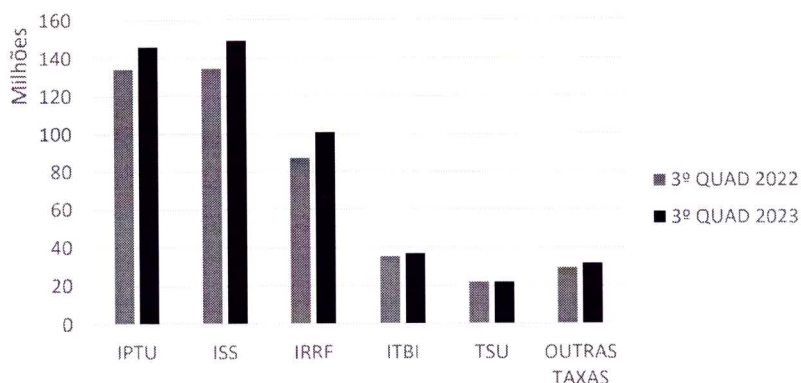
GRÁFICO COMPARATIVO 2022/2023

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

RECEITA TRIBUTÁRIA – COMPARATIVO 3º QUAD 2022/2023

TRIBUTOS	3º QUAD 2022	3º QUAD 2023	DIFERENÇA R\$	VAR % REAL
IPTU	134.212.001,32	145.728.538,10	11.516.536,78	8,58%
ISS	134.567.691,59	149.162.368,33	14.594.676,73	10,85%
IRRF	87.161.973,83	100.881.689,13	13.719.715,30	15,74%
ITBI	35.326.045,98	36.612.886,01	1.286.840,03	3,64%
TSU	21.781.347,04	21.907.071,93	125.724,89	0,58%
OUTRAS TAXAS	29.347.913,82	31.582.643,59	2.234.729,77	7,61%
SOMA	442.396.973,58	485.875.197,09	43.478.223,50	9,83%

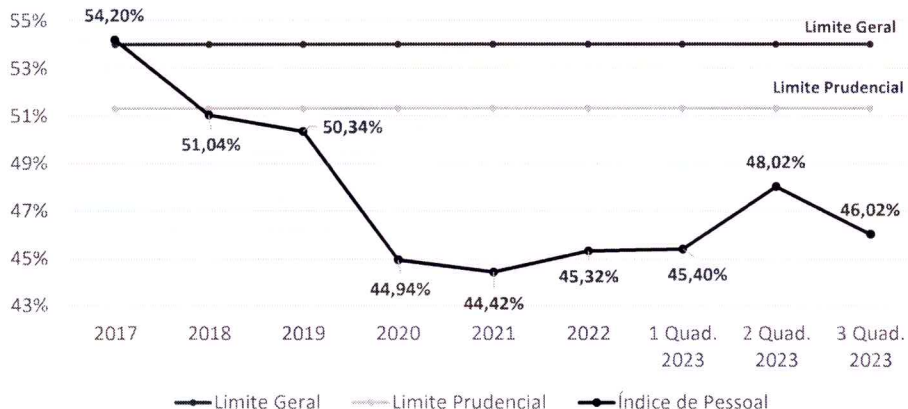
Valores Reais R\$

GRÁFICO COMPARATIVO 2022/2023

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

DESPESA DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO – JAN/23 A DEZ/23

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Despesa Total de Pessoal	716.332.370,55
Receita Corrente Líquida - RCL	1.556.693.703,57
% Despesa de Pessoal	46,02%
Limite Máximo (art. 20, Incisos I, II e III, LRF)	54,00%
Limite Prudencial (art. 22, parágrafo único, LRF)	51,30%

Evolução do Índice de Pessoal

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

**ÍNDICE DE APLICAÇÃO NA SAÚDE**

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Receita de Impostos	1.026.420.848,65
Despesa com Ações e Serviços Públicos em Saúde	270.844.776,06
% Aplicação – Saúde	26,39%
Limite Mínimo (Art. 198 da CF)	15,00%

ÍNDICE DE APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Receita de Impostos	1.026.420.848,65
Despesa com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	285.634.385,55
% Aplicação – Educação	27,83%
Limite Mínimo (Art. 212 da CF)	25,00%

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

**ARTIGO 167-A – CONSTITUIÇÃO FEDERAL**

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA CORRENTE TOTAL	1.792.709.690,20
DESPESA CORRENTE TOTAL	1.701.618.856,79
ÍNDICE APURADO	94,92%
LIMITE MÁXIMO PERMITIDO	95,00%

De acordo com o art. 167-A da CF, o Município não pode ter suas Despesas Correntes ultrapassando 95%, na relação com as Receitas Correntes.

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

**DESPESAS PAGAS POR ÓRGÃOS E SECRETARIAS**

ÓRGÃO / SECRETARIA	VALOR	PARTICIPAÇÃO
Fundo Municipal de Saúde - FMS	520.569.798,71	29,73%
S. M. Obras, Meio Ambiente e Serv. Urbanos - OBRAS	322.767.716,46	18,43%
Fundo Gestor do FUNDEB	240.603.075,16	13,74%
Fundo Gestor da Educação - FME	235.727.456,46	13,46%
Secretaria Municipal de Economia e Planejamento	148.533.081,69	8,48%
Secretaria Municipal de Serviços Urbanos	66.632.064,49	3,81%
Secretaria Municipal de Integração	57.231.321,21	3,27%
Companhia Municipal de Trânsito e Transporte - CMTT	47.839.566,82	2,73%
S. M. de Indústria, Comércio, Turismo e Modernização	23.868.042,84	1,36%
S. M. de Habitação e Planejamento Urbano	18.302.819,35	1,05%
Secretaria Municipal de Comunicação e Eventos	16.644.434,91	0,95%
Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS	13.679.169,75	0,78%
Procuradoria Geral do Município - PGM	9.309.707,98	0,53%
F. M. dos Direitos da Pessoa Idosa - FMDPI	7.733.899,60	0,44%
Gabinete do Prefeito e do Vice-Prefeito	5.947.310,47	0,34%
Fundo Municipal de Meio Ambiente - FMMA	3.991.118,49	0,23%
Controladoria Geral do Município	3.622.225,66	0,21%
Fundo da Infância e Adolescência - FIA	2.130.625,27	0,12%
Fundo Municipal de Cultura - FMC	1.969.762,50	0,11%
Agência Reguladora do Município de Anápolis - ARM	1.807.805,56	0,10%
Fundo Municipal do Corpo de Bombeiros	1.417.729,62	0,08%
Fundo Municipal de Defesa do Consumidor - PROCON	429.117,22	0,02%
Fundo de Manutenção e Reparelhamento da P.G.M.	294.365,58	0,02%
TOTAL	1.751.052.215,80	100,00%

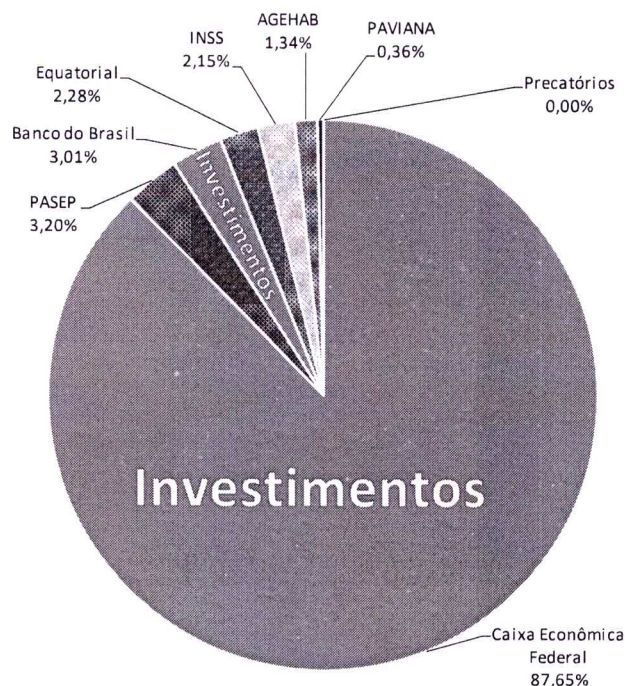
**TRANSFERÊNCIAS DO EXECUTIVO
ATÉ 3º QUADRIMESTRE 2023**

ÓRGÃO	Valor R\$	Participação
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE - FMS	272.484.959,94	45,02%
FUNDO MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	215.392.763,63	35,59%
CAMARA MUNICIPAL DE ANAPOLIS	49.198.099,44	8,13%
INST. DE SEG. SOC. SERV. MUN. DE ANAPOLIS - ISSA	37.124.687,85	6,13%
COMPANHIA MUN. DE TRÂNSITO E TRANSPORTES - CMTT	21.219.674,95	3,51%
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL - FMAS	7.843.497,85	1,30%
FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA	1.969.230,00	0,33%
SOMA	605.232.913,66	100,00%

**DÍVIDA FUNDADA**

DESCRIÇÃO	%
Caixa Econômica Federal	87,65%
PASEP	3,20%
Banco do Brasil	3,01%
Equatorial	2,28%
INSS	2,15%
AGEHAB	1,34%
PAVIANA	0,36%
Precatórios	0,00%
TOTAL	497.051.941,91
O percentual da Dívida Consolidada/RCL do Município é de 31,93%	

Conforme Resolução do Senado Federal nº 40/2001, a Dívida Consolidada Líquida não poderá exceder 120% da RCL.



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE - AUDIÊNCIA PÚBLICA – CÂMARA MUNICIPAL DE ANÁPOLIS – 29/02/2024

**DÍVIDA FUNDADA - ANALÍTICO**

Descrição da Dívida Fundada	Ref.	Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2020	Saldo em 31/12/2021	Saldo em 31/12/2022	Saldo em 31/12/2023
INSS	2006	13.275.209,29	12.203.648,02	12.030.176,21	11.017.822,86	10.496.824,29	9.978.595,47
Precatórios	-	67.763.904,23	31.443.339,89	-	3.267.533,43	8.089.742,78	-
AGEHAB	1980	5.670.444,88	5.824.713,70	5.978.982,53	6.133.251,35	6.359.637,02	6.647.028,67
CELG / EQUATORIAL	2008	11.345.068,28	11.345.068,28	11.116.745,41	15.534.663,95	11.345.068,28	11.345.068,28
PASEP 13116-721929/2011-81	2008	15.503.961,84	15.112.271,82	14.460.271,81	13.897.230,00	13.776.842,96	13.587.205,88
PASEP 13116-721826/2014-64	2013	1.766.776,23	371.627,62	-	-	-	-
PASEP 13116-721900/2017-95	2013	5.508.031,28	2.462.772,41	2.180.862,92	1.963.116,26	1.758.498,24	1.530.552,57
PASEP 13116-726349/2019-38	2018	-	-	4.259.272,29	3.135.731,43	2.152.309,86	789.496,38
FURNAS - Centrais elétricas	-	422.327,13	84.465,41	-	-	-	-
Dívida com o ISSA	-	-	25.407.723,78	-	-	-	-
PASEP - PAVIANA	-	-	254.591,74	139.171,28	53.319,73	-	-
INSS - PAVIANA	-	-	-	-	694.839,71	710.249,37	727.229,82
FGTS - PAVIANA	-	-	-	-	1.473.427,59	1.506.112,16	1.583.402,37
CONST JADE LTDA - PAVIANA	-	-	-	-	228.429,60	228.429,60	228.429,60
CONSÓRCIO GC AMBIENTAL	-	-	9.000.000,00	-	-	-	-
CEF - Pró-Transporte 1ª etapa	-	10.565.805,66	10.110.004,01	9.626.089,52	9.116.581,68	8.677.624,92	8.265.013,17
CEF - Mobilidade Médias Cidades	-	65.028.718,67	68.495.328,18	69.212.696,44	66.845.366,51	65.277.125,08	64.076.995,64
CEF - FINISA I - Pavimentação	-	-	5.027.339,52	20.084.653,11	19.130.472,54	16.458.333,33	14.066.469,56
CEF - FINISA II - Hospitais	-	-	-	27.408.925,44	53.945.807,76	62.401.823,03	55.551.441,94
CEF - FINISA III - Geoprocessamento	-	-	-	6.827.564,71	12.841.105,43	18.307.255,79	16.398.127,19
CEF - FINISA IV - Prédios públicos e Pavimentação	-	-	-	-	-	20.000.000,00	98.875.638,06
CEF - FINISA V - Escolas/CMEIs e Pavimentação	-	-	-	-	-	-	131.019526,08
CEF - FINISA VI - Pontes e Viadutos	-	-	-	-	-	-	47.420.883,95
BB - Iluminação Pública	-	-	-	4.733.234,64	3.647.833,91	2.500.935,52	1.389.408,76
BB - Videomonitoramento	-	-	-	-	19.486.728,05	16.428.571,40	13.571.428,52
SOMA		196.850.247,49	197.142.894,38	188.058.646,31	242.413.261,79	266.475.383,63	497.051.941,91
Receita Corrente Líquida - RCL		953.226.543,21	1.015.754.406,36	1.195.860.800,54	1.237.181.433,04	1.435.410.096,83	1.556.693.703,57
COMPROMETIMENTO DA RCL		20,65%	19,41%	15,73%	19,59%	18,56%	31,93%