



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

EXERCÍCIO DE 2020

ARF (LRF, art. 4º, § 3º)


R\$ 1,00

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração na arrecadação	750.000,00	Limitação de Empenho.	750.000,00
Epidemias e Situações de Calamidade Pública.	250.000,00	Abertura de Créditos Adicionais a partir da Reserva de Contingência.	250.000,00
Despesas não Orçadas ou Orçadas a menor	850.000,00	Abertura de Créditos Adicionais a partir da Reserva de Contingência e redução de Dotações Orçamentárias.	850.000,00
Decisões Judiciais	330.000,00	Abertura de Créditos Adicionais a partir da Reserva de Contingência.	330.000,00
TOTAL	2.180.000,00	TOTAL	2.180.000,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

- 01)1 - DIANTE DA ECONOMIA DOS DIAS ATUAIS PODEM OCORRER FRUSTRAÇÕES NAS ARRECADAÇÕES DAS RECEITAS, CASO OCORRAM SERÃO REALIZADAS LIMITAÇÕES DE EMPENHOS PARA NÃO COMPROMETER O EQUILÍBRIO ENTRE RECEITAS E DESPESAS.
- 02)1 - DEVIDO A OCORRÊNCIA DE CASOS DE DENGUE E ZIKA VIRUS E A POSSIBILIDADE DE EPIDEMIA DE DENGUE, A RESERVA DE DOTAÇÃO SERÁ IMPORTANTE PARA A COBERTURA ORÇAMENTÁRIA CASO ESSAS EPIDEMIAS VENHAM A OCORRER.
- 03)3 - AS DESPESAS NÃO ORÇADAS OU ORÇADAS A MENOR PODEM OCORRER DEVIDO AS DIFICULDADES DE PREVISÃO DAS DESPESAS A SEREM REALIZADAS, AS QUAIS SERÃO CONTROLADAS ATRAVÉS DA REDUÇÃO DE OUTRAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS E A ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS ATRAVÉS DA RESERVA DE CONTINGENCIA.
- 04)4 - DURANTE O EXERCÍCIO PODEM OCORRER DESPESAS PROFERIDAS POR DECISÕES JUDICIAIS E PARA A COBERTURA DESSAS DESPESAS SERAM UTILIZADOS OS RECURSOS DA RESERVA DE CONTINGÊNCIA.



MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO



ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

CNPJ: 03.204.187/0001.33
 PRACA LEOPOLDINA WILKE - CENTRO
 Telefone (066)3526-2010

AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

Exercício de 2020

R\$ 1,00

AMF - Tabela 2 (LRF, Art. 4º, § 2º, inciso I)

Especificação	Metas Previstas em 2018 (a)	% PIB	% RCL	Metas Realizadas em 2018 (b)	% PIB	% RCL	Variação	
							Valor c = (b - a)	% (c/a) x 100
Receita Total	32.846.470,00	28,36	4,79	30.815.690,76	24,88	5,27	-2.030.779,24	-6,18
Receitas Primárias (I)	32.346.470,00	27,93	3,19	30.730.373,10	24,82	4,98	-1.616.096,90	-4,99
Despesa Total	32.349.000,00	27,94	3,20	29.737.270,31	24,01	1,59	-2.611.729,69	-8,07
Despesas Primárias (II)	32.334.000,00	27,92	3,15	29.691.450,17	23,98	1,43	-2.642.549,83	-8,17
Resultado Primário (I - II)	12.470,00	0,01	0,04	1.038.922,93	0,84	3,55	1.026.452,93	8.231,37
Resultado Nominal	60.000,00	0,05	0,19	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-100,00
Dívida Pública Consolidada	60.000,00	0,05	0,19	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-100,00
Dívida Consolidada Líquida	60.000,00	0,05	0,19	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-100,00

FONTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Previsão do PIB Estadual para 2019	115.800.000,00
Valor efetivo (realizado) do PIB Estadual para 2019	123.834.500,00

PORTO DOS GAUCHOS, 03 de Outubro de 2019


 MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
 Prefeito(a)


 ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
 SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS


 NOALIS FERREIRA DE CASTRO
 Contador



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

DAS METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
EXERCÍCIO DE 2020

AMF - Tabela 3 (LRF, art. 4º, § 2º inciso II)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2017	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Receita Total	31.874.752,28	30.773.031,93	-3,45	32.198.640,00	4,63	33.781.900,00	4,91	34.943.082,00	3,43	36.627.556,00	4,82
Receita Primária (I)	31.874.752,28	30.730.373,10	-3,59	31.523.640,00	2,58	33.601.900,00	6,59	34.731.082,00	3,36	36.413.556,00	4,84
Despesa Total	28.510.465,88	29.737.270,31	4,30	32.197.000,00	8,27	33.737.200,00	4,78	34.692.500,00	2,83	35.625.000,00	2,68
Despesa Primária (II)	28.507.018,05	29.691.450,17	4,15	32.132.000,00	8,21	33.667.200,00	4,77	34.617.500,00	2,82	35.620.000,00	2,89
Resultado Primário (I - II)	3.367.734,23	1.038.922,93	-69,15	-608.360,00	-158,55	-65.300,00	-89,26	113.582,00	-273,93	793.556,00	598,66
Resultado Nominal	-130.000,00		-100,00	28.000,00	0,00	-73.000,00	-360,71	-70.000,00	-4,10	-55.000,00	-21,42
Dívida Pública Consolidada			0,00	28.000,00	0,00	350.000,00	150,00	285.000,00	-18,57	150.000,00	-47,36
Dívida Consolidada Líquida			0,00	28.000,00	0,00	-45.000,00	-260,71	-115.000,00	155,55	-170.000,00	47,82

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2017	2018	%	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Receita Total	34.526.731,66	32.127.045,33	-6,95	32.198.640,00	0,22	32.358.141,76	0,49	32.259.122,96	-0,30	32.671.087,32	1,27
Receita Primária (I)	34.526.731,66	32.082.509,51	-7,07	31.523.640,00	-1,74	32.185.727,96	2,10	32.063.406,57	-0,38	32.480.203,37	1,29
Despesa Total	30.882.536,64	31.045.710,20	0,52	32.197.000,00	3,70	32.315.325,67	0,36	32.027.788,03	-0,88	31.776.826,33	-0,78
Despesa Primária (II)	30.878.801,95	30.997.873,97	0,38	32.132.000,00	3,65	32.248.275,86	0,36	31.958.548,74	-0,89	31.772.366,42	-0,58
Resultado Primário (I - II)	3.647.929,71	1.084.635,53	-70,26	-608.360,00	-156,08	-62.547,89	-89,71	104.857,82	-267,64	707.836,94	575,04
Resultado Nominal	-140.816,00		-100,00	28.000,00	0,00	-69.923,37	-349,72	-64.623,33	-7,57	-49.058,96	-24,08
Dívida Pública Consolidada			0,00	28.000,00	0,00	335.249,04	97,31	263.109,30	-21,51	133.797,16	-49,14
Dívida Consolidada Líquida			0,00	28.000,00	0,00	-43.103,44	-253,94	-106.166,91	146,30	-151.636,78	42,82

Nota:

Metodologia de Cálculo dos Valores Constantes

ÍNDICES DE INFLAÇÃO			
	2018	2020	2021
2.95	3,75	4,40 *	3,75 *
VALORES DE REFERÊNCIA			
Valor Corrente x	1,0832	Valor Corrente /	1,0832
Valor Corrente x	1,0440	Valor Corrente /	1,0440
Valor Corrente /	1,0000	Valor Corrente /	1,0832
Valor Corrente /	1,1211	Valor Corrente /	1,1211

* Inflação Média (% anual) projetada com base no Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo - IPCA, divulgado pelo IBGE

PORTO DOS GAUCHOS, 03 de Outubro de 2019



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

DAS METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
EXERCÍCIO DE 2020


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINÍCIUS DUARTE SCARLOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIO DE 2020

AMF - Tabela 4 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2018	%	2017	%	2016	%
Patrimônio/Capital	14.290.271,41	100,00	11.625.903,25	100,00	8.715.960,64	100,00
Reservas						
Resultado Acumulado						
TOTAL	14.290.271,41	100,00	11.625.903,25	100,00	8.715.960,64	100,00


REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2018	%	2017	%	2016	%
Patrimônio/Capital						
Reservas						
Resultado Acumulado						
TOTAL						

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

- 01) O PATRIMÔNIO LÍQUIDO DO MUNICÍPIO VEM CRESCENDO EM RAZÃO DE AQUISIÇÕES DE BENS E OBRAS PÚBLICAS DESENVOLVIDAS NO MUNICÍPIO, TAMBÉM HOVE ACRÉSCIMOS NO ESTOQUE DE DÍVIDA ATIVA.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
EXERCÍCIO DE 2020

AMF - Tabela 5 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ 1,00

<u>RECEITAS REALIZADAS</u>	2018 (a)	2017 (b)	2016 (c)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)			
Alineação de Bens Móveis		5.694,82	196.000,00
Alineação de Bens Imóveis			
Alineação de Bens Intangíveis			
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras			

<u>DESPESAS LIQUIDADAS</u>	2018 (d)	2017 (e)	2016 (f)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)			
DESPESAS DE CAPITAL			
Investimentos	58.702,45		142.992,37
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES PREVIDENCIÁRIOS			
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores			

<u>SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO</u>	2018 (g) = ((la - lld) + f)	2017 (h) = ((lb - lle) + f)	2016 (i) = (lc - llf)
VALOR(III)		58.702,45	53.007,63

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

01) Saldos restantes das alienações que haviam em conta nos exercícios anteriores foram aplicadas no ano de 2018.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

ANEXO DE METAS FISCAIS

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

Exercício de 2020

AMF - Demonstrativo VI (LRF. art4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

R\$ 1,00

RECEITAS	2016	2017	2018
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(I)			
RECEITAS CORRENTES			
Receitas de Contribuição dos Segurados			
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Outras Receitas de Contribuições			
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Demais Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)			
RECEITAS CORRENTES			
Receitas de Contribuições			
Patronal			
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Para Cobertura de Déficit Atuarial			
Em Regime de Débitos e Parcelamentos			
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I+ II)			
DESPESAS	2016	2017	2018
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(IV)			
ADMINISTRAÇÃO			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
PREVIDÊNCIA			
Pessoal Civil			
Pessoal Militar			
Outras Despesas Previdenciárias			
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS			
Demais Despesas Previdenciárias			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(V)			
ADMINISTRAÇÃO			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV + V)			
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)			
APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDENCIA DO SERVIDOR	2016	2017	2018
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS			
Plano Financeiro			
Recursos para Cobertura de Insuficiência Financeiras			
Recursos para Formação de Reserva			
Outros Aportes para o RPPS			
Plano Previdenciário			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial			
Outros Aportes para o RPPS			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			
BENS E DIREITOS DO RPPS			

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

- Notas: 01) a) O município não possui Regime Próprio de Previdência
O MUNICÍPIO DE PORTO DOS GAUCHOS NÃO POSSUI REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL.
- 02) a) O município não possui Regime Próprio de Previdência



MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO



ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS
EXERCÍCIO DE 2020

AMF - Tabela 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = (d Exercício Anterior) + (c)
-----------	------------------------------------	------------------------------------	--	---

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINÍCIUS DUARTE SCARIOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
EXERCÍCIO DE 2020

AMF - Tabela 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

SETORES/PROGRAMAS/BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			
	Tributo/Contribuição	2020	2021	2022
Urbanos	IPTU	1,00	1,00	
TOTAL		1,00	1,00	

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

01) NO MUNICÍPIO DE PORTO DOS GAÚCHOS NÃO HÁ PREVISÃO DE RENÚNCIA DE RECEITA.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETARIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSS - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
EXERCÍCIO DE 2020

AMF - Tabela 9 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

EVENTO	Valor Previsto 2020
Aumento Permanente da Receita	1.673.000,00
(-) Transferência Constitucionais	
(-) Transferência ao FUNDEB	334.600,00
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	1.338.400,00
Redução Permanente de Despesa (II)	80.000,00
Margem Bruta (III) = (I + II)	1.418.400,00
Saldo Utilizado da Margem Bruta (V)	710.000,00
Novas DOCC	710.000,00
Novas DOCC geradas por PPP	
Margem Líquida de expansão de DOCC (V) = (III - IV)	708.400,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

- 01) A MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS DE CARATER CONTINUADO SERÃO UTILIZADAS NA COBERTURA DO AUMENTO DA INFLAÇÃO DURANTE O EXERCÍCIO DE 2020 E COM A REVISÃO GERAL ANUAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS. AS DEMAIS RECEITAS, SE REALIZAREM SERÃO UTILIZADAS EM DESPESAS JÁ PROGRAMADAS.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETARIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS

RECEITAS

exercício de 2020

Art. 4º, § 2º, inciso II da LRF

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	ARRECADADA			ORÇADA			PREVISÃO		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
RECEITAS CORRENTES									
Receita Tributária	31.029.307,28	29.272.468,21	31.288.640,00	33.449.400,00	34.397.082,00	36.032.556,00			
Receita de Contribuição	8.876.475,51	4.616.847,36	5.828.420,00	6.209.520,00	6.308.282,00	6.580.256,00			
Receita Patrimonial	101.770,85	115.142,79	175.500,00	180.000,00	185.000,00	190.000,00			
Aplicações Financeiras	155.836,36	42.658,83	337.500,00	90.000,00	106.000,00	107.000,00			
Outras Receitas Patrimoniais	155.836,36	42.658,83	337.500,00	90.000,00	106.000,00	107.000,00			
Transferências Correntes	20.561.266,04	23.495.347,53	24.884.720,00	26.701.880,00	27.514.800,00	28.860.300,00			
Demais Receitas Correntes	1.333.958,52	1.002.471,70	62.500,00	268.000,00	283.000,00	295.000,00			
RECEITAS DE CAPITAL									
Operações de Crédito	845.445,00	1.543.222,55	910.000,00	332.500,00	546.000,00	595.000,00			
Alienação de Ativos									
Amortização de Empréstimos									
Transferência de Capital	845.445,00	1.516.640,00	900.000,00	322.000,00	535.000,00	580.000,00			
Outras Receitas de Capital			10.000,00	10.500,00	11.000,00	15.000,00			
TOTAL	31.874.752,28	30.815.690,76	32.198.640,00	33.781.900,00	34.943.082,00	36.627.556,00			

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINÍCIUS DUARTE SCARIOT
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


NIVALIS FERREIRA DE CASTRO
COMPTADOR



ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS

DESPESAS

EXERCÍCIO DE 2020

Art. 4º, § 2º, inciso II da LRF

R\$ 1,00

CATEGORIA ECONÔMICA E GRUPOS DE NATUREZA DE DESPESAS	EXECUTADA		ORÇADA	PREVISÃO		
	2017	2018		2020	2021	
	2022					
DESPESAS CORRENTES (I)	26.466.219,37	27.939.686,65	30.193.200,00	31.929.200,00	33.118.500,00	33.880.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	15.136.134,29	15.899.156,61	16.924.000,00	18.155.000,00	18.854.000,00	19.125.000,00
Juros e Encargos da Dívida			5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Outras Despesas Correntes	11.330.085,08	12.040.530,04	13.264.200,00	13.769.200,00	14.259.500,00	14.750.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (II)	2.044.246,51	1.797.583,66	1.653.800,00	1.438.000,00	1.184.000,00	1.350.000,00
Investimentos	2.040.798,68	1.751.763,52	1.593.800,00	1.373.000,00	1.114.000,00	1.350.000,00
Inversões Financeiras						
Amortização da Dívida	3.447,83	45.820,14	60.000,00	65.000,00	70.000,00	395.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA + RESERVA DO RPPS(III)			350.000,00	370.000,00	390.000,00	
TOTAL (IV)=(I+II+III)	28.510.465,88	29.737.270,31	32.197.000,00	33.737.200,00	34.692.500,00	35.625.000,00

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

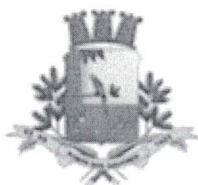
Notas:

01) As despesas seguirão a expectativa de arrecadação da receita por isso a necessidade de correção das Despesas, principalmente dos investimentos.


 MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
 PREFEITO


 ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS


 NOALIS FERREIRA DE CASTRO
 CONTADOR



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS

I.a – RECEITAS EXERCÍCIO DE 2020

Em atendimento ao que determina o § 2º, inciso II do artigo 4º da Lei Complementar nº101 de 04 de maio de 2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal fica apresentada a memória e metodologia de cálculo para obtenção dos valores dos anexos fiscais.

Receita Tributária

Metas Anuais	Valor Nominal R\$	Variação %
2017	8.876.475,51	
2018	4.616.847,36	-47,98
2019	5.828.420,00	26,24
2020	6.209.520,00	6,53
2021	6.308.282,00	1,59
2022	6.580.256,00	4,31

Fonte: Sistema Contábil

Notas:

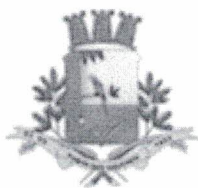
- As receitas Tributárias são as que fazem parte da competência municipal de arrecadar, como IPTU, IRRF, ITBI e ISSQN, devido a Movimentação de Fazendas o ITBI tem superado as expectativas de arrecadação em anos anteriores, o que pode não acontecer nos próximos anos, por isso será mantido a previsão de arrecadação a baixo da média dos últimos 3 anos.
- As empresas que Prestam Serviços de Armazenagem para as fazendas aumentaram consideravelmente o ISSQN arrecadado, e tem se tornado consistente a sua arrecadação anual, assim como também apresentou crescimento da área agricultada, das receitas de competência Municipal esta tem se tornado a principal fonte para o financiamento das despesas do município.
- As projeções para os exercícios de 2020, 2021 e 2022 seguirão o principio da prudência na arrecadação não elevando consideravelmente a sua margem de expansão devido a probabilidade de arrecadação de ITBI.

Receita de Contribuições

Metas Anuais	Valor Nominal R\$	Variação %
2017	101.770,85	
2018	115.142,79	13,13
2019	175.500,00	52,41
2020	180.000,00	2,56
2021	185.000,00	2,77
2022	190.000,00	2,70

Fonte: Sistema Contábil

Nota:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS

- a) A receita de Iluminação Pública é a única receita que compõe as contribuições para o município, devido às inflações e reajustes anuais a tendência é que a receita de iluminação Publica continue o seu crescimento anual.

Receita Patrimonial

Metas Anuais	Valor Nominal R\$	Variação %
2017	155.836,36	
2018	42.658,83	-72,62
2019	337.500,00	691,16
2020	90.000,00	-73,33
2021	106.000,00	17,77
2022	107.000,00	0,94

Fonte: Sistema Contábil

Nota:

- b) A arrecadação da receita patrimonial está relacionada aos convênios firmados com o governo federal, estadual e receitas próprias, e que gera rendimentos de aplicações financeiras.
- c) As projeções para esta receita foram superestimadas no exercício de 2019, fizemos as correções necessárias para o exercício de 2020 assim ela passa a representar a realidade de arrecadação nos próximos exercícios.
- d) Para os exercícios de 2020, 2021 e 2022 o crescimento deve ocorrer dentro do previsto.

Receita de Serviços

Metas Anuais	Valor Nominal R\$	Variação %
2017	722.554,32	
2018	977.700,42	35,31
2019	26.000,00	-97,34
2020	30.000,00	15,38
2021	34.000,00	13,33
2022	35.000,00	2,94

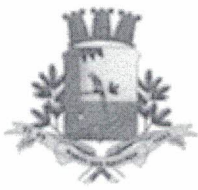
Fonte: Sistema Contábil

Nota:

- a) Com a Concessão do Sistema de abastecimento de água no Município de Porto dos Gaúchos a projeção desta receita ficará relacionada somente com os montantes inscritos em dívida ativa do município, portanto esta receita não fará mais parte do orçamento para os próximos exercícios.

Transferências Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	20.561.266,04	
2018	23.495.347,53	14,26
2019	24.884.720,00	5,91
2020	26.701.880,00	7,30
2021	27.514.800,00	3,04
2022	28.860.300,00	4,89



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS

Fonte: Sistema Contábil

Nota:

- a) Esta receita vem apresentando um crescimento ao longo dos anos, e com base no cenário macroeconômico a tendência é que esta receita mantenha o seu crescimento nos próximos anos, isso devido ao aumento da produção agrícola que vem ocorrendo no município o que aumenta consideravelmente a arrecadação do ICMS, o IPM – Índice de participação do Município subiu de 0,387299 em 2019 para 0,413526 em 2020, valor previsto do IPM para 2020 elevará a arrecadação do ICMS.

Outras Receitas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	611.404,20	
2018	24.711,28	-95,94
2019	36.500,00	47,34
2020	238.000,00	552,05
2021	249.000,00	4,62
2022	260.000,00	4,41

Fonte: Sistema Contábil

Nota:

- a) Com a nova codificação das Receitas realizadas no exercício de 2018, implementadas pela Secretaria do Tesouro Nacional, esta receita obteve uma nova estrutura para a sua composição, antes a sua maior parte era a dívida ativa agora passa adotar em sua estrutura receitas como multas aplicadas por legislação específica, outras multas aplicadas e receitas que não estão classificadas nas demais codificações.

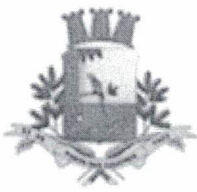
Transferências de Capital

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	845.445,00	
2018	1.516.640,00	79,38
2019	900.000,00	-40,65
2020	322.000,00	-64,22
2021	535.000,00	66,14
2022	580.000,00	8,41

Fonte: Sistema Contábil.

Notas:

- a) As transferências de Capital em sua maioria são receitas que o Município recebe através de convênios com o governo Federal e Estadual, diante do cenário econômico do país essas transferências ficam mais difícil de conseguir, se superarmos a expectativa sobre essa receita será aberto créditos adicionais.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS

Outras Receitas de Capital

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017		
2018	26.582,55	100,00
2019	10.000,00	-62,38
2020	10.500,00	5,00
2021	11.000,00	4,76
2022	15.000,00	36,36

Fonte: Sistema Contábil

Notas:

- a) Com a nova codificação das Receitas implementadas pela Secretaria do Tesouro Nacional, esta receita obteve uma nova estrutura para a sua composição, englobando receitas de aplicação financeira e outras receitas não previstas nas demais codificações das receitas de capital.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
Prefeito


ALLAN VINICIUS DUART SCARIOT
Secretário de Finanças


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
Contador



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS

II.a – DESPESAS EXERCÍCIO DE 2019

Art. 4º, § 2º, inciso II da LRF

Pessoal e Encargos Sociais

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	15.136.134,29	
2018	15.899.156,61	5,04
2019	16.924.000,00	6,44
2020	18.330.000,00	8,30
2021	18.954.000,00	3,40
2022	19.125.000,00	0,90

Nota:

- a) O aumento do volume desta despesa deve-se ao fato do reajuste salarial anual dos servidores ativos e dos proventos dos inativos, e novas contratações que vierem a ocorrer.

Juros e Encargos da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	5.000,00	
2018	5.000,00	100,00
2019	5.000,00	
2020	5.000,00	
2021	5.000,00	
2022	5.000,00	

Nota:

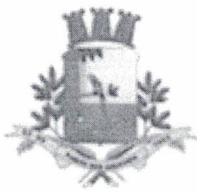
- a) Foi destinada dotação para esta despesa, pois há possibilidades do município realizar operações de crédito.

Outras Despesas Correntes

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	11.330.085,08	
2018	12.040.530,04	6,27
2019	13.264.200,00	10,16
2020	13.769.200,00	3,80
2021	14.259.500,00	3,56
2022	14.750.000,00	3,43

Nota:

- a) O aumento para os próximos anos deve-se a ampliação dos serviços prestados ao município, a inflação sobre os materiais de consumo e consequentemente sobre serviços contratados e prestados por empresas ao município.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS

Investimentos

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	2.040.798,68	
2018	1.751.763,52	-14,16
2019	1.593.800,00	-9,01
2020	1.373.000,00	-13,85
2021	1.114.000,00	-18,86
2022	1.350.000,00	21,18

Nota:

- Os investimentos para o exercício de 2020 ocorrerão devido aos recursos do FETHAB que foi autorizado a aplicação de 30% em asfalto, também devido à depreciação de máquinas e equipamentos e a necessidade de trocas, e outros investimentos descritos nas metas do PPA.
- No exercício de 2020 os investimentos foram reduzidos devido a baixa expectativa de recebimento de recursos para esta aplicação de capital.

Amortização da Dívida

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	3.447,83	
2018	45.820,14	1.228,95
2019	60.000,00	30,94
2020	65.000,00	8,33
2021	70.000,00	7,69
2022		-100,00

Nota:

- Foi destinada dotação para esta despesa, com a finalidade de realização de operações de créditos que possam ser pagas dentro do exercício de 2020.

Reserva de Contingência + Reserva do RPPS

Metas Anuais	Valor Nominal	Variação %
2017	272.000,00	
2018	321.000,00	18,01
2019	350.000,00	9,03
2020	370.000,00	5,71
2021	390.000,00	5,40
2022	395.000,00	1,28

Nota:

- Os valores fixados para a reserva de contingência tiveram suas avaliações baseadas para cobrir possíveis frustrações de receitas e demais riscos e eventos fiscais imprevistos.
- Seu valor fixado deve ser em no mínimo 1% da Receita Corrente Líquida.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAÚCHOS


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN

Prefeito


ALLAN VINICIUS DUART SCARIO

Secretário de Finanças


NOALIS FERREIRA DE CASTRO

Contador

EST. DO MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PO. DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
EXERCÍCIO DE 2020

ESPECIFICAÇÃO	2017	2018	2019	2020	2021	2022
RECEITAS CORRENTES (I)						
Receita Tributária	31.029.307,28	29.229.809,38	30.951.140,00	33.359.400,00	34.291.082,00	35.925.556,00
Receita de Contribuição	8.876.475,51	4.616.847,36	5.828.420,00	6.209.520,00	6.308.282,00	6.580.256,00
Receita Patrimonial	101.770,85	115.142,79	175.500,00	180.000,00	185.000,00	190.000,00
(-)Aplicações Financeiras (II)	155.836,36	-42.658,83	-337.500,00	-90.000,00	-106.000,00	-107.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	42.658,83	337.500,00	90.000,00	106.000,00	107.000,00
Transferências Correntes	155.836,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	20.561.266,04	23.495.347,53	24.884.720,00	26.701.880,00	27.514.800,00	28.860.300,00
RECEITAS FISCAIS CORRENTES(III) = (I - II)	1.333.958,52	1.002.471,70	62.500,00	268.000,00	283.000,00	295.000,00
RECEITAS DE CAPITAL (IV)	31.029.307,28	29.187.150,55	30.613.640,00	33.269.400,00	34.185.082,00	35.818.556,00
Operações de Crédito (V)	845.445,00	1.543.222,55	910.000,00	332.500,00	546.000,00	595.000,00
Alienação de Ativos (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	845.445,00	1.516.640,00	900.000,00	322.000,00	535.000,00	580.000,00
Outras Receitas de Capital	0,00	26.582,55	10.000,00	10.500,00	11.000,00	15.000,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VIII) = (IV - V - VI - VII)	845.445,00	1.543.222,55	910.000,00	332.500,00	546.000,00	595.000,00
RECEITAS PRIMÁRIAS (IX) = (III + VIII)	31.874.752,28	30.730.373,10	31.523.640,00	33.601.900,00	34.731.082,00	36.413.556,00
RECEITA TOTAL	31.874.752,28	30.773.031,93	31.861.140,00	33.691.900,00	34.837.082,00	36.520.556,00
DESPESAS CORRENTES (X)	26.466.219,37	27.939.686,65	30.193.200,00	31.929.200,00	33.118.500,00	33.880.000,00
Pessoal e Encargos Sociais	15.136.134,29	15.899.156,61	16.924.000,00	18.155.000,00	18.854.000,00	19.125.000,00
Juros e Encargos da Dívida (XI)	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Outras Despesas Correntes	11.330.085,08	12.040.530,04	13.264.200,00	13.769.200,00	14.259.500,00	14.750.000,00
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X - XI)	26.466.219,37	27.939.686,65	30.188.200,00	31.924.200,00	33.113.500,00	33.875.000,00
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	2.044.246,51	1.797.583,66	1.653.800,00	1.438.000,00	1.184.000,00	1.350.000,00
Investimentos	2.040.798,68	1.751.763,52	1.593.800,00	1.373.000,00	1.114.000,00	1.350.000,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XIV)	3.447,83	45.820,14	60.000,00	65.000,00	70.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XV) = (XIII - XIV)	2.040.798,68	1.751.763,52	1.593.800,00	1.373.000,00	1.114.000,00	1.350.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA + RESERVA DO RPPS (XVI)	0,00	0,00	350.000,00	370.000,00	390.000,00	395.000,00
DESPESAS PRIMÁRIAS (XVII) = (XII + XV + XVI)	28.507.018,05	29.691.450,17	32.132.000,00	33.667.200,00	34.617.500,00	35.620.000,00
DESPESA TOTAL	28.510.465,88	29.737.270,31	32.197.000,00	33.737.200,00	34.692.500,00	35.625.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XVII)	3.367.734,23	1.038.922,93	-608.360,00	-65.300,00	113.582,00	793.556,00


Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

01) As despesas seguirão a expectativa de arrecadação da receita por isso a necessidade de correção das Despesas, principalmente dos investimentos.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO


ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETARIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
CONTADOR

ESTADU DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS
RESULTADO NOMINAL
EXERCÍCIO DE 2020

R\$ 1,00

Art. 4º, § 2º, inciso II da LRF

ESPECIFICAÇÃO	2017 (b)	2018 (c)	2019 (d)	2020 (e)	2021 (f)	2022 (g)
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (I)			28.000,00	350.000,00	285.000,00	150.000,00
DEDUÇÕES (II)				395.000,00	400.000,00	320.000,00
Ativo Disponível				525.000,00	480.000,00	350.000,00
Haveres Financeiros						
(-) Restos a Pagar Processados			28.000,00	130.000,00	80.000,00	30.000,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)			28.000,00	-45.000,00	-115.000,00	-170.000,00
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)						
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)						
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)			28.000,00	-45.000,00	-115.000,00	-170.000,00
RESULTADO NOMINAL	(b-a*)	(c-b)	(d-c)	(e-d)	(f-e)	(g-f)
	-130.000,00		28.000,00	-73.000,00	-70.000,00	-55.000,00

2017

*: Refere-se ao valor previsto da Dívida Consolidada Líquida do exercício orçamentário anterior ao previsto no exercício de

Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

- 01) A meta para o Resultado Nominal do Município para 2020 é controlar no máximo os gastos Públicos e não deixar dívida para a próxima gestão, cumprindo dessa forma a lei de responsabilidade Fiscal, porém as Decisões Judiciais puderam afetar as contas Públicas, assim seguiremos a meta a ser cumprida.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
 PREFEITO


 ALLAN VINÍCIUS DUARTE SCARIOT
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS


 NOALIS FERREIRA DE CASTRO
 CONTADOR

ESTADO DE MATO GROSSO - PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

METODOLOGIA E MEMÓRIA DE CÁLCULO DAS METAS ANUAIS

MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA

EXERCÍCIO DE 2020

Art. 4º, § 2º, inciso II da LRF ESPECIFICAÇÃO	R\$ <1,00>					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)		28.000,00	28.000,00	350.000,00	285.000,00	150.000,00
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidadas		28.000,00	28.000,00	350.000,00	285.000,00	150.000,00
DEDUÇÕES (II)				395.000,00	400.000,00	320.000,00
Ativo Disponível				525.000,00	480.000,00	350.000,00
Haveres Financeiros						
(-) Restos a Pagar Proc.				130.000,00	80.000,00	30.000,00
DCL (III) = (I - II)		28.000,00	28.000,00	-45.000,00	-115.000,00	-170.000,00


Fonte: PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO DOS GAUCHOS

Notas:

01) A meta para o Resultado Nominal do Município para 2020 é controlar no máximo os gastos Públicos e não deixar dívida para a próxima gestão, cumprindo dessa forma a lei de responsabilidade Fiscal, porém as Decisões Judiciais puderam afetar as contas Públicas, assim seguiremos a meta a ser cumprida.


MOACIR PINHEIRO PIOVESAN
PREFEITO

ALLAN VINICIUS DUARTE SCARIOT
SECRETARIO DE FINANÇAS


NOALIS FERREIRA DE CASTRO
COMPTADOR