



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 6º BIMESTRE / 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Consolidado

RREO - Anexo I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

RECEITAS

R\$ 1,00

Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo a Realizar (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	313.540.898,46	332.716.156,24	38.107.938,23	11,45%	192.682.283,84	57,91%	140.033.872,40
RECEITAS CORRENTES	259.843.841,21	278.876.006,68	38.107.938,23	13,66%	190.430.427,51	68,28%	88.445.579,17
RECEITA TRIBUTÁRIA	53.315.023,91	54.907.206,32	6.805.219,28	12,39%	42.010.632,85	76,51%	12.896.573,47
Impostos	44.724.622,19	44.808.782,27	6.389.372,59	14,26%	36.752.431,99	82,02%	8.056.350,28
Taxas	7.854.377,56	9.362.399,89	403.756,23	4,31%	5.160.830,71	55,12%	4.201.569,18
Contribuição de Melhoria	736.024,16	736.024,16	12.090,46	1,64%	97.370,15	13,23%	638.654,01
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	13.630.717,52	15.971.766,05	5.057.961,11	31,67%	9.425.709,35	59,01%	6.546.056,70
Contribuições Sociais	6.546.634,15	8.710.113,87	793.974,81	9,12%	2.164.057,17	24,85%	6.546.056,70
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Contribuição de Iluminação Pública	7.084.083,37	7.261.652,18	4.263.986,30	58,72%	7.261.652,18	100,00%	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	5.096.022,92	8.991.747,92	633.197,54	7,04%	2.795.393,96	31,09%	6.196.353,96
Receitas Imobiliárias	559.805,82	559.805,82	61.387,44	10,97%	374.291,38	66,86%	185.514,44
Receitas de Valores Mobiliários	4.340.550,89	8.236.275,89	571.810,10	6,94%	2.421.102,58	29,40%	5.815.173,31
Receita de Concessões e Permissões	2.923,50	2.923,50	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.923,50
Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Cessão de Direitos	123.739,00	123.739,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	123.739,00
Outras Receitas Patrimoniais	69.003,71	69.003,71	0,00	0,00%	0,00	0,00%	69.003,71
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	25.773.802,36	26.022.478,36	4.672.408,06	17,96%	23.655.660,46	90,90%	2.366.817,90
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	155.965.502,96	166.264.645,40	20.249.606,90	12,18%	109.019.755,36	65,57%	57.244.890,04
Transferências Intergovernamentais	149.193.333,95	158.172.239,41	19.748.843,80	12,49%	107.142.811,25	67,74%	51.029.428,16
Transferências de Instituições Privadas	112.723,97	112.723,97	0,00	0,00%	28.431,95	25,22%	84.292,02
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Pessoas	22.298,00	22.298,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	22.298,00
Transferências de Convênios	6.637.147,04	7.957.384,02	500.763,10	6,29%	1.848.512,16	23,23%	6.108.871,86
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	6.062.771,54	6.718.162,63	689.545,34	10,26%	3.523.275,53	52,44%	3.194.887,10
Multas e Juros de Mora	3.436.884,97	4.061.296,70	683.359,51	16,83%	3.457.568,15	85,13%	603.728,55
Indenizações e Restituições	59.255,82	90.235,18	6.185,83	6,86%	65.707,38	72,82%	24.527,80
Receita da Dívida Ativa	2.565.515,85	2.565.515,85	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.565.515,85
Receita Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receitas Correntes Diversas	1.114,90	1.114,90	0,00	0,00%	0,00	0,00%	1.114,90
RECEITAS DE CAPITAL	53.697.057,25	53.840.149,56	0,00	0,00%	2.251.856,33	4,18%	51.588.293,23
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	89.192,00	232.284,31	0,00	0,00%	143.092,31	61,60%	89.192,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 6º BIMESTRE / 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Consolidado

RECEITAS

R\$ 1,00

Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo a Realizar (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
Operações de Crédito Internas	89.192,00	232.284,31	0,00	0,00%	143.092,31	61,60%	89.192,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	66.894,00	66.894,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	66.894,00
Alienação de Bens Móveis	33.447,00	33.447,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	33.447,00
Alienação de Bens Imóveis	33.447,00	33.447,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	33.447,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	53.540.971,25	53.540.971,25	0,00	0,00%	2.108.764,02	3,94%	51.432.207,23
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Convênios	53.540.971,25	53.540.971,25	0,00	0,00%	2.108.764,02	3,94%	51.432.207,23
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Dív. Atv. Prov. da Amortiz. de Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	7.148.806,25	7.148.806,25	513.793,91	7,19%	3.816.367,49	53,38%	3.332.438,76
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	320.689.704,71	339.864.962,49	38.621.732,14	11,36%	196.498.651,33	57,82%	143.366.311,16
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	320.689.704,71	339.864.962,49	38.621.732,14	11,36%	196.498.651,33	57,82%	143.366.311,16
DÉFICIT (VI)					206.042.143,77		
TOTAL (VII) = (V + VI)	320.689.704,71	339.864.962,49	38.621.732,14	11,36%	206.042.143,77	60,62%	133.822.818,72
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Superávit Financeiro	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

Despesas	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e - f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e - h)	Despesas Pagas até o Bim. (j)	Inscrito em Restos a Pagar Não Processados (k)
			No Bim	Até Bim (f)		No Bim	Até Bim (h)			
DESPEAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	308.080.305,77	361.973.311,07	-62.017.522,03	205.917.086,52	156.056.224,55	36.014.523,90	202.614.728,42	159.358.582,65	186.552.338,31	3.302.358,10
DESPEAS CORRENTES	203.144.076,90	272.024.157,25	-50.496.083,45	187.015.868,21	85.008.289,04	34.112.709,94	183.968.693,07	88.055.464,18	169.813.363,79	3.047.175,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	122.305.501,69	121.707.917,18	-2.513.021,92	99.679.761,38	22.028.155,80	18.056.412,33	99.594.771,11	22.113.146,07	97.278.569,01	84.990,27
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	434.660,00	31.220,00	0,00	1.434,60	29.785,40	0,00	1.434,60	29.785,40	1.434,60	0,00
OUTRAS DESPEAS CORRENTES	80.403.915,21	150.285.020,07	-47.983.061,53	87.334.672,23	62.950.347,84	16.056.297,61	84.372.487,36	65.912.532,71	72.533.360,18	2.962.184,87
DESPEAS DE CAPITAL	89.997.071,28	77.841.176,23	-11.521.438,58	18.901.218,31	58.939.957,92	1.901.813,96	18.646.035,35	59.195.140,88	16.738.974,52	255.182,96



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 6º BIMESTRE / 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Consolidado

Despesas	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e - f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e - h)	Despesas Pagas até o Bim. (j)	Inscrito em Restos a Pagar Não Processados (k)
			No Bim	Até Bim (f)		No Bim	Até Bim (h)			
INVESTIMENTOS	84.108.086,13	72.234.266,08	-11.446.141,33	13.991.001,75	58.243.264,33	1.276.781,73	13.735.818,79	58.498.447,29	12.414.680,42	255.182,96
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.888.985,15	5.606.910,15	-75.297,25	4.910.216,56	696.693,59	625.032,23	4.910.216,56	696.693,59	4.324.294,10	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	14.939.157,59	12.107.977,59	0,00	0,00	12.107.977,59	0,00	0,00	12.107.977,59	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	12.609.398,94	9.169.155,90	-4.484.766,29	3.427.415,35	5.741.740,55	-1.981.506,31	3.427.415,35	5.741.740,55	965.291,68	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	320.689.704,71	371.142.466,97	-66.502.288,32	209.344.501,87	161.797.965,10	34.033.017,59	206.042.143,77	165.100.323,20	187.517.629,99	3.302.358,10
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	320.689.704,71	371.142.466,97	-66.502.288,32	209.344.501,87	161.797.965,10	34.033.017,59	206.042.143,77	165.100.323,20	187.517.629,99	3.302.358,10
SUPERÁVIT (XIII)										
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	320.689.704,71	371.142.466,97	-66.502.288,32	209.344.501,87	161.797.965,10	34.033.017,59	206.042.143,77			

RECEITAS

R\$ 1,00

Receitas Intra-Orçamentária	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo a Realizar (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS	7.148.806,25	7.148.806,25	513.793,91	7,19%	3.816.367,49	53,38%	3.332.438,76
RECEITAS CORRENTES	7.148.806,25	7.148.806,25	513.793,91	7,19%	3.816.367,49	53,38%	3.332.438,76
RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	7.148.806,25	7.148.806,25	513.793,91	7,19%	3.816.367,49	53,38%	3.332.438,76
Contribuições Sociais	7.148.806,25	7.148.806,25	513.793,91	7,19%	3.816.367,49	53,38%	3.332.438,76
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Contribuição de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Compensações Financeiras	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos em Áreas de Domínio Público	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 6º BIMESTRE / 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Consolidado

RECEITAS

R\$ 1,00

Receitas Intra-Orçamentária	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas				Saldo a Realizar (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até Bimestre (c)	% (c/a)	
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Outras Receitas Industriais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Multas e Juros de Mora	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita da Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receita Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receitas Correntes Diversas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências Intergovernamentais	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Dív. Atv. Prov. da Amortiz. de Emp. e Financ.	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Receitas de Capital Diversas	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

Despesas Intra-Orçamentaria	Dotação Inicial (d)	Dotação Atualizada (e)	Despesas Empenhadas		Saldo (g) = (e - f)	Despesas Liquidadas		Saldo (i) = (e - h)	Despesas Pagas até o Bim. (j)	Inscrito em Restos a Pagar Não Processados (k)
			No Bim	Até Bim (f)		No Bim	Até Bim (h)			
DESPESAS	12.609.398,94	9.169.155,90	-4.484.766,29	3.427.415,35	5.741.740,55	-1.981.506,31	3.427.415,35	5.741.740,55	965.291,68	0,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO DO 6º BIMESTRE DE 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Data Consulta: Dezembro/2015

Consolidado

(LRF, Artigo 52, Inciso II, alínea c, do Anexo II)

Despesas	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesa Empenhada			Saldo (c) = (a - b)	Despesa Liquidada			Saldo (e)=(a-d)	Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bim (b)	% (b/Total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/Total)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(I)	308.080.305,77	361.973.311,07	-62.017.522,03	205.917.086,52	98,36%	156.056.224,55	35.432.754,63	206.040.315,55	98,36%	155.932.995,52	3.302.358,10
LEGISLATIVA	9.508.230,23	9.508.230,23	895.770,58	6.339.144,53	3,03%	3.169.085,70	1.342.039,41	6.281.999,94	3,00%	3.226.230,29	68.587,60
Ação Legislativa	9.508.230,23	9.508.230,23	895.770,58	6.339.144,53	3,03%	3.169.085,70	1.342.039,41	6.281.999,94	3,00%	3.226.230,29	68.587,60
JUDICIARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Defesa da Ordem Judiciária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
ADMINISTRACAO	19.045.152,35	25.318.563,02	-2.099.303,55	20.680.701,05	9,88%	4.637.861,97	2.957.823,39	20.263.110,25	9,67%	5.055.452,77	392.516,05
Defesa da Ordem Judiciária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Defesa do Interesse Público no Processo Judiciário	1.908.006,20	1.806.313,88	9.902,86	1.636.245,41	0,78%	170.068,47	168.427,87	1.635.947,56	0,78%	170.366,32	297,85
Defesa da Ordem Judiciária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-81.428,00	-81.428,00	-0,04%	81.428,00	0,00
Planejamento e Orçamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Administração Geral	15.236.414,29	20.687.729,38	-1.903.550,81	16.618.838,11	7,94%	4.068.891,27	2.548.597,18	16.386.918,83	7,82%	4.300.810,55	277.081,82
Administração Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-780,00	-780,00	-0,00%	780,00	0,00
Controle Interno	912.373,61	1.992.444,31	-75.368,91	1.792.598,40	0,86%	199.845,91	217.633,50	1.694.734,83	0,81%	297.709,48	109.543,68
Normatização e Fiscalização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Tecnologia da Informação	988.358,25	832.075,45	-130.286,69	633.019,13	0,30%	199.056,32	105.372,84	627.717,03	0,30%	204.358,42	5.592,70
Administração de Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
FINANCAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Administração Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Normatização e Fiscalização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Tecnologia da Informação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Administração de Receitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
SEGURANCA PUBLICA	1.564.104,94	1.366.939,94	77.222,71	412.026,72	0,20%	954.913,22	106.786,96	408.890,30	0,20%	958.049,64	3.076,28
Administração Geral	908.050,00	747.660,00	0,00	36.915,36	0,02%	710.744,64	9.228,84	33.839,08	0,02%	713.820,92	3.076,28
Policimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-60,14	-60,14	-0,00%	60,14	0,00
Defesa Civil	656.054,94	619.279,94	77.222,71	375.111,36	0,18%	244.168,58	97.618,26	375.111,36	0,18%	244.168,58	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	10.648.331,68	11.015.465,30	-1.765.100,62	7.275.183,67	3,48%	3.740.281,63	1.129.540,63	7.145.981,31	3,41%	3.869.483,99	185.522,31
Administração Geral	3.441.245,72	6.274.348,82	-1.297.359,95	5.096.200,49	2,43%	1.178.148,33	826.247,57	5.057.110,81	2,41%	1.217.238,01	63.949,07
Assistência ao Idoso	1.280.713,22	251.832,49	-23.084,19	174.469,68	0,08%	77.362,81	37.399,26	174.469,68	0,08%	77.362,81	0,00
Assistência ao Portador de Deficiência	399.470,22	53.440,22	0,00	0,00	0,00%	53.440,22	0,00	0,00	0,00%	53.440,22	0,00
ASSISTENCIA A CRIANCA E AO ADOLESCENTE	2.550.671,10	2.445.122,35	-453.958,38	1.493.921,50	0,71%	951.200,85	220.323,54	1.463.642,46	0,70%	981.479,89	40.740,14
Assistência Comunitária	2.976.231,42	1.990.721,42	9.301,90	510.592,00	0,24%	1.480.129,42	45.570,26	450.758,36	0,22%	1.539.963,06	80.833,10
Fomento ao Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
PREVIDENCIA SOCIAL	4.931.650,00	5.381.350,00	-96.470,34	4.661.074,94	2,23%	720.275,06	935.696,83	4.667.381,23	2,23%	713.968,77	17.752,33



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO DO 6º BIMESTRE DE 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Data Consulta: Dezembro/2015

Consolidado

(LRF, Artigo 52, Inciso II, alínea c, do Anexo II)

Despesas	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesa Empenhada			Saldo (c) = (a - b)	Despesa Liquidada			Saldo (e)=(a-d)	Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bim (b)	% (b/Total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/Total)		
Administração Geral	1.678.950,00	1.211.650,00	-266.271,47	755.274,29	0,36%	456.375,71	189.322,67	762.093,17	0,36%	449.556,83	8.058,15
Previdência Básica	3.252.700,00	4.169.700,00	169.801,13	3.905.800,65	1,87%	263.899,35	746.374,16	3.905.288,06	1,86%	264.411,94	9.694,18
Previdência do Regime Estatutário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
SAUDE	52.640.096,05	90.209.418,21	-36.735.388,14	45.042.904,40	21,52%	45.166.513,81	7.868.739,65	47.351.462,81	22,61%	42.857.955,40	258.819,54
Administração Geral	13.055.311,40	9.510.411,40	-1.967.539,61	7.406.720,33	3,54%	2.103.691,07	950.910,39	7.826.254,47	3,74%	1.684.156,93	2.486,61
Assistência Comunitária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-433,14	-433,14	-0,00%	433,14	0,00
Atenção Básica	23.425.383,65	35.198.035,65	-11.054.253,82	17.654.366,15	8,43%	17.543.669,50	3.295.804,93	18.174.326,85	8,68%	17.023.708,80	213.337,31
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	14.949.558,00	41.335.758,00	-23.374.560,02	16.726.930,44	7,99%	24.608.827,56	2.972.553,26	18.097.130,45	8,64%	23.238.627,55	40.642,54
Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-1.315,30	-1.315,30	-0,00%	1.315,30	0,00
Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-212,00	-212,00	-0,00%	212,00	0,00
Vigilância Epidemiológica	1.082.963,00	4.125.433,16	-366.518,29	3.221.105,25	1,54%	904.327,91	623.947,91	3.221.929,25	1,54%	903.503,91	2.353,08
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
SERVICO DA DIVIDA INTERNA	126.880,00	39.780,00	27.483,60	33.782,23	0,02%	5.997,77	27.483,60	33.782,23	0,02%	5.997,77	0,00
TRABALHO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Empregabilidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Fomento ao Trabalho	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
EDUCACAO	70.524.007,56	74.588.899,56	-8.248.754,36	51.473.377,69	24,59%	23.115.521,87	9.437.548,71	51.122.546,44	24,41%	23.466.353,12	345.158,87
Administração Geral	1.303.800,00	7.452.020,79	-249.086,92	6.360.526,74	3,04%	1.091.494,05	667.488,13	6.329.519,99	3,02%	1.122.500,80	32.099,17
Alimentação e Nutrição	4.563.750,91	4.791.897,07	-2.350.908,95	2.299.943,91	1,10%	2.491.953,16	423.116,48	2.121.339,76	1,01%	2.670.557,31	0,00
Ensino Fundamental	51.184.483,85	42.994.272,07	-4.646.344,09	28.575.632,35	13,65%	14.418.639,72	5.662.527,12	28.645.275,65	13,68%	14.348.996,42	81.002,24
Ensino Superior	143.910,00	739.337,00	-25.900,00	712.450,00	0,34%	26.887,00	228.600,00	657.750,00	0,31%	81.587,00	54.700,00
Educação Infantil	12.273.152,80	18.151.285,63	-976.514,40	13.523.737,87	6,46%	4.627.547,76	2.455.816,98	13.367.574,22	6,38%	4.783.711,41	177.357,46
Educação de Jovens e Adultos	579.185,00	270.325,00	0,00	300,00	0,00%	270.025,00	0,00	300,00	0,00%	270.025,00	0,00
Educação Especial	475.725,00	189.762,00	0,00	786,82	0,00%	188.975,18	0,00	786,82	0,00%	188.975,18	0,00
CULTURA	2.033.110,90	2.149.876,53	-54.381,09	550.842,91	0,26%	1.599.033,62	84.689,94	537.568,56	0,26%	1.612.307,97	12.254,35
Difusão Cultural	2.033.110,90	2.149.876,53	-54.381,09	550.842,91	0,26%	1.599.033,62	84.689,94	537.568,56	0,26%	1.612.307,97	12.254,35
DIREITOS DA CIDADANIA	1.211.941,38	1.109.232,99	-205.633,81	852.895,98	0,41%	256.337,01	180.900,87	846.795,38	0,40%	262.437,61	7.326,60
Previdência Básica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	1.211.941,38	1.109.232,99	-205.633,81	852.895,98	0,41%	256.337,01	180.900,87	846.795,38	0,40%	262.437,61	7.326,60
URBANISMO	41.179.642,52	50.663.898,64	-9.092.338,22	28.857.265,82	13,78%	21.806.632,82	4.552.465,80	28.462.129,91	13,59%	22.201.768,73	692.885,72
Administração Geral	859.906,12	3.484.075,37	-1.154.202,22	2.289.684,57	1,09%	1.194.390,80	498.636,39	2.264.504,91	1,08%	1.219.570,46	118.975,49
Infra-Estrutura Urbana	12.022.985,02	14.211.584,57	-4.197.480,87	3.614.682,83	1,73%	10.596.901,74	-21.078,39	3.426.759,46	1,64%	10.784.825,11	141.506,01



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO DO 6º BIMESTRE DE 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Data Consulta: Dezembro/2015

Consolidado

(LRF, Artigo 52, Inciso II, alínea c, do Anexo II)

Despesas	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesa Empenhada			Saldo (c) = (a - b)	Despesa Liquidada			Saldo (e)=(a-d)	Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bim (b)	% (b/Total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/Total)		
Serviços Urbanos	28.296.751,38	32.968.238,70	-3.740.655,13	22.952.898,42	10,96%	10.015.340,28	4.074.907,80	22.770.865,54	10,87%	10.197.373,16	432.404,22
Saneamento Básico Urbano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
HABITACAO	3.415.610,97	3.187.700,97	-216.935,74	382.033,32	0,18%	2.805.667,65	23.330,13	378.216,14	0,18%	2.809.484,83	3.076,28
Administração Geral	757.035,26	706.035,26	-216.935,74	381.771,32	0,18%	324.263,94	24.071,03	378.695,04	0,18%	327.340,22	3.076,28
Habitação Urbana	2.658.575,71	2.481.665,71	0,00	262,00	0,00%	2.481.403,71	-740,90	-478,90	-0,00%	2.482.144,61	0,00
SANEAMENTO	44.858.192,98	39.533.192,98	1.284.778,44	20.209.887,44	9,65%	19.323.305,54	3.491.343,25	19.655.415,65	9,38%	19.877.777,33	809.767,33
Administração Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Infra-Estrutura Urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	44.858.192,98	39.533.192,98	1.284.778,44	20.209.887,44	9,65%	19.323.305,54	3.491.343,25	19.655.415,65	9,38%	19.877.777,33	809.767,33
GESTAO AMBIENTAL	3.257.225,02	3.481.391,83	-316.797,49	1.165.321,64	0,56%	2.316.070,19	176.430,23	1.162.678,63	0,56%	2.318.713,20	24.622,65
Administração Geral	1.225.235,18	1.221.403,43	-215.399,69	742.500,24	0,35%	478.903,19	129.972,19	740.272,59	0,35%	481.130,84	2.227,65
Preservação e conservação Ambiental	2.031.989,84	2.259.988,40	-101.397,80	422.821,40	0,20%	1.837.167,00	46.458,04	422.406,04	0,20%	1.837.582,36	22.395,00
Controle Ambiental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
AGRICULTURA	2.174.087,59	1.627.087,09	-572.710,60	595.110,38	0,28%	1.031.976,71	64.069,08	584.669,38	0,28%	1.042.417,71	22.891,00
Abastecimento	2.174.087,59	1.627.087,09	-572.710,60	595.110,38	0,28%	1.031.976,71	64.069,08	584.669,38	0,28%	1.042.417,71	22.891,00
EXTENSAO RURAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
INDUSTRIA	680.290,00	653.500,53	-15.550,52	290.344,72	0,14%	363.155,81	54.439,42	288.117,07	0,14%	365.383,46	2.227,65
PROMOCAO INDUSTRIAL	680.290,00	653.500,53	-15.550,52	290.344,72	0,14%	363.155,81	54.439,42	288.117,07	0,14%	365.383,46	2.227,65
PRODUCAO INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
MINERACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
COMERCIO E SERVICO	7.239.904,97	9.033.787,51	-26.570,91	2.485.697,67	1,19%	6.548.089,84	499.858,84	2.366.610,11	1,13%	6.667.177,40	159.537,56
Administração Geral	1.304.378,25	883.529,25	863,70	49.581,90	0,02%	833.947,35	8.149,70	48.898,20	0,02%	834.631,05	683,70
MINERACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
PROMOCAO COMERCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Turismo	5.935.526,72	8.150.258,26	-27.434,61	2.436.115,77	1,16%	5.714.142,49	491.709,14	2.317.711,91	1,11%	5.832.546,35	158.853,86
COMUNICACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
COMUNICACOES POSTAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
TELECOMUNICACOES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
TRANSPORTE	5.019.018,29	9.083.784,60	-3.398.191,68	6.353.443,84	3,03%	2.730.340,76	943.987,44	6.482.964,43	3,09%	2.600.820,17	41.748,68
Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
TRANSPORTE AEREO	1.479.356,89	1.258.956,89	-114.952,02	1.083.113,06	0,52%	175.843,83	179.926,02	1.118.269,56	0,53%	140.687,33	1.441,00
TRANSPORTE RODOVIARIO	3.539.661,40	7.824.827,71	-3.283.239,66	5.270.330,78	2,52%	2.554.496,93	764.061,42	5.364.694,87	2,56%	2.460.132,84	40.307,68



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO DO 6º BIMESTRE DE 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Data Consulta: Dezembro/2015

Consolidado

(LRF, Artigo 52, Inciso II, alínea c, do Anexo II)

Despesas	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesa Empenhada			Saldo (c) = (a - b)	Despesa Liquidada			Saldo (e)=(a-d)	Restos a Pagar Não Processados (f)
			No Bimestre	Até o Bim (b)	% (b/Total)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/Total)		
DESPORTO E LAZER	5.659.525,60	5.379.733,40	-1.680.252,43	2.268.935,79	1,08%	3.110.797,61	440.216,38	2.012.970,75	0,96%	3.366.762,65	254.587,30
Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	-1.669,39	-1.669,39	-0,00%	1.669,39	0,00
Desporto de Rendimento	1.298.260,00	495.420,00	-16.369,00	279.871,40	0,13%	215.548,60	14.940,00	279.871,40	0,13%	215.548,60	0,00
DESPORTO COMUNITARIO	1.654.950,00	2.370.435,00	-1.512.563,02	526.136,40	0,25%	1.844.298,60	52.893,92	526.136,40	0,25%	1.844.298,60	0,00
Lazer	2.706.315,60	2.513.878,40	-151.320,41	1.462.927,99	0,70%	1.050.950,41	374.051,85	1.208.632,34	0,58%	1.305.246,06	254.587,30
ENCARGOS ESPECIAIS	7.551.025,15	6.573.280,15	249.085,74	6.020.894,01	2,88%	552.386,14	1.142.847,67	6.020.807,26	2,87%	552.472,89	0,00
SERVICO DA DIVIDA INTERNA	6.088.525,15	4.991.740,15	120.905,36	4.631.950,05	2,21%	359.790,10	698.711,21	4.631.950,05	2,21%	359.790,10	0,00
Outros Encargos Especiais	1.462.500,00	1.581.540,00	128.180,38	1.388.943,96	0,66%	192.596,04	444.136,46	1.388.857,21	0,66%	192.682,79	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	14.939.157,59	12.107.977,59	0,00	0,00	0,00%	12.107.977,59	0,00	0,00	0,00%	12.107.977,59	0,00
RESERVA PREVIDENCIARIA	14.939.157,59	12.107.977,59	0,00	0,00	0,00%	12.107.977,59	0,00	0,00	0,00%	12.107.977,59	0,00
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	12.609.398,94	9.169.155,90	-4.484.766,29	3.427.415,35	1,64%	5.741.740,55	-1.981.506,31	3.427.415,35	1,64%	5.741.740,55	3.302.358,10
Total Geral (I + II).....:	320.689.704,71	371.142.466,97	-66.502.288,32	209.344.501,87	100,00%	161.797.965,10	33.451.248,32	209.467.730,90	100,00%	161.674.736,07	0,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA 6º BIMESTRE de 2015
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Dezembro/2015

Consolidado

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												Total (Últimos 12 Meses)	Previsão Atualizada 2015
	MÊS/ANO 1/2015	MÊS/ANO 2/2015	MÊS/ANO 3/2015	MÊS/ANO 4/2015	MÊS/ANO 5/2015	MÊS/ANO 6/2015	MÊS/ANO 7/2015	MÊS/ANO 8/2015	MÊS/ANO 9/2015	MÊS/ANO 10/2015	MÊS/ANO 11/2015	MÊS/ANO 12/2015		
RECEITAS CORRENTES(I)	16.438.870,96	17.256.217,79	16.969.437,36	15.109.239,24	14.416.331,30	15.441.224,10	15.151.358,21	15.020.465,35	14.913.650,18	17.003.606,01	15.690.308,60	22.859.513,47	196.270.222,57	304.997.091,78
Receita Tributária	3.531.758,24	6.382.976,52	4.151.080,86	3.515.721,84	2.718.196,64	3.053.095,38	3.073.234,83	2.891.092,87	3.007.013,30	2.881.243,09	2.778.357,39	4.026.861,89	42.010.632,85	54.907.206,32
IPTU	1.025.430,96	3.850.343,28	1.881.434,50	1.487.638,96	605.212,08	681.503,94	676.035,01	585.486,42	597.756,04	516.279,23	738.402,69	995.353,84	13.640.876,95	19.234.487,04
ISS	1.236.753,28	1.336.653,14	1.033.434,50	968.923,82	957.895,45	976.383,27	1.267.896,66	1.420.610,45	1.252.210,29	1.347.340,01	1.437.930,98	1.204.808,67	14.440.840,52	16.825.011,39
ITBI	433.942,85	303.813,25	390.583,57	454.929,88	691.017,10	390.171,27	555.318,58	466.670,83	453.383,75	424.404,64	271.748,09	427.523,12	5.263.506,93	5.296.109,72
IRRF	474.968,50	141.624,06	69.809,02	42.641,79	40.750,92	635.681,29	99.490,73	16.176,54	522.782,82	49.676,72	105.962,92	1.207.642,28	3.407.207,59	3.453.174,12
Outras Receitas Tributárias	360.662,65	750.542,79	775.819,27	561.587,39	423.321,09	369.355,61	474.493,85	402.148,63	180.880,40	543.542,49	224.312,71	191.533,98	5.258.200,86	10.098.424,05
Receita de Contribuições	566.373,40	207.078,75	207.737,90	241.947,33	306.054,88	473.497,76	40.855,17	44.860,32	11.580,66	897.679,71	10.110,99	4.253.875,31	7.261.652,18	13.807.131,43
Receita Patrimonial	96.496,16	110.403,40	106.441,67	96.379,39	101.780,28	95.169,61	97.214,91	94.800,32	94.599,26	95.459,95	93.050,33	86.431,98	1.168.227,26	5.779.694,51
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	1.809.825,18	1.721.563,21	2.099.360,96	1.758.937,58	1.639.092,47	1.658.439,29	1.960.501,58	2.001.542,29	2.127.059,63	2.206.930,21	2.269.492,58	2.402.915,48	23.655.660,46	26.022.478,36
Transferências Correntes	10.155.821,60	8.650.095,48	10.255.234,99	9.216.034,73	9.399.731,01	9.820.033,98	9.610.354,77	9.817.324,34	9.258.309,46	10.528.653,15	10.235.372,37	11.703.808,41	118.650.774,29	197.751.269,53
Cota-Parte do FPM	2.817.003,81	2.875.615,14	2.094.463,25	2.260.480,85	2.779.760,88	2.418.673,79	2.118.678,34	2.094.643,71	1.746.317,50	1.987.598,71	2.244.154,98	3.794.718,12	29.232.109,08	44.022.648,01
Cota-Parte do ICMS	1.073.438,24	1.294.020,70	1.742.363,63	1.155.618,71	1.268.455,17	1.826.793,92	1.146.103,49	1.409.750,86	1.637.120,84	1.341.974,86	1.458.288,06	1.712.812,97	17.066.741,45	28.768.666,61
Cota-Parte do IPVA	191.403,48	379.216,41	1.037.189,34	541.479,92	455.704,88	514.556,17	640.099,12	572.641,20	641.442,02	680.041,66	743.894,50	340.870,81	6.738.539,51	8.268.344,15
Cota-Parte do ITR	10.785,13	727,81	2.303,87	1.499,60	3.169,97	1.329,07	2.018,81	1.828,62	12.638,47	384.018,49	29.169,85	20.559,25	470.048,94	470.048,94
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	11.958,05	2.989,51	2.989,51	2.989,51	2.989,51	2.989,51	2.989,51	2.989,51	2.989,51	35.874,13	63.993,65
Transferências da LC 61/1989	14.011,74	17.651,14	10.501,01	10.300,39	10.788,42	12.170,54	11.592,46	10.679,00	11.362,96	11.330,68	13.142,66	11.974,13	145.505,13	214.177,47
Transferências do FUNDEB	2.569.434,66	2.062.911,58	2.453.826,48	2.857.303,83	2.496.245,26	2.505.067,37	2.646.577,27	2.648.012,55	2.551.072,54	3.040.548,40	2.902.341,74	2.679.157,52	31.412.499,20	69.431.577,21
Outras Transferências Correntes	3.479.744,54	2.019.952,70	2.914.587,41	2.377.393,38	2.382.616,92	2.538.453,61	3.042.295,77	3.076.778,89	2.655.365,62	3.080.150,84	2.841.391,07	3.140.726,10	33.549.456,85	46.511.813,49
Outras Receitas Correntes	278.596,38	184.100,43	149.580,98	280.218,37	251.476,02	340.988,08	369.196,95	170.845,21	415.087,87	393.639,90	303.924,94	385.620,40	3.523.275,53	6.729.311,63
DEDUÇÕES(II)	778.700,00	857.083,28	884.362,41	739.354,15	846.342,12	876.851,86	658.824,57	752.070,86	734.043,32	813.812,48	824.483,70	865.090,18	9.631.018,93	16.124.373,68
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	778.700,00	857.083,28	884.362,41	739.354,15	846.342,12	876.851,86	658.824,57	752.070,86	734.043,32	813.812,48	824.483,70	865.090,18	9.631.018,93	16.124.373,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I-II)	15.660.170,96	16.399.134,51	16.085.074,95	14.369.885,09	13.569.989,18	14.564.372,24	14.492.533,64	14.268.394,49	14.179.606,86	16.189.793,53	14.865.824,90	21.994.423,29	186.639.203,64	288.872.718,10



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até Bimestre / 2015	Até Bimestre / 2014
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (Exceto intra-orçamentárias) (I)	10.351.243,75	15.727.286,48	3.791.281,66	5.191.900,23
RECEITAS CORRENTES	10.351.243,75	15.727.286,48	5.376.042,73	5.717.622,52
Receita de Contribuições dos Segurados	6.545.479,25	6.545.479,25	0,00	0,00
Pessoal Civil	6.545.479,25	6.545.479,25	0,00	0,00
Ativo	6.544.324,35	6.544.324,35	0,00	0,00
Inativo	577,45	577,45	0,00	0,00
Pensionista	577,45	577,45	0,00	0,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receita de Contribuições	1.154,90	2.165.212,07	2.164.057,17	2.153.656,67
Receita Patrimonial	3.804.609,60	7.016.537,37	3.211.927,77	3.563.965,85
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	3.804.609,60	7.016.537,37	3.211.927,77	3.563.965,85
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	57,79	57,79	0,00
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	57,79	57,79	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimo	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	7.148.806,25	10.965.173,74	3.816.367,49	4.626.068,27
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I+II)	17.500.050,00	26.692.460,22	7.607.649,15	9.817.968,50



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

Despesas	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Empenhado		Liquidado		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados	
			Até Bimestre / 2015	Até Bimestre / 2014	Até Bimestre / 2015	Até o Bimestre /	Em 2015	Em 2014
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	4.931.650,00	5.381.350,00	4.661.074,94	3.836.203,85	4.667.381,23	3.806.894,83	0,00	0,00
ADMINISTRACAO	1.954.650,00	2.610.220,00	1.895.615,61	692.891,56	1.892.740,31	672.764,13	0,00	0,00
Despesas Correntes	1.732.050,00	2.584.520,00	1.882.585,61	686.461,56	1.879.710,31	666.334,13	0,00	0,00
Despesas de Capital	222.600,00	25.700,00	13.030,00	6.430,00	13.030,00	6.430,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA	2.977.000,00	2.771.130,00	2.765.459,33	3.143.312,29	2.774.640,92	3.134.130,70	0,00	0,00
Pessoal Civil	2.977.000,00	2.771.130,00	2.765.459,33	3.143.312,29	2.774.640,92	3.134.130,70	0,00	0,00
Aposentadorias	1.209.000,00	2.563.000,00	2.557.329,81	1.694.235,62	2.557.329,81	1.694.235,62	0,00	0,00
Pensões	273.000,00	0,00	0,00	217.860,20	0,00	217.860,20	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	1.495.000,00	208.130,00	208.129,52	1.231.216,47	217.311,11	1.222.034,88	0,00	0,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	110.500,00	10.800,00	3.950,87	0,00	3.950,87	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	5.042.150,00	5.392.150,00	4.665.025,81	3.836.203,85	4.671.332,10	3.806.894,83	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	12.457.900,00	21.300.310,22	2.942.623,34	5.981.764,65	2.936.317,05	6.011.073,67	---	---



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR		APORTES REALIZADOS		
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS		0,00	0,00	
Plano Financeiro		0,00	0,00	
Recursos para Cobertura de Insuficiência Financeira		0,00	0,00	
Recursos para Formação de Reserva		0,00	0,00	
Outros Aportes para o RPPS		0,00	0,00	
Plano Previdenciário		0,00	0,00	
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro		0,00	0,00	
Recursos para Cobertura de Déficit Autarial		0,00	0,00	
Outros Aportes para o RPPS		0,00	0,00	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA		
VALOR		12.457.900,00		
Bens e Direitos Do RPPS	Mês Anterior	PERÍODO REFERÊNCIA		
		Exercício / 2015	Exercício / 2014	
CAIXA	0,00	0,00	0,00	
BANCOS CONTA MOVIMENTO	9.953.833,43	9.609.689,57	28.034.385,07	
INVESTIMENTOS	21.155.184,26	21.311.180,65	0,00	
OUTROS BENS E DIREITOS	38.522,65	38.522,55	9.565,21	
Receitas Intra-Orçamentárias - RPPS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até Bimestre / 2015	Até Bimestre / 2014



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

Receitas Intra-Orçamentárias - RPPS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até Bimestre / 2015	Até Bimestre / 2014
RECEITAS CORRENTES (VIII)	7.148.806,25	10.965.173,74	3.816.367,49	4.626.068,27
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Patronal	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Militar	0,00	0,00	0,00	0,00
Para Cobertura de Déficit Autarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Regime de Débitos e Parcelamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	7.148.806,25	10.965.173,74	3.816.367,49	4.626.068,27
RECEITAS DE CAPITAL (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimo	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS RPPS - (XI) = (VIII+ IX + X)	7.148.806,25	10.965.173,74	3.816.367,49	4.626.068,27

Despesas	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Empenhado		Liquidado		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados	
			Até Bimestre / 2015	Até Bimestre / 2014	Até Bimestre / 2015	Até o Bimestre /	Em 2015	Em 2014
ADMINISTRACAO	110.500,00	10.800,00	3.950,87	0,00	3.950,87	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	110.500,00	10.800,00	3.950,87	0,00	3.950,87	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	110.500,00	10.800,00	3.950,87	0,00	3.950,87	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2015

Consolidado

RREO – Anexo 5 (LRF, art 53, inciso III)

ESPECIFICAÇÃO	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 (a)	EM BIMESTRE ANTERIOR (b)	EM 6º BIMESTRE DE 2015 (c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	67.317.924,88	67.317.924,88	67.317.924,88
DEDUÇÕES (II)	15.381.664,85	2.313.939,18	2.416.192,67
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	11.630.102,09	6.641.522,46	5.114.999,33
DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	14.767.692,42	14.767.692,42	14.767.692,42
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (EXCETO PRECATÓRIOS)	11.016.129,66	19.095.275,70	17.466.499,08
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	51.936.260,03	65.003.985,70	64.901.732,21
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (VI) = (III + IV - V)	51.936.260,03	65.003.985,70	64.901.732,21

RESULTADO NOMINAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	NO BIMESTRE (c-b)	ATÉ O BIMESTRE (c-a)
NO BIMESTRE (C-B)	-102.253,49	12.965.472,18

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	PERÍODO DE REFERÊNCIA
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FICAIAS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ESPECIFICAÇÃO	EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	EM BIMESTRE ANTERIOR	EM 6º BIMESTRE DE 2015
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (VII)	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (VIII)	27.978.243,78	30.156.231,98	30.781.686,91
Disponibilidade de Caixa Bruta	28.034.385,07	9.293.387,29	9.609.689,57
Investimentos	0,00	21.007.540,90	21.311.180,65
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	56.141,29	144.696,21	139.183,31
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (IX) = (VII - VIII)	-27.978.243,78	-30.156.231,98	-30.781.686,91
PASSIVOS RECONHECIDOS (X)	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-27.978.243,78	-30.156.231,98	-30.781.686,91



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2015

Consolidado

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
		ATÉ O BIMESTRE DE 2015	ATÉ O BIMESTRE DE 2014
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (I)	278.247.146,12	192.284.301,50	181.574.309,45
Receitas Tributárias	54.907.206,32	42.010.632,85	42.607.184,55
IPTU	19.234.487,04	13.640.876,95	14.643.775,68
ISS	16.825.011,39	14.440.840,52	14.828.931,97
ITBI	5.296.109,72	5.263.506,93	4.132.090,37
IRRF	3.453.174,12	3.407.207,59	3.525.962,24
Outras Receitas Tributárias	10.098.424,05	5.258.200,86	5.476.424,29
Receitas de Contribuições	23.120.572,30	13.242.076,84	12.991.754,80
Receitas Previdenciárias	15.858.920,12	5.980.424,66	6.779.724,94
Outras Receitas de Contribuições	7.261.652,18	7.261.652,18	6.212.029,86
Receita Patrimonial Líquida	1.214.081,11	832.900,46	828.784,57
Receita Patrimonial	8.991.747,92	2.795.393,96	4.253.848,20
(-) Aplicações Financeiras	7.777.666,81	1.962.493,50	3.425.063,63
Transferências Correntes	166.264.645,40	109.019.755,36	100.876.940,74
FPM	38.484.611,23	23.694.072,30	22.298.730,55
ICMS	25.924.209,70	14.222.284,54	13.506.955,85
Convênios	7.957.384,02	1.848.512,16	3.033.468,25
Outras Transferências Correntes	93.898.440,45	69.254.886,36	62.037.786,09
Demais Receitas Correntes	32.740.640,99	27.178.935,99	24.269.644,79
Dívida Ativa	2.565.515,85	0,00	769.187,34
Diversas Receitas Correntes	30.175.125,14	27.178.935,99	23.500.457,45
RECEITAS DE CAPITAL (II)	53.840.149,56	2.251.856,33	7.455.500,35
Operações de Crédito (III)	232.284,31	143.092,31	235.413,84
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens (V)	66.894,00	0,00	3.502.000,00
Transferências de Capital	53.540.971,25	2.108.764,02	3.671.239,85
Convênios	53.540.971,25	2.108.764,02	3.671.239,85
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	46.846,66
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (VI) = (II - III - IV - V)	53.540.971,25	2.108.764,02	3.718.086,51
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (VII) = (I + VI)	331.788.117,37	194.393.065,52	185.292.395,96



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
6º BIMESTRE DE 2015

Consolidado

RREO – ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR	
		ATÉ BIMESTRE 2015	ATE BIMESTRE 2014	ATÉ BIMESTRE 2015	ATE BIMESTRE 2014	EM 2015	EM 2014
DESPESAS CORRENTES (VIII)	281.193.313,15	190.443.283,56	174.313.462,13	187.396.108,42	170.139.392,56	2.709,95	10.323,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	130.870.573,08	103.107.176,73	93.083.792,80	103.022.186,46	93.032.803,11	2.709,95	10.323,14
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (IX)	31.220,00	1.434,60	0,00	1.434,60	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	150.291.520,07	87.334.672,23	81.229.669,33	84.372.487,36	77.106.589,45	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VIII - IX)	281.162.093,15	190.441.848,96	174.313.462,13	187.394.673,82	170.139.392,56	2.709,95	10.323,14
DESPESAS DE CAPITAL (XI)	77.841.176,23	18.901.218,31	16.030.976,76	18.646.035,35	15.481.162,30	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	72.234.266,08	13.991.001,75	12.808.776,31	13.735.818,79	12.258.961,85	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMRÉSTIMOS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XIV)	5.606.910,15	4.910.216,56	3.222.200,45	4.910.216,56	3.222.200,45	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XV) = (XI - XII - XIII - XIV)	72.234.266,08	13.991.001,75	12.808.776,31	13.735.818,79	12.258.961,85	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVI)	12.107.977,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XVIII) = (X + XV + XVI + XVII)	365.504.336,82	204.432.850,71	187.122.238,44	201.130.492,61	182.398.354,41	2.709,95	10.323,14
RESULTADO PRIMÁRIO (XIX) = (VII - XVIII)	-33.716.219,45	-10.039.785,19	-1.829.842,48	-6.737.427,09	2.894.041,55	-	-
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-						
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL				VALOR CORRENTE			
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA				0,00			



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO.
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: 12/2015
 Consolidado

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Poder e Órgão	Restos a Pagar Processados					Restos a Pagar Não Processados						Saldo (a + b)
	Inscrito		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscrito		Liquidado	Pagos	Cancelados	Saldo (b)	
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro de 2014				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro de					
FME FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO	0,00	1.429.037,20	1.160.038,03	19.320,70	249.678,47	0,00	234.137,71	195.645,90	195.624,30	38.491,81	21,60	249.700,07
FME FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO	0,00	1.429.037,20	1.160.038,03	19.320,70	249.678,47	0,00	234.137,71	195.645,90	195.624,30	38.491,81	21,60	249.700,07
SMT SUPERINTENDENCIA MUNICIPAL DE TRASITO	0,00	61.169,02	60.794,16	0,00	374,86	0,00	188.370,04	188.370,04	188.370,04	0,00	0,00	374,86
SMT SUPERINTENDENCIA MUNICIPAL DE TRANSITO	0,00	61.169,02	60.794,16	0,00	374,86	0,00	188.370,04	188.370,04	188.370,04	0,00	0,00	374,86
LEGISLATIVO	1.180,18	1.000,00	1.000,00	1.170,18	10,00	234.299,67	5.000,00	12.613,19	5.000,00	223.976,53	10.323,14	10.333,14
PODER LEGISLATIVO	1.180,18	1.000,00	1.000,00	1.170,18	10,00	234.299,67	5.000,00	12.613,19	5.000,00	223.976,53	10.323,14	10.333,14
CAMARA MUNICIPAL	1.180,18	1.000,00	1.000,00	1.170,18	10,00	234.299,67	5.000,00	12.613,19	5.000,00	223.976,53	10.323,14	10.333,14
JUDUCIÁRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MINISTÉRIO PÚBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	293.256,69	974.305,95	1.045.707,46	0,00	221.855,18	23.535,92	0,00	0,00	0,00	23.535,92	0,00	221.855,18
EXECUTIVO	293.256,69	974.305,95	1.045.707,46	0,00	221.855,18	23.535,92	0,00	0,00	0,00	23.535,92	0,00	221.855,18
PODER EXECUTIVO	111.216,60	186.118,18	186.118,18	0,00	111.216,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.216,60
SECRETARIA MUNICIPAL DE TRANSPORTES	111.216,60	186.118,18	186.118,18	0,00	111.216,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.216,60
FUNDEB	118.536,31	641.647,10	708.551,23	0,00	51.632,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.632,18
FUNDO MUN.DE GESTAO DOS RECURSOS DO FUNDEB	118.536,31	641.647,10	708.551,23	0,00	51.632,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.632,18
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	63.503,78	145.723,45	151.038,05	0,00	58.189,18	23.535,92	0,00	0,00	0,00	23.535,92	0,00	58.189,18
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE	63.503,78	145.723,45	151.038,05	0,00	58.189,18	23.535,92	0,00	0,00	0,00	23.535,92	0,00	58.189,18
FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTENCIA SOCIAL -	0,00	817,22	0,00	0,00	817,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817,22
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	817,22	0,00	0,00	817,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	817,22
TOTAL (III) = (I + II)	3.765.436,89	11.237.057,78	10.611.724,45	608.298,59	3.782.471,63	622.850,00	4.694.312,51	4.171.609,90	3.703.509,37	1.099.306,90	514.346,24	4.296.817,87



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
1- RECEITAS DE IMPOSTOS	47.281.198,72	47.365.358,80	6.389.372,59	36.752.431,99	77,73%
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	21.741.843,97	21.766.842,45	1.733.756,53	13.640.876,95	62,74%
1.1.1- IPTU	19.234.487,04	19.234.487,04	1.733.756,53	13.640.876,95	70,92%
1.1.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	368,28	368,28	0,00	0,00	0,00%
1.1.3- Dívida Ativa do IPTU	2.531.618,85	2.531.618,85	0,00	0,00	0,00%
1.1.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IPTU	368,28	368,28	0,00	0,00	0,00%
1.1.5- (-) Deduções da Receita do IPTU	24.998,48	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	5.256.385,80	5.308.445,28	699.271,21	5.263.506,93	100,14%
1.2.1- ITBI	5.296.109,72	5.296.109,72	699.271,21	5.263.506,93	99,38%
1.2.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	368,28	368,28	0,00	0,00	0,00%
1.2.3- Dívida Ativa do ITBI	11.599,00	11.599,00	0,00	0,00	0,00%
1.2.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITBI	368,28	368,28	0,00	0,00	0,00%
1.2.5- (-) Deduções da Receita do ITBI	52.059,48	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	16.829.794,83	16.836.896,95	2.642.739,65	14.440.840,52	85,81%
1.3.1- ISS	16.825.011,39	16.825.011,39	2.642.739,65	14.440.840,52	85,83%
1.3.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	368,28	368,28	0,00	0,00	0,00%
1.3.3- Dívida Ativa do ISS	11.149,00	11.149,00	0,00	0,00	0,00%
1.3.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ISS	368,28	368,28	0,00	0,00	0,00%
1.3.5- (-) Deduções da Receita do ISS	7.102,12	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.453.174,12	3.453.174,12	1.313.605,20	3.407.207,59	98,67%
1.4.1- IRRF	3.453.174,12	3.453.174,12	1.313.605,20	3.407.207,59	98,67%
1.4.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.3- Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.4.5- (-) Deduções da Receita do IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5- Receita Resultante do Imposto Territorial Rural - ITR (CF, art. 153, §4º, inciso III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.1- ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.2- Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.3- Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.4- Multas, Juros de Mora, Atualização Monetária e Outros Encargos da Dívida Ativa do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.5.5- (-) Deduções da Receita do ITR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	81.547.162,41	81.807.878,83	10.375.564,35	53.688.818,24	65,84%
2.1- Cota-Parte FPM	44.022.648,01	44.022.648,01	6.038.873,10	29.232.109,08	66,40%
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	44.022.648,01	44.022.648,01	6.038.873,10	29.232.109,08	66,40%
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.2- Cota-Parte ICMS	28.768.666,61	28.768.666,61	3.171.101,03	17.066.741,45	59,32%
2.3- ICMS-Desoneração - L.C. nº87/1996	63.993,65	63.993,65	5.979,02	35.874,13	56,06%
2.4- Cota-Parte IPI-Exportação	214.177,47	214.177,47	25.116,79	145.505,13	67,94%
2.5- Cota-Parte ITR	209.332,52	470.048,94	49.729,10	470.048,94	224,55%
2.6- Cota-Parte IPVA	8.268.344,15	8.268.344,15	1.084.765,31	6.738.539,51	81,50%
2.7- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	128.828.361,13	129.173.237,63	16.764.936,94	90.441.250,23	70,20%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
4- RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
5- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	4.556.585,70	4.796.372,80	448.757,14	3.698.444,93	81,17%
5.1- Transferências do Salário-Educação	2.755.151,54	2.755.151,54	334.383,84	2.277.339,55	82,66%
5.2- Transferências Diretas - PDDE	306.816,99	306.816,99	0,00	0,00	0,00%
5.3- Transferências Diretas - PNAE	1.266.585,91	1.266.585,91	105.052,00	1.039.522,00	82,07%
5.4- Transferências Diretas - PNAE	101.141,26	101.141,26	3.595,43	14.906,28	14,74%
5.5- Transferências Diretas do FNDE	126.890,00	320.733,75	0,00	320.733,75	252,77%
5.6- Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	45.943,35	5.725,87	45.943,35	%
6- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	4.066.187,64	4.380.354,11	72.964,34	428.131,19	10,53%
6.1- Transferências de Convênios	4.066.187,64	4.375.968,74	72.352,00	423.745,82	10,42%
6.2- Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	4.385,37	612,34	4.385,37	%
7- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	
8- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	
9- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)	8.622.773,34	9.176.726,91	521.721,48	4.126.576,12	47,86%

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
10- RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	16.309.432,47	9.578.894,43	1.689.573,88	9.631.018,93	59,05%
10.1- Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	8.804.529,60	5.538.036,78	964.935,08	5.538.036,78	62,90%
10.2- Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	5.753.733,32	2.844.456,91	528.516,84	2.844.456,91	49,44%
10.3- ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	12.798,73	7.174,81	1.195,80	7.174,81	56,06%
10.4- Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	42.835,49	24.269,50	4.186,13	24.269,50	56,66%
10.5- Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadado Destinados ao FUNDEB - (20% de ((1.5 - 1.5.5) + 2.5))	41.866,50	41.866,50	9.945,80	93.991,00	224,50%
10.6- Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	1.653.668,83	1.123.089,93	180.794,23	1.123.089,93	67,92%
11- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	47.638.212,96	47.638.212,96	5.581.499,26	31.412.499,20	65,94%
11.1- Transferências de Recursos do FUNDEB	47.523.847,51	47.523.847,51	5.581.499,26	31.412.499,20	66,10%
11.2- Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
11.3- Receita de Aplicação Financeira dos Recursos do FUNDEB	114.365,45	114.365,45	0,00	0,00	0,00%
12- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	31.214.415,04	37.944.953,08	3.891.925,38	21.781.480,27	69,78%



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)

ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB

DESPESAS DO FUNDEB	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f) = (e/d)x100	Liquidadas Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d)x100	
13- PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	33.346.749,08	33.248.349,08	24.126.511,31	72,56%	24.126.511,31	72,56%	0,00
13.1- Com Educação Infantil	6.596.806,75	9.494.806,75	7.491.819,71	78,90%	7.491.819,71	78,90%	0,00
13.2- Com Ensino Fundamental	26.749.942,33	23.753.542,33	16.634.691,60	70,03%	16.634.691,60	70,03%	0,00
14- OUTRAS DESPESAS	14.291.463,88	14.440.363,88	8.562.057,34	59,29%	8.560.657,34	59,28%	1.400,00
14.1- Com Educação Infantil	2.074.000,00	3.288.811,83	1.801.900,51	54,79%	1.801.300,51	54,77%	600,00
14.2- Com Ensino Fundamental	12.217.463,88	11.151.552,05	6.760.156,83	60,62%	6.759.356,83	60,61%	800,00
15- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	47.638.212,96	47.688.712,96	32.688.568,65	68,55%	32.687.168,65	68,54%	1.400,00

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	VALOR
16- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE	0,00
16.1 - FUNDEB 60%	0,00
16.2 - FUNDEB 40%	0,00
17- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO	0,00
17.1 - FUNDEB 60%	0,00
17.2 - FUNDEB 40%	0,00
18- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)	0,00

INDICADORES DO FUNDEB	VALOR
19- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE (15 - 18)	32.687.168,65
19.1 - Mínimo de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério ¹ (13 - (16.1 + 17.1)) / (11) x 100 %	76,81 %
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Remuneração do Magistério (14 - (16.2 + 17.2)) / (11) x 100 %	27,25 %
19.3 - Máximo de 5% não Aplicado no Exercício (100 - (19.1 + 19.2)) %	-4,06 %

CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQÜENTE	VALOR
20- RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2014 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS	0,00
21- DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2015	0,00

RECEITAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			NO BIMESTRE	ATÉ BIMESTRE (b)	% (c) = (b/a)
22- IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS À MDE(25% de 3)	32.207.090,28	32.293.309,41	4.191.234,24	22.610.312,57	70,20%

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESP. EMPENHADAS		DESP. LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
			Até o Bimestre (e)	%(f) = (e/d) x100	Até o Bimestre (g)	% (h) = (g/d) x100	



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015

Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)							R\$ 1,00
23- EDUCAÇÃO INFANTIL	13.375.802,75	18.534.368,58	13.523.407,66	72,96%	13.349.766,20	72,03%	173.641,46
23.1 - Creche	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.1.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
23.2 - Pré-escola	13.375.802,75	18.534.368,58	13.523.407,66	72,96%	13.349.766,20	72,03%	173.641,46
23.2.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	8.670.806,75	12.783.618,58	9.293.720,22	72,70%	9.293.120,22	72,70%	600,00
23.2.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	4.704.996,00	5.750.750,00	4.229.687,44	73,55%	4.056.645,98	70,54%	173.041,46
24- ENSINO FUNDAMENTAL	49.890.175,27	41.667.329,65	27.051.794,83	64,92%	26.970.792,59	64,73%	81.002,24
24.1- Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	38.967.406,21	34.905.094,38	23.394.848,43	67,02%	23.394.048,43	67,02%	800,00
24.2- Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.922.769,06	6.762.235,27	3.656.946,40	54,08%	3.576.744,16	52,89%	80.202,24
25- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
26- ENSINO SUPERIOR	143.910,00	739.337,00	712.450,00	96,36%	657.750,00	88,96%	54.700,00
27- ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
28- OUTRAS	13.146.792,34	19.932.600,13	12.476.644,10	62,59%	12.440.828,93	62,41%	35.815,17
29- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE (23 + 24 + 25 + 26 + 27 + 28)	76.556.680,36	80.873.635,36	53.764.296,59	66,48%	53.419.137,72	66,05%	345.158,87

DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL	VALOR
30- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)	21.781.480,27
31- DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	0,00
32- RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS DO FUNDEB ATÉ O BIMESTRE = (50 h)	96.192,70
33- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB	0,00
34- DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS	0,00
35- RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	792.716,22
36- CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (46 g)	0,00
37- TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (30 + 31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36)	22.670.389,19
38- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((23 + 24) - (37))	17.650.169,60
39- MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS EM MDE ((38) / (3) x 100) %	19,51

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS				
			No Bimestre (e)	%(f) = (e/d)x100	Até o Bimestre (g)	%(h) = (g/d)x100	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO
40- DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
41- DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
42- DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
43- DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	8.622.773,34	9.340.773,34	4.677.544,97	50,08%	4.673.828,97	50,04%	3.716,00
44- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (40 + 41 + 42 + 43)	8.622.773,34	9.340.773,34	4.677.544,97	50,08%	4.673.828,97	50,04%	3.716,00
45- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (29 + 44)	85.179.453,70	90.214.408,70	58.441.841,56	64,78%	58.092.966,69	64,39%	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ O BIMESTRE		CANCELADO EM 2015 (g)		
46- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE					176.142,04		
46.1- Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino					176.142,04		
46.2- Executadas com Recursos do FUNDEB					0,00		



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período Dezembro/2015
Consolidado

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

R\$ 1,00

FLUXO FINANCEIRO DOS RECURSOS DO FUNDEB	VALOR
47- SALDO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	770.640,94
48- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	31.412.499,20
49- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	31.644.302,49
49.1 Orçamento do Exercício	30.548.992,89
49.2 Restos a Pagar	1.095.309,60
50- (+) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	96.192,70
51- (=) SALDO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL	635.030,35



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE IMPOSTOS LÍQUIDA E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E
SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

Consolidado

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receitas Realizadas	
			Até o Bim (b)	% (b/a) x100
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	47.281.198,72	47.365.358,80	36.752.431,99	77,73%
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	19.209.488,56	19.234.487,04	13.640.876,95	71,01%
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	5.244.050,24	5.296.109,72	5.263.506,93	100,37%
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	16.817.909,27	16.825.011,39	14.440.840,52	85,87%
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.453.174,12	3.453.174,12	3.407.207,59	98,67%
Imposto Territorial Rural - ITR	0,00	0,00	0,00	
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	1.104,84	1.104,84	0,00	0,00%
Dívida Ativa dos Impostos	2.554.366,85	2.554.366,85	0,00	0,00%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	1.104,84	1.104,84	0,00	0,00%
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	81.547.162,41	81.807.878,83	53.688.818,24	65,84%
Cota-Parte FPM	44.022.648,01	44.022.648,01	29.232.109,08	66,40%
Cota-Parte FPM	209.332,52	470.048,94	470.048,94	224,55%
Cota-Parte IPVA	8.268.344,15	8.268.344,15	6.738.539,51	81,50%
Cota-Parte ICMS	28.768.666,61	28.768.666,61	17.066.741,45	59,32%
Cota-Parte IPI-Exportação	214.177,47	214.177,47	145.505,13	67,94%
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	
Desoneração ICMS (LC 87/96)	63.993,65	63.993,65	35.874,13	56,06%
Outras	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	128.828.361,13	129.173.237,63	90.441.250,23	70,20%

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (c)	Receitas Realizadas	
			Até o Bim (d)	% (d/c) x100
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE-SUS	26.379.987,59	27.944.407,33	24.153.437,45	91,56%
Provenientes da União	20.569.261,77	21.196.747,63	21.196.747,63	103,05%
Provenientes dos Estados	1.774.913,44	2.711.847,32	2.711.847,32	152,79%
Provenientes de Outros Municípios	0,00	0,00	0,00	
Outras Receitas do SUS	4.035.812,38	4.035.812,38	244.842,50	6,07%
TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS	5.574.500,00	5.574.500,00	1.843.200,00	33,06%
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE	31.954.487,59	31.954.487,59	25.996.637,45	81,36%



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E
SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

Consolidado

DESPESAS COM SAÚDE (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESP. EMP.		DESP. LIQ.		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (G)
			Até o Bim (f)	% (f/e)x100	Até o Bim (g)	% (g/e) x100	
DESPESAS CORRENTES	41.166.414,41	79.693.411,57	42.269.551,63	53,04 %	42.010.732,09	52,72 %	258.819,54
Pessoal e Encargos Sociais	28.257.872,41	16.371.747,41	13.939.050,59	85,14%	13.939.050,59	85,14%	0,00
Juros e Encargos da Dívida	4.880,00	4.880,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Outras Despesas Correntes	12.903.662,00	63.316.784,16	28.330.501,04	44,74%	28.071.681,50	44,34%	258.819,54
DESPESAS DE CAPITAL	12.858.162,05	11.403.687,05	3.127.905,31	27,43%	3.127.905,31	27,43%	0,00
Investimentos	12.736.162,05	11.368.787,05	3.094.123,08	27,22%	3.094.123,08	27,22%	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Amortização da Dívida	122.000,00	34.900,00	33.782,23	96,80%	33.782,23	96,80%	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	54.024.576,46	91.097.098,62	45.397.456,94	49,83%	45.138.637,40	49,55%	258.819,54

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMP.		DESP. LIQ.		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bimestre (h)	(h/Vf) x100	Até o Bimestre (i)	(i/Vg) x100	
DESPESAS COM INATIVOS E PENSIONISTAS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
DESPESA COM ASSISTÊNCIA À SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	31.954.487,59	31.954.487,59	27.347.355,98	0,00%	27.124.756,26	84,89%	222.599,72
Recursos de Transferência do Sistema Único de Saúde - SUS	31.954.487,59	31.954.487,59	27.347.355,98	60,59%	27.124.756,26	84,89%	222.599,72
Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
Outros Recursos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	0,00	0,00	269.717,81	0,60%	269.717,81	%	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ¹	-	-	-	-	-		-
DESPESAS CUSTEADAS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA VINCULADA AOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS ²	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS À PARCELA DO PERCENTUAL MÍNIMO QUE NÃO FOI APLICADA EM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE EM EXERCÍCIOS ANTERIORES ³	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00		0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS (V)	31.954.487,59	31.954.487,59	27.617.073,79	61,18%	27.394.474,07	85,73%	222.599,72
TOTAL DAS DESP. COM AÇÕES E SERV. PÚB. DE SAÚDE (VI) = (IV - V)	22.070.088,87	59.142.611,03	17.780.383,15		17.744.163,33	30,00%	36.219,82

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII%) = (VI(h ou i) / IIIb x 100) - LIMITE CONSTITUCIONAL	19,66%
---	--------

VALOR REFERENTE À DIFERENÇA ENTRE O VALOR EXECUTADO E O LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL [VI(h ou i) - (15 x IIIb)/100]	4.214.195,62
---	--------------



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE IMPOSTOS LÍQUIDA E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E
SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: DEZEMBRO / 2015

Consolidado

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE DE CAIXA	Inscritos	Cancelados / Prescrito	Pagos	A Pagar	PARCELA CONSIDERADA NO LIMITE
Inscritos em 2011	207.898,00	207.898,00	0,00	0,00	0,00
Inscritos em 2012	4.122,20	4.122,20	0,00	0,00	0,00
Inscritos em 2013	174.450,65	174.450,65	0,00	0,00	0,00
Inscritos em 2014	2.918.170,16	141.177,55	2.276.694,96	500.297,65	2.776.992,61
Inscritos em exercícios anteriores	1.107,70	1.107,70	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.305.848,71	528.856,10	2.276.694,96	500.297,65	2.776.992,61

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24, § 1º e 2º	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (j)	Saldo Final (Não Aplicado)

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26	Saldo Inicial	Despesas custeadas no exercício de referência (k)	Saldo Final (Não Aplicado)

DESPESAS COM SAÚDE (Por Subfunção)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMP.		DESP. LIQ.		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			Até o Bim (l)	% (l/total l) x 100	Até o Bim (m)	% (m/total m) x 100	
Atenção Básica	23.734.798,59	36.073.950,59	18.008.918,69	39,67%	17.795.581,38	39,42%	213.337,31
Assistência Básica	15.133.532,20	41.337.432,20	16.726.930,44	36,85%	16.686.287,90	36,97%	40.642,54
Suporte Profilático e Terapêutico	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Vigilância Sanitária	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Vigilância Epidemiológica	1.083.831,00	4.126.301,16	3.221.105,25	7,10%	3.218.752,17	7,13%	2.353,08
Alimentação e Nutrição	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Outras Subfunções	14.072.414,67	9.559.414,67	7.440.502,56	16,39%	7.438.015,95	16,48%	2.486,61
TOTAL	54.024.576,46	91.097.098,62	45.397.456,94	100 %	45.138.637,40	100 %	258.819,54



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: Dezembro / 2015

GESTÃO: Consolidado

RREO - Anexo XVIII (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	No Bimestre	Até Bimestre
RECEITAS		
Previsão Inicial	-	320.689.704,71
Previsão Atualizada	-	320.689.704,71
Receitas Realizadas	38.621.732,14	196.498.651,33
Déficit Orçamentário	-	206.042.143,77
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-
DESPESAS		
Dotação Inicial	320.689.704,71	320.689.704,71
Créditos Adicionais	0,00	0,00
Dotação Atualizada	371.142.466,97	371.142.466,97
Despesas Empenhadas	-66.502.288,32	209.344.501,87
Despesas Liquidadas	34.033.017,59	206.042.143,77
Superávit Orçamentário	-	0,00

DESPESAS POR FUNÇÃO / SUB-FUNÇÃO	No Bimestre	Até o Bimestre
Despesas Empenhadas	-66.502.288,32	209.344.501,87
Despesas Liquidadas	33.451.248,32	209.467.730,90

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida	186.639.203,64

RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	No Bimestre	Até Bimestre
Regime Geral de Previdência Social		
Receitas Previdenciárias Realizadas(I)	2.555.458,76	7.607.649,15
Despesas Previdenciárias Liquidadas(II)	936.096,09	4.647.273,48
Resultado Previdenciário (III) = (I - II)	1.619.362,67	2.960.375,67
Regime Próprio de Previdência dos Servidores		
Receitas Previdenciárias Realizadas(IV)	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas(V)	0,00	0,00
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)	0,00	0,00

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO	Metas Fixadas no Anexo das Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o Bimestre (b)	% em Relação as Metas (b/a)
Resultado Primario	0,00	-6.737.427,09	-%
Resultado Nominal	0,00	12.965.472,18	%

RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO	Inscrito	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo A Pagar
Restos a Pagar Processados	15.002.494,67	608.298,59	10.611.724,4	3.782.471,63
Poder Executivo	15.000.314,49	607.128,41	10.610.724,4	3.782.461,63
Poder Legislativo	2.180,18	1.170,18	1.000,00	10,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar Não Processados	5.317.162,51	1.099.306,90	3.703.509,37	514.346,24
Poder Executivo	5.077.862,84	875.330,37	3.698.509,37	504.023,10
Poder Legislativo	239.299,67	223.976,53	5.000,00	10.323,14
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:	20.319.657,18	1.707.605,49	14.315.233,8	4.296.817,87

DEDUÇÕES PARA FINS DO LIMITE DO FUNDEB	Valor Apurado Até o Bimestre	% Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	22.610.312,57	20,39
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB na Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Ensino Fundamental	24.126.511,31	76,81 %

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Operação de Crédito	143.092,31	89.192,00
Despesa de Capital Líquida	0,00	55.892,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período: Dezembro / 2015

GESTÃO: Consolidado

RREO - Anexo XVIII (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Regime Geral de Previdência Social				
Receitas Previdenciárias Realizadas(I)	7.607.649,15			
Despesas Previdenciárias Liquidadas(II)	4.647.273,48			
Resultado Previdenciário (III) = (I - II)	2.960.375,67			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores				
Receitas Previdenciárias Realizadas(IV)	0,00			
Despesas Previdenciárias Liquidadas(V)	0,00			
Resultado Previdenciário (VI) = (IV - V)	0,00			
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		RECEITAS APURADAS ATÉ O BIMESTRE		SALDO A REALIZAR
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos		335.326,80		4.407.319,25
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		18.803.308,98		60.212.247,93
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	VALOR APURADO ATÉ O BIMESTRE	Limite Constitucional Anual		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	17.780.383,15	15%	19,66%	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas / RCL (%)		0,00		



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS E DESPESAS DE CAPITAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Consolidado

PERÍODO: Dezembro/2015

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Receitas Realizadas (b)	Saldo Não Realizado (c = (a-b))		
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	R\$ 232.284,31	R\$ 143.092,31	R\$ 89.192,00		

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Saldo Não Executado (f) = (d - e)
DESPESAS DE CAPITAL	77.841.176,23	18.901.218,31	18.803.308,98	255.182,96	58.939.957,92
(-)INCENTIVOS FISCAIS A CONTRIBUINTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-)INCENTIVOS FISCAIS A CONTRIBUINTE P/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL LIQUIDA (II)	77.841.176,23	18.901.218,31	18.803.308,98	255.182,96	58.939.957,92

RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I-II)	(a - d) -77.608.891,92	(b - e) -18.758.126,00	-	-	(c-f) -58.850.765,92
--	----------------------------------	----------------------------------	---	---	--------------------------------

AVALIAÇÃO ATUARIAL

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS

MARCOS BETTEGA DE LOYOLA

MIBA N° 673

4 de dezembro de 2015

AVALIAÇÃO ATUARIAL

FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO

1. Introdução:

A Avaliação Atuarial periódica de um Plano de Benefícios de Regime Próprio de Previdência Social, além de ser uma exigência legal, prevista na Lei nº. 9.717/98 e Portaria MPS nº. 204/08, é essencial para a organização e revisão dos planos de custeio e de benefícios, no sentido de manter ou atingir o equilíbrio financeiro e atuarial.

Neste estudo o plano de custeio em vigor será analisado de forma a atestar a viabilidade de sua manutenção e, caso esteja em desequilíbrio, um ou mais planos de custeio serão discutidos e propostos, de forma a promover o equilíbrio de longo prazo do plano, sem desequilibrar as contas no curto e médio prazo.

2. Bases Utilizadas na Elaboração da Avaliação Atuarial

2.1. Bases Legais

- Constituição Federal (alterações introduzidas pelas Emendas Constitucionais nºs 20, 41 e 47, publicadas em 16 de dezembro de 1998, 31 de dezembro de 2003 e 06 de julho de 2005, respectivamente);
- Lei nº. 9.717, publicada em 28 de novembro de 1998;
- Lei nº. 10.887, publicada em 21 de junho de 2004;
- Portaria MPS nº. 204, publicada em 11 de julho de 2008;
- Portaria MPS nº. 402, publicada em 11 de dezembro de 2008;
- Portaria MPS nº. 403, publicada em 11 de dezembro de 2008;
- Leis Municipais nº1570/2009 e 2143/2014

2.2. Bases Técnicas

A Base Técnica Atuarial é composta por todas as premissas, hipóteses e técnicas matemáticas, dentre outras, que norteiam o cálculo da Reserva Matemática de Benefícios Concedidos (RMBC), da Reserva Matemática de Benefícios a Conceder (RMBAC), do Custo Normal (CN) e do Custo Suplementar (CS) do Plano de Benefícios Previdenciário. Foram consideradas neste estudo as bases técnicas que entendemos serem aderentes às características da massa de participantes:

Quadro 1: Premissas utilizadas no cálculo atuarial

Premissa	Utilizado
Taxa de Juros Real ¹	6,00% a.a.
Taxa de Inflação	6,22% a.a.
Taxa de Crescimento Salarial Real ²	1,00% a.a.
Taxa de Crescimento de Benefícios Real	1,00% a.a.
Taxa de Rotatividade ³	1,00% a.a.
Taxa de Despesas Administrativas ⁴	2,00% a.a.
Novos Entrados ⁵	Sim
Compensação Previdenciária	Sim

Elaboração: Atuário

¹ De acordo com o Parágrafo Único do Artigo 9º da Portaria MPS nº. 403/08, a taxa de juros real do cálculo atuarial não poderá exceder a 6% ao ano. Utilizamos a taxa de juros real sugerida para as EFPP.

² De acordo com o Artigo 8º da Portaria MPS nº. 403/ 08, o crescimento salarial real apurado deverá apresentar uma elevação mínima de 1% ao ano.

³ Conforme o estabelecido no §1º do Artigo 7º da Portaria MPS nº. 403/08, a taxa de rotatividade máxima permitida é de 1% ao ano.

⁴ Apesar de o Artigo 15 da Portaria MPS nº. 402, de 11.12.2008, constar que a taxa de administração não poderá exceder a dois pontos percentuais do valor total da remuneração, proventos e pensões dos segurados vinculados ao regime próprio de previdência social, relativamente ao exercício financeiro anterior, consideramos que a despesa administrativa será de 2,00% apenas sobre o total das remunerações.

⁵ Hipótese de comportamento da contratação de novos servidores apenas por concurso público.

Quadro 2: Tábuas Biométricas utilizadas em função do evento gerador

Evento Gerador	Tábua
Mortalidade Geral ⁶	IBGE 2012
Sobrevivência	IBGE-2012
Entrada em Invalidez	ALVARO VINDAS
Mortalidade de Inválidos	IBGE-2012

Elaboração: Atuário

Conforme caput do Artigo 6º e seu Inciso I, ambos, da Portaria MPS nº. 403/08, poderão ser utilizadas no cálculo atuarial Quaisquer tábuas, desde que não indiquem obrigações Inferiores às estabelecidas pela tábua atual de mortalidade gerada pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística – IBGE.

2.3. Base de Dados

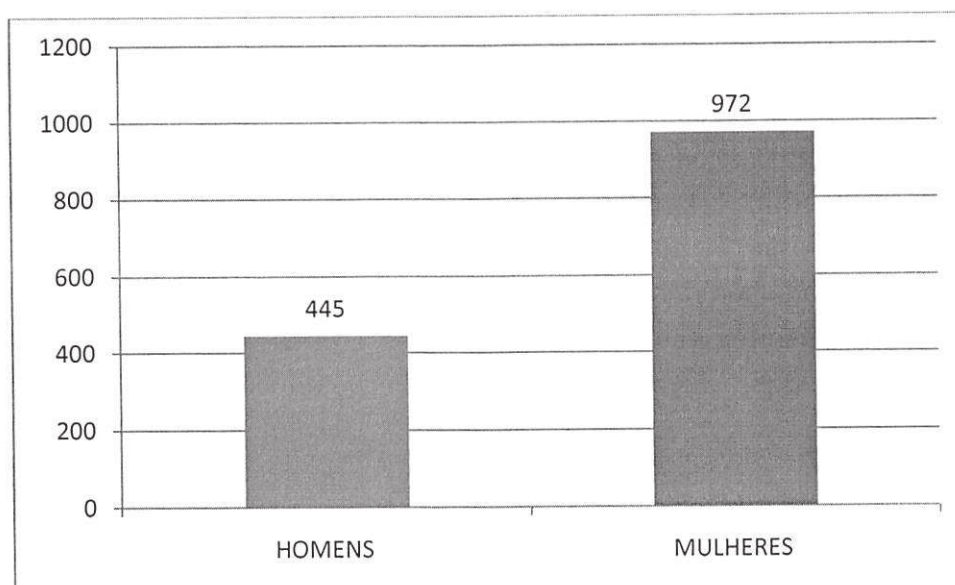
A base de dados utilizada nesta avaliação contém informações dos servidores ativos e aposentados do Município de **CALDAS NOVAS – GO**, bem como dos dependentes destes servidores e, ainda, as informações cadastrais dos pensionistas.

- Data-base dos dados: **30/dez/ 2014; e**
- Data da avaliação: **04/12/2015**

3. Base de Dados Cadastrais

Para elaboração deste relatório foram utilizados os dados cadastrais individuais dos servidores ativos de cargo efetivo do município inscritos no RPPS, dos aposentados e pensionistas fornecidos pelo ente, os quais, após a realização dos testes apropriados e das correções identificadas como necessárias, foram consideradas suficientemente completos para execução dos cálculos. A análise efetuada por nós na base cadastral objetiva a identificação e a correção de eventuais distorções, não se inferindo nessa análise a garantia de que a totalidade delas tenham sido detectadas e sanadas, permanecendo com o gestor do plano a responsabilidade por eventuais imprecisões remanescentes

Gráfico 1 : Distribuição da população ativa por sexo



3.1 - Distribuição da População por Segmento

A população analisada, em termos quantitativos, está distribuída da seguinte forma:

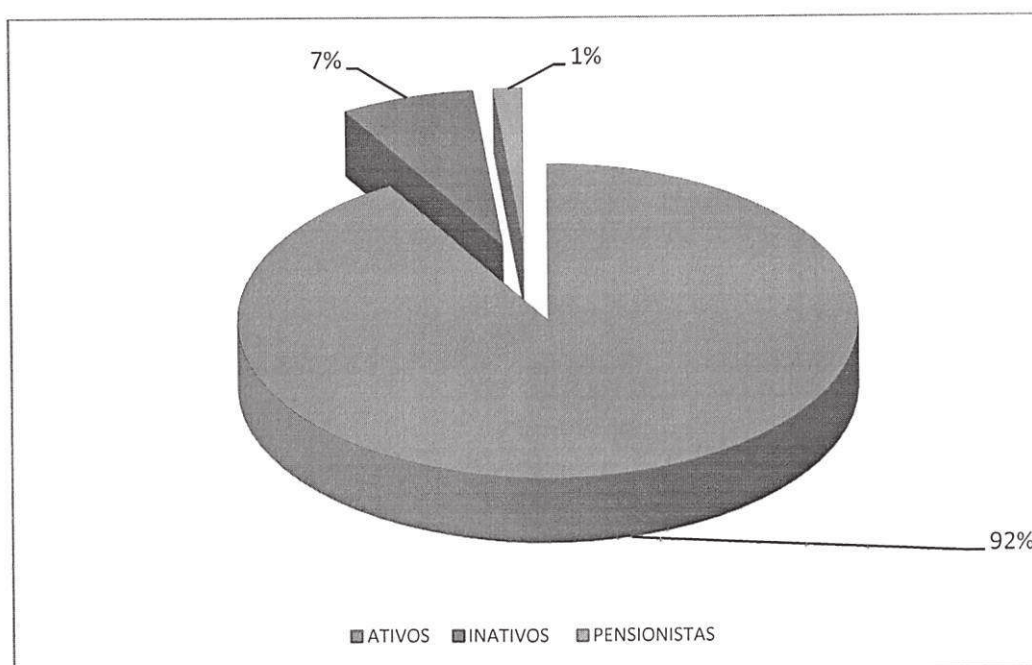
Quadro 3 : Quantitativo da População Estudada por Segmento

ATIVOS	INATIVOS	PENSIONISTAS	TOTAL
1417	108	23	1548

Fonte: Banco de dados disponibilizado pelo Município.

Já o contingente populacional para cada um dos segmentos analisados apresentou a seguinte distribuição:

Gráfico 2 : DISTRIBUIÇÃO DA POPULAÇÃO ESTUDADA POR SEGMENTO



Analisando a composição da população de servidores do Município de **CALDAS NOVAS-GO** verifica-se que o total de aposentados e pensionistas representa uma parcela de 8,00% do grupo. Esta distribuição aponta para uma proporção de 1,09 servidores ativos para cada servidor aposentado ou dependente em gozo de benefício.

É importante considerar que, à medida que o tempo passa, o número de participantes em gozo de benefício aumenta, alterando, significativamente, a proporção entre participantes ativos, aposentados e pensionistas, podendo chegar à equiparação.

Quadro 4 : Proporção entre Servidores Ativos, Aposentados e Pensionistas

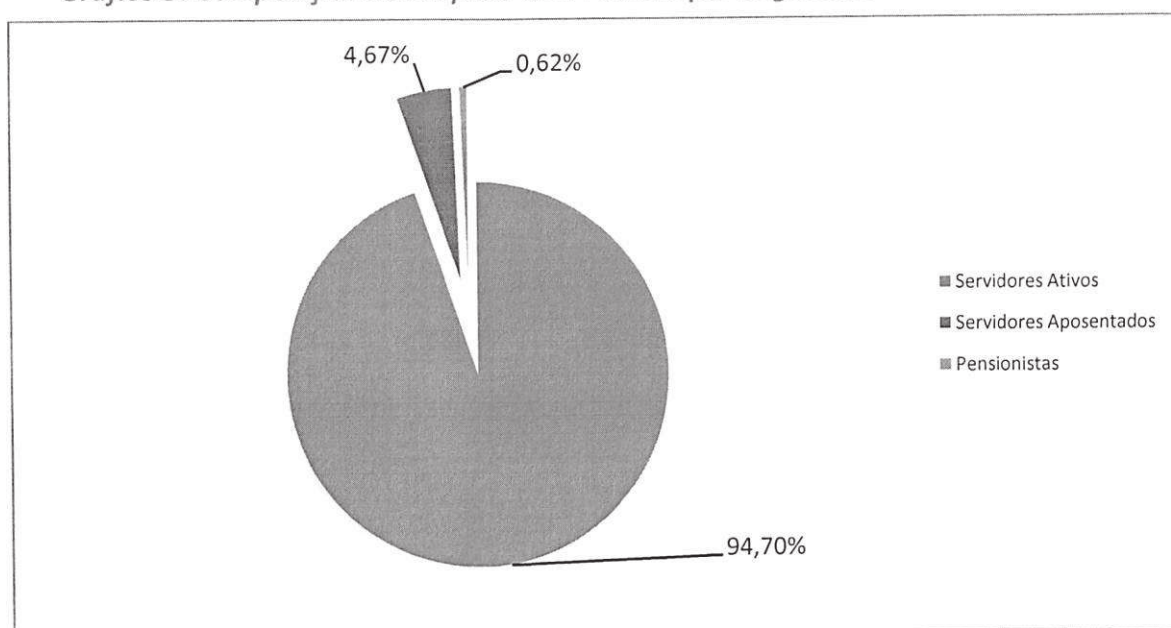
ATIVOS	INATIVOS	PENSIONISTAS	PROPORÇÃO
92%	6,98%	1,49%	1,09

Fonte: Banco de dados disponibilizado pelo Município.

3.2. Composição da Despesa com Pessoal por Segmento

Os gastos com pessoal por segmento estão representados conforme a seguinte composição:

Gráfico 3: Composição da Despesa com Pessoal por Segmento



Obs.: A despesa apresentada representa apenas os gastos com remuneração e proventos de servidores
Fonte: Banco de dados disponibilizado pelo Município.

Considerando as informações descritas no quadro anterior, verifica-se que a despesa atual com pagamento de benefícios previdenciários do Município de **CALDAS NOVAS - GO** representa 5,30% do total da folha de pessoal e 5,59% da folha de pagamento dos servidores ativos, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Discriminação	Folha Mensal	Quantidade	Remuneração Média
Servidores Ativos	R\$ 2.935.704,50	1.417	R\$ 2.071,77
Servidores Aposentados	R\$ 144.811,39	108	R\$ 1.340,85
Pensionistas	R\$ 19.351,29	23	R\$ 841,36
Total	R\$ 3.099.867,18	1.548	R\$ 2.002,50

Quadro 5: Receita Mensal de Contribuição por Segmento

Discriminação	Base de Cálculo	Valor da Base de Cálculo	Percentual de Contribuição	Receita
Servidores Ativos	Folha de salários	R\$ 2.935.704,50	11,00%	R\$ 322.927,50
Servidores Aposentados	Valor que excede teto do INSS - Inativos	R\$ 0,00	11,00%	R\$ 0,00
Pensionistas	Valor que excede teto do INSS - Pensionistas	R\$ 0,00	11,00%	R\$ 0,00
Município - Custo Normal	Folha de salários e valor que excede teto do INSS	R\$ 2.935.704,50	11,00%	R\$ 322.927,50
Município - Custo Suplementar	Folha de salários	R\$ 2.935.704,50	1,00%	R\$ 29.357,05
Total Receita de Contribuição				R\$ 675.212,04
Município - Tx de Administração	Folha de salários e valor que excede teto do INSS	R\$ 2.935.704,50	2,00%	R\$ 58.714,09
Total de Receita	Folha de salários e valor que excede teto do INSS			R\$ 733.926,13

Fonte: Banco de dados disponibilizado pelo Município.

Quadro 6: Resultado Financeiro

Discriminação	Total		
Receita de contribuição	R\$ 733.926,13		
Receita do Parcelamento	R\$ 56.864,54		
Total da Receita	R\$ 790.790,67		
Total de despesa previdenciária	Aposentadorias e Pensões	R\$ 164.162,68	R\$ 280.050,88
	Auxílios (*)	R\$ 115.888,20	
Resultado (receitas - despesas)	R\$ 510.739,79		
Resultado sobre folha salarial	17,40%		
Resultado sobre arrecadação	64,59%		

Desse modo, considerando uma arrecadação de **R\$ 733.296,13** verifica-se a existência de um saldo financeiro da ordem 64,59% da folha de salários dos servidores ativos.

Conforme disposto no art. 1º da EC nº. 41/03 que modifica o § 1º do art. 149 da Constituição Federal, a contribuição do Governo Município não poderá ser, nem inferior ao valor da contribuição do segurado, nem superior ao dobro dessa contribuição. Dessa forma, a contribuição patronal está de acordo com o citado dispositivo legal da legislação previdenciária. As contribuições dos servidores ativos também estão de acordo com a Lei

nº. 10.887, publicada em 21 de junho de 2004.

Para o beneficiário portador de doença incapacitante, a contribuição previdenciária incidirá somente sobre a parcela de proventos de aposentadoria e pensão que superem duas vezes o limite máximo estabelecido pelo INSS.

3.3. Estatísticas gerais dos servidores ativos, aposentados e pensionistas

Quadro 7: Servidores Ativos

item	Feminino	Masculino	Total
Nº de Servidores	972	445	1417
Idade Média	43,57	44,11	43,74
Tempo de Serviço Anterior (estimado)	18,90	19,64	19,13
Tempo de Serviço Público	10,51	9,25	10,12
Tempo de Serviço Total	23,57	23,57	23,74
Diferimento Médio(*)	- 7,79	6,11	-0,84
Remuneração Média (R\$)	R\$ 2.173,34	R\$ 1.849,92	R\$ 2.071,77

Quadro 8 : Aposentados e Pensionistas

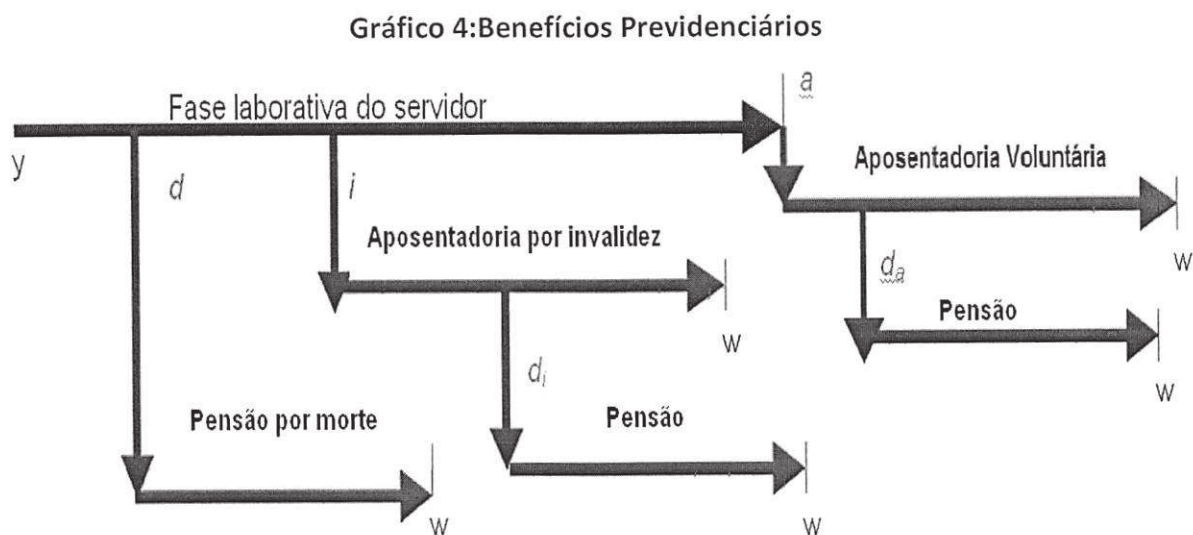
Tipo de Aposentadoria		Homens	Mulheres	Total
Tempo de Contribuição	Nº Servidores	3,00	22,00	25,00
	Idade Média	66,67	58,23	62,45
	Valor Benefício Médio (R\$)	1.400,51	3.044,95	2.222,73
Aposentadoria por Idade	Nº Servidores	13,00	28,00	41,00
	Idade Média	68,46	65,21	66,84
	Valor Benefício Médio (R\$)	841,01	765,98	803,50
Compulsória	Nº Servidores	9,00	0,00	9,00
	Idade Média	0,00	0,00	0,00
	Valor Benefício Médio (R\$)	724,00	0,00	362,00
Invalidez	Nº Servidores	10,00	23,00	33,00
	Idade Média	61,70	59,61	60,65
	Valor Benefício Médio (R\$)	821,57	1.152,55	987,06
Pensionistas	Nº Servidores	9,00	14,00	23,00
	Idade Média	35,33	59,29	59,29
	Valor Benefício Médio (R\$)	922,03	789,50	789,50

4. Descrição dos Benefícios do Plano Previdenciário

Para fins de apuração do custo previdenciário desta avaliação atuarial, foram considerados os benefícios previdenciários descritos abaixo, que são previstos na legislação federal:

- Pensão por Morte;
- Aposentadorias: compulsória e voluntária por tempo de contribuição e por idade;
- Aposentadoria por Invalidez;
- Auxílio-Doença;
- Auxílio-Reclusão;
- Salário-Maternidade; e
- Salário-Família.

A partir da data de vinculação ao RPPS, o servidor está sujeito a possibilidade de se desligar do plano por exoneração, morte ou aposentadoria voluntária, compulsória ou por invalidez. Em caso de morte em gozo de aposentadoria, há ainda a possibilidade de reversão do benefício e m pensão. O esquema a seguir ilustra esta evolução ao longo do tempo.



Fonte: Adaptado de Fontoura, 2002.
Elaboração: Atuário

- y : ingresso no RPPS;
- d : a morte do servidor ativo
- i : entrada em invalidez do servidor ativo;
- d_i : a morte do aposentado por invalidez;
- a : idade de elegibilidade do servidor ativo ao benefício de Aposentadoria Voluntária e Compulsória;
- d_o : morte do aposentado voluntário ou compulsório;
- w : extinção do benefício.

A morte do servidor ativo gera ao Regime a obrigação de pagar o benefício de pensão vitalícia ou temporária aos dependentes, no caso do servidor ser casado e/ou possuir dependentes. Já a entrada em estado de invalidez ocasiona obrigatoriamente o pagamento do benefício de aposentadoria por invalidez ao próprio servidor inválido durante a sua sobrevivência. Caso o aposentado por invalidez venha a falecer, deixará aos seus dependentes (caso os tenha) o direito de receber a pensão dela decorrente, conforme as regras que regem o Plano. Estes benefícios são conhecidos como benefícios de risco, uma vez que sua concessão é aleatória e involuntária.

Caso o servidor percorra toda a extensão da fase laborativa, vivo e válido, tornar-se-á elegível ao benefício de aposentadoria voluntária ou compulsória. Estes benefícios são conhecidos como benefícios programados, uma vez que suas concessões são previsíveis e voluntárias. O servidor receberá, a partir de então, sua renda de inatividade até o seu falecimento. Assim como no benefício de invalidez, há a possibilidade de reversão do benefício de aposentadoria em pensão aos dependentes legais.

5. Patrimônio do Plano

O Patrimônio efetivamente constituído pelo RPPS (Ativo do Plano) é o valor utilizado para fazer face às Reservas Matemáticas calculadas (Passivo do Plano) e determinará se o Plano de Benefícios Previdenciário está equilibrado, deficitário ou superavitário. Esse patrimônio pode ser composto por bens, direitos e ativos financeiros. Esses ativos financeiros, conforme disposto no art.2º da Resolução CMN nº 3.922/2010, podem estar segmentados em Renda Fixa, Renda Variável e Imóveis (Fundos Imobiliários). O quadro a seguir apresenta o valor do patrimônio do RPPS e sua respectiva data de apuração.

Quadro 9: Patrimônio constituído pelo RPPS

Créditos a Receber	Valor	Data da Apuração
Bens imóveis	R\$ 2.500.000,00	31/12/2014
Créditos a Receber (Parcelamento Negociado)	R\$ 3.355.007,86	31/12/2014
Aplicações	R\$ 27.828.572,77	31/12/2014
Total	R\$ 33.683.580,63	31/12/2014

6. Custo Previdenciário

Para apuração do Custo Previdenciário do Plano, são utilizados regimes financeiros definidos em função das características de cada benefício previdenciário.

Entende-se como Regime Financeiro o modelo de financiamento adotado pelo atuário para estabelecer o nível e as épocas de realização das contribuições necessárias para cobertura dos benefícios assegurados pelo Plano. São três os regimes financeiros atuariais: Capitalização (CAP), Repartição de Capitais de Cobertura (RCC) e Repartição Simples (RS). Eles distinguem-se entre si, basicamente, pelo período de contribuição, pelo benefício para o qual é mais indicado e pelo nível de formação de reservas financeiras.

No Regime Financeiro de Capitalização, o custo total do fluxo de pagamentos futuros do benefício é financiado durante a fase laborativa do servidor, o que ocasiona a formação de reserva financeira durante todo este período. Esse Regime gera alto ganho financeiro devido à rentabilidade dos recursos acumulados, resultando na redução do custo previdenciário a ser rateado entre ente público e servidores. A sua aplicação é indicada para o cálculo do custo dos benefícios de aposentadorias compulsória e voluntária, pois são pagos por longo período à maioria dos servidores, o que os torna os

mais caros do plano.

No Regime Financeiro de Repartição de Capitais de Cobertura, o custo de toda a série de pagamentos do benefício previdenciário é coberto por um capital formado no momento de sua concessão. Assim, o ganho financeiro decorrente da aplicação do capital garantidor só ocorre na fase de pagamento do benefício. A adoção do RCC é indicada para o cálculo dos benefícios de risco – renda continuada de invalidez e pensão por morte do servidor ativo -, visto que possuem alto custo, porém, pagos apenas nos casos específicos de interrupção do período laborativo por morte ou invalidez.

No Regime Financeiro de Repartição Simples, pressupõe-se o casamento de receitas e despesas por um curto período, em geral um ano. Desta forma, o saldo e o ganho financeiros são relativamente baixos. Sua utilização é indicada para o financiamento dos auxílios, que geralmente são benefícios de baixo valor pagos em cota única ou por curto período aos participantes que reúnem os requisitos para seu recebimento.

O artigo 4º da Portaria MPS nº 403/2008 regula a aplicação de cada um dos Regimes Financeiros em função da sua adequabilidade a cada tipo de benefício previdenciário.

O quadro abaixo resume as principais características dos Regimes Financeiros.

Quadro 10: Características dos Regimes Financeiros

Características	Capitalização	Repartição de Capitais de Cobertura	Repartição Simples
Benefícios para os quais são indicados	Rendas programadas e continuadas - Aposentadorias voluntárias, compulsórias e de invalidez. Reversão de aposentadorias em Pensão por morte	Pensão por morte do servidor ativo	Benefícios de baixo valor pagos por curto espaço de tempo - auxílios
Período de formação do capital garantidor	Toda a fase laborativa do servidor	No momento da concessão do benefício	No momento da concessão do benefício
Formação de reserva financeira	Sim	Sim	Não
Receita de rentabilidade financeira	Na fase de constituição da reserva e na fase do pagamento do benefício	Na fase do pagamento do benefício	Não há

Elaboração: Atuário

A seguir, descrevemos os benefícios previdenciários e os respectivos Regimes Financeiros utilizados para apuração de seus custeios:

Quadro 11: Custo Normal agrupado por Regime Financeiro

Regime Financeiro	Custo Normal	Custo Mensal	Taxa sobre a Folha de Ativos
Capitalização	Aposentadoria Voluntária e Compulsória	R\$ 391.035,84	13,32%
	Reversão de aposentadorias em Pensão por morte	R\$ 29.063,47	0,99%
	Invalidez com reversão ao dependente	R\$ 2.054,99	0,07%
Repartição de Capitais de Cobertura	Pensão por Morte do Servidor Ativos	R\$ 164.986,59	5,62%
Repartição Simples	Auxílio-Reclusão	R\$ 14.678,52	0,50%
	Auxílio Doença	R\$ 14.678,52	0,50%
	Salário Maternidade	R\$ 14.678,52	0,50%
	Salário Família	R\$ 14.678,52	0,50%
Total		R\$ 645.854,99	22,00%

6.1. Custo Normal Total

O Custo Normal Anual Total do Plano corresponde ao somatório dos valores necessários para a formação das reservas para o pagamento de aposentadorias programadas, dos benefícios de risco (pensão por morte de servidores ativos e aposentadoria por invalidez) e dos auxílios (auxílio-doença, salário-família, salário-maternidade e auxílio-reclusão). Como o próprio nome diz, os valores do Custo Normal Anual correspondem ao valor que manterá o Plano equilibrado durante um ano, a partir da data da avaliação atuarial. Na reavaliação atuarial anual obrigatória, as reservas deverão ser recalculadas e será verificada a necessidade ou não de alteração na alíquota de contribuição.

Quadro 13: Custo Normal Total

CUSTO NORMAL	Custo Mensal (R\$)	Taxa sobre a folha de ativos
Aposentadorias com reversão ao dependente	R\$ 420.099,31	14,31%
Invalidez com reversão ao dependente	R\$ 2.054,99	0,07%
Pensão de ativos	R\$ 164.986,59	5,62%
Auxílios	R\$ 58.714,09	2,00%
CUSTONORMAL MENSAL LÍQUIDO	R\$ 645.854,99	22,00%
Administração do Plano	R\$ 58.714,09	2,00%
CUSTO NORMAL MENSALTOTAL	R\$ 704.569,08	24,00%

6.2. Reservas Matemáticas

Reserva Matemática é a conta do Passivo Atuarial que expressa a projeção atuarial, representativa da totalidade dos compromissos líquidos do plano para com seus segurados (ativos, aposentados e pensionistas). Ou seja, representa a diferença entre benefícios previdenciários futuros e contribuições futuras trazidas financeiramente a data presente (valor presente) considerando-se uma determinada taxa de juros.

A Reserva Matemática é de Benefícios Concedidos quando se refere aos servidores aposentados e pensionistas e de Benefícios a Conceder quando se refere aos servidores ativos.

Ao se calcular a diferença entre Ativo Líquido e as Reservas Matemáticas, pode-se avaliar se o Plano é superavitário, resulta do positivo, ou deficitário, resultado negativo. O quadro a seguir apresenta este resultado levando em consideração as obrigações e o patrimônio do RPPS do Município de **CALDAS NOVAS - GO**.

Quadro 13: Reservas Matemáticas

Discriminação	Valores
(-) Valor Presente dos Benefícios Futuros (aposentados)	-R\$ 36.376.939,89
(+) Valor Presente das Contribuições Futuras (aposentados)	R\$ 0,00
(-) Valor Presente dos Benefícios Futuros (pensionistas)	R\$ 0,00
(+) Valor Presente das Contribuições Futuras (pensionistas)	R\$ 3.535.221,20
Reserva Matemática de Benefícios Concedidos (RMB – Concedido)	R\$ 39.912.161,09
(-) Valor Presente dos Benefícios Futuros	-R\$ 217.282.031,89
(+) Valor Presente das Contribuições Futuras	R\$ 69.028.978,62
Reserva Matemática de Benefícios a Conceder (RMB a Conceder)	-R\$ 148.253.053,27
(-) Reserva Matemática de Benefícios Concedidos (RMBC)	-R\$ 39.912.161,09
(-) Reserva Matemática de Benefícios a Conceder (RMBaC)	-R\$ 148.253.053,27
Reservas Matemáticas (RMBaC + RMBC)	-R\$ 188.165.214,36
(+) Ativo Financeiro do Plano*	R\$ 33.683.580,63
(+) Valor Presente da Compensação Previdenciária à receber***	R\$ 21.728.203,19
Superávit / (Déficit) Técnico Atuarial	-R\$ 132.753.430,54
Reservas a Amortizar	-R\$ 132.753.430,54

* Para efeito de estimativa da Compensação Previdenciária, calculou-se o percentual da folha de aposentados que retorna ao RPPS como Compensação Previdenciária e aplicou-se tal percentual sobre o Valor Presente de Benefícios Futuros dos atuais ativos e aposentados.

** O ativo financeiro do Plano foi informado pelo RPPS nas "Informações Complementares" referente a 30 /dez/14.

Para entendimento do quadro Reservas Matemáticas apresentamos as seguintes definições:

- **Valor Presente** – corresponde ao somatório de pagamentos futuros que serão efetuados pelo Regime Próprio de Previdência Social, trazidos à data atual, descontados os juros acumulados em cada período e as probabilidades de decremento do grupo de servidores ativos, seja por morte, aposentadoria, invalidez, exoneração ou demissão;
- **RMB Concedido** – corresponde ao somatório das reservas necessárias ao pagamento dos benefícios dos aposentados e pensionistas atuais descontadas as contribuições futuras que serão vertidas ao plano de previdência, tanto da parte patronal como da parte dos servidores;
- **RMB a Conceder** – corresponde ao somatório das reservas necessárias ao pagamento dos benefícios de aposentadoria e pensão para os atuais ativos descontadas as contribuições futuras que serão vertidas ao plano de previdência, tanto da parte patronal como da parte dos servidores;
- **Reserva a Amortizar** – corresponde ao valor necessário para a amortização do déficit.

De acordo com a Lei nº 9.796 de 05 de maio de 1999, que dispõe sobre a compensação previdenciária entre o Regime Geral de Previdência Social e os regimes de previdência dos servidores da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, para os benefícios concedidos, considerados apenas os processos já concedidos e em pagamento pelo RGPS ao RPPS.

7. Custo Suplementar

É a contribuição destinada, entre outras finalidades, à cobertura do tempo de serviço passado, ao equacionamento de déficits gerados pela ausência ou insuficiência de alíquotas de contribuição, inadequação da metodologia ou hipóteses atuariais ou outras causas que ocasionaram a insuficiência de ativos necessários às coberturas das Reservas Matemáticas previdenciárias.

Deve-se entender que se o Custo Normal tivesse sido praticado desde a contratação do primeiro servidor no Município, formando-se reserva, mesmo que em algum momento a folha de benefícios fosse maior ou igual à de salários, a arrecadação resultante da aplicação desta alíquota somada à receita de ganho financeiro seria suficiente para cobrir as despesas.

Deverá ser incluído ao Custo Normal uma alíquota de **1,00%**(um por cento) inicial que evoluirá pelos próximos 32 anos para amortizar o passivo atuarial de **R\$ 132.753.430,54** (cento e trinta e dois milhões, setecentos e cinquenta e três mil, quatrocentos e trinta reais e cinquenta e quatro centavos)que deverá ser amortizado pelo Plano de Amortização proposto, referente ao tempo de serviço passado dos servidores.

Com as alíquotas calculadas pela avaliação atuarial propomos para o perfeito equilíbrio atuarial e financeiro as seguintes alíquotas de contribuição:

Quadro 14 – Alíquotas de Contribuição

Custo	Custo Mensal	Taxa sobre a folha de ativos
CUSTO NORMAL + TX ADM	R\$ 704.569,08	24,00%
CUSTO SUPLEMENTAR (NO Mês)	R\$ 29.357,05	1,00%
CUSTO TOTAL	R\$ 733.926,13	25,00%

8. Parecer Atuarial

Dados Cadastrais

A reavaliação atuarial do **FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO** considerou a análise dos dados cadastrais, base de dezembro de 2013, dos seus servidores ativos, aposentados, pensionistas e seus dependentes enviados para a avaliação atuarial, Essa base comparada com padrões mínimos e máximos aceitáveis na data base da avaliação. Depois de feitas as análises e correções necessárias, consideramos os dados suficientes e completos para a realização da avaliação atuarial.

Resultados da Avaliação

Contribui para obtenção deste valor um tempo de contribuição municipal de 10 anos em média e uma idade média dos servidores de 44 anos; o tempo de contribuição anterior é estimado em 19 anos, perfazendo um tempo total de 29 anos de contribuição em média para os servidores. Isto acarreta que a média de permanência dos servidores no serviço público deverá ser por 06 anos.

Os servidores em risco iminentes são 05 homens e 16 mulheres totalizando 21 servidores.

A regra adotada já leva em conta os seguintes preceitos: 60 anos para mulheres e 65 anos para homens de contribuição; idade mínima e de tempo de ente público segundo as regras constitucionais. Foi levado em conta que existem zero servidores que possuem salários acima do teto previdenciário.

O **FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO**, encontra-se em posição deficitária. Sendo Assim, faremos as seguintes considerações em consonância da instrução de preenchimentos do DRAA 2015 do MPAS.

Hipóteses Biométricas:

Como o regime não apresentou tempo de serviço passado anterior ao ingresso no município, adotamos como hipótese legal, que cada servidor tenha ingressado em atividade sujeito a registro previdenciário aos 20 anos de idade e ao longo de sua vida laborativa terá 1(um) ano sem registro de tempo de contribuição.

Idade hipotética adotada nesta avaliação como primeira vinculação a regime previdenciário - Masculino	20
Idade hipotética adotada nesta avaliação como primeira vinculação a regime previdenciário - Feminino	20

Verificamos que a idade de aposentadoria dos professores e não professores avaliados, estão aposentados após o cumprimento do pedágio para previsto pela emenda constitucional nº 20. Conseqüentemente demonstraremos abaixo a idade projetada para cada tipo de aposentadoria:

Idade Média Projetada para a aposentadoria programada - Não Professores - Masculino	44
Idade Média Projetada para a aposentadoria programada - Não Professores - Feminino	42
Idade Média Projetada para a aposentadoria programada - Professores - Masculino	45
Idade Média Projetada para a aposentadoria programada - Professores - Feminino	45

Rentabilidade Anual

O FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO atingiu a meta atuarial pois os ganhos recebidos pelos investimentos estiveram na normalidade em um ano extremamente volátil e a manutenção do patrimônio líquido foi mais importante do que a superação da meta atuarial, que foi altamente afetada pela inflação em 2014.

Meta Atuarial (Bruta = juros + inflação) em 2014 - Política de Investimentos	12,76%
Rentabilidade nominal (Bruta = juros + inflação) em 2014	12,83%
Inflação anual - 2014:	6,41%
Indexador:	IPCA

Crescimento Salarial

A premissa de crescimento real dos salários selecionada foi de 1,00% (um por cento) real, pois a série histórica apresentou um crescimento negativo, entretanto na próxima reavaliação apresentaremos a série histórica.

Neste sentido, se considerarmos que o IPCA (índice utilizado na reavaliação atuarial) foi superior a evolução salarial, optamos pelo crescimento real de 1,00% (um por cento) ao ano que está compatível com a evolução apresentada pela variação da folha salarial, que segue o estabelecido na letra F.14, quadro6, "das Instruções para preenchimento do DRAA 2015"., crescimento da idade dos servidores e rentabilidade dos recursos aplicados.

Crescimento Salarial dos Ativos

ANO	nº de Servidores	Total das Remunerações	Média Salarial
dez/12	2.619	R\$ 2.907.177,88	R\$ 1.110,03
dez/13	1.525	R\$ 3.286.796,46	R\$ 2.155,28
dez/14	1.440	R\$ 2.888.674,30	R\$ 2.006,02

Crescimento dos benefícios concedidos

ANO	nº de Servidores	Total das Remunerações	Média Salarial
dez/12	62	R\$ 40.827,69	R\$ 675,00
dez/13	81	R\$ 68.150,13	R\$ 808,77
dez/14	81	R\$ 71.370,68	R\$ 849,37

O Crescimento apurado foi superior ao mínimo atuarial, entretanto optamos por um crescimento de 1% para os ativos, pois houve um crescimento muito grande dos salários em relação aos anos anteriores dos servidores de cargo efetivo e os inativos com paridade tiveram um crescimento também muito grande. Dessa forma optamos por um crescimento de 1% idêntico aos ativos até a próxima reavaliação atuarial onde analisaremos o crescimento.

Apresentamos a seguir os valores para todas as despesas do plano, com base nas informações disponibilizadas pelo Fundo, para fins de atendimento a legislação:

Despesas com Auxílios

2012	2013	2014
R\$ 1.310.726,50	R\$ 1.412.752,69	R\$ 1.448.496,02

META ATUARIAL :

No sentido de amortizar o déficit técnico apresentado estipulamos uma alíquota mensal inicial de **1,00%**(um por cento) pelo prazo de 32 anos e com crescimento anual pelos próximos 27 anos assim discriminados:

Período	Custo Normal Mensal	Taxa de Administração Mensal	Custo Suplementar Mensal	Alíquota Total
1º ao 5º ano	22,00%	2,00%	1,00%	25,00%
6º ao 10º ano	22,00%	2,00%	12,50%	36,50%
11º ao 15º ano	22,00%	2,00%	24,00%	48,00%
16º ao 20º ano	22,00%	2,00%	35,50%	59,50%
21º ao 25º ano	22,00%	2,00%	47,00%	71,00%
26º ao 32º ano	22,00%	2,00%	58,50%	82,50%

Evolução das Reservas Matemáticas:

(k)	Provisão de Benefícios a Conceder	Aposentadorias/Pensões/Outros Benefícios	(-) Contribuição do Ente	(-) Contribuição do Ativo	(-) Compensação previdenciária	(-) Plano de amortização	(-) Parcelamento
dez/14	ND	ND	ND	ND'	ND'	ND	ND
jan/15	146.356.148,09	217.282.031,89	35.895.068,88	33.133.909,74	1.810.683,60	29.357,05	56.864,54
fev/15	147.271.603,37	218.624.003,44	36.116.763,06	33.338.550,52	1.810.683,60	29.538,36	56.864,54
mar/15	147.731.449,08	219.298.094,12	36.228.123,08	33.441.344,38	1.810.683,60	29.629,44	56.864,54
abr/15	148.192.712,66	219.974.263,24	36.339.826,46	33.544.455,19	1.810.683,60	29.720,79	56.864,54
mai/15	148.655.398,46	220.652.517,22	36.451.874,26	33.647.883,93	1.810.683,60	29.812,43	56.864,54
jun/15	149.119.510,88	221.332.862,48	36.564.267,54	33.751.631,57	1.810.683,60	29.904,35	56.864,54
jul/15	149.585.054,31	222.015.305,47	36.677.007,36	33.855.699,10	1.810.683,60	29.996,56	56.864,54
ago/15	150.052.033,17	222.699.852,67	36.790.094,80	33.960.087,51	1.810.683,60	30.089,05	56.864,54
set/15	150.520.451,88	223.386.510,55	36.903.530,93	34.064.797,78	1.810.683,60	30.181,82	56.864,54
out/15	150.990.314,88	224.075.285,62	37.017.316,81	34.169.830,90	1.810.683,60	30.274,88	56.864,54
nov/15	151.461.626,62	224.766.184,42	37.131.453,54	34.275.187,88	1.810.683,60	30.368,23	56.864,54
dez/15	151.934.391,58	225.459.213,49	37.245.942,19	34.380.869,71	1.810.683,60	30.461,87	56.864,54

Informação da Receita Corrente Líquida

A informação da Receita Corrente Líquida e Despesas com pessoal são de responsabilidade do Município:

PECENTUAL DE DESPESAS COM PESSOAL - LRFHISTÓRICO DOS ÚLTIMOS 4 ANOS			
ANO	DESPESA TOTAL COM PESSOAL	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	% (DPT) / (RCL)
2012	ND	ND	
2013	ND	ND	
2014	ND	ND	

A Prefeitura Municipal de CALDAS NOVAS- GO possui parcelamentos junto ao FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO da seguinte forma:

Nº DO ACORDO	DATA DO ACORDO	VALOR DA PARCELA (SEM CORREÇÃO E JUROS)	QUANTIDADE TOTAL DE PARCELAS DO TERMO	Nº DA PARCELA NA DATA BASE	VALOR TOTAL DA PARCELA NA DATA BASE (COM CORREÇÃO E JUROS)	SALDO DEVEDOR NA DATA BASE
00957/2014	10/11/2014	13.297,49	60	001/060	13.297,49	784.551,91
00993/2014	12/11/2014	35.479,46	60	001/060	35.479,46	2.093.288,14
00994/2014	14/11/2014	6.126,52	60	001/060	6.126,52	361.464,68
00995/2014	18/11/2014	1.961,07	60	001/060	1.961,07	115.703,13
TOTAL						3.355.007,86

O prazo estimado para essa massa de servidores segundo as hipóteses adotadas para a estacionariedade é o ano de 2035 levando-se em conta o tempo de contribuição passado estimado por nós.

A seguir apresentamos o quadro de custeio do FUNDO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS :

Taxa do ENTE	11,00%
Taxa de AMINISTRAÇÃO	2,00%
Taxa de T. S Anterior	1,00%
Taxa total do ENTE	14,00%
Taxa do Servidor	11,00%
Taxa Total de Custeio	25,00%

Custeio Administrativo

Nesta avaliação foi adotado carregamento para o custeio das despesas administrativas do RPPS. Para a apuração do resultado atuarial, consideramos que da alíquota de 14,00% da Prefeitura, 2,00% será destinado ao custeio administrativo e 12,00% será destinado ao custeio previdenciário.

Ressalta-se que o Ente Federativo tem a prerrogativa Constitucional de a cada ano realizar uma avaliação atuarial e estabelecer novas taxas de custeio ao regime próprio.



MARCOS BETTEGA DE LOYOLA
ATUÁRIO – MIBA 673

Anexo 1 - Homologação do Banco de Dados

HOMOLOGAÇÃO DOS BANCOS DE DADOS	
Servidores ativos	1417
Limitações	0
Salário Superior ao Teto Previdenciário	0
Servidores admitidos com idade inferior a 18 anos	0
Entrada no mercado de trabalho com idade inferior a 14 anos	0
Salário Inferiores ao salário mínimo vigente	0
Servidores com idade superior a 69 anos	0
Servidores Inativos e Pensionistas	131

Anexo II - Projeção de Receitas e Despesas

PROJEÇÃO DE RECEITA E DESPESA COM A ALÍQUOTA SUGERIDA NA AVALIAÇÃO DO INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA MUNICIPAL DE CALDAS NOVAS - GO

ANO	SERVIDORES ATIVOS	FOLHA	RECEITA PATRONAL	RECEITA TOTAL DE CONTRIBUIÇÃO	CONTRIBUIÇÃO + OUTRAS RECEIT + SALDO ANTERIOR	DESPESA	SUPERÁVIT DÉFICIT FINANCEIRO	SUPERÁVIT DÉFICIT TOTAL
2014	Saldo Financeiro em 12/2014 =====>				R\$27.828.572,77			
	Dívida Ativa e Outros valores a receber ATÉ 31/12/2014 ==>				R\$ 3.355.007,86			
2015	1417	38.164.158,50	5.342.982,19	9.541.039,63	40.724.620,26	2.134.114,84	7.406.924,79	38.590.505,42
2016	1332	36.246.008,63	5.074.441,21	9.061.502,16	47.652.007,57	2.263.188,26	6.798.313,89	45.388.819,31
2017	1253	34.083.431,63	4.771.680,43	8.520.857,91	53.909.677,22	2.366.619,35	6.154.238,56	51.543.057,87
2018	1178	32.049.882,33	4.486.983,53	8.012.470,58	59.555.528,45	2.524.950,89	5.487.519,69	57.030.577,56
2019	1108	30.137.662,45	4.219.272,74	7.534.415,61	64.564.993,17	2.846.464,16	4.687.951,46	61.718.529,01
2020	1042	28.339.533,00	3.967.534,62	7.084.883,25	68.803.412,26	3.144.259,49	3.940.623,76	65.659.152,78
2021	980	26.648.686,90	3.730.816,17	6.662.171,72	72.321.324,50	3.310.367,42	3.351.804,30	69.010.957,08
2022	921	25.058.723,21	3.508.221,25	6.264.680,80	75.275.637,88	3.585.868,72	2.678.812,08	71.689.769,16
2023	866	23.563.622,91	3.298.907,21	5.890.905,73	77.580.674,89	4.106.522,64	1.784.383,08	73.474.152,25
2024	815	22.157.726,07	3.102.081,65	5.539.431,52	79.013.583,76	4.820.914,59	718.516,93	74.192.669,17
2025	766	20.835.710,47	2.916.999,47	5.208.927,62	79.401.596,79	5.596.316,59	-387.388,98	73.805.280,20
2026	720	19.592.571,43	2.742.960,00	4.898.142,86	78.703.423,05	6.298.673,41	-1.400.530,55	72.404.749,64
2027	677	18.423.602,88	2.579.304,40	4.605.900,72	77.010.650,36	7.008.053,80	-2.402.153,08	70.002.596,56
2028	637	17.324.379,50	2.425.413,13	4.331.094,88	74.333.691,44	8.101.590,95	-3.770.496,07	66.232.100,49
2029	599	16.290.740,05	2.280.703,61	4.072.685,01	70.304.785,50	8.990.598,92	-4.917.913,91	61.314.186,58
2030	563	15.318.771,51	2.144.628,01	3.829.692,88	65.143.879,46	9.969.296,18	-6.139.603,30	55.174.583,27
2031	530	14.404.794,38	2.016.671,21	3.601.198,60	58.775.781,87	11.065.512,69	-7.464.314,10	47.710.269,18
2032	498	13.545.348,66	1.896.348,81	3.386.337,17	51.096.606,34	12.091.892,16	-8.705.554,99	39.004.714,19
2033	468	12.737.180,79	1.783.205,31	3.184.295,20	42.189.009,38	13.236.267,69	-10.051.972,50	28.952.741,69
2034	375	10.189.744,64	1.426.564,25	2.547.436,16	31.500.177,85	14.876.882,22	-12.329.446,06	16.623.295,63
2035	300	8.151.795,71	1.141.251,40	2.037.948,93	18.661.244,55	16.399.237,56	-14.361.288,63	2.262.007,00
2036	240	6.521.436,57	913.001,12	1.630.359,14	3.892.366,14	18.340.812,47	-16.710.453,33	-14.448.446,33
2037	192	5.217.149,25	730.400,90	1.304.287,31	1.304.287,31	20.247.937,00	-18.943.649,69	-18.943.649,69
2038	153	4.173.719,40	584.320,72	1.043.429,85	1.043.429,85	21.689.337,54	-20.645.907,68	-20.645.907,68
2039	123	3.338.975,52	467.456,57	834.743,88	834.743,88	23.333.683,56	-22.498.939,68	-22.498.939,68
2040	98	2.671.180,42	373.965,26	667.795,10	667.795,10	24.832.874,63	-24.165.079,52	-24.165.079,52
2041	79	2.136.944,33	299.172,21	534.236,08	534.236,08	26.373.990,68	-25.839.754,59	-25.839.754,59
2042	63	1.709.555,47	239.337,77	427.388,87	427.388,87	28.038.250,16	-27.610.861,29	-27.610.861,29
2043	50	1.367.644,37	191.470,21	341.911,09	341.911,09	29.773.018,38	-29.431.107,28	-29.431.107,28
2044	40	1.094.115,50	153.176,17	273.528,87	273.528,87	31.875.264,17	-31.601.735,30	-31.601.735,30
2045	32	875.292,40	122.540,94	218.823,10	218.823,10	33.998.532,42	-33.779.709,32	-33.779.709,32
2046	26	700.233,92	98.032,75	175.058,48	175.058,48	35.900.635,74	-35.725.577,26	-35.725.577,26
2047	21	560.187,14	78.426,20	140.046,78	140.046,78	37.525.496,33	-37.385.449,55	-37.385.449,55
2048	16	448.149,71	62.740,96	112.037,43	112.037,43	38.978.074,05	-38.866.036,62	-38.866.036,62
2049	13	358.519,77	50.192,77	89.629,94	89.629,94	40.983.838,91	-40.894.208,97	-40.894.208,97
2050	11	286.815,81	40.154,21	71.703,95	71.703,95	42.228.602,44	-42.156.898,48	-42.156.898,48
2051	8	229.452,65	32.123,37	57.363,16	57.363,16	43.728.211,21	-43.670.848,05	-43.670.848,05

2052	7	183.562,12	25.698,70	45.890,53	45.890,53	45.000.418,46	-44.954.527,93	-44.954.527,93
2053	5	146.849,70	20.558,96	36.712,42	36.712,42	46.123.749,36	-46.087.036,94	-46.087.036,94
2054	4	117.479,76	16.447,17	29.369,94	29.369,94	47.069.782,10	-47.040.412,16	-47.040.412,16
2055	3	93.983,81	13.157,73	23.495,95	23.495,95	48.052.208,22	-48.028.712,27	-48.028.712,27
2056	3	75.187,04	10.526,19	18.796,76	18.796,76	49.044.458,61	-49.025.661,85	-49.025.661,85
2057	3	70.701,09	9.898,15	17.675,27	17.675,27	49.885.033,09	-49.867.357,82	-49.867.357,82
2058	2	66.482,79	9.307,59	16.620,70	16.620,70	50.734.013,32	-50.717.392,62	-50.717.392,62
2059	2	62.516,17	8.752,26	15.629,04	15.629,04	51.456.818,00	-51.441.188,96	-51.441.188,96
2060	2	58.786,22	8.230,07	14.696,55	14.696,55	52.213.783,80	-52.199.087,25	-52.199.087,25
2061	2	55.278,80	7.739,03	13.819,70	13.819,70	52.870.586,98	-52.856.767,28	-52.856.767,28
2062	2	51.980,66	7.277,29	12.995,16	12.995,16	53.426.225,92	-53.413.230,76	-53.413.230,76
2063	2	48.879,29	6.843,10	12.219,82	12.219,82	53.960.488,18	-53.948.268,36	-53.948.268,36
2064	2	45.962,96	6.434,81	11.490,74	11.490,74	54.500.093,06	-54.488.602,32	-54.488.602,32
2065	2	43.220,63	6.050,89	10.805,16	10.805,16	50.140.085,62	-50.129.280,46	-50.129.280,46
2066	1	40.641,92	5.689,87	10.160,48	10.160,48	46.128.878,77	-46.118.718,29	-46.118.718,29
2067	1	38.217,07	5.350,39	9.554,27	9.554,27	42.438.568,47	-42.429.014,20	-42.429.014,20
2068	1	35.936,89	5.031,16	8.984,22	8.984,22	39.043.482,99	-39.034.498,77	-39.034.498,77
2069	1	33.792,76	4.730,99	8.448,19	8.448,19	35.920.004,35	-35.911.556,16	-35.911.556,16
2070	1	29.880,64	4.183,29	7.470,16	7.470,16	30.402.691,68	-30.395.221,52	-30.395.221,52
2071	1	28.097,85	3.933,70	7.024,46	7.024,46	27.970.476,35	-27.963.451,89	-27.963.451,89
2072	1	26.421,42	3.699,00	6.605,35	6.605,35	25.732.838,24	-25.726.232,89	-25.726.232,89
2073	1	24.845,01	3.478,30	6.211,25	6.211,25	23.674.211,18	-23.667.999,93	-23.667.999,93
2074	1	23.362,67	3.270,77	5.840,67	5.840,67	21.780.274,29	-21.774.433,62	-21.774.433,62
2075	1	21.968,76	3.075,63	5.492,19	5.492,19	20.037.852,34	-20.032.360,15	-20.032.360,15
2076	1	20.658,02	2.892,12	5.164,50	5.164,50	18.434.824,16	-18.429.659,65	-18.429.659,65
2077	1	19.425,48	2.719,57	4.856,37	4.856,37	16.960.038,22	-16.955.181,85	-16.955.181,85
2078	1	18.266,48	2.557,31	4.566,62	4.566,62	15.603.235,17	-15.598.668,55	-15.598.668,55
2079	1	17.176,63	2.404,73	4.294,16	4.294,16	14.354.976,35	-14.350.682,19	-14.350.682,19
2080	1	16.151,81	2.261,25	4.037,95	4.037,95	13.206.578,24	-13.202.540,29	-13.202.540,29
2081	1	15.188,13	2.126,34	3.797,03	3.797,03	12.150.051,98	-12.146.254,95	-12.146.254,95
2082	1	14.281,95	1.999,47	3.570,49	3.570,49	11.178.047,83	-11.174.477,34	-11.174.477,34
2083	0	0,01	0,00	0,00	0,00	10.283.804,00	-10.283.804,00	-10.283.804,00
2084	0	0,01	0,00	0,00	0,00	9.461.099,68	-9.461.099,68	-9.461.099,68
2085	0	0,01	0,00	0,00	0,00	8.704.211,71	-8.704.211,70	-8.704.211,70
2086	0	0,01	0,00	0,00	0,00	8.007.874,77	-8.007.874,77	-8.007.874,77
2087	0	0,01	0,00	0,00	0,00	7.367.244,79	-7.367.244,79	-7.367.244,79
2088	0	0,01	0,00	0,00	0,00	6.777.865,20	-6.777.865,20	-6.777.865,20
2089	0	0,01	0,00	0,00	0,00	6.235.635,99	-6.235.635,99	-6.235.635,99

Obs.: Considerado a estacionariedade da massa avaliada; Consideramos esgotamento da massa avaliada sem reposição;

Crescimento da folha em 1% a até a data de estacionariedade da massa;

Despesas com aposentadorias e pensões crescem 1% aa até 5 anos após a data de estacionariedade, partir daí decresce 1% a cada ano, por conta das ocorrências probabilísticas; Considerado decréscimo da massa de servidores ativos em 0,84033 ao ano.

Anexo III - Demonstrativo de Reserva Matemática (portaria MPS nº 916/03)

Código	Títulos	Valor
1.0.0.0.00.00	ATIVOS	33.683.580,63
2.2.7.2.1.00.00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS	-166.437.011,17
2.2.7.2.1.03.00	PROVISÕES PARA BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	-39.912.161,09
2.2.7.2.1.03.01	Aposentadorias /Pensões/Outros Benefícios do Plano	-39.912.161,09
2.2.7.2.1.03.02	Contribuições do Ente	0,00
2.2.7.2.1.03.03	Contribuições dos Servidores Inativo	0
2.2.7.2.1.03.04	Contribuições dos Servidores Pensionista	0
2.2.7.2.1.03.05	Compensação Previdenciária	
2.2.7.2.1.04.00	PROVISÕES PARA BENEFÍCIOS A CONCEDER	-126.524.850,08
2.2.7.2.1.04.01	Aposentadorias e Pensões para Geração Atual	-217.282.031,89
2.2.7.2.1.04.02	Contribuições do Ente para a Geração Atual	34.514.489,31
2.2.7.2.1.04.03	Contribuições dos Servidores ativos para Geração Atual	34.514.489,31
2.2.7.2.1.04.05	Compensação Previdenciária	21.728.203,19
2.2.7.2.1.05.00	Plano de Amortização	0
2.2.7.2.1.05.98	Parcelamento	0
	PROVISÕES ATUARIAIS PARA AJUSTES DO PLANO	0
	Provisão Atuarial para Benefícios a Regularizar	0
	Provisão Atuarial para Contingência de Benefícios	0
	Outras provisões atuariais para ajusta do Plano	0
	Superávit/ (Déficit)Atuarial	-132.753.430,54



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS - GO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: 2015

RREO – ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR (c) = (a-b)
Receitas de Capital	66.894,00	0,00	66.894,00
Alienação de Bens Móveis	33.447,00	0,00	33.447,00
Alienação de Bens Imóveis	33.447,00	0,00	33.447,00

DESPESAS (APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (e)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (f)	SALDO A EXECUTAR (g) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	77.841.176,23	18.901.218,31	18.803.308,98	17.628.928,30	255.182,96	387.716,20	60.212.247,93
Despesas de Capital	77.841.176,23	18.901.218,31	18.803.308,98	17.628.928,30	255.182,96	387.716,20	60.212.247,93
Investimentos	72.234.266,08	13.991.001,75	13.893.092,42	13.304.634,20	255.182,96	387.716,20	58.929.631,88
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	5.606.910,15	4.910.216,56	4.910.216,56	4.324.294,10	0,00	0,00	1.282.616,05
Despesas Correntes dos Regimes de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Geral da Previdência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SALDO FINANCEIRO A APLICAR	EXERCÍCIO ANTERIOR (h)	EXERCÍCIO ATUAL (i) = (Ib - (IIe+ II f))	SALDO ATUAL (j) = (IIIh + IIIi)
Valor (III)	335.326,80	-18.016.644,50	-17.681.317,70