

PREFEITURA MUNICIPAL DE PELOTAS  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - MUNICÍPIOS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
5º BIMESTRE.. SETEMBRO - OUTUBRO DE 2022

RREO - ANEXO 12 (Lei 141/2012, art. 35)

R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	TRANSFERENCIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS					
				Até o Bimestre (b)	% (b / a) * 100				
<b>RECEITA DE IMPOSTOS (I)</b>		<b>317.198.104,33</b>	<b>317.198.104,33</b>	<b>216.659.200,03</b>	<b>68,30%</b>				
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU		142.091.373,36	142.091.373,36	81.864.900,67	57,61%				
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU		123.519.336,24	123.519.336,24	54.815.159,77	44,38%				
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU		18.572.037,12	18.572.037,12	27.049.740,90	145,65%				
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		25.087.364,88	25.087.364,88	22.879.022,36	91,20%				
Imposto sobre Transmissão de Bens Inter vivos - ITBI		25.087.364,88	25.087.364,88	22.877.472,02	91,19%				
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI		-	-	1.550,34	0,00%				
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		110.084.711,80	110.084.711,80	79.580.802,87	72,29%				
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		91.036.981,79	91.036.981,79	76.201.176,65	83,70%				
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS		19.047.730,01	19.047.730,01	3.379.626,22	17,74%				
Receita Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza - IRRF		39.934.654,29	39.934.654,29	32.334.474,13	80,97%				
<b>RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>		<b>369.168.521,75</b>	<b>369.168.521,75</b>	<b>255.878.192,21</b>	<b>69,31%</b>				
Cola-Parte - FPM		110.692.609,76	110.692.609,76	94.589.145,70	85,45%				
Cola-Parte - ITR		2.935.516,48	2.935.516,48	1.221.394,32	41,61%				
Cola-Parte - IPVA		60.744.542,63	60.744.542,63	47.528.083,52	78,24%				
Cola-Parte - ICMS		192.662.500,88	192.662.500,88	111.411.551,29	57,83%				
Cola-Parte - IPI - Exportação		2.133.352,00	2.133.352,00	1.128.017,38	52,88%				
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transf. Constitucionais		-	-	-	0,00%				
Desoneração ICMS LC 87/1996		-	-	-	0,00%				
Outras		-	-	-	0,00%				
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II) + I</b>		<b>686.366.626,08</b>	<b>686.366.626,08</b>	<b>472.537.392,24</b>	<b>68,85%</b>				
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) * 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) * 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) * 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	26.002.037,00	26.701.906,13	24.074.293,67	90,16%	24.074.293,67	90,16%	22.116.320,60	82,83%	-
Despesas Correntes	26.002.037,00	26.701.906,13	24.074.293,67	90,16%	24.074.293,67	90,16%	22.116.320,60	82,83%	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	45.586.100,00	51.113.293,79	42.207.921,66	82,58%	40.896.514,25	80,01%	39.095.490,96	76,49%	-
Despesas Correntes	45.586.100,00	51.113.293,79	42.207.921,66	82,58%	40.896.514,25	80,01%	39.095.490,96	76,49%	-
Despesas de Capital	600,00	600,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	2.300.200,00	2.150.200,00	1.496.431,46	69,59%	557.257,67	25,92%	526.297,67	24,48%	-
Despesas Correntes	2.300.200,00	2.150.200,00	1.496.431,46	69,60%	557.257,67	25,92%	526.297,67	24,48%	-
Despesas de Capital	200,00	200,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	2.846.400,00	2.924.296,31	2.358.352,20	80,65%	2.358.352,20	80,65%	2.107.862,59	72,08%	-
Despesas Correntes	2.846.400,00	2.924.296,31	2.358.352,20	80,65%	2.358.352,20	80,65%	2.107.862,59	72,08%	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	3.699.700,00	5.130.893,45	4.746.456,77	92,51%	4.746.456,77	92,51%	3.979.442,86	77,56%	-
Despesas Correntes	3.699.700,00	5.124.893,45	4.746.456,77	92,62%	4.746.456,77	92,62%	3.979.442,86	77,65%	-
Despesas de Capital	10.000,00	6.000,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Despesas Correntes	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	36.290.389,43	28.704.236,75	20.823.172,99	72,54%	20.392.896,00	71,04%	18.841.928,61	65,64%	-
Despesas Correntes	36.290.389,43	28.704.236,75	20.823.172,99	72,55%	20.392.896,00	71,06%	18.841.928,61	65,65%	-
Despesas de Capital	10.100,00	4.100,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
<b>TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)</b>	<b>116.724.826,43</b>	<b>116.724.826,43</b>	<b>95.706.628,75</b>	<b>81,99%</b>	<b>93.025.770,56</b>	<b>79,70%</b>	<b>86.667.343,29</b>	<b>74,25%</b>	<b>-</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS		DESPESAS EMPENHADAS (d)		DESPESAS LIQUIDADAS (e)		DESPESAS PAGAS (f)			
Total das Despesas em ASPS (XI) = (XI)				95.706.628,75		93.025.770,56		86.667.343,29	
(-) RNP Inscritos Indevidamente Exerc. sem Disponibilidade Financeira (XIII)								7.088.060.883,60	
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados a Parcela do % Mínimo que não foi aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)								80.331.356,68	
(-) Despesas Custeadas com Disp. de Caixa Vinculada aos RP Cancelados (XV)									
<b>(=) Valor Aplicado em ASPS (XVI) = (XI - XIII - XIV - XV)</b>				95.706.628,75		93.025.770,56		86.667.343,29	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)								7.088.060.883,60	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVIII) = (III) x 17% (Lei Orgânica Municipal)								80.331.356,68	
Diferença entre Valor Aplicado e Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)				(6.992.354.254,85)		(6.995.035.113,04)		(7.001.393.540,31)	
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)									
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou 15% da Lei Orgânica Municipal)				20,25		19,69			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIO ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC141/2012					LIMITE NÃO CUMPRIDO					
					Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (L) = (H - (I ou J))	
						Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)		
Diferença de limite não cumprido em 2021 (saldo final = XIXd)										
Diferença de limite não cumprido em 2020 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					-	-	-	-	-	-
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIO ANTERIORES (XX)</b>					-	-	-	-	-	-
<b>EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR</b>										
Exercício do Empenho	Valor Mínimo para Aplicação em ASPS (m)	Valor Aplicado em ASPS no Exercício (n)	Valor Aplicado além do Limite mínimo (o) = (n - m), se <0, então (o) =0	Total Inscrito em RP no Exercício (p)	RNP Inscritos indevidamente no Exercício sem Disp. Financ. (q) = (XIIIId)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (o)	Total de RP Pagos (s)	Total de RP a Pagar (t)	Total de RP Cancelados ou Prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP Cancelados (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2021 (regra nova)			-	-		-	-	-	-	-
Empenhos de 2020 (regra nova)			-	-		-	-	-	-	-
Empenhos de 2019 (regra nova)			-	-		-	-	-	-	-
Empenhos de 2018			-	-		-	-	-	-	-
Empenho de 2017 e anteriores			-	-		-	-	-	-	-
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)										
CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012					RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS					
					Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))	
						Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)		
RP ou prescritos em 2021 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)										
RP cancelados ou prescritos em 2020 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exerc. ant.)										
RP ou prescritos em exerc. ant. a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exerc ant)										
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)</b>					-	-	-	-	-	-
RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO							RECEITAS REALIZADAS			
							PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	Até o	Bimestre (b)
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)							259.264.459,00	269.518.927,94	169.980.375,24	63,07%
Proveniente da União							166.227.964,00	171.428.697,98	131.690.242,86	76,82%
Proveniente dos Estados							93.036.495,00	98.090.229,96	38.290.132,38	39,04%
Proveniente de outros Municípios							-	-	-	0,00%
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)							-	-	-	0,00%
OUTRAS RECEITAS (XXX)							-	-	-	0,00%
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)</b>							259.264.459,00	269.518.927,94	169.980.375,24	63,07%

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO												
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS			Inscritos RNP a Pagar (g)
			Até o	Bimestre (d)	% ( d/c ) x 100	Até o	Bimestre (e)	% ( e/c ) x 100	Até o	Bimestre (f)	% ( f/c ) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	26.002.037,00	26.701.906,13		24.074.293,67	90,16%		24.074.293,67	90,16%		22.116.320,60	82,83%	-
Despesas Correntes	26.002.037,00	26.701.906,13		24.074.293,67	90,16%		24.074.293,67	90,16%		22.116.320,60	82,83%	-
Despesas de Capital	-	-		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	45.586.100,00	51.113.293,79		42.207.921,66	82,58%		40.896.514,25	80,01%		39.095.490,96	76,49%	-
Despesas Correntes	45.585.500,00	51.112.693,79		42.207.921,66	82,58%		40.896.514,25	80,01%		39.095.490,96	76,49%	-
Despesas de Capital	600,00	600,00		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	2.300.200,00	2.150.200,00		1.496.431,46	69,59%		557.257,67	25,92%		526.297,67	24,48%	-
Despesas Correntes	2.300.000,00	2.150.000,00		1.496.431,46	69,60%		557.257,67	25,92%		526.297,67	24,48%	-
Despesas de Capital	200,00	200,00		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	2.846.400,00	2.924.296,31		2.358.352,20	80,65%		2.358.352,20	80,65%		2.107.862,59	72,08%	-
Despesas Correntes	2.846.400,00	2.924.296,31		2.358.352,20	80,65%		2.358.352,20	80,65%		2.107.862,59	72,08%	-
Despesas de Capital	-	-		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	3.699.700,00	5.130.893,45		4.746.456,77	92,51%		4.746.456,77	92,51%		3.979.442,86	77,56%	-
Despesas Correntes	3.689.700,00	5.124.893,45		4.746.456,77	92,62%		4.746.456,77	92,62%		3.979.442,86	77,65%	-
Despesas de Capital	10.000,00	6.000,00		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	-	-		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
Despesas Correntes	-	-		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
Despesas de Capital	-	-		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	36.290.389,43	28.704.236,75		20.823.172,99	72,54%		20.392.896,00	71,04%		18.841.928,61	65,64%	-
Despesas Correntes	36.280.289,43	28.700.136,75		20.823.172,99	72,55%		20.392.896,00	71,06%		18.841.928,61	65,65%	-
Despesas de Capital	10.100,00	4.100,00		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
Total das Despesas Não Computadas no Cálculo do Mínimo (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	116.724.826,43	116.724.826,43		95.706.628,75	81,99%		93.025.770,56	79,70%		86.667.343,29	74,25%	-
DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS			Inscritos RNP a Pagar (g)
			Até o	Bimestre (d)	% ( d/c ) x 100	Até o	Bimestre (e)	% ( e/c ) x 100	Até o	Bimestre (f)	% ( f/c ) x 100	
Atenção Básica (XL) = (IV + XXXII)	52.004.074,00	53.403.812,26		48.148.587,34	90,16%		48.148.587,34	90,16%		44.232.641,20	82,83%	-
Assistência Hospitalar e Ambulatorial (XLI) = (V+XXXIII)	91.172.200,00	102.226.587,58		84.415.843,32	82,58%		81.793.028,50	80,01%		78.190.981,92	76,49%	-
Suporte Profilático e Terapêutico (XLII) = (VI + XXXIV)	4.600.400,00	4.300.400,00		2.992.862,92	69,59%		1.114.515,34	25,92%		1.052.595,34	24,48%	-
Vigilância Sanitária (XLIII) = (VII + XXXV)	5.692.800,00	5.848.592,62		4.716.704,40	80,65%		4.716.704,40	80,65%		4.215.725,18	72,08%	-
Vigilância Epidemiológica (XLIV) = (VIII + XXXVI)	7.399.400,00	10.261.786,90		9.492.913,54	92,51%		9.492.913,54	92,51%		7.958.885,72	77,56%	-
Alimentação e Nutrição (XLV) = (XIX + XXXVII)	-	-		-	0,00%		-	0,00%		-	0,00%	-
Outras Subfunções (XLVI) = (X + XXXVIII)	72.580.778,86	57.408.473,50		41.646.345,98	72,54%		40.785.792,00	71,04%		37.683.857,22	65,64%	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	233.449.652,86	233.449.652,86		191.413.257,50	81,99%		186.051.541,12	79,70%		173.334.686,58	74,25%	-

FONTE: SIM - Sistema de Informações Municipais/ AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

Notas:

<sup>1</sup>Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

<sup>2</sup>Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).

<sup>3</sup>Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.