

## Município de MARIANA PIMENTEL

## LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2019

## Memória de Cálculo das Estimativas das Receitas

CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS	ARRECADADA		ARRECADADA		ARRECADADA		REESTIMADO		PROJETADO	
	2015	2016	2017	2018	2019	2018	2019	2018	2019	
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	14.712.299,79	16.828.319,34	16.890.253,19	17.896.090,78	20.030.871,24				
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	863.462,55	1.088.779,68	1.162.169,41	1.017.745,90	1.254.217,66				
1.1.1.3.03.1.1.01.00.00	IRRF s/rend Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas	211.583,69	276.435,23	277.238,82	211.210,95	294.971,76				
1.1.1.3.03.1.1.02.00.00	IRRF s/rend Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo	287,00	329,82	642,86	970,95	724,83				
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Demais Impostos	574.197,81	736.128,15	815.759,09	745.751,07	879.764,45				
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas	77.394,06	75.886,48	68.506,64	59.812,92	78.756,63				
1.1.3.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição de Melhoria									
1.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições	306.547,70	406.977,41	420.645,37	26.440,32	338.741,81				
1.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais	282.952,90	381.048,80	400.257,72	-	309.919,50				
1.2.1.0.04.0.0.00.00.00	Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (dos servidores)	282.952,90	381.048,80	400.257,72	-	309.919,50				
1.2.1.0.06.0.0.00.00.00	Contribuição para os Fundos de Assistência Médica									
1.2.1.0.99.0.0.00.00.00	Outras Contribuições Sociais									
1.2.1.8.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais específicas de Estados, DF, Municípios									
1.2.2.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Econômicas									
1.2.4.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	23.594,80	25.928,61	20.387,65	26.440,32	28.822,30				
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receta Patrimonial	384.875,95	522.919,49	487.636,02	339.306,63	539.697,38				
1.3.1.0.00.0.0.00.00.00	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	13.057,15	13.057,15	9.825,93	11.589,27	13.427,27				
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	371.818,80	509.862,34	477.810,09	327.737,37	526.270,11				
1.3.2.1.00.1.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal									
1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	270.983,29	233.961,43	219.375,60	128.484,82	233.506,80				
1.3.2.1.00.4.0.00.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	92.971,33	274.938,91	256.040,61	198.097,47	290.991,99				
1.3.2.9.00.0.0.00.00.00	Juros de Títulos de Renda	7.864,18	962,00	2.393,88	1.155,07	1.771,32				
1.3.3.0.00.0.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários									
1.3.3.0.00.0.0.00.00.00	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença									
1.3.6.0.00.0.0.00.00.00	Cessão de Direitos									
1.3.9.0.00.0.0.00.00.00	Demais Receitas Patrimoniais									
1.4.0.0.00.0.0.00.00.00	Receta Agropecuária									
1.5.0.0.00.0.0.00.00.00	Receta Industrial									
1.6.0.0.00.0.0.00.00.00	Receta de Serviços	95.317,73	95.939,97	22.866,70	52.972,05	69.711,48				
1.7.0.0.00.0.0.00.00.00	Transferências Correntes	13.027.951,12	14.647.725,63	14.733.616,01	16.126.098,33	17.656.764,09				
1.7.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	7.471.431,69	8.749.575,77	8.627.793,74	9.050.487,97	10.293.156,65				
1.7.1.8.01.2.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	6.353.304,62	7.281.350,41	7.226.583,78	7.713.547,49	8.652.647,59				
1.7.1.8.01.3.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação do Município - 1% Cota entregue no mês de dezembro	278.588,45	302.359,39	307.589,82	325.433,81	364.035,03				
1.7.1.8.01.4.0.00.00.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho	75.194,32	214.877,48	317.350,91	321.239,56	329.104,52				



1.7.1.8.01.5.0.00.00.00	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	40.197,66	54.567,91	58.500,68	61.486,17	67.840,52
1.7.1.8.02.0.0.00.00.00	Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	81.817,38	76.832,70	82.206,81	114.962,62	105.710,23
1.7.1.8.03.0.0.00.00.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS - Repasses Fundo a Fundo	229.877,05	408.165,16	342.031,72	149.256,87	356.742,35
1.7.1.8.04.0.0.00.00.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS					
1.7.1.8.05.0.0.00.00.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	273.006,38	272.629,87	251.164,17	333.624,86	331.000,94
1.7.1.8.06.0.0.00.00.00	Transferência Financeira do ICMS - Desoneração - L.C. Nº 87/96	21.231,97	20.283,64	20.826,48	21.130,87	24.241,76
1.7.1.8.10.0.0.00.00.00	Transferências de Convênios da União e de Suas Entidades	100.859,50	80.420,76	21.539,37	9.805,71	37.511,03
1.7.1.8.99.1.1.00.00.00	Outras Transferências da União	17.354,36	38.088,45			24.322,69
<b>1.7.2.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades</b>	<b>3.213.187,07</b>	<b>3.505.306,57</b>	<b>3.724.850,30</b>	<b>4.456.959,34</b>	<b>4.487.513,90</b>
1.7.2.8.01.1.0.00.00.00	Cota-Parte do ICMS	2.878.520,20	3.108.798,16	3.345.822,95	3.619.505,06	3.876.011,29
1.7.2.8.01.2.0.00.00.00	Cota-Parte do IPVA	246.328,50	237.613,54	243.039,35	401.966,40	336.266,93
1.7.2.8.01.3.0.00.00.00	Cota-Parte do IPI - Municípios	56.913,18	38.755,90	50.819,48	58.934,09	56.726,37
1.7.2.8.01.4.0.00.00.00	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	4.463,75	12.314,93	17.153,62	20.062,13	18.885,36
1.7.2.8.01.5.0.00.00.00	Outras Participações na Receita dos Estados	1.016,59				
1.7.2.8.01.6.0.00.00.00	Outras Transferências dos Estados					
1.7.2.8.03.0.0.00.00.00	Programas de Saúde - Repasse Fundo a Fundo	12.189,07	106.467,20	64.900,65	220.504,65	149.003,57
1.7.2.8.10.0.0.00.00.00	Transferência de Convênios dos Estados e do Distrito Federal e de Suas Entidades					
1.7.2.8.99.0.0.00.00.00	Outras Transferências dos Estados	13.755,78	1.356,84	3.114,25	123.490,23	44.367,80
1.7.3.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidades				12.496,78	6.252,58
1.7.4.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas					
1.7.5.8.01.1.1.00.00.00	Transferências de Recursos do FUNDEB - Principal	2.343.332,36	2.392.843,29	2.380.971,97	2.618.651,02	2.876.093,54
1.7.6.0.00.0.0.00.00.00	Transferências do Exterior					
1.7.7.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Pessoas Físicas					
<b>1.9.0.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>34.140,73</b>	<b>65.977,16</b>	<b>72.319,68</b>	<b>323.527,54</b>	<b>171.738,81</b>
1.9.1.0.00.0.0.00.00.00	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	5.246,37	19.198,95	15.017,37	-	13.848,84
1.9.2.0.00.0.0.00.00.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	23.727,17	9.430,59	16.254,91	323.521,08	126.428,31
<b>1.9.9.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>5.167,19</b>	<b>37.347,62</b>	<b>41.047,40</b>	<b>6,45</b>	<b>31.461,66</b>
1.9.9.0.03.0.0.00.00.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores					
1.9.9.0.06.0.0.00.00.00	Contrapartida de Subvenções ou Subsídios					
1.9.9.0.12.0.0.00.00.00	Encargos Legais pela Inscricao em Divida Ativa e Receitas de Onus de Sucumbência					
1.9.9.0.99.0.0.00.00.00	Outras Receitas	5.167,19	37.347,62	41.047,40	6,46	31.461,66
<b>2.0.0.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Receitas de Capital</b>	<b>849.400,00</b>	<b>290.189,80</b>	-	-	<b>125.166,31</b>
2.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Operações de Crédito					
<b>2.2.0.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Alienação de Bens</b>	-	-	-	-	-
2.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Móveis					
2.2.2.0.00.0.0.00.00.00	Alienação de Bens Imóveis					
2.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Amortização de Empréstimos					
<b>2.4.0.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Transferências de Capital</b>	<b>849.400,00</b>	<b>290.189,80</b>	-	-	<b>125.166,31</b>
2.4.1.0.00.0.0.00.00.00	Transferências da União e de suas Entidades	849.400,00	260.189,80			112.217,57
2.4.2.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades		30.000,00			12.938,74
2.4.3.0.00.0.0.00.00.00	Transferências dos Municípios e de suas Entidades					
2.4.4.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Instituições Privadas					
2.4.5.0.00.0.0.00.00.00	Transferências de Outras Instituições Públicas					



2.46.0.00.0.00.00.00	Transferências do Exterior								
2.47.0.00.0.00.00.00	Transferências de Pessoas Físicas								
<b>2.90.0.00.0.00.00.00</b>	<b>Outras Receitas de Capital</b>								
2.99.0.00.1.101.00.00	- Outras Receitas Diretamente Arrecadadas pelo RPPS								
	- Principal								
2.99.0.00.1.102.00.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal								
7.00.0.00.0.00.00.00	Receitas Correntes Intraorçamentárias - RPPS	632.495,17	886.826,97	903.681,10	1.261.523,90			1.158.290,29	
8.00.0.00.0.00.00.00	Receitas de Capital Intraorçamentárias								
<b>9.00.0.0.000.0.00.00</b>	<b>(R.) Deduções da Receita</b>	<b>1.919.299,23</b>	<b>2.148.273,91</b>	<b>2.189.118,54</b>	<b>2.375.314,02</b>			<b>2.602.746,89</b>	
9.1.0.0.000.0.00.00	Deduções da Receita de Impostos								
9.1.7.0.000.0.00.00	Deduções para o FUNDEB	(1.919.299,23)	(2.148.273,91)	(2.189.118,54)	(2.375.314,02)			(2.602.746,89)	
9.1.0.0.000.0.00.00	Demais Deduções da Receita Corrente								
9.2.0.0.000.0.00.00	Demais Deduções da Receita de Capital								
<b>TOTAL DA RECEITA</b>		<b>14.274.891,73</b>	<b>15.857.062,20</b>	<b>15.613.815,75</b>	<b>16.772.300,86</b>			<b>18.711.570,95</b>	

Município de MARIANA PIMENTEL

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2019

Memória de Cálculo das Estimativas das Despesas

CONSIDERANDO ANUAIS	REALIZADA		REALIZADA		REALIZADA		REESTIMADO		PROJETADO	
	2015	2016	2016	2017	2017	2018	2018	2019	2019	
<b>3.0.00.00.00.00.00</b>	<b>11.891.705,68</b>	<b>13.991.365,58</b>	<b>12.424.260,73</b>	<b>11.739.546,41</b>	<b>14.715.649,98</b>					
<b>3.1.00.00.00.00.00</b>	<b>8.028.988,16</b>	<b>9.095.292,46</b>	<b>8.435.020,62</b>	<b>7.942.510,68</b>	<b>9.793.153,04</b>					
3.1.00.00.00.00.00	7.199.994,57	8.138.306,34	7.312.330,25	6.649.632,25	8.511.887,45					
3.1.00.00.00.00.00	297.349,03	319.431,99	310.814,21	332.711,28	368.507,89					
3.2.00.00.00.00.00	529.654,56	637.554,13	811.876,16	960.167,15	912.757,69					
3.2.00.00.00.00.00										
3.2.00.00.00.00.00										
3.2.00.00.00.00.00										
3.3.00.00.00.00.00	3.872.717,52	4.896.073,22	3.989.240,11	3.797.035,73	4.922.496,95					
3.3.00.00.00.00.00	3.727.140,17	4.836.283,99	3.923.644,80	3.734.625,29	4.852.535,17					
3.3.00.00.00.00.00	145.577,35	59.789,23	59.595,31	5.729,90	67.917,39					
3.3.00.00.00.00.00										
3.3.00.00.00.00.00										
4.0.00.00.00.00.00	1.020.149,52	729.706,99	657.276,86	895.778,23	611.943,64					
4.0.00.00.00.00.00	733.088,66	667.413,76	484.679,45	407.947,08	344.435,76					
4.0.00.00.00.00.00	733.088,66	667.413,76	480.659,45	402.367,08	342.449,07					
4.0.00.00.00.00.00			4.020,00	5.580,00	1.986,70					
4.4.00.00.00.00.00										
4.4.00.00.00.00.00										
4.4.00.00.00.00.00										
4.4.00.00.00.00.00										
4.5.00.00.00.00.00										
4.5.00.00.00.00.00										
4.5.00.00.00.00.00										
4.5.00.00.00.00.00										
4.5.90.99.00.00.00										
4.5.90.99.00.00.00										
4.5.90.99.00.00.00										
4.6.00.00.00.00.00	287.080,86	62.293,23	172.599,41	487.831,15	267.508,08					
4.6.00.00.00.00.00	271.534,87	62.293,23	172.599,41	487.831,15	267.508,08					
4.6.00.00.00.00.00	15.545,99									
4.6.00.00.00.00.00										
9.9.99.99.99.99.01										
9.9.99.99.99.99.02										
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>12.919.855,20</b>	<b>14.721.072,67</b>	<b>13.081.539,59</b>	<b>12.635.324,64</b>	<b>18.711.570,95</b>					

**Município de MARIANA PIMENTEL**  
**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2019**  
**Estimativas para a Receita Corrente Líquida**  
**Apuração Conforme a Instrução Normativa nº 19/2016, do TCE/RS**

ESPECIFICAÇÃO	2016	2017	2018	2019	2020
<b>I - RECEITAS CORRENTES (Exceto Intraorçamentárias)</b>	<b>16.899.253,19</b>	<b>17.886.090,78</b>	<b>20.030.871,24</b>	<b>21.394.609,60</b>	<b>22.117.504,92</b>
<b>II - DEDUÇÕES</b>	<b>3.123.318,55</b>	<b>2.785.593,40</b>	<b>3.499.354,98</b>	<b>3.742.425,44</b>	<b>3.874.924,24</b>
I R R F s/Rendimentos do Trabalho	277.901,68	212.181,91	295.696,59	339.669,15	374.141,11
Contribuições Previdenciárias do Regime Próprio	400.257,72	-	309.919,50	323.235,01	321.097,41
Compensação Financeira entre Regimes	-	-	-	-	-
Rendimentos de Aplicações de Rec. Previdenciários	256.040,61	198.097,47	290.991,99	310.883,48	331.817,53
Deduções da Receita Corrente	2.189.118,54	2.375.314,02	2.602.746,89	2.768.637,80	2.847.868,19
<b>III - (+) Ajuste Perdas com o Fundeb</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II+III)</b>	<b>13.775.934,64</b>	<b>15.100.497,38</b>	<b>16.531.516,26</b>	<b>17.652.184,17</b>	<b>18.242.580,67</b>



**Município de MARIANA PIMENTEL**  
**Lei de Diretrizes Orçamentárias para o Exercício de 2019**  
**Estimativa de Limites de Gastos com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo para o período de 2019 a 2021**

	PODER EXECUTIVO		
	2019	2020	2021
Limite Máximo Legal - 54 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	8.927.018,78	9.532.179,45	9.850.993,56
Limite Prudencial - 51,30 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	8.480.667,84	9.055.570,48	9.358.443,89
Limite de Alerta - 48,60 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	8.034.316,90	8.578.961,50	8.865.894,21

	PODER LEGISLATIVO		
	2019	2020	2021
Limite Máximo Legal - 6 % da RCL (alínea "b" do inciso III do artigo 20 da LRF)	991.890,98	1.059.131,05	1.094.554,84
Limite Prudencial - 5,70 % da RCL (parágrafo único do artigo 22 da LRF)	942.296,43	1.006.174,50	1.039.827,10
Limite de Alerta - 5,40 % da RCL (inciso II do § 1º do artigo 59 da LRF)	892.701,88	953.217,94	985.099,36

O objetivo do demonstrativo é evidenciar, com base na Receita Corrente Líquida prevista, os limites legais, Prudencial e de Alerta para as Despesas com Pessoal do Poder Executivo e Legislativo.

- a) quando as despesas com pessoal superarem, respectivamente, 48,60% e 5,40% da RCL no Poder Executivo e Legislativo, caberá a emissão do alerta de que trata o inciso II do § 1º do artigo 59;
- b) o limite prudencial corresponde a 51,30% e 5,70% da RCL, respectivamente no Executivo e Legislativo. Quando superado, e de acordo com o estipulado no parágrafo único do artigo 22 c/c alínea "a" do inciso III do artigo 20, ambos da LRF, e coloca o respectivo poder ao alcance das seguintes vedações:
- I - concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo os derivados de sentença judicial ou de determinação legal ou contratual, ressalvada a revisão prevista no inciso X do artigo 37 da Constituição;
  - II - criação de cargo, emprego ou função;
  - III - alteração de estrutura de carreira que implique aumento de despesa;
  - IV - provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título, ressalvada a reposição decorrente de aposentadoria ou falecimento de servidores das áreas de educação, saúde e segurança;
  - V - contratação de hora extra, salvo no caso do disposto no inciso II do § 6º do artigo 57 da Constituição e as situações previstas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.



c) Já quando superado o limite legal, de 6% no Legislativo e de 54% no caso do Executivo, além das vedações previstas no parágrafo único do art. 22 da LRF, o Poder que houver incidido no excesso deverá adotar providências para a eliminação do percentual excedente no prazo e condições estabelecidas nos §§ 1º e 2º e do caput do artigo 23, e o Município sujeito às restrições dos §§ 3º e 4º do mesmo artigo, todos da LRF.





Município de MARIANA PIMENTEL.  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2019  
TABELA 02 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida e Resultado Nominal - Exceto RPPS

Exercício	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020
	Saldo	Saldo	Reestimativa	Previsão	Previsão	Previsão
<b>(1) Dívida Consolidada - Exceto RPPS</b>	4.940.742,48	6.159.514,66	4.500.000,00	<b>4.582.141,92</b>	<b>4.683.636,03</b>	<b>4.783.059,10</b>
(2) Disponibilidades Financeiras (Líquidas)	2.493.536,15	2.574.333,07	5.860.018,69	3.642.629,30	4.025.660,35	4.509.436,12
<b>(3) Dívida Consolidada Líquida</b>	2.447.206,33	3.585.181,59	-	939.512,62	657.975,67	273.622,99
(4) Passivos Reconhecidos	-	-	3.500.000,00	1.187.962,72	1.619.034,68	2.204.537,53
(5) Dívida Fiscal Líquida	2.447.206,33	3.585.181,59	-	-	-	-
<b>(6) Resultado Nominal</b>	-	1.137.975,26	(3.585.181,59)	-	-	-

Valores em R\$

Cronograma Anual de Operações Realizadas e do Serviço da Dívida	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020
	Realizado	Realizado	Reestimativa	Previsão	Previsão	Previsão
<b>2.1 - Operações de Crédito</b>	-	-	-	-	-	-
<b>2.2 Encargos - Exceto RPPS</b>	-	-	-	-	-	-
<b>2.3 Amortizações - Exceto RPPS</b>	<b>62.293,23</b>	<b>172.599,41</b>	<b>487.831,15</b>	<b>267.508,08</b>	<b>278.823,67</b>	<b>290.255,44</b>

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretária Municipal da Fazenda

**Dívida Pública Consolidada – É o montante total apurado:**

- das obrigações financeiras do Município, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados;
- das obrigações financeiras do Município, assumidas em virtude da realização de operações de crédito para amortização em prazo superior a doze meses ou que, embora de prazo inferior a doze meses, tenham concludo como receitas no orçamento;
- dos precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos.

**Dívida Consolidada Líquida – DCL** – Corresponde à dívida pública consolidada menos as deduções, que compreendem o ativo disponível e os haveres financeiros, líquidos dos Restos a Pagar Processados.

**Resultado Nominal** – Representa a diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida em 31 de dezembro de determinado ano em relação ao apurado em 31 de dezembro do ano anterior.



Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
**METAS ANUAIS - CONSOLIDADO**  
 EXERCÍCIO DE 2019

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2019				2020				2021			
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB	% RCL	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB	% RCL	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB	% RCL
			(a / PIB) x 100	(a / RCL) x 100			(b / PIB) x 100	(B / RCL) x 100			(c / PIB) x 100	(b / RCL) x 100
Receita Total	18.711.570,95	17.959.085,27	0,004%	113,19%	19.967.739,04	18.386.967,83	0,004%	113,12%	20.612.418,69	18.233.055,35	0,000%	112,99%
Receitas Primárias (I)	18.185.300,84	17.453.979,11	0,004%	110,00%	19.405.494,42	17.869.234,02	0,004%	109,93%	20.012.314,04	17.702.222,86	0,000%	109,70%
Despesa Total	18.711.570,95	17.959.085,27	0,004%	113,19%	19.967.739,04	18.386.967,83	0,004%	113,12%	20.612.418,69	18.233.055,35	0,000%	112,99%
Despesas Primárias (II)	18.444.062,87	17.702.335,03	0,004%	111,57%	19.688.915,37	18.130.217,59	0,004%	111,54%	20.322.163,25	17.976.305,10	0,000%	111,40%
Resultado Primário (I - II)	258.762,03	248.355,92	0,000%	-1,57%	283.420,95	260.983,57	0,000%	-1,61%	309.849,21	274.082,24	0,000%	-1,70%
Resultado Nominal	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%
Divida Pública Consolidada	4.582.141,92	4.397.871,12	0,001%	27,72%	4.683.636,03	4.312.850,08	0,001%	26,53%	4.783.059,10	4.230.933,92	0,000%	26,22%
Divida Consolidada Líquida	939.512,62	901.730,12	0,000%	5,68%	657.975,67	605.886,20	0,000%	3,73%	273.622,99	242.037,73	0,000%	1,50%
Receitas Primárias Advindas de PPP (IV)	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%
Despesas Primárias Geradas por PPP (V)	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%
Impacto do Saldo das PPP (VI) = (IV) - (V)	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%	-	-	0,000%	0,00%

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretaria Municipal da Fazenda



Município de MARIANA PIMENTEL  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**METAS ANUAIS - RPPS**  
EXERCÍCIO DE 2019

R\$ 1,00

**AMF - Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)**

ESPECIFICAÇÃO	2019			2020			2021		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100
Receita Total RPPS	1.759.201,79	1.688.455,50	0,000%	1.842.174,04	1.696.336,02	0,000%	1.852.981,45	1.639.085,34	0,000%
Receitas Primárias RPPS (I)	1.468.209,79	1.409.165,75	0,000%	1.531.290,56	1.410.064,02	0,000%	1.521.163,91	1.345.570,66	0,000%
Despesa Total RPPS	1.759.201,79	1.688.455,50	0,000%	1.842.174,04	1.696.336,02	0,000%	1.852.981,45	1.639.085,34	0,000%
Despesas Primárias RPPS (II)	1.759.201,79	1.688.455,50	0,000%	1.842.174,04	1.696.336,02	0,000%	1.852.981,45	1.639.085,34	0,000%
Resultado Primário RPPS (I - II)	- 290.991,99	- 279.289,75	0,000%	- 310.883,48	- 286.272,00	0,000%	- 331.817,53	- 293.514,68	0,000%

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretaria Municipal da Fazenda

Este demonstrativo foi elaborado pelo Poder Executivo Municipal para fins de dar maior transparência à meta de Resultado Primário, possibilitando o acompanhamento individualizado do resultado primário do Tesouro Municipal e do Regime Próprio de Previdência, bem como auxiliar na avaliação do cumprimento das metas fiscais. A metodologia e os conceitos são idênticos aos utilizados para a elaboração do anexo de metas fiscais (consolidado).



Município de MARIANA PIMENTEL  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**DEMONSTRATIVO DAS METAS DE RESULTADO PRIMÁRIO (EXCLUIDAS A RECEITAS E DESPESAS DO RPPS)**  
EXERCÍCIO DE 2019

AMF - Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

ESPECIFICAÇÃO	2019			2020			2021		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100
Receita Total	16.952.369,16	16.270.629,77	0,004%	18.125.564,99	16.690.631,82	0,004%	18.759.437,25	16.593.970,01	0,003%
Receitas Primárias (I)	16.717.091,04	16.044.813,36	0,004%	17.874.203,85	16.459.170,00	0,003%	18.491.150,12	16.356.652,20	0,003%
Despesa Total	16.952.369,16	16.270.629,77	0,004%	18.125.564,99	16.690.631,82	0,004%	18.759.437,25	16.593.970,01	0,003%
Despesas Primárias (II)	16.684.861,08	16.013.879,53	0,004%	17.846.741,32	16.433.881,57	0,003%	18.469.181,80	16.337.219,76	0,003%
Resultado Primário (I - II)	32.229,96	30.933,83	0,000%	27.462,53	25.288,42	0,000%	21.968,32	19.432,44	0,000%

R\$ 1,00

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretaria Municipal da Fazenda

Este demonstrativo foi elaborado pelo Poder Executivo Municipal para fins de dar maior transparência à meta de Resultado Primário.

Os valores acima identificados, representam as metas de receitas, despesas e resultado primário do Tesouro Municipal (Excetuadas as receitas e despesas previdenciárias).

A metodologia e os conceitos são idênticos aos utilizados para a elaboração do anexo de metas fiscais consolidado.



Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
**AValiação DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR**  
 EXERCÍCIO DE 2019

AMF - Demonstrativo 2 (LRF, art. 4º, §2º, R\$ 1,00)

ESPECIFICAÇÃO	I-Metas Previstas em 2017 (a)		II-Metas Realizadas em 2017 (b)		Variação	
	% PIB	% RCL	% PIB	% RCL	Valor (c) = (b-a)	(c/a) x 100 %
Receita Total	13.165.010,87	95,57%	15.613.815,75	113,34%	2.448.804,88	18,60%
Receita Primárias (I)	12.799.149,14	92,91%	15.136.005,66	109,87%	2.336.856,52	18,26%
Despesa Total	13.165.010,87	95,57%	13.081.539,59	94,96%	83.471,28	-0,63%
Despesa Primárias (II)	13.102.717,58	95,11%	12.908.940,18	93,71%	193.777,40	-1,48%
Resultado Primário (I-II)	-	-2,20%	2.227.065,48	16,17%	2.530.633,92	-833,63%
Resultado Nominal	-	0,000%	1.137.975,26	8,26%	1.137.975,26	-
Dívida Pública Consolidada	-	0,000%	6.159.514,66	44,71%	6.159.514,66	-
Dívida Consolidada Líquida	-	0,000%	3.585.181,59	26,02%	3.585.181,59	-

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretária Municipal da Fazenda



Município de MARIANA PIMENTEL  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**DEMONSTRATIVO DE METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES**  
EXERCÍCIO DE 2019

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2016	2017	Variação %	2018	Variação %	2019	Variação %	2020	Variação %	2021	Variação %
Receita Total	12.341.120,99	13.165.010,87	6,68%	14.323.891,83	8,80%	18.711.570,95	30,63%	19.967.739,04	6,71%	20.612.418,69	3,23%
Receitas Primárias (I)	12.262.817,75	12.799.149,14	4,37%	13.793.309,49	7,77%	18.185.300,84	31,84%	19.405.494,42	6,71%	20.012.314,04	3,13%
Despesa Total	12.341.120,99	13.165.010,87	6,68%	14.323.891,83	8,80%	18.711.570,95	30,63%	19.967.739,04	6,71%	20.612.418,69	3,23%
Despesas Primárias (II)	12.069.557,17	13.102.717,58	8,56%	14.132.891,83	7,86%	18.444.062,87	30,50%	19.688.915,37	6,75%	20.322.163,25	3,22%
Resultado Primário (I - II)	193.260,58	303.568,44	-257,08%	339.582,34	11,86%	258.762,03	-23,80%	283.420,95	9,53%	309.849,21	9,32%
Resultado Nominal	-	-	0	-	0	0	0	0	#DIV/0!	0	9,32%
Divida Pública Consolidada	-	-	0	-	0	4.582.141,92	0	4.683.636,03	2,21%	4.783.059,10	2,12%
Divida Consolidada Líquida	-	-	0	-	0	939.512,62	0	657.975,67	-29,97%	273.622,99	-58,41%

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2016	2017	Variação %	2018	Variação %	2019	Variação %	2020	Variação %	2021	Variação %
Receita Total	13.569.927,02	13.619.203,75	0,36%	14.323.891,83	5,17%	17.959.085,27	25,38%	18.386.967,83	2,38%	18.233.055,35	-0,84%
Receitas Primárias (I)	13.483.827,13	13.240.719,79	-1,80%	13.793.309,49	4,17%	17.453.979,11	26,54%	17.869.234,02	2,38%	17.702.222,86	-0,93%
Despesa Total	13.569.927,02	13.619.203,75	0,36%	14.323.891,83	5,17%	17.959.085,27	25,38%	18.386.967,83	2,38%	18.233.055,35	-0,84%
Despesas Primárias (II)	13.271.323,58	13.554.761,34	2,14%	14.132.891,83	4,27%	17.702.335,03	25,26%	18.130.217,59	2,42%	17.976.305,10	-0,85%
Resultado Primário (I - II)	212.503,55	314.041,55	-247,78%	339.582,34	8,13%	248.355,92	-26,86%	260.983,57	5,08%	274.082,24	5,02%
Resultado Nominal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Divida Pública Consolidada	-	-	-	-	-	4.397.871,12	-	4.312.850,08	-1,93%	4.230.933,92	-1,90%
Divida Consolidada Líquida	-	-	-	-	-	901.730,12	-	605.886,20	-32,81%	242.037,73	-60,05%

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretária Municipal da Fazenda

Este demonstrativo tem por objetivo avaliar as metas previstas para o exercício da LDO (2018), em comparação com as estabelecidas para os três exercícios anteriores (2015, 2016 e 2017), bem como para os dois seguintes (2019 e 2020), referentes à Receita Total, Receitas Não Financeiras, Despesas Não Financeiras, Resultado Primário, Resultado Nominal, Divida Pública Consolidada e Divida Consolidada Líquida, cumprindo, assim, a disposição contida no art. 4º, § 2º, inciso II, da LRF.

Os valores relativos às previsões de Receitas, Despesas e Resultado Primário de 2015, 2016 e 2017 foram atualizados pelas respectivas Leis Orçamentárias Anuais. Já os valores da previsão do Resultado Nominal, Divida Consolidada e Divida Consolidada Líquida, foram extraídos dos anexos de metas fiscais das respectivas LDO.

Já em relação às previsões para os exercícios de 2018, 2019 e 2020, os valores, a metodologia, as premissas utilizadas e a respectiva memória de cálculo são as mesmas utilizadas para o estabelecimento das metas explicitadas no Demonstrativo de Metas Anuais, referido no art. 2º, inciso I, do Projeto de Lei de LDO, evidenciando, assim, a sua consistência.



Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
**EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
 EXERCÍCIO DE 2019

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

R\$ 1,00

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2017	%	2016	%	2015	%
	Patrimônio/Capital	48.376.695,87	98,12%	8.265.718,10	17,09%	8.265.718,10
Reservas	925.700,37	0,00%	40.110.977,77	0,00%	-	0,00%
Resultado Acumulado	49.302.396,24	1,88%	48.376.695,87	82,91%	-	0,00%
<b>TOTAL</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2017	%	2016	%	2015	%
	Patrimônio/Capital	1.216.241,40	55,68%	697.728,37	57,37%	697.728,37
Reservas	968.009,74	0,00%	518.513,03	0,00%	-	0,00%
Resultado Acumulado	2.184.251,14	44,32%	1.216.241,40	42,63%	-	0,00%
<b>TOTAL</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

CONSOLIDAÇÃO GERAL

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2017	%	2016	%	2015	%
	Patrimônio/Capital	49.592.937,27	96,32%	8.963.446,47	18,07%	8.963.446,47
Reservas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Resultado Acumulado	1.893.710,11	3,68%	40.629.490,80	81,93%	-	0,00%
<b>TOTAL</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>		<b>100,00%</b>

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretaria Municipal da Fazenda

Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
**ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS**  
 EXERCÍCIO DE 2019

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

R\$ 1,00

RECEITAS REALIZADAS	2017	2016	2015
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES A 2014			
RECEITAS DE CAPITAL			
ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
Alienação de Bens Móveis	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-
Rendimento de Aplicações Financeira de Alienac de Bens	-	-	-
TOTAL	-	-	-
DESPESAS EXECUTADAS	2017	2016	2015
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS			
DESPESAS DE CAPITAL			
Investimentos	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVID.			
Regime Geral de Previdência Social	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	-	-	-
TOTAL	-	-	-
SALDO FINANCEIRO			
	-	-	-

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretaria Municipal da Fazenda

O demonstrativo acima tem por objetivo destacar as origens e as aplicações dos recursos obtidos, pelo Município, com a



alienação de ativos, ocorridos nos 3 exercícios anteriores ao da edição da LDU (2015, 2016 e 2017).

Os dados apresentados permitem afirmar que o Município tem aplicado corretamente os recursos obtidos, na forma prescrita pelo art. 44 da Lei de Responsabilidade Fiscal que prescreve que "é vedada a aplicação da receita de capital derivada da alienação de bens e direitos que integram o patrimônio público para o financiamento de despesa corrente, salvo se destinada por lei aos regimes de previdência, geral e próprio dos servidores públicos."



Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
 AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO RPPS  
 EXERCÍCIO DE 2018

R\$ 1,00

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

**RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**

	PLANO PREVIDENCIÁRIO		
	2017	2016	2015
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS</b>			
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	1.553.190,31	1.011.498,16	929.883,34
Receita de Contribuições dos Segurados	381.048,80	282.952,90	265.883,06
Civil	381.048,80	282.952,90	265.883,06
Ativo	381.048,80	282.952,90	265.883,06
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Receita de Contribuições Patronais	886.826,97	632.495,17	595.784,03
Civil	886.826,97	632.495,17	595.784,03
Ativo	886.826,97	632.495,17	595.784,03
Inativo			
Pensionista			
Militar			
Ativo			
Inativo			
Pensionista			
Em Regime de Parcelamento de Débitos			
Receita Patrimonial	274.938,91	92.971,33	63.810,14
Receitas Imobiliárias			
Receitas de Valores Mobiliários	274.938,91	92.971,33	63.810,14
Outras Receitas Patrimoniais			
Receita de Serviços			
Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos			
Outras Receitas Correntes	10.375,63	3.078,76	4.406,11
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS			
Demais Receitas Correntes	10.375,63	3.078,76	4.406,11
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)</b>	<b>R\$ 1.553.190,31</b>	<b>R\$ 1.011.498,16</b>	<b>R\$ 929.883,34</b>



<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS</b>		2017	2016	2015
<b>ADMINISTRAÇÃO (IV)</b>				
Despesas Correntes		17.068,93	26.137,15	58.149,30
Despesas de Capital		17.068,93	26.137,15	58.149,30
<b>PREVIDÊNCIA (V)</b>				
Benefícios - Civil		620.485,20	503.517,41	562.385,03
Aposentadorias		620.485,20	503.517,41	562.385,03
Pensões		439.492,56	371.260,83	378.720,82
Outros Benefícios Previdenciários		85.108,16	55.223,21	42.479,70
Benefícios - Militar		95.884,48	77.033,37	141.184,51
Reformas				
Pensões				
Outros Benefícios Previdenciários				
Outras Despesas Previdenciárias				
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS				
Demais Despesas Previdenciárias				
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)</b>		<b>R\$ 637.554,13</b>	<b>R\$ 529.654,56</b>	<b>R\$ 620.534,33</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)</b>		<b>R\$ 915.636,18</b>	<b>R\$ 481.843,60</b>	<b>R\$ 309.349,01</b>
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>				
<b>VALOR</b>				
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>		2017	2016	2015
<b>VALOR</b>				
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO</b>				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar		2017	2016	2015
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos		353.409,47	239.376,06	130.347,05
Outros Aportes para o RPPS				
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro				
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa		2017	2016	2015
Investimentos e Aplicações				
Outro Bens e Direitos				

Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
**ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA**  
 EXERCÍCIO DE 2019

**AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)**

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2019	2020	2021	
IPTU/TAXA LIMPEZA PÚBLICA	DESCONTOS	CONTRIBUINTE	16.000,00	16.676,80	17.360,55	Vide Observação abaixo
			-	-	-	
<b>TOTAL</b>			16.000,00	16.676,80	17.360,55	-

**Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretária Municipal da Fazenda**

Obs: 1 - Os valores da renúncia para 2019 foram previstos de acordo com informações do setor tributário da Prefeitura Municipal

2 - Os valores da renúncia projetados para 2020 e 2021, foram calculados a partir dos valores de 2018, aplicando-se, sobre eles, as projeções de inflação para os referidos exercícios a saber:

Inflação para 2019: 4,23%

Inflação para 2020: 4,10%

Esse demonstrativo tem por objetivo mensurar os tributos que serão objeto de renúncia fiscal de receita, identificando seus valores nos exercícios que compreenderão o triênio a partir da vigência da LDO e estabelecendo ainda as medidas de compensação que serão adotadas, visando a dar cumprimento ao disposto no art. 4º, § 2º, inciso V da LRF.

Conforme os arts. 13, 54 e 55 do Projeto de Lei das Diretrizes Orçamentárias, a estimativa de renúncia de receita deverá estar inserida na metodologia de cálculo da projeção da arrecadação efetiva dos tributos

assinatura



municípios.

Dessa forma, fica observado o atendimento do disposto no art. 14, I, da LRF, o qual determina que a renúncia deve ser considerada na estimativa de receita da lei orçamentária e de que não afetará as metas de resultados fiscais.

Consequentemente, as renúncias contempladas nesse demonstrativo não precisarão ser compensadas, pois a compensação já estará ocorrendo no âmbito do processo orçamentário de estimativa das respectivas receitas.



Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE METAS FISCAIS  
**MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATORIAS DE CARÁTER CONTINUADO**  
 EXERCÍCIO DE 2019

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

R\$ 1,00

EVENTO	Valor Previsto 2019
<b>Aumento Permanente da Receita</b>	<b>415.169,92</b>
Decorrente de Receitas Tributárias	150.921,18
Decorrente de Transferências Correntes	264.248,74
(-) Transferências Constitucionais	-
(-) Transferências ao FUNDEB	(40.815,10)
<b>Saldo Final do Aumento Permanente de Receita</b>	<b>374.354,82</b>
(I)	
Redução Permanente de Despesa (II)	-
Margem Bruta (III) = (I+II)	<b>374.354,82</b>
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	
<b>Novas DOCC</b>	<b>1.979.299,48</b>
Relativas a Pessoal e Encargos Sociais	1.182.794,17
Relativas a Outras Despesas Correntes	796.505,31
<b>Novas DOCC geradas por PPP</b>	-
<b>Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)</b>	<b>SEM MARGEM</b>

Fonte: Sistema URBEM, Unidade Responsável Secretaria Municipal da Fazenda

A Demonstração da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado visa a assegurar que não haverá criação de nova despesa sem a correspondente fonte de financiamento.

Em outras palavras, o demonstrativo identifica o aumento permanente de receita para suportar o aumento permanente da despesa de caráter continuado, assim entendida aquela derivada de lei, contrato, ou ato normativo que fixe a obrigatoriedade de execução por um período superior a dois exercícios, cumprindo.

dessa forma, a disposição contida no art. 4º, § 2º, inciso V da LRF.

Desse modo, para estimar o aumento permanente das receitas em 2018 considerou-se o incremento real, ou seja, a diferença entre os valores estimados a preços constantes das receitas tributárias e de transferências correntes, no biênio 2018-2019.

Na mesma linha, o aumento permanente das despesas de caráter obrigatório que terão impacto em 2019, foi calculado pela diferença a valores constantes, observada no biênio 2018-2019 nos grupos de natureza de despesa "Pessoal" e "Outras Despesas Correntes", chegando-se, assim, ao saldo da margem líquida de expansão.

Caso necessário, a Margem Líquida de Expansão acima demonstrada, será utilizada, pelo Poder Executivo, como forma de compensação do aumento das despesas obrigatórias de caráter continuado não previstas no orçamento, observado o disposto no art. 17 da LDO.



Município de MARIANA PIMENTEL  
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
 ANEXO DE RISCOS FISCAIS  
**DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS**  
 EXERCÍCIO DE 2019

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

R\$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais	36.000,00	Abertura de crédito adicional através da reserva de contingência	36.000,00
Dividas em Processo de Reconhecimento			
Avais e Garantias Concedidas			
Assunção de Passivos			
Assistências Diversas			
Outros Passivos Contingentes			
<b>SUBTOTAL</b>	<b>36.000,00</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>36.000,00</b>
<b>DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS</b>			
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Frustração de Arrecadação			
Restituição de Tributos a Maior			
Discrepância de Projeções:			
Outros Riscos Fiscais			
<b>SUBTOTAL</b>	<b>-</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL</b>	<b>36.000,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>36.000,00</b>

O Anexo de Riscos fiscais tem por objetivo especificar eventuais riscos que possam impactar negativamente nas contas públicas, indicando de forma preventiva as providências a serem tomadas caso as situações acima descritas venham a ocorrer, cumprindo desta forma o disposto no art. 4º, § 3º da LRF.

**MUNICÍPIO DE MARIANA PIMENTEL**  
**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2019**  
**ANEXO IV**

**RELATÓRIO SOBRE PROJETOS EM EXECUÇÃO E A EXECUTAR E DESPESAS COM CONSERVAÇÃO DO**

(Art. 45 da LRF)

IDENTIFICAÇÃO DAS AÇÕES	INÍCIO DA EXECUÇÃO	VALOR DO PROJETO	NO EXERCÍCIO DE 2018	A EXECUTAR EM 2019	RECURSOS PRIORIZADOS PARA 2019			
					PROJETOS EM EXECUÇÃO	CONSERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO	NOVOS PROJETOS	
CONSERVAÇÃO DOS BENS DA SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRAÇÃO	JANEIRO	10.000,00	100,00%	100,00%		10.000,00		
CONSERVAÇÃO DOS BENS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS	JANEIRO	10.000,00	100,00%	100,00%		10.000,00		
CONSERVAÇÃO DOS BENS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E BEM ESTAR SOCIAL	JANEIRO	10.000,00	100,00%	100,00%		10.000,00		
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	JANEIRO	20.000,00	100,00%	100,00%		20.000,00		
CONSERVAÇÃO DOS BENS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E TURISMO	JANEIRO	10.000,00	100,00%	100,00%		10.000,00		
<b>Total dos Recursos a Priorizar</b>							<b>60.000,00</b>	



LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2019  
ANEXO III - METAS E PRIORIDADES

TIPO (*)	Ação	Produto	2019
<b>CÂMARA MUNICIPAL</b>			
2001	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO		751.241,96
		Meta Fisica	Valor
<b>GABINETE DO PREFEITO</b>			
2002	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO PREFEITO		365.704,00
		Meta Fisica	Valor
<p>Manter demandas da atividade do Gabinete, matendo, ampliando, profissionalizando, treinando e capacitando os funcionários e setores vinculados ao mesmo com a finalidade de garantir a cada dia uma gestão mais eficaz no atendimento às atividades que provem das outras secretarias e programas de governo. Dar visibilidade as ações para a comunidade bem como fortalecer os mecanismos de controle externo e interno, manter salários e encargos bem como os ajustes e reajustes devidos. Manter as atividades de expansão melhoramento das atividades do Gabinete e reforma.</p>			
1001	AUXILIO A ENTIDADES		100.000,00
		Meta Fisica	Valor
<p>Manter atividades de entidades com fins próprios e definidos voltados para a vocação de nossas comunidades, interligando as atividades do campo com as diversas áreas ligadas ao Poder Executivo, atingindo e beneficiando desde a criança até a melhor idade.</p>			
<b>SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRAÇÃO</b>			
2003	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SEC. MUN. DA ADMINISTRAÇÃO		2.750.118,18
		Meta Fisica	Valor

Manter e ampliar a infraestrutura Pública Municipal, otimizar processos, com acesso seguro e ágil ao sistema de informação desta municipalidade; qualificação técnica-profissional dos servidores desta secretaria ampliando desta forma a disposição de mecanismos externos de controle e de acesso aos serviços prestados. Revisar e reestruturar legislações, prover de recursos humanos as áreas com deficiência através de concurso público, aprimorar sistemas de Software e Hardware; dar apoio as atividades a serem desenvolvidas pelos Conselhos Municipais. Reestruturar remanejar e adaptar o Plano Municipal de quadro e funções públicas de maneira a atender as necessidades crescentes da administração e do Poder Local, reforma da sede Municipal e pagamento de precatórios.

**SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA**

2004	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SEC. MUN. DA FAZENDA	Meta Fisica Valor	1.253.000,00
------	---	----------------------	--------------

Manter, ampliar, e acompanhar as atividades de incremento da arrecadação sobre os recursos próprios, transferências constitucionais, convênios, transferências voluntárias fundo a fundo, bem como ampliar a política de incremento a arrecadação e implantação de ações contra a elisão fiscal, controlar os sistemas de gastos do Poder Executivo e Legislativo através do sistema de contabilidade e controle interno, controle das ações conforme estabelece a Legislação Federal e local. Controlar o gasto público, escrituração contábil, controle de almoxarifado, frota, centro de custos e patrimonial. Incrementar o controle sobre a arrecadação de dívida ativa.

**SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA, INDUSTRIA, COMÉRCIO E MEIO AMBIENTE**

2005	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SEC. MUN. DA AGRICULTURA, INDUSTRIA COMERCIO E MEIO	Meta Fisica Valor	863.471,00
------	--	----------------------	------------

Manter atividades internas e externas da Secretaria, envolvendo o Conselho Municipal de Agricultura, as áreas técnicas, as áreas de projetos que visem buscar recursos através de convênios com as esferas Estadual e Federal, ou mesmo, Privada conforme prevê a durabilidade deste plano, facilitando o incremento de ações e a melhoria no atendimento das reais necessidades das comunidades locais. Alocar recursos para pagamento de salários, expansão de suas atividades através de ingresso de mais servidores conforme for acompanhado pelos respectivos setores. Acompanhar, implantar e estabelecer o funcionamento do aumento das atividades, reajustes salariais, despesas com encargos, indenizações de despesas de servidores que estiverem trabalhando para a mesma, manter o programa de Patrulha agrícola e correção do solo, aquisição de trator agrícola.

2006	FUNDO MUNICIPAL DO MEIO AMBIENTE	Meta Fisica Valor	30.000,00
------	----------------------------------	----------------------	-----------

Organizar o sistema de exploração sustentável de áreas preservadas sem que cause danos ambientais ou desequilíbrios, obrigando ao requerente manter o que determina no Código Florestal Federal. Descentralizar as ações para que o Município possa fiscalizar, liberar e orientar as atividades. Estar cumprindo as novas regulamentações sobre o uso, manuseio e preservação do Meio Ambiente.

**SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS**

2007	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SEC. MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS	Meta Fisica Valor	928.653,56
------	--	----------------------	------------



Manter das atividades da Secretaria Municipal de Obras e serviços Públicos, garantindo o pagamento de salários encargos, materiais de uso interno conforme a demanda de serviços da mesma, Equipamento e Material Permanente, restituições, garantir recursos para a contrapartidas de convênios e/ou contratos de repasse financeiro para atender projetos, demandas, ampliações de atividades da Mesma. Também manter a manutenção da rede de iluminação pública e manutenção das ruas, estradas e avenidas.

2008	MANUTENÇÃO AMPLIAÇÃO DOS SERVIÇOS COLETA DE LIXO E SERVIÇO DE LIMPEZA	Meta Física Valor	250.000,00
------	---	----------------------	------------

Manter a coleta de todo o lixo urbano e rural, perfazer as limpezas de ruas, parques, praça, etc. Ampliar os pontos de coleta de lixo junto a Comunidade discutindo com ela qual o melhor ponto, Desenvolver e ampliar o programa de conscientização do destino do Lixo.

2009	MANUTENÇÃO DE MAQUINAS, VEICULOS EQUIP. DA FROTA MUNICIPAL	Meta Física Valor	550.000,00
------	--	----------------------	------------

Manter a manutenção dos veículos e equipamentos da Secretaria municipal de Obras e Serviços Públicos que perfazem o atendimento das demandas dos setores da mesma e a aquisição de equipamentos, máquinas e veículos.

**SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO**

2010	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - MDE	Meta Física Valor	1.329.934,73
------	---	----------------------	--------------

Manter e qualificar o processo de ensino aprendizagem para o aluno universalizando o atendimento, bem como qualificar o corpo docente para que possamos cada dia ofertar um ensino de qualidade tornando nosso aluno capacitado para o mercado competitivo. Fornecer materiais de consumo, Equipamento e Material Permanente, remuneração de professores, cursos de capacitação para os professores, oficinas técnicas para os alunos, integralização dos turnos, extensão de cursos profissionalizantes para a comunidade, etc.

2011	TRANSPORTE ESCOLAR - FONTE MUNICIPAL	Meta Física Valor	200.000,00
------	--------------------------------------	----------------------	------------

Manter e ampliar o Transporte escolar por todo o interior do Município atendendo toda a rede de ensino, dando a manutenção necessária aos veículos da secretaria para dar, segurança, conforto, pontualidade.

2012	TRANSPORTE ESCOLAR ESTADUAL ENSINO MEDIO	Meta Física Valor	160.000,00
------	--	----------------------	------------

Manter recurso para a continuidade da qualificação da ampliação e da oferta do transporte escolar, atendendo a todos os setores escolar do Município, manutenção dos veículos, garantindo segurança do aluno transportado ate a rede escolar.

2013	MERENDA ESCOLAR - FONTE FEDERAL	Meta Física Valor	51.336,00
------	---------------------------------	----------------------	-----------

R\$ 4.379.207,12



Manter a aquisição de gêneros alimentícios para confecção de merenda escolar conforme a necessidade de cada escola, conforme a integralização dos turnos, de conformidade com as resoluções do FNDE/PNAE e de conformidade com o cardápio elaborado pela nutricionista e aprovados no Conselho Municipal de Alimentação Escolar.

2014	TRANSPORTE ESCOLAR - FONTE FEDERAL	Meta Física Valor	1.000,00
------	------------------------------------	----------------------	----------

Manter recurso para a continuidade da qualificação da ampliação e da oferta do transporte escolar, atendendo a todos os setores escolar do Município, manutenção dos veículos, garantindo segurança do aluno transportado ate a rede escolar e da mesma ate sua casa.

2015	SALARIO EDUCAÇÃO - FONTE FEDERAL	Meta Física Valor	218.000,00
------	----------------------------------	----------------------	------------

Manter o acesso de toda criança a escola, buscando a qualificação do processo ensino-aprendizagem dos alunos do ensino fundamental completo, efetuar a manutenção de prédios, equipamentos de uso educacional bem como despesas que se enquadram neste programa.

2016	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FUNDEB	Meta Física Valor	1.886.936,39
------	--	----------------------	--------------

Manter as despesas vinculadas do retorno da receita do FUNDEB para a manutenção e desenvolvimento, ampliação, qualificação do ensino fundamental, suprindo as demandas de equipamento e material permanente, materiais pedagógicos, salários e encargos e reposição salarial, despesas com atualização salarial, investimento em qualificação, investimento em informatização, manutenção, reformas, integralização de turnos, concursos públicos, etc.

2017	MANUTENÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES, DEPENDÊNCIAS E QUADRAS ESPORTIVAS	Meta Física Valor	200.000,00
------	--	----------------------	------------

Manter manutenção das dependências físicas das escolas envolvendo suas salas de aula, espaços para recreação, refeitórios, cozinhas, secretarias, quadras esportivas, propiciando aos alunos, equipamentos físicos com qualidade para o desempenho das funções educativas e de manutenção bem como a inclusão da comunidade junto ao mesmo, participando do contexto escolar, democratizando o acesso aos níveis de ensino.

2018	MANUTENÇÃO DOS VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS DA SECRETARIA - FUNDEB	Meta Física Valor	330.000,00
------	---	----------------------	------------

Manter recurso para a continuidade da qualificação da ampliação e da oferta do transporte escolar e aquisição de veículos, atendendo a todos os setores escolar do Município, manutenção dos veículos, garantindo segurança do aluno transportado ate a rede escolar e da mesma ate sua casa.

**SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE E BEM ESTAR-SOCIAL**

2019	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO CMDCA	Meta Física Valor	2.000,00
------	---------------------------------------	----------------------	----------



Destina-se a garantir recursos financeiros para o acompanhamento e financiamento do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, buscando criar propostas concretas para a solução de problemas com crianças e adolescentes. As atividades são desenvolvidas de forma articulada com o Conselho Tutelar, área social, educacional e saúde, para atendimento das demandas de nosso Município.

4.370.307,80

2020	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Meta Fisica Valor	100.000,00
Os recursos alocados nesta Secretaria destinam-se a garantir o funcionamento de todos os programas do Departamento, bem como atingir as camadas em vulnerabilidade social, assegurando o crescimento social e financeiro de famílias de acordo com cada projeto desenvolvido com a característica da comunidade e das famílias, bem como os projetos ou programas em grupos.			
2021	BENEFÍCIOS EVENTUAIS ASSISTÊNCIA SOCIAL	Meta Fisica Valor	20.000,00
Os benefícios eventuais são assegurados pelo artigo 22 da Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS) e configuram-se como elementos potencializadores da proteção social. Objetivam oferecer benefícios de caráter suplementar e provisório.			
2022	RECURSO ESTADUAL INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA PIES	Meta Fisica Valor	109.000,00
Destina-se a atender as demandas do município em prol da qualificação da atenção básica em saúde			
2023	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA FEDERAL	Meta Fisica Valor	79.000,00
Destina-se a aquisição de medicamentos de competência do município, dentro de seu nível de gestão no SUS.			
2024	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA VIGILÂNCIA SANITÁRIA ESTADUAL	Meta Fisica Valor	3.000,00
Manter o programa de vigilância sanitária Estadual			
2025	COMPENSAÇÃO DE ESPECIFICIDADES REGIONAIS	Meta Fisica Valor	7.000,00
Visa atender as especificidades regionais e/ou municipais, tais como sazonalidades, migrações, etc			
2026	ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL HOSPITALAR	Meta Fisica Valor	10.000,00
Destina-se a manutenção das atividades da atenção básica de saúde			
2027	RECURSO ESTADUAL PROGRAMA AGENTE SAÚDE - PACS	Meta Fisica Valor	1.000,00
Pagamento das remunerações dos agentes comunitários de saúde, que compõem a Estratégia da Saúde da Família			
2028	RECURSO FEDERAL PROGRAMA AGENTE SAÚDE -	Meta Fisica	30.000,00



PACS		Valor
Pagamento das remunerações dos agentes comunitários de saúde, que compõem a Estratégia da Saúde da Família		
2029	RECURSO FEDERAL PROGRAMA SAÚDE DA FAMÍLIA - PSF	Meta Física Valor
		46.000,00
Destina-se ao pagamento da equipe da Estratégia da Saúde de Família		
2030	RECURSO FEDERAL EPIDEMIOLOGIA	Meta Física Valor
		33.000,00
Destina-se à execução de ações de vigilância em saúde, compreendendo a vigilância, prevenção e controle das doenças		
2031	RECURSO ESTADUAL PROGRAMA SAÚDE DA FAMÍLIA - PSF	Meta Física Valor
		32.000,00
Destina-se ao pagamento da equipe da Estratégia da Saúde de Família		
2032	RECURSO ESTADUAL EPIDEMIOLOGIA	Meta Física Valor
		10.000,00
Destina-se à execução de ações de vigilância em saúde, compreendendo a vigilância, prevenção e controle das doenças		
2033	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA ESTADUAL	Meta Física Valor
		59.000,00
Destina-se a aquisição de medicamentos de competência do município, dentro de seu nível de gestão no SUS.		
2034	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL - ASPS	Meta Física Valor
		3.201.307,80
Manter as atividades desenvolvidas pelo Fundo Municipal de Saúde buscando o Pleno funcionamento dos programas e projetos vinculados a esta Secretaria, conforme pactuado e de responsabilidade do Município Desenvolver outros programas dentro das necessidades da Saúde, garantir pagamento de salários, material permanente e material de consumo, reformas de bens móveis e imóveis da Secretaria, atender as necessidades e ampliar as demandas. Efetuar convênios com outras esferas de Governo, possibilitar o reequacionamento dentro de níveis de oferta e de procura conforme a demanda e dentro do que disciplinas as legislações referente a área de saúde, etc.		
2035	MANUTENÇÃO E AQUISIÇÃO DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS DA SECRETARIA MUNICIPAL - ASPS	Meta Física Valor
		250.000,00
Melhoramento da frota municipal, com vistas a qualificação da oferta do serviço.		
2036	SAÚDE INDÍGINA	Meta Física Valor
		17.000,00
Visa qualificar a atenção básica prestada aos povos indígenas no âmbito municipal.		
2037	MELHORIA DO ACESSO E DA QUALIDADE - PMAQ	Meta Física Valor
		15.000,00



Destina-se a melhorar a qualidade dos serviços de saúde oferecidos aos cidadãos na Unidade Básica de Saúde (UBS) por meio das equipes de Atenção Básica à Saúde.

2038	MANUTENÇÃO DA FARMÁCIA BÁSICA MUNICIPAL	Meta Física Valor	80.000,00
Destina-se a aquisição de medicamentos de competência do município, dentro de seu nível de gestão no SUS.			
2039	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO PISO DE ATENÇÃO BÁSICA - PAB	Meta Física Valor	108.000,00
Manter a Plena Aplicação dos recursos transferidos pelo Programas Federais dentro do PAB-fixo e PAB-Variável com a finalidade de aplicar as ofertas de serviços Públicos de saúde dispostos à comunidade dentro do que disciplina a Legislação Federal, Estadual e Municipal, quando a forma e uso do Recurso Vinculado e quanto a forma e desenvolvimento dos serviços em saúde gerados pelos Programas.			
2040	SERVIÇO DE ORIENTAÇÃO E APOIO SOCIO-FAMILIAR OASF	Meta Física Valor	10.000,00
Serviço destinado ao atendimento as famílias do município, no intuito de fortalecer suas habilidades, com ênfase no direito a convivência familiar e comunitária.			
2041	CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS COM IDOSOS SCFV PSB	Meta Física Valor	3.000,00
Serviço realizado em grupos, de modo a garantir aquisições progressivas aos seus usuários, de acordo com seu ciclo de vida a fim da complementar o trabalho social com famílias e prevenir a ocorrência de situações de risco social.			
2042	ACOLHIMENTO INSTITUCIONAL PARA IDOSOS - ABRIGO - PSEAC	Meta Física Valor	3.000,00
Considerando que o município não dispõe deste serviço de acolhimento institucional para idosos, faz-se necessário o estabelecimento de convênio para atendimento da demanda.			
2043	SERVIÇO DE ACOLHIMENTO INST. CRIANÇA E ADOLESCENTE - ABRIGO - PSEAC	Meta Física Valor	3.000,00
Considerando que o município não dispõe deste serviço de acolhimento institucional para crianças e adolescentes, faz-se necessário o estabelecimento de convênio para atendimento da demanda.			
2044	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO CMAS	Meta Física Valor	3.000,00
Destina-se a manutenção das atividades desenvolvidas pelo Conselho Municipal de Assistência Social			
2045	IGD BOLSA FAMILIA	Meta Física Valor	13.000,00
Apoio as atividades de gestão do cadastro único para programas do governo federal e ações do Programa Bolsa Família.			
2046	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO FMDCA	Meta Física Valor	3.000,00

Destina-se a garantir recursos financeiros para o acompanhamento e financiamento do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente

2047	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	Meta Física Valor	120.000,00
------	--------------------------------	----------------------	------------

Manter as atividades do Conselho Tutelar, com pagamentos de salários e despesas de custeio.

2048	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E TURISMO	Meta Física Valor	303.465,00
------	---	----------------------	------------

MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES CULTURAIS, DESPORTIVA E FESTIVIDADES

Manutenção de programas e projetos, destinando recursos para o desenvolvimento de atividades, da referida Secretaria, manutenção e desenvolvimento de festividades, cursos técnicos, contratação de pessoal, execução de eventos próprios e/ou em parcerias, desenvolvimento de projetos e programas nas áreas da cultura e do turismo, destina-se a manutenção das atividades existentes, destina-se a toda a manutenção das atividades da Secretaria e a todos os programas e projetos a serem desenvolvidos.

2049	ENCARGOS GERAIS	Meta Física Valor	10.000,00
------	-----------------	----------------------	-----------

DEVOLUÇÃO E RESTITUIÇÕES DE CONVENIO

Realizar devoluções e restituições de convênios.

2050	PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS	Meta Física Valor	50.000,00
------	----------------------------------	----------------------	-----------

Manter o pagamento de sentenças judiciais

2051	PAGAMENTO DE PASEP	Meta Física Valor	164.183,00
------	--------------------	----------------------	------------

Manter o pagamento de PASEP

2052	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE ENCARGOS GERAIS RESERVA DE CONTINGÊNCIA	Meta Física Valor	433.446,57
------	--	----------------------	------------

MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA DE ENCARGOS GERAIS RESERVA DE CONTINGÊNCIA

A manutenção de encargos gerais preconiza a reserva de recursos para sentenças judiciais, aposentadorias pelo Regime Geral de Previdência e Reserva de Contingência.

2053	FMAPSP - FUNDO MUN. APOSENTADORIA E PENSÃO SERVIDOR PÚBLICO	Meta Física Valor	1.166.862,04
------	---	----------------------	--------------

MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES DO FMAPSP



Manter transferências de recurso financeiro conforme determina a legislação municipal e federal, disponibilizar recursos humanos para gerenciamento e funcionamento do sistema próprio de previdência (RPPS), elaborar anualmente cálculo atuarial para visualizar a viabilidade ou não do fundo, aumentar ou diminuir alíquotas de parte patronal ou de retenção por parte dos vencimentos dos servidores estatutários. Encaminhar sobre a gestão do fundo os processos de aposentadoria, auxílio maternidade, auxílio doença ou processo de invalidez. Disponibilizar conforme determina as normas da Secretaria do Tesouro Nacional - STN, a escrituração contábil bem como dar publicidade dos atos praticados pela mesma demonstrando as partilhas de débito e crédito perfazendo a análise técnica, demonstrando se o mesmo é superavitário e deficitário, manter os registro de ingresso das receitas por matrícula funcional de cada servidor bem como a despesa.

**TOTAL DO PROGRAMA**

18.717.660,24

PROGRAMAS		PPA 2018/2021	EMENDA LEGISLATIVA	2018	2019	2020	2021
LEGISLATIVO							
#REF!		2.600.000,00	2.600.000,00	572.000,00	598.000,00	624.000,00	650.000,00
#REF!		148.000,00	148.000,00	32.560,00	34.040,00	35.520,00	37.000,00
TOTAL ORGAO		2.748.000,00	2.748.000,00	604.560,00	632.040,00	659.520,00	687.000,00
GABINETE DO PREFEITO							
#REF!		2.962.200,00	1.462.200,00	321.684,00	336.306,00	350.928,00	365.550,00
#REF!		1.260.000,00	1.260.000,00	277.200,00	289.800,00	302.400,00	315.000,00
TOTAL ORGAO		215.800,00	215.800,00	47.476,00	49.634,00	51.792,00	53.950,00
SECRETARIA MUNICIPAL DA ADMINISTRAÇÃO		4.438.000,00	2.938.000,00	646.360,00	675.740,00	705.120,00	734.500,00
#REF!		11.504.000,00	11.504.000,00	2.530.880,00	2.645.920,00	2.760.960,00	2.876.000,00
#REF!		2.560.000,00	4.060.000,00	893.200,00	933.800,00	974.400,00	1.015.000,00
TOTAL ORGAO		14.064.000,00	15.564.000,00	3.424.080,00	3.579.720,00	3.735.360,00	3.891.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA							
#REF!		3.394.000,00	2.394.000,00	526.680,00	550.620,00	574.560,00	598.500,00
#REF!		190.000,00	190.000,00	41.800,00	43.700,00	45.600,00	47.500,00
TOTAL ORGAO		3.584.000,00	2.584.000,00	568.480,00	594.320,00	620.160,00	646.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA, INDUSTRIA, COMERCIO E MEIO AMBIENTE							
#REF!		4.020.000,00	4.020.000,00	884.400,00	924.600,00	964.800,00	1.005.000,00
#REF!		490.000,00	1.490.000,00	327.800,00	342.700,00	357.600,00	372.500,00
TOTAL ORGAO		158.000,00	1.158.000,00	254.760,00	266.340,00	277.920,00	289.500,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICOS		4.668.000,00	6.668.000,00	1.466.960,00	1.533.640,00	1.600.320,00	1.667.000,00
#REF!		9.228.000,00	9.228.000,00	2.030.160,00	2.122.440,00	2.214.720,00	2.307.000,00
#REF!		560.000,00	560.000,00	123.200,00	128.800,00	134.400,00	140.000,00
TOTAL ORGAO		9.788.000,00	9.788.000,00	2.153.360,00	2.251.240,00	2.349.120,00	2.447.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO							
#REF!		13.200.000,00	13.200.000,00	2.904.000,00	3.036.000,00	3.168.000,00	3.300.000,00
#REF!		4.287.000,00	4.287.000,00	943.140,00	986.010,00	1.028.880,00	1.071.750,00
TOTAL ORGAO		245.000,00	245.000,00	53.900,00	56.350,00	58.800,00	61.250,00
TOTAL ORGAO		17.732.000,00	17.732.000,00	3.901.040,00	4.078.360,00	4.255.680,00	4.433.000,00



SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE E BEM-ESTAR SOCIAL							
#REFI							
#REFI	9.900.000,00	9.900.000,00	-	-	-	-	-
#REFI	768.000,00	768.000,00	168.960,00	176.640,00	184.320,00	192.000,00	2.475.000,00
TOTAL ORGÃO	2.600.000,00	2.600.000,00	572.000,00	598.000,00	624.000,00	650.000,00	650.000,00
SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA E TURISMO	13.268.000,00	13.268.000,00	2.918.960,00	3.051.640,00	3.184.320,00	3.317.000,00	3.317.000,00
#REFI							
#REFI	1.646.000,00	646.000,00	-	-	-	-	-
TOTAL ORGÃO	240.000,00	240.000,00	52.800,00	55.200,00	57.600,00	60.000,00	60.000,00
TOTAL GERAL	1.886.000,00	886.000,00	194.820,00	203.780,00	212.640,00	221.500,00	221.500,00
	72.176.000,00	72.176.000,00	15.878.720,00	16.600.480,00	17.322.240,00	18.044.000,00	18.044.000,00



**Município de MARIANA PIMENTEL**  
**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2019**  
**Memória de Cálculo das Estimativas das Receitas**

CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS	ARRECADADA		ARRECADADA		ARRECADADA		REESTIMADO		PROJETADO		PROJETADO		PROJETADO	
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2018	2019	2020	2018	2019	2020	
1.0.0.0.00.0.0.00.00.00	Receitas Correntes	14.547.191,32	14.712.295,79	16.826.272,25	16.519.610,11	18.614.305,79	19.884.676,68	20.557.562,07						
1.1.0.0.00.0.0.00.00.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.209.470,91	863.462,56	1.088.779,68	1.222.429,53	1.205.108,40	1.384.318,09	1.524.808,21						
1.1.1.3.03.1.1.01.00.00	IRRF s/Rend Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Executivo/Indiretas	248.246,81	211.583,69	276.435,23	229.755,07	274.167,19	314.938,15	346.900,24						
1.1.1.3.03.1.1.02.00.00	IRRF s/Rend Trabalho - Principal - Ativos/Inativos do Poder Legislativo	309,20	287,00	329,82	428,13	396,20	455,12	501,31						
1.1.1.0.00.0.0.00.00.00	Demais Impostos	887.380,00	574.197,81	736.128,15	950.458,17	654.773,10	981.885,01	1.081.533,45						
1.1.2.0.00.0.0.00.00.00	Taxas	73.534,90	77.394,06	75.886,48	41.788,16	75.771,90	87.039,81	95.873,21						
1.1.3.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição de Melhoria	-	-	-	-	-	-	-						
1.2.0.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições	282.867,64	306.547,70	406.977,41	383.813,80	418.424,01	437.109,86	436.423,58						
1.2.1.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais	265.893,06	282.952,90	381.048,80	363.028,44	390.522,26	407.300,82	404.607,28						
1.2.1.0.04.0.0.00.00.00	Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (dos servidores)	265.893,06	282.952,90	381.048,80	363.028,44	390.522,26	407.300,82	404.607,28						
1.2.1.0.06.0.0.00.00.00	Contribuição para os Fundos de Assistência Médica	-	-	-	-	-	-	-						
1.2.1.0.99.0.0.00.00.00	Outras Contribuições Sociais	-	-	-	-	-	-	-						
1.2.1.8.00.0.0.00.00.00	Contribuições Sociais específicas de Estados, DF, Municípios	-	-	-	-	-	-	-						
1.2.2.0.00.0.0.00.00.00	Contribuições Econômicas	-	-	-	-	-	-	-						
1.2.4.0.00.0.0.00.00.00	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	16.974,58	23.594,80	25.928,61	20.785,36	27.901,74	29.809,03	31.816,29						
1.3.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Patrimonial	267.464,79	384.875,95	519.872,40	499.080,48	561.308,10	588.649,66	627.924,82						
1.3.1.0.00.0.0.00.00.00	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	17.973,20	13.057,15	10.010,06	10.797,13	13.220,17	13.779,38	14.344,34						
1.3.2.0.00.0.0.00.00.00	Valores Mobiliários	249.491,59	371.818,80	509.862,34	488.283,35	538.087,93	574.870,27	613.580,49						
1.3.2.1.00.1.1.01.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Vinculados - Principal	5.841,53	-	-	-	-	-	-						
1.3.2.1.00.1.1.02.00.00	Remuneração de Depósitos de Recursos Não Vinculados - Principal	178.809,41	270.983,29	233.961,43	237.298,51	295.054,46	315.223,64	336.449,95						
1.3.2.1.00.4.0.00.00.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	63.810,14	92.971,33	274.938,91	248.068,33	238.197,49	254.480,07	271.616,08						
1.3.2.9.00.0.0.00.00.00	Juros de Títulos de Renda	1.030,51	7.864,18	962,00	2.916,51	4.835,98	5.166,56	5.514,46						
1.3.3.0.00.0.0.00.00.00	Outros Valores Mobiliários	-	-	-	-	-	-	-						
1.3.3.0.00.0.0.00.00.00	Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-	-	-	-	-	-	-						
1.3.6.0.00.0.0.00.00.00	Cessão de Direitos	-	-	-	-	-	-	-						
1.3.9.0.00.0.0.00.00.00	Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-	-	-	-						
1.4.0.0.00.0.0.00.00.00	Receita Agropecuária	-	-	-	-	-	-	-						

Valores em R\$ 1,00











**Município de MARIANA PIMENTEL**  
**LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2019**  
**Memória de Cálculo das Estimativas das Despesas**

Valores em R\$ 1,00

CONTAS CONSOLIDADAS ANUAIS	REALIZADA	REALIZADA	REALIZADA	REESTIMADO	PROJETADO	PROJETADO	PROJETADO
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	11.550.099,83	14.839.705,68	13.991.365,68	11.378.498,07	14.308.597,29	14.803.905,25	14.369.727,13
<b>PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS</b>	7.656.443,55	7.497.333,60	6.457.738,33	7.206.629,70	8.873.882,75	9.255.143,90	9.193.938,27
Pessoal - Executivo / Indiretas	7.251.610,20	7.199.984,57	8.138.306,34	6.897.674,65	8.519.767,44	8.885.814,24	8.827.051,04
Pessoal - Legislativo	304.833,35	297.349,03	319.431,99	308.955,05	354.115,30	369.329,66	366.887,23
Pessoal do R P P S	-	-	-	-	-	-	-
<b>JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>	-	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida - Executiv / Indiretas	-	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida - Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Juros e encargos da Dívida RPPS	-	-	-	-	-	-	-
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	3.993.656,28	4.402.372,08	5.533.627,35	4.171.868,37	5.434.714,54	5.548.761,35	5.175.788,86
Outras Despesas Correntes - Executivo	3.200.100,47	3.727.140,17	4.836.283,99	3.320.057,98	4.582.942,70	4.679.115,18	4.364.597,92
Outras Despesas Correntes - Legislativo	173.021,48	145.577,35	59.789,23	55.179,09	103.460,47	105.631,58	98.531,31
Outras Despesas Correntes RPPS	620.534,33	529.654,56	637.554,13	796.631,30	748.311,37	764.014,59	712.659,63
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	1.317.869,21	1.020.149,52	729.706,99	132.497,29	496.545,13	348.434,46	260.004,03
<b>INVESTIMENTOS</b>	914.255,49	733.068,66	657.413,76	70.349,65	331.099,81	173.906,20	68.320,11
Investimentos - Executiv / Indiretas	908.071,49	733.068,66	657.413,76	65.582,98	330.138,67	173.401,37	68.121,79
Investimentos - Legislativo	6.184,00	-	-	4.766,67	961,14	504,83	198,32
Investimentos RPPS	-	-	-	-	-	-	-
<b>INVERSÕES FINANCEIRAS</b>	-	-	-	-	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-	-	-	-
Outras Inversões Financeiras - Executiv / Indiretas	-	-	-	-	-	-	-
Outras Inversões Financeiras - Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA PÚBLICA</b>	403.613,72	287.080,86	62.293,23	62.147,64	167.445,32	174.528,26	181.663,92
Amortização da Dívida - Executiv / Indiretas	403.613,72	271.534,87	62.293,23	62.147,64	160.875,16	167.680,18	174.555,07
Amortização da Dívida - RPPS	-	15.545,99	-	-	6.570,16	6.848,08	7.128,85
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA DO RPPS</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	12.867.969,04	12.919.856,20	14.721.072,67	11.510.995,36	17.593.743,97	18.782.784,34	19.411.479,28



<b>SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO</b>			
2010	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - MDE	Meta Física Valor	1.329.934,73
2011	TRANSPORTE ESCOLAR - FONTE MUNICIPAL	Meta Física Valor	200.000,00
2012	TRANSPORTE ESCOLAR ESTADUAL ENSINO MÉDIO	Meta Física Valor	160.000,00
2013	MERENDA ESCOLAR - FONTE FEDERAL	Meta Física Valor	68.000,00
2014	TRANSPORTE ESCOLAR - FONTE FEDERAL	Meta Física Valor	100.000,00
2015	SALÁRIO EDUCAÇÃO - FONTE FEDERAL	Meta Física Valor	218.000,00
2016	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO - FUNDEB	Meta Física Valor	1.886.936,39
2017	MANUTENÇÃO DE PRÉDIOS ESCOLARES, DEPENDÊNCIAS E QUADRAS ESPORTIVAS	Meta Física Valor	200.000,00
2018	MANUTENÇÃO DOS VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS DA SECRETARIA - FUNDEB	Meta Física Valor	230.000,00
<b>SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE E BEM ESTAR-ESTAR SOCIAL</b>			
2019	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO CMDCA	Meta Física Valor	2.000,00
2020	MANUTENÇÃO DO DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	Meta Física Valor	100.000,00
2021	BENEFÍCIOS EVENTUAIS ASSISTÊNCIA SOCIAL	Meta Física Valor	20.000,00
2022	RECURSO ESTADUAL INCENTIVO A ATENÇÃO BÁSICA PIES	Meta Física Valor	109.000,00
2023	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO PROGRAMA FARMÁCIA BÁSICA FEDERAL	Meta Física Valor	79.000,00
2024	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA VIGILÂNCIA SANITÁRIA ESTADUAL	Meta Física Valor	3.000,00
2025	COMPENSAÇÃO DE ESPECIFICIDADES REGIONAIS	Meta Física Valor	7.000,00
2026	ASSISTÊNCIA AMBULATORIAL HOSPITALAR	Meta Física Valor	10.000,00



2027	RECURSO ESTADUAL PROGRAMA AGENTE SAUDE - PACS	Meta Física Valor	1.000,00
2028	RECURSO FEDERAL PROGRAMA AGENTE SAUDE - PACS	Meta Física Valor	30.000,00
2029	RECURSO FEDERAL PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - PSF	Meta Física Valor	46.000,00
2030	RECURSO FEDERAL EPIDEMIOLOGIA	Meta Física Valor	33.000,00
2031	RECURSO ESTADUAL PROGRAMA SAUDE DA FAMILIA - PSF	Meta Física Valor	32.000,00
2032	RECURSO ESTADUAL EPIDEMIOLOGIA	Meta Física Valor	10.000,00
2033	MANUTENÇÃO DO PROGRAMA FARMACIA BÁSICA ESTADUAL	Meta Física Valor	59.000,00
2034	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL - ASPS	Meta Física Valor	3.201.307,80
2035	MANUTENÇÃO E AQUISIÇÃO DE VEICULOS E EQUIPAMENTOS DA SECRETARIA MUNICIPAL - ASPS	Meta Física Valor	250.000,00
2036	SAÚDE INDIGINA	Meta Física Valor	17.000,00
2037	MELHORIA DO ACESSO E DA QUALIDADE - PMAQ	Meta Física Valor	15.000,00
2038	MANUTENÇÃO DA FARMACIA BÁSICA MUNICIPAL	Meta Física Valor	80.000,00
2039	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO PISO DE ATENÇÃO BÁSICA - PAB	Meta Física Valor	108.000,00
2040	SERVIÇO DE ORIENTAÇÃO E APOIO SOCIO-FAMILIAR - OASF	Meta Física Valor	10.000,00
2041	CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VINCULOS COM IDOSOS SCFV PSB	Meta Física Valor	3.000,00
2042	ACOLHIMENTO INSTITUCIONAL PARA IDOSOS - ABRIGO - PSEAC	Meta Física Valor	3.000,00
2043	SERVIÇO DE ACOLHIMENTO INST. CRIANÇA E ADOLESCENTE - ABRIGO - PSEAC	Meta Física Valor	3.000,00

2044	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO CMAS	Meta Física Valor	3.000,00
2045	IGD BOLSA FAMILIA	Meta Física Valor	13.000,00
2046	MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO FMDCA	Meta Física Valor	3.000,00
2047	MANUTENÇÃO DO CONSELHO TUTELAR	Meta Física Valor	100.000,00