

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
SECRETARIA DA FAZENDA
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE

refin

RELATÓRIO FINANCEIRO

MÊS

MAIO \ 2012

Composição:

- 1 DOF
- 2 DGEF-1
- 3 DROA
- 4 DPAC
- 5 ESTIN ANO

2012



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
SECRETARIA DA FAZENDA

DEMONSTRATIVO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

PERÍODO

JANEIRO

A

MAIO

2012

DEMONSTRATIVO ORÇAMENTARIO					
RECEITA			DESPESA		
	DESCRIÇÃO	ARRECADADA		LIQUIDADADA	
1	RECEITA CORRENTE	47.267.710,23	3	DESPESA CORRENTE	32.534.452,00
11	RECEITA TRIBUTÁRIA	6.354.038,19	31	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	17.292.185,45
	Impostos	4.372.612,97	32	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	19.508,04
	Taxas	1.981.425,22	33	OUTRAS DESP. CORRENTES	9.496.382,78
12	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	652.573,29			
13	RECEITA PATRIMONIAL	383.469,39	31	TRANSF. AO RPPS - Encargos Patron	5.726.375,73
15	RECEITA INDUSTRIAL	-			
16	RECEITA DE SERVIÇOS	-			
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES	37.456.959,95	4	DESPESA DE CAPITAL	4.239.261,25
	Transferências da União	15.390.375,70	44	INVESTIMENTOS	387.438,80
	FPM - cota parte	11.179.097,92	45	INVERSÕES FINANCEIRAS	-
	ITR - cota parte	245.548,72	46	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.277.706,35
	LC 87/96 - Transf. Financeira	99.661,00			
	Outras Transferências Da União	3.866.068,06	46	TRANSF. AO RPPS - Amortiz Div Contr	1.574.116,10
	Transferências do Estado	13.422.984,23			
	ICMS - cota parte	9.923.078,54			
	IPVA - cota parte	2.480.463,22			
	IPI / EXPORT - cota parte	173.468,67			
	Outras Transferências Do Estado	845.973,80			
	Transferências Multigovernamentais	6.644.823,96			
	Transferências de Convênios	1.998.776,06			
19	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.420.669,41			
	Multas e Juros de Mora (tributos)	22.542,40			
	Multas/Juros Mora Dívida Ativa (tributos)	511.498,32			
	Receita da Dívida Ativa (tributária)	659.800,07			
	Outras Receitas Diversas	1.226.828,62			
2	RECEITAS DE CAPITAL	667,10			
21	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-			
22	ALIENAÇÕES DE BENS	667,10			
23	AMORTIZAÇÕES DE EMPRESTIMOS	-			
24	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-			
25	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-			
	TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	47.268.377,33			
9	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	5.275.781,08			
	Deduções das Receitas de Iptu	366.093,14			
	Deduções das Receitas de Taxas	232.276,87			
	Deduções das Receitas de Tranferências	4.677.411,07			
	TOTAL DA RECEITA REALIZADA	41.992.596,25			
				TOTAL ORÇAMENTÁRIO	36.773.713,25
				TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	3.276.131,67
				TRANSF. AO DAE - Convênios	1.076.131,67
				TRANSF. AO LEGISLATIVO - Duodécimo	2.200.000,00
				- Retorno	-
				TOTAL GERAL DA DESPESA	40.049.844,92
				VARIAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PERÍODO	
				DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	-
				SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	1.942.751,33
				TOTAL DA DESPESA EMPENHADA	41.992.596,25

DEMONSTRATIVO FINANCEIRO				
RECEITA		DESPESA		
	DESCRIÇÃO	ARRECADADA	PAGA	
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	41.992.596,25	DESPEZA ORÇAMENTÁRIA - Liquidada	36.773.713,25
			- A Liquidar	11.758.841,38
	RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	46.204.329,58	Transferências Financeiras	3.276.131,67
	Empenhos a Liquidar	11.758.841,38		
	Empenhos Processados a Pagar	3.554.759,01	DESPEZA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	35.232.624,96
	Desincorporação de Passivos	5.430.159,83	Desincorporação de Passivos	
	Créditos Diversos a receber	95.385,68	Créditos Diversos a receber	10.373,46
	Restos a Pagar (inscritos)	-	Restos a Pagar (pagos)	10.912.484,90
	Consignações	10.674.710,37	Consignações	10.855.136,34
	Depósitos Diversas Origens	1.167.408,22	Depósitos Diversas Origens	53.843,10
	Valores em Trânsito Exigíveis	2.249.451,96	Valores em Trânsito Exigíveis	2.249.451,96
	Receitas Pendentes	8.030.599,77	Receitas Pendentes	8.030.599,77
	Receitas a Regularizar	3.243.013,36	Receitas a Regularizar	3.120.735,43
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	13.140.574,10	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL	14.296.188,67
	Caixa	1.613,92	Caixa	2.575,28
	Bancos Conta Movimentos	13.138.960,18	Bancos Conta Movimentos	14.293.613,39
	Aplicações Financeiras	-	Aplicações Financeiras	-
	TOTAL DA RECEITA REALIZADA	101.337.499,93	TOTAL DA DESPESA EMPENHADA	101.337.499,93

SANT'ANA DO LIVRAMENTO,

31 DE MAIO DE 2012



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
SECRETARIA DA FAZENDA

DEMONSTRATIVO DA GESTÃO ECONÔMICO FINANCEIRA

PERÍODO	JANEIRO	A	MAIO	2012			
	Mês	5					
1 DEMONSTRATIVO DA RECEITA ARRECADADA							
Orçamentária				R\$ 41.992.596,25			
Extra orçamentária				R\$ 46.204.329,58			
Outras				R\$ -			
		Total Geral		R\$ 88.196.925,83			
2 DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA E PAGA							
Orçamentária				R\$ 48.532.554,63			
Extra Orçamentária				R\$ 35.232.624,96			
Transf. Financeira - Sisprem / Câmara / Dae				R\$ 3.276.131,67			
		Total Geral		R\$ 87.041.311,26			
3 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DO PERÍODO							
Receita Arrecadada Acumulada no Período				R\$ 41.992.596,25			
Despesa Realizada Acumulada no Período				R\$ 48.532.554,63			
Resultado Orçamentário do Período				R\$ (6.539.958,38)			
Transf. Financ. - Sisprem/Câmara - Acum Período				R\$ 3.276.131,67			
Resultado do Período				R\$ (9.816.090,05)			
4 DEMONSTRATIVO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO DE CONTAS A PAGAR NO EXERCÍCIO							
Orçamentário	Despesas Empenhadas no período			R\$ 48.532.554,63			
	Despesas Liquidadas no Período			R\$ 36.773.713,25			
	Saldo a Pagar de Credores			R\$ 11.758.841,38			
Passivo Circulante	Depósitos/Consignações			R\$ 3.593.512,13			
	Obrigações em Circulação			R\$ 6.558.931,90			
	Valores Pendentes a Curto Prazo			R\$ 122.277,93			
	Total do Circulante			R\$ 10.274.721,96			
	Total Geral a Pagar Financeiro			R\$ 22.033.563,34			
5 DEMONSTRATIVO ORÇAMENTÁRIO DA EVOLUÇÃO DA RECEITA E DESPESA							
MÊS	ANO	RECEITA	DESPESA	MÊS	ANO	RECEITA	DESPESA
Janeiro	2012	11.146.467,48	6.069.071,66	Julho	2012		
Fevereiro	2012	6.308.396,47	6.235.211,84	Agosto	2012		
Março	2012	8.774.087,57	8.067.379,11	Setembro	2012		
Abril	2012	6.928.292,18	7.287.385,07	Outubro	2012		
Maio	2012	8.835.352,55	9.114.665,57	Novembro	2012		
Junho	2012			Dezembro	2012		
Total Receita Arrecadada		41.992.596,25		Média Mensal Receita		8.398.519,25	
Total Despesa Liquidada		36.773.713,25		Média Mensal Despesa		7.354.742,65	
6 DEMONSTRATIVO: RECEITA CORRENTE LIQUIDA E DESPESA DE PESSOAL (ÚLTIMOS 12 MESES)							
MÊS	ANO	RECEITA	DESPESA	MÊS	ANO	RECEITA	DESPESA
Janeiro	2012	11.100.287,62	4.129.561,95	Julho	2011	7.308.200,58	3.095.092,54
Fevereiro	2012	6.254.458,72	3.452.302,42	Agosto	2011	7.263.660,07	3.104.883,30
Março	2012	6.851.743,38	3.676.640,00	Setembro	2011	5.250.972,83	3.747.516,25
Abril	2012	6.821.995,52	3.743.764,31	Outubro	2011	8.322.863,93	3.197.847,31
Maio	2012	8.765.956,02	3.617.153,18	Novembro	2011	8.378.552,11	3.311.354,64
Junho	2011	6.254.760,18	3.203.168,54	Dezembro	2011	11.017.571,33	5.732.465,54
Total Receita Corrente Líquida		93.591.022,29		Média Mensal Receita		7.799.251,86	
Total Despesa Com Pessoal		44.011.749,98		Média Mensal Despesa		3.667.645,83	
7 DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS INDICES LEGAIS							
Despesa com Pessoal com relação Receita Corrente Líquida no Exercício				Percentual			46,79%
Despesa com Pessoal com relação Receita Corrente Líquida nos últimos 12 meses				Percentual			47,03%
Despesa com Pessoal com relação Receita Corrente Líquida nos últimos 12 meses				Perc. Ajustado			45,72%
Despesa com Aplicação Constitucional EC - 29 em Saúde no Período						4.729.269,67	16,14%
Despesa com Aplicação Constitucional Art. 212, em Educação no Período						7.087.791,88	24,19%
Base Cálculo Receita	29.301.678,69	25%	7.325.419,67				
Fundef - Receita Recebida			6.644.823,96				
Fundef - Receita Transferida			4.677.411,07				
Fundef - Diferença ao Município			1.967.412,89				
Rendimentos Financeiros do ASPS			2.982,69				
Rendimentos Financeiros do FUNDEB e MDE			14.933,72				
Saldo Financeiro conta Bancária do FUNDEB			12.218,02				
Apuração dos Gastos em Saúde		Devido	4.395.251,80				
Apuração dos Gastos em Educação		Devido	9.307.766,28				
Despesa com Aplicação em Educação - Restos a Pagar Liquidados				R\$		402.412,25	
Despesa com Aplicação em Saúde - Restos a Pagar Liquidados				R\$		263.630,16	
Despesa com Aplicação em Educação - MDE				R\$		1.563.341,59	
Contribuição Especial RPPS - MDE				R\$		94.631,24	
Despesa com Aplicação em Educação - FUNDEB				R\$		9.003.919,38	
Contribuição Especial RPPS - FUNDEB				R\$		1.817.121,51	
Despesa com Aplicação em Saúde - ASPS				R\$		5.159.531,82	
Contribuição Especial RPPS - ASPS				R\$		690.909,62	
Despesa com Aplicação de Recurso - LIVRE				R\$		18.200.425,38	
Despesa com Aplicação de Recurso - DIVERSOS				R\$		2.846.495,08	

SANT'ANA DO LIVRAMENTO, 31 DE MAIO DE 2012



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
SECRETARIA DA FAZENDA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA

PERÍODO	JANEIRO	A	MAIO	DE	2012	
1	RECEITA TRANSFERIDA AO MUNICÍPIO				R\$	37.456.959,95
1.1	ICMS - cota parte	R\$	9.923.078,54			
1.2	IPI - cota parte	R\$	173.468,67			
1.3	FPM - cota parte	R\$	11.179.097,92			
1.4	Transferências LC / Kandir	R\$	99.661,00			
1.5	Cota Parte CEX	R\$		R\$	21.375.306,13	
1.6	Outras Transferências da União					
	SUS / PAB	R\$	2.241.496,30			
	ITR	R\$	245.548,72			
	DNPM / CFEM	R\$	3.928,68			
	Lei 7525 - Royalties Petrobrás	R\$	157.879,26			
	FNAS / SAC	R\$	560.386,72			
	FNDE / MEC	R\$	902.377,10			
	FPM - Apoio Financeiro - 1%	R\$	-			
		R\$		R\$	4.111.616,78	
1.7	Outras Transferências do Estado					
	IPVA	R\$	2.480.463,22			
	CIDE - Cota Parte	R\$	66.742,16			
	FES - SUS	R\$	693.553,07			
	Cota Parte Multa Trânsito	R\$	85.678,57			
	Salário Educação - Estado	R\$	-			
	Transporte Escolar	R\$	179.051,70			
		R\$		R\$	3.505.488,72	
1.8	Transferência ao FUNDEF					
	Cota Fundef - ICMS/FPM/LC	R\$	6.644.823,96	R\$	6.644.823,96	
1.9	Transferências de Convênios					
	Conv. FGTAS - Agasul	R\$	85.000,00			
	Conv. SAFRA - Recup. Estrad. Vicin.	R\$	197.600,00			
	Conv. SAFRA - Aquis. Equipamentos	R\$	90.000,00			
	FUNDEC-Fundo Est Defesa Civil	R\$	51.900,00			
	PAC/Gov Fed-Bacia Alexandrina	R\$	1.038.773,96			
	Conv. MC/CEF-Contr.725292/09	R\$	155.000,00			
	Conv. MC/CEF-Contr.768413/12	R\$	201.450,40	R\$	1.819.724,36	
2	RECEITA DE RECURSOS PRÓPRIOS				R\$	9.810.750,28
.01	IPTU	R\$	2.417.225,49			
.02	IRRF	R\$	515.468,98			
.03	ITBI	R\$	581.698,21			
.04	ISSQN	R\$	858.220,29			
.05	Taxas	R\$	1.981.425,22			
.06	Dívida Ativa	R\$	668.569,89			
.07	Receita Patrimonial	R\$	383.469,39			
.08	Receita Serviços	R\$	-			
.09	Receita Agropecuária / Industrial	R\$	-			
10	Indenizações e Restituições	R\$	373.075,66			
12	Receita de Contribuições-CCSIP	R\$	652.573,29			
13	Outras receitas diversas	R\$	1.379.023,86			
3	RECEITA DE CAPITAL				R\$	667,10
3.1	Alienação de Bens	R\$	667,10			
3.2	Transferências de Convênios	R\$	-			
		R\$	-			
		R\$	-			
		R\$	-			
	TOTAL GERAL RECEITA ORÇAMENTÁRIA BRUTA	R\$			47.268.377,33	
4	DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	R\$	5.275.781,08	R\$	5.275.781,08	
	TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA	R\$			41.992.596,25	

ESTE RELATÓRIO É PUBLICADO PARA CUMPRIMENTO DA LEI FEDERAL Nº 9452/97, ART. 2º

Sant'Ana do Livramento 31 de maio de 2012

IRANI COBAS SOARES
Sec. Municipal da Fazenda

CAIO CESAR LESINA DE LORENZI
Contador CRC 42.939



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
SECRETARIA DA FAZENDA

DEMONSTRATIVO PATRIMONIAL E ANÁLISE CONTÁBIL

PERÍODO JANEIRO A MAIO DE 2012

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		PASSIVO	
	109.987.987,99		109.987.987,99
Ativo Financeiro	14.355.906,74	Passivo Financeiro	22.033.563,34
Disponível	14.296.188,67	Depósitos	3.593.512,13
Créditos em Circulação	59.718,07	Obrigações em circulação	6.558.931,90
		Receitas Pendentes	122.277,93
		Valores em Liquidação	11.758.841,38
Ativo Permanente	93.679.589,12	Passivo Permanente	51.568.032,62
Bens e Valores-circulação	3.180.008,17	Obrigações Longo Prazo	51.568.032,62
Créditos a Longo Prazo	51.322.147,28	Saldo Patrimonial	34.433.899,90
Investimentos	723.477,07		
Imobilizado	38.453.956,60		
Ativo Compensado	1.952.492,13	Passivo Compensado	1.952.492,13

OBS.: População do Município conforme censo publicado pelo IBGE do ano de 2.010 81.964
Número de servidores ativos conforme folha de pagamento do mês de Maio \ 2012 1.897

ASPECTOS FINANCEIROS E ANÁLISE CONTÁBIL DAS CONTAS MUNICIPAIS

Os aspectos financeiros e a análise contábil das contas municipais se referem às necessidades e à utilização dos recursos financeiros pelo Município, relacionando, ainda, a natureza e a estrutura da captação com a natureza e estrutura da aplicação.

Na análise dos aspectos financeiros, vários fatores devem ser equacionados e demonstrados em forma de índices e quocientes, aos quais demonstram em de forma estática e dinâmica, os indicadores que orientam e estudam a gestão financeira e contábil da administração.

Indicadores de Endividamento: verifica os componentes que possuem impacto no endividamento

- 1 Participação dos encargos da dívida fundada nas receitas correntes: **5,42%**
indica a participação das receitas correntes comprometidas com a amortização da dívida fundada
- 2 Participação do Passivo Financeiro a descoberto nas Receitas Orçamentárias: **0,18 vezes**
verifica o número de períodos em que o endividamento total seria quitado frente as disponibilidades
- 3 Utilização de capital de terceiros: **1,75**
indica a parcela do passivo total que é proveniente de capital de terceiros

Indicadores de Ativos : Procura determinar as relações entre os ativos patrimoniais, que determina as disponibilidades para o exercício das funções governamentais e outros componentes patrimoniais.

- 1 Comprometimento de Ativos: **68,13%**
fornece a parcela do ativo total que estão comprometidos com o endividamento
- 2 Ativo Imobilizados : **86,71%**
fornece a parcela dos ativos que estão imobilizados. Representa a parcela não disponível a curto prazo
- 3 Ativos disponíveis : **13,29%**
fornece a parcela dos ativos que estão disponíveis. Representa a parcela disponível a curto prazo

Indicadores de Liquidez : Esses indicadores buscam analisar as condições de liquidez da administração. Representam, assim, a capacidade para saldar os compromissos assumidos em diversos tempos.

- 1 Comprometimento patrimonial : **0,65 vezes**
fornece a relação entre ativo e passivo financeiro. Representa a parcela das obrigações que as disponibilidades podem saldar.
- 2 Liquidez Orçamentária : (para cada R\$1,00 em disponível, tenho a pagar) **R\$ 2,79**
representam a relação entre os valores de desembolso realizado ou potencial sobre o passivo financeiro

Indicadores da Receita : Procura demonstrar o perfil das receitas e verificar como cada componente participa das receitas totais.

- 1 Participação da Receita Tributária : **15,13%**
indica a relação entre as receitas tributárias e receita total, é um indicador forte da gestão tributária municipal.
- 2 Participação das Receitas de Transferências : **78,06%**

FPM
ICMS

26,62%
23,63% 50,25%

indica a relação entre as receitas de transferências e receita total. Fornece o grau de dependência que a administração possui de outras esferas municipais.

- 3 Receita Per Capita do Município : **R\$ 512,33 por habitante**
indica a relação entre a receita orçamentária total e a população do município

Indicadores da Despesa : Procura identificar a estrutura das despesas governamentais em função da sua natureza, origem e aplicação.

- 1 Participação das Despesas de Custeio : **77,48%**
fornece a relação entre as despesas de custeio e as receitas correntes. Indica o comprometimento das receitas com as despesas de custeio.
- 2 Participação dos Investimentos : **0,92%**
fornece a relação entre as despesas com investimentos e inversões e as receitas correntes. Indica a o comprometimento da receita com os investimentos da administração.
- 3 Participação das Interferências Passivas : **7,80%**
Câmara Vereadores **5,24%**
Sisprem - Sist. Prev. Municipal **2,56%**
fornece a relação entre as transferências financeiras do Executivo ao Poder Legislativo e ao RPPS
- 4 Participação da Despesa Comprometida com Receita Total **95,37%**
fornece a relação entre as despesas orçamentárias e transferências empenhadas com a receita arrecadada
- 5 Participação da Despesa Paga com Receita Total **92,93%**
fornece a relação entre todas as despesas orçamentárias e transferências pagas com a receita arrecadada
- 6 Participação da Despesa a Pagar com Receita Total **2,44%**
fornece a relação das despesas comprometidas e não pagas com a receita arrecadada
- 7 Utilização nominal das receitas orçamentárias : **4,63%**
fornece a relação entre a receita total não comprometidas e as receitas totais. Indica a parcela das receitas ainda não comprometidas com as despesas totais

Indicadores de Gestão : Neste tópico, busca-se verificar os indicadores de gestão da administração pública. Os fatores a serem analisados buscam identificar e avaliar a eficiência da administração no exercício de suas funções.

- 1 Gestão da Dívida Ativa : **6,81%**
fornece a relação da cobrança da dívida ativa e receita própria, indicando a eficiência da administração na cobrança das dívidas ativas.
- 2 Gestão de Pessoal : **R\$ 22.135,97**
fornece a relação entre as receitas correntes e o número de servidores. Indica a receita per capita disponível pelos recursos humanos para a execução das funções públicas
- 3 Disponibilidade de Servidores a População : **23,14 p/cada 1000 hab**
fornece a disponibilidade de servidores municipais ativos com a população. Indica quantos servidores tem a administração municipal para atender a população.
- 4 Média Mensal da Remuneração dos Servidores Ativos **R\$ 1.823,11 por mês**
fornece a média mensal de salário dos servidores ativos. Folha de pagamento sobre o número de servidores.

Indicadores de Financeiros : Representa o resultado da administração fazendária quanto a execução da peça orçamentária e gerência dos recursos financeiros no período.

- 1 Resultado Orçamentário : **1.942.751,33**
demonstra o resultado da execução orçamentária, quanto a efetiva arrecadação de receitas e aplicação das mesmas na realização das atividades e programas de ação do governo. Evidencia a Receita Total menos a Despesa Total Liquidada.
- 2 Resultado Financeiro : **(7.677.656,60)**
demonstra o resultado da administração financeira dos valores em disponibilidades e créditos em circulação em contrapartida com as obrigações financeiras de curto prazo. Em síntese, demonstra o resultado das disponibilidades financeiras frente as obrigações financeiras de curto prazo.

O presente relatório serve para dar cumprimento aos fundamentos da Lei de Responsabilidade Fiscal , no que diz respeito a sua transparência e publicidade da administração do gestor público.

Sant'Ana do Livramento, 31 de Maio de 2012

CAIO CESAR LESINA DE LORENZI
Contador CRC 42.939

IRANI COBAS SOARES
Sec. Municipal da Fazenda



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
 SECRETARIA DA FAZENDA
 DECON

DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DE RECEITA E DESPESA ORÇAMENTÁRIA DO ANO DE 2012

Mês de Referência 5 JANEIRO A DEZEMBRO

DESCRIÇÃO	VALOR ESTIMADO	DESCRIÇÃO	VALOR ESTIMADO
RECEITA CORRENTE	113.442.504,55	DESPESA CORRENTE	78.082.684,80
RECEITA TRIBUTÁRIA	15.249.691,66	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	41.501.245,08
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.566.175,90	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	46.819,30
RECEITA PATRIMONIAL	920.326,54	OUTRAS DESP. CORRENTES	22.791.318,67
RECEITA INDUSTRIAL	-	TRANSF. AO RPPS - Encargos Patron	13.743.301,75
RECEITA DE SERVIÇOS	-		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	89.896.703,88		
Transferencias da União	36.936.901,68		
FPM - cota parte	26.829.835,01	DESPESA DE CAPITAL	10.174.227,00
ITR - cota parte	589.316,93	INVESTIMENTOS	929.853,12
LC 87/96 - Transf. Financeira	239.186,40	INVERSÕES FINANCEIRAS	-
Outras Transferências Da União	9.278.563,34	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.466.495,24
Transferências do Estado	32.215.162,15	TRANSF. AO RPPS - Amortiz Div Contr	3.777.878,64
ICMS - cota parte	23.815.388,50		
IPVA - cota parte	5.953.111,73	TOTAL ORÇAMENTÁRIO	88.256.911,80
IPI / EXPORT - cota parte	416.324,81		
Outras Transferências Do Estado	2.030.337,12	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	7.862.716,01
Transferências Multigovernamentais	15.947.577,50	TRANSF. AO DAE	2.582.716,01
Transferências de Convênios	4.797.062,54	TRANSF. AO LEGISLATIVO - Câmara	5.280.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.809.606,58		
Multas e Juros de Mora (tributos)	54.101,76	TOTAL GERAL DA DESPESA	96.119.627,81
Multas/Juros Mora Dívida Ativa (tributos)	1.227.595,97	Despesa a Liquidar no período	28.221.219,31
Receita da Dívida Ativa (tributária)	1.583.520,17		
Outras Receitas Diversas	2.944.388,69	VARIAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PERÍODO	
RECEITAS DE CAPITAL	1.601,04	DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	23.558.616,12
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	-
ALIENAÇÕES DE BENS	1.601,04		
AMORTIZAÇÕES DE EMPRESTIMOS	-		
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-		
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	113.444.105,59		
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	12.661.874,59		
Deduções das Receitas de Transferências	12.661.874,59		
TOTAL DA RECEITA ESTIMADA	100.782.231,00	TOTAL DA DESPESA ESTIMADA	100.782.231,00

Sant'Ana do Livramento,

31 de Maio de 2012

IRANI COBAS SOARES
 Sec. Municipal da Fazenda

CAIO CESAR LESINA DE LORENZI
 Contador CRC 42.939