RELATÓRIO CONTROLE INTERNO - MÊS 08/2020

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno do Município de Xanxerê, venho apresentar Relatório e Parecer, relativo até o mês de agosto de 2020, do poder executivo municipal, em conformidade com o previsto no art. 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de julho de 2000.

Destaca-se, inicialmente, que o órgão de controle interno do Município foi instituído através da Lei Municipal nº AM 2.765/03 e Lei nº AM 2.766/03, regulamentado através do Decreto Municipal nº AM 029/04, sendo reestruturado através da Reforma Administrativa Lei Municipal 4.066/2019.

Os relatórios foram desenvolvidos a partir das informações obtidas nos balancetes mensais e em verificações realizadas nos setores da Prefeitura Municipal.

No que respeita ao atendimento dos limites legais e constitucionais e condições para a realização de operações de crédito e inscrição em restos a pagar, cabem as seguintes considerações:

I – DEMONSTRATIVO ORÇAMENTÁRIO

Unidade orçamentária	Receita Arrecadada	Despesa empenhada	Despesa liquidada
Prefeitura Municipal Xanxerê	89.291.941,63	63.175.994,28	54.476.085,67
Fundo Municipal de Saúde	8.763.836,75	25.044.867,84	22.158.740,55
Fundo Municipal de Assistência Social	772.927,43	6.321.475,63	5.684.122,28
Fundo Municipal de Desenvolvimento Agropecuário	100.185,44	1.883.217,23	1.779.148,07
Câmara Municipal de Vereadores	0,00	2.906.303,90	2.668.153,32
Fundo Municipal de Habitação de Xanxerê	737,94	432.626,99	228.540,20
TOTAL	**98.929.629,19**	**96.858.181,97**	**84.326.636,77**

O confronto entre a receita arrecadada e a despesa liquidada resultou no **superávit** orçamentário consolidado de **R$ 14.602.992,42.**

O confronto entre a despesa empenhada e a receita arrecadada resulta no **superávit** orçamentário consolidado de **R$ 2.071.447,22.**

II – DEMONSTRATIVO FINANCEIRO

Unidade	Ativo Financeiro	Passivo Financeiro	Diferenças
Prefeitura Municipal Xanxerê	24.745.331,33	13.330.049,61	11.415.281,72
Fundo Municipal de Saúde	4.960.569,57	4.800.334,18	160.235,39
Fundo Municipal de Assistência Social	1.583.379,14	1.171.360,10	412.019,04
Fundo Municipal de Desenvolvimento Agropecuário	22.440,30	254.968,368	-232.528,07
Fundo Municipal de Habitação de Xanxerê	58.442,32	219.110,32	-160.668,00
Câmara Municipal de Vereadores	1.677.132,52	316.769,70	1.360.362,82
TOTAL	**33.047.295,18**	**20.092.592,28**	**12.954.702,90**

O confronto entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, demonstra o superávit financeiro na ordem de **R$ 12.954.702,90** e a sua correlação demonstra que para cada R$ 1,00 de recursos financeiros disponíveis o município possui R$ 0,61 de dívidas de curto prazo.

III – RECURSOS DISPONÍVEIS X OBRIGAÇÕES A PAGAR EM 31/08/2020

RESUMO CONSOLIDADO			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO		**PASSIVO FINANCEIRO**	
Banco c/ Movimento	32.855.882,73	DDO - Diversos	964.715,13
Banco c/ vinculada	0,00	Fornecedores a pagar	1.74.145,37
Aplicações Financeiras	0,00	Obrigações a pagar	4.177.627,21
Créditos a receber	191.412,45	Empréstimos a pagar	0,00
		Empenhos a liquidar	12.515.705,20
		Restos a pagar	1.260.399,37
SUBTOTAL	**33.047.295,18**	**SUBTOTAL**	**20.092.592,28**
PASSIVO > QUE O ATIVO		**ATIVO > QUE O PASSIVO**	**12.954.702,90**
TOTAL GERAL	**33.047.295,18**	**TOTAL GERAL**	**33.047.295,18**

O quadro acima demonstra a comparação entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, da qual resulta **a suficiência financeira** no valor de **R$ 12.954.702,90.**

IV – META BIMESTRAL DE ARRECADAÇÃO

Mês	Receita Fiscal Prevista	Receita Arrecadada	Diferenças
1° bimestre	24.729.455,00	20.838.230,57	-3.891.224,43
2° bimestre	21.157.749,00	21.529.717,94	371.968,94
3° bimestre	22.491.570,00	27.555.650,86	5.064.080,86
4° bimestre	20.855.274,00	29.006.029,82	8.150.755,82
5° bimestre	19.173.044,00		
6° bimestre	23.762.908,00		
Total	**132.170.000,00**	**98.929.629,19**	**9.695.581,19**

As metas de arrecadação **até o 4° bimestre de 2020**, foi superada em R$ **9.695.581,19.**

V – DEMONSTRATIVO DA RECEITA

A – Receita por Fontes

Receita por Fontes	Orçada	Arrecadada	%
Impostos, Taxas e contribuições de Melhoria	31.203.227,50	23.769.875,50	17,98
Receita de Contribuições	3.000.000,00	1.793.853,45	1,36
Receita Patrimonial	561.365,00	425.270,95	0,32
Receita Agropecuária	86.585,00	11.821,23	0,01
Receita de Serviços	91.585,00	39.376,71	0,03
Transferências Correntes	108.361.012,50	74.516.818,22	56,38
(-) Dedução FUNDEB	(14.682.000,00)	(8.860.852,28)	-6,70
Outras Receitas Correntes	3.484.225,00	1.604.793,99	1,21
Operação de Crédito	10.000,00	2.688.246,86	2,03
Alienação de Bens	20.000,00	667.271,08	0,50
Transferências de Capital	34.000,00	2.273.153,48	1,72
TOTAL	**132.170.000,00**	**98.929.629,19**	**74,85**

B – Demonstrativo da Receita Tributária

Receita Tributária	Orçada	Arrecadada	%
Impostos, Taxas e contribuições de Melhoria			
IRRF	3.528.000,00	3.143.942,17	10,08
IPTU	6.180.225,00	4.199.626,24	13,46
ITBI	2.811.025,00	1.583.777,95	5,08

ISSQN	11.047.050,00	9.106.047,60	29,18
Taxas	7.448.200,00	5.734.446,27	18,38
Contribuição de Melhoria	188.727,50	2.035,27	0,01
TOTAL	**31.203.227,50**	**23.769.875,50**	**76,18**

C – Demonstrativo da Receita de Transferências

Receita Tributária	Orçada	Arrecadada	%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**93.679.012,50**	**64.050.937,18**	**82,35**
Transferências Correntes da União	**36.433.372,50**	**30.298.612,26**	**38,96**
Cota parte FPM	28.400.000,00	17.009.279,38	**21,87**
(-) Dedução de receita para formação FUNDEB	5.680.000,00	3.403.583,86	**4,38**
Apoio 1% FPM	2.302.500,00	1.424.148,59	**1,83**
Imposto Territorial Rural - ITR	210.000,00	23.021,71	**0,03**
(-) Dedução da receita para formação FUNDEB	42.000,00	4.604,28	**0,01**
LC nº 87/96	120.000,00	0,00	**0,00**
(-) Dedução de receita para formação FUNDEB	24.000,00	0,00	**0,00**
Transferências de Recursos do SUS	7.400.000,00	7.349.731,85	**9,45**
Transferências de Recursos do FNAS	501.360,00	650.786,89	**0,84**
Transferências de Recursos do FNDE	2.745.512,50	1.590.852,90	**2,05**
Demais transferências da União	500.000,00	5.658.979,08	**7,28**
Transferências Correntes do Estado	**36.668.000,00**	**22.301.112,94**	**28,67**
Cota parte ICMS	36.000.000,00	21.158.340,39	**27,20**
(-) Dedução de receita para formação FUNDEB	7.200.000,00	4.231.667,37	**5,44**
Cota parte IPVA	8.200.000,00	5.849.323,57	**7,52**
(-) Dedução de receita para formação FUNDEB	1.640.000,00	1.169.875,12	**1,50**
Cota parte IPI sobre exportação	480.000,00	255.608,19	**0,33**
(-) Dedução de receita para formação FUNDEF	96.000,00	51.121,65	**0,07**
Outras transferências do Estado	924.000,00	490.504,93	**0,63**
Transferências dos Municípios	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Transferências Multigovernamentais	**19.600.000,00**	**10.674.387,12**	**13,72**
Transferências de recursos do	19.600.000,00	10.674.387,12	**13,72**

FUNDEB			
Transferências de Convênios	**977.640,00**	**776.824,86**	**1,00**
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	**34.000,00**	**2.273.153,48**	**2,92**
TOTAL DA RECEITA	**114.290.652,50**	**77.775.302,64**	**100,00**

VI – DEMONSTRATIVO DA DESPESA

A - Despesa por Secretaria

Órgão	Orçado	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Câmara de Vereadores	5.876.000,00	2.906.303,90	3,00	2.668.153,32	3,16	2.665.661,59	3,38
Gabinete do Prefeito	2.814.101,50	2.007.865,04	2,07	2.002.881,50	2,38	1.810.042,35	2,29
Gabinete do Vice Prefeito	214.000,00	16.513,15	0,02	16.513,15	0,02	16.387,00	0,02
Secretaria Administração	8.871.611,01	6.685.894,55	6,90	5.589.683,98	6,63	5.331.169,72	6,75
Sec. Desenv. Econômico	5.423.956,81	3.770.374,12	3,89	3.573.774,15	4,24	3.525.223,93	4,46
Secretaria de Obras, Trans.	23.507.396,05	19.835.575,94	20,48	13.488.280,95	16,00	12.798.867,00	16,21
Secretaria de Educação	38.788.586,35	21.555.144,16	22,25	20.944.735,02	24,84	19.359.695,59	24,51
Secretaria de Esportes	4.946.000,00	1.621.809,26	1,67	1.423.984,03	1,69	1.321.137,10	1,67
Fundo da Inf. e Adolesc.	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Gerais do Municipio	5.683.000,00	4.776.514,16	4,93	4.768.079,57	5,65	4.621.061,96	5,85
Reserva de Contingência	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundo de Saúde	37.301.594,99	25.044.867,84	25,86	22.158.740,55	26,28	20.436.158,10	25,88
Fundo da Ass. Social	8.837.662,21	6.321.475,63	6,53	5.684.122,28	6,74	5.224.074,31	6,61
Fundo Agropecuário e Politicas Ambientais	3.203.000,00	1.883.217,23	1,94	1.779.148,07	2,11	1.651.162,22	2,09
Fundo de Habitação	810.000,00	432.626,99	0,45	228.540,20	0,27	215.254,01	0,27
Total	**146.332.908,92**	**96.858.181,97**	**100,00**	**84.326.636,77**	**100,00**	**78.975.894,88**	**100,00**

B - Despesas por Função de Governo

Função	Orçada	Empenhada	%
01- Legislativa	5.876.000,00	2.906.303,90	1,99
04 – Administração	9.568.102,50	7.570.180,70	5,17
06 – Segurança Pública	2.331.610,01	1.140.092,04	0,78

08 – Assistência Social	8.871.662,21	6.321.475,63	4,32
10 – Saúde	37.313.594,99	25.044.867,84	17,11
12 – Educação	38.788.586,35	21.555.144,16	14,73
13 – Cultura	396.000,00	220.497,11	0,15
15 – Urbanismo	14.667.916,18	11.416.357,09	7,80
16 – Habitação	810.000,00	432.626,99	0,30
17 - Saneamento	12.000,00	0,00	0,00
18- Gestão Ambiental	354.000,00	289.405,97	0,20
20 – Agricultura	2.825.000,00	1.593.811,26	1,09
22 – Indústria	2.961.956,81	2.666.506,95	1,82
23 – Comércio e Serviços	2.462.000,00	1.103.867,17	0,75
26 – Transporte	8.839.479,87	8.419.218,85	5,75
27 – Desporto e lazer	4.550.000,00	1.401.312,15	0,96
28 – Encargos Especiais	5.683.000,00	4.776.514,16	3,26
99 – Reserva de Contingência	22.000,00	0,00	0,00
TOTAL	**146.332.908,92**	**96.858.181,97**	**66,19**

VII – DESPESAS COM PESSOAL

No tocante à despesa total com pessoal, de que tratam os arts. 18 a 23 da Lei Complementar n. 101/2000 cabem as seguintes considerações:

a) Despesas com pessoal do poder executivo

Receita Corrente Líquida (RCL) em 31/08/2020	139.369.775,54	
Despesas liquidadas com Pessoal Computáveis nos últimos 12 meses	**67.954.899,07**	**48,76%**
Limite de alerta cfe art. 59, § 1º, II da LRF	67.733.710,91	48,60%
Limite prudencial cfe art. 22, § único da LRF	71.496.694,85	51,30%
Limite legal cfe art. 20, III, "b" da LRF	75.259.678,79	54,00%

Verifica-se que o índice de despesas liquidadas com pessoal do poder executivo nos últimos 12 meses, atingiu 49,75%, situando-se acima do limite de alerta de 48,60% e abaixo do limite prudencial de 51,30%, demonstrando o cumprimento do art. 19 e 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

VIII – APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE

Analisados os gastos com as ações e serviços públicos na área da saúde, constatamos que o Município despendeu, efetivamente, até 31/08/2020 o montante de R$ 15.245.233,41 o qual representa 24,46% das receitas tributárias, compreendidas as transferências constitucionais, em cumprimento ao artigo 77 do ADCT, conforme se demonstra a seguir:

a) Recursos Vinculados conforme art. 198, § 2º, III da Constituição Federal

FONTE	ARRECADAÇÃO	REC. VINCULADOS 15%
IPTU	3.662.744,20	549.411,63
IRRF	3.143.942,17	471.591,33
ITBI	1.583.722,20	237.558,33
ISSQN	8.947.243,13	1.342.086,47
Multas e Juros de Mora dos Tributos	19.379,58	2.906,94
Multas e Juros de Mora da Dív. Ativa dos Tributos	226.516,93	33.977,54
Receita da Dívida Ativa Tributária	449.845,75	67.476,86
Cota-Parte do FPM	17.009.279,38	2.551.391,91
Cota-Parte do ITR	23.021,71	3.453,26
Transferências Financeira do ICMS - Desoneração - LC Nº. 87/96	0,00	0,00
Cota-Parte do ICMS	21.158.340,39	3.173.751,06
Cota-Parte do IPVA	5.849.444,49	877.416,67
Cota-Parte do IPI - Exportação	255.608,19	38.341,23
TOTAL	**62.329.088,12**	**9.349.363,22**

Fonte: Comparativo da Receita Arrecadada até 31/08/2020. (Consolidada)

b) Aplicação dos Recursos

Os gastos com ações e serviços públicos na área da saúde, realizados pelo Município até o mês de agosto de 2020, compreendendo as despesas liquidadas na função 10 e subfunções vinculadas à saúde, de acordo com o constante no balancete do Fundo Municipal de Saúde pode ser visualizado no seguinte quadro demonstrativo:

Função/Subfunção	Valor liquidado
Atenção Básica	22.158.740,55
Vigilância Sanitária	0,00
Vigilância Epidemiológica	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	0,00
TOTAL	**22.158.740,55**

Obs: A especificação está de acordo com o orçamento do Município.

c) Despesas liquidadas com Recursos de convênios e/ou auxílios

Fonte	Despesas liquidadas 2020
Recursos Vinculados da União	5.693.392,92
Recursos Vinculados do Estado	720.222,81
Recursos COVID	55.528,94
Recursos de Convênios	442.966,17
TOTAL	**6.912.110,84**

d) Despesas não computáveis

Do total liquidado na função 10, deverão ser excluídas as seguintes despesas uma vez que se referem a gastos não relacionados com ações e serviços públicos de saúde, conforme dispõe o art. 8º da Portaria MS nº 2.047 de 05/11/2002:

Especificação	Valor
Aposentadorias e Pensões	0,00
Despesas com saneamento básico	0,00
Outras	0,00
TOTAL ----------→	0,00

e) Apuração do Índice de Aplicação dos Recursos

Especificação	Valor
Total das Receitas Vinculadas	62.329.088,12
Valor mínimo a ser aplicado em Saúde (mínimo 15,00%)	9.349.363,22
Total das despesas liquidadas na saúde	22.158.740,55
(-) Despesas realizadas com recursos vinculados	6.912.110,84
(-) Taxa de vigilância sanitária	0,00
(-) Rendimento aplicação financeira	1.396,30
(-) Recursos de Convênios do Estado	0,00
(-) Despesas não computáveis	0,00

(-) Insuficiência Financeira	0,00
(+) Saldo financeiro para o exercício seguinte	0,00
(=) Valor Total Aplicado	**15.245.233,41 = 24,46%**
Valor aplicado acima do limite	**5.895.870,18**

IX – APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS COM A MANUTENÇÃO E O DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

Analisados os gastos com manutenção e desenvolvimento do ensino, constatamos que o R$ 16.327.277,54 o qual representa 25,61% das receitas tributárias, compreendidas as transferências constitucionais, em descumprimento ao artigo 212 da Constituição Federal, conforme se demonstra a seguir:

Recursos Vinculados conforme art. 212 da CF e art. 69 da Lei Federal 9.394/96

FONTE	ARRECADAÇÃO	REC. VINCULADOS 25%
IPTU	3.662.744,20	915.686,05
IRRF	3.143.942,17	785.985,54
ITBI	1.583.722,20	395.930,55
ISSQN	8.947.243,13	2.236.810,78
Multas e Juros de Mora dos Tributos	19.379,58	4.844,90
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa dos Tributos	226.516,93	56.629,23
Receita da Dívida Ativa Tributária	449.845,75	112.461,44
Cota-Parte do FPM	17.009.279,38	4.252.319,85
Cota-Parte do ITR	23.021,71	5.755,43
Transferências Financeira do ICMS - Desoneração - LC Nº. 87/96	0,00	0,00
Apoio Financeiro aos Municípios	1.424.148,59	356.037,15
Cota-Parte do ICMS	21.158.340,39	5.289.585,10
Cota-Parte do IPVA	5.849.444,49	1.462.361,12
Cota-Parte do IPI – Exportação	255.608,19	63.902,05
TOTAL	**63.753.236,71**	**15.938.309,18**

Fonte: Comparativo da Receita Arrecadada até 31/08/2020. (Consolidada)

Total das despesas liquidadas (Função 12)	20.620.105,87
(-) Ganho com o FUNDEB	3.418.563,60
(-) Recursos vinculados	449.267,30
(-) Rendimentos de aplicação financeira	5.795,10
(-) Saldo financeiro Fundeb	419.202,24
(-) Insuficiência Financeira	0,00
(+) Saldo Financeiro para o exercício seguinte	0,00
(=) Valor Total Aplicado	**16.327.277,54 = 25,61%**
Valor aplicado acima do limite	**388.968,36**

Conclui-se, portanto, que foi aplicado até o mês de agosto o percentual de 25,61% na manutenção e desenvolvimento do ensino, demonstrando o cumprimento ao estabelecido no art. 212 da Constituição Federal.

f) Remuneração dos Professores

Verificando o cumprimento do art. 7º da Lei Federal 9.424/96 referente à aplicação de uma parcela não inferior a 60,00% dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, em efetivo exercício de suas atividades no ensino fundamental público, tem-se que o Município, aplicou efetivamente, até o mês de agosto do ano de 2020, o valor de R$ 11.516.719,70 correspondente a 9,65% dos recursos recebidos do FUNDEB na "Remuneração dos Profissionais do Magistério" atendendo o dispositivo legal supra-citado.

A - Retorno Fundeb	12.279.415,88
B - Aplicação Financeira	5.795,10
C – Saldo Financeiro Exercício Anterior – Fundeb	419.202,24
D – Total Receita Fundeb	**12.704.413,22**
E - Valor a ser aplicado em remuneração dos profissionais do magistério (D x 60%)	7.622.647,93
F - Valor efetivamente gasto em remuneração	**11.516.719,70**
G - Valor aplicado acima do limite (E – F)	**3.894.071,77**

X – GESTÃO FISCAL

A – Relatório Resumido de Execução Orçamentária - RREO e Relatório de Gestão Fiscal - RGF

No período analisado constatou-se a publicação dos seguintes relatórios:

- RREO do 6º bimestre de 2019 no dia 20/01/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br;

- RGF 3º quadrimestre de 2019 no dia 20/01/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br.
- RREO do 1º bimestre de 2020 no dia 09/03/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br;
- RREO do 2º bimestre de 2020 no dia 15/05/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br;
- RREO do 3º bimestre de 2020 no dia 14/07/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br;
- RREO do 4º bimestre de 2020 no dia 10/09/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br;
- RGF 1º quadrimestre de 2020 no dia 15/05/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br.
- RGF 2º quadrimestre de 2020 no dia 10/09/2020, no site do Município www.xanxere.sc.gov.br.

XI – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas até o mês de agosto de 2020, observam-se em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº 4.320/64, que de maneira geral foram escrituradas em conformidade com as normas previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie. Sendo que:

a) A movimentação dos créditos orçamentários consolidados até 31/08/2020 está demonstrada no quadro a seguir:

Créditos Orçamentários	Valor R$
Créditos Orçamentários Consolidados	**132.170.000,00**
Ordinários	132.148.000,00
Reserva de contingência	22.000,00
(+) Créditos Adicionais	**16.923.742,29**
Suplementares/anulação	2.544.433,37
Especiais	216.400,00
Excesso de Arrecadação	1.771.561,83
Convênios	4.027.452,45
Superávit financeiro	8.363.894,64
Operação de crédito	0,00
(-) Anulações de créditos	**2.760.833,37**
Orçamentários/suplementares	2.760.833,37
(=) Créditos Autorizados	**146.332.908,92**

A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos votados, sendo abertos créditos adicionais especiais e créditos adicionais suplementares até o mês de agosto de 2020 com base em autorização constante na lei orçamentária, conforme quadro em anexo:

Data	Instrumento	Tipo Crédito	Número	Valor	Unidade
10/02/2020	Decreto	Suplementar	039/2020	2.910.034,27	Prefeitura Municipal
10/02/2020	Decreto	Suplementar	039/2020	616.714,29	Prefeitura Municipal
10/02/2020	Decreto	Suplementar	039/2020	313.000,00	Prefeitura Municipal
10/02/2020	Decreto	Suplementar	039/2020	85.093,00	Fundo Assistência Social
17/02/2020	Decreto	Especial	047/2020	26.400,00	Fundo Agropecuário
09/03/2020	Decreto	Suplementar	059/2020	2.655.750,00	Prefeitura Municipal
09/03/2020	Decreto	Suplementar	059/2020	177.520,00	Fundo de Saúde
26/03/2020	Decreto	Suplementar	073/2020	324.000,00	Prefeitura Municipal
26/03/2020	Decreto	Suplementar	074/2020	190.000,00	Prefeitura Municipal
17/04/2020	Decreto	Suplementar	096/2020	200.000,00	Fundo de Saúde
17/04/2020	Decreto	Suplementar	097/2020	1.871.136,65	Prefeitura Municipal
17/04/2020	Decreto	Suplementar	097/2020	77.341,80	Fundo Assistência Social
17/04/2020	Decreto	Suplementar	097/2020	659.988,16	Fundo de Saúde
17/04/2020	Decreto	Suplementar	097/2020	145.387,63	Fundo de Saúde
17/04/2020	Decreto	Suplementar	097/2020	77.297,00	Prefeitura Municipal
17/04/2020	Decreto	Suplementar	097/2020	237.874,37	Fundo de Saúde
18/05/2020	Decreto	Suplementar	119/2020	400.000,00	Prefeitura Municipal
18/05/2020	Decreto	Suplementar	119/2020	80.000,00	Prefeitura Municipal
18/05/2020	Decreto	Suplementar	119/2020	52.500,00	Fundo de Saúde
05/06/2020	Decreto	Suplementar	137/2020	1.292.372,35	Prefeitura Municipal
05/06/2020	Decreto	Suplementar	137/2020	266.745,00	Prefeitura Municipal
05/06/2020	Decreto	Suplementar	137/2020	122.775,00	Fundo Assistência Social
01/07/2020	Decreto	Suplementar	148/2020	1.094.464,16	Prefeitura Municipal
01/07/2020	Decreto	Suplementar	148/2020	37.545,41	Fundo de Assistência
01/07/2020	Decreto	Suplementar	148/2020	438.399,20	Fundo de Saúde
01/07/2020	Decreto	Suplementar	148/2020	300.000,00	Fundo de Assistência
01/07/2020	Decreto	Suplementar	148/2020	458.406,00	Prefeitura Municipal
01/07/2020	Decreto	Suplementar	148/2020	81.998,00	Fundo de Assistência
21/07/2020	Decreto	Suplementar	160/2020	120.000,00	Fundo de Saúde
13/08/2020	Decreto	Suplementar	184/2020	190.000,00	Fundo de Saúde
13/08/2020	Decreto	Suplementar	184/2020	70.000,00	Fundo Social
13/08/2020	Decreto	Suplementar	184/2020	681.000,00	Prefeitura Municipal
13/08/2020	Decreto	Suplementar	184/2020	575.000,00	Prefeitura Municipal

b) Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4.320/64 e Portarias Ministeriais.

c) De maneira geral, ficou caracterizada a observância das fases da despesa estabelecidas nos arts. 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/64.

d) Os empenhos estão sendo efetuados previamente, a partir da emissão da ordem de compra.

As notas de empenho de maneira geral estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil (notas fiscais, recibos, faturas, conhecimentos, etc.), nos termos da Resolução TC nº 16/94 e legislação vigente.

e) No exame das prestações de contas de subvenções e auxílios concedidos a entidades (art. 68 da Lei Federal nº 4.320/64), verifica-se o cumprimento das normas gerais de Direito Financeiro e da Resolução TC nº 16/94 do Tribunal de Contas do Estado e ainda do Decreto Municipal AM nº 234/2002.

CONCLUSÃO

Considerando, que os resultados das verificações efetuadas até o mês de agosto de 2020 revelaram apenas irregularidades, erros e/ou falhas de ordem formal, sem prejuízos ao erário público;

Considerando o cumprimento dos percentuais mínimos de gastos com ações e serviços de saúde e da aplicação na manutenção e desenvolvimento do ensino, na ordem de 24,46% e 25,61% respectivamente;

Considerando o superávit orçamentário na ordem de R$ 14.602.992,42, consideradas as despesas liquidadas e o superávit orçamentário consolidado de R$ 2.071.447,22, consideradas as despesas empenhadas.

Considerando o superávit financeiro na ordem de R$ 12.954.702,90, e a correlação entre o ativo financeiro e o passivo financeiro demonstra que para cada R$ 1,00 de recursos financeiros disponíveis o município possui R$ 0,61 de dívidas de curto prazo.

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino
(CONSTITUIÇÃO FEDERAL ARTIGO 212)
REF: AGOSTO DE 2020

RECEITA	ARRECADADA ATÉ O MÊS	25%
I - IMPOSTOS MUNICIPAIS	**18.033.393,96**	**4.508.348,49**
IPTU	3.662.744,20	915.686,05
IRRF	3.143.942,17	785.985,54
ITBI	1.583.722,20	395.930,55
ISS	8.947.243,13	2.236.810,78
Outros Impostos	-	-
Multas e Juros de Mora dos Tributos	19.379,58	4.844,90
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa dos Tributos	226.516,93	56.629,23
Receita da Dívida Ativa Tributária	449.845,75	112.461,44
II - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	**18.456.449,68**	**4.614.112,42**
Cota-Parte do FPM	17.009.279,38	4.252.319,85
Cota-Parte do ITR	23.021,71	5.755,43
Apoio Financeiro aos Municípios	1.424.148,59	356.037,15
Transferências Financeira do ICMS - Desoneração - LC Nº. 87/96	-	-
III - TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	**27.263.393,07**	**6.815.848,27**
Cota-Parte do ICMS	21.158.340,39	5.289.585,10
Cota-Parte do IPVA	5.849.444,49	1.462.361,12
Cota-Parte do IPI - Exportação	255.608,19	63.902,05
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (I + II + III)	**63.753.236,71**	**15.938.309,18**
TOTAL MÍNIMO A SER APLICADO (25%)		**15.938.309,18**
IV - RETORNO DO FUNDEB	**12.279.415,88**	**100,00**
Recebimento do FUNDEB	12.279.415,88	100,00
V - DEDUÇÕES DA RECEITA P/FORMAÇÃO DO FUNDEB	**8.860.852,28**	**100,00**
Cota-Parte do FPM	3.403.583,86	38,41
Transferências Financeira do ICMS - Desoneração - LC Nº. 87/96	-	-
Cota-Parte do ICMS	4.231.667,37	47,76
Cota-Parte do IPVA	1.169.875,12	13,20
Cota-Parte do ITR	4.604,28	0,05
Cota-Parte do IPI - Exportação	51.121,65	0,58
DESPESAS COM A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	**DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS**	
VI - ENSINO FUNDAMENTAL E EDUCAÇÃO INFANTIL	**20.620.105,87**	**100,00**
Ensino Fundamental	12.526.351,53	60,75
Educação Infantil	8.093.754,34	39,25
Educação de Jovens e Adultos	-	-
TOTAL GERAL	**20.620.105,87**	**100,00**
VII - RECEITAS APLICAÇÃO 100% EM EDUCAÇÃO	**4.292.828,33**	**90,23**
Ganho e/ou Perda na Tansferência do FUNDEB	3.418.563,60	79,63
Cota-Parte do Salário Educação	353.103,03	8,23
Recursos do Transporte Escolar - União	15.674,67	0,37
Recursos do Transporte Escolar - Estado	80.489,69	1,87
Recursos de Alienações de Bens Vinculados a Educação	-	-
Outras Transferências Diretas FNDE	-	-
Recursos de Convênios Educação	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários Vinculados a MDE	5.795,10	0,13
Saldo financeiro do exercício anterior - Fundeb	419.202,24	9,77
Insuficiência de saldo financeiro - Vinculados Educação	-	-
Saldo financeiro para o exercício seguinte	-	-
TOTAL GERAL DAS DEDUÇÕES	**4.292.828,33**	**100,00**
TOTAL DAS DESPESAS PARA EFEITO DE CÁLCULO	**16.327.277,54**	
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO	**15.938.309,18**	
VALOR APLICADO A MAIOR E/OU A MENOR	**388.968,36**	
PERCENTUAL APLICADO CFE. ARTIGO 212 CF	**25,61**	**%**

FONTE: CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.
ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Aplicação na Manutenção e Valorização dos Profissionais do Magistério
(ARTIGO 60, § 5º DO ADCT E ARTIGO 7º DA LEI FEDERAL Nº. 9.424/96)
REF: AGOSTO DE 2020

RECEITA	ARRECADADA ATÉ O MÊS	60%
I - RECEITA DO FUNDEB	**12.279.415,88**	**7.367.649,53**
Receita Recebida	12.279.415,88	7.367.649,53
II - RECEITA DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	**424.997,34**	**254.998,40**
Receita Recebida	5.795,10	3.477,06
Saldo do exercício anterior - Fundeb	419.202,24	251.521,34
TOTAL DAS RECEITAS	**12.704.413,22**	**7.622.647,93**
DESPESA	REALIZADA ATÉ O MÊS	%
III - DESPESAS COM A REM. DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	**11.516.719,70**	**100,00**
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	-	-
Contratação por Tempo Determinado	-	-
Salário Família	-	-
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	9.162.600,11	79,56
Obrigações Patronais	2.354.119,59	20,44
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	-	-
Outras Despesas de Pessoal Dec. de Contr. de Terceirização	-	-
Sentenças Judiciais	-	-
Indenizações e Restituições Trabalhistas	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	**11.516.719,70**	**100,00**
TOTAL DAS DESPESAS PARA EFEITO DE CÁLCULO	**11.516.719,70**	
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO	**7.622.647,93**	
VALOR APLICADO A MAIOR E/OU A MENOR	**3.894.071,77**	
PERCENTUAL APLICADO CFE. LEGISLAÇÃO PERTINENTE	**90,65**	**%**

FONTE: CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Aplicação em Ações e Serviços Públicos de Saúde
(EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000)
REF: AGOSTO DE 2020

RECEITA	ARRECADADA ATÉ O MÊS	15,00%
I - IMPOSTOS MUNICIPAIS	**18.033.393,96**	**2.705.009,09**
IPTU	3.662.744,20	549.411,63
IRRF	3.143.942,17	471.591,33
ITBI	1.583.722,20	237.558,33
ISS	8.947.243,13	1.342.086,47
Outros Impostos	-	-
Multas e Juros de Mora dos Tributos	19.379,58	2.906,94
Multas e Juros de Mora da Dívida Ativa dos Tributos	226.516,93	33.977,54
Receita da Dívida Ativa Tributária	449.845,75	67.476,86
II - TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	**17.032.301,09**	**2.554.845,16**
Cota-Parte do FPM	17.009.279,38	2.551.391,91
Cota-Parte do ITR	23.021,71	3.453,26
Transferências Financeira do ICMS - Desoneração - LC Nº. 87/96	-	-
III - TRANSFERÊNCIAS D0 ESTADO	**27.263.393,07**	**4.089.508,96**
Cota-Parte do ICMS	21.158.340,39	3.173.751,06
Cota-Parte do IPVA	5.849.444,49	877.416,67
Cota-Parte do IPI - Exportação	255.608,19	38.341,23
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS (I + II + III)	**62.329.088,12**	**9.349.363,22**
TOTAL MÍNIMO A SER APLICADO COM AÇÕES E SERVIÇOS PUBLICO DE SAÚDE		**9.349.363,22**
DESPESAS COM SAÚDE	**DESPESAS LÍQUIDADAS ATÉ O MÊS**	
IV - DESPESAS COM SAÚDE	**22.158.740,55**	**100,00**
Administração Geral	-	-
Atenção Básica	22.158.740,55	100,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	-	-
Suporte Profilatíco e Terapéutico	-	-
Vigilância Sanitária	-	-
Vigilância Epidemiológica	-	-
Alimentação e Nutrição	-	-
TOTAL GERAL	**22.158.740,55**	**100,00**
VI - RECEITAS APLICAÇÃO 100% EM SAÚDE	**6.913.507,14**	**100,00**
Recursos do Sistema Único de Saúde - União	5.693.392,92	82,35
Recursos do Sistema Único de Saúde - Estado	720.222,81	10,42
Recursos do Sistema Único de Saúde - Município	-	-
Taxa de vigilância sanitária	-	-
Receitas COVID 19	55.528,94	0,80
Recursos de Convênios	442.966,17	6,41
Remuneração de Depósitos Bancários Vinculados a Saúde	1.396,30	0,02
Insuficiência de saldo financeiro - Vinculados Saude	-	-
Saldo Financeiro para exercício seguinte	-	-
TOTAL GERAL DAS DEDUÇÕES	**6.913.507,14**	**100,00**
TOTAL DAS DESPESAS PARA EFEITO DE CÁLCULO	**15.245.233,41**	
VALOR MÍNIMO A SER APLICADO	9.349.363,22	
VALOR APLICADO A MAIOR E/OU A MENOR	5.895.870,19	
PERCENTUAL APLICADO CFE. EC 29/2000	24,46	%

FONTE: CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS

CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Receita Corrente Líquida Até o Mês
(ARTIGO 53, INCISO I DA LEI COMPLEMENTAR Nº. 101/200
REF: AGOSTO DE 2020

RECEITAS CORRENTES (I)	Arrecadada Até o Mês	%
Receita Tributária	33.215.635,69	21,72
Receita de Contribuições	2.615.930,17	1,71
Receita Patrimonial	821.005,69	0,54
Receita Agropecuária	18.053,57	0,01
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	66.256,79	0,04
Transferências Correntes	111.014.265,32	72,59
Outras Receitas Correntes	5.180.403,49	3,39
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	**152.931.550,72**	**100,00**
DEDUÇÕES (II)	**Realizada Até o Mês**	%
Transferências Constitucionais e Legais	250.000,00	7,35
Contrib. Empregadores e Trab. P/Seg. Social	-	-
Contrb. Plano Seg. Social Servidor	-	-
Servidor	-	-
Patronal	-	-
Contrib. P/Custeio Pensões Militares	-	-
Compensação Financeira entre Regimes Previdênciários	-	-
Dedução de Receita P/Formação do FUNDEB	13.311.775,18	98,16
Contribuições P/PIS/PASEP	-	-
PIS	-	-
PASEP	-	-
TOTAL DAS DEDUÇÕES	**13.561.775,18**	**105,50**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	**139.369.775,54**	
MÉDIA MENSAL ATÉ O MÊS	**11.614.147,96**	

FONTE: CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal em Relação RCL Até o Mês

(ARTIGO 169 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL - LRF ARTIGO 55, INCISO I, ALINEA "A"

PODER LEGISLATIVO E EXECUTIVO

REF: AGOSTO DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Arrecadada Até o Mês	%
I - RECEITAS CORRENTES	152.931.550,72	100,00
Receita Arrecadada	152.931.550,72	100,00
II - DEDUÇÕES	13.561.775,18	100,00
Receita Arrecadada	13.561.775,18	100,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	139.369.775,54	100,00
III - PERCENTUAL MÁXIMO DE 60%	83.621.865,32	60,00
DESPESAS COM PESSOAL	Realizada Até o Mês	
IV - PODER EXECUTIVO		
DESPESAS LÍQUIDA COM PESSOAL (I)	67.954.899,07	48,76
Pessoal Ativo	66.334.677,00	47,60
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.626.507,18	1,17
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (Art. 19, § 1º da LRF)	6.285,11	0,00
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	6.285,11	0,00
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	-	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
OUTRAS DESP.DE PESSOAL DEC.DE CONTRATOS DE TERC.(Art. 18, § 1º da LRF)	-	-
V - PODER LEGISLATIVO		
DESPESAS LÍQUIDA COM PESSOAL (II)	3.282.681,82	2,36
Pessoal Ativo	3.219.218,08	2,31
Pessoal Inativo e Pensionistas	63.463,74	0,05
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (Art. 19, § 1º da LRF)	-	-
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	-	-
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	-	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	-	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-
OUTRAS DESP.DE PESSOAL DEC.DE CONTRATOS DE TERC.(Art. 18, § 1º da LRF)	-	-
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I + II)	71.237.580,89	51,11
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (III)	139.369.775,54	
60% DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	83.621.865,32	
VALOR APLICADO A MAIOR E/OU A MENOR	(12.384.284,43)	
% DO TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL SOBRE A RCL	51,11	

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal em Relação RCL Até o Mês
(ARTIGO 20, III "B" DA LEI COMPLEMENTAR Nº. 101/2000
PODER EXECUTIVO
REF: AGOSTO DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		Arrecadada Até o Mês	%
I - RECEITAS CORRENTES		152.931.550,72	100,00
Receita Arrecadada		152.931.550,72	100,00
II - DEDUÇÕES		13.561.775,18	100,00
Receita Arrecadada		13.561.775,18	100,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		139.369.775,54	100,00
III - PERCENTUAL MÁXIMO DE 60%		75.259.678,79	54,00
DESPESAS COM PESSOAL		Realizada Até o Mês	
IV - PODER EXECUTIVO			
DESPESAS LÍQUIDA COM PESSOAL (I)		67.954.899,07	48,76
Pessoal Ativo		66.334.677,00	47,60
Pessoal Inativo e Pensionistas		1.626.507,18	1,17
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (Art. 19, § 1º da LRF)		6.285,11	0,00
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária		6.285,11	0,00
(-) Decorrentes de Decisão Judicial		-	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores		-	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		-	-
OUTRAS DESP.DE PESSOAL DEC.DE CONTRATOS DE TERC.(Art. 18, § 1º da LRF) (II)		-	-
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I + II)		67.954.899,07	48,76
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (III)		139.369.775,54	
% DO TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL SOBRE A RCL		48,76	
LIMITE PRUDENCIAL	51,30%	71.496.694,85	
LIMITE MÁXIMO	54,00%	75.259.678,79	

FONTE: CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA
PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ
CONTROLE INTERNO

Demonstrativo da Despesa com Pessoal em Relação RCL Até o Mês
(ARTIGO 20, III "A" DA LEI COMPLEMENTAR Nº. 101/2000
PODER LEGISLATIVO

REF: AGOSTO DE 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		Arrecadada Até o Mês	%
I - RECEITAS CORRENTES		152.931.550,72	100,00
Receita Arrecadada		152.931.550,72	100,00
II - DEDUÇÕES		13.561.775,18	100,00
Receita Arrecadada		13.561.775,18	100,00
TOTAL DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		139.369.775,54	100,00
III - PERCENTUAL MÁXIMO DE 6%		8.362.186,53	6,00
DESPESAS COM PESSOAL		Realizada Até o Mês	
IV - PODER LEGISLATIVO			
DESPESAS LÍQUIDA COM PESSOAL (I)		3.282.681,82	2,36
Pessoal Ativo		3.219.218,08	2,31
Pessoal Inativo e Pensionistas		63.463,74	0,05
(-) DESPESAS NÃO COMPUTADAS (Art. 19, § 1º da LRF)		-	-
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária		-	-
(-) Decorrentes de Decisão Judicial		-	-
(-) Despesas de Exercícios Anteriores		-	-
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		-	-
			-
OUTRAS DESP.DE PESSOAL DEC.DE CONTRATOS DE TERC.(Art. 18, § 1º da LRF) (II)		-	-
TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (I + II)		3.282.681,82	2,36
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (III)		139.369.775,54	
% DO TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL SOBRE A RCL		2,36	
LIMITE PRUDENCIAL	5,70%	7.944.077,21	
LIMITE MÁXIMO	6,00%	8.362.186,53	

FONTE: CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO

Xanxerê, 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

Despesa com pessoal do poder executivo

	Ativos	Obrigações	Inativos	Pensionistas	Total	PDVI/indenizações	Despesa Líquida	RCL	%
jan/17	3.956.022,17	807.935,62	58.305,44	70.576,66	4.892.839,89	0,00	4.892.839,89	8.205.362,22	49,44%
fev/17	3.525.230,08	1.045.325,13	60.414,13	74.327,33	4.705.296,67	0,00	4.705.296,67	12.114.604,17	49,64%
mar/17	3.613.874,41	866.383,67	60.414,13	74.327,33	4.614.999,54	0,00	4.614.999,54	8.128.646,64	50,01%
abr/17	3.598.022,17	868.972,18	58.575,07	74.530,25	4.600.099,67	0,00	4.600.099,67	8.065.139,13	51,87%
mai/17	3.783.494,44	879.026,27	60.194,07	77.962,33	4.800.677,11	0,00	4.800.677,11	8.640.348,83	52,46%
jun/17	3.803.550,26	927.546,25	63.524,44	80.269,70	4.874.890,65	0,00	4.874.890,65	8.671.987,17	51,63%
jul/17	3.871.978,48	965.729,37	60.194,07	71.391,27	4.969.293,19	0,00	4.969.293,19	8.797.748,54	52,47%
ago/17	3.821.234,52	950.752,81	60.194,07	69.893,94	4.902.075,34	0,00	4.902.075,34	7.930.034,54	52,37%
set/17	3.759.156,85	940.082,93	60.194,07	66.400,09	4.825.833,94	0,00	4.825.833,94	8.245.050,41	52,36%
out/17	3.628.686,71	925.721,44	60.194,07	66.400,09	4.681.002,31	0,00	4.681.002,31	8.639.699,07	52,21%
nov/17	3.123.099,45	838.359,38	55.327,40	60.516,75	4.077.302,98	0,00	4.077.302,98	8.236.364,35	52,57%
dez/17	4.229.834,55	159.732,98	64.947,98	66.633,32	4.521.148,83	0,00	4.521.148,83	10.548.599,68	53,16%
jan/18	3.925.237,50	44.111,97	55.976,58	59.958,56	4.085.284,61	0,00	4.085.284,61	8.355.080,04	52,32%
fev/18	3.378.712,89	23.336,23	58.358,14	59.870,73	3.520.277,99	0,00	3.520.277,99	13.270.695,75	50,66%
mar/18	4.081.885,37	872.542,42	55.414,44	69.852,73	5.079.694,96	0,00	5.079.694,96	9.212.744,47	50,58%
abr/18	3.631.301,71	929.898,68	55.414,44	64.861,73	4.681.476,56	0,00	4.681.476,56	9.463.709,70	50,01%
mai/18	3.831.908,24	922.690,75	56.955,05	65.486,58	4.877.040,62	0,00	4.877.040,62	10.066.706,93	49,44%
jun/18	3.916.714,61	894.860,11	169.600,22	71.958,50	5.053.133,44	0,00	5.053.133,44	9.962.532,53	49,03%
jul/18	4.025.209,16	999.411,58	59.946,51	65.580,73	5.150.147,98	0,00	5.150.147,98	9.425.793,90	48,91%
ago/18	3.965.551,79	1.042.688,61	59.946,51	69.483,81	5.137.670,72	0,00	5.137.670,72	9.041.151,70	48,65%
set/18	3.995.611,10	1.004.184,68	60.944,32	67.850,27	5.128.590,37	0,00	5.128.590,37	8.326.784,93	48,88%
out/18	4.043.739,53	1.012.527,10	58.432,38	68.698,21	5.183.397,22	48.433,59	5.134.963,63	8.429.043,09	49,37%
nov/18	4.410.868,72	1.231.084,62	61.756,80	74.486,48	5.778.196,62	1.768,75	5.776.427,87	9.592.312,02	50,26%
dez/18	3.950.680,07	983.469,69	52.979,48	62.664,51	5.049.793,75	0,00	5.049.793,75	11.549.203,48	50,28%
jan/19	4.039.586,62	957.620,69	53.729,82	64.734,24	5.115.671,37	0,00	5.115.671,37	8.927.609,93	50,91%
fev/19	4.412.082,53	1.168.297,22	63.420,68	75.891,90	5.719.692,33	0,00	5.719.692,33	9.336.355,38	54,62%
mar/19	4.065.315,78	1.014.798,74	58.837,35	70.479,92	5.209.431,79	1.532,90	5.207.898,89	9.028.114,08	54,82%
abr/19	4.198.090,70	1.021.137,25	58.837,35	70.421,24	5.348.486,54	8.092,50	5.340.394,04	10.186.682,70	55,05%
mai/19	3.862.457,58	1.937.540,95	76.930,94	43.730,47	5.920.659,94	0,00	5.920.659,94	14.743.271,22	53,76%
jun/19	4.334.367,48	1.118.409,05	86.085,10	54.014,97	5.592.876,60	0,00	5.592.876,60	10.233.991,87	54,09%
jul/19	3.843.686,91	988.372,76	76.930,94	43.712,47	4.952.703,08	0,00	4.952.703,08	10.768.858,26	53,33%
ago/19	4.170.864,65	1.033.408,10	81.514,27	49.212,47	5.334.999,49	10.542,96	5.324.456,53	9.748.793,71	53,17%
set/19	4.005.970,48	976.691,67	78.059,77	44.902,89	5.105.624,81	1.473,38	5.104.151,43	9.852.850,10	52,48%
out/19	3.989.194,25	1.067.006,55	78.059,77	44.902,89	5.179.163,46	0,00	5.179.163,46	10.223.636,94	51,76%

nov/19	4.027.845,28	992.970,58	78.059,77	45.568,15	5.144.443,78	0,00	5.144.443,78	12.142.070,19	50,22%
dez/19	5.796.450,85	460.716,54	101.951,27	72.974,02	6.432.092,68	0,00	6.432.092,68	14.099.538,19	50,30%
jan/20	4.480.493,86	2.126.384,44	79.171,69	45.874,31	6.731.924,30	0,00	6.731.924,30	9.518.378,55	51,32%
fev/20	4.120.742,87	1.046.518,55	81.015,90	44.962,51	5.293.239,83	4.811,73	5.288.428,10	10.557.798,54	50,51%
mar/20	3.964.179,84	1.036.280,26	94.040,58	44.962,51	5.139.463,19	0,00	5.139.463,19	9.201.842,68	50,39%
abr/20	4.366.580,46	1.139.038,24	81.015,90	44.911,37	5.631.545,97	0,00	5.631.545,97	9.906.933,84	50,72%
mai/20	4.139.651,42	1.060.910,56	81.015,90	44.911,37	5.326.489,25	0,00	5.326.489,25	14.353.251,92	50,42%
jun/20	6.086.585,31	1.051.782,64	81.015,90	107.352,45	7.326.736,30	0,00	7.326.736,30	12.636.358,11	50,81%
jul/20	4.121.177,52	1.047.668,98	79.339,21	46.511,78	5.294.697,49	0,00	5.294.697,49	14.288.116,27	49,75%
ago/20	4.190.524,37	1.039.311,48	78.729,50	47.197,77	5.355.763,12		5.355.763,12	12.589.000,21	48,76%
acumulado	53.289.396,51	13.045.280,49	991.475,16	635.032,02	67.961.184,18	6.285,11	67.954.899,07	139.369.775,54	
12 meses									
%	**48,76**								

Despesa com pessoal do poder Legislativo

Comp.	Ativos	Inativos	Obrigações	Total	RCL
jan/17	192.859,98	6.449,81	41.643,71	240.953,50	8.205.362,22
fev/17	194.386,74	6.449,81	42.461,92	243.298,47	12.114.604,17
mar/17	191.151,67	6.449,81	42.514,14	240.115,62	8.128.646,64
abr/17	195.192,86	6.449,81	42.278,76	243.921,43	8.065.139,13
mai/17	204.759,00	6.743,92	44.350,79	255.853,71	8.640.348,83
jun/17	278.540,83	10.115,88	44.423,28	333.079,99	8.671.987,17
jul/17	207.056,41	6.743,92	44.423,28	258.223,61	8.797.748,54
ago/17	207.058,97	6.743,92	44.725,42	258.528,31	7.930.034,54
set/17	204.628,60	6.743,92	44.506,42	255.878,94	8.245.050,41
out/17	206.536,19	6.743,92	44.815,24	258.095,35	8.639.699,07
nov/17	202.972,59	6.743,92	44.423,28	254.139,79	8.236.364,35
dez/17	286.483,90	10.115,88	76.368,72	372.968,50	10.548.599,68
jan/18	234.923,78	6.743,92	50.408,64	292.076,34	8.355.080,04
fev/18	210.072,06	6.743,92	46.173,42	262.989,40	13.270.695,75
mar/18	211.607,35	6.743,92	45.638,29	263.989,56	9.212.744,47
abr/18	236.691,54	0,00	46.006,59	282.698,13	9.463.709,70
mai/18	219.346,68	0,00	46.133,62	265.480,30	10.066.706,93
jun/18	483.225,44	0,00	46.461,10	529.686,54	9.962.532,53
jul/18	36.553,43	0,00	46.195,23	82.748,66	9.425.793,90
ago/18	218.617,15	0,00	45.867,05	264.484,20	9.041.151,70
set/18	224.091,95	0,00	47.052,89	271.144,84	8.326.784,93
out/18	221.615,57	0,00	46.516,50	268.132,07	8.429.043,09
nov/18	222.409,73	0,00	45.725,78	268.135,51	9.592.312,02
dez/18	462.529,08	0,00	78.825,42	541.354,50	11.549.203,48
jan/19	135.709,15	0,00	48.779,65	184.488,80	8.927.609,93
fev/19	169.807,24	0,00	34.981,92	204.789,16	9.336.355,38
mar/19	164.578,17	0,00	34.162,20	198.740,37	9.028.114,08
abr/19	172.368,09	0,00	33.991,40	206.359,49	10.186.682,70
mai/19	208.598,86	0,00	43.397,56	251.996,42	14.743.271,22
jun/19	263.162,47	19.337,75	44.016,19	326.516,41	10.233.991,87
jul/19	210.419,86	0,00	44.016,19	254.436,05	10.768.858,26
ago/19	208.727,43	7.205,58	44.630,33	260.563,34	9.748.793,71
set/19	198.874,63	7.205,58	43.650,64	249.730,85	9.852.850,10
out/19	201.638,65	7.205,58	43.450,71	252.294,94	10.223.636,94

nov/19	201.816,35	7.205,58	43.040,80	252.062,73	12.142.070,19
dez/19	355.946,52	7.205,58	72.269,34	435.421,44	14.099.538,19
jan/20	145.948,64	0,00	47.424,05	193.372,69	9.518.378,55
fev/20	208.875,11	0,00	43.405,03	252.280,14	10.557.798,54
mar/20	198.088,84	20.230,26	46.159,53	264.478,63	9.201.842,68
abr/20	213.334,61	0,00	42.675,15	256.009,76	9.906.933,84
mai/20	200.134,78	7.205,58	43.349,17	250.689,53	14.353.251,92
jun/20	274.765,17	7.205,58	43.572,71	325.543,46	12.636.358,11
jul/20	217.671,54	0,00	45.216,16	262.887,70	14.288.116,27
ago/20	243.233,59	0,00	44.676,36	287.909,95	12.589.000,21
acumulado 12 meses	2.660.328,43	63.463,74	558.889,65	3.282.681,82	139.369.775,54
%	**2,36**				

Município de Xanxerê - SC

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

SETEMBRO/2019 A AGOSTO/2020

R$ 1,00

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLT. 12 MES.)	PREVISÃO ATUALIZADA 2020
	Set/2019	Out/2019	Nov/2019	Dez/2019	Jan/2020	Fev/2020	Mar/2020	Abr/2020	Mai/2020	Jun/2020	Jul/2020	Ago/2020		
RECEITAS CORRENTES (I)	**10.912.163,33**	**11.289.229,67**	**13.263.532,63**	**15.304.092,69**	**10.755.269,48**	**11.978.682,95**	**10.321.251,32**	**10.894.889,49**	**15.333.482,99**	**13.850.982,91**	**15.352.187,13**	**13.675.786,13**	**152.931.550,72**	**146.788.000,00**
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.236.614,01	2.228.188,00	2.244.964,19	2.735.993,99	1.624.219,52	1.711.712,52	1.486.869,15	2.795.650,96	7.439.225,26	3.217.045,98	2.819.410,43	2.675.741,68	33.215.635,69	31.203.227,50
I.P.T.U.	293.949,61	298.906,12	288.877,82	315.527,88	89.467,49	79.843,53	58.158,22	738.814,11	1.751.206,19	634.711,64	472.655,53	374.769,53	5.396.887,67	6.180.225,00
I.R.R.F	325.661,08	338.381,23	360.165,76	766.184,08	315.792,52	411.261,96	360.884,96	377.138,13	367.602,33	483.893,95	369.527,50	457.840,82	4.934.334,32	3.528.000,00
I.S.S.	866.535,25	867.716,48	910.026,51	895.989,67	881.125,22	806.701,90	731.539,70	654.488,60	3.187.500,63	720.497,68	1.028.118,23	1.096.075,64	12.646.315,51	11.047.050,00
I.T.B.I.	305.946,77	277.250,65	194.419,94	224.686,22	162.741,39	214.826,62	138.198,72	193.078,78	166.355,99	284.129,63	165.179,09	259.267,73	2.586.081,53	2.811.025,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	444.521,30	445.933,52	491.474,16	533.606,14	175.092,90	199.078,51	198.087,55	832.131,34	1.966.560,12	1.093.813,08	783.930,08	487.787,96	7.652.016,66	7.636.927,50
Contribuições	205.113,14	208.261,27	205.643,90	203.058,41	208.188,50	207.585,69	196.817,12	236.223,47	299.475,35	218.245,11	209.988,53	217.329,68	2.615.930,17	3.000.000,00
Receita Patrimonial	42.549,87	178.348,51	77.394,96	97.441,40	73.187,41	654.801,50	41.393,22	19.982,14	16.909,26	-523.800,57	130.774,80	12.023,19	821.005,69	561.365,00
Outras Receitas Patrimoniais	13.956,30	147.346,25	54.458,46	38.797,86	59.505,21	38.902,53	25.539,80	4.269,64	2.791,20	61.334,05	61.984,04	54.575,34	563.460,68	210.250,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	28.593,57	31.002,26	22.936,50	58.643,54	13.682,20	615.898,97	15.853,42	15.712,50	14.118,06	-585.134,62	68.790,76	-42.552,15	257.545,01	351.115,00
Receita Agropecuária	1.534,40	2.436,61	1.637,33	624,00	3.141,23	1.007,27	676,00	460,48	1.526,56	1.182,34	2.351,35	1.476,00	18.053,57	86.585,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	6.556,23	6.772,50	8.775,00	4.054,00	1.713,00	6.665,00	10.201,00	3.831,00	3.222,06	2.967,00	9.465,00	2.035,00	66.256,79	91.585,00
Transferências Correntes	8.223.003,80	8.142.534,17	8.198.521,52	11.933.387,61	8.679.117,81	9.200.835,12	8.370.023,93	7.618.710,26	7.350.814,93	10.731.481,06	11.982.504,30	10.583.330,81	111.014.265,32	108.361.012,50
Cota-Parte do F.P.M.	1.712.506,04	1.576.584,21	2.139.650,38	3.647.750,66	2.368.516,11	3.422.400,06	2.001.172,02	1.961.591,60	2.049.419,14	1.668.337,11	3.135.060,40	1.826.931,53	27.509.919,26	30.702.500,00
Cota-Parte do I.C.M.S.	2.869.083,43	2.892.205,63	2.982.421,79	3.175.928,08	3.193.236,71	3.053.196,96	2.887.210,75	2.200.397,74	2.000.313,11	2.268.797,81	2.739.186,07	2.816.001,24	33.077.979,32	36.000.000,00
Cota-Parte do I.P.V.A.	673.195,90	683.674,12	441.068,31	241.408,33	583.955,98	587.892,34	663.549,55	744.460,65	819.756,10	858.694,79	837.129,69	753.884,47	7.888.670,23	8.200.000,00
Cota-Parte do ITR.	1.278,71	142.557,45	6.706,01	4.214,09	5.779,97	5.271,72	3.560,72	3.794,65	2.220,14	813,28	1.259,49	321,74	177.777,97	210.000,00
Outras Transferências Correntes	1.347.599,79	1.285.946,98	999.230,91	3.083.958,01	751.854,78	317.979,24	1.130.033,11	1.294.086,30	1.199.059,17	4.591.728,41	3.688.568,11	3.544.371,39	23.234.416,20	13.048.512,50
Transferências da LC 61/1989	40.314,23	32.943,31	37.466,70	44.038,65	32.966,93	35.661,80	32.910,65	29.534,59	29.447,84	26.482,20	31.812,50	36.791,68	410.371,08	480.000,00
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
Transferências do FUNDEB	1.579.025,70	1.528.622,47	1.591.977,42	1.736.089,79	1.742.807,33	1.778.433,00	1.651.587,13	1.384.844,73	1.250.599,43	1.316.627,46	1.549.488,04	1.605.028,76	18.715.131,26	19.600.000,00
Outras Receitas Correntes	196.791,88	522.688,61	2.526.595,73	329.533,28	165.702,01	196.075,85	215.270,90	220.031,18	222.309,57	203.861,99	197.692,72	183.849,77	5.180.403,49	3.484.225,00
DEDUÇÕES (II)	**1.059.313,23**	**1.065.592,73**	**1.121.462,44**	**1.204.554,50**	**1.236.890,93**	**1.420.884,41**	**1.119.408,64**	**987.955,65**	**980.231,07**	**964.624,80**	**1.064.070,86**	**1.086.785,92**	**13.311.775,18**	**14.682.000,00**
Dedução da Receita Para Formação do FUNDEB	1.059.313,23	1.065.592,73	1.121.462,44	1.204.554,50	1.236.890,93	1.420.884,41	1.119.408,64	987.955,65	980.231,07	964.624,80	1.064.070,86	1.086.785,92	13.311.775,18	14.682.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I – II)	**9.852.850,10**	**10.223.636,94**	**12.142.070,19**	**14.099.538,19**	**9.518.378,55**	**10.557.798,54**	**9.201.842,68**	**9.906.933,84**	**14.353.251,92**	**12.886.358,11**	**14.288.116,27**	**12.589.000,21**	**139.619.775,54**	**132.106.000,00**
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV):	**9.852.850,10**	**10.223.636,94**	**12.142.070,19**	**14.099.538,19**	**9.518.378,55**	**10.557.798,54**	**9.201.842,68**	**9.906.933,84**	**14.353.251,92**	**12.636.358,11**	**14.288.116,27**	**12.589.000,21**	**139.369.775,54**	**132.106.000,00**
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI):	**9.852.850,10**	**10.223.636,94**	**12.142.070,19**	**14.099.538,19**	**9.518.378,55**	**10.557.798,54**	**9.201.842,68**	**9.906.933,84**	**14.353.251,92**	**12.636.358,11**	**14.288.116,27**	**12.589.000,21**	**139.369.775,54**	**132.106.000,00**

FONTE:

Xanxerê, 14/09/2020

AVELINO MENEGOLLA
PREFEITO MUNICIPAL

ANADERGE MAIA DE FARIAS
DIRETORA DE CONTABILIDADE

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA

ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICIPIO DE XANXERE

Natureza da Despesa segundo as Categorias Econômicas - Anexo 2

Administração Direta

Vai mesmo

Código	Descrição	CRÉDITOS		DESPESAS		
		Orçado	Anulado	Empenhado/Período	Acumulado	Saldo Orçam.
		Suplementado	Total	Liquidado/Período	Liquidado/Acum.	Saldo a Liquid.
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	4.963.800,00	0,00	299.101,15	2.902.758,90	2.061.041,10
		0,00	4.963.800,00	339.016,48	2.664.608,32	238.150,58
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.760.500,00	0,00	287.909,95	2.093.171,86	1.667.328,14
		0,00	3.760.500,00	287.909,95	2.093.171,86	0,00
3.1.71.00.00.00.00.00	Transf. a Consórcios Públicos	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
		0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	3.760.000,00	0,00	287.909,95	2.093.171,86	1.666.828,14
		0,00	3.760.000,00	287.909,95	2.093.171,86	0,00
3.1.90.01.00.00.00.00	Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00	0,00	34.641,42	-34.641,42
		0,00	0,00	0,00	34.641,42	0,00
3.1.90.01.01.00.00.00	Proventos - Pessoal Civil	0,00	0,00	0,00	34.641,42	-34.641,42
		0,00	0,00	0,00	34.641,42	0,00
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessc	0,00	0,00	243.233,59	1.702.052,28	-1.702.052,28
		0,00	0,00	243.233,59	1.702.052,28	0,00
3.1 11.01.00.00.00	vencimentos e salários	0,00	0,00	243.233,59	1.702.052,28	-1.702.052,28
		0,00	0,00	243.233,59	1.702.052,28	0,00
3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais	0,00	0,00	44.676,36	356.478,16	-356.478,16
		0,00	0,00	44.676,36	356.478,16	0,00
3.1.90.13.02.00.00.00	Contribuições Previdenciárias - INSS	0,00	0,00	44.676,36	356.478,16	-356.478,16
		0,00	0,00	44.676,36	356.478,16	0,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.203.300,00	0,00	11.191,20	809.587,04	393.712,96
		0,00	1.203.300,00	51.106,53	571.436,46	238.150,58
3.3.71.00.00.00.00.00	Transferências a Consórcios Públicos	3.300,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00
		0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00
3.3.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	1.200.000,00	0,00	11.191,20	809.587,04	390.412,96
		0,00	1.200.000,00	51.106,53	571.436,46	238.150,58
3.3.90.14.00.00.00.00	Diarias - Civil	0,00	0,00	0,00	31.604,92	-31.604,92
		0,00	0,00	0,00	31.604,92	0,00
3.3.90.14.14.00.00.00	Diárias no País - Civil	0,00	0,00	0,00	31.604,92	-31.604,92
		0,00	0,00	0,00	31.604,92	0,00
3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo	0,00	0,00	596,20	30.331,11	-30.331,11
		0,00	0,00	596,20	30.331,11	0,00
3.3.90.30.01.00.00.00	Combustíveis e Lubrificantes Automotiv	0,00	0,00	0,00	4.248,78	-4.248,78
		0,00	0,00	0,00	4.248,78	0,00
3.3 30.16.00.00.00	Material de Expediente	0,00	0,00	223,60	2.576,02	-2.576,02
		0,00	0,00	223,60	2.576,02	0,00
3.3.90.30.21.00.00.00	Material de Copa e Cozinha	0,00	0,00	0,00	10.330,79	-10.330,79
		0,00	0,00	0,00	10.330,79	0,00
3.3.90.30.99.00.00.00	Outros Materiais de Consumo	0,00	0,00	372,60	13.175,52	-13.175,52
		0,00	0,00	372,60	13.175,52	0,00
3.3.90.33.00.00.00.00	Passagens e Despesas com Locomoca	0,00	0,00	0,00	70.000,00	-70.000,00
		0,00	0,00	0,00	8.728,10	61.271,90
3.3.90.33.01.00.00.00	Passagens Para o País	0,00	0,00	0,00	70.000,00	-70.000,00
		0,00	0,00	0,00	8.728,10	61.271,90
3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa	0,00	0,00	4.295,00	624.028,13	-624.028,13
		0,00	0,00	44.210,33	447.149,45	176.878,68
3.3.90.39.01.00.00.00	Assinatura de Periódicos e Anuidades	0,00	0,00	0,00	325,00	-325,00
		0,00	0,00	0,00	325,00	0,00
3.3.90.39.05.00.00.00	Serviços Técnicos Profissionais	0,00	0,00	0,00	277.764,88	-277.764,88
		0,00	0,00	27.480,32	173.073,30	104.691,58
3.3.90.39.08.00.00.00	Manutenção de Software	0,00	0,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
		0,00	0,00	502,80	3.937,49	3.562,51
3.3.90.39.10.00.00.00	Locação de Imóveis	0,00	0,00	0,00	79.915,68	-79.915,68
		0,00	0,00	6.659,64	53.277,12	26.638,56
3.3.90.39.11.00.00.00	Locação de Softwares	0,00	0,00	0,00	39.500,00	-39.500,00
		0,00	0,00	2.864,61	24.657,35	14.842,65
3.3.90.39.22.00.00.00	Exposições, Congressos e Conferência:	0,00	0,00	0,00	2.960,00	-2.960,00
		0,00	0,00	0,00	2.960,00	0,00
3.3.90.39.43.00.00.00	Serviços de Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	16.000,00	-16.000,00
		0,00	0,00	751,33	9.415,93	6.584,07

ESTADO DE SANTA CATARINA
MUNICIPIO DE XANXERE

Natureza da Despesa segundo as Categorias Econômicas - Anexo 2

Administração Direta, Indireta e Fundacional

Consolidado

Código	Descrição	CRÉDITOS		DESPESAS		
		Orçado	Anulado	Empenhado/Período	Acumulado	Saldo Orçam.
		Suplementado	Total	Liquidado/Período	Liquidado/Acum.	Saldo a Liquid.
3.0.00.00.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	126.098.186,50	1.999.536,37	7.588.008,03	87.132.440,89	45.685.312,86
		8.719.103,62	132.817.753,75	9.381.193,39	77.413.769,17	9.718.671,72
3.1.00.00.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	78.563.326,50	730.613,00	5.640.630,70	48.503.231,24	29.757.184,50
		427.702,24	78.260.415,74	5.643.673,07	48.201.531,31	301.699,93
3.1.71.00.00.00.00.00	Transf. a Consórcios Públicos	5.500,00	0,00	0,00	8.500,00	5.500,00
		8.500,00	14.000,00	0,00	8.500,00	0,00
3.1.71.70.00.00.00.00	Rateio pela Participação em Consórcio	0,00	0,00	0,00	8.500,00	-8.500,00
		0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00
3.1.71.70.01.00.00.00	Rateio pela Participação em Consórcio	0,00	0,00	0,00	8.500,00	-8.500,00
		0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00
3.1.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	78.557.826,50	730.613,00	5.640.630,70	48.494.731,24	29.751.684,50
		419.202,24	78.246.415,74	5.643.673,07	48.193.031,31	301.699,93
3.1.90.01.00.00.00.00	Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00	78.729,50	676.961,32	-676.961,32
		0,00	0,00	78.729,50	676.961,32	-0,00
3.1 01.01.00.00.00	Proventos - Pessoal Civil	0,00	0,00	78.729,50	676.961,32	-676.961,32
		0,00	0,00	78.729,50	676.961,32	-0,00
3.1.90.03.00.00.00.00	Pensoes	0,00	0,00	47.197,77	426.684,07	-426.684,07
		0,00	0,00	47.197,77	426.684,07	0,00
3.1.90.03.01.00.00.00	Civis	0,00	0,00	47.197,77	386.176,14	-386.176,14
		0,00	0,00	47.197,77	386.176,14	0,00
3.1.90.03.03.00.00.00	13º Salário - Pensionista Civil	0,00	0,00	0,00	40.507,93	-40.507,93
		0,00	0,00	0,00	40.507,93	0,00
3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessc	0,00	0,00	4.433.757,96	37.481.248,23	-37.481.248,23
		0,00	0,00	4.433.757,96	37.185.012,61	296.235,62
3.1.90.11.01.00.00.00	vencimentos e salários	0,00	0,00	4.388.061,50	35.242.628,35	-35.242.628,35
		0,00	0,00	4.388.061,50	34.946.392,73	296.235,62
3.1.90.11.42.00.00.00	férias indenizadas	0,00	0,00	41.273,43	199.461,24	-199.461,24
		0,00	0,00	41.273,43	199.461,24	-0,00
3.1.90.11.43.00.00.00	13º salário	0,00	0,00	4.423,03	1.984.608,26	-1.984.608,26
		0,00	0,00	4.423,03	1.984.608,26	0,00
3.1.90.11.44.00.00.00	férias - abono pecuniário	0,00	0,00	0,00	19.880,48	-19.880,48
		0,00	0,00	0,00	19.880,48	-0,00
3.1.90.11.46.00.00.00	férias - pagamento antecipado	0,00	0,00	0,00	34.669,90	-34.669,90
		0,00	0,00	0,00	34.669,90	0,00
3.1 13.00.00.00.00	Obrigacoes Patronais	0,00	0,00	1.080.945,47	9.909.837,62	-9.909.837,62
		0,00	0,00	1.083.987,84	9.904.373,31	5.464,31
3.1.90.13.01.00.00.00	FGTS	0,00	0,00	45.212,04	403.666,98	-403.666,98
		0,00	0,00	43.165,38	401.620,32	2.046,66
3.1.90.13.02.00.00.00	Contribuições Previdenciárias - INSS	0,00	0,00	1.035.733,43	9.506.170,64	-9.506.170,64
		0,00	0,00	1.040.822,46	9.502.752,99	3.417,65
3.2.00.00.00.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	880.000,00	140.000,00	65.712,05	560.466,11	179.533,89
		0,00	740.000,00	65.712,05	560.466,11	0,00
3.2.90.00.00.00.00.00	Aplicacoes Diretas	880.000,00	140.000,00	65.712,05	560.466,11	179.533,89
		0,00	740.000,00	65.712,05	560.466,11	0,00
3.2.90.21.00.00.00.00	Juros sobre a Divida por Contrato	0,00	0,00	65.712,05	560.466,11	-560.466,11
		0,00	0,00	65.712,05	560.466,11	0,00
3.2.90.21.99.00.00.00	Outros Juros da Dívida Contratada	0,00	0,00	65.712,05	560.466,11	-560.466,11
		0,00	0,00	65.712,05	560.466,11	0,00
3.3.00.00.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	46.654.860,00	1.128.923,37	1.881.665,28	38.068.743,54	15.748.594,47
		8.291.401,38	53.817.338,01	3.671.808,27	28.651.771,75	9.416.971,79
3.3.30.00.00.00.00.00	Transferencias a Estados e ao Distrito F	291.025,00	0,00	18.061,77	130.859,24	160.165,76
		0,00	291.025,00	18.061,77	130.859,24	0,00
3.3.30.39.00.00.00.00	Outros Servicos de Terceiros - Pessoa .	0,00	0,00	18.061,77	130.859,24	-130.859,24
		0,00	0,00	18.061,77	130.859,24	0,00
3.3.30.39.99.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa .	0,00	0,00	18.061,77	130.859,24	-130.859,24
		0,00	0,00	18.061,77	130.859,24	0,00
3.3.50.00.00.00.00.00	Transferencias a Instituicoes Privadas s	3.050.000,00	81.998,00	0,00	3.137.057,00	105.965,00
		275.020,00	3.243.022,00	271.727,75	2.314.572,12	822.484,88
3.3.50.41.00.00.00.00	Contribuicoes	0,00	0,00	0,00	3.137.057,00	-3.137.057,00
		0,00	0,00	271.727,75	2.314.572,12	822.484,88

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
PREFEITURA MUNICIPAL			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**24.745.331,33**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**13.330.049,61**
Banco c/ Movimento	24.553.918,88	DDO - Diversos	590.406,39
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	616.712,44
Aplicações Financeiras	-	Obrigações a pagar	2.407.635,26
Créditos a receber	191.412,45	Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	8.461.758,03
		Restos a pagar	1.253.537,49
			-
SUBTOTAL	**24.745.331,33**	**SUBTOTAL**	**13.330.049,61**
PASSIVO > QUE O ATIVO		**ATIVO > QUE O PASSIVO**	**11.415.281,72**
TOTAL GERAL	**24.745.331,33**	**TOTAL GERAL**	**24.745.331,33**

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**4.960.569,57**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**4.800.334,18**
Banco c/ Movimento	4.960.569,57	DDO - Diversos	187.782,40
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	412.665,99
Aplicações Financeiras	-	Obrigações a pagar	1.310.947,15
Créditos a receber	-	Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	2.886.127,29
		Restos a pagar	2.811,35
			-
SUBTOTAL	**4.960.569,57**	**SUBTOTAL**	**4.800.334,18**
PASSIVO > QUE O ATIVO		**ATIVO > QUE O PASSIVO**	**160.235,39**
TOTAL GERAL	**4.960.569,57**	**TOTAL GERAL**	**4.960.569,57**

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**1.583.379,14**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**1.171.360,10**
Banco c/ Movimento	1.583.379,14	DDO - Diversos	69.908,25
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	121.497,59
Aplicações Financeiras		Obrigações a pagar	338.550,38
Créditos a receber		Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	637.353,35
		Restos a pagar	4.050,53
			-
SUBTOTAL	**1.583.379,14**	**SUBTOTAL**	**1.171.360,10**
PASSIVO > QUE O ATIVO		**ATIVO > QUE O PASSIVO**	**412.019,04**
TOTAL GERAL	**1.583.379,14**	**TOTAL GERAL**	**1.583.379,14**

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
FUNDO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO AGROPECUÁRIO			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**22.440,30**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**254.968,37**
Banco c/ Movimento	22.440,30	DDO - Diversos	38.753,36
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	14.461,97
Aplicações Financeiras	-	Obrigações a pagar	113.523,88
Créditos a receber	-	Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	88.229,16
		Restos a pagar	-
			-
SUBTOTAL	**22.440,30**	**SUBTOTAL**	**254.968,37**
PASSIVO > QUE O ATIVO	**232.528,07**	**ATIVO > QUE O PASSIVO**	
TOTAL GERAL	**254.968,37**	**TOTAL GERAL**	**254.968,37**

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO DE INTERESSE SOCIAL			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**58.442,32**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**219.110,32**
Banco c/ Movimento	58.442,32	DDO - Diversos	1.737,34
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	6.315,65
Aplicações Financeiras	-	Obrigações a pagar	6.970,54
Créditos a receber	-	Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	204.086,79
		Restos a pagar	-
			-
SUBTOTAL	**58.442,32**	**SUBTOTAL**	**219.110,32**
PASSIVO > QUE O ATIVO	**160.668,00**	**ATIVO > QUE O PASSIVO**	
TOTAL GERAL	**219.110,32**	**TOTAL GERAL**	**219.110,32**

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**1.677.132,52**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**316.769,70**
Banco c/ Movimento	1.677.132,52	DDO - Diversos	76.127,39
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	2.491,73
Aplicações Financeiras	-	Obrigações a pagar	-
Créditos a receber		Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	238.150,58
		Restos a pagar	
			-
SUBTOTAL	**1.677.132,52**	**SUBTOTAL**	**316.769,70**
PASSIVO > QUE O ATIVO		**ATIVO > QUE O PASSIVO**	**1.360.362,82**
TOTAL GERAL	**1.677.132,52**	**TOTAL GERAL**	**1.677.132,52**

ESTADO DE SANTA CATARINA

PREFEITURA MUNICIPAL DE XANXERÊ

XANXERÊ - SC

AGOSTO DE 2020			
RESUMO CONSOLIDADO			
DEMONSTRATIVO DA SITUAÇÃO DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO			
ATIVO FINANCEIRO	**33.047.295,18**	**PASSIVO FINANCEIRO**	**20.092.592,28**
Banco c/ Movimento	32.855.882,73	DDO - Diversos	964.715,13
Banco c/ vinculada	-	Fornecedores a pagar	1.174.145,37
Aplicações Financeiras	-	Obrigações a pagar	4.177.627,21
Créditos a receber	191.412,45	Empréstimos a pagar	-
		Empenhos a liquidar	12.515.705,20
		Restos a pagar	1.260.399,37
			-
SUBTOTAL	**33.047.295,18**	**SUBTOTAL**	**20.092.592,28**
PASSIVO > QUE O ATIVO		**ATIVO > QUE O PASSIVO**	**12.954.702,90**
TOTAL GERAL	**33.047.295,18**	**TOTAL GERAL**	**33.047.295,18**

Xanxerê (SC), em 31 de Agosto de 2020.

ANDREZA GALLAS
CONTROLADORA INTERNA