

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

refin

RELATÓRIO FINANCEIRO

MÊS

MARÇO \ 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

MARÇO

2012

DEMONSTRATIVO ORÇAMENTARIO					
RECEITA			DESPESA		
	DESCRIÇÃO	ARRECADADA		LIQUIDADADA	
1	RECEITA CORRENTE	29.507.169,32	3	DESPESA CORRENTE	18.090.455,46
11	RECEITA TRIBUTÁRIA	4.983.469,67	31	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.266.851,24
	Impostos	3.341.799,12	32	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	11.638,08
	Taxas	1.641.670,55	33	OUTRAS DESP. CORRENTES	4.218.460,07
12	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	380.669,87			
13	RECEITA PATRIMONIAL	243.563,25	31	TRANSF. AO RPPS - Encargos Patron	3.593.506,07
15	RECEITA INDUSTRIAL	-			
16	RECEITA DE SERVIÇOS	-			
17	TRANSFERENCIAS CORRENTES	22.433.651,79	4	DESPESA DE CAPITAL	2.281.207,15
	Transferências da União	9.462.771,66	44	INVESTIMENTOS	218.045,56
	FPM - cota parte	6.485.794,45	45	INVERSÕES FINANCEIRAS	-
	ITR - cota parte	236.133,79	46	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.199.401,60
	LC 87/96 - Transf. Financeira	59.796,60			
	Outras Transferências Da União	2.681.046,82	46	TRANSF. AO RPPS - Amortiz Div Contr	863.759,99
	Transferências do Estado	7.551.655,88			
	ICMS - cota parte	5.460.591,55			
	IPVA - cota parte	1.458.709,91			
	IPI / EXPORT - cota parte	105.079,00			
	Outras Transferências Do Estado	527.275,42			
	Transferências Multigovernamentais	3.896.266,39			
	Transferências de Convênios	1.522.957,86			
19	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.465.814,74			
	Multas e Juros de Mora (tributos)	14.030,86			
	Multas/Juros Mora Dívida Ativa (tributos)	310.809,93			
	Receita da Dívida Ativa (tributária)	422.182,36			
	Outras Receitas Diversas	718.791,59			
2	RECEITAS DE CAPITAL	400,26			
21	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-			
22	ALIENAÇÕES DE BENS	400,26			
23	AMORTIZAÇÕES DE EMPRESTIMOS	-			
24	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-			
25	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-			
	TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	29.507.569,58			
9	DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	3.278.618,06			
	Deduções das Receitas de Iptu	366.093,14			
	Deduções das Receitas de Taxas	232.276,87			
	Deduções das Receitas de Transferências	2.680.248,05			
	TOTAL DA RECEITA REALIZADA	26.228.951,52			
				TOTAL DA DESPESA EMPENHADA	26.228.951,52
				TOTAL ORÇAMENTÁRIO	20.371.662,61
				TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	2.396.131,67
				TRANSF. AO DAE - Convênios	1.076.131,67
				TRANSF. AO LEGISLATIVO - Duodécimo	1.320.000,00
				- Retorno	-
				TOTAL GERAL DA DESPESA	22.767.794,28
				VARIAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PERÍODO	
				DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	-
				SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	3.461.157,24

DEMONSTRATIVO FINANCEIRO				
RECEITA		DESPESA		
	DESCRIÇÃO	ARRECADADA	PAGA	
	RECEITA ORÇAMENTÁRIA	26.228.951,52	DESPESSA ORÇAMENTÁRIA - Liquidada	20.371.662,61
			- A Liquidar	11.429.303,17
	RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	30.501.264,65	Transferências Financeiras	2.396.131,67
	Empenhos a Liquidar	11.429.303,17		
	Empenhos Processados a Pagar	2.145.053,97	DESPESSA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	20.348.039,00
	Desincorporação de Passivos	106.392,36	Desincorporação de Passivos	
	Créditos Diversos a receber	-	Créditos Diversos a receber	4.309,91
	Restos a Pagar (inscritos)	-	Restos a Pagar (pagos)	4.872.038,45
	Consignações	6.772.928,08	Consignações	6.588.766,41
	Depósitos Diversas Origens	1.114.558,91	Depósitos Diversas Origens	19.617,54
	Valores em Trânsito Exigíveis	1.148.994,02	Valores em Trânsito Exigíveis	1.148.994,02
	Receitas Pendentes	6.018.444,59	Receitas Pendentes	6.027.806,11
	Receitas a Regularizar	1.765.589,55	Receitas a Regularizar	1.686.506,56
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	13.140.574,10	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL	15.325.653,82
	Caixa	1.613,92	Caixa	2.138,20
	Bancos Conta Movimentos	13.138.960,18	Bancos Conta Movimentos	15.323.515,62
	Aplicações Financeiras	-	Aplicações Financeiras	-
	TOTAL DA RECEITA REALIZADA	69.870.790,27	TOTAL DA DESPESA EMPENHADA	69.870.790,27

SANT'ANA DO LIVRAMENTO,

31 de março de 2012

CAIO CESAR LESINA DE LORENZI
Contador CRC 42.939

IRANI COBAS SOARES
Secretário Municipal Da Fazenda



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

DEMONSTRATIVO DA GESTÃO ECONÔMICO FINANCEIRA

PERÍODO	JANEIRO	A	MARÇO	2012			
	Mês	3					
1 DEMONSTRATIVO DA RECEITA ARRECADADA							
	Orçamentária			R\$ 26.228.951,52			
	Extra orçamentária			R\$ 30.501.264,65			
	Outras			R\$ -			
		Total Geral		R\$ 56.730.216,17			
2 DEMONSTRATIVO DA DESPESA REALIZADA E PAGA							
	Orçamentária			R\$ 31.800.965,78			
	Extra Orçamentária			R\$ 20.348.039,00			
	Transf. Financeira - Sisprem / Câmara / Dae			R\$ 2.396.131,67			
		Total Geral		R\$ 54.545.136,45			
3 RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DO PERÍODO							
	Receita Arrecadada Acumulada no Período			R\$ 26.228.951,52			
	Despesa Realizada Acumulada no Período			R\$ 31.800.965,78			
	Resultado Orçamentário do Período			R\$ (5.572.014,26)			
	Transf. Financ. - Sisprem/Câmara - Acum Período			R\$ 2.396.131,67			
	Resultado do Período			R\$ (7.968.145,93)			
4 DEMONSTRATIVO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO DE CONTAS A PAGAR NO EXERCÍCIO							
	Orçamentário	Despesas Empenhadas no período		R\$ 31.800.965,78			
		Despesas Liquidadas no Período		R\$ 20.371.662,61			
		Saldo a Pagar de Credores		R\$ 11.429.303,17			
	Passivo Circulante	Depósitos/Consignações		R\$ 3.939.476,02			
		Obrigações em Circulação		R\$ 11.189.673,31			
		Valores Pendentes a Curto Prazo		R\$ 69.721,47			
		Total do Circulante		R\$ 15.198.870,80			
		Total Geral a Pagar Financeiro		R\$ 26.628.173,97			
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			Outubro	2012		
Maio	2012			Novembro	2012		
Junho	2012			Dezembro	2012		
		Total Receita Arrecadada	26.228.951,52			Média Mensal Receita	8.742.983,84
		Total Despesa Liquidada	20.371.662,61			Média Mensal Despesa	6.790.554,20
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	2011	6.989.143,85	2.993.292,31	Outubro	2011	8.322.863,93	3.197.847,31
Maio	2011	8.000.843,67	3.044.484,41	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	92.993.058,27			Média Mensal Receita	7.749.421,52
		Total Despesa Com Pessoal	42.688.609,21			Média Mensal Despesa	3.557.384,10
7 DEMONSTRATIVO DA APLICAÇÃO DOS INDICES LEGAIS							
		Despesa com Pessoal com relação Receita Corrente Líquida no Exercício				Percentual	46,51%
		Despesa com Pessoal com relação Receita Corrente Líquida nos últimos 12 meses				Percentual	45,91%
		Despesa com Pessoal com relação Receita Corrente Líquida nos últimos 12 meses				Perc. Ajustado	44,62%
		Despesa com Aplicação Constitucional EC - 29 em Saúde no Período					3.145.827,84
		Despesa com Aplicação Constitucional Art. 212, em Educação no Período					3.977.456,43
		Base Cálculo Receita	17.528.834,43	25%	4.382.208,61		
		Fundef - Receita Recebida			3.896.266,39		
		Fundef - Receita Transferida			2.680.248,05		
		Fundef - Diferença ao Município			1.216.018,34		
		Rendimentos Financeiros do ASPS			2.199,40		
		Rendimentos Financeiros do FUNDEB e MDE			10.803,17		
		Saldo Financeiro conta Bancária do FUNDEB			353.379,02		
		Apuração dos Gastos em Saúde	Devido		2.629.325,16		
		Apuração dos Gastos em Educação	Devido		5.609.030,12		
		Despesa com Aplicação em Educação - Restos a Pagar Liquidados			R\$ 354.087,25		
		Despesa com Aplicação em Saúde - Restos a Pagar Liquidados			R\$ 258.041,85		
		Despesa com Aplicação em Educação - MDE			R\$ 582.790,54		
		Contribuição Especial RPPS - MDE			R\$ 58.963,06		
		Despesa com Aplicação em Educação - FUNDEB			R\$ 5.129.097,17		
		Contribuição Especial RPPS - FUNDEB			R\$ 1.156.112,98		
		Despesa com Aplicação em Saúde - ASPS			R\$ 3.342.778,42		
		Contribuição Especial RPPS - ASPS			R\$ 452.793,03		
		Despesa com Aplicação de Recurso - LIVRE			R\$ 10.322.612,50		
		Despesa com Aplicação de Recurso - DIVERSOS			R\$ 994.383,98		

SANT'ANA DO LIVRAMENTO, 31 de Março de 2012



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANT'ANA DO LIVRAMENTO
SECRETARIA DA FAZENDA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA ARRECADADA

PERÍODO	JANEIRO	A	MARÇO	DE	2012
1	RECEITA TRANSFERIDA AO MUNICÍPIO				R\$ 22.433.651,79
1.1	ICMS - cota parte	R\$	5.460.591,55		
1.2	IPI - cota parte	R\$	105.079,00		
1.3	FPM - cota parte	R\$	6.485.794,45		
1.4	Transferências LC / Kandir	R\$	59.796,60		
1.5	Cota Parte CEX	R\$		R\$	12.111.261,60
1.6	Outras Transferências da União				
	SUS / PAB	R\$	1.804.970,07		
	ITR	R\$	236.133,79		
	DNPM / CFEM	R\$	3.928,68		
	Lei 7525 - Royalties Petrobrás	R\$	94.555,10		
	FNAS / SAC	R\$	390.930,46		
	FNDE / MEC	R\$	386.662,51		
	FPM - Apoio Financeiro - 1%	R\$	-		
		R\$			
		R\$		R\$	2.917.180,61
1.7	Outras Transferências do Estado				
	IPVA	R\$	1.458.709,91		
	CIDE - Cota Parte	R\$	40.342,47		
	FES - SUS	R\$	446.492,02		
	Cota Parte Multa Trânsito	R\$	40.440,93		
	Salário Educação - Estado	R\$	-		
	Transporte Escolar	R\$	59.683,90		
		R\$			
		R\$			
		R\$		R\$	2.045.669,23
1.8	Transferência ao FUNDEF				
	Cota Fundef - ICMS/FPM/LC	R\$	3.896.266,39	R\$	3.896.266,39
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		
		R\$	-	R\$	1.463.273,96
2	RECEITA DE RECURSOS PRÓPRIOS				R\$ 7.073.517,53
.01	IPTU	R\$	2.149.727,66		
.02	IRRF	R\$	350.033,64		
.03	ITBI	R\$	339.161,04		
.04	ISSQN	R\$	502.876,78		
.05	Taxas	R\$	1.641.670,55		
.06	Dívida Ativa	R\$	427.438,83		
.07	Receita Patrimonial	R\$	243.563,25		
.08	Receita Serviços	R\$	-		
.09	Receita Agropecuária / Industrial	R\$	-		
10	Indenizações e Restituições	R\$	201.294,90		
12	Receita de Contribuições-CCSIP	R\$	380.669,87		
13	Outras receitas diversas	R\$	837.081,01		
3	RECEITA DE CAPITAL				R\$ 400,26
3.1	Alienação de Bens	R\$	400,26		
3.2	Transferências de Convênios	R\$	-		
		R\$	-		
		R\$	-		
		R\$	-		
	TOTAL GERAL RECEITA ORÇAMENTÁRIA BRUTA		R\$ 29.507.569,58		
4	DEDUÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	R\$	3.278.618,06	R\$	3.278.618,06
	TOTAL GERAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA LÍQUIDA		R\$ 26.228.951,52		

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

Sant'Ana do Livramento 31 de Março 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 MARÇO DE 2012

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO		PASSIVO	
	115.130.154,36		115.130.154,36
Ativo Financeiro	15.474.694,02	Passivo Financeiro	26.628.173,97
Disponível	15.325.653,82	Depósitos	3.939.476,02
Créditos em Circulação	149.040,20	Obrigações em circulação	11.189.673,31
		Receitas Pendentes	69.721,47
		Valores em Liquidação	11.429.303,17
Ativo Permanente	97.702.968,21	Passivo Permanente	53.356.693,48
Bens e Valores-circulação	3.179.670,12	Obrigações Longo Prazo	53.356.693,48
Créditos a Longo Prazo	55.376.583,97		
Investimentos	723.477,07	Saldo Patrimonial	33.192.794,78
Imobilizado	38.423.237,05		
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 Março\2012 1.889

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: **4,57%**
indica a participação das receitas correntes comprometidas com a amortização da dívida fundada
- 2 Participação do Passivo Financeiro a descoberto nas Receitas Orçamentárias: **0,43 vezes**
verifica o número de períodos em que o endividamento total seria quitado frente as disponibilidades
- 3 Utilização de capital de terceiros: **3,05**
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: **70,67%**
fornece a parcela do ativo total que estão comprometidos com o endividamento
- 2 Ativo Imobilizados : **86,33%**
fornece a parcela dos ativos que estão imobilizados. Representa a parcela não disponível a curto prazo
- 3 Ativos disponíveis : **13,67%**
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 : **0,58 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\$ 1,47**
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 : **19,00%**
indica a relação entre as receitas tributárias e receita total, é um indicador forte da gestão tributária municipal.
- 2 Participação das Receitas de Transferências : **75,31%**

FPM	24,73%	45,55%
ICMS	20,82%	

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\$ 320,01 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 : **68,97%**
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 : **0,83%**
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 : **9,14%**
Câmara Vereadores **5,03%**
Sisprem - Sist. Prev. Municipal **4,10%**
fornece a relação entre as transferências financeiras do Executivo ao Poder Legislativo e ao RPPS
- 4 Participação da Despesa Comprometida com Receita Total **86,80%**
fornece a relação entre as despesas orçamentárias e transferências empenhadas com a receita arrecadada
- 5 Participação da Despesa Paga com Receita Total **82,05%**
fornece a relação entre todas as despesas orçamentárias e transferências pagas com a receita arrecadada
- 6 Participação da Despesa a Pagar com Receita Total **4,75%**
fornece a relação das despesas comprometidas e não pagas com a receita arrecadada
- 7 Utilização nominal das receitas orçamentárias : **13,20%**
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 : **6,04%**
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\$ 13.884,89**
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 : **23,05 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\$ 1.811,69 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 : **3.461.157,24**
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 : **###**
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.

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 3 JANEIRO A DEZEMBRO

DESCRIÇÃO	VALOR ESTIMADO	DESCRIÇÃO	VALOR ESTIMADO
RECEITA CORRENTE	118.028.677,28	DESPESA CORRENTE	72.361.821,84
RECEITA TRIBUTÁRIA	19.933.878,68	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	41.067.404,96
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.522.679,48	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	46.552,32
RECEITA PATRIMONIAL	974.253,00	OUTRAS DESP. CORRENTES	16.873.840,28
RECEITA INDUSTRIAL	-	TRANSF. AO RPPS - Encargos Patron	14.374.024,28
RECEITA DE SERVIÇOS	-		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	89.734.607,16		
Transferencias da União	37.851.086,64		
FPM - cota parte	25.943.177,80	DESPESA DE CAPITAL	9.124.828,60
ITR - cota parte	944.535,16	INVESTIMENTOS	872.182,24
LC 87/96 - Transf. Financeira	239.186,40	INVERSÕES FINANCEIRAS	-
Outras Transferências Da União	10.724.187,28	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.797.606,40
Transferências do Estado	30.206.623,52	TRANSF. AO RPPS - Amortiz Div Contr	3.455.039,96
ICMS - cota parte	21.842.366,20		
IPVA - cota parte	5.834.839,64	TOTAL ORÇAMENTÁRIO	81.486.650,44
IPI / EXPORT - cota parte	420.316,00		
Outras Transferências Do Estado	2.109.101,68	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	9.584.526,68
Transferências Multigovernamentais	15.585.065,56	TRANSF. AO DAE	4.304.526,68
Transferências de Convênios	6.091.831,44	TRANSF. AO LEGISLATIVO - Câmara	5.280.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.863.258,96		
Multas e Juros de Mora (tributos)	56.123,44	TOTAL GERAL DA DESPESA	91.071.177,12
Multas/Juros Mora Dívida Ativa (tributos)	1.243.239,72		
Receita da Dívida Ativa (tributária)	1.688.729,44		
Outras Receitas Diversas	2.875.166,36		
RECEITAS DE CAPITAL	1.601,04		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	-	VARIAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PERÍODO	
ALIENAÇÕES DE BENS	1.601,04	DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	-
AMORTIZAÇÕES DE EMPRESTIMOS	-	SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	13.844.628,96
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-		
TOTAL DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	118.030.278,32		
DEDUÇÕES DA RECEITA CORRENTE	13.114.472,24		
Deduções das Receitas de Transferências	13.114.472,24		
TOTAL DA RECEITA ESTIMADA	104.915.806,08	TOTAL DA DESPESA ESTIMADA	104.915.806,08

Sant'Ana do Livramento,

31 de Março de 2012

IRANI COBAS SOARES
Sec. Municipal da Fazenda

CAIO CESAR LESINA DE LORENZI
Contador CRC 42.939