



Município de Joinville

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Outubro 2015/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 03 (LRF, Art. 53, inciso 1)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Evolução da Receita Realizada nos Últimos 12 Meses											
	Novembro/2014	Dezembro/2014	Janeiro/2015	Fevereiro/2015	Março/2015	Abril/2015	Maio/2015					
RECEITAS CORRENTES (I)												
Receita Tributária	145.648.867,74	126.787.176,84	211.673.776,84	141.251.766,67	125.735.979,81	141.166.036,42	141.834.794,01					
IPTU	22.623.924,69	28.556.332,48	77.843.371,38	30.299.307,27	26.473.989,07	32.651.645,42	25.247.185,73					
ISS	673.166,49	794.842,06	62.381.275,39	10.449.364,70	5.761.405,35	4.352.240,37	3.667.151,77					
ITBI	13.356.041,10	15.058.725,35	6.973.082,55	12.123.124,08	12.418.955,58	20.145.764,03	13.339.435,77					
IRRF	3.663.011,92	4.102.201,33	2.907.951,44	2.807.172,62	3.100.414,07	3.263.916,05	3.086.333,26					
Outras Receitas Tributárias	4.089.140,85	7.485.402,53	4.956.958,77	4.211.059,81	4.324.173,22	4.007.303,80	4.043.243,33					
Receitas de Contribuições	842.564,33	1.115.161,21	624.103,23	708.586,06	869.040,85	882.421,17	811.021,60					
Receita Patrimonial	5.575.423,64	5.889.831,85	10.772.460,65	6.158.363,31	5.707.403,41	6.111.841,79	6.058.341,19					
Receita Agropecuária	26.735.113,68	6.038.555,36	25.224.457,20	24.037.523,58	13.389.169,11	21.474.954,20	27.647.152,47					
Receita Industrial	869,00	7.360,00	12.363,00	9.770,00	6.206,00	8.604,50	1.322,00					
Receita de Serviços	130.369,37	289.722,27	288.372,99	326.001,83	509.745,45	286.616,80	270.266,30					
Transferências Correntes	83.005.077,81	78.377.216,54	86.591.295,74	75.055.455,55	74.252.026,09	81.482.190,86	78.033.963,31					
Cota-Parte FPM	4.308.574,53	6.929.937,15	5.229.835,00	5.338.648,36	3.888.421,18	4.196.636,90	5.160.692,71					
Cota-Parte do ICMS	38.969.481,07	37.499.206,00	37.064.328,12	32.925.115,57	32.558.077,68	35.397.056,36	33.608.593,04					
Cota-Parte do IPVA	3.020.158,45	2.291.912,95	2.944.805,63	4.117.804,12	5.627.274,39	6.201.000,59	5.908.403,17					
Cota-Parte do ITR	35.443,52	30.055,77	25.357,52	4.931,13	18.974,40	6.292,17	6.065,31					
Transferências da LC 87/1996	141.287,64	282.575,28	0,00	0,00	0,00	554.121,35	138.530,30					
Transferências da LC 61/1989	610.886,32	602.766,98	759.375,91	451.710,80	442.951,25	463.913,94	436.382,98					
Transferências do FUNDEB	18.370.269,20	18.251.738,23	18.409.450,10	17.028.250,38	16.606.670,68	17.966.683,30	18.135.105,18					
Outras Transferências Correntes	17.548.977,08	12.489.024,18	22.158.143,46	15.188.995,19	15.109.656,51	16.693.486,25	14.640.190,62					
Outras Receitas Correntes	7.578.089,55	7.628.158,34	10.941.456,78	5.365.343,13	5.397.440,68	-847.817,15	4.576.553,01					
DEDUÇÕES (II)												
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	13.540.919,02	15.191.057,73	17.078.908,25	13.613.413,19	14.096.363,22	15.246.718,21	14.169.173,98					
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	3.642.338,16	3.883.066,50	7.004.856,14	3.767.676,68	3.703.820,74	3.860.306,58	3.807.697,29					
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	481.163,58	2.220.028,24	869.311,90	1.278.994,73	1.885.402,93	2.022.607,61	1.209.373,23					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II)	9.417.417,28	9.087.962,99	9.204.740,21	8.567.641,78	8.507.139,55	9.363.804,02	9.052.103,46					
	132.107.948,72	111.596.119,11	194.594.868,59	127.638.351,48	111.639.616,59	125.921.318,21	127.665.620,03					



Município de Joinville

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Outubro 2015/Bimestre Setembro-Outubro

Continuação

R\$ 1,00

RECEITAS CORRENTES (I)	Evolução da Receita Realizada nos Últimos 12 Meses											
	Junho/2015	Julho/2015	Agosto/2015	Setembro/2015	Outubro/2015	Total Últimos 12 Meses	Previsão atualizada 2015					
Receita Tributária	103.972.579,10	135.449.078,78	99.861.696,23	120.317.494,44	148.270.429,62	1.641.991.674,50	2.051.144.110,00					
IPTU	26.217.658,14	28.612.330,85	28.013.752,73	26.312.176,11	27.609.693,26	380.461.367,13	441.529.520,00					
ISS	3.953.417,57	4.055.726,73	3.999.161,37	3.885.076,50	4.454.022,21	108.726.850,51	140.000.000,00					
ITBI	13.752.877,67	15.836.697,50	14.009.910,34	13.734.097,13	14.056.026,28	164.804.737,48	170.000.000,00					
ITRR	3.412.139,32	3.668.707,53	3.997.016,38	3.127.517,05	3.416.908,05	40.553.289,02	50.000.000,00					
Outras Receitas Tributárias	4.151.021,94	4.107.020,45	5.006.849,82	4.533.766,88	4.704.854,37	55.620.795,77	66.000.000,00					
Receitas de Contribuições	948.201,64	944.178,54	1.000.814,82	1.031.718,55	977.882,35	10.755.694,35	15.529.520,00					
Receita Patrimonial	6.106.321,31	6.298.142,82	6.702.876,74	6.540.630,92	6.620.248,79	78.541.886,42	72.895.000,00					
Receita Agropecuária	-10.834.693,65	17.590.534,53	-12.774.385,58	8.759.277,87	30.243.030,16	177.530.688,93	151.637.234,00					
Receita Industrial	1.315,00	1.738,00	531,00	1.950,00	3.029,00	55.067,50	94.000,00					
Receita de Serviços	288.044,80	269.586,19	278.638,55	320.583,81	289.441,54	3.547.389,00	54.280.330,00					
Transferências Correntes	77.936.347,45	77.175.018,06	73.778.467,99	74.074.085,51	78.742.298,13	938.503.442,64	1.121.025.030,00					
Cota-Parte FPM	4.490.325,81	3.324.945,50	3.888.756,24	3.242.080,26	3.690.024,64	53.668.878,28	80.000.000,00					
Cota-Parte do ICMS	33.450.342,58	32.038.442,78	31.105.371,39	32.051.438,51	33.162.538,40	409.829.991,50	470.000.000,00					
Cota-Parte do IPVA	6.616.763,61	6.934.460,27	6.309.564,58	5.744.376,19	5.095.299,55	60.811.823,50	70.000.000,00					
Cota-Parte do ITR	14.919,70	4.131,35	4.152,71	36.778,58	190.103,41	377.205,57	500.000,00					
Transferências da LC 87/1996	138.530,30	138.530,30	138.530,30	138.530,30	138.530,30	1.809.166,07	3.000.000,00					
Transferências da LC 61/1989	585.452,29	459.208,68	488.440,90	486.154,24	564.050,33	6.351.294,62	9.000.000,00					
Transferências do FUNDEB	17.230.997,04	16.497.408,64	16.957.636,63	16.172.663,40	17.159.485,54	208.789.358,32	240.000.000,00					
Outras Transferências Correntes	15.409.016,12	17.777.890,54	14.886.014,84	16.202.064,03	18.742.265,96	196.845.724,78	248.525.030,00					
Outras Receitas Correntes	4.257.586,05	5.501.728,33	3.881.815,20	4.308.790,22	4.762.688,74	63.351.832,88	209.681.396,00					
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	13.645.906,70	13.125.324,22	13.279.738,32	13.108.434,78	13.405.579,56	169.501.537,18	171.267.000,00					
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	3.937.742,78	3.978.187,45	4.325.000,37	4.200.827,80	4.270.091,41	50.481.611,90	40.767.000,00					
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	648.397,76	567.177,11	567.177,11	567.177,11	567.177,11	12.883.088,42	4.000.000,00					
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	9.059.766,16	8.579.959,66	8.387.560,94	8.340.429,87	8.568.311,04	106.136.836,86	126.500.000,00					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II)	90.326.672,40	122.323.754,56	86.601.957,91	107.209.059,66	134.864.850,06	1.472.490.137,32	1.879.877.110,00					

FONTE: Sistema e-Pública (1882-2613-205). Unidade Responsável: . Data da emissão: 25/11/2015 e hora de emissão: 14:08.

Nota: Os dados das Unidades Gestoras - Instituto de Previdência Social dos Servidores Públicos-IPREVILLE e Agência Mun. de Regulação dos Serviços de Água e Esgoto-AMAE, foram alimentados manualmente para consolidação, pelas respectivas Unidades, por não constarem na mesma base da Prefeitura. Receita Patrimonial IPREVILLE - Alteração do Reconhecimento das Perdas em Investimentos - Em virtude da implantação do RCPSP, novos procedimentos tiveram que ser adotados pelo Instituto, o que ocorreu principalmente no grupo dos Investimentos (Nível contábil 1.1.4), nas aplicações financeiras, nas provisões para perdas e na arrecadação da receita de valores mobiliários. Usualmente o valor era baixado da conta de Provisão, sendo como contrapartida a conta do referido investimento, assim ajustava-se o valor contábil ao valor dos extratos. Como este nível contábil passou a ser de natureza patrimonial e não mais uma perda era demonstrado através dos extratos bancários, na contabilidade o valor era baixado da conta de Provisão, sendo como contrapartida a conta de investimentos, pois eles não poderiam mais ter como contrapartidas diferentes (patrimoniais e financeiras); financeira, conforme descrito nas Notas Explicativas dos meses anteriores, o lançamento acima descrito não foi mais possível de ser feito, sem que gerassem críticas impeditivas pelo sistema do Tribunal de Contas do Estado, pois agora tratavam-se de contas de naturezas diferentes (patrimoniais e financeiras). Assim sendo, para que pudéssemos ajustar os lançamentos para o extrato bancário lançou-se o valor da perda na conta de provisão, creditando-a, e em contrapartida, debitou-se uma conta de vendas patrimonial. Procedimento adotado de Janeiro a maio de 2015. A perda adotada pelo Estado, para que o valor dos investimentos ficasse ajustado na contabilidade conforme o extrato bancário lançou-se o valor da perda na conta de provisão, creditando-a, e em contrapartida, debitou-se uma conta de vendas patrimonial. Procedimento adotado de Janeiro a maio de 2015. A perda adotada pelo IPREVILLE, no mês de junho, veio ao encontro do procedimento que está sendo definido pelo STN - Secretária do Tesouro Nacional, nas reuniões do GTCO - Grupo Técnico de Padronização de Procedimentos Contábeis, qual seja: lançou-se as perdas em uma receita redutora de investimentos. Procedimento que seria feito até o limite da receita arrecadada, se necessário. Em função do acumulado dos lançamentos de Janeiro a maio de 2015, o valor da receita do mês de junho não comportou as anulações dos meses anteriores, ficando em R\$ 12.298.000,98 negativos no mês de junho. Cabe ressaltar que este procedimento ainda não está consolidado no Tribunal de Contas do Estado, nem na Secretaria do Tesouro Nacional, podendo sofrer alterações no decorrer deste exercício.

A Contribuição Patronal Servidor Cedido ou Licenciado, nível 1.2.1.10.23.01.48.01.02, não foi deduzido da receita, por não ser duplicidade, é arrecada no Ipreville. Neste contexto, apresenta divergência com relação aos dados do TCE, por deduzir a referida receita.

Continua

2 / 3



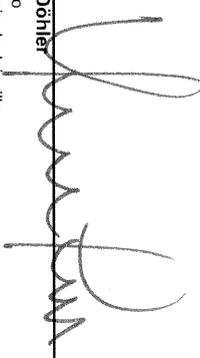
Município de Joinville

**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

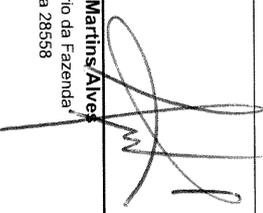
Período de referência: Janeiro a Outubro 2015/Bimestre Setembro-Outubro

RREO - ANEXO 03 (LRF, Art. 53, inciso 1)

Continuação
R\$ 1,00



Udo Döhler
Prefeito
Município de Joinville



Flávio Martins Alves
Secretário da Fazenda
Matrícula: 28558



Pablo Mendes Nunes de Moraes
Controlador Geral
Matrícula: 44518



Carlinda Mendes Dos Santos
Contadora
CRC/SC 023342/O-5



Simone de Oliveira
Gerente da Unidade de Contabilidade Geral
Matrícula: 23883-5