



Município de Joinville

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Agosto 2015/Bimestre Julho-Agosto

RR00 - ANEXO 03 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Evolução da Receita Realizada nos Últimos 12 Meses											
	Setembro/2014	Outubro/2014	Novembro/2014	Dezembro/2014	Janeiro/2015	Fevereiro/2015	Março/2015					
RECEITAS CORRENTES (I)	117.674.580,93	137.031.606,26	145.648.867,74	126.787.176,84	229.615.957,71	152.540.820,38	137.019.587,75					
Receita Tributária	24.868.634,85	25.800.726,60	22.623.924,69	28.556.332,48	77.843.371,38	30.293.307,27	26.473.989,07					
IPTU	3.556.651,98	3.997.157,59	673.166,49	794.842,06	62.381.275,39	10.449.364,70	5.761.405,35					
ISS	12.430.371,56	13.117.225,17	13.356.041,10	15.058.725,35	6.973.082,55	12.123.124,08	12.418.955,58					
ITBI	4.124.204,65	3.462.773,63	3.663.011,92	4.102.201,33	2.907.951,44	2.807.172,62	3.100.414,07					
IRRF	3.945.771,38	4.332.232,88	4.089.140,85	7.485.402,53	4.956.958,77	4.211.059,81	4.324.173,22					
Outras Receitas Tributárias	811.635,28	891.337,33	842.564,33	1.115.161,21	624.103,23	708.586,06	869.040,85					
Receitas de Contribuições	5.624.634,82	5.786.657,65	5.575.423,64	5.889.831,85	26.472.606,36	15.358.454,32	14.848.666,26					
Receita Patrimonial	5.736.494,21	20.862.840,87	26.735.113,68	6.038.555,36	25.350.548,35	24.163.614,73	13.515.260,26					
Receita Agropecuária	1.385,00	1.936,00	869,00	7.360,00	12.363,00	9.770,00	6.206,00					
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Receita de Serviços	154.499,60	257.572,23	130.369,37	289.722,27	288.372,09	326.001,83	509.745,45					
Transferências Correntes	76.183.389,75	78.038.214,04	83.005.077,81	78.377.216,54	86.591.295,74	75.055.455,55	74.252.026,09					
Cota-Parte FPM	3.444.201,62	3.255.125,25	4.308.574,53	6.929.937,15	5.229.835,00	5.338.648,36	3.888.421,18					
Cota-Parte do ICMS	34.274.087,92	35.376.888,17	38.969.481,07	37.499.206,00	37.064.328,12	32.925.115,57	32.558.077,68					
Cota-Parte do IPVA	5.463.298,93	4.896.175,37	3.020.158,45	2.291.912,95	2.944.805,63	4.117.804,12	5.627.274,39					
Cota-Parte do ITR	19.654,20	152.712,48	35.443,52	30.055,77	25.357,52	4.931,13	18.974,40					
Transferências da LC 87/1996	141.287,64	141.287,64	141.287,64	282.575,28	0,00	0,00	0,00					
Transferências da LC 61/1989	496.764,15	531.992,85	610.886,32	602.766,98	759.375,91	451.710,80	442.951,25					
Transferências do FUNDEB	16.841.381,21	17.595.931,01	18.370.269,20	18.251.738,23	18.409.450,10	17.028.250,38	16.606.670,68					
Outras Transferências Correntes	15.502.714,08	16.088.101,27	17.546.977,08	12.489.024,18	22.158.143,46	15.188.995,19	15.109.656,51					
Outras Receitas Correntes	5.105.542,70	6.283.658,87	7.578.089,55	7.628.158,34	13.057.400,79	7.328.216,68	7.413.694,62					
DEDUÇÕES (II)	13.528.973,40	14.795.562,76	13.540.919,02	15.191.057,73	17.078.908,25	13.613.413,19	14.096.363,22					
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	3.623.687,65	3.717.177,50	3.642.338,16	3.883.066,50	7.004.856,14	3.767.676,68	3.703.820,74					
Compensação Financ. entre Regimes Previdencia	1.136.824,93	2.207.549,14	481.163,58	2.220.028,24	869.311,90	1.278.094,73	1.885.402,93					
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	8.768.460,82	8.870.836,12	9.417.417,28	9.087.962,99	9.204.740,21	8.567.641,78	8.507.139,55					
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II)	104.145.607,53	122.236.043,50	132.107.948,72	111.596.119,11	212.537.049,46	138.927.407,19	122.923.224,53					



Município de Joinville

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

Período de referência: Janeiro a Agosto 2015/Bimestre Julho-Agosto

RRRO - ANEXO 03 (LRF, Art. 53, inciso I)

Continuação

R\$ 1,00

RECEITAS CORRENTES (I)	Evolução da Receita Realizada nos Últimos 12 Meses						Previsão atualizada 2015
	Abril/2015	Maio/2015	Junho/2015	Julho/2015	Agosto/2015	Total Últimos 12 Meses	
Receita Tributária	152.889,787,73	153.695,351,98	115.976,223,22	147.571,084,12	107.928,385,50	1.724.379,430,16	2.167.740,110,00
IPTU	32.651,645,42	25.247,185,73	26.217,658,14	28.612,330,85	28.013,752,73	377.208,859,21	441.529,520,00
ISS	4.352,240,37	3.967,151,77	3.953,417,57	4.055,726,73	3.999,161,37	107.941,561,37	140.000,000,00
ITBI	20.145,764,03	13.339,435,77	13.752,877,67	15.836,697,60	14.009,910,34	162.562,210,80	170.000,000,00
IRRF	3.263,916,05	3.086,333,26	3.412,139,32	3.668,707,53	3.997,016,38	41.595,842,20	50.000,000,00
Outras Receitas Tributárias	4.007,303,80	4.043,243,33	4.151,021,94	4.107,020,45	5.006,849,82	54.660,178,78	66.000,000,00
Receitas de Contribuições	882,421,17	811,021,60	948,201,64	944,178,54	1.000,814,82	10.449,066,06	15.529,520,00
Receita Patrimonial	15.630,554,95	15.603,557,46	15.746,832,90	16.022,964,43	12.316,478,26	154.876,662,90	170.340,000,00
Receita Agropecuária	21.601,045,35	27.841,800,69	-10.640,045,43	17.785,182,75	-12.579,737,36	166.410,673,46	153.315,234,00
Receita Industrial	8.604,50	1.332,00	1.315,00	1.738,00	531,00	53.409,50	94.000,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Transferências Correntes	286,616,80	270,266,30	288,044,80	269,586,19	278,638,55	3,349,435,48	54,280,930,00
Cota-Parte FPM	81,482,190,86	78,033,963,31	77,936,347,45	77,175,018,06	73,778,467,59	939,908,662,79	1,121,025,030,00
Cota-Parte do ICMS	4,196,636,90	5,160,692,71	4,490,325,81	3,324,945,50	3,888,756,24	53,456,100,25	80,000,000,00
Cota-Parte do IPVA	35,397,056,36	33,608,593,04	33,450,342,58	32,038,442,78	31,105,371,39	414,266,990,68	470,000,000,00
Cota-Parte do ITR	6,201,000,59	5,908,403,17	6,616,763,61	6,934,460,27	6,309,564,58	60,331,622,06	70,000,000,00
Transferências da LC 87/1996	6,292,17	6,065,31	14,919,70	4,131,35	4,152,71	322,690,26	500,000,00
Transferências da LC 61/1989	554,121,35	138,530,30	138,530,30	138,530,30	138,530,30	1,814,680,75	3,000,000,00
Transferências do FUNDEB	463,913,94	436,382,98	585,452,29	459,208,68	488,440,90	6,329,847,05	9,000,000,00
Outras Transferências Correntes	17,969,683,30	18,135,105,18	17,230,997,04	16,497,408,64	16,957,636,63	209,894,521,60	240,000,000,00
Outras Receitas Correntes	16,693,486,25	14,640,190,62	15,409,016,12	17,777,880,54	14,886,014,84	193,492,210,14	248,525,030,00
Outras Receitas Correntes	1,229,129,85	6,697,246,49	6,426,070,36	7,704,263,84	6,120,254,73	82,571,726,82	227,154,396,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	15,246,718,21	14,169,173,98	13,645,906,70	13,125,324,22	13,279,738,32	171,312,059,00	171,267,000,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	3,860,306,58	3,907,697,29	3,937,742,78	3,978,187,45	4,325,000,37	49,351,557,84	40,767,000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	2,022,607,61	1,209,373,23	648,397,76	567,177,11	567,177,11	15,093,108,27	4,000,000,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	9,363,804,02	9,052,103,46	9,059,766,16	8,579,959,66	8,387,560,84	106,867,392,89	126,500,000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I-II)	137,643,069,52	139,526,178,00	102,330,316,52	134,445,759,90	94,648,647,18	1,553,067,371,16	1,996,473,110,00

FONTE: Sistema e-Pública (1828-5079-674). Unidade Responsável: . Data de emissão: 22/09/2015 e hora de emissão: 10:56.

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 PCSI*, 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 Instituto, através do seu Núcleo Gestor de Investimentos estimava os possíveis perdas no exercício o qual era provisionado pela contabilidade. Procedimento adotado até o ano de 2014. A medida que uma perda era demonstrada através dos extratos bancários, na contabilidade o valor era baixado da conta de Provisão, tendo 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 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 envio do arquivo ao sistema e-Síngelo, o procedimento adotado foi o de não se lançar uma provisão inicial conforme a expectativa da área de investimentos, pois eles não poderiam mais ter como contrapartida uma conta contábil financeira. Então, 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 variação patrimonial. Procedimento adotado de Janeiro a maio de 2015. A prática adotada pelo IPREVILLE, no mês de Junho, veio ao encontro do procedimento que está sendo definido pelo STN - Secretaria 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 será 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 Junho não comportou as anulações dos meses anteriores, ficando em R\$ 12.296.007,98 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.



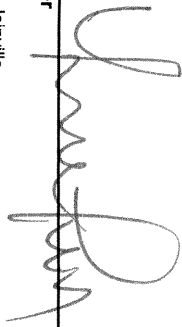
Município de Joinville

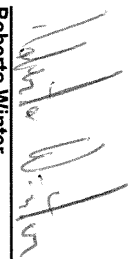
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

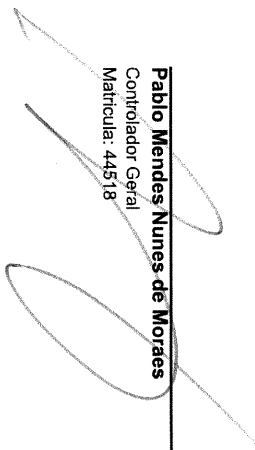
Período de referência: Janeiro a Agosto 2015/Bimestre Julho-Agosto

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

Continuação
R\$ 1,00


Udo Döhler
Prefeito
Município de Joinville


Roberto Winter
Diretor Executivo
Secretaria da Fazenda


Pablo Mendes Nunes de Moraes
Controlador Geral
Matrícula: 44518


Carlinda Mendes Dos Santos
Contadora
CRC/SC 02342/O-5


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