



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS (LRF)

1º QUADRIMESTRE DE 2016





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Pauta

*** Fundamento legal;**

*** Demonstrativos:**

LRF;

SEMFI;

FUMEP;

SEMAE;

IPASP.

*** Considerações finais.**



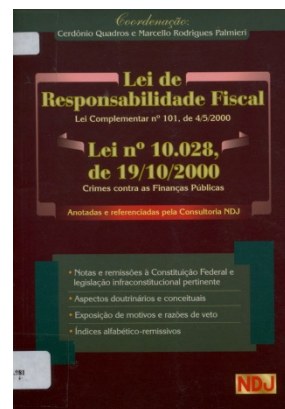
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Fundamento Legal

Constituição Federal - Art. 166;

Lei de Responsabilidade Fiscal - Art. 9º;

Lei Orgânica do Município - Art. 147.





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos
Lei de Responsabilidade Fiscal
(LRF)



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Administração Direta, Indireta e Fundacional



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Município de Piracicaba Em R\$

Receitas Categ. Econom. / Fontes	Previsão Anual		Acumulado	
	Inicial	Atualizada	Realizado	à Realizar
Receitas Correntes (a)	1.423.532.800	1.423.532.800	480.709.221	942.823.579
Receitas de Capital (b)	33.675.700	33.675.700	756.362	32.919.338
Receita Total (a + b)	1.457.208.500	1.457.208.500	481.465.583	975.742.917

Despesas Categ. Econom. / Natureza	Dotação Anual		Acumulado	
	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado
Despesas Correntes (c)	1.338.426.720	1.354.669.993	871.434.013	381.848.806
Despesas de Capital (d)	99.518.280	128.409.319	53.561.660	14.571.476
Reserva de Conting.	18.657.500	18.657.500	0	0
Despesa Total (c + d)	1.437.945.000	1.483.079.312	924.995.673	396.420.282
Superávit / Déficit	19.263.500	-25.870.812	-443.530.091	85.045.300



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Município de Piracicaba

Em R\$

Poderes / Órgãos	Receita Arrecadada (1)	Despesa Empenhada (2)	Resultado Empenhado (3) = (1 - 2)	Despesa Liquidada (4)	Resultado Liquidado (5) = (1 - 4)
Administração Direta	404.454.711	776.215.666	-371.760.954	315.039.993	89.414.718
<i>Câmara</i>	0	12.702.015	-12.702.015	10.033.270	-10.033.270
<i>Prefeitura</i>	404.454.711	763.513.651	-359.058.940	305.006.723	99.447.988
Administração Indireta	77.010.872	148.780.008	-71.769.136	81.380.289	-4.369.418
<i>Fumep</i>	9.234.184	9.603.562	-369.378	7.738.536	1.495.648
<i>Semae</i>	56.396.987	105.800.296	-49.403.309	45.176.574	11.220.413
<i>Emdhap</i>	1.233.828	5.738.694	-4.504.865	2.627.255	-1.393.426
<i>Ipassp</i>	10.136.322	27.255.243	-17.118.921	25.578.560	-15.442.238
<i>Ipplap</i>	9.550	382.212	-372.663	259.365	-249.815
Total	481.465.583	924.995.673	-443.530.091	396.420.282	85.045.300



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Resultado Nominal e Primário

Administração Direta, Indireta e Fundacional



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Resultado Primário

Município de Piracicaba	Em R\$
Receitas Fiscais	Realizado
Receitas Correntes	520.793.544
Receitas de Capital	756.362
(-) Rendas de Aplicações Financeiras	7.258.287
(-) Receitas de Aliações de Ativos	47.200
Receitas Fiscais Líquidas (a)	514.244.418
Despesas Fiscais	Realizado
Despesas Correntes	392.113.859
Despesas de Capital	14.571.476
(-) Juros e Encargos da Dívida	196.916
(-) Amortização de Dívida	7.691.584
(+) Reserva de Contingência	
Despesas Fiscais Líquidas (b)	398.796.836
Resultado Primário (a - b)	115.447.583



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Resultado Nominal

Município de Piracicaba	Em R\$	
Saldo	Exercício Anterior (a)	Exercício Atual (b)
Dívida Consolidada	170.383.871	161.820.422
(+) Restos a Pagar Processados	0	0
(-) Ativo Disponível	162.717.930	203.656.296
(-) Haveres Financeiros		
Dívida Consolidada Líquida	7.665.941	0
(+) Receita de Privatizações		
(-) Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	7.665.941	0
Resultado Nominal (b - a)	0	-7.665.941



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativo dos Restos a Pagar

Administração Direta, Indireta e Fundacional



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativo dos Restos a Pagar

Município de Piracicaba					Em R\$
Poder / Órgão / Entidade	Saldo Exercício Anterior	Inscrições	Baixas		Saldo Atual a Pagar - 2016
			Cancelados	Pagos	
Poder Legislativo	935.978	0	0	591.132	344.846
<i>Câmara</i>	935.978	0	0	591.132	344.846
Poder Executivo	76.407.621	0	2.390.644	57.228.914	16.788.063
<i>Prefeitura</i>	67.283.001	0	2.365.580	48.566.161	16.351.260
<i>Fumep</i>	1.107.658	0	5.008	1.086.841	15.808
<i>Semae</i>	7.254.438	0	2.726	7.151.458	100.255
<i>Emdhap</i>	330.595	0	0	330.595	0
<i>Ipasp</i>	79.742	0	0	79.742	0
<i>Ipplap</i>	352.186	0	17.330	14.116	320.740
Total	77.343.599	0	2.390.644	57.820.046	17.132.909



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório de Gestão Fiscal

Administração Direta, Indireta e Fundacional



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório de Gestão Fiscal

Poder Executivo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	1º Quadrimestre 2015	2º Quadrimestre 2015	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016
Receita Corrente Líquida	1.207.193.282	1.243.936.740	1.244.242.259	1.274.611.758
Despesas Totais com Pessoal				
Limite Legal (54%)	651.884.372	671.725.840	671.890.820	688.290.349
Realizada	505.851.195	536.715.211	559.453.304	585.158.457
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	41,90%	43,15%	44,96%	45,91%
Dívida Consolidada Líquida				
Limite Legal (120%)	1.448.631.938	1.492.724.088	1.493.090.711	1.529.534.110
Saldo	0	0	7.665.941	0
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,00%	0,00%	0,62%	0,00%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

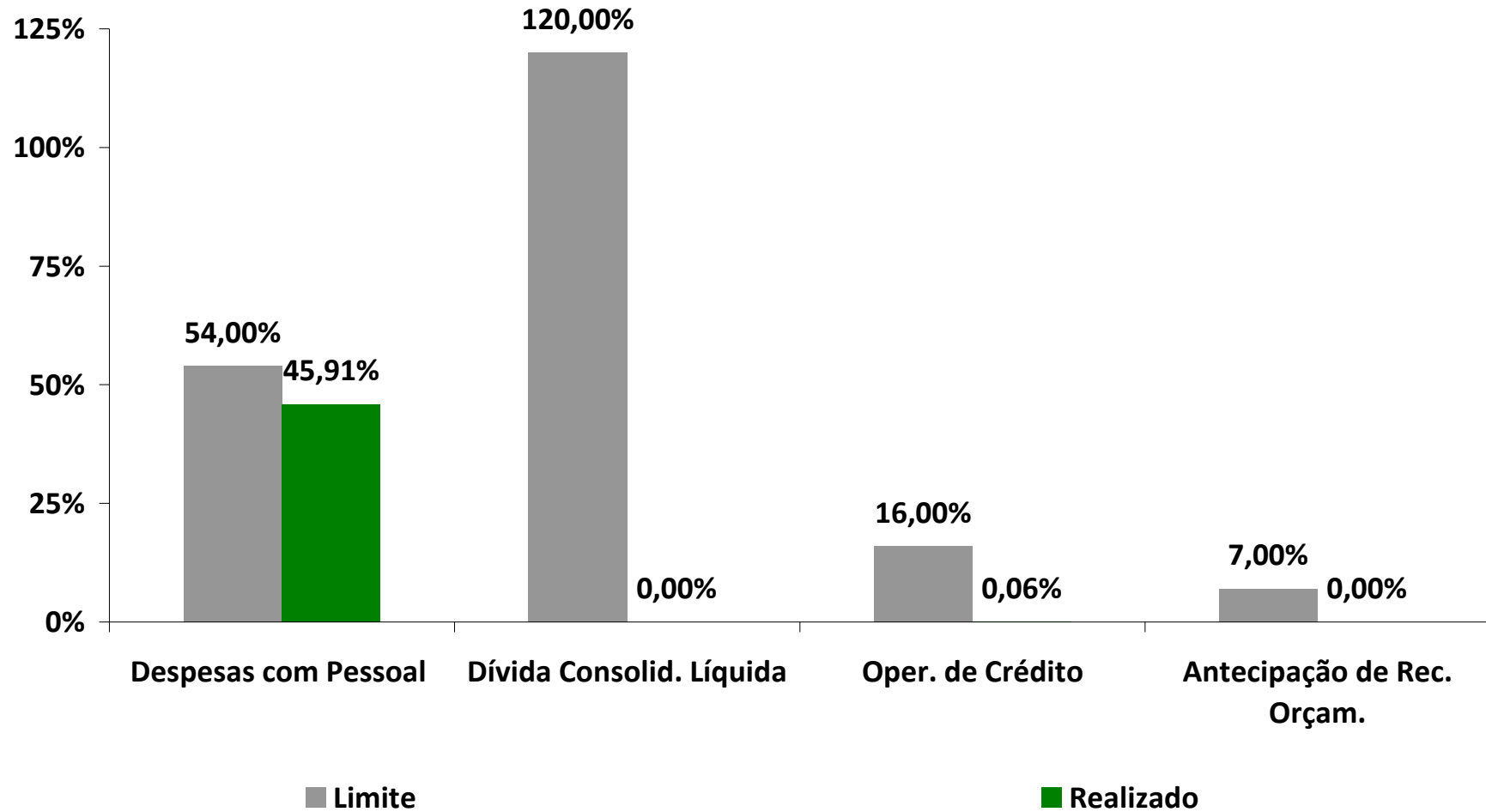
Relatório de Gestão Fiscal

Poder Executivo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	1º Quadrimestre 2015	2º Quadrimestre 2015	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016
Receita Corrente Líquida	1.207.193.282	1.243.936.740	1.244.242.259	1.274.611.758
Operações de Crédito (exceto ARO)				
Limite Legal (16%)	193.150.925	199.029.878	199.078.761	203.937.881
Realizada	1.094.018	1.755.754	7.591.578	756.362
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,09%	0,14%	0,61%	0,06%
Antecipação de Rec. Orçamentárias				
Limite Legal (7%)	84.503.530	87.075.572	87.096.958	89.222.823
Saldo	0	0	0	0
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

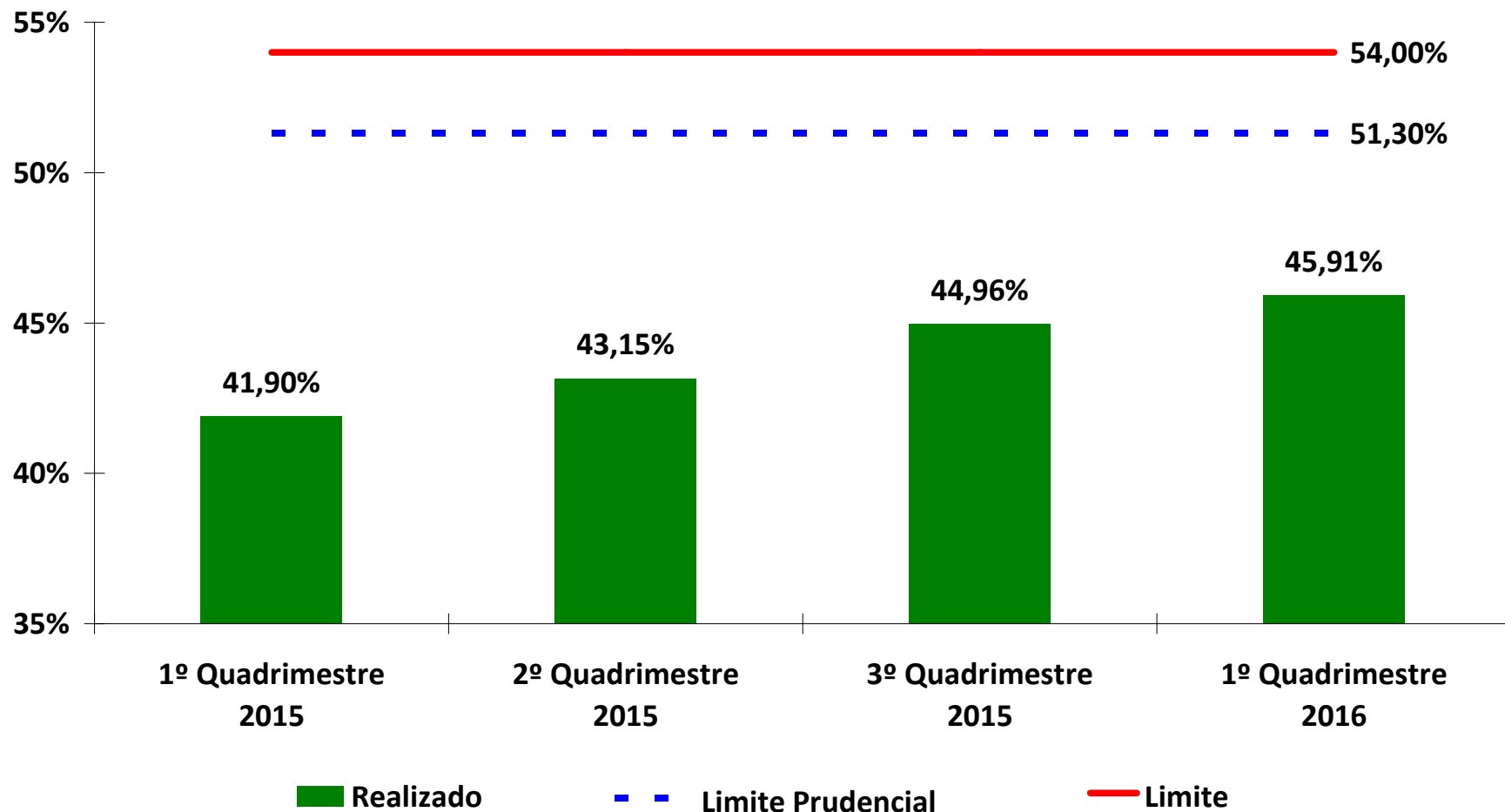
Relatório de Gestão Fiscal





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório de Gestão Fiscal





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos
Secretaria Municipal de
Finanças



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Previstas x Arrecadadas

Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	1º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
ICMS	122.300.000	118.481.092	-3.818.908	-3,1%
ISSQN	49.000.000	42.022.693	-6.977.307	-14,2%
IPVA	63.000.000	61.406.208	-1.593.792	-2,5%
IPTU	44.500.000	43.906.140	-593.860	-1,3%
FPM	21.000.000	18.991.259	-2.008.741	-9,6%
Dívida Ativa	16.500.000	11.853.051	-4.646.949	-28,2%
IR	11.500.000	12.745.657	1.245.657	10,8%
Taxas	13.500.000	12.508.318	-991.682	-7,3%
ITBI	9.300.000	7.412.399	-1.887.601	-20,3%
IPI	1.000.000	867.088	-132.912	-13,3%
Contrib. Melhoria	400.000	320.032	-79.968	-20,0%
Subtotal	352.000.000	330.513.938	-21.486.062	-6,1%
Demais Rec. Correntes	76.000.000	73.919.373	-2.080.627	-2,7%
Demais Rec. de Capital	2.000.000	21.400	-1.978.600	-98,9%
Total	430.000.000	404.454.711	-25.545.289	-5,9%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Arrecadadas

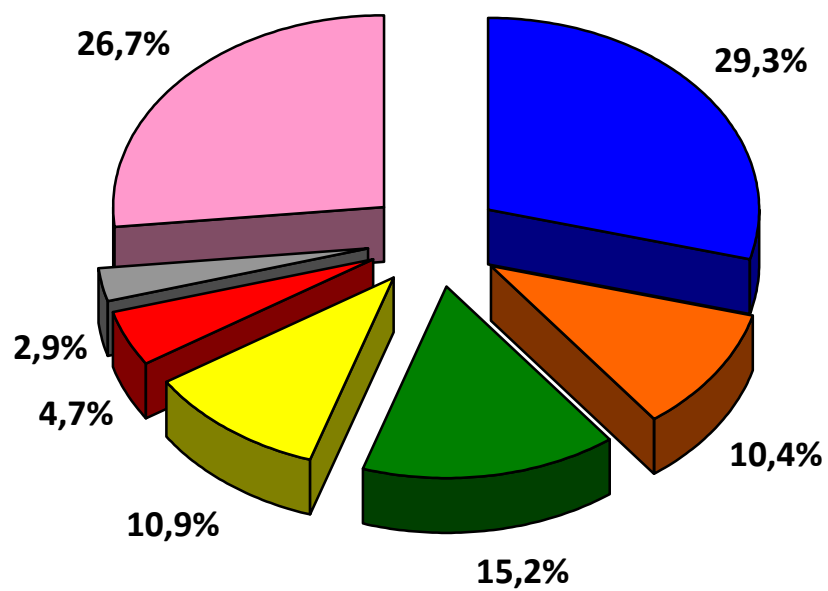
Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	Arrecadadas		Variação (c) = (b - a)	
	1º Quadr. 2015 (a)	1º Quadr. 2016 (b)	R\$	%
ICMS	107.061.278	118.481.092	11.419.813	10,7%
ISSQN	43.666.066	42.022.693	-1.643.372	-3,8%
IPVA	59.356.887	61.406.208	2.049.321	3,5%
IPTU	40.851.675	43.906.140	3.054.465	7,5%
FPM	19.882.907	18.991.259	-891.648	-4,5%
Dívida Ativa	13.852.708	11.853.051	-1.999.657	-14,4%
IR	10.634.826	12.745.657	2.110.831	19,8%
Taxas	11.395.707	12.508.318	1.112.611	9,8%
ITBI	7.597.865	7.412.399	-185.466	-2,4%
IPI	902.984	867.088	-35.895	-4,0%
Contrib. Melhoria	373.205	320.032	-53.173	-14,2%
Subtotal	315.576.108	330.513.938	14.937.830	4,7%
Demais Rec. Correntes	76.213.240	73.919.373	-2.293.866	-3,0%
Demais Rec. de Capital	1.328.318	21.400	-1.306.918	-98,4%
Total	393.117.666	404.454.711	11.337.045	2,9%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Principais Receitas Arrecadadas



■ ICMS

■ ISSQN

■ IPVA

■ IPTU

■ FPM

■ Dívida Ativa

■ Demais Receitas



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

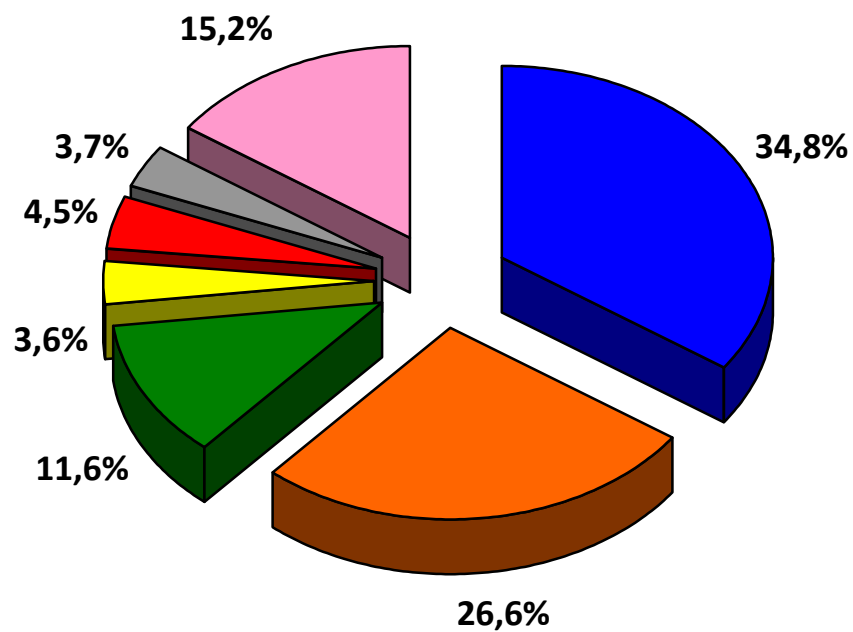
Prefeitura do Município de Piracicaba

Despesas	1º Quadrimestre de 2015		1º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	271.140.001	96,1%	293.153.872	96,1%	22.013.870	8,1%
Pessoal e Encargos	125.696.922	44,6%	142.960.351	46,9%	17.263.429	13,7%
Juros e Encargos da Dívida	15.394	0,0%	196.916	0,1%	181.522	1179,2%
Outras Despesas Correntes	145.427.685	51,6%	149.996.605	49,2%	4.568.920	3,1%
b) Despesas de Capital	10.881.767	3,9%	11.852.851	3,9%	971.084	8,9%
Investimentos	7.630.551	2,7%	5.963.342	2,0%	-1.667.209	-21,8%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	3.251.215	1,2%	5.889.509	1,9%	2.638.294	81,1%
Total (a + b)	282.021.768	100,0%	305.006.723	100,0%	22.984.955	8,2%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Despesas da Prefeitura por Secretarias Municipais



■ Saúde ■ Educação ■ Meio Ambiente ■ Obras ■ Finanças ■ Guarda Civil ■ Demais Secretarias



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos
Fundação Municipal de Ensino
Fumep



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Previstas x Arrecadadas

Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

Receitas	1º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
	Anuidade - Cursos 3º. Grau	7.340.000	7.203.425	-136.575
Investimentos Renda Fixa	815.000	879.896	64.896	8,0%
Anuidade - Cursos 2º. Grau	730.000	506.269	-223.731	-30,6%
Dívida Ativa	400.000	261.991	-138.009	-34,5%
Pró-graduação MBA	130.000	175.027	45.027	34,6%
Subtotal	9.415.000	9.026.609	-388.391	-4,1%
Demais Rec. Correntes	240.000	207.575	-32.425	-13,5%
Total	9.655.000	9.234.184	-420.816	-4,4%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Arrecadadas

Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

Receitas	Arrecadadas		Variação (c) = (b - a)	
	1º Quadr. 2015	1º Quadr. 2016	R\$	%
	(a)	(b)		
Anuidade - Cursos 3º. Grau	7.289.442	7.203.425	-86.017	-1,2%
Investimentos Renda Fixa	924.286	879.896	-44.390	-4,8%
Anuidade - Cursos 2º. Grau	602.625	506.269	-96.355	-16,0%
Dívida Ativa	207.240	261.991	54.751	26,4%
Pró-graduação MBA	188.500	175.027	-13.473	-7,1%
Subtotal	9.212.093	9.026.609	-185.484	-2,0%
Demais Rec. Correntes	232.612	207.575	-25.037	-10,8%
Total	9.444.705	9.234.184	-210.521	-2,2%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

Despesas	1º Quadrimestre de 2015		1º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	7.220.929	99,3%	7.654.493	98,9%	433.564	6,0%
Pessoal e Encargos	5.226.920	71,9%	5.548.350	71,7%	321.429	6,1%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	1.994.008	27,4%	2.106.143	27,2%	112.135	5,6%
b) Despesas de Capital	50.578	0,7%	84.043	1,1%	33.465	66,2%
Investimentos	50.578	0,7%	84.043	1,1%	33.465	66,2%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Total (a + b)	7.271.507	100,0%	7.738.536	100,0%	467.029	6,4%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos

***Serviço Municipal de Água e
Esgoto de Piracicaba - Semaes***



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Previstas x Arrecadadas

Serviço Municipal de Água e Esgoto - SEMAE

Receitas	1º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista	Arrecadada	R\$	%
	(a)	(b)		
Tarifa de Consumo de Água	29.140.500	24.856.272	-4.284.228	-14,7%
Tarifa de Coleta de Esgoto	24.273.800	26.406.540	2.132.740	8,8%
Receita da Dívida Ativa	1.462.300	311.648	-1.150.652	-78,7%
Cobrança de Demanda de Água	403.570	314.227	-89.343	-22,1%
Subtotal	55.280.170	51.888.687	-3.391.483	-6,1%
Demais Rec. Correntes	4.361.690	4.441.743	80.053	1,8%
Demais Rec. de Capital	5.760.000	66.557	-5.693.443	-98,8%
Total	65.401.860	56.396.987	-9.004.873	-13,8%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

Serviço Municipal de Água e Esgoto - SEMAE

Despesas	1º Quadrimestre de 2015		1º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	40.229.800	95,6%	43.338.239	95,9%	3.108.439	7,7%
Pessoal e Encargos	10.750.262	25,6%	9.995.576	22,1%	-754.686	-7,0%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	29.479.538	70,1%	33.342.663	73,8%	3.863.125	13,1%
b) Despesas de Capital	1.842.052	4,4%	1.838.335	4,1%	-3.717	-0,2%
Investimentos	922.352	2,2%	36.261	0,1%	-886.091	-96,1%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	919.700	2,2%	1.802.075	4,0%	882.375	95,9%
Total (a + b)	42.071.852	100,0%	45.176.574	100,0%	3.104.722	7,4%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos
Inst. Previd. Assist. Funcion.
Municipais - IPASP



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

IPASP - Fundo de Repasse

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	11.709.232	74,52%
Rendimento de Aplic. Financeiras	807.203	5,14%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	74.832	0,48%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros (PMP, Câmara e Semaef)	3.122.175	19,87%
Total das Receitas	15.713.442	100,00%

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	409.428	1,60%
Aposentadorias e Pensões	24.468.306	95,91%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	259.674	1,02%
Precatórios	373.730	1,46%
Investimentos	1.590	0,01%
Total das Despesas	25.512.727	100,00%

Resultado (Receitas - Despesas)	-9.799.286
Saldo Financeiro do Fundo de Repasse	9.930.626

() Fundo Financeiro - funcionários admitidos até 2003.*



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

IPASP - Fundo de Reserva

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	3.688.270	47,23%
Rendimento de Aplic. Financeiras	4.120.982	52,77%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	30	0,00%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasses Financeiros (PMP, Câmara e Semaef)	0	0,00%
Total das Receitas	7.809.283	100,00%

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	0	0,00%
Aposentadorias e Pensões	118.590	100,00%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	0	0,00%
Precatórios	0	0,00%
Investimentos	0	0,00%
Total das Despesas	118.590	100,00%

Resultado (Receitas - Despesas)	7.690.693
Saldo Financeiro do Fundo de Reserva	67.185.762

(*) *Fundo Previdenciário - funcionários admitidos a partir de 2004.*



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

IPASP - Consolidado

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	15.397.502	65,46%
Rendimento de Aplic. Financeiras	4.928.186	20,95%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	74.862	0,32%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros (PMP, Câmara e Semaef)	3.122.175	13,27%
Total das Receitas	23.522.725	100,00%

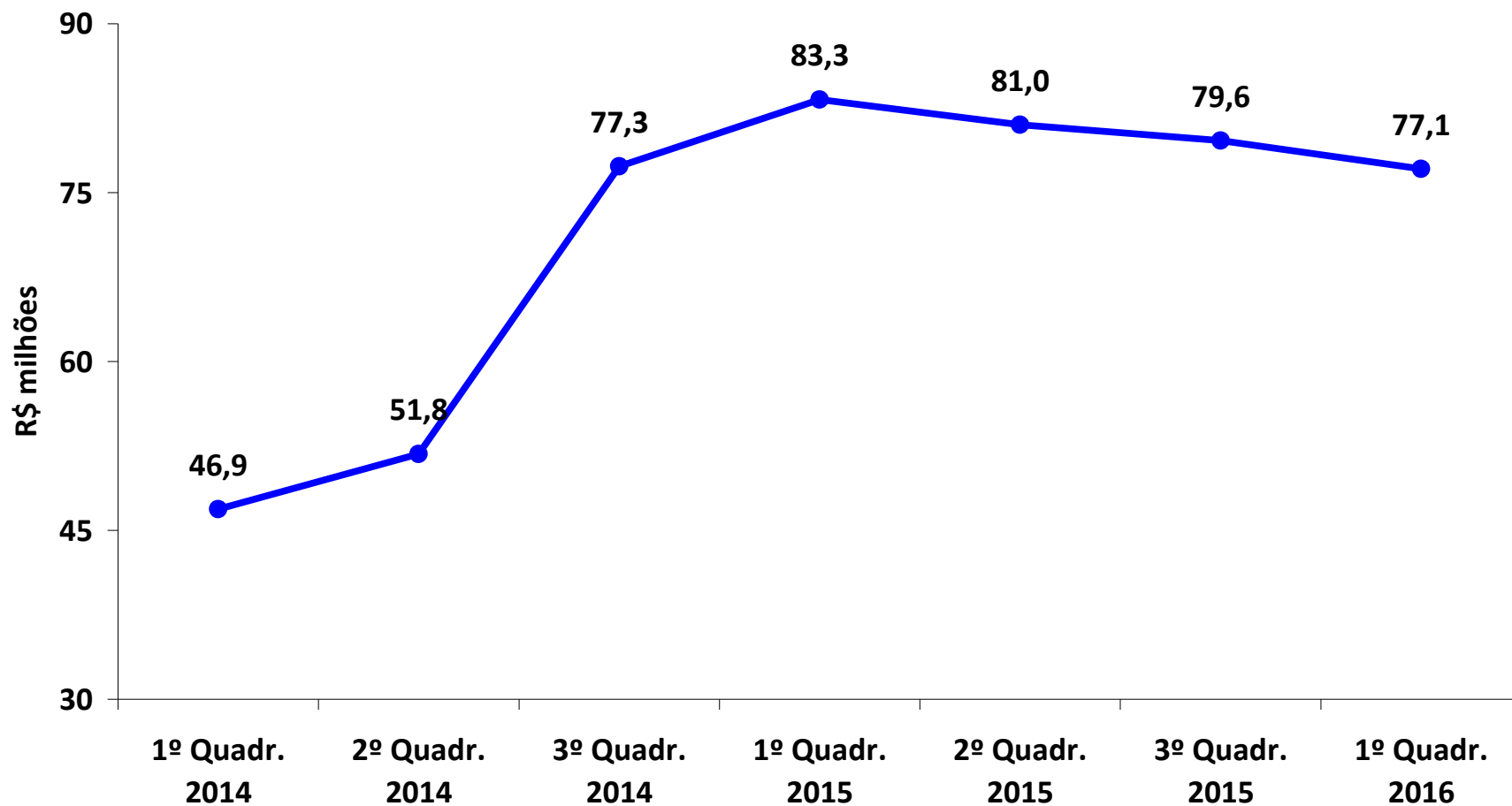
Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	409.428	1,60%
Aposentadorias e Pensões	24.586.897	95,93%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	259.674	1,01%
Precatórios	373.730	1,46%
Investimentos	1.590	0,01%
Total das Despesas	25.631.318	100,00%

Resultado (Receitas - Despesas)	-2.108.593
Saldo Financeiro Consolidado	77.116.388



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Evolução do Saldo Financeiro - IPASP





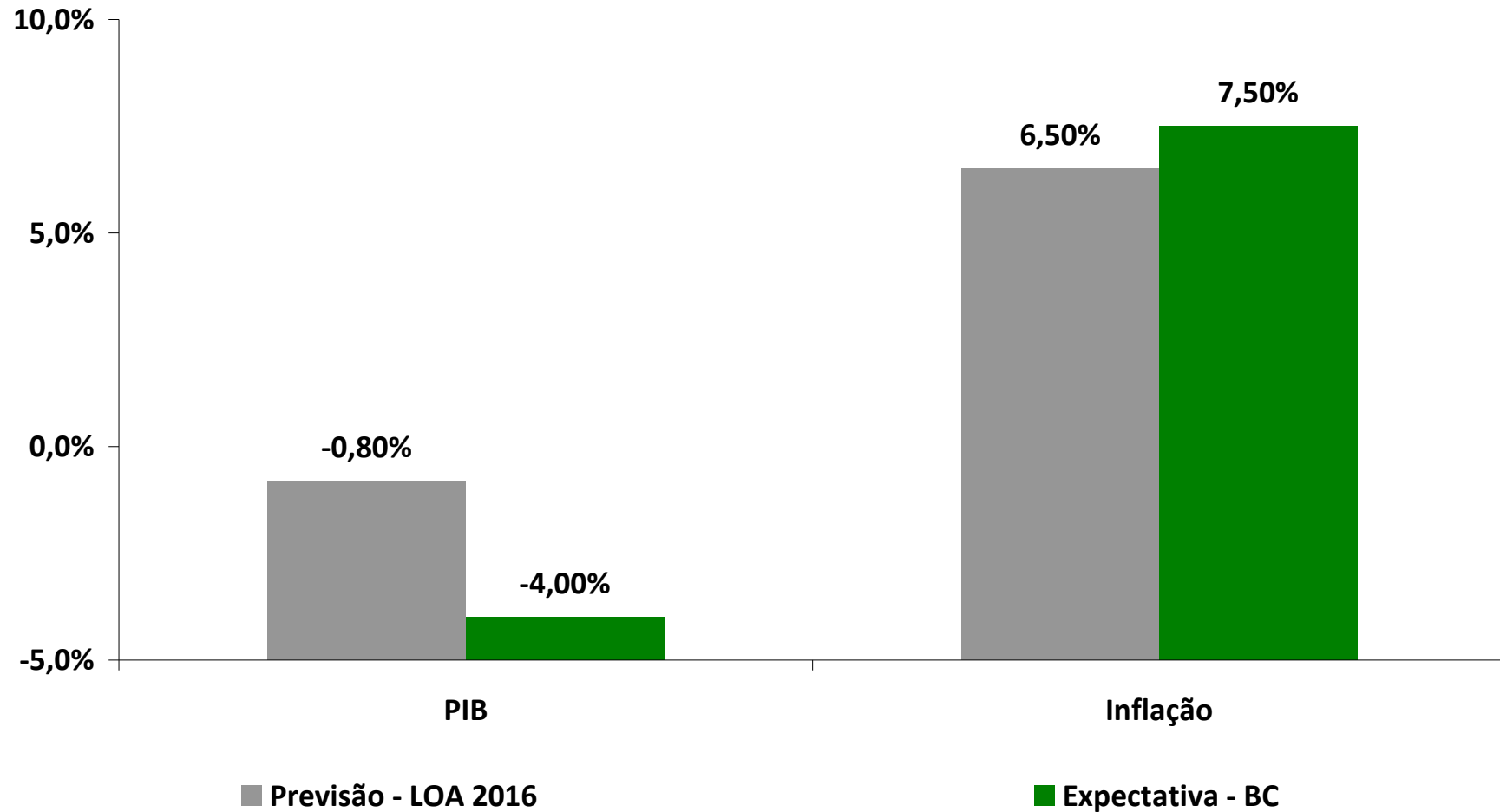
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Considerações Finais



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Cenário para Exercício 2016





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Informações

<http://www.piracicaba.sp.gov.br>

<http://www.financas.piracicaba.sp.gov.br>

<http://www.transparencia.piracicaba.sp.gov.br>