



MUNICÍPIO DE PIRACICABA - SP

Audiência Pública - Metas Fiscais (LRF)

1º Quadrimestre de 2019





Legislação

- * Constituição Federal;**
- * Lei de Responsabilidade Fiscal;**
- * Lei Orgânica do Município.**



Legislação

“Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais”.

(art. 9º, § 4º, LRF)



RECEITAS



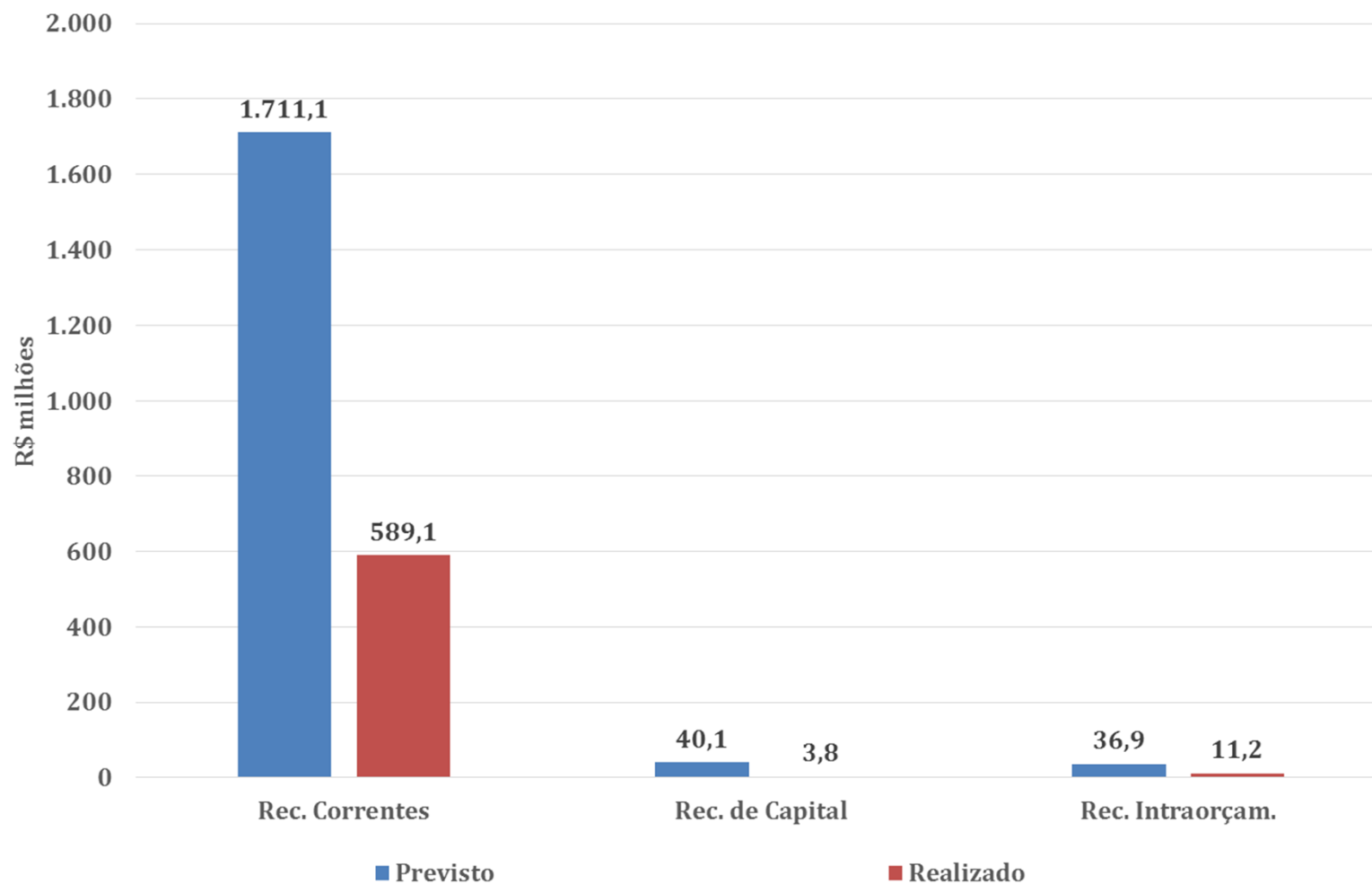
Categoria Econômica

em R\$

Categoria Econômica	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
a) Receitas Correntes	1.711.089.897,00	589.142.048,71	34,4%
<i>Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria</i>	504.374.500,00	176.231.648,88	34,9%
<i>Receita de Contribuições</i>	18.428.000,00	5.554.482,53	30,1%
<i>Receita Patrimonial</i>	41.839.100,00	4.322.504,05	10,3%
<i>Receita de Serviços</i>	259.153.500,00	80.805.483,61	31,2%
<i>Transferências Correntes</i>	850.693.100,00	313.109.634,15	36,8%
<i>Outras Receitas Correntes</i>	36.601.697,00	9.118.295,49	24,9%
b) Receitas de Capital	40.064.003,00	3.776.328,67	9,4%
<i>Operações de Crédito</i>	32.956.200,00	0,00	0,0%
<i>Alienação de Bens</i>	490.000,00	78.244,99	16,0%
<i>Transferências de Capital</i>	6.616.803,00	3.698.083,68	55,9%
<i>Outras Receitas de Capital</i>	1.000,00	0,00	0,0%
c) Receitas Intraorçamentárias	36.856.000,00	11.152.740,46	30,3%
Receita Total (a+b)	1.751.153.900,00	592.918.377,38	33,9%



Categoria Econômica (previsto X realizado)





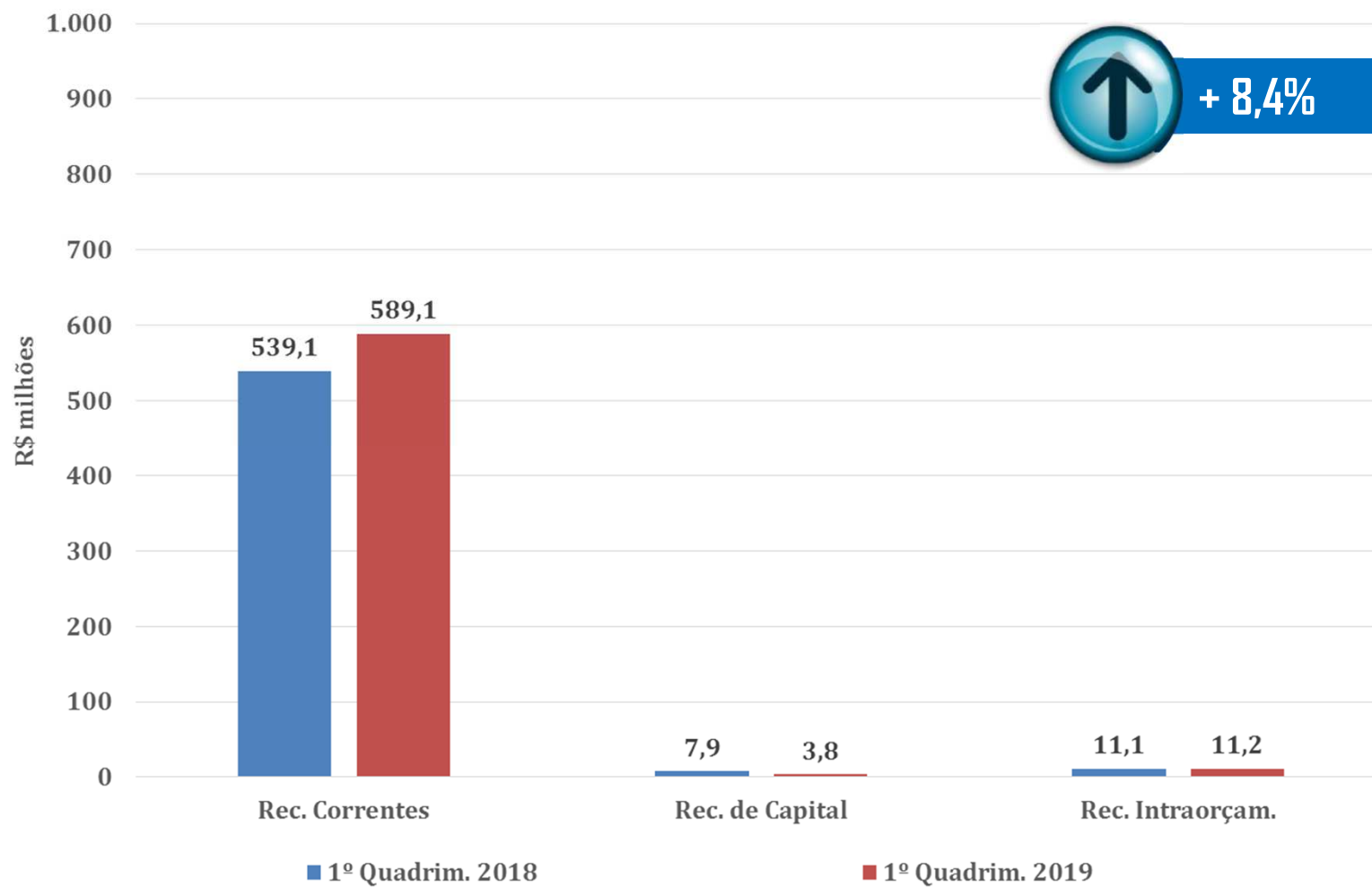
Categoria Econômica (comparativo)

em R\$

Categoria Econômica	Receita Realizada até 1º Quadrimestre		Variação 2019/2018	
	2018	2019	R\$	%
a) Receitas Correntes	539.055.394,31	589.142.048,71	50.086.654,40	9,3%
<i>Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria</i>	163.230.780,35	176.231.648,88	13.000.868,53	8,0%
<i>Receita de Contribuições</i>	5.527.404,78	5.554.482,53	27.077,75	0,5%
<i>Receita Patrimonial</i>	4.438.447,88	4.322.504,05	-115.943,83	-2,6%
<i>Receita de Serviços</i>	77.414.637,51	80.805.483,61	3.390.846,10	4,4%
<i>Transferências Correntes</i>	275.612.083,17	313.109.634,15	37.497.550,98	13,6%
<i>Outras Receitas Correntes</i>	12.832.040,62	9.118.295,49	-3.713.745,13	-28,9%
b) Receitas de Capital	7.890.320,48	3.776.328,67	-4.113.991,81	-52,1%
<i>Operações de Crédito</i>	3.325.484,01	0,00	-3.325.484,01	-100,0%
<i>Alienação de Bens</i>	0,00	78.244,99	78.244,99	0,0%
<i>Transferências de Capital</i>	4.564.836,47	3.698.083,68	-866.752,79	-19,0%
<i>Outras Receitas de Capital</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
c) Receitas Intraorçamentárias	11.052.855,82	11.152.740,46	99.884,64	0,9%
Receita Total (a+b)	546.945.714,79	592.918.377,38	45.972.662,59	8,4%



Categoria Econômica (comparativo)





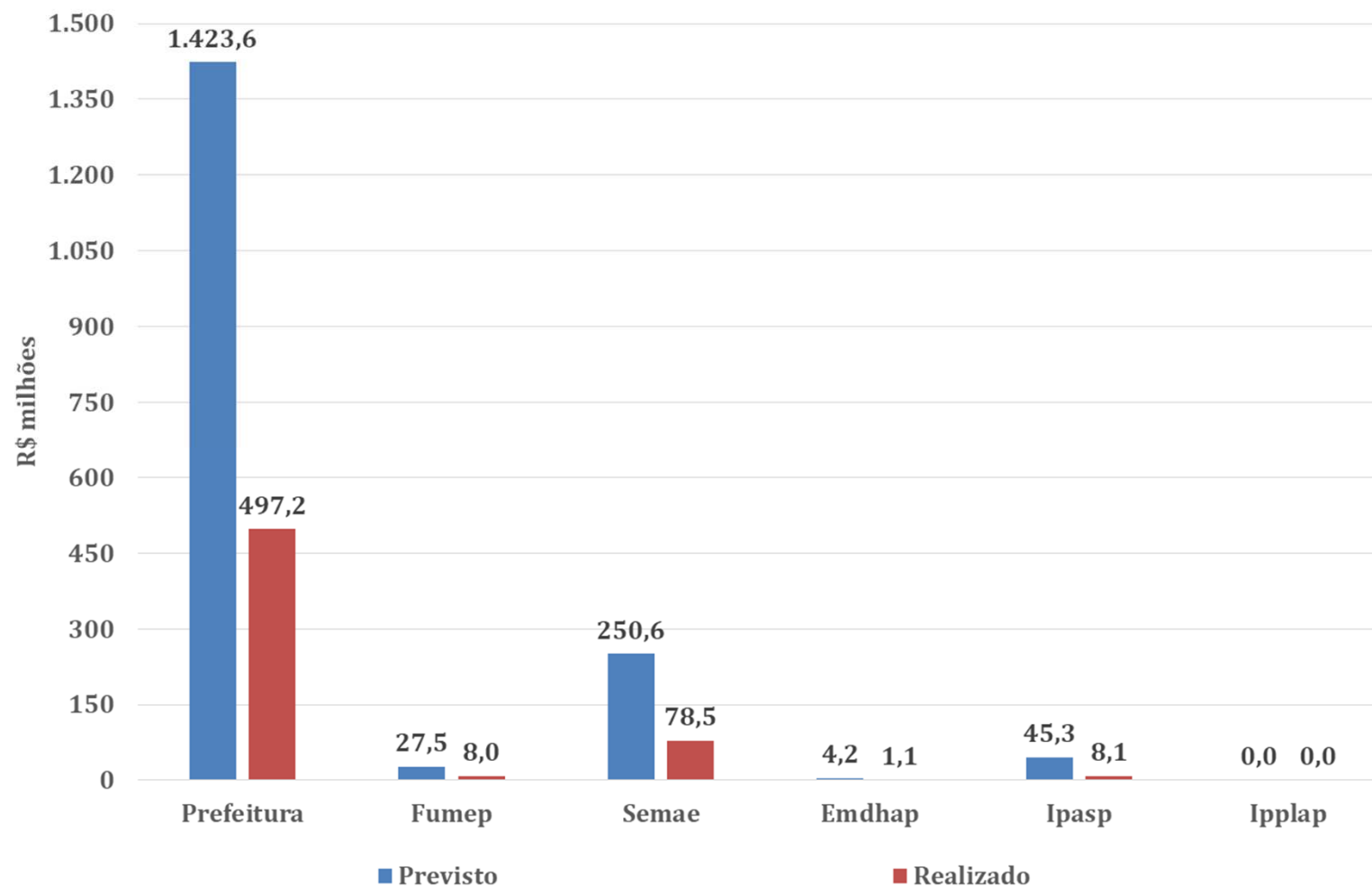
Órgãos

em R\$

Órgãos	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
Prefeitura	1.423.616.300,00	497.216.458,94	34,9%
Fumep	27.500.000,00	8.019.672,95	29,2%
Semae	250.583.600,00	78.505.738,26	31,3%
Emdhap	4.150.000,00	1.102.212,59	26,6%
Ipasp	45.274.000,00	8.073.608,81	17,8%
Ipplap	30.000,00	685,83	2,3%
Receita Total	1.751.153.900,00	592.918.377,38	33,9%



Órgãos (previsto X realizado)





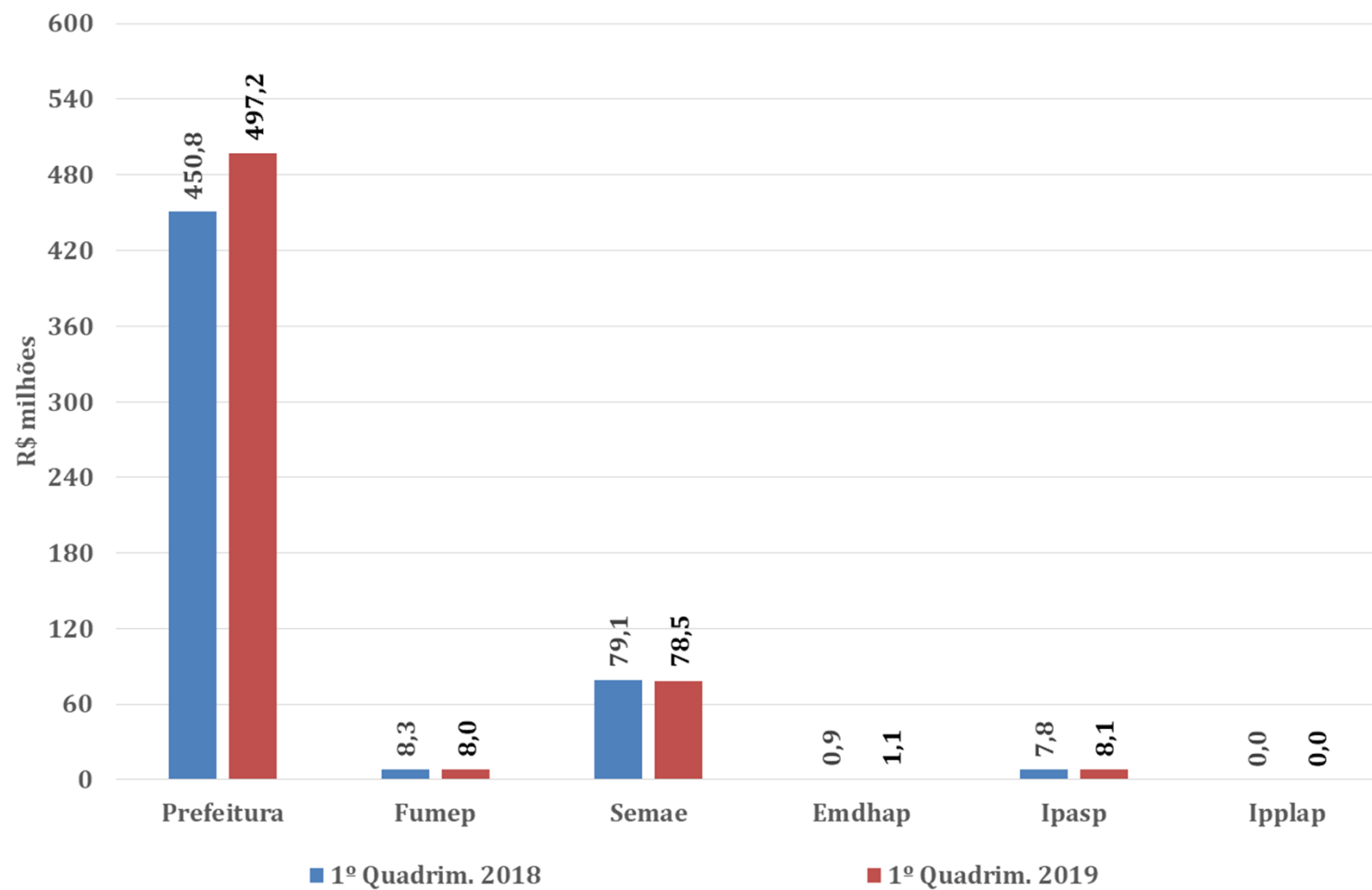
Órgãos (comparativo)

em R\$

Órgãos	Receita Realizada até 1º Quadrimestre		Variação 2019/2018	
	2018	2019	R\$	%
Prefeitura	450.773.818,90	497.216.458,94	46.442.640,04	10,3%
Fumep	8.298.263,67	8.019.672,95	-278.590,72	-3,4%
Semae	79.081.001,90	78.505.738,26	-575.263,64	-0,7%
Emdhap	944.775,67	1.102.212,59	157.436,92	16,7%
Ipasp	7.844.553,17	8.073.608,81	229.055,64	2,9%
Ipplap	3.301,48	685,83	-2.615,65	-79,2%
Receita Total	546.945.714,79	592.918.377,38	45.972.662,59	8,4%



Órgãos (comparativo)





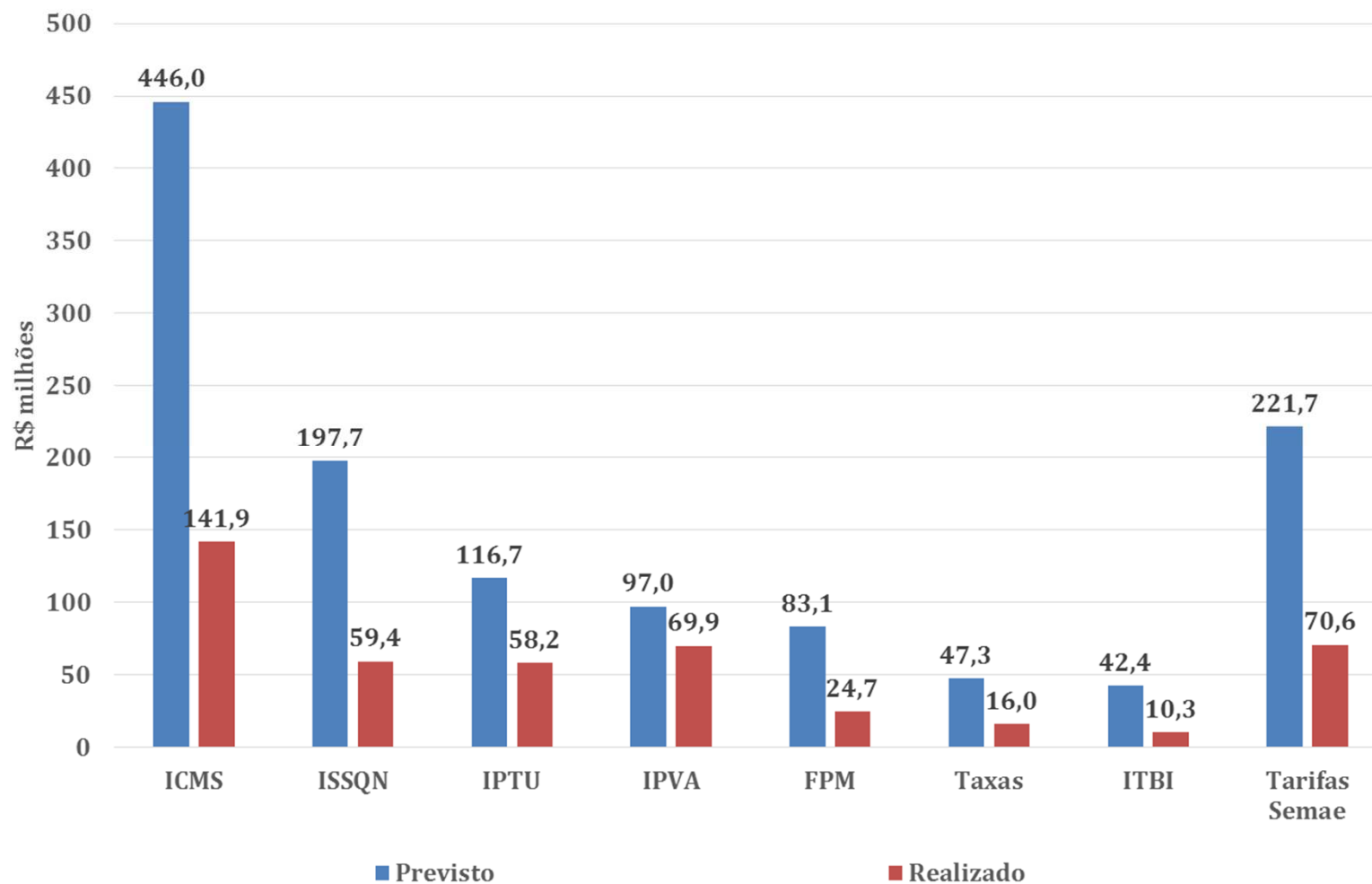
Principais Receitas

em R\$

Principais Receitas	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
ICMS	446.000.000,00	141.874.993,83	31,8%
ISSQN	197.688.800,00	59.427.383,88	30,1%
IPTU	116.674.300,00	58.209.979,72	49,9%
IPVA	97.000.000,00	69.893.007,06	72,1%
FPM	83.140.200,00	24.649.155,36	29,7%
Taxas	47.333.600,00	15.979.723,52	33,8%
ITBI	42.427.000,00	10.341.926,29	24,4%
Tarifas (água e esgoto)	221.700.000,00	70.552.413,91	31,8%
Transfer. Fundeb	153.780.000,00	62.558.768,70	40,7%
Transfer. SUS	124.150.000,00	42.684.407,18	34,4%
Receitas de Capital	40.064.003,00	3.776.328,67	9,4%
Demais Receitas	181.195.997,00	32.970.289,26	18,2%
Receita Total	1.751.153.900,00	592.918.377,38	33,9%

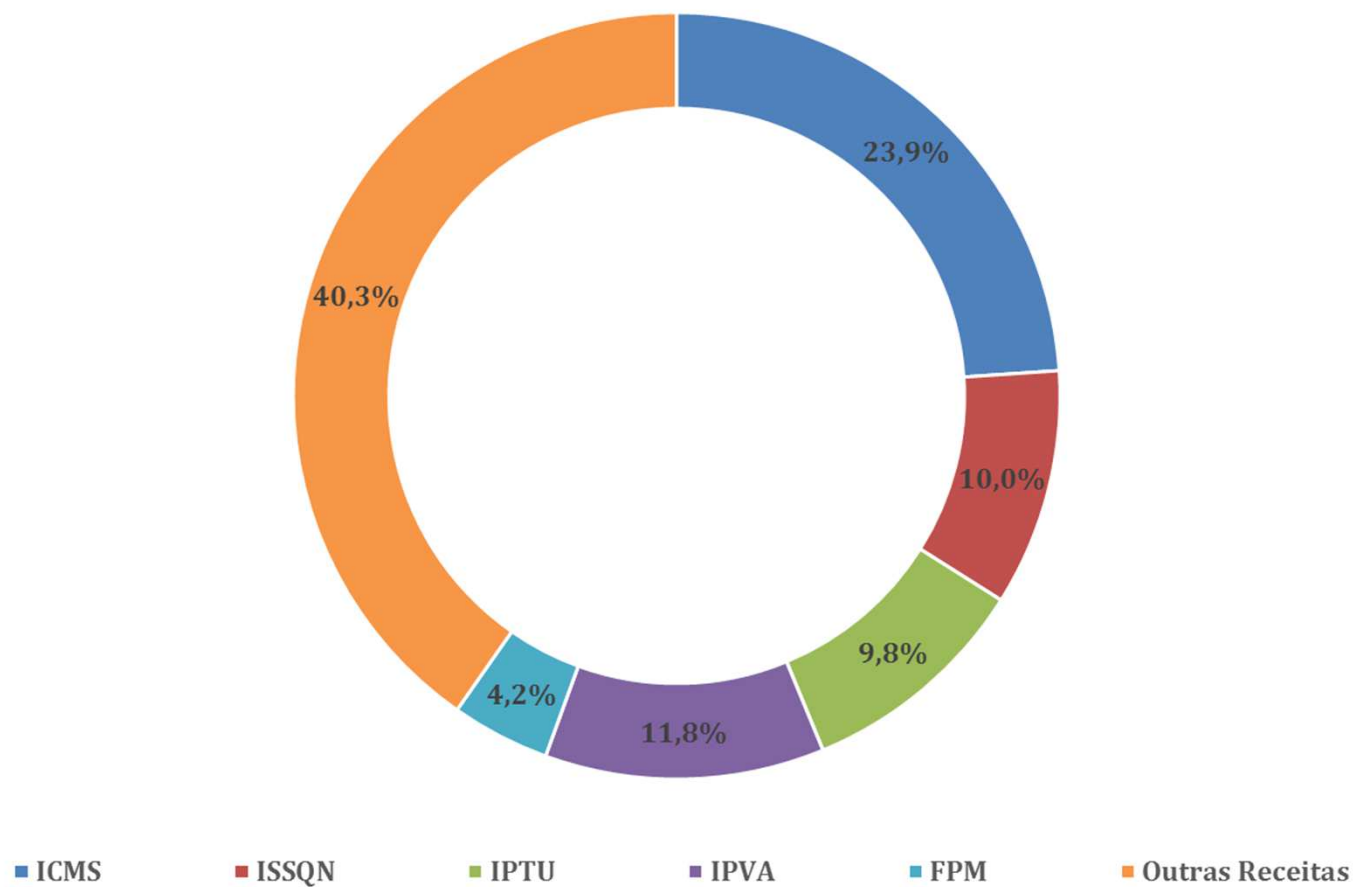


Principais Receitas (previsto X realizado)





Principais Receitas (composição)





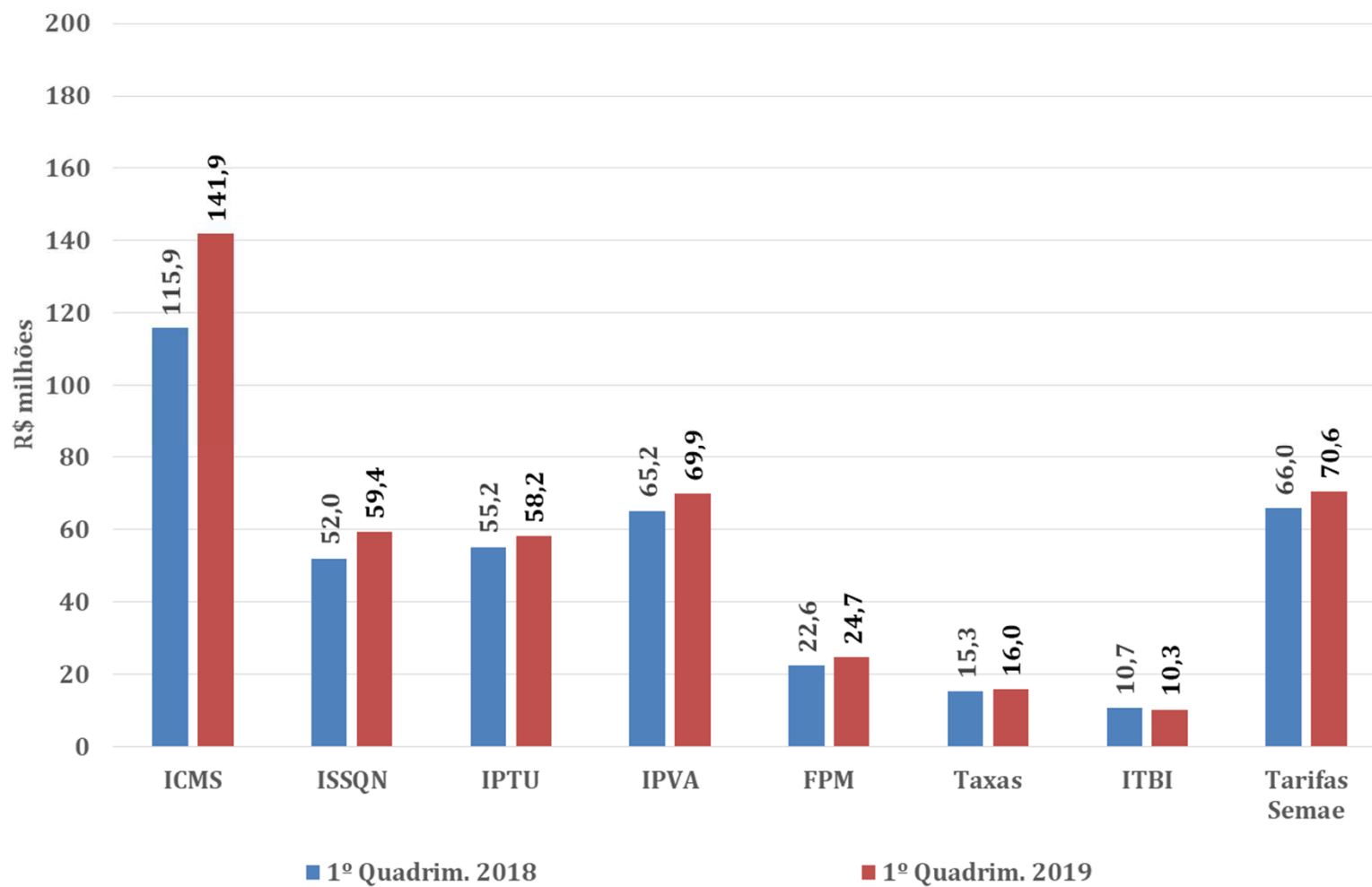
Principais Receitas (comparativo)

em R\$

Principais Receitas	Receita Realizada até 1º Quadrimestre		Variação 2019/2018	
	2018	2019	R\$	%
ICMS	115.863.870,38	141.874.993,83	26.011.123,45	22,5%
ISSQN	52.036.364,06	59.427.383,88	7.391.019,82	14,2%
IPTU	55.180.984,21	58.209.979,72	3.028.995,51	5,5%
IPVA	65.203.979,00	69.893.007,06	4.689.028,06	7,2%
FPM	22.558.917,27	24.649.155,36	2.090.238,09	9,3%
Taxas	15.302.416,96	15.979.723,52	677.306,56	4,4%
ITBI	10.718.489,16	10.341.926,29	-376.562,87	-3,5%
Tarifas (água e esgoto)	65.957.365,07	70.552.413,91	4.595.048,84	7,0%
Transfer. Fundeb	51.281.986,94	62.558.768,70	11.276.781,76	22,0%
Transfer. SUS	40.593.091,75	42.684.407,18	2.091.315,43	5,2%
Receitas de Capital	7.890.320,48	3.776.328,67	-4.113.991,81	-52,1%
Demais Receitas	44.357.929,51	32.970.289,26	-11.387.640,25	-25,7%
Receita Total	546.945.714,79	592.918.377,38	45.972.662,59	8,4%



Principais Receitas (evolução)





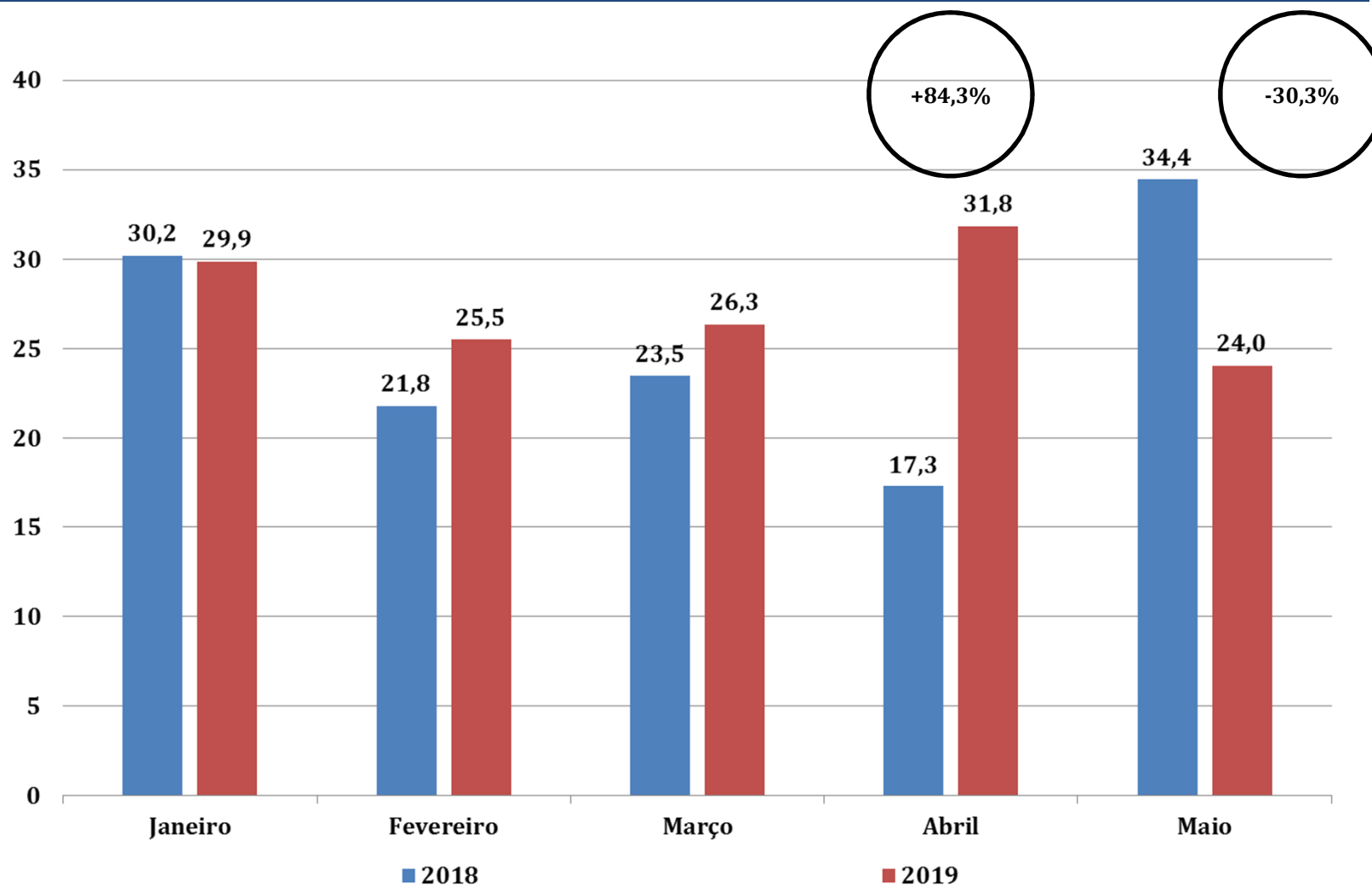
Evolução Mensal da Arrecadação do ICMS (comparativo)

em R\$

Mês	Arrecadação Mensal		Variação 2019/2018	
	2018	2019		
			R\$	%
Janeiro	30.194.472,58	29.870.365,58	-324.107,00	-1,1%
Fevereiro	21.783.330,74	25.482.874,28	3.699.543,54	17,0%
Março	23.452.040,35	26.325.754,20	2.873.713,85	12,3%
Abril	17.261.252,64	31.821.001,01	14.559.748,37	84,3%
Maio	34.447.906,67	24.024.355,45	-10.423.551,22	-30,3%



Evolução Mensal da Arrecadação do ICMS (comparativo)





DESPESAS



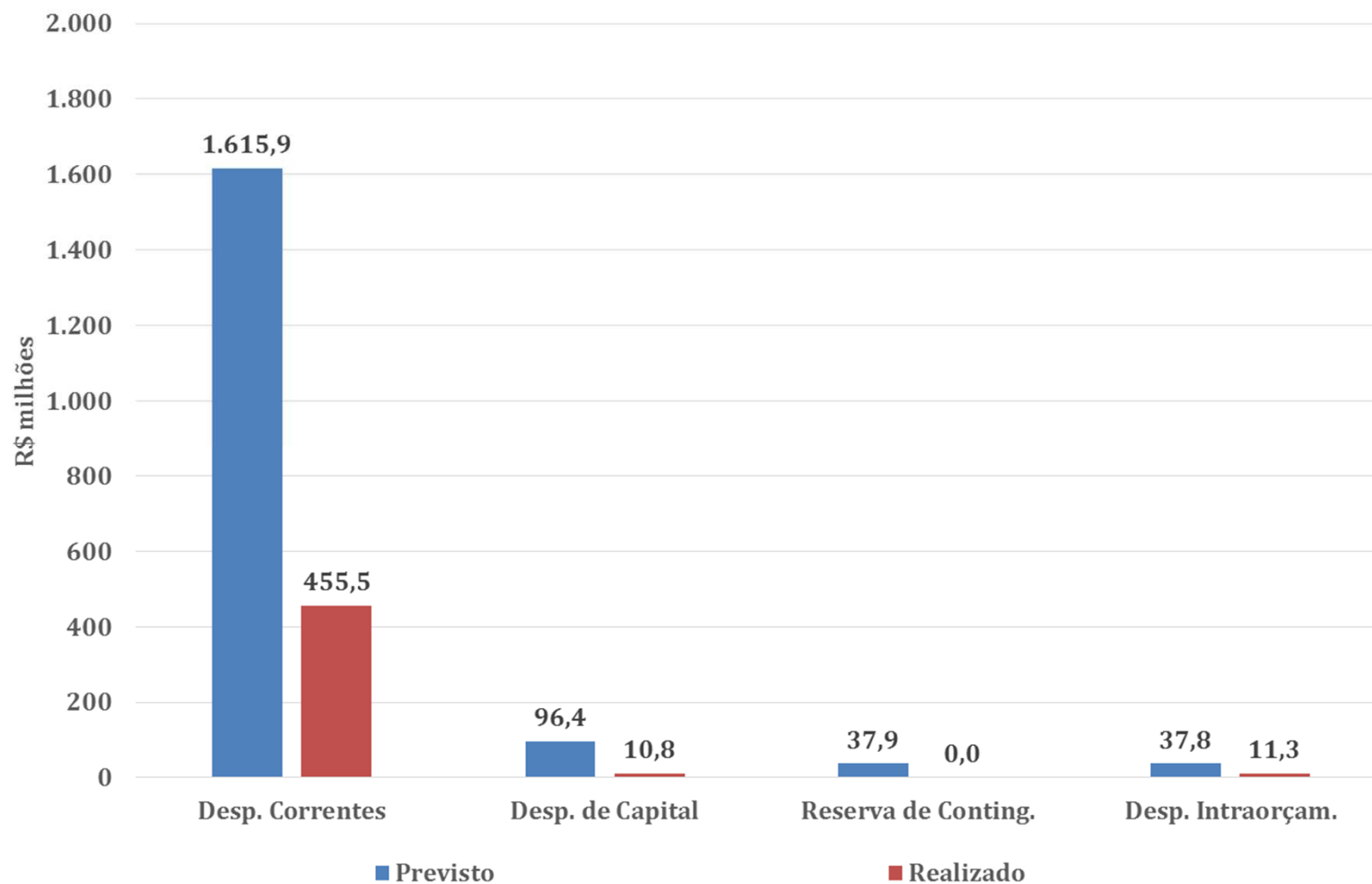
Categoria Econômica

em R\$

Categoria Econômica	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
a) Despesas Correntes	1.615.879.636,00	455.503.406,75	28,2%
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	784.814.500,00	230.998.889,89	29,4%
<i>Juros e Encargos da Dívida</i>	5.393.105,00	1.047.422,21	19,4%
<i>Outras Despesas Correntes</i>	825.672.031,00	223.457.094,65	27,1%
b) Despesas de Capital	96.422.864,00	10.825.939,22	11,2%
<i>Investimentos</i>	74.785.969,00	5.255.643,32	7,0%
<i>Amortização da Dívida</i>	21.636.895,00	5.570.295,90	25,7%
c) Reserva de Contingência	37.864.000,00	0,00	0,0%
<i>Reserva de Conting. - RPPS</i>	33.139.000,00	0,00	0,0%
<i>Reserva de Conting.</i>	4.725.000,00	0,00	0,0%
d) Despesas Intraorçamentárias	37.843.400,00	11.259.130,57	29,8%
Despesa Total (a+b+c)	1.750.166.500,00	466.329.345,97	26,6%

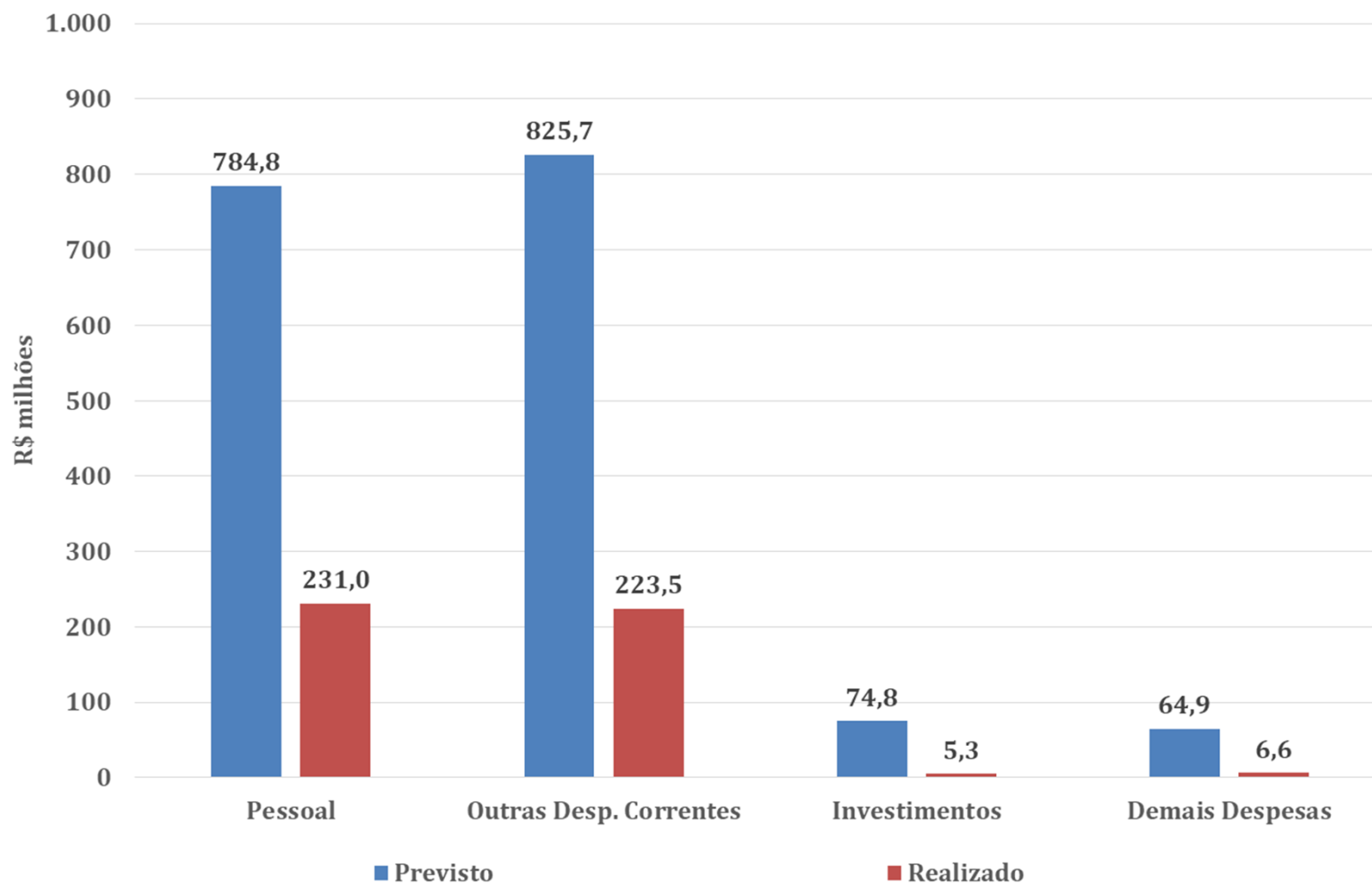


Categoria Econômica (previsto X realizado)



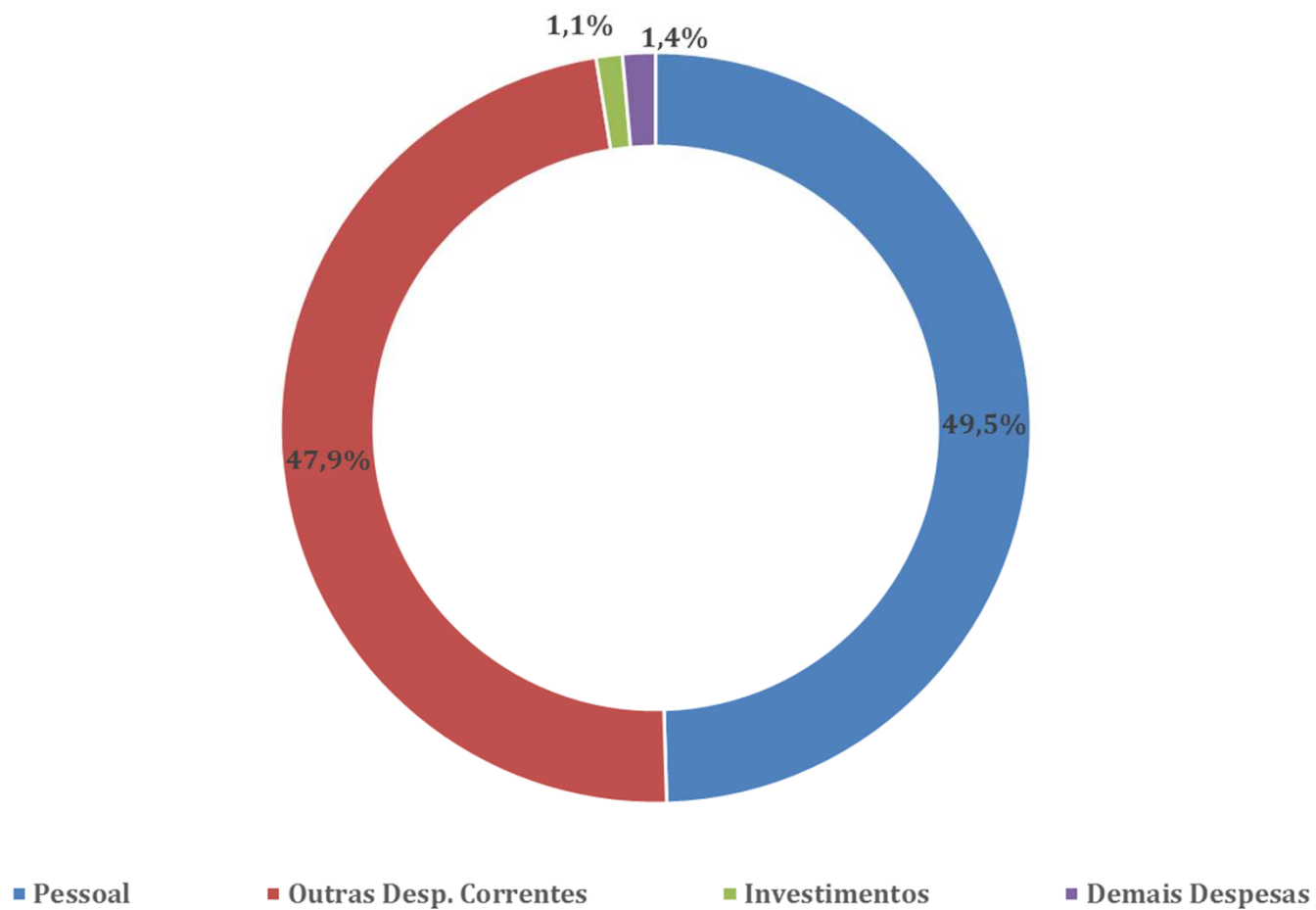


Grupo de Despesa (previsto X realizado)





Grupo de Despesa (composição)





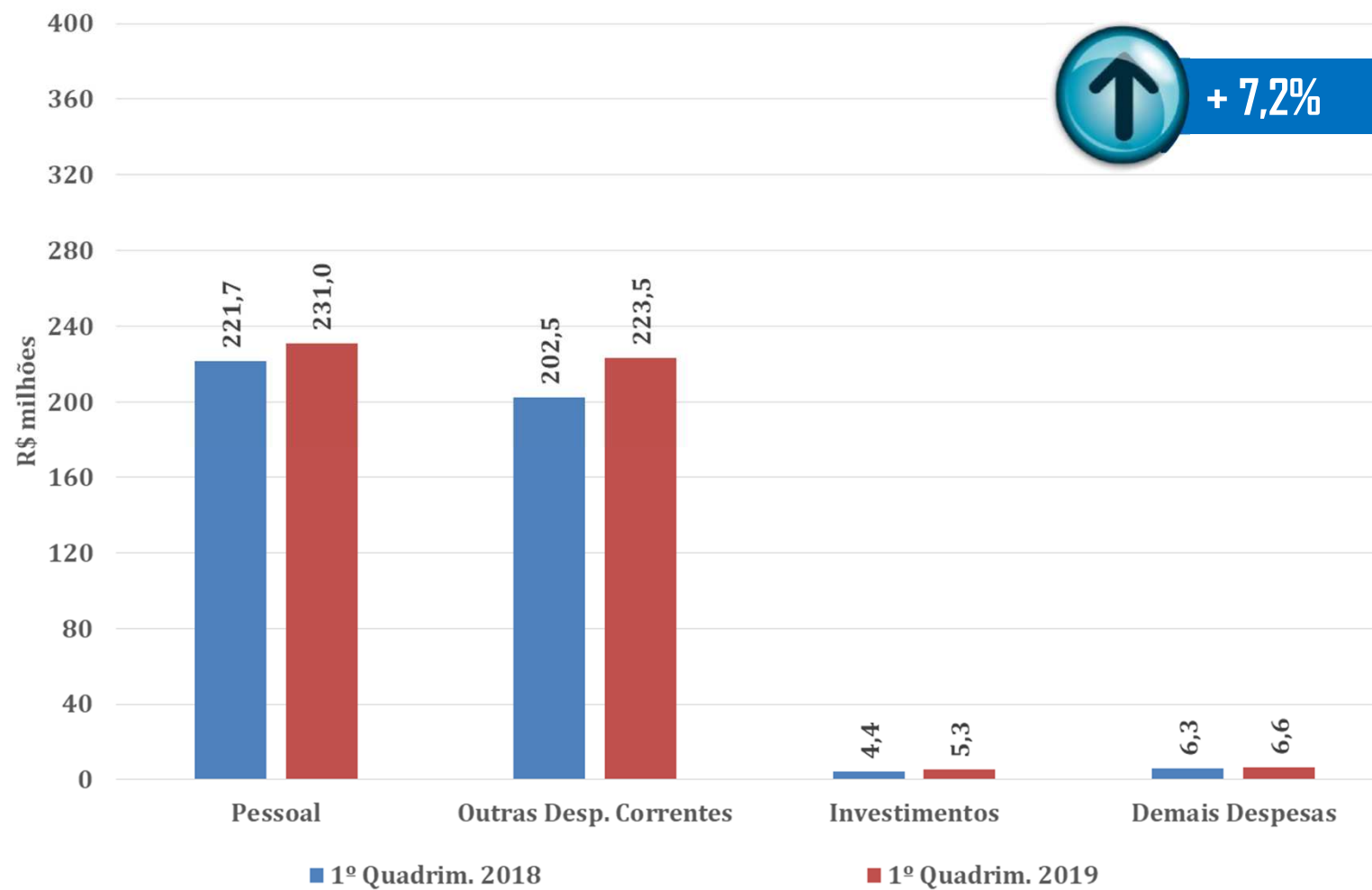
Categoria Econômica (comparativo)

em R\$

Categoria Econômica	Despesa Realizada até 1º Quadrimestre		Variação 2019/2018	
	2018	2019	R\$	%
a) Despesas Correntes	425.582.582,51	455.503.406,75	29.920.824,24	7,0%
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	221.652.899,64	230.998.889,89	9.345.990,25	4,2%
<i>Juros e Encargos da Dívida</i>	1.424.542,46	1.047.422,21	-377.120,25	-26,5%
<i>Outras Despesas Correntes</i>	202.505.140,41	223.457.094,65	20.951.954,24	10,4%
b) Despesas de Capital	9.255.136,58	10.825.939,22	1.570.802,64	17,0%
<i>Investimentos</i>	4.428.682,01	5.255.643,32	826.961,31	18,7%
<i>Amortização da Dívida</i>	4.826.454,57	5.570.295,90	743.841,33	15,4%
c) Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Reserva de Conting. - RPPS</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
<i>Reserva de Conting.</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
d) Despesas Intraorçamentárias	11.052.321,58	11.259.130,57	206.808,99	1,9%
Despesa Total (a+b+c)	434.837.719,09	466.329.345,97	31.491.626,88	7,2%



Grupo de Despesa (comparativo)





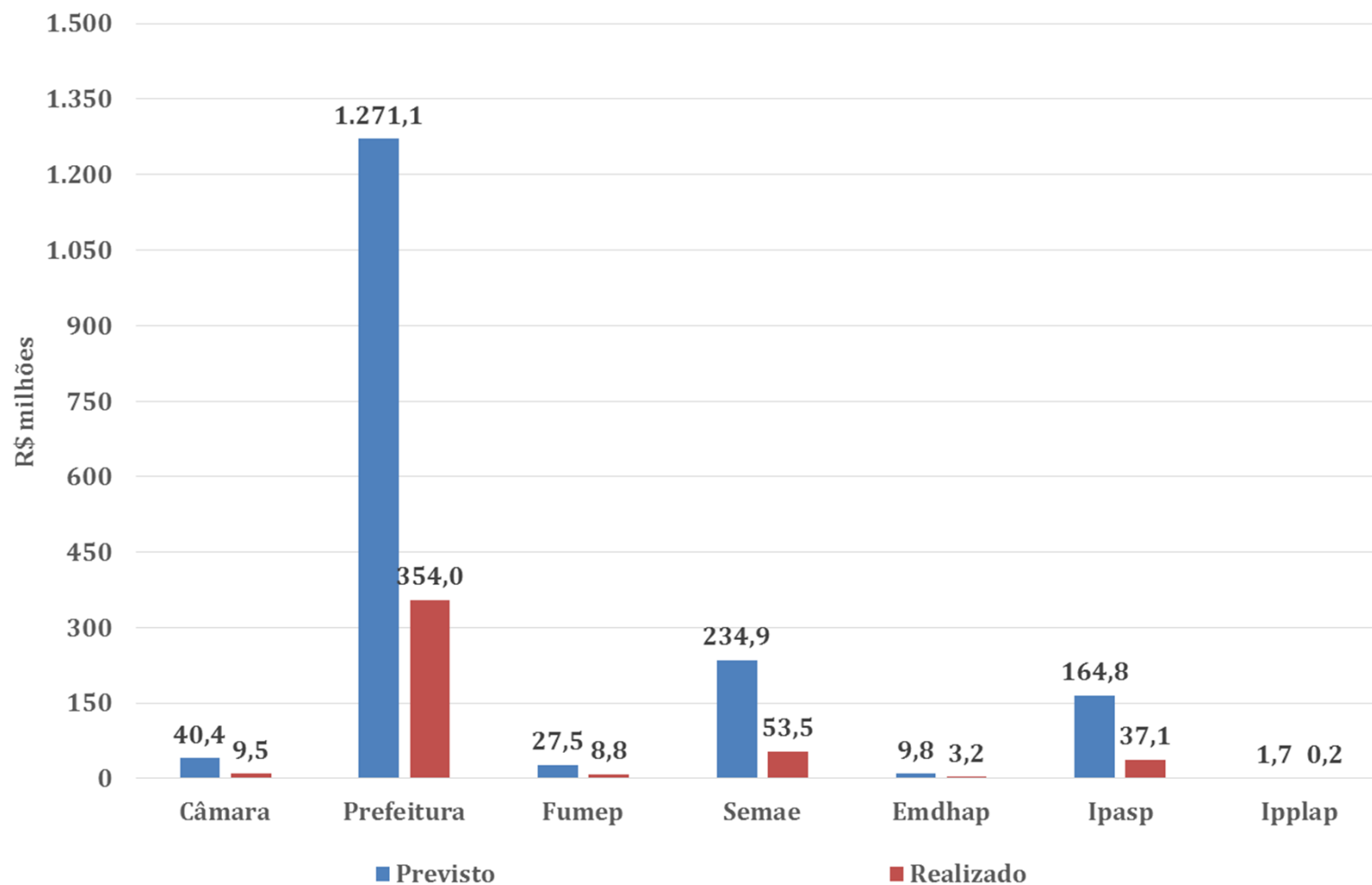
Órgãos

em R\$

Órgãos	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
Câmara	40.379.000,00	9.529.831,20	23,6%
Prefeitura	1.271.065.000,00	354.010.075,27	27,9%
Fumep	27.500.000,00	8.838.976,40	32,1%
Semae	234.922.600,00	53.452.261,72	22,8%
Emdhap	9.820.000,00	3.199.632,35	32,6%
Ipasp	164.769.900,00	37.094.160,37	22,5%
Ipplap	1.710.000,00	204.408,66	12,0%
Despesa Total	1.750.166.500,00	466.329.345,97	26,6%

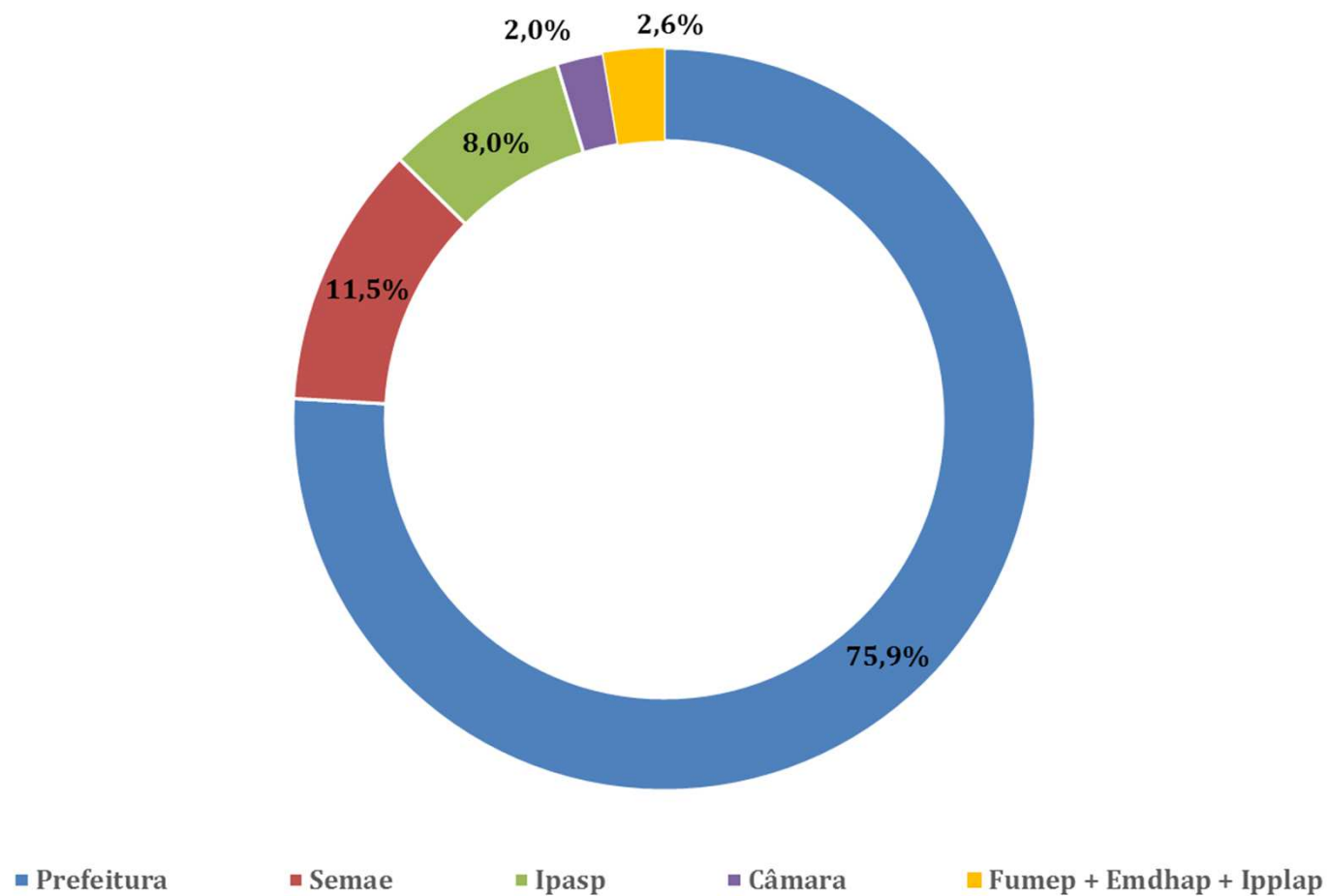


Órgãos (previsto X realizado)





Órgãos (composição)





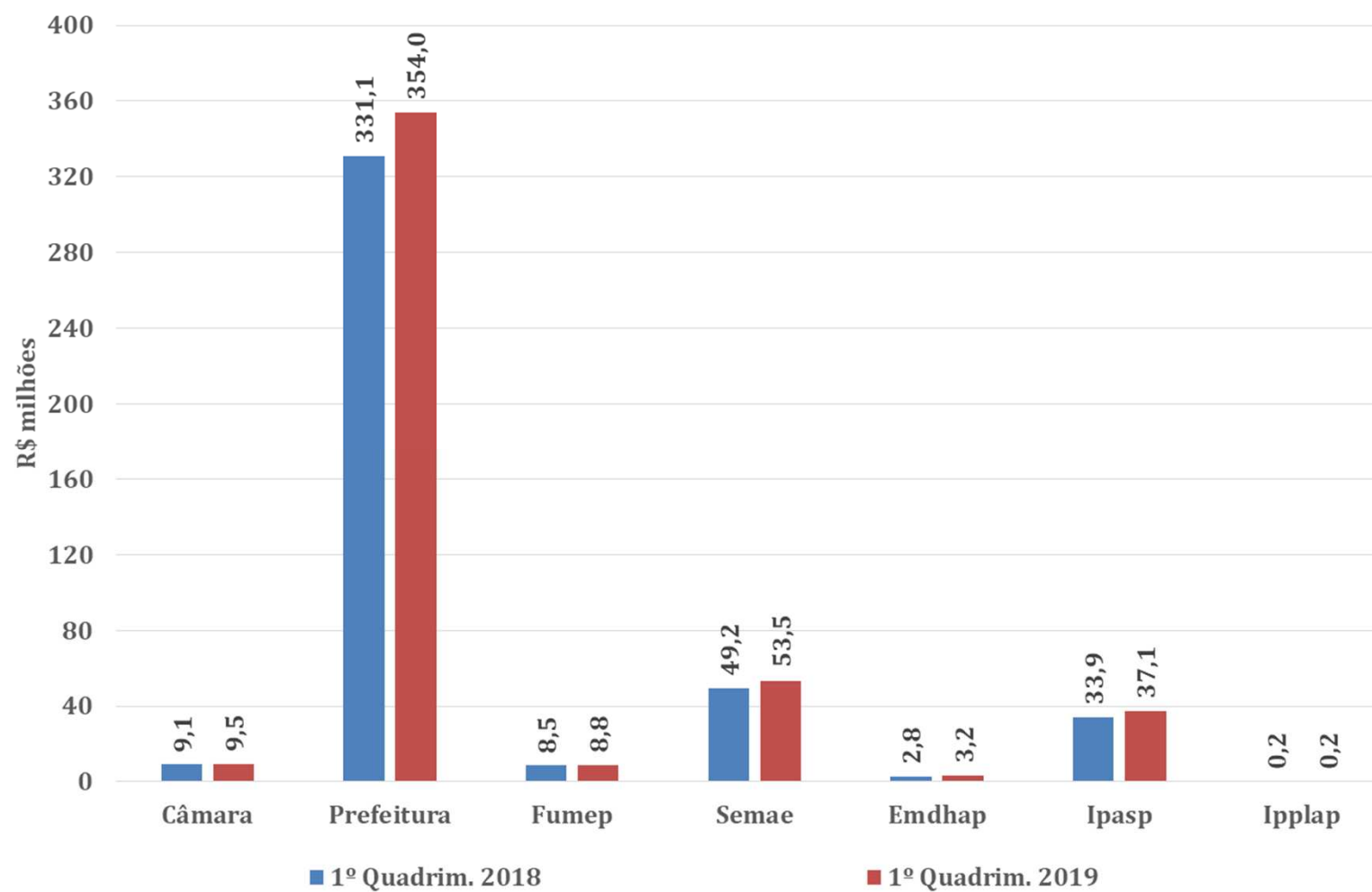
Órgãos (comparativo)

em R\$

Órgãos	Despesa Realizada até 1º Quadrimestre		Variação 2019/2018	
	2018	2019	R\$	%
Câmara	9.104.018,48	9.529.831,20	425.812,72	4,7%
Prefeitura	331.081.228,67	354.010.075,27	22.928.846,60	6,9%
Fumep	8.519.723,58	8.838.976,40	319.252,82	3,8%
Semae	49.176.893,26	53.452.261,72	4.275.368,46	8,7%
Emdhap	2.828.445,65	3.199.632,35	371.186,70	13,1%
Ipasp	33.892.563,33	37.094.160,37	3.201.597,04	9,5%
Ipplap	234.846,12	204.408,66	-30.437,46	-13,0%
Despesa Total	434.837.719,09	466.329.345,97	31.491.626,88	7,2%



Órgãos (comparativo)





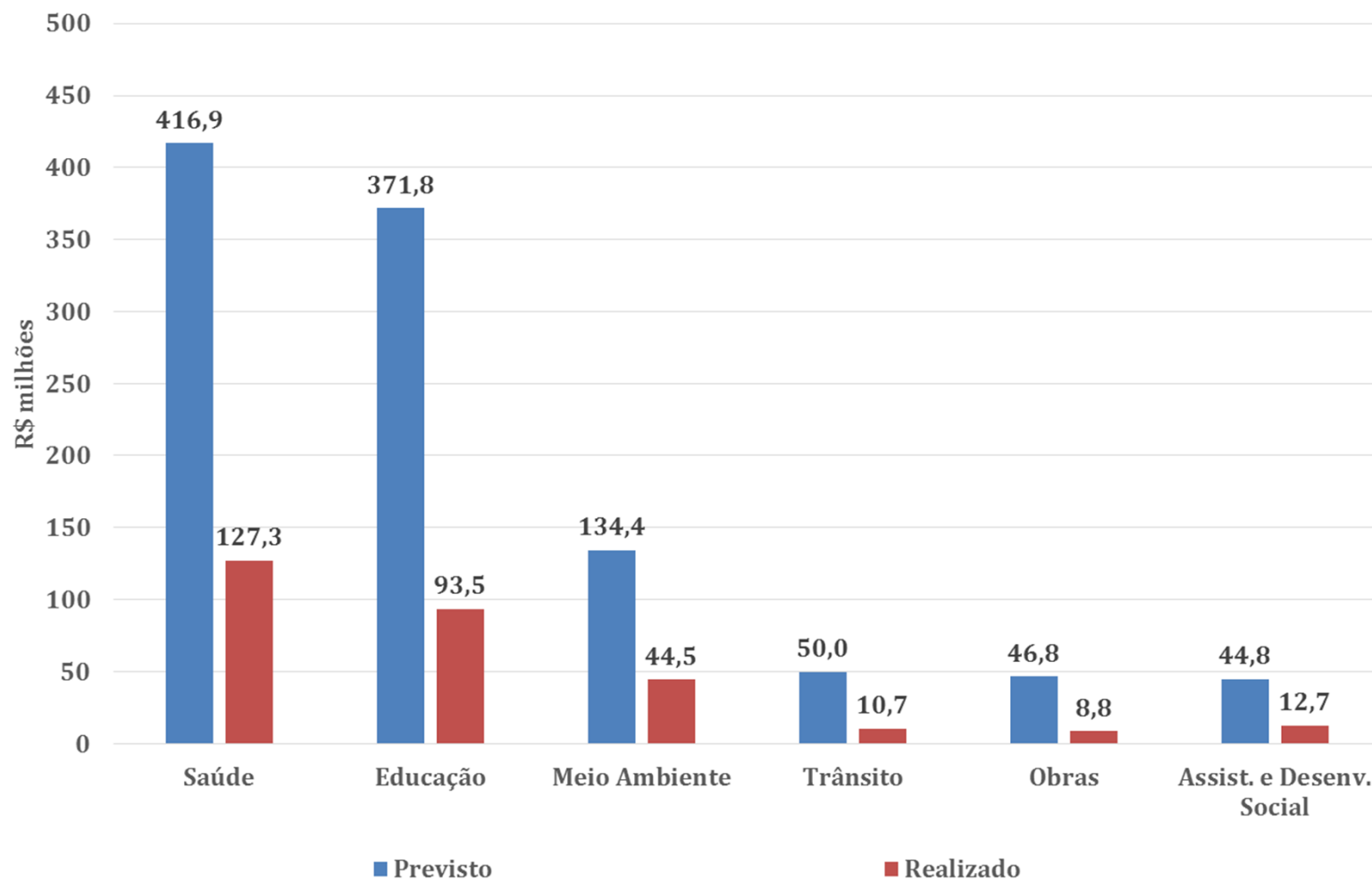
Secretarias Municipais

em R\$

Secretarias Municipais	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
Sec. de Gov. e Desenv. Econômico	8.505.000,00	2.324.017,21	27,3%
Procuradoria Geral	21.770.000,00	7.979.372,73	36,7%
Sec. de Administração	28.875.000,00	6.726.219,83	23,3%
Sec. de Finanças	43.736.000,00	13.837.126,55	31,6%
Sec. de Educação	371.811.000,00	93.525.723,48	25,2%
Sec. de Obras	46.810.000,00	8.818.002,67	18,8%
Sec. de Assist. e Desenv. Social	44.746.300,00	12.712.310,56	28,4%
Sec. de Agric. e Abastecimento	11.825.000,00	2.143.475,44	18,1%
Sec. de Def. do Meio Ambiente	134.345.000,00	44.530.029,93	33,2%
Sec. da Ação Cult. e Turismo	16.540.000,00	3.358.130,86	20,3%
Sec. de Saúde	416.929.000,00	127.300.425,61	30,5%
Sec. de Transp. Internos	11.334.000,00	3.055.121,79	27,0%
Guarda Civil	42.535.000,00	12.300.769,83	28,9%
Sec. de Trânsito e Transp.	50.019.700,00	10.664.229,69	21,3%
Sec. de Esportes, Lazer e Ativ. Motoras	17.069.000,00	3.836.126,92	22,5%
Sec. de Trabalho e Renda	4.215.000,00	898.992,17	21,3%
Despesa - Prefeitura	1.271.065.000,00	354.010.075,27	27,9%

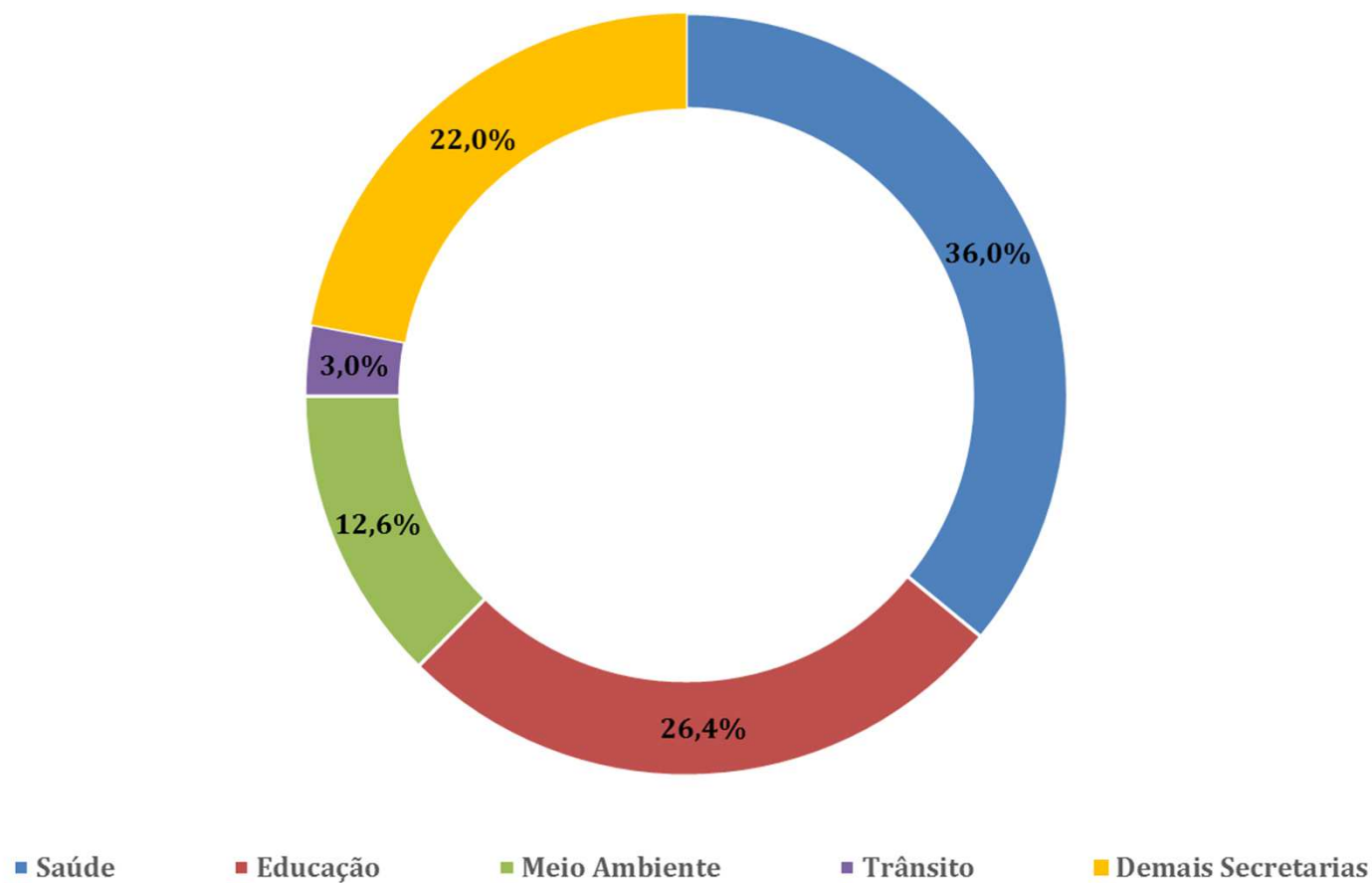


Secretarias Municipais (previsto X realizado)





Secretarias Municipais (composição)





RESTOS A PAGAR



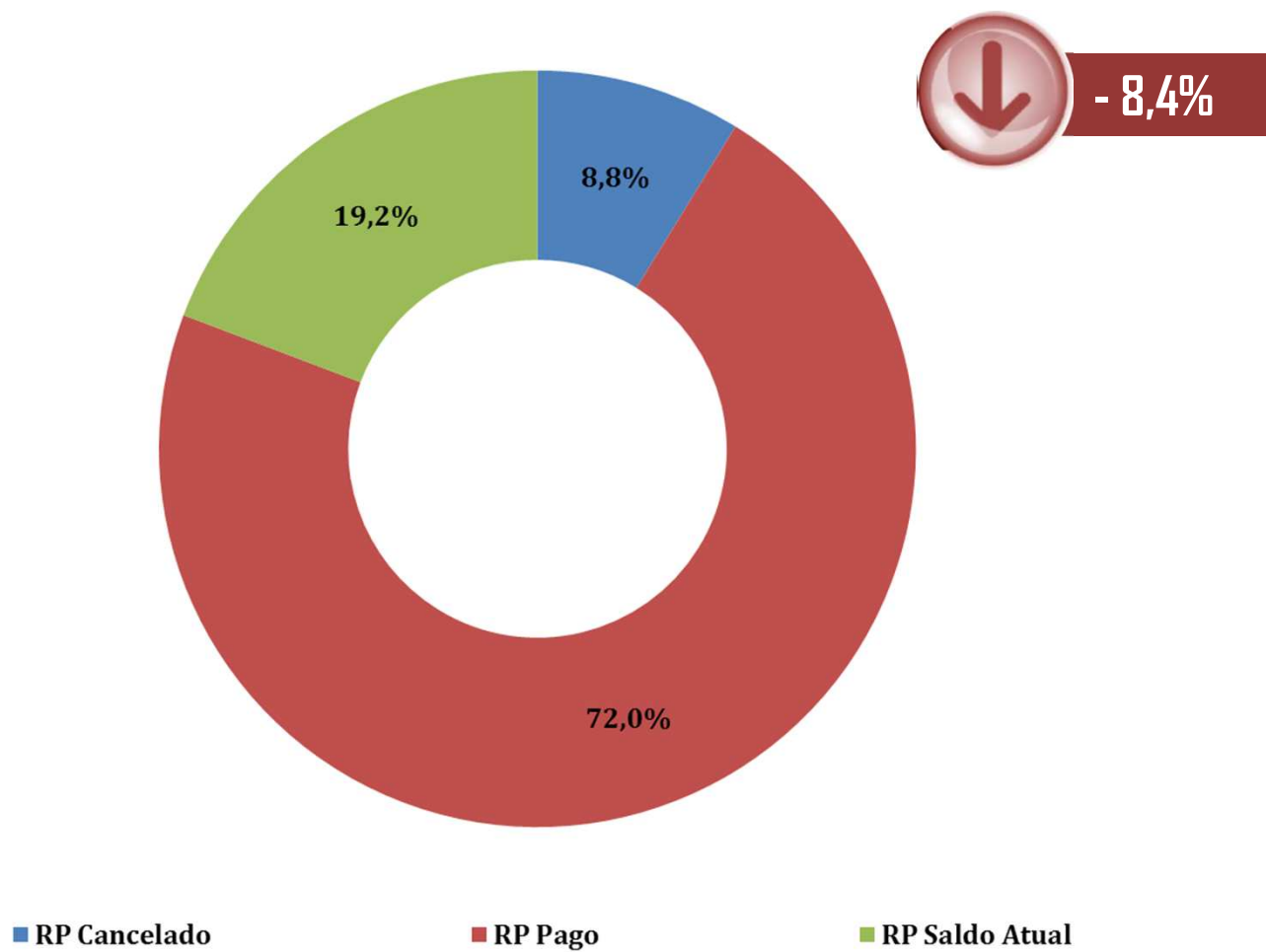
Execução dos Restos a Pagar

em R\$

Órgãos	Execução dos Restos a Pagar até 1º Quadrimestre de 2019				
	Saldo Anterior	Baixas			Saldo Atual a Pagar - 2019
		Cancelados	Pagos	Total	
Câmara	685.653,72	0,00	449.517,54	449.517,54	236.136,18
Prefeitura	64.768.585,85	8.305.806,94	45.139.489,21	53.445.296,15	11.323.289,70
Fumep	821.934,92	0,00	821.793,92	821.793,92	141,00
Semae	28.483.062,06	36.700,60	21.702.861,57	21.739.562,17	6.743.499,89
Emdhap	149.370,64	0,00	149.070,64	149.070,64	300,00
Ipasp	216.147,83	0,00	216.147,83	216.147,83	0,00
Ipplap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	95.124.755,02	8.342.507,54	68.478.880,71	76.821.388,25	18.303.366,77



Saldo dos Restos a Pagar

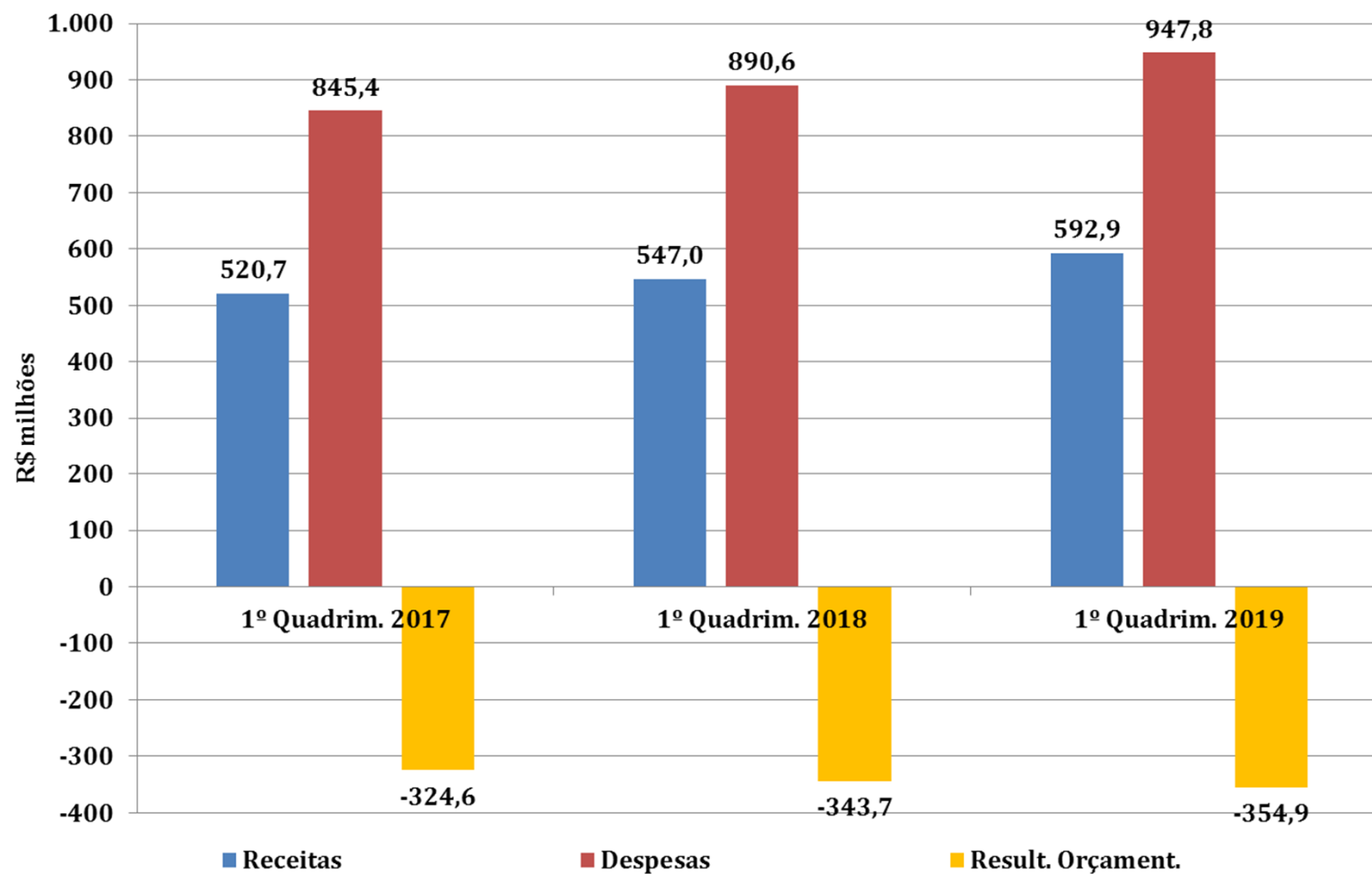




DESEMPENHO



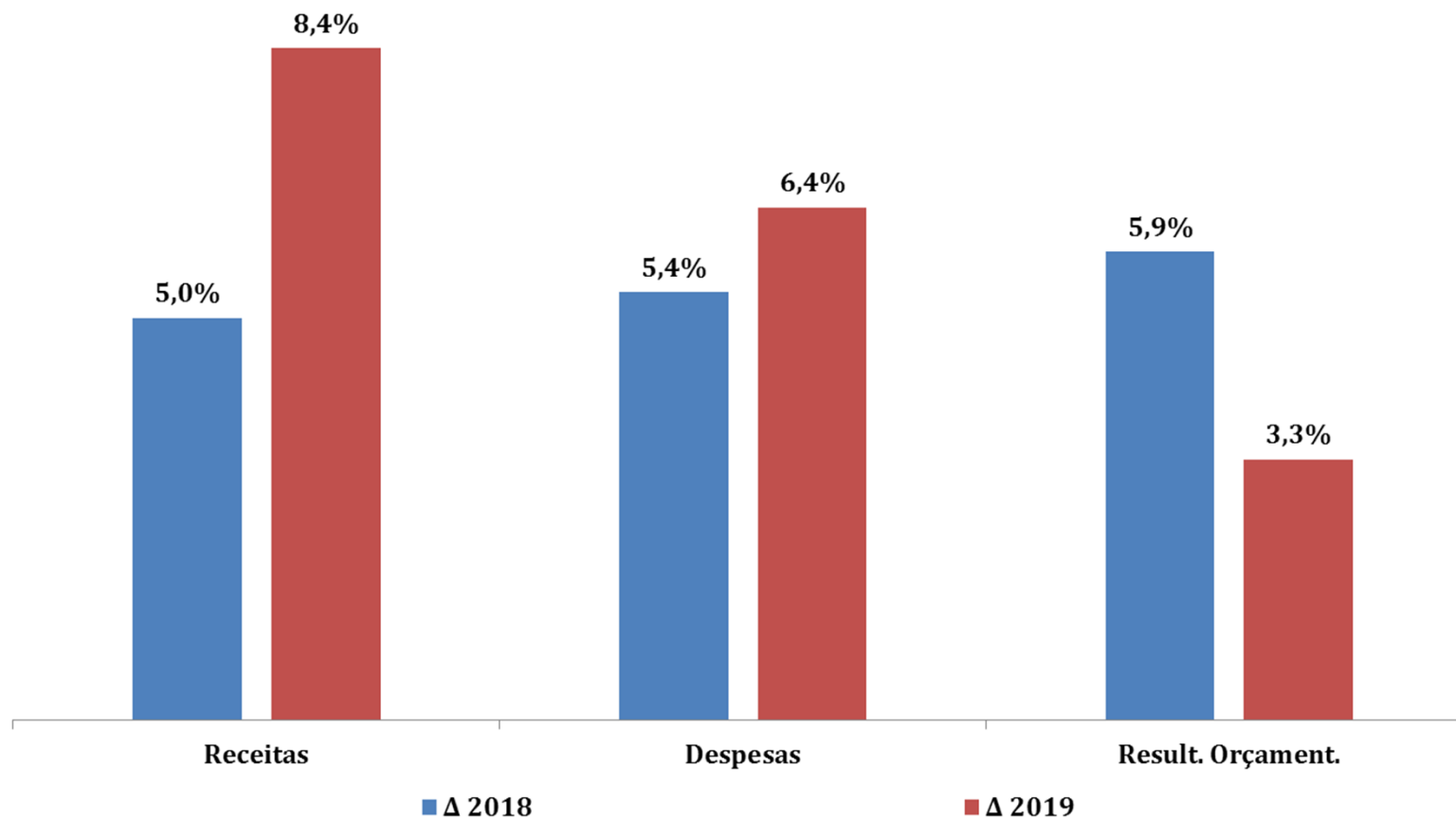
Evolução do Resultado Orçamentário*



*Receita (-) Despesa Empenhada



Evolução do Resultado Orçamentário*



**Receita (-) Despesa Empenhada*



PREVIDÊNCIA MUNICIPAL



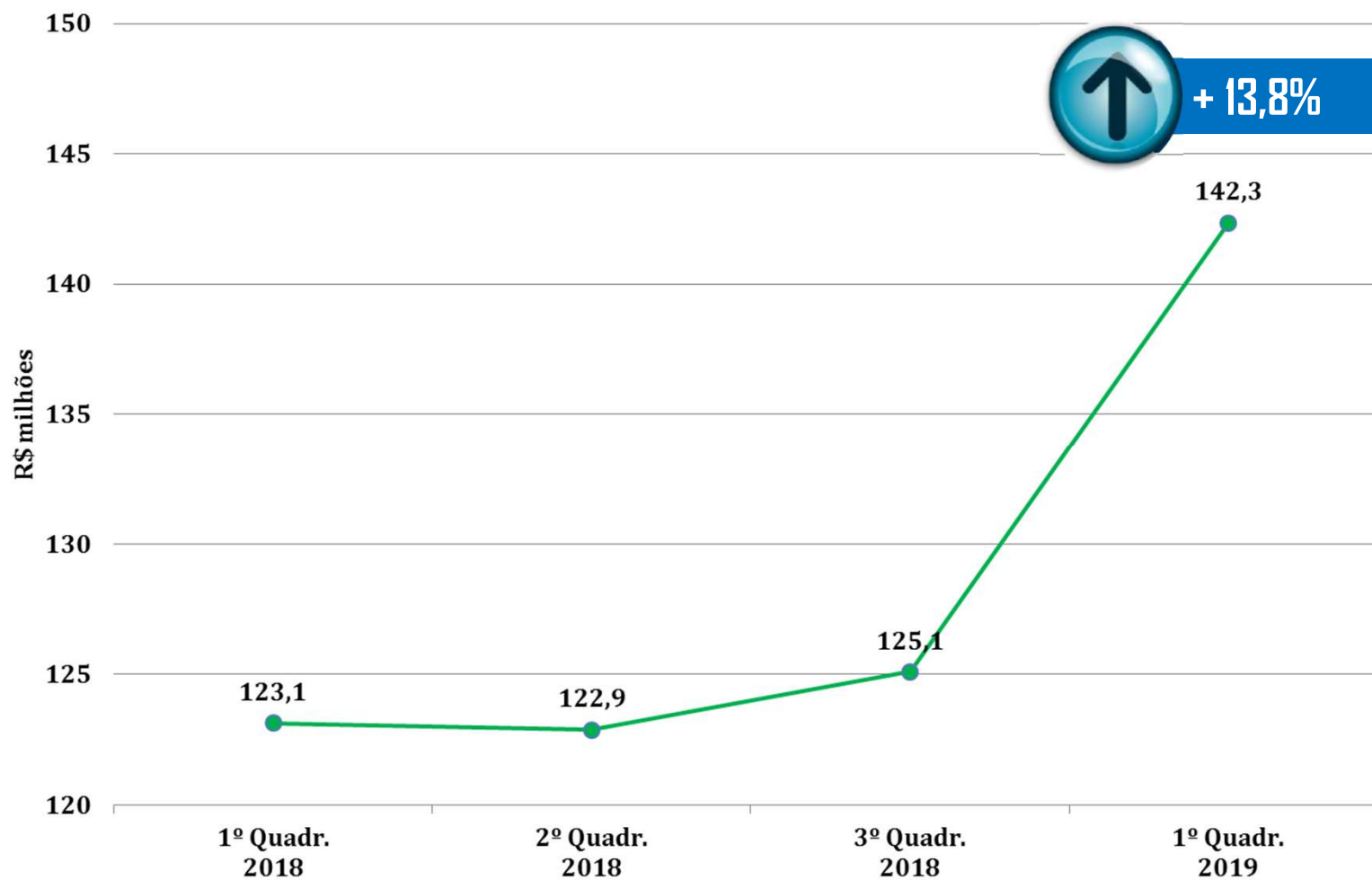
Demonstrativos do IPASP

em R\$

Itens	Realizado até o 1º Quadrim. de 2019		
	IPASP - Fundo de Repasse	IPASP - Fundo de Reserva	IPASP - Consolidado
Receitas	37.922.484,79	5.400.664,48	43.323.149,27
Despesas	36.935.412,11	226.025,96	37.161.438,07
Resultado	987.072,68	5.174.638,52	6.161.711,20
Saldo Financeiro	4.780.948,70	137.559.046,89	142.339.995,59



Evolução do Saldo Financeiro do IPASP





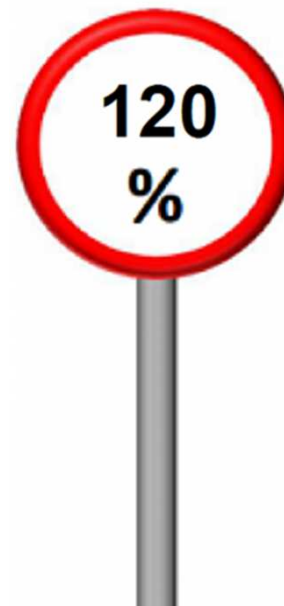
LIMITES



Pessoal



Dívida Fiscal





Receita Corrente Liquida (RCL)

em R\$

Composição <i>Receita Corrente Liquida (RCL)</i>	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 1º Quadrim. 2019
Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria	504.374.500,00	440.868.114,25
Receita de Contribuições	18.428.000,00	18.064.016,15
Receita Patrimonial	41.839.100,00	14.492.337,96
Receita de Serviços	259.153.500,00	242.279.050,09
Transferências Correntes	850.693.100,00	816.156.568,00
Outras Receitas Correntes	36.601.697,00	30.645.674,04
Subtotal - Receitas Correntes	1.711.089.897,00	1.562.505.760,49
(-) Contribuição do Servidor ao RPPS	18.428.000,00	18.064.016,15
(-) Rend. de Aplicação Financeira RPPS	21.250.000,00	3.531.751,20
(-) Compensação Financ. Previdenciária	5.360.000,00	4.723.272,60
(-) Outras Deduções		0,00
Subtotal - Deduções	45.038.000,00	26.319.039,95
Receita Corrente Liquida (RCL)	1.666.051.897,00	1.536.186.720,54



Resultado Primário

em R\$

Composição Receitas Fiscais	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
Receitas Correntes	1.711.089.897,00	589.142.048,71	34,4%
Receitas de Capital	40.064.003,00	3.776.328,67	9,4%
Receitas Intraorçamentárias	36.856.000,00	11.152.740,46	30,3%
Subtotal - Receitas	1.788.009.900,00	604.071.117,84	33,8%
(-) Aplicações Financeiras	38.867.000,00	3.324.252,85	8,6%
(-) Operações de Crédito	32.956.200,00	0,00	0,0%
(-) Alienação de Bens	490.000,00	78.244,99	16,0%
Subtotal - Deduções	72.313.200,00	3.402.497,84	4,7%
Receitas Fiscais Líquidas (I)	1.715.696.700,00	600.668.620,00	35,0%



Resultado Primário

em R\$

Composição Despesas Fiscais	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 1º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
Despesas Correntes	1.615.879.636,00	455.503.406,75	28,2%
Despesas de Capital	96.422.864,00	10.825.939,22	11,2%
Reserva de Contingência	37.864.000,00	0,00	0,0%
Despesas Intraorçamentárias	37.843.400,00	11.259.130,57	29,8%
Subtotal - Despesas	1.788.009.900,00	477.588.476,54	26,7%
(-) Juros e Encargos da Dívida	5.393.105,00	1.047.422,21	19,4%
(-) Amortização da Dívida	21.636.895,00	5.570.295,90	25,7%
Subtotal - Deduções	27.030.000,00	6.617.718,11	24,5%
Despesas Fiscais Líquidas (II)	1.760.979.900,00	470.970.758,43	26,7%
Resultado Primário (I - II)		-45.283.200,00	129.697.861,57

**Dívida Consolidada (Prefeitura)**

em R\$

Saldo da Dívida Fundada (Prefeitura)	Saldo Final do Exercício		
	2012	2016	2018
a) Operações de Crédito	3.472.800,00	16.195.000,00	54.844.000,00
<i>CEF (Pro-Moradia)</i>	1.952.900,00		
<i>Banco do Brasil (Pro-Vias)</i>	1.519.900,00		
<i>CEF (Pro-Transporte/Mobilidade)</i>		16.195.000,00	40.342.803,84
<i>Banco do Brasil (Pro-Transp./Pavim.)</i>			7.945.860,63
<i>CEF (Pro-Transporte/Pavimentação)</i>			6.555.333,18
b) Parc. de Encargos Previdenciários	51.140.100,00	108.812.400,00	56.609.500,00
<i>INSS - Parcelamento</i>	44.725.800,00	77.803.600,00	26.519.122,98
<i>Pasep - Parcelamento</i>	6.414.300,00	23.492.900,00	22.213.831,24
<i>CEF - FGTS - Parcelamento</i>		7.515.900,00	6.061.970,21
<i>Reparcelam. FGTS / Infração Trab.</i>			1.814.601,14
c) Outros Parcelamentos	6.242.100,00	362.300,00	0,00
<i>Semae - Empréstimo Lei 3.358/92</i>	1.989.700,00		
<i>Semae - Empréstimo Lei 4.205/96</i>	4.252.400,00		
<i>Multa - Aterro (Pau Queimado)</i>		362.300,00	
d) Precatórios Judiciais	51.913.800,00	5.875.300,00	11.541.793,53
Saldo Final do Exercício	112.768.800,00	131.245.000,00	122.995.300,00



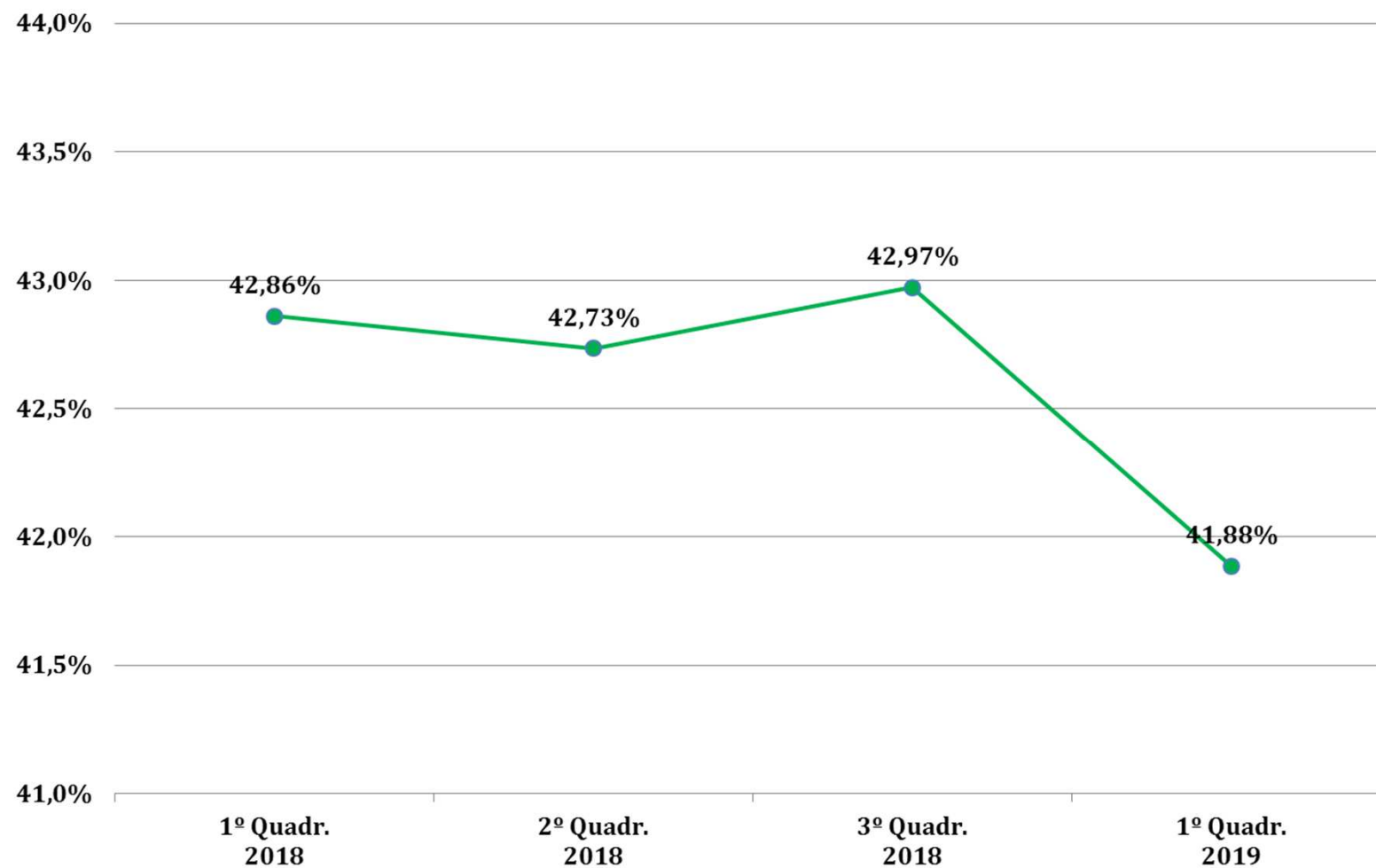
Despesa Líquida com Pessoal

em R\$

Composição Despesa Líquida de Pessoal	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até o 1º Quadrim. 2019
Aposentadorias	96.195.000,00	87.897.618,95
Pensões do RPPS	30.666.000,00	25.035.756,31
Outros Benefícios Previdenc.	43.100,00	4.193,95
Vencim. e Vantagens Fixas - Pessoal	502.446.800,00	491.692.178,77
Obrigações Patronais	90.001.500,00	84.621.126,14
Outras Desp. Variáveis - Pessoal	31.217.000,00	32.054.198,02
Sentenças Judiciais	6.110.000,00	6.690.915,15
Despesas de Exercícios Anteriores	130.600,00	9.722,34
Indenizações e Restituições Trabalhistas	290.000,00	140.051,80
Obrigações Patronais - Intraorçam.	36.230.500,00	34.744.828,69
Subtotal - Desp. c/ Pessoal	793.330.500,00	762.890.590,12
(-) Decisão Judicial	6.145.000,00	6.690.915,15
(-) Despesas com Inativos e Pensionistas	126.741.500,00	112.768.004,48
Subtotal - Deduções	132.886.500,00	119.458.919,63
Total de Desp. c/ Pessoal Líquida	660.444.000,00	643.431.670,49



Evolução da Despesa Líquida com Pessoal*



**Percentual da RCL*



RESULTADOS



Resultados

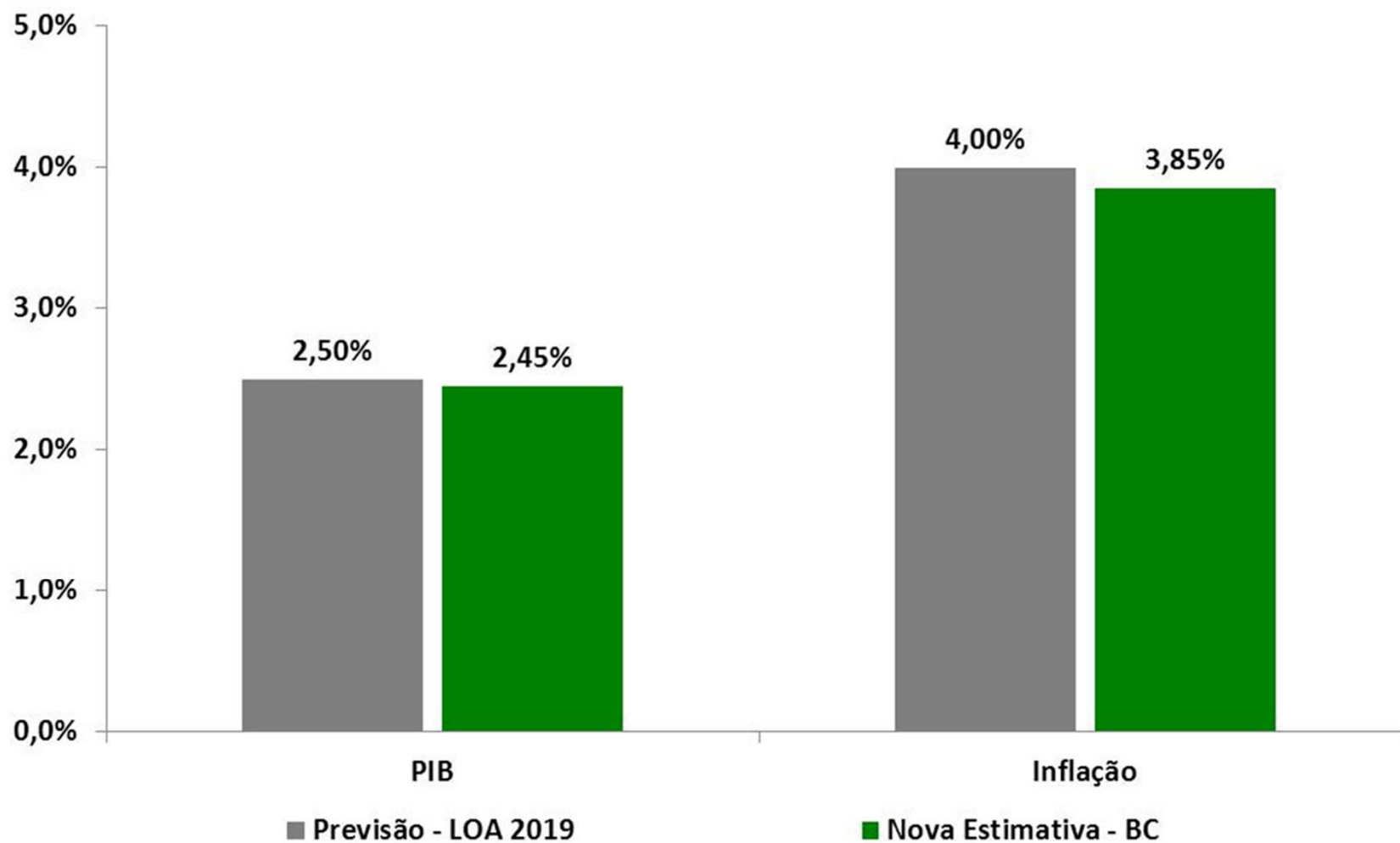
	Exercício Anterior	1º Quadrim. 2019
Receita Corrente Líquida - <i>RCL</i>	1.486.285.378,09	1.536.186.720,54
Despesas c/ Pessoal	42,97%	41,88%
Dívida Consolidada Líquida	0,96%	-5,80%
Operações de Crédito	1,15%	0,00%



DESAFIOS 2019



Desafios para Exercício 2019





Desafios para Exercício 2019

Contingenciamento Inicial:

*** Investimentos..... 30%;**

*** Custeio..... 10%;**

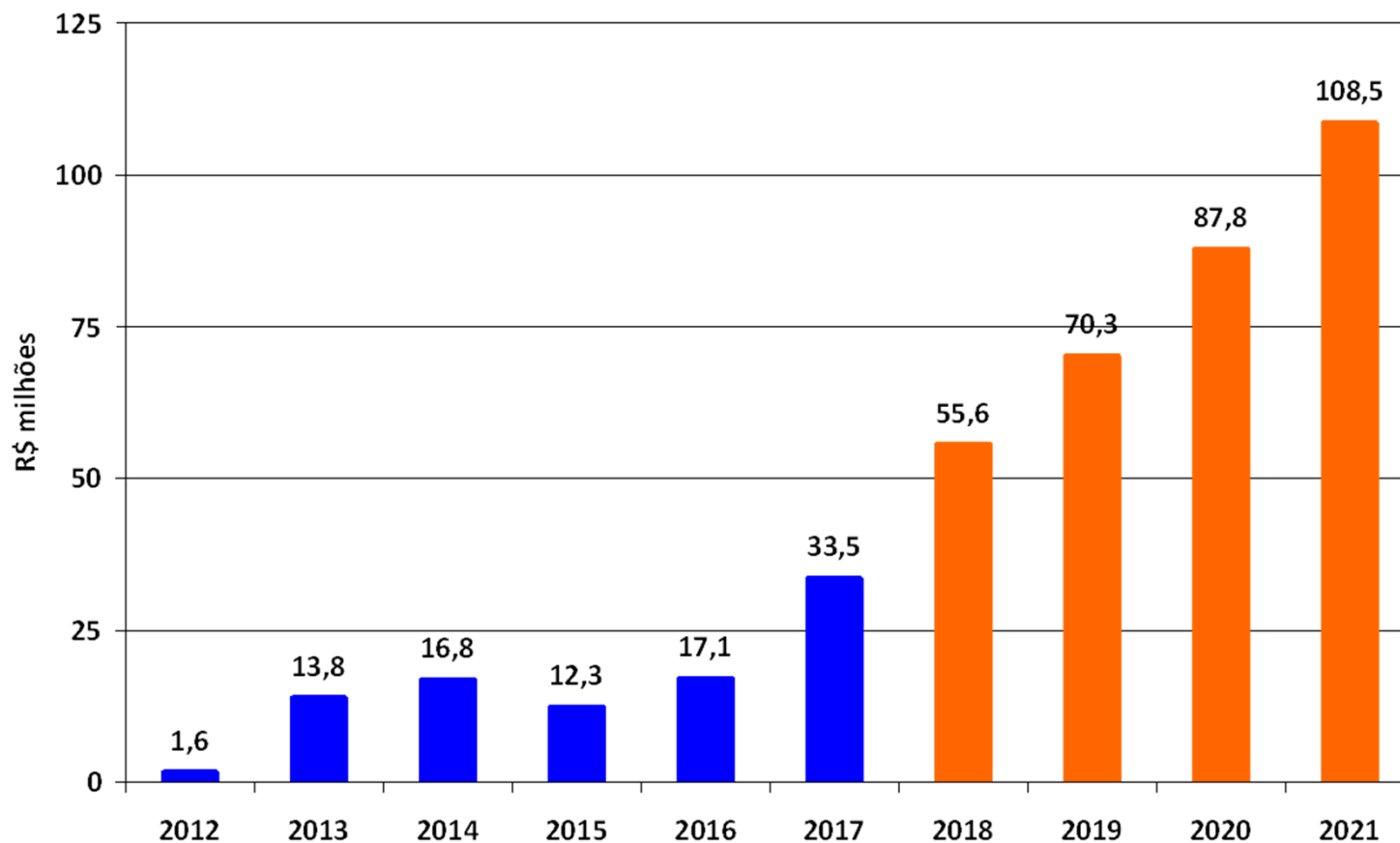
*** Serviços..... 10%.**

Total Contingenciado..... R\$ 50.059.928,50



Desafios para Exercício 2019

Transferência Financeira ao IPASP





Informações

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

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

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