



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS (LRF)

2º QUADRIMESTRE DE 2016





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Pauta

*** Fundamento legal;**

*** Demonstrativos:**

LRF;

Prefeitura;

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

Fundamento Legal

Constituição Federal – 1988

Art. 166 - ...

§ 1º - Caberá a uma comissão mista permanente... :

II - ... Exercer o acompanhamento e a fiscalização orçamentária ...



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Fundamento Legal

Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) – 2000

Art. 9º - ...

§ 4º - 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.



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Fundamento Legal

Lei Orgânica do Município

Art. 147 – ... Serão apreciados pela Comissão Permanente de Finanças e Orçamento à qual caberá:

II - ... Exercer o acompanhamento e fiscalização orçamentária



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	919.014.056	504.518.744
Receitas de Capital (b)	33.675.700	33.675.700	4.370.047	29.305.653
Receita Total (a + b)	1.457.208.500	1.457.208.500	923.384.103	533.824.397

Despesas Categ. Econom. / Natureza	Dotação Anual		Acumulado	
	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado
Despesas Correntes (c)	1.338.370.220	1.362.494.687	1.053.512.913	839.475.179
Despesas de Capital (d)	99.518.280	131.111.721	73.708.891	38.103.258
Reserva de Conting. (e)	18.657.500	18.657.500		
Despesa Total (c + d + e)	1.456.546.000	1.512.263.908	1.127.221.804	877.578.437
Superávit / Déficit	662.500	-55.055.408	-203.837.701	45.805.666



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Município de Piracicaba

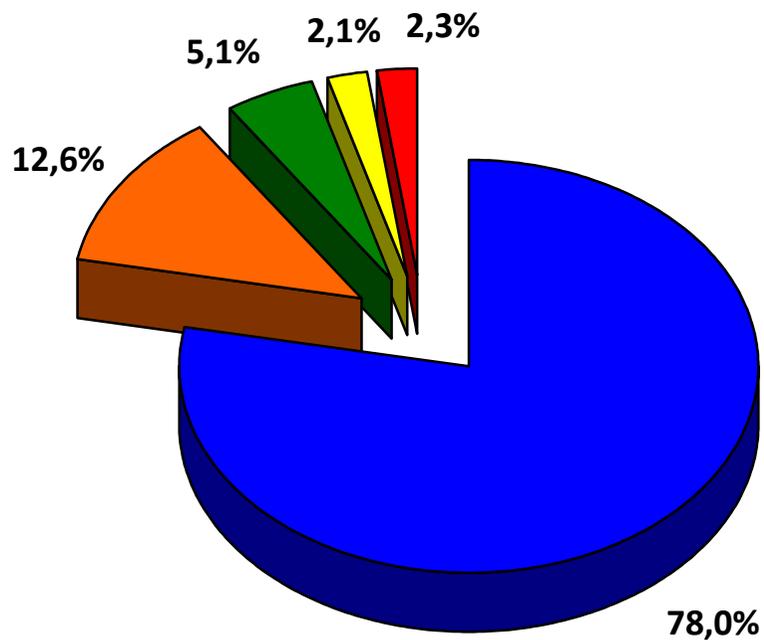
Em R\$

Poderes / Órgãos	Receita Inicial Prevista (1)	Receita Arrecadada (2)	Despesa Empenhada (3)	Resultado Empenhado (4) = (2 - 3)	Despesa Liquidada (5)	Resultado Liquidado (6) = (2 - 5)
Administração Direta	1.200.626.900	761.476.434	902.561.872	-141.085.439	700.005.657	61.470.777
<i>Câmara</i>	0	0	23.192.307	-23.192.307	20.602.172	-20.602.172
<i>Prefeitura</i>	1.200.626.900	761.476.434	879.369.565	-117.893.132	679.403.485	82.072.949
Administração Indireta	256.581.600	161.907.670	224.659.932	-62.752.263	177.572.780	-15.665.111
<i>Fumep</i>	29.000.000	19.342.137	18.256.547	1.085.590	17.582.693	1.759.444
<i>Semae</i>	196.205.600	120.862.282	141.861.222	-20.998.939	98.115.439	22.746.843
<i>Emdhap</i>	2.500.000	2.220.417	6.423.941	-4.203.524	4.784.301	-2.563.884
<i>Ipasp</i>	28.846.000	19.463.002	57.329.382	-37.866.381	56.435.633	-36.972.632
<i>Ipplap</i>	30.000	19.832	788.840	-769.009	654.713	-634.882
Total	1.457.208.500	923.384.103	1.127.221.804	-203.837.701	877.578.437	45.805.666



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório Resumido da Execução Orçamentária



■ Prefeitura

■ Semae

■ Ipass

■ Câmara

■ Fumep + Emdhap + Ipplap



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	919.014.056
Receitas de Capital	4.370.047
(-) Receitas de Operações de Crédito	3.047.035
(-) Rendas de Aplicações Financeiras	14.018.834
(-) Receitas de Alienações de Ativos	289.840
Receitas Fiscais Líquidas (a)	906.028.394
Despesas Fiscais	Realizado
Despesas Correntes	860.647.612
Despesas de Capital	38.103.258
(-) Juros e Encargos da Dívida	414.227
(-) Amortização de Dívida	13.367.926
Despesas Fiscais Líquidas (b)	884.968.717
Resultado Primário (a - b)	21.059.677



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Resultado Nominal

Município de Piracicaba	Em R\$	
Saldo	Exercício Anterior (a)	Exercício Atual (b)
Dívida Consolidada	170.383.871	150.012.367
(+) Restos a Pagar Processados	0	0
(-) Ativo Disponível	162.717.930	150.167.645
(-) 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

Evolução do Estoque da Dívida Consolidada - Prefeitura

Prefeitura do Município de Piracicaba

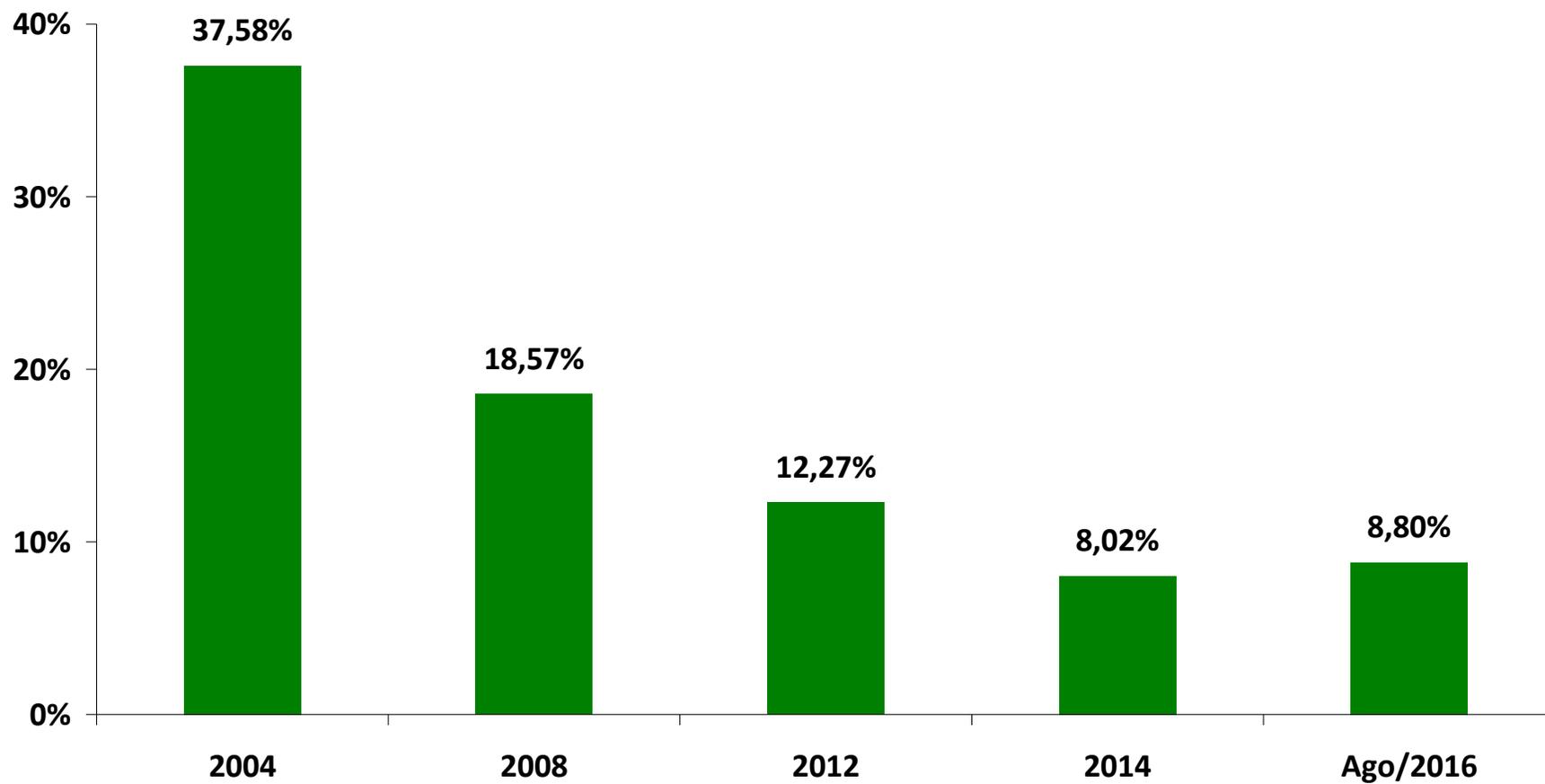
Em R\$

Dívida Fundada	Saldo Final do Exercício				
	2004	2008	2012	2014	Ago/2016
1. Operações de Crédito	14.884.097	8.052.195	3.472.792	770.940	7.624.383
Banespa (Projeto Cura/Centro Cívico)	5.622.097	1.506.008			
CEF (Pro-Mob/Estrada do Bongue)		319.074			
CEF (Pro-Moradia)	5.460.000	4.104.862	1.952.875	654.023	
BNDES (PMAT)	3.802.000	2.122.252			
Banco do Brasil (Pro-vias)			1.519.917	116.917	
CEF (Pro-Transporte)					7.624.383
2. Parcelamento de Encargos Previdenciários	62.529.000	74.457.135	51.140.086	53.848.995	102.907.120
INSS - Parcelamento	57.345.000	68.281.453	44.725.817	40.002.635	76.681.870
Pasep - Parcelamento	5.184.000	6.175.683	6.414.269	6.556.457	19.457.224
CEF - FGTS - Parcelamento				7.289.903	6.768.026
3. Outros Parcelamentos	7.847.000	8.130.894	6.242.024	6.297.340	603.826
Semae - Empréstimo Lei 3.358/92	2.501.000	2.591.736	1.989.656	1.539.556	
Semae - Empréstimo Lei 4.205/96	5.346.000	5.539.158	4.252.368	3.290.396	
Multa - Aterro (Pau Queimado)				1.467.389	603.826
4. Precatórios Judiciais	44.960.000	21.456.524	51.913.776	33.367.824	5.012.716
Saldo Final do exercício	130.220.097	112.096.749	112.768.678	94.285.099	116.148.045
% sobre a Rec. Corrente Líquida	37,58%	18,57%	12,27%	8,02%	8,80%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Evolução do Estoque da Dívida Consolidada - Prefeitura





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	988.903	0	0	701.285	287.618
<i>Câmara</i>	988.903	0	0	701.285	287.618
Poder Executivo	76.447.770	0	6.347.339	66.442.411	3.658.021
<i>Prefeitura</i>	67.283.001	0	6.039.848	57.610.246	3.632.907
<i>Fumep</i>	1.107.436	0	12.556	1.094.879	0
<i>Semae</i>	7.294.810	0	7.639	7.274.896	12.274
<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	287.295	52.051	12.840
Total	77.436.673	0	6.347.339	67.143.696	3.945.639



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	2º Quadrimestre 2015	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016
Receita Corrente Líquida	1.243.936.740	1.244.242.259	1.274.611.758	1.319.394.276
Despesas Totais com Pessoal				
Limite Legal (54%)	671.725.840	671.890.820	688.290.349	712.472.909
Realizada	536.715.211	582.170.873	543.599.841	575.670.164
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	43,15%	46,79%	42,65%	43,63%
Dívida Consolidada Líquida				
Limite Legal (120%)	1.492.724.088	1.493.090.711	1.529.534.110	1.583.273.131
Saldo	0	7.665.941	0	0
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,00%	0,62%	0,00%	0,00%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

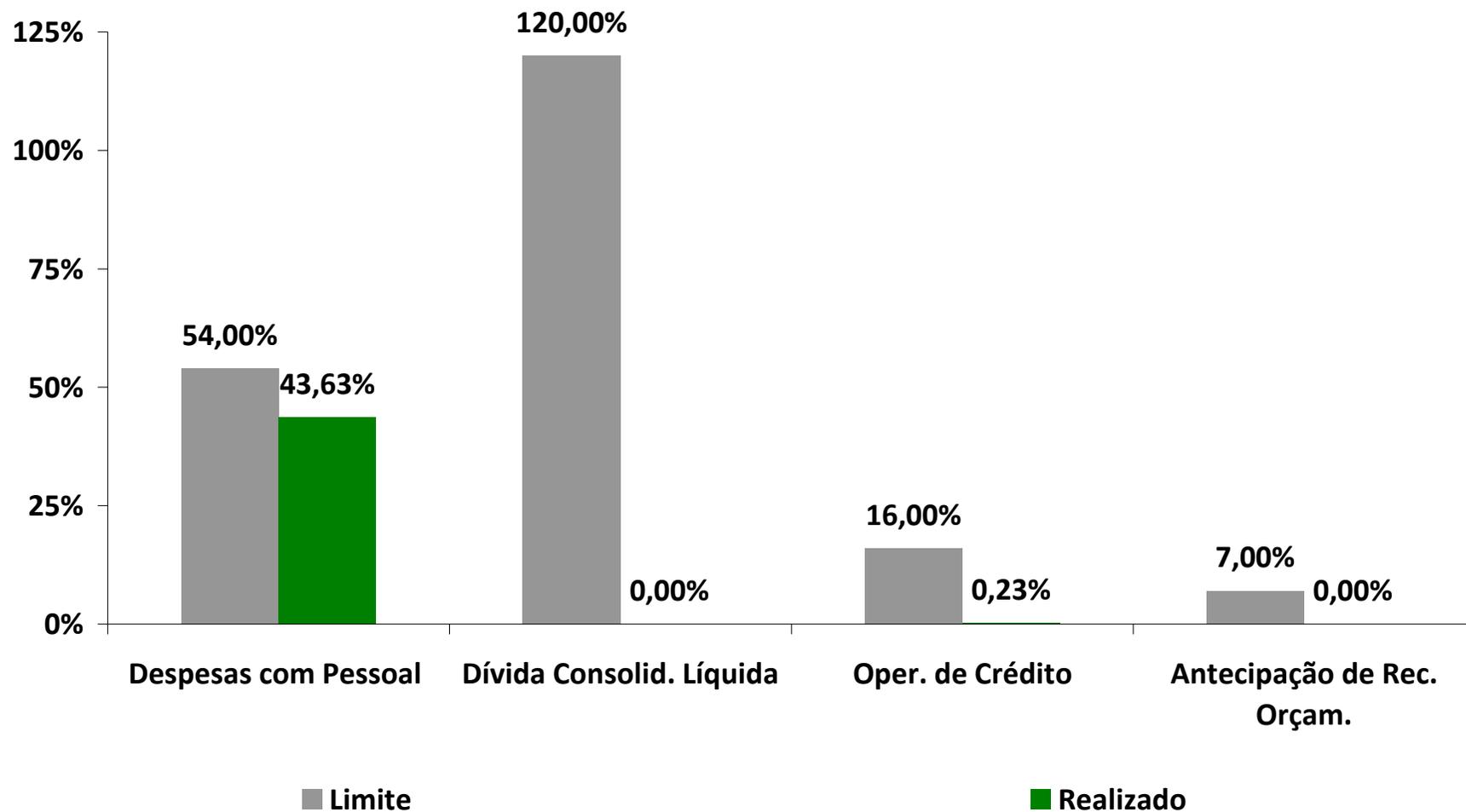
Relatório de Gestão Fiscal

Poder Executivo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	2º Quadrimestre 2015	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016
Receita Corrente Líquida	1.243.936.740	1.244.242.259	1.274.611.758	1.319.394.276
Operações de Crédito (exceto ARO)				
Limite Legal (16%)	199.029.878	199.078.761	203.937.881	211.103.084
Realizada	1.755.754	7.591.578	756.362	3.047.035
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,14%	0,61%	0,06%	0,23%
Antecipação de Rec. Orçamentárias				
Limite Legal (7%)	87.075.572	87.096.958	89.222.823	92.357.599
Saldo	0	0	0	0
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

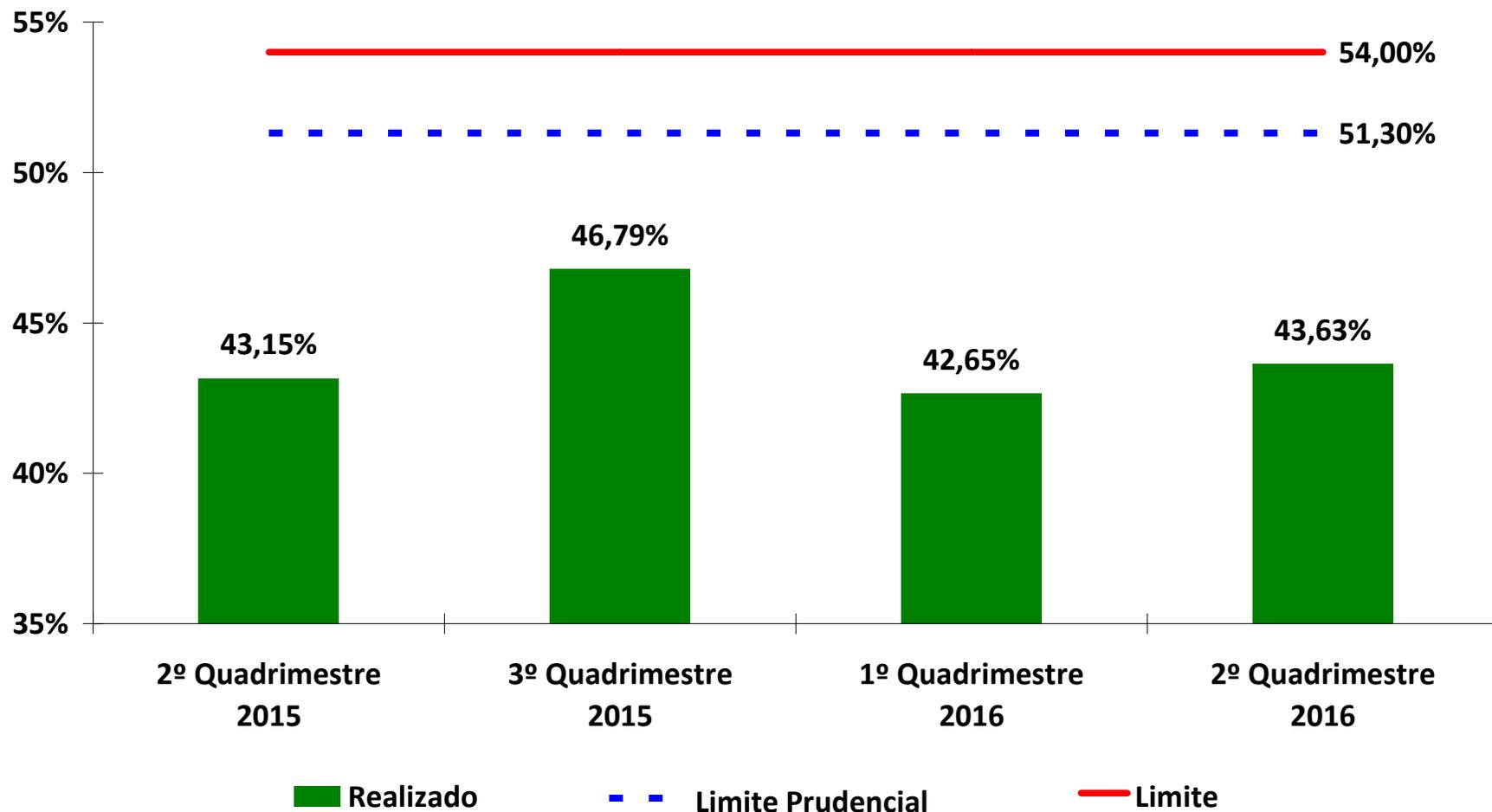
Relatório de Gestão Fiscal





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório de Gestão Fiscal





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

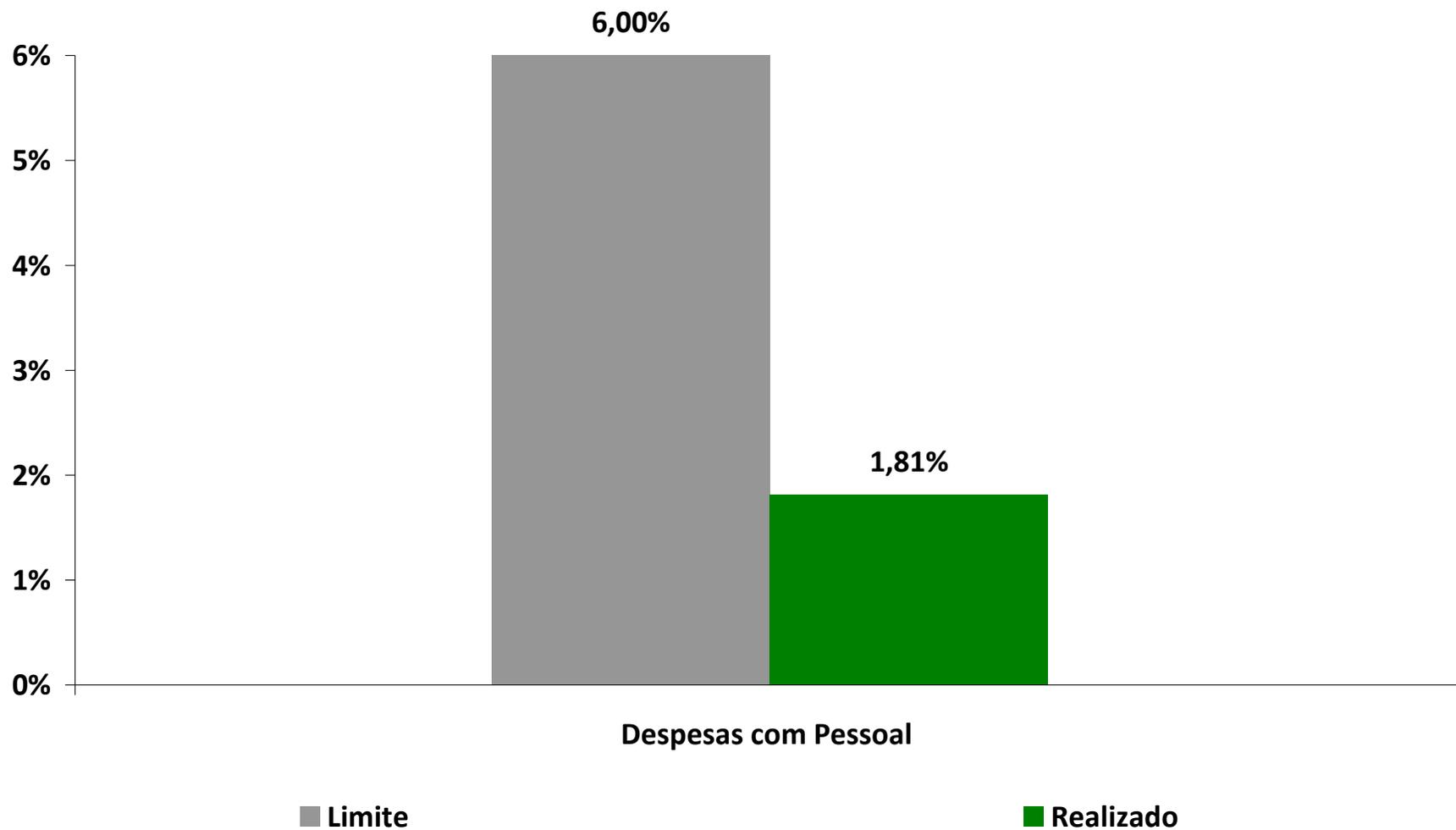
Relatório de Gestão Fiscal

Poder Legislativo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	2º Quadrimestre 2015	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016
Receita Corrente Líquida	1.243.936.740	1.244.242.259	1.274.611.758	1.319.394.276
Despesas Totais com Pessoal				
Limite Legal (6%)	74.636.204	74.654.536	76.476.705	79.163.657
Realizada	21.857.123	22.717.569	23.179.366	23.881.848
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	1,76%	1,83%	1,82%	1,81%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

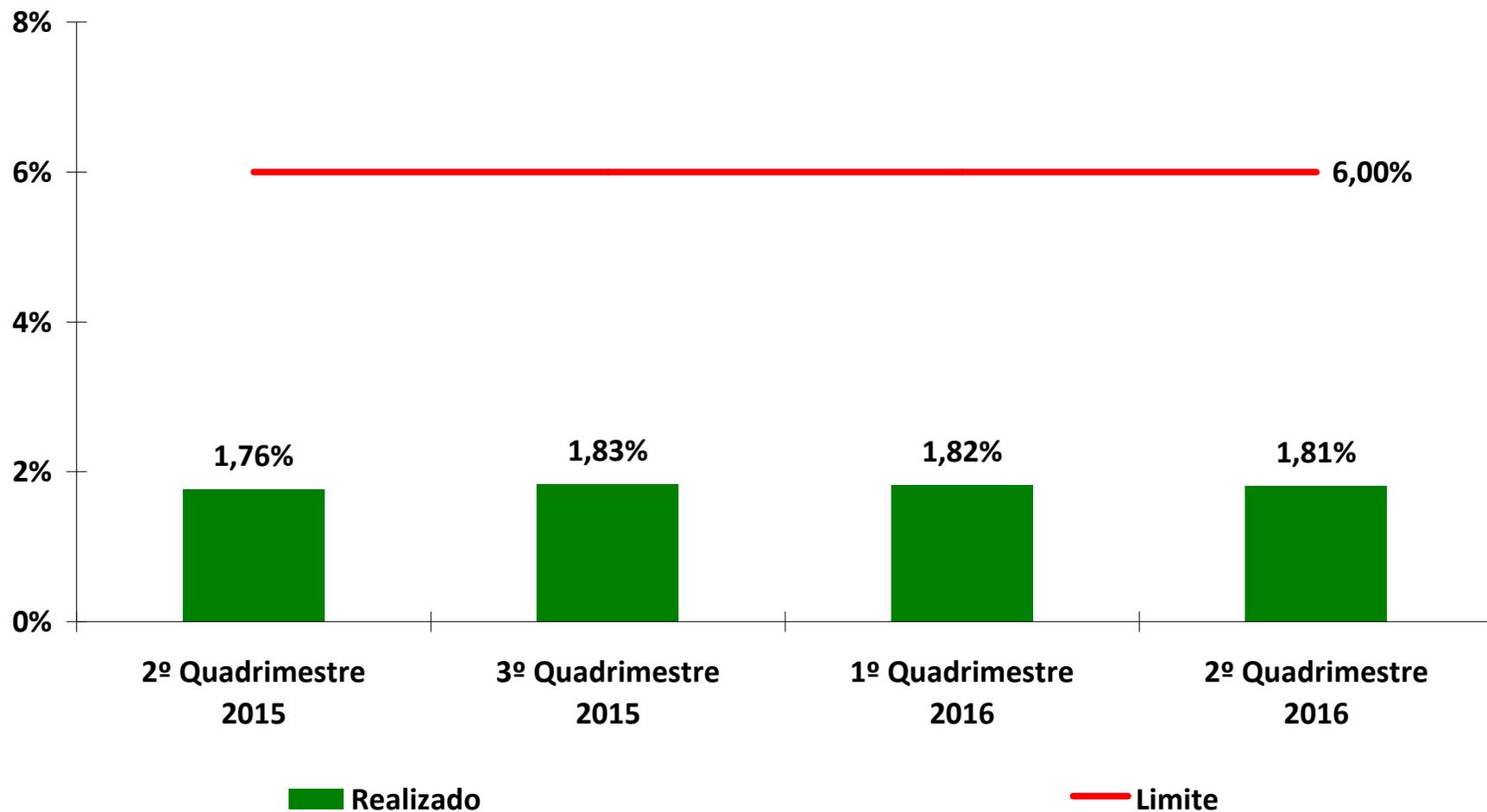
Relatório de Gestão Fiscal





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Relatório de Gestão Fiscal





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos
Câmara de Vereadores



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas - Câmara

Câmara de Vereadores de Piracicaba

Despesas	2º Quadrimestre de 2015		2º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	18.248.011	97,2%	20.010.757	97,1%	1.762.746	9,7%
Pessoal e Encargos	13.833.957	73,7%	14.932.112	72,5%	1.098.155	7,9%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	4.414.054	23,5%	5.078.645	24,7%	664.591	15,1%
b) Despesas de Capital	521.846	2,8%	591.415	2,9%	69.569	13,3%
Investimentos	521.846	2,8%	591.415	2,9%	69.569	13,3%
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)	18.769.857	100,0%	20.602.172	100,0%	1.832.315	9,8%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Demonstrativos
Prefeitura do Município



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Previstas x Arrecadadas

Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	2º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
ICMS	255.000.000	242.088.531	-12.911.469	-5,1%
ISSQN	106.000.000	91.038.155	-14.961.845	-14,1%
IPVA	73.500.000	71.797.585	-1.702.415	-2,3%
IPTU	67.500.000	67.039.768	-460.232	-0,7%
FPM	42.000.000	39.306.375	-2.693.626	-6,4%
Dívida Ativa	29.000.000	23.333.594	-5.666.406	-19,5%
IR	26.000.000	28.038.467	2.038.467	7,8%
Taxas	24.000.000	21.413.941	-2.586.059	-10,8%
ITBI	29.500.000	16.634.383	-12.865.617	-43,6%
IPI	1.800.000	1.623.531	-176.469	-9,8%
Contrib. Melhoria	800.000	673.679	-126.321	-15,8%
Subtotal	655.100.000	602.988.010	-52.111.990	-8,0%
Demais Rec. Correntes	151.900.000	154.885.488	2.985.488	2,0%
Demais Rec. de Capital	10.000.000	3.602.935	-6.397.065	-64,0%
Total	817.000.000	761.476.434	-55.523.566	-6,8%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Arrecadadas

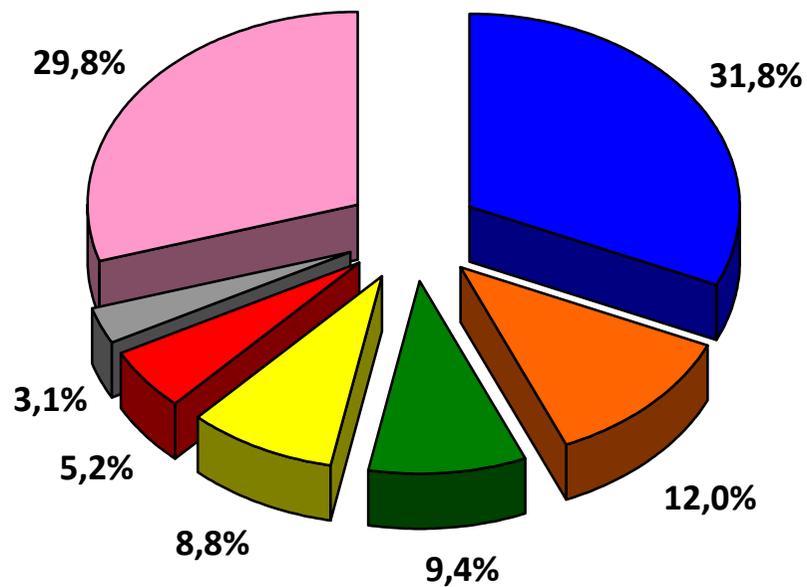
Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	Arrecadadas		Variação (c) = (b - a)	
	2º Quadr. 2015 (a)	2º Quadr. 2016 (b)	R\$	%
ICMS	214.244.367	242.088.531	27.844.164	13,0%
ISSQN	93.009.913	91.038.155	-1.971.757	-2,1%
IPVA	69.459.515	71.797.585	2.338.070	3,4%
IPTU	61.131.022	67.039.768	5.908.747	9,7%
FPM	38.507.631	39.306.375	798.743	2,1%
Dívida Ativa	28.868.282	23.333.594	-5.534.688	-19,2%
IR	22.768.938	28.038.467	5.269.529	23,1%
Taxas	18.774.018	21.413.941	2.639.923	14,1%
ITBI	16.423.321	16.634.383	211.062	1,3%
IPI	1.733.254	1.623.531	-109.723	-6,3%
Contrib. Melhoria	791.702	673.679	-118.023	-14,9%
Subtotal	565.711.964	602.988.010	37.276.046	6,6%
Demais Rec. Correntes	155.192.745	154.885.488	-307.257	-0,2%
Demais Rec. de Capital	2.510.522	3.602.935	1.092.413	43,5%
Total	723.415.232	761.476.434	38.061.202	5,3%



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

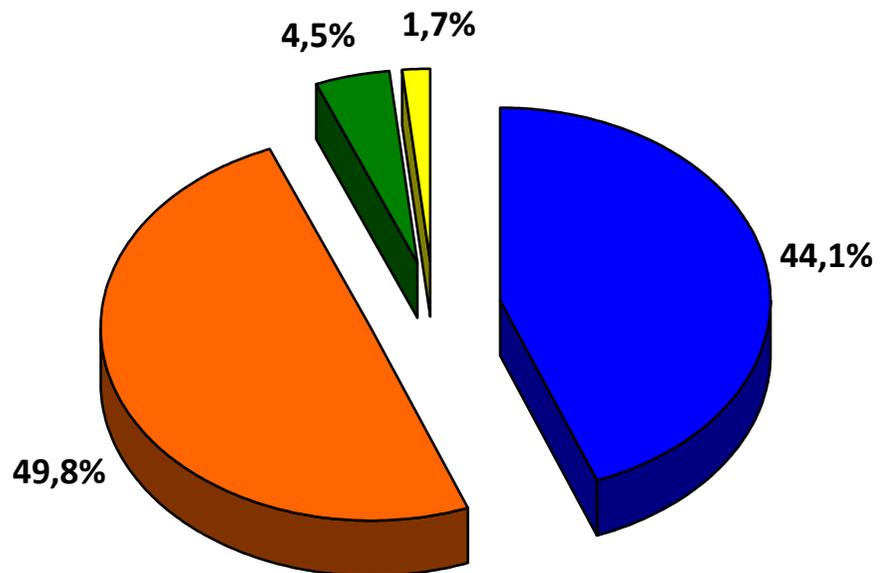
Despesas	2º Quadrimestre de 2015		2º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	578.492.027	93,8%	648.596.268	95,5%	70.104.241	12,1%
Pessoal e Encargos	271.645.845	44,1%	310.188.693	45,7%	38.542.849	14,2%
Juros e Encargos da Dívida	56.743	0,0%	414.227	0,1%	357.483	630,0%
Outras Despesas Correntes	306.789.439	49,8%	337.993.348	49,7%	31.203.909	10,2%
b) Despesas de Capital	38.096.427	6,2%	30.807.216	4,5%	-7.289.211	-19,1%
Investimentos	27.762.623	4,5%	20.991.270	3,1%	-6.771.354	-24,4%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	10.333.804	1,7%	9.815.947	1,4%	-517.857	-5,0%
Total (a + b)	616.588.454	100,0%	679.403.485	100,0%	62.815.031	10,2%



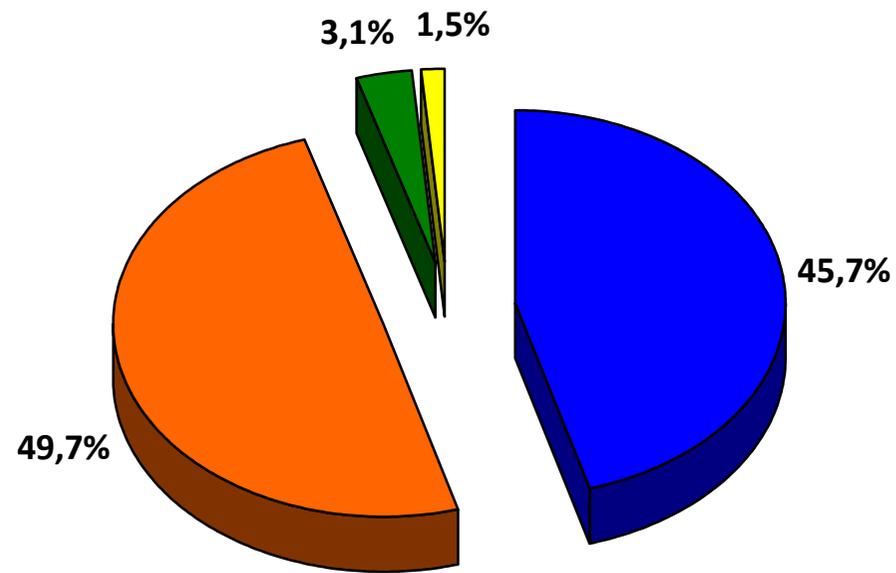
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

2º Quadrimestre 2015



2º Quadrimestre 2016



■ Pessoal e Encargos

■ Outras Despesas Correntes

■ Investimentos

■ Demais Despesas



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Evolução das Despesas das Secretarias Municipais

Prefeitura do Município de Piracicaba

Órgãos	Despesa Liquidada		Variação (c) = (b - a)	
	2º Quadr. 2015 (a)	2º Quadr. 2016 (b)	R\$	%
Sec. Governo	3.756.634	3.650.340	-106.294	-2,8%
Procuradoria Geral	4.733.591	5.213.320	479.729	10,1%
Sec. Administração	12.885.226	14.212.942	1.327.716	10,3%
Sec. Finanças	22.624.230	25.146.496	2.522.266	11,1%
Sec. Educação	166.603.969	192.471.051	25.867.081	15,5%
Sec. Obras	22.216.637	25.161.448	2.944.811	13,3%
Sec. Desenv. Social	20.938.406	26.968.108	6.029.702	28,8%
Sec. Agric. e Abastec.	4.797.520	4.501.872	-295.649	-6,2%
Sec. Meio Ambiente	70.041.672	73.870.860	3.829.189	5,5%
Sec. Ação Cultural	6.228.266	6.041.418	-186.847	-3,0%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Evolução das Despesas das Secretarias Municipais

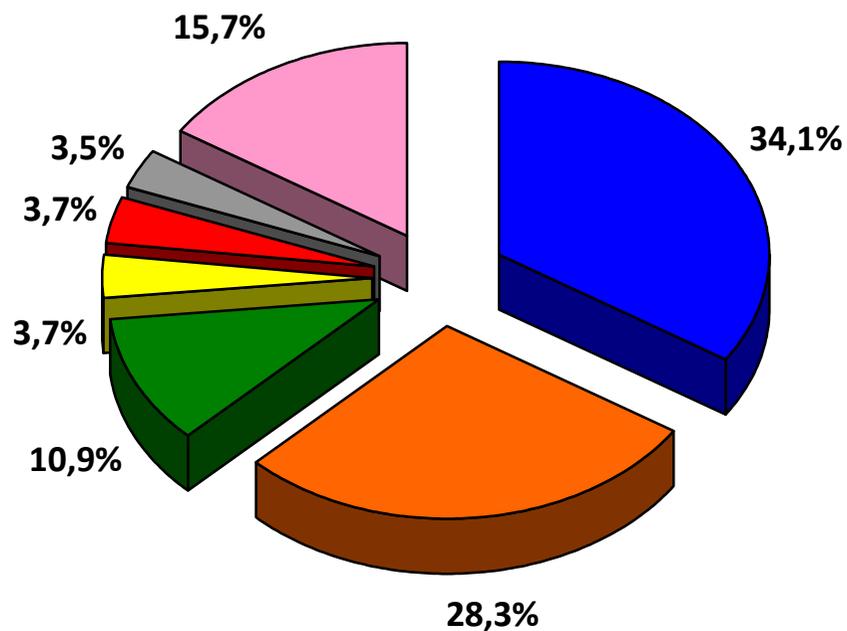
Prefeitura do Município de Piracicaba

Órgãos	Despesa Liquidada		Variação (c) = (b - a)	
	2º Quadr. 2015 (a)	2º Quadr. 2016 (b)	R\$	%
Sec. Turismo	1.895.288	3.257.936	1.362.648	71,9%
Sec. Saúde	216.609.200	231.949.495	15.340.295	7,1%
Sec. Transp. Internos	6.616.660	6.681.587	64.927	1,0%
Guarda Civil	21.703.567	24.004.600	2.301.033	10,6%
Sec. Trânsito e Transp.	21.305.866	23.452.366	2.146.500	10,1%
Sec. Desenv. Econômico	1.023.830	1.139.547	115.716	11,3%
Sec. Esportes	10.039.658	9.742.157	-297.501	-3,0%
Sec. Trabalho e Renda	2.568.234	1.937.943	-630.291	-24,5%
Total - Prefeitura	616.588.454	679.403.485	62.815.031	10,2%



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	2º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
	Anuidade - Cursos 3º. Grau	14.750.000	14.677.535	-72.465
Investimentos Renda Fixa	1.635.000	2.141.852	506.852	31,0%
Anuidade - Cursos 2º. Grau	1.470.000	1.081.383	-388.617	-26,4%
Dívida Ativa	800.000	579.055	-220.945	-27,6%
Pró-graduação MBA	270.000	362.543	92.543	34,3%
Subtotal	18.925.000	18.842.367	-82.633	-0,4%
Demais Rec. Correntes	460.000	499.770	39.770	8,6%
Total	19.385.000	19.342.137	-42.863	-0,2%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Arrecadadas

Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

Receitas	Arrecadadas		Variação (c) = (b - a)	
	2º Quadr. 2015	2º Quadr. 2016	R\$	%
	(a)	(b)		
Anuidade - Cursos 3º. Grau	14.702.754	14.677.535	-25.219	-0,2%
Investimentos Renda Fixa	1.783.490	2.141.852	358.361	20,1%
Anuidade - Cursos 2º. Grau	1.169.681	1.081.383	-88.298	-7,5%
Dívida Ativa	377.939	579.055	201.116	53,2%
Pró-graduação MBA	407.220	362.543	-44.676	-11,0%
Subtotal	18.441.084	18.842.367	401.283	2,2%
Demais Rec. Correntes	450.545	499.770	49.224	10,9%
Total	18.891.630	19.342.137	450.508	2,4%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

Despesas	2º Quadrimestre de 2015		2º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	15.717.378	99,1%	16.810.987	95,6%	1.093.610	7,0%
Pessoal e Encargos	11.503.186	72,5%	12.338.926	70,2%	835.740	7,3%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	4.214.192	26,6%	4.472.061	25,4%	257.870	6,1%
b) Despesas de Capital	142.826	0,9%	771.706	4,4%	628.880	440,3%
Investimentos	142.826	0,9%	771.706	4,4%	628.880	440,3%
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)	15.860.204	100,0%	17.582.693	100,0%	1.722.489	10,9%

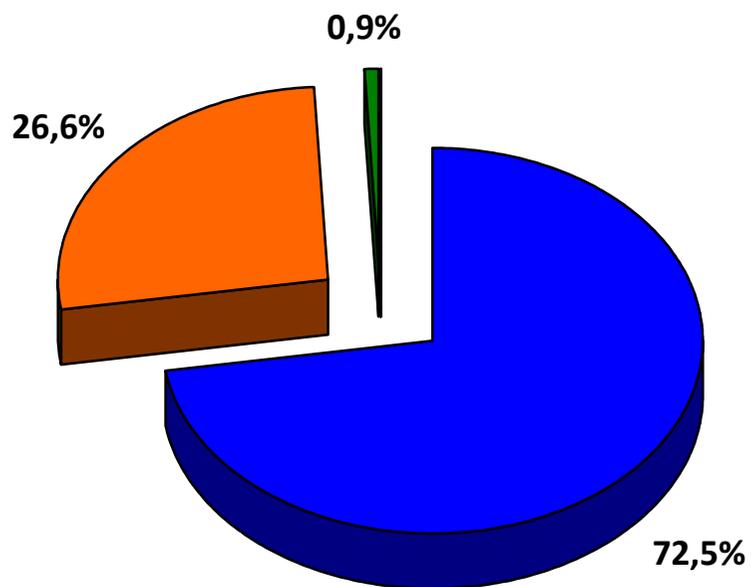
Resultado	Receita		Despesa		Resultado	
	Inicial Prevista (1)	Arrecadada (2)	Empenhada (3)	Liquidada (4)	Empenhado (5) = (2 - 3)	Liquidado (6) = (2 - 4)
Orçamentário	29.000.000	19.342.137	18.256.547	17.582.693	1.085.590	1.759.444



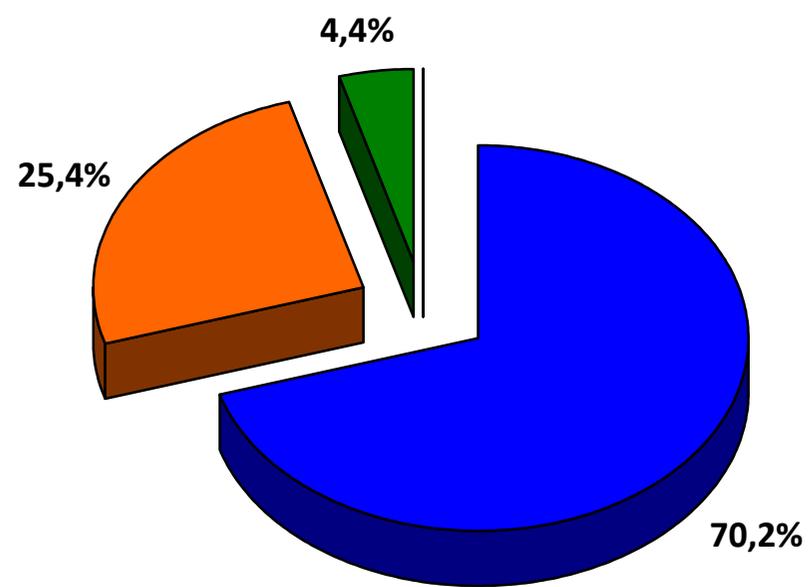
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

2º Quadrimestre 2015



2º Quadrimestre 2016



■ Pessoal e Encargos

■ Outras Despesas Correntes

■ Investimentos



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	2º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
	Tarifa de Consumo de Água	58.280.000	53.205.706	-5.074.294
Tarifa de Coleta de Esgoto	48.550.000	56.574.658	8.024.658	16,5%
Receita da Dívida Ativa	2.925.000	652.647	-2.272.353	-77,7%
Cobrança de Demanda de Água	810.000	764.322	-45.678	-5,6%
Subtotal	110.565.000	111.197.334	632.334	0,6%
Demais Rec. Correntes	8.720.000	9.597.752	877.752	10,1%
Demais Rec. de Capital	11.530.000	67.197	-11.462.803	-99,4%
Total	130.815.000	120.862.282	-9.952.718	-7,6%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

Serviço Municipal de Água e Esgoto - SEMAE

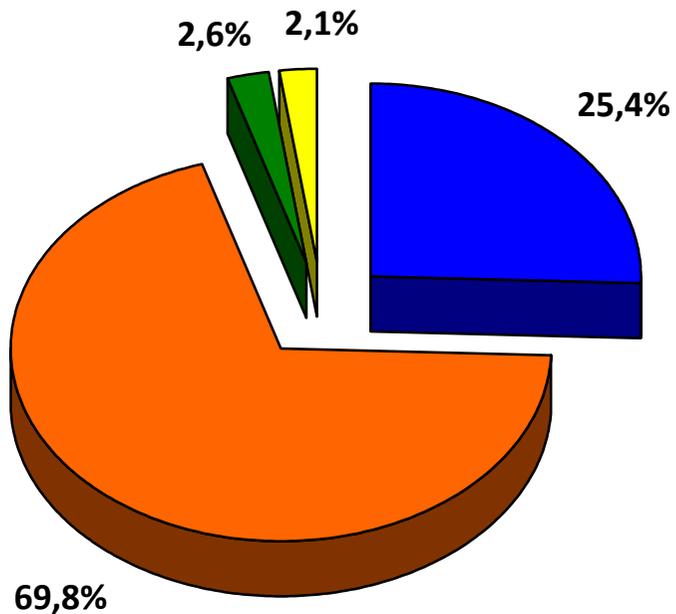
Despesas	2º Quadrimestre de 2015		2º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
a) Despesas Correntes	83.041.745	95,3%	94.005.084	95,8%	10.963.339	13,2%
Pessoal e Encargos	22.173.355	25,4%	21.940.385	22,4%	-232.970	-1,1%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	60.868.390	69,8%	72.064.699	73,4%	11.196.309	18,4%
b) Despesas de Capital	4.114.210	4,7%	4.110.356	4,2%	-3.854	-0,1%
Investimentos	2.260.786	2,6%	558.377	0,6%	-1.702.409	-75,3%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	1.853.424	2,1%	3.551.979	3,6%	1.698.555	91,6%
Total (a + b)	87.155.955	100,0%	98.115.439	100,0%	10.959.485	12,6%



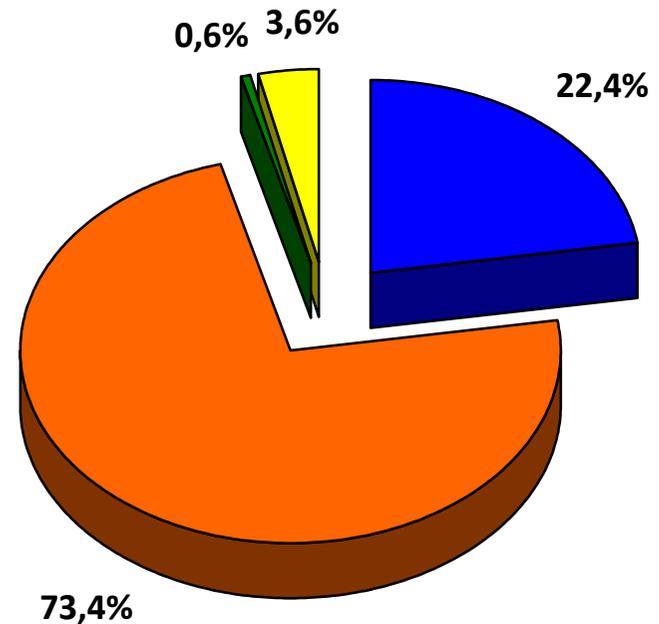
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Despesas Liquidadas

2º Quadrimestre 2015



2º Quadrimestre 2016



■ Pessoal e Encargos

■ Outras Despesas Correntes

■ Investimentos

■ Demais Despesas



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	23.993.439	58,61%
Rendimento de Aplic. Financeiras	1.167.750	2,85%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	165.087	0,40%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros (PMP, Câmara e Semaef)	15.610.875	38,13%
Total das Receitas	40.937.151	100,00%

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	861.626	1,53%
Aposentadorias e Pensões	53.778.859	95,59%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	577.103	1,03%
Precatórios	375.514	0,67%
Investimentos	669.195	1,19%
Total das Despesas	56.262.297	100,00%

Resultado (Receitas - Despesas)	-15.325.145
Saldo Financeiro do Fundo de Repasse	4.418.014

() Fundo Financeiro - funcionários admitidos até 2003.*



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

IPASP - Fundo de Reserva

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	7.776.841	50,80%
Rendimento de Aplic. Financeiras	7.529.435	49,19%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	2.057	0,01%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros (PMP, Câmara e Semaef)	0	0,00%
Total das Receitas	15.308.333	100,00%

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	0	0,00%
Aposentadorias e Pensões	282.517	100,00%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	0	0,00%
Precatórios	0	0,00%
Investimentos	0	0,00%
Total das Despesas	282.517	100,00%

Resultado (Receitas - Despesas)	15.025.816
Saldo Financeiro do Fundo de Reserva	74.165.306

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



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

IPASP - Consolidado

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	31.770.280	56,49%
Rendimento de Aplic. Financeiras	8.697.185	15,46%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	167.144	0,30%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros (PMP, Câmara e Semaes)	15.610.875	27,75%
Total das Receitas	56.245.484	100,00%

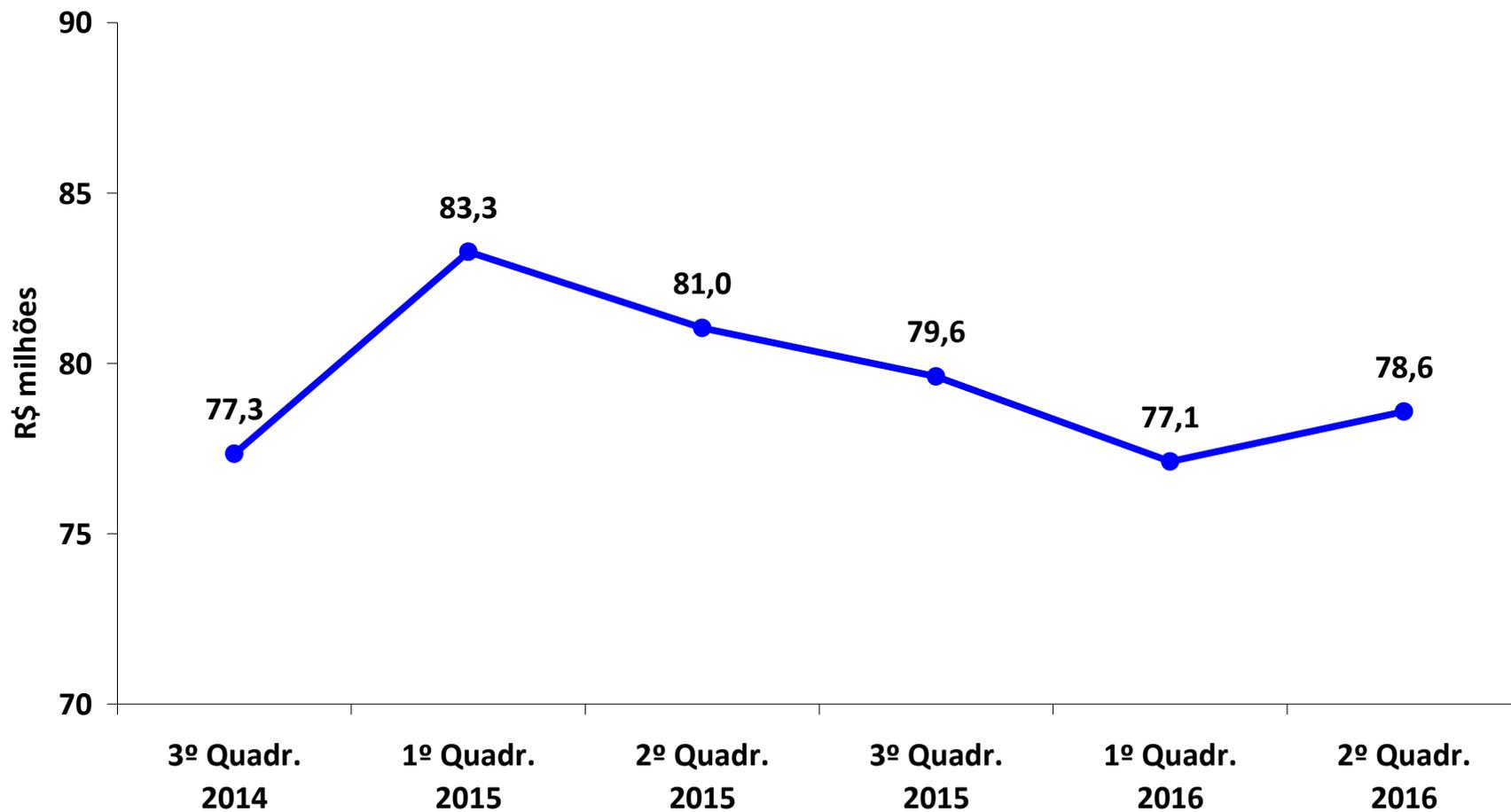
Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	861.626	1,52%
Aposentadorias e Pensões	54.061.376	95,61%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	577.103	1,02%
Precatórios	375.514	0,66%
Investimentos	669.195	1,18%
Total das Despesas	56.544.814	100,00%

Resultado (Receitas - Despesas)	-299.330
Saldo Financeiro Consolidado	78.583.321



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Evolução do Saldo Financeiro - IPASP





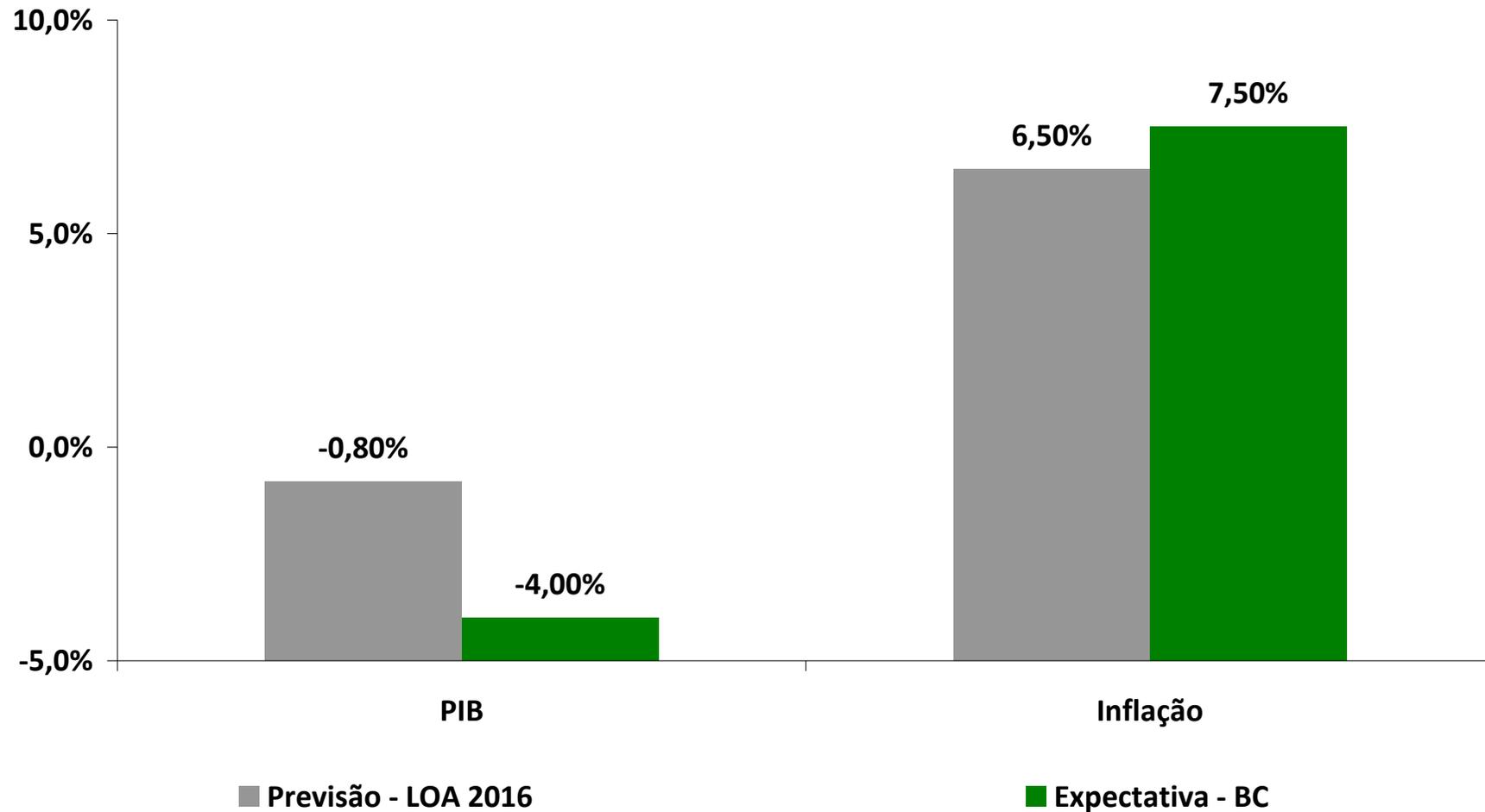
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Desafios *2016*



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Cenário para Exercício 2016





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Previstas x Arrecadadas

Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	2º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
ICMS	255.000.000	242.088.531	-12.911.469	-5,1%
ISSQN	106.000.000	91.038.155	-14.961.845	-14,1%
IPVA	73.500.000	71.797.585	-1.702.415	-2,3%
IPTU	67.500.000	67.039.768	-460.232	-0,7%
FPM	42.000.000	39.306.375	-2.693.626	-6,4%
Dívida Ativa	29.000.000	23.333.594	-5.666.406	-19,5%
IR	26.000.000	28.038.467	2.038.467	7,8%
Taxas	24.000.000	21.413.941	-2.586.059	-10,8%
ITBI	29.500.000	16.634.383	-12.865.617	-43,6%
IPI	1.800.000	1.623.531	-176.469	-9,8%
Contrib. Melhoria	800.000	673.679	-126.321	-15,8%
Subtotal	655.100.000	602.988.010	-52.111.990	-8,0%
Demais Rec. Correntes	151.900.000	154.885.488	2.985.488	2,0%
Demais Rec. de Capital	10.000.000	3.602.935	-6.397.065	-64,0%
Total	817.000.000	761.476.434	-55.523.566	-6,8%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Comparação das Principais Receitas Arrecadadas

Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	Arrecadadas		Variação (c) = (b - a)	
	2º Quadr. 2015 (a)	2º Quadr. 2016 (b)	R\$	%
ICMS	214.244.367	242.088.531	27.844.164	13,0%
ISSQN	93.009.913	91.038.155	-1.971.757	-2,1%
IPVA	69.459.515	71.797.585	2.338.070	3,4%
IPTU	61.131.022	67.039.768	5.908.747	9,7%
FPM	38.507.631	39.306.375	798.743	2,1%
Dívida Ativa	28.868.282	23.333.594	-5.534.688	-19,2%
IR	22.768.938	28.038.467	5.269.529	23,1%
Taxas	18.774.018	21.413.941	2.639.923	14,1%
ITBI	16.423.321	16.634.383	211.062	1,3%
IPI	1.733.254	1.623.531	-109.723	-6,3%
Contrib. Melhoria	791.702	673.679	-118.023	-14,9%
Subtotal	565.711.964	602.988.010	37.276.046	6,6%
Demais Rec. Correntes	155.192.745	154.885.488	-307.257	-0,2%
Demais Rec. de Capital	2.510.522	3.602.935	1.092.413	43,5%
Total	723.415.232	761.476.434	38.061.202	5,3%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Evolução da arrecadação com ICMS - mensal e acumulada

Prefeitura do Município de Piracicaba

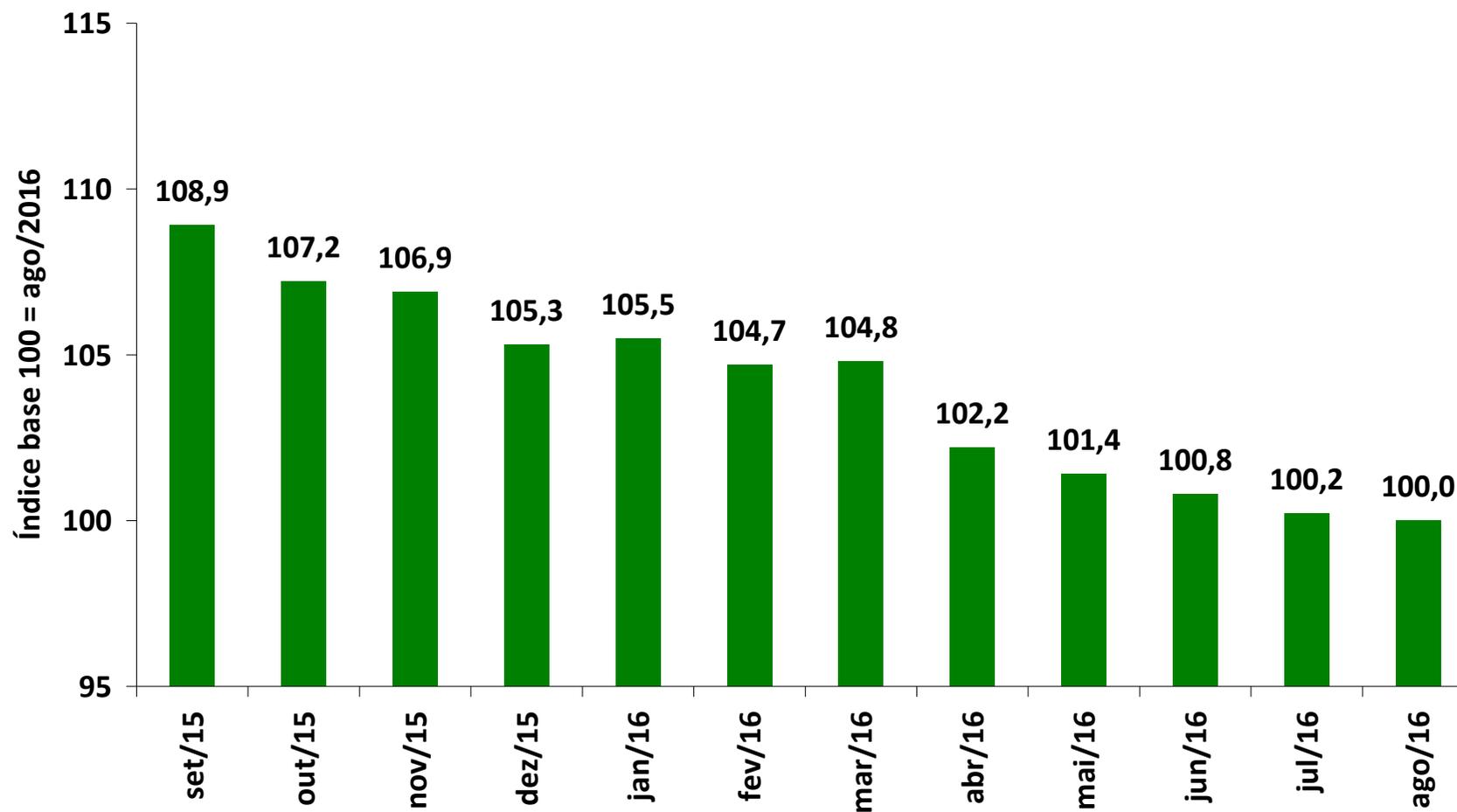
Mês	Arrecadação					
	Mensal			Acumulada		
	2015	2016	Variação %	2015	2016	Variação %
Janeiro	21.438.927	24.350.760	13,6%	21.438.927	24.350.760	13,6%
Fevereiro	16.122.178	17.961.902	11,4%	37.561.105	42.312.662	12,7%
Março	29.497.312	30.254.076	2,6%	67.058.418	72.566.738	8,2%
Abril	18.590.605	22.218.136	19,5%	85.649.023	94.784.873	10,7%
Maiο	20.765.596	27.424.754	32,1%	106.414.619	122.209.627	14,8%
Junho	25.437.955	20.760.371	-18,4%	131.852.573	142.969.998	8,4%
Julho	18.950.609	23.708.209	25,1%	150.803.182	166.678.207	10,5%
Agosto	20.592.312	26.992.618	31,1%	171.395.494	193.670.825	13,0%
Setembro	24.171.502	21.026.193	-13,0%	195.566.996	214.697.018	9,8%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

Arrecadação do ICMS – Estado de SP

Deflacionado pelo IPCA/IBGE (índice base 100 = ago/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>