



MUNICÍPIO DE PIRACICABA - SP

Audiência Pública - Metas Fiscais (LRF)

2º 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

Categoria Econômica	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
a) Receitas Correntes	1.711.089.897,00	1.093.524.578,63	63,9%
<i>Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria</i>	504.374.500,00	321.490.139,58	63,7%
<i>Receita de Contribuições</i>	18.428.000,00	11.207.023,42	60,8%
<i>Receita Patrimonial</i>	41.839.100,00	9.201.962,06	22,0%
<i>Receita de Serviços</i>	259.153.500,00	160.909.109,24	62,1%
<i>Transferências Correntes</i>	850.693.100,00	570.023.562,86	67,0%
<i>Outras Receitas Correntes</i>	36.601.697,00	20.692.781,47	56,5%
b) Receitas de Capital	40.064.003,00	10.110.667,71	25,2%
<i>Operações de Crédito</i>	32.956.200,00	3.501.049,02	10,6%
<i>Alienação de Bens</i>	490.000,00	119.494,46	24,4%
<i>Transferências de Capital</i>	6.616.803,00	6.490.124,23	98,1%
<i>Outras Receitas de Capital</i>	1.000,00	0,00	0,0%
c) Receitas Intraorçamentárias	36.856.000,00	22.461.727,06	60,9%
Receita Total (a+b+c)	1.788.009.900,00	1.126.096.973,40	63,0%



Categoria Econômica (comparativo)

Categoria Econômica	Receita Realizada até o 2º Quadrimestre		Variação 2019 / 2018	
	2018	2019	R\$	%
a) Receitas Correntes	1.024.877.570,09	1.093.524.578,63	68.647.008,54	6,7%
<i>Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria</i>	293.413.546,26	321.490.139,58	28.076.593,32	9,6%
<i>Receita de Contribuições</i>	11.111.362,57	11.207.023,42	95.660,85	0,9%
<i>Receita Patrimonial</i>	9.824.267,74	9.201.962,06	-622.305,68	-6,3%
<i>Receita de Serviços</i>	159.090.366,03	160.909.109,24	1.818.743,21	1,1%
<i>Transferências Correntes</i>	528.933.587,71	570.023.562,86	41.089.975,15	7,8%
<i>Outras Receitas Correntes</i>	22.504.439,78	20.692.781,47	-1.811.658,31	-8,1%
b) Receitas de Capital	18.058.285,38	10.110.667,71	-7.947.617,67	-44,0%
<i>Operações de Crédito</i>	4.928.354,86	3.501.049,02	-1.427.305,84	-29,0%
<i>Alienação de Bens</i>	67.800,00	119.494,46	51.694,46	76,3%
<i>Transferências de Capital</i>	13.062.130,52	6.490.124,23	-6.572.006,29	-50,3%
<i>Outras Receitas de Capital</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
c) Receitas Intraorçamentárias	22.234.824,02	22.461.727,06	226.903,04	1,0%
Receita Total (a+b+c)	1.065.170.679,49	1.126.096.973,40	60.926.293,91	5,7%



Órgãos

Órgãos	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
Prefeitura	1.423.616.300,00	913.409.146,09	64,2%
Fumep	27.500.000,00	16.490.821,19	60,0%
Semae	250.583.600,00	155.005.196,18	61,9%
Emdhap	4.150.000,00	2.036.268,23	49,1%
Ipasp	82.130.000,00	39.153.255,44	47,7%
Ipplap	30.000,00	2.286,27	7,6%
Receita Total	1.788.009.900,00	1.126.096.973,40	63,0%



Órgãos (comparativo)

Órgãos	Receita Realizada até o 2º Quadrimestre		Variação 2019 / 2018	
	2018	2019	R\$	%
Prefeitura	847.945.052,73	913.409.146,09	65.464.093,36	7,7%
Fumep	17.110.829,71	16.490.821,19	-620.008,52	-3,6%
Semae	158.731.795,22	155.005.196,18	-3.726.599,04	-2,4%
Emdhap	2.721.693,63	2.036.268,23	-685.425,40	-25,2%
lpasp	38.654.278,96	39.153.255,44	498.976,48	1,3%
lpplap	7.029,24	2.286,27	-4.742,97	-67,5%
Receita Total	1.065.170.679,49	1.126.096.973,40	60.926.293,91	5,7%



Principais Receitas

Principais Receitas	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Arrecadada	%
ICMS	356.800.000,00	219.177.822,46	61,4%
ISSQN	197.688.800,00	117.501.377,52	59,4%
IPTU	116.674.300,00	86.459.596,14	74,1%
IPVA	77.600.000,00	65.841.533,59	84,9%
FPM	66.512.160,00	39.631.406,58	59,6%
IRRF	57.276.500,00	37.492.837,71	65,5%
Taxas	47.333.600,00	27.534.828,49	58,2%
ITBI	42.427.000,00	23.038.147,04	54,3%
Tarifas (água e esgoto)	221.700.000,00	139.822.130,47	63,1%
Transfer. Fundeb	153.780.000,00	112.078.537,59	72,9%
Transfer. SUS	124.150.000,00	89.302.648,86	71,9%
Transfer. FNDE	33.645.000,00	18.738.124,00	55,7%
Demais Receitas	292.422.540,00	149.477.982,94	51,1%
Receita Total	1.788.009.900,00	1.126.096.973,40	63,0%



Evolução Mensal da Arrecadação do ICMS (comparativo)

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	23.842.106,74	-10.605.799,93	-30,8%
Junho	22.800.949,27	23.144.945,91	343.996,64	1,5%
Julho	29.898.768,68	34.199.340,67	4.300.571,99	14,4%
Agosto	22.625.544,50	24.491.434,07	1.865.889,57	8,2%
Setembro	25.128.920,47	19.608.052,94	-5.520.867,53	-22,0%
Total	227.593.185,90	238.785.875,40	11.192.689,50	4,9%



DESPESAS

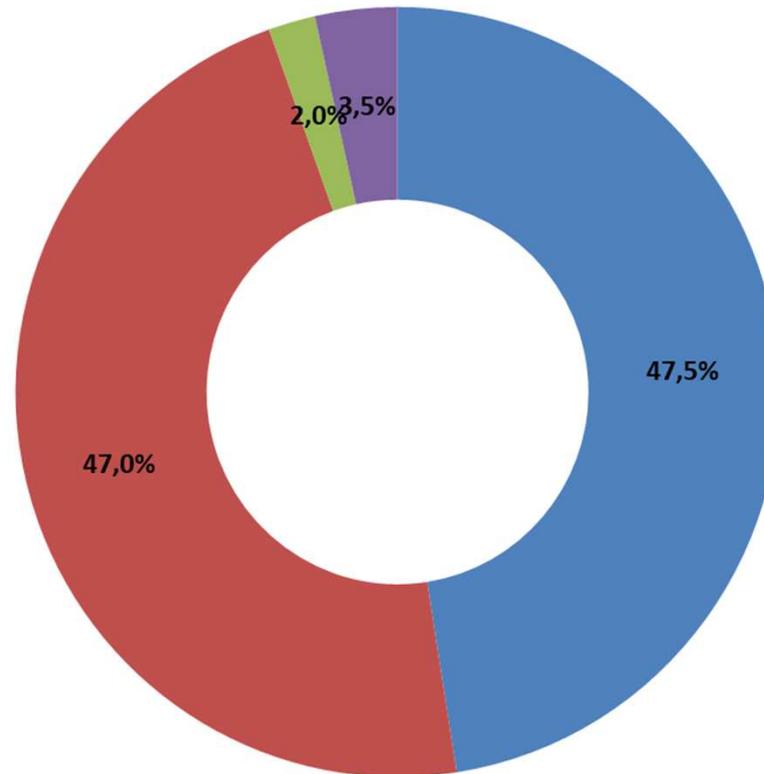


Categoria Econômica

Categoria Econômica	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
a) Despesas Correntes	1.615.879.636,00	985.600.320,81	61,0%
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	784.814.500,00	494.058.936,83	63,0%
<i>Juros e Encargos da Dívida</i>	5.393.105,00	2.739.019,75	50,8%
<i>Outras Despesas Correntes</i>	825.672.031,00	488.802.364,23	59,2%
b) Despesas de Capital	96.422.864,00	31.535.252,91	32,7%
<i>Investimentos</i>	74.785.969,00	20.671.495,73	27,6%
<i>Amortização da Dívida</i>	21.636.895,00	10.863.757,18	50,2%
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	22.537.876,06	59,6%
Despesa Total (a+b+c+d)	1.788.009.900,00	1.039.673.449,78	58,2%



Grupo de Despesa (composição)



■ Pessoal

■ Outras Desp. Correntes

■ Investimentos

■ Juros/Amort. e Demais Desp.

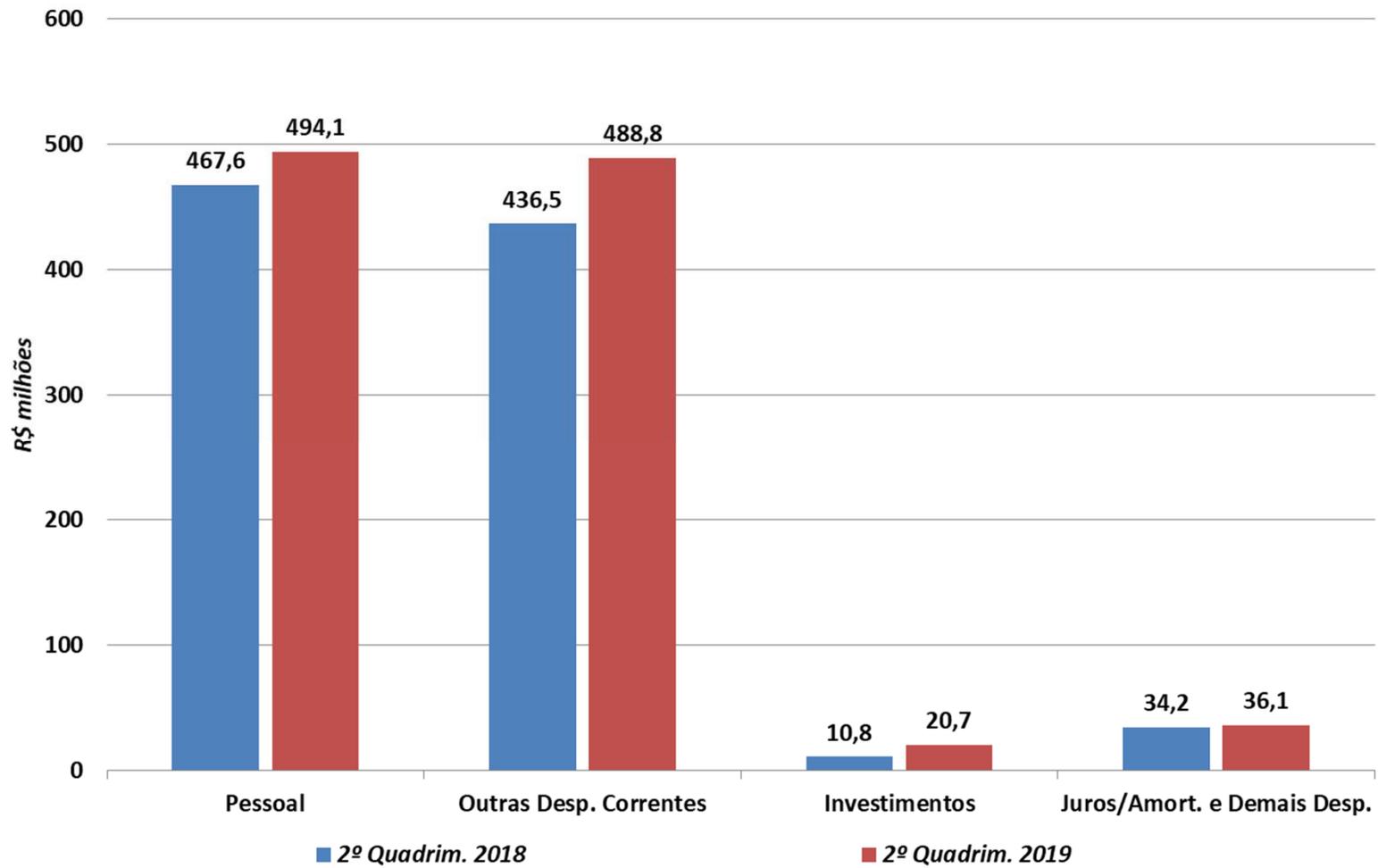


Categoria Econômica (comparativo)

Categoria Econômica	Despesa Realizada até o 2º Quadrimestre		Variação 2019 / 2018	
	2018	2019	R\$	%
a) Despesas Correntes	906.951.226,63	985.600.320,81	78.649.094,18	8,7%
<i>Pessoal e Encargos Sociais</i>	467.596.924,37	494.058.936,83	26.462.012,46	5,7%
<i>Juros e Encargos da Dívida</i>	2.812.590,41	2.739.019,75	-73.570,66	-2,6%
<i>Outras Despesas Correntes</i>	436.541.711,85	488.802.364,23	52.260.652,38	12,0%
b) Despesas de Capital	20.005.811,70	31.535.252,91	11.529.441,21	57,6%
<i>Investimentos</i>	10.837.816,03	20.671.495,73	9.833.679,70	90,7%
<i>Amortização da Dívida</i>	9.167.995,67	10.863.757,18	1.695.761,51	18,5%
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	22.198.313,47	22.537.876,06	339.562,59	1,5%
Despesa Total (a+b+c+d)	949.155.351,80	1.039.673.449,78	90.518.097,98	9,5%

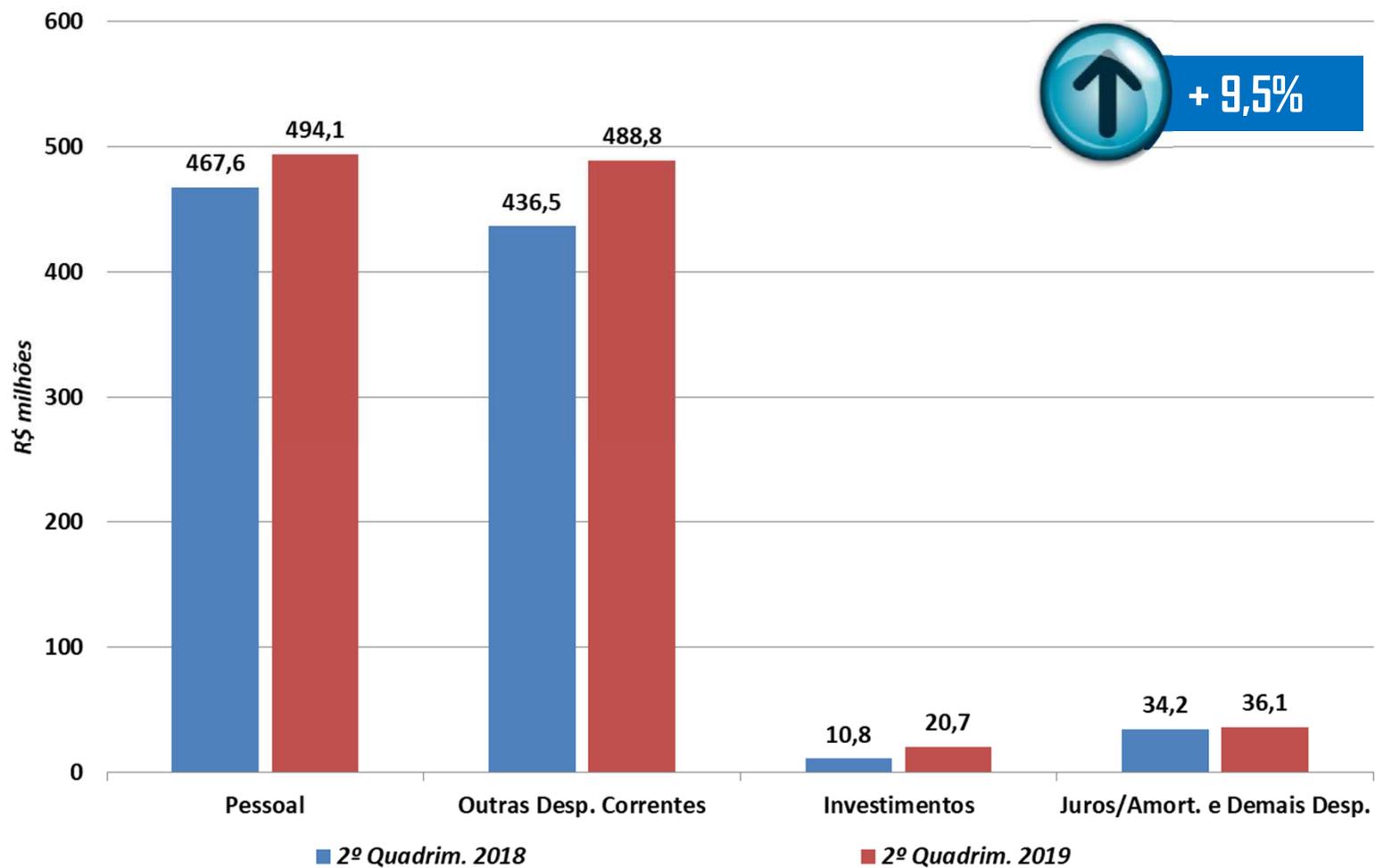


Grupo de Despesa (comparativo)





Grupo de Despesa (comparativo)



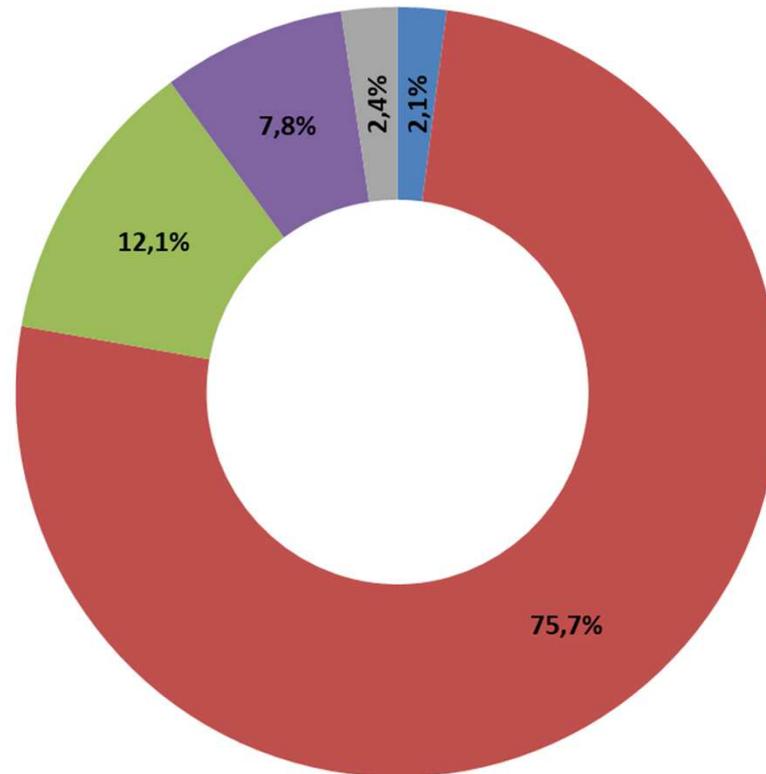


Órgãos

Órgãos	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
Câmara	41.950.000,00	21.419.981,80	51,1%
Prefeitura	1.301.535.300,00	786.999.039,45	60,5%
Fumep	27.500.000,00	18.365.148,49	66,8%
Semae	240.422.600,00	125.911.936,04	52,4%
Emdhap	9.820.000,00	5.804.635,31	59,1%
Ipasp	165.072.000,00	80.741.278,00	48,9%
Ipplap	1.710.000,00	431.430,69	25,2%
Despesa Total	1.788.009.900,00	1.039.673.449,78	58,2%



Órgãos (composição)



■ Câmara

■ Prefeitura

■ Semae

■ Ipasp

■ Fumep + Emdhap + Ipplap

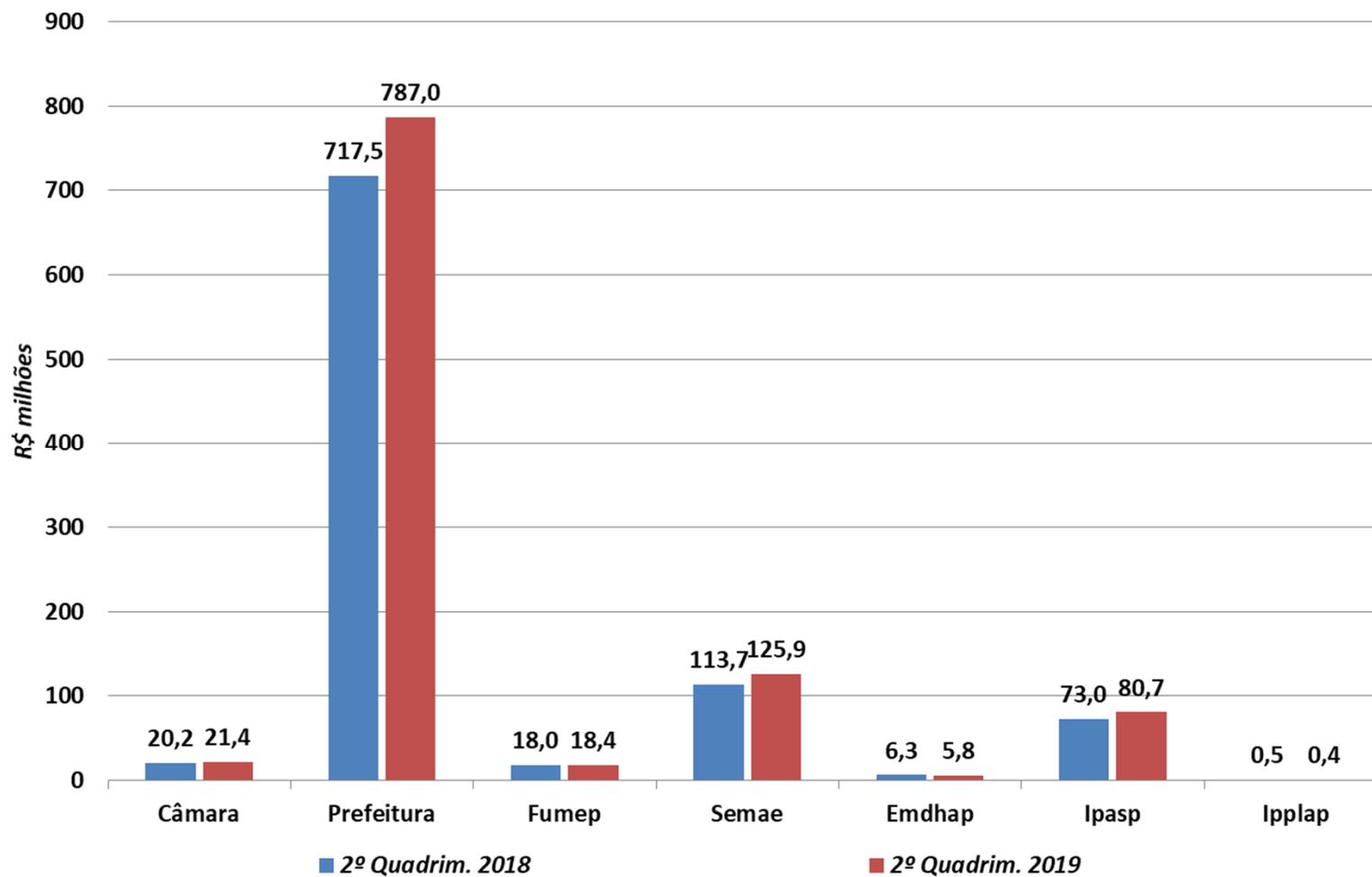


Órgãos (comparativo)

Órgãos	Despesa Realizada até o 2º Quadrimestre		Variação 2019 / 2018	
	2018	2019	R\$	%
Câmara	20.214.968,38	21.419.981,80	1.205.013,42	6,0%
Prefeitura	717.504.404,23	786.999.039,45	69.494.635,22	9,7%
Fumep	17.972.520,77	18.365.148,49	392.627,72	2,2%
Semae	113.688.655,90	125.911.936,04	12.223.280,14	10,8%
Emdhap	6.285.320,45	5.804.635,31	-480.685,14	-7,7%
Ipasp	72.983.949,99	80.741.278,00	7.757.328,01	10,6%
Ipplap	505.532,08	431.430,69	-74.101,39	-14,7%
Despesa Total	949.155.351,80	1.039.673.449,78	90.518.097,98	9,5%



Órgãos (comparativo)





Secretarias Municipais

Secretarias Municipais	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
Sec. de Gov. e Desenv. Econômico	8.505.000,00	4.647.265,52	54,6%
Procuradoria Geral	21.770.000,00	16.780.822,85	77,1%
Sec. de Administração	28.875.000,00	14.378.821,78	49,8%
Sec. de Finanças	68.736.000,00	45.727.061,26	66,5%
Sec. de Educação	377.252.000,00	215.430.375,24	57,1%
Sec. de Obras	46.810.000,00	20.667.879,26	44,2%
Sec. de Assist. e Desenv. Social	44.746.300,00	27.335.124,39	61,1%
Sec. de Agric. e Abastecimento	11.825.000,00	4.614.100,44	39,0%
Sec. do Meio Ambiente	134.345.000,00	90.252.090,12	67,2%

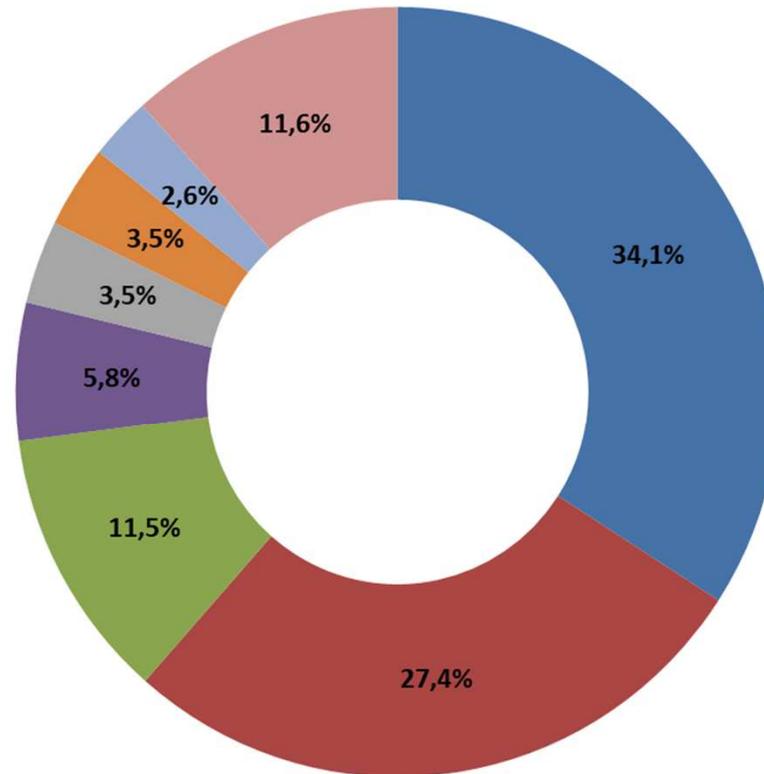


Secretarias Municipais

Secretarias Municipais	Previsão Inicial LOA 2019	Despesa Realizada até 2º Quadrimestre de 2019	
		Liquidada	%
Sec. da Ação Cult. e Turismo	16.542.000,00	7.887.336,08	47,7%
Sec. de Saúde	416.954.000,00	268.463.314,82	64,4%
Sec. de Transp. Internos	11.335.000,00	6.403.592,65	56,5%
Guarda Civil	42.535.000,00	26.400.310,96	62,1%
Sec. de Trânsito e Transp.	50.020.000,00	27.471.175,28	54,9%
Sec. de Esportes, Lazer e Ativ. Motoras	17.070.000,00	8.661.799,88	50,7%
Sec. de Trabalho e Renda	4.215.000,00	1.877.968,92	44,6%
Despesa - Prefeitura	1.301.535.300,00	786.999.039,45	60,5%



Secretarias Municipais (composição)



■ Saúde ■ Educação ■ Meio Ambiente ■ Finanças ■ Trânsito ■ Assist. e Desenv. Social ■ Obras ■ Demais Secretarias



RESTOS A PAGAR

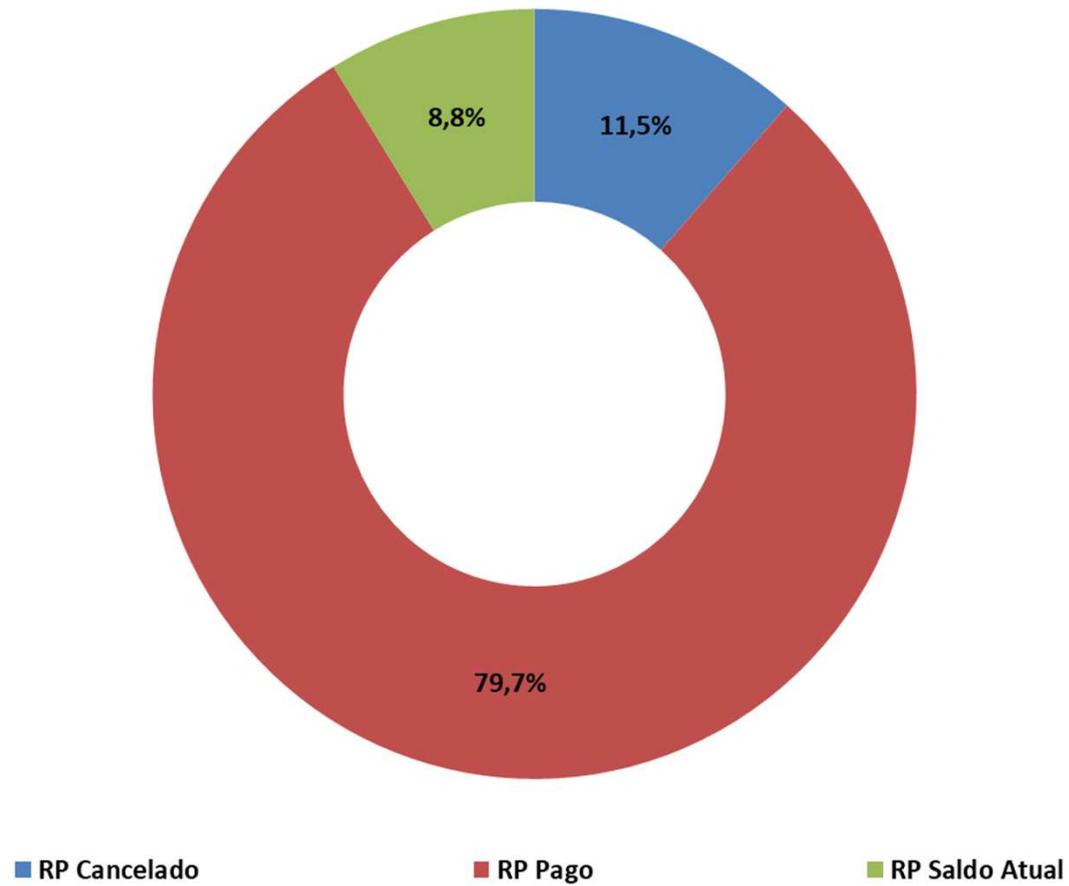


Execução dos Restos a Pagar

Órgãos	Execução dos Restos a Pagar até o 2º 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	10.789.055,36	49.019.348,83	59.808.404,19	4.960.181,66
Fumep	821.934,92	141,00	821.793,92	821.934,92	0,00
Semae	28.483.062,06	157.012,81	25.127.629,09	25.284.641,90	3.198.420,16
Emdhap	149.370,64	300,00	149.070,64	149.370,64	0,00
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	10.946.509,17	75.783.507,85	86.730.017,02	8.394.738,00



Saldo dos Restos a Pagar





DESEMPENHO



Evolução do Resultado Orçamentário*

Órgãos	Receita		Despesa		Resultado Orçamentário (Receita - Desp. Empenhada) (5) = (2 - 4)
	Inicial Prevista (1)	Arrecadada (2)	Inicial Prevista (3)	Empenhada (4)	
Câmara	0,00	0,00	41.950.000,00	24.834.921,62	-24.834.921,62
Prefeitura	1.423.616.300,00	913.409.146,09	1.301.535.300,00	989.329.007,16	-75.919.861,07
Fumep	27.500.000,00	16.490.821,19	27.500.000,00	19.122.706,98	-2.631.885,79
Semae	250.583.600,00	155.005.196,18	240.422.600,00	195.434.371,30	-40.429.175,12
Emdhap	4.150.000,00	2.036.268,23	9.820.000,00	6.706.236,31	-4.669.968,08
Ipasp	82.130.000,00	39.153.255,44	165.072.000,00	81.897.232,54	-42.743.977,10
Ipplap	30.000,00	2.286,27	1.710.000,00	533.029,67	-530.743,40
Despesa Total	1.788.009.900,00	1.126.096.973,40	1.788.009.900,00	1.317.857.505,58	-191.760.532,18

*Receita (-) Despesa Empenhada



Evolução do Resultado Orçamentário*

Órgãos	Receita		Despesa		Resultado Orçamentário (Receita - Desp. Liquidada) (5) = (2 - 4)
	Inicial Prevista (1)	Arrecadada (2)	Inicial Prevista (3)	Liquidada (4)	
Câmara	0,00	0,00	41.950.000,00	21.419.981,80	-21.419.981,80
Prefeitura	1.423.616.300,00	913.409.146,09	1.301.535.300,00	786.999.039,45	126.410.106,64
Fumep	27.500.000,00	16.490.821,19	27.500.000,00	18.365.148,49	-1.874.327,30
Semae	250.583.600,00	155.005.196,18	240.422.600,00	125.911.936,04	29.093.260,14
Emdhap	4.150.000,00	2.036.268,23	9.820.000,00	5.804.635,31	-3.768.367,08
Ipasp	82.130.000,00	39.153.255,44	165.072.000,00	80.741.278,00	-41.588.022,56
Ipplap	30.000,00	2.286,27	1.710.000,00	431.430,69	-429.144,42
Despesa Total	1.788.009.900,00	1.126.096.973,40	1.788.009.900,00	1.039.673.449,78	86.423.523,62

*Receita (-) Despesa Liquidada



PREVIDÊNCIA MUNICIPAL

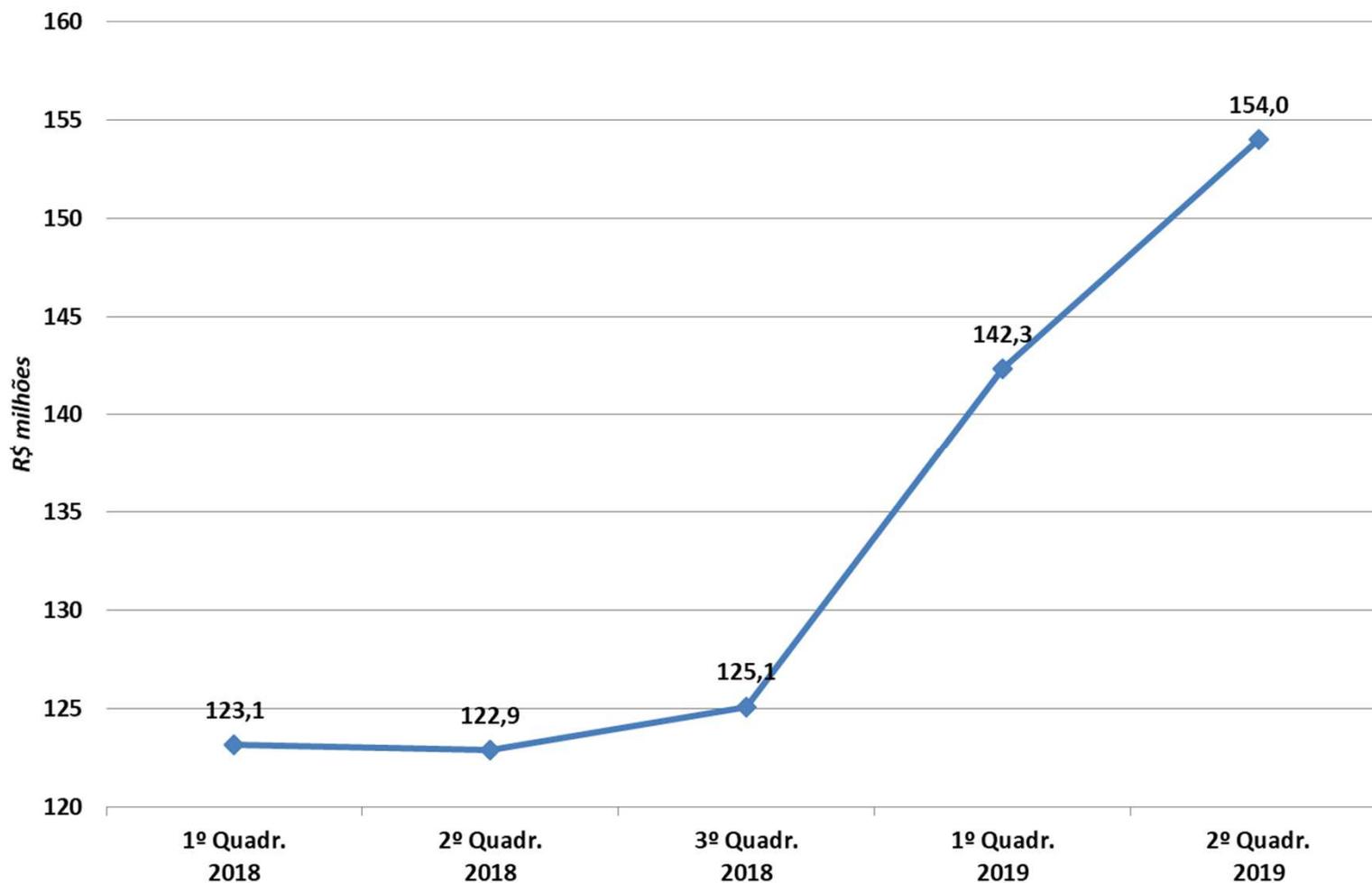


Demonstrativos do IPASP

Especificação	Realizado até o 2º Quadrim. de 2019		
	IPASP - Fundo de Repasse	IPASP - Fundo de Reserva	IPASP - Consolidado
a) Receita Arrecadada	81.455.932,60	11.390.922,84	92.846.855,44
b) Despesa Liquidada	80.227.671,96	513.606,04	80.741.278,00
Resultado Orçamentário (a-b)	1.228.260,64	10.877.316,80	12.105.577,44
Saldo Financeiro	5.009.190,02	149.007.917,79	154.017.107,81

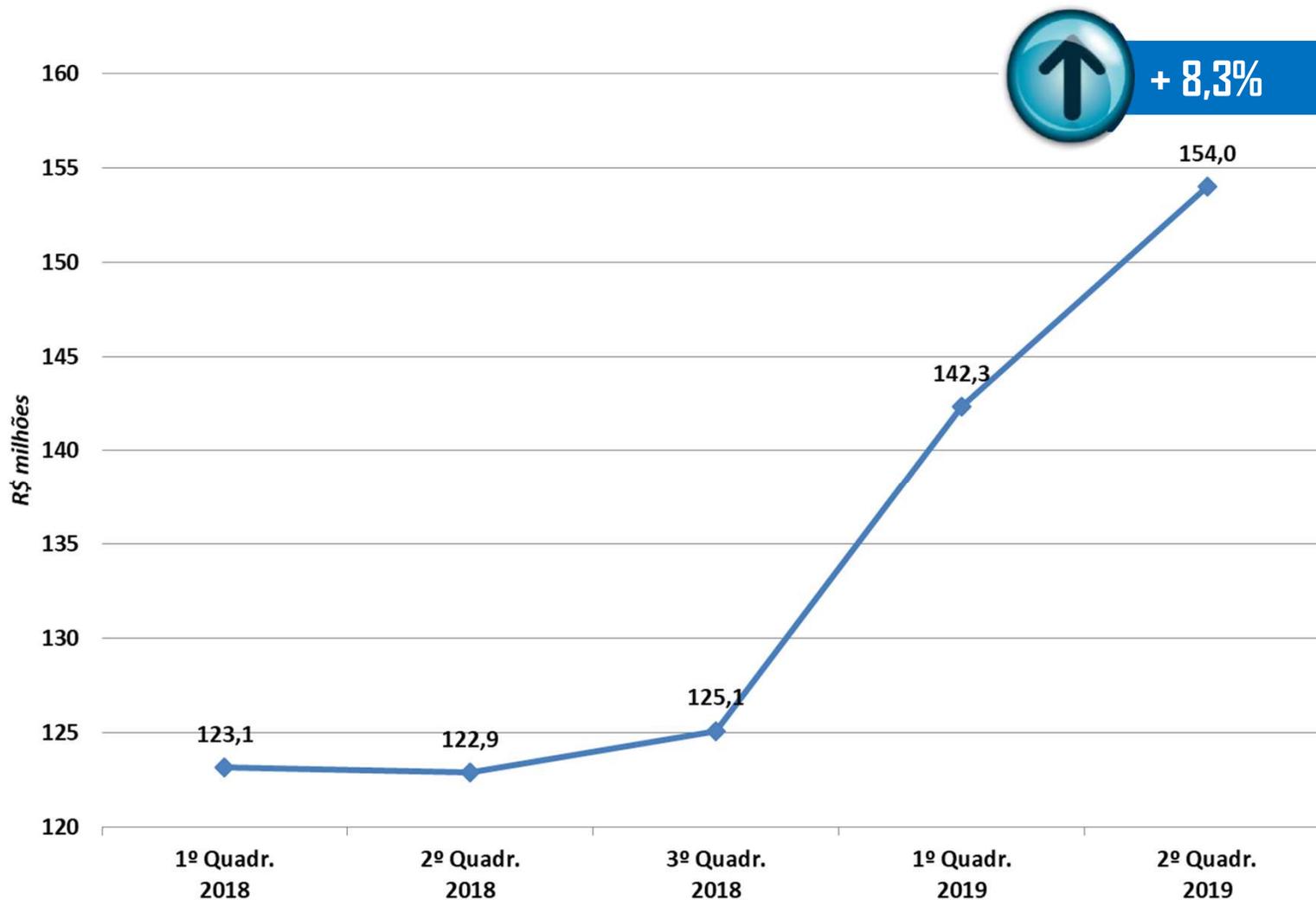


Evolução do Saldo Financeiro do IPASP





Evolução do Saldo Financeiro do IPASP





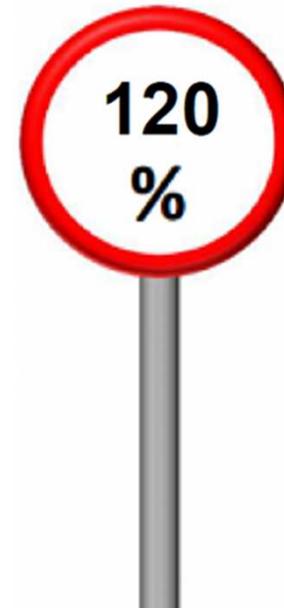
LIMITES



Pessoal



Dívida Fiscal





Receita Corrente Líquida (RCL)

Composição Receita Corrente Líquida (RCL)	Previsão Inicial LOA 2019	Receita Realizada até 2º Quadr. 2019
Impostos, Taxas e Contrib. de Melhoria	504.374.500,00	455.943.839,04
Receita de Contribuições	18.428.000,00	18.132.599,25
Receita Patrimonial	41.839.100,00	13.985.976,11
Receita de Serviços	259.153.500,00	240.706.947,20
Transferências Correntes	850.693.100,00	819.748.992,17
Outras Receitas Correntes	36.601.697,00	32.547.760,86
Subtotal - Receitas Correntes	1.711.089.897,00	1.581.066.114,63
(-) Contribuição do Servidor ao RPPS	18.428.000,00	18.132.599,25
(-) Rend. de Aplicação Financeira RPPS	21.250.000,00	3.162.719,90
(-) Compensação Financ. Previdenciária	5.360.000,00	4.997.555,77
Subtotal - Deduções	45.038.000,00	26.292.874,92
Receita Corrente Líquida (RCL)	1.666.051.897,00	1.554.773.239,71

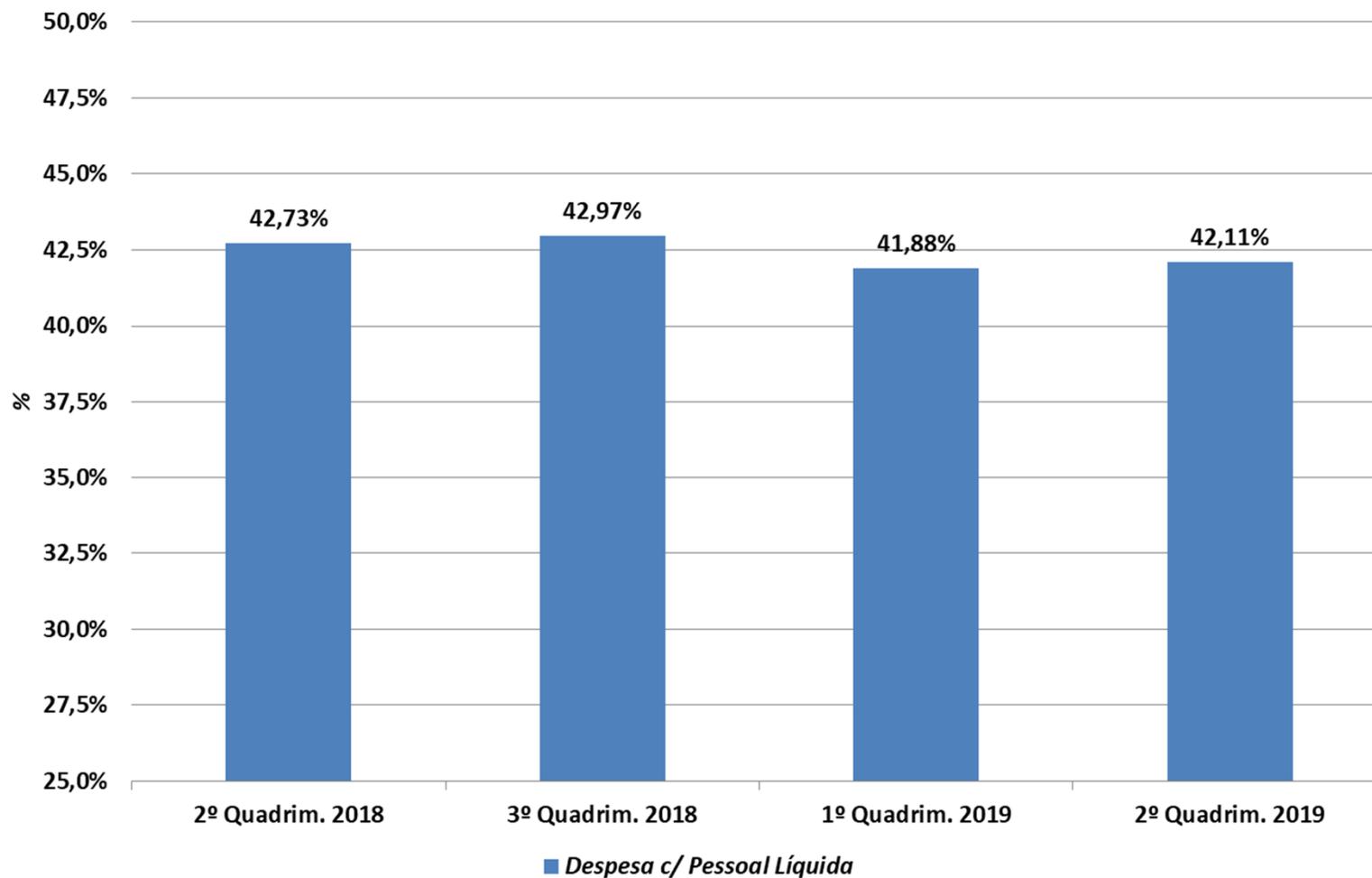


Dívida Consolidada (Prefeitura)

Saldo da Dívida Fundada (Prefeitura)	Saldo Final do Exercício			
	2012	2016	2018	2019
a) Operações de Crédito	3.472.800,00	16.195.000,00	54.843.997,65	48.526.255,30
<i>Banco do Brasil</i>	1.519.900,00	0,00	7.945.860,63	6.496.023,27
<i>Caixa Federal</i>	1.952.900,00	16.195.000,00	46.898.137,02	42.030.232,03
b) Parc. de Encargos Previdenciários	51.140.100,00	108.812.400,00	56.609.525,57	57.478.366,72
<i>FGTS</i>	0,00	7.515.900,00	7.876.571,35	5.666.329,83
<i>INSS</i>	44.725.800,00	77.803.600,00	26.519.122,98	25.341.788,59
<i>Pasep</i>	6.414.300,00	23.492.900,00	22.213.831,24	26.470.248,30
c) Outros Parcelamentos	6.242.100,00	362.300,00	0,00	0,00
<i>Semae - Empréstimos</i>	6.242.100,00	0,00	0,00	0,00
<i>Multa - Aterro (Pau Queimado)</i>	0,00	362.300,00	0,00	0,00
d) Precatórios Judiciais	51.913.800,00	5.875.300,00	11.541.793,53	0,00
Total (a+b+c+d)	112.768.800,00	131.245.000,00	122.995.316,75	106.004.622,02



Evolução da Despesa Líquida com Pessoal*



*Percentual da RCL



RESULTADOS



Resultados

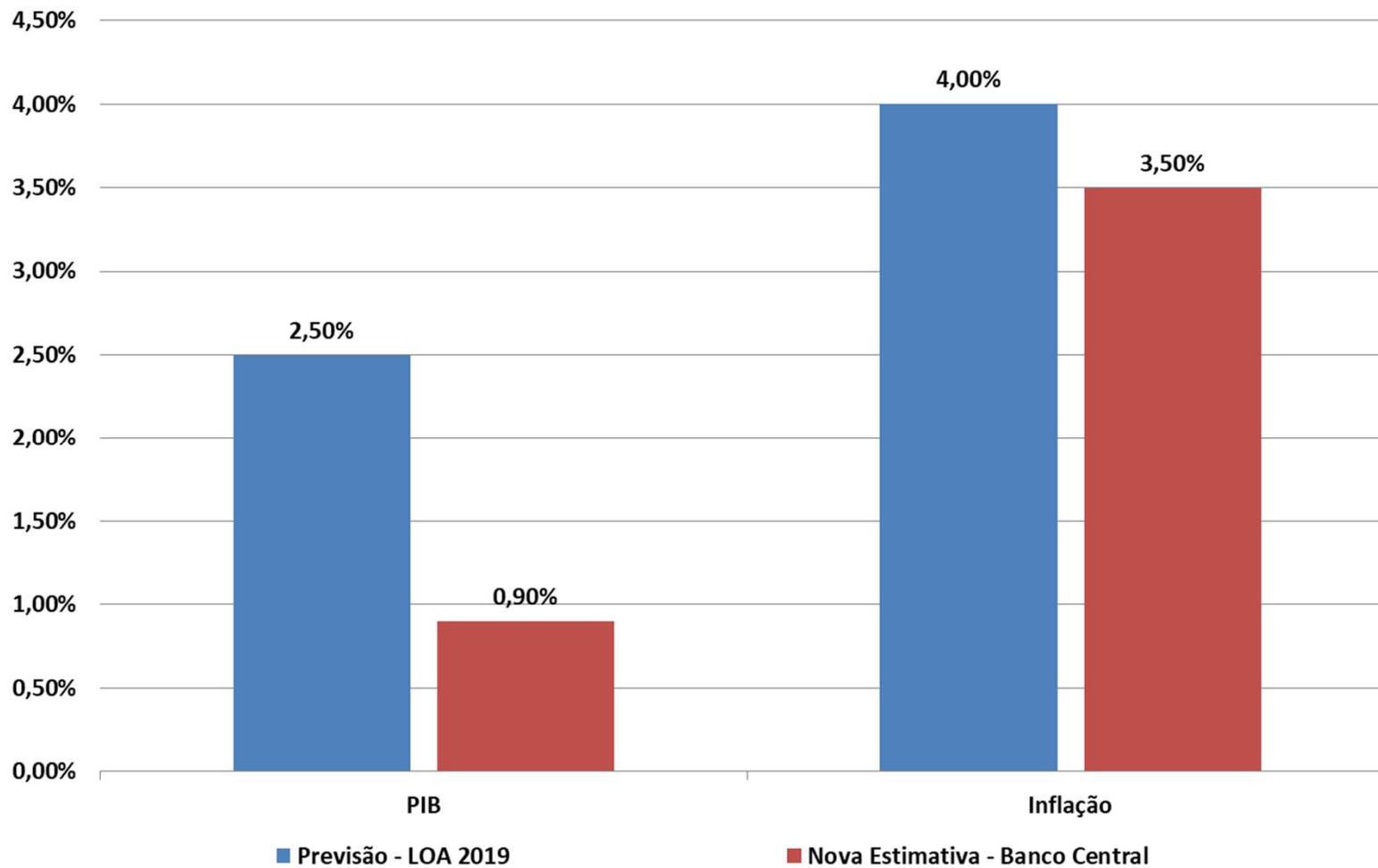
	Exercício Anterior	2º Quadrim. 2019
Receita Corrente Líquida - RCL	1.486.285.378,09	1.554.773.239,71
Despesas c/ Pessoal	42,97%	42,11%
Dívida Consolidada Líquida	0,96%	-2,96%
Operações de Crédito	1,15%	0,23%



DESAFIOS 2019



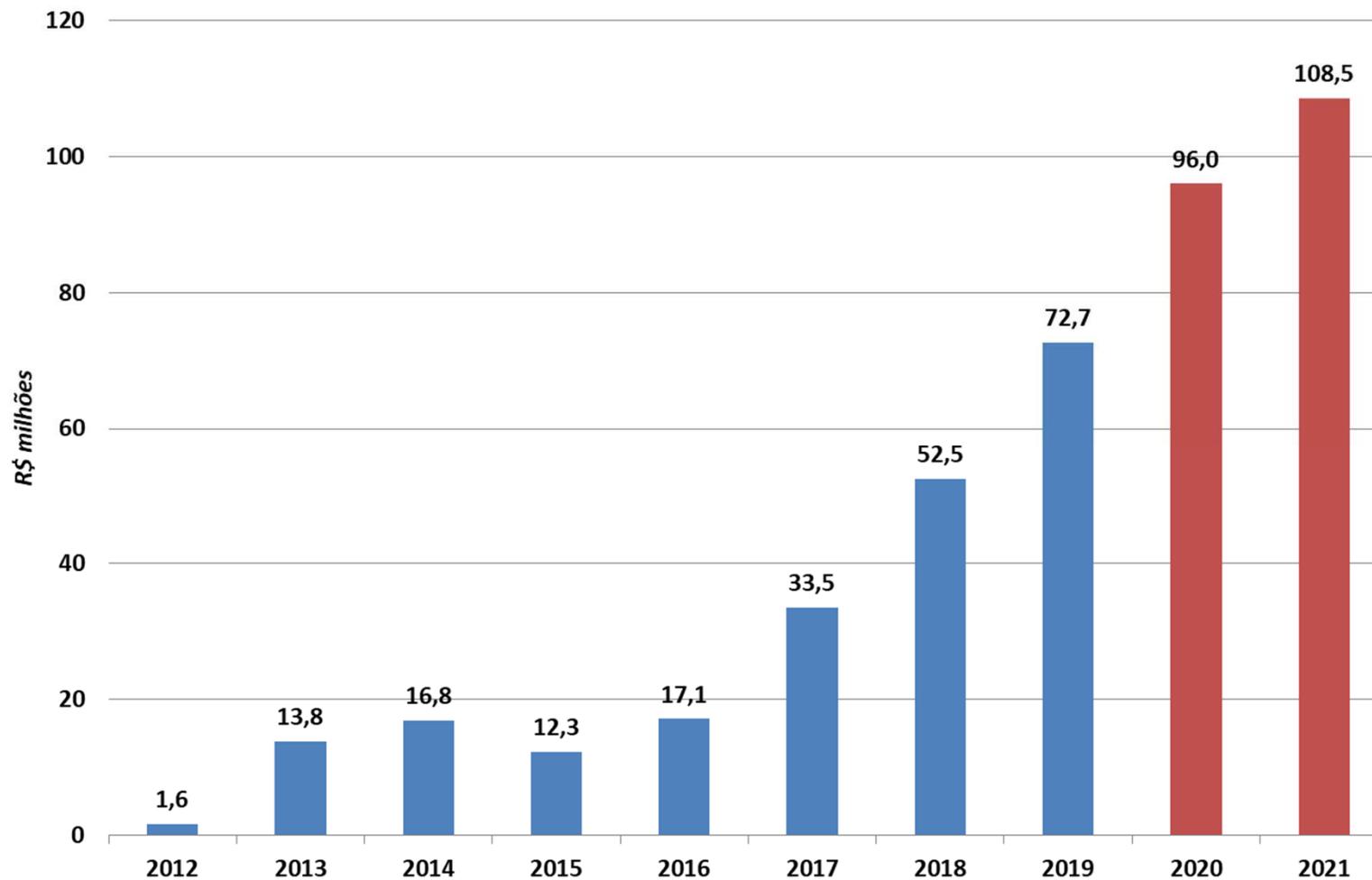
Desafios para Exercício 2019





Desafios para Exercício 2019

Transferência Financeira ao IPASP





Desafios para Exercício 2019

Arrecadação inferior à previsão

Classificação das Receitas		Previsto jan a ago 2019	Arrecadado jan a ago 2019	Var. em reais 2019 x 2018	Var. % 2019 x 2018
RECEITAS CORRENTES	A - Impostos e Taxas	344.946.860,42	321.155.083,13	-23.791.777,29	-6,9%
	<i>IPTU</i>	89.097.218,46	86.459.596,14	-2.637.622,32	-3,0%
	<i>IRRF</i>	35.665.355,70	37.492.837,71	1.827.482,01	5,1%
	<i>ITBI</i>	25.712.666,29	23.038.147,04	-2.674.519,25	-10,4%
	<i>ISSQN</i>	130.620.406,72	117.501.377,52	-13.119.029,20	-10,0%
	<i>Demais</i>	63.719.245,59	56.663.124,72	-7.056.120,87	-11,1%
	B - Receita Patrimonial	7.708.844,48	2.103.768,08	-5.605.076,40	-72,7%
	C - Serviços	648.500,00	103.799,86	-544.700,14	-84,0%
	D - Transferências Correntes	578.668.187,10	570.163.076,73	-8.505.110,37	-1,5%
	<i>FPM</i>	55.795.171,39	49.539.258,23	-6.255.913,16	-11,2%
	<i>SUS União</i>	83.510.429,97	86.569.523,71	3.059.093,74	3,7%
	<i>ICMS</i>	292.942.851,15	273.972.278,08	-18.970.573,07	-6,5%
	<i>IPVA</i>	84.838.198,56	82.314.346,95	-2.523.851,61	-3,0%
	<i>Transf. do Fundeb</i>	104.973.490,38	112.078.537,59	7.105.047,21	6,8%
	<i>Demais Transf. Correntes</i>	44.128.778,42	46.884.104,91	2.755.326,49	6,2%
	<i>Deduções</i>	-87.413.871,25	-81.194.972,75	6.218.898,50	-7,1%
	E - Outras Receitas Correntes	7.818.787,35	13.528.285,88	5.709.498,53	73,0%
	F - TOTAL - RECEITAS CORRENTES	939.791.179,34	907.054.013,68	-32.737.165,66	-3,5%
	RECEITAS CAPITAL	G - TOTAL - RECEITAS CAPITAL	9.438.548,57	6.063.149,65	-3.375.398,92
TOTAL GERAL		944.488.060,33	913.117.163,33	-36.112.564,58	-3,3%



Informações

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

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

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