



**MUNICÍPIO DE PIRACICABA**

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

**AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS (LRF)**

**3º 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 Inicial	Acumulado	
		Realizado	à Realizar
Receitas Correntes (a)	1.423.532.800	1.371.556.224	51.976.576
Receitas de Capital (b)	33.675.700	12.154.900	21.520.800
<b>Receita Total (a + b)</b>	<b>1.457.208.500</b>	<b>1.383.711.124</b>	<b>73.497.376</b>

Despesas Categ. Econom. / Natureza	Dotação Anual Inicial	Acumulado	
		Empenhado	Liquidado
Despesas Correntes (c)	1.338.370.220	1.354.690.940	1.329.037.785
Despesas de Capital (d)	99.518.280	74.257.120	61.365.289
Reserva de Conting. (e)	18.657.500		
<b>Despesa Total (c + d + e)</b>	<b>1.456.546.000</b>	<b>1.428.948.060</b>	<b>1.390.403.073</b>
Superávit / Déficit	662.500	-45.236.936	-6.691.949



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Município de Piracicaba

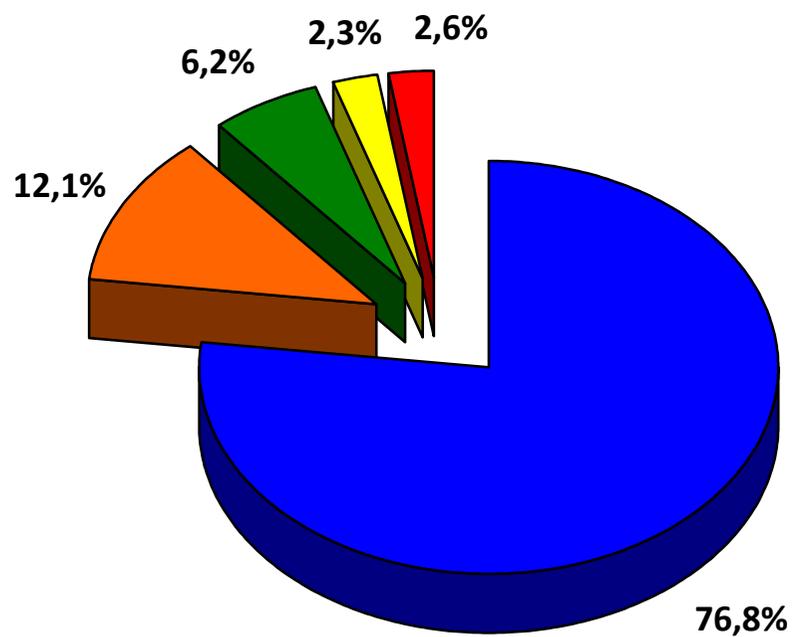
Em R\$

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 )
<b>Administração Direta</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.128.410.492</b>	<b>1.131.319.274</b>	<b>-2.908.782</b>	<b>1.106.484.911</b>	<b>21.925.581</b>
<i>Câmara</i>	0		33.539.185	-33.539.185	33.077.647	-33.077.647
<i>Prefeitura</i>	1.200.626.900	1.128.410.492	1.097.780.088	30.630.403	1.073.407.264	55.003.227
<b>Administração Indireta</b>	<b>256.581.600</b>	<b>255.300.633</b>	<b>297.628.787</b>	<b>-42.328.154</b>	<b>283.918.162</b>	<b>-28.617.530</b>
<i>Fumep</i>	29.000.000	28.990.705	28.575.128	415.577	28.571.281	419.423
<i>Semae</i>	196.205.600	186.447.221	172.934.102	13.513.119	159.325.608	27.121.613
<i>Emdhap</i>	2.500.000	3.063.982	7.311.480	-4.247.498	7.311.480	-4.247.498
<i>Ipasp</i>	28.846.000	36.766.428	87.881.765	-51.115.337	87.783.481	-51.017.053
<i>Ipplap</i>	30.000	32.296	926.312	-894.015	926.312	-894.015
<b>Total</b>	<b>1.457.208.500</b>	<b>1.383.711.124</b>	<b>1.428.948.060</b>	<b>-45.236.936</b>	<b>1.390.403.073</b>	<b>-6.691.949</b>



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\$
<b>Receitas Fiscais</b>	<b>Realizado</b>
Receitas Correntes	1.474.160.814
Receitas de Capital	12.154.900
(-) Receitas de Operações de Crédito	8.603.422
(-) Rendas de Aplicações Financeiras	18.773.137
(-) Receitas de Alienações de Ativos	396.745
<b>Receitas Fiscais Líquidas (a)</b>	<b>1.458.542.409</b>
<b>Despesas Fiscais</b>	<b>Realizado</b>
Despesas Correntes	1.354.690.940
Despesas de Capital	74.257.120
(-) Juros e Encargos da Dívida	763.072
(-) Amortização de Dívida	19.168.607
<b>Despesas Fiscais Líquidas (b)</b>	<b>1.409.016.381</b>
<b>Resultado Primário (a - b)</b>	<b>49.526.029</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *Resultado Nominal*

Município de Piracicaba	Em R\$	
Saldo	Exercício Anterior (a)	Exercício Atual (b)
Dívida Consolidada	170.383.871	165.959.963
(+) Restos a Pagar Processados	8.850.931	12.136.946
(-) Ativo Disponível	162.717.930	99.477.559
(-) Haveres Financeiros		
Dívida Consolidada Líquida	16.516.872	78.619.350
(+) Receita de Privatizações		
(-) Passivos Reconhecidos		
Dívida Fiscal Líquida	16.516.872	78.619.350
<b>Resultado Nominal (b - a)</b>	<b>0</b>	<b>62.102.478</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

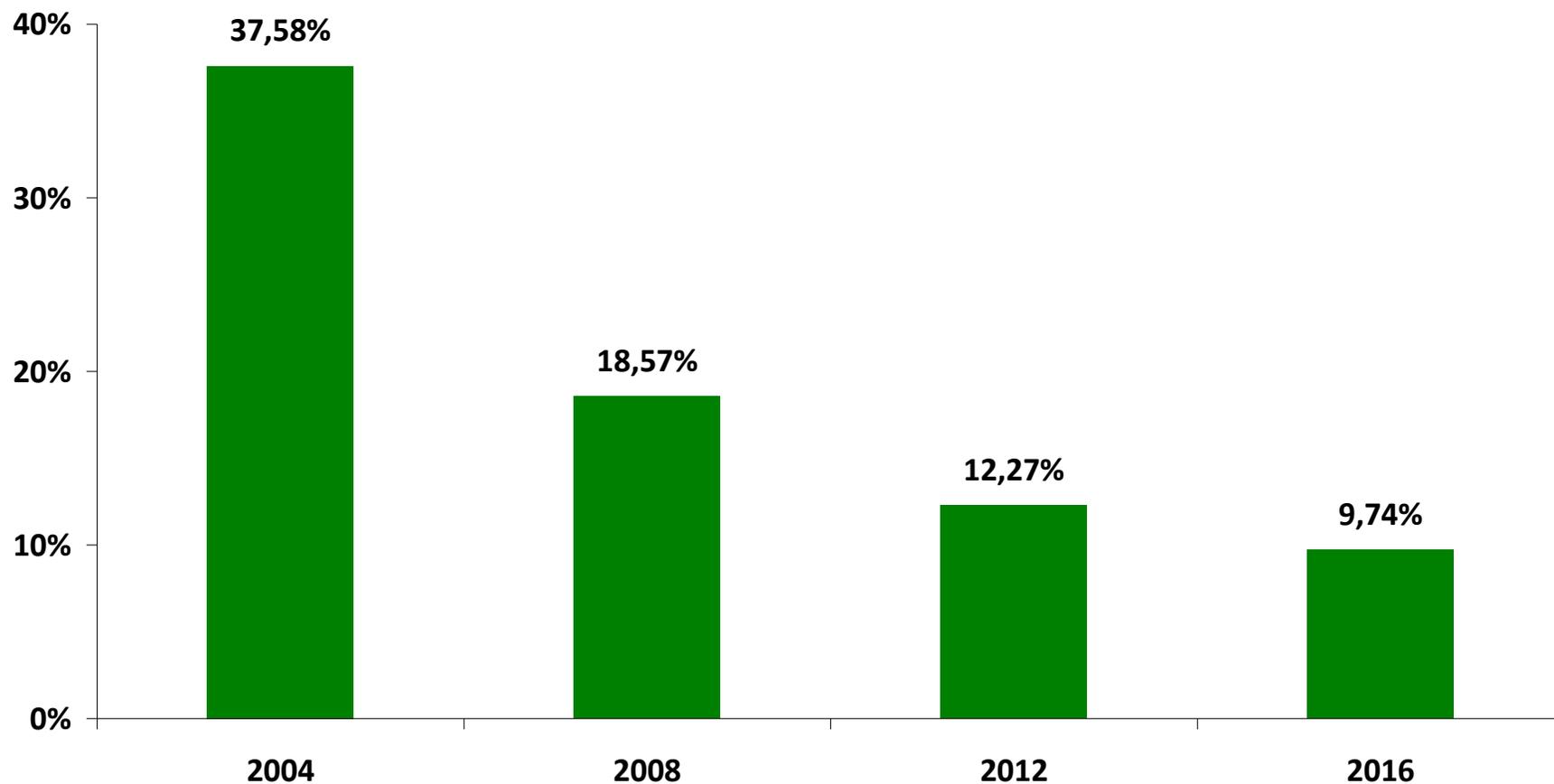
## *Evolução do Estoque da Dívida Consolidada - Prefeitura*

Prefeitura do Município de Piracicaba		Em R\$			
Dívida Fundada	Saldo Final do Exercício				
	2004	2008	2012	2016	
<b>1. Operações de Crédito</b>	<b>14.884.097</b>	<b>8.052.195</b>	<b>3.472.792</b>	<b>16.195.000</b>	
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		
BNDES (PMAT)	3.802.000	2.122.252			
Banco do Brasil (Pro-vias)			1.519.917		
CEF (Pro-Transporte)				16.195.000	
<b>2. Parcelamento de Encargos Previdenciários</b>	<b>62.529.000</b>	<b>74.457.135</b>	<b>51.140.086</b>	<b>108.812.442</b>	
INSS - Parcelamento	57.345.000	68.281.453	44.725.817	77.803.644	
Pasep - Parcelamento	5.184.000	6.175.683	6.414.269	23.492.923	
CEF - FGTS - Parcelamento				7.515.875	
<b>3. Outros Parcelamentos</b>	<b>7.847.000</b>	<b>8.130.894</b>	<b>6.242.024</b>	<b>362.295</b>	
Semae - Empréstimo Lei 3.358/92	2.501.000	2.591.736	1.989.656		
Semae - Empréstimo Lei 4.205/96	5.346.000	5.539.158	4.252.368		
Multa - Aterro (Pau Queimado)				362.295	
<b>4. Precatórios Judiciais</b>	<b>44.960.000</b>	<b>21.456.524</b>	<b>51.913.776</b>	<b>5.875.262</b>	
<b>Saldo Final do exercício</b>	<b>130.220.097</b>	<b>112.096.749</b>	<b>112.768.678</b>	<b>131.245.000</b>	
<b>% sobre a Rec. Corrente Líquida</b>	<b>37,58%</b>	<b>18,57%</b>	<b>12,27%</b>	<b>9,74%</b>	



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

Poder / Órgão	Saldo Anterior Exercício 2015	Baixas		Saldo Final Exercício 2015	Inscrições Exercício 2016	Disponibilidade Financeira
		Cancelados	Pagos			
<b>Poder Legislativo</b>	<b>988.903</b>	<b>276.700</b>	<b>692.084</b>	<b>20.119</b>	<b>497.098</b>	<b>517.217</b>
<i>Câmara</i>	988.903	276.700	692.084	20.119	497.098	517.217
<b>Poder Executivo</b>	<b>76.447.770</b>	<b>8.203.534</b>	<b>68.241.827</b>	<b>2.409</b>	<b>50.184.834</b>	<b>66.729.705</b>
<i>Prefeitura</i>	67.283.001	7.892.340	59.390.662	0	32.460.975	44.788.391
<i>Fumep</i>	1.107.436	12.556	1.094.879	0	630.346	283.321
<i>Semae</i>	7.294.810	11.343	7.281.058	2.409	16.771.413	21.171.959
<i>Emdhap</i>	330.595	0	330.595	0	157.041	109.928
<i>Ipasp</i>	79.742	0	79.742	0	152.314	87.317
<i>Ipplap</i>	352.186	287.295	64.891	0	12.745	288.789
<b>Total</b>	<b>77.436.673</b>	<b>8.480.234</b>	<b>68.933.911</b>	<b>22.528</b>	<b>50.681.933</b>	<b>67.246.922</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

# ***Relatório de Gestão Fiscal***

***Administração Direta, Indireta e Fundacional***



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Relatório de Gestão Fiscal – Poder Executivo

Poder Executivo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016	3º Quadrimestre 2016
<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>1.244.242.259</b>	<b>1.274.611.758</b>	<b>1.319.394.276</b>	<b>1.347.958.122</b>
<b>Despesas Totais com Pessoal</b>				
Limite Legal (54%)	671.890.820	688.290.349	712.472.909	727.897.386
Realizada	582.170.873	543.599.841	575.670.164	623.643.184
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	46,79%	42,65%	43,63%	46,27%
<b>Dívida Consolidada Líquida</b>				
Limite Legal (120%)	1.493.090.711	1.529.534.110	1.583.273.131	1.617.549.746
Saldo	7.665.941	0	0	62.102.478
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,62%	0,00%	0,00%	4,61%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

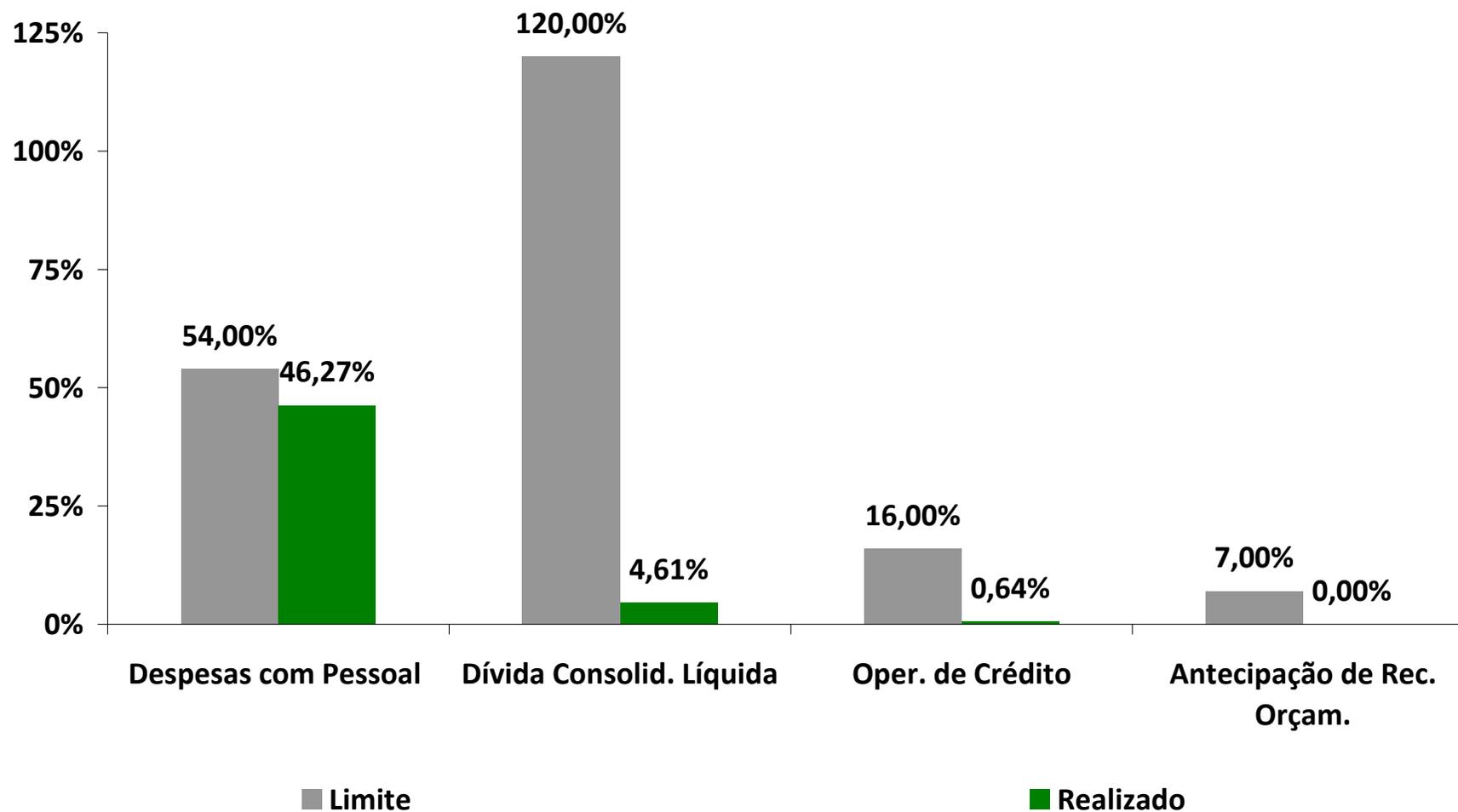
## Relatório de Gestão Fiscal – Poder Executivo

Poder Executivo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016	3º Quadrimestre 2016
<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>1.244.242.259</b>	<b>1.274.611.758</b>	<b>1.319.394.276</b>	<b>1.347.958.122</b>
<b>Operações de Crédito (exceto ARO)</b>				
Limite Legal (16%)	199.078.761	203.937.881	211.103.084	215.673.300
Realizada	7.591.578	756.362	3.047.035	8.603.422
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,61%	0,06%	0,23%	0,64%
<b>Antecipação de Rec. Orçamentárias</b>				
Limite Legal (7%)	87.096.958	89.222.823	92.357.599	94.357.069
Saldo	0	0	0	0
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

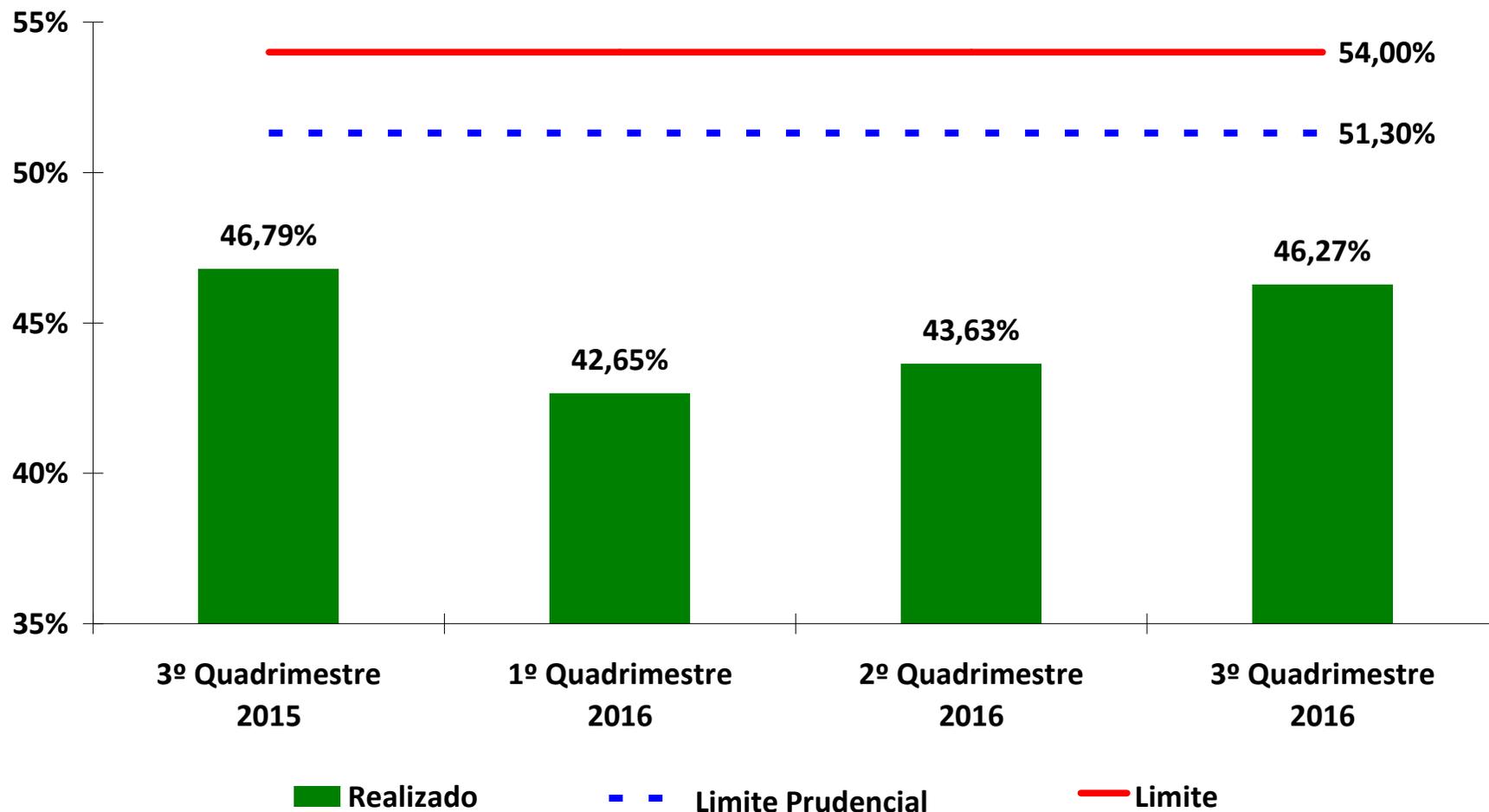
## Relatório de Gestão Fiscal – Poder Executivo





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Relatório de Gestão Fiscal – Poder Executivo





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

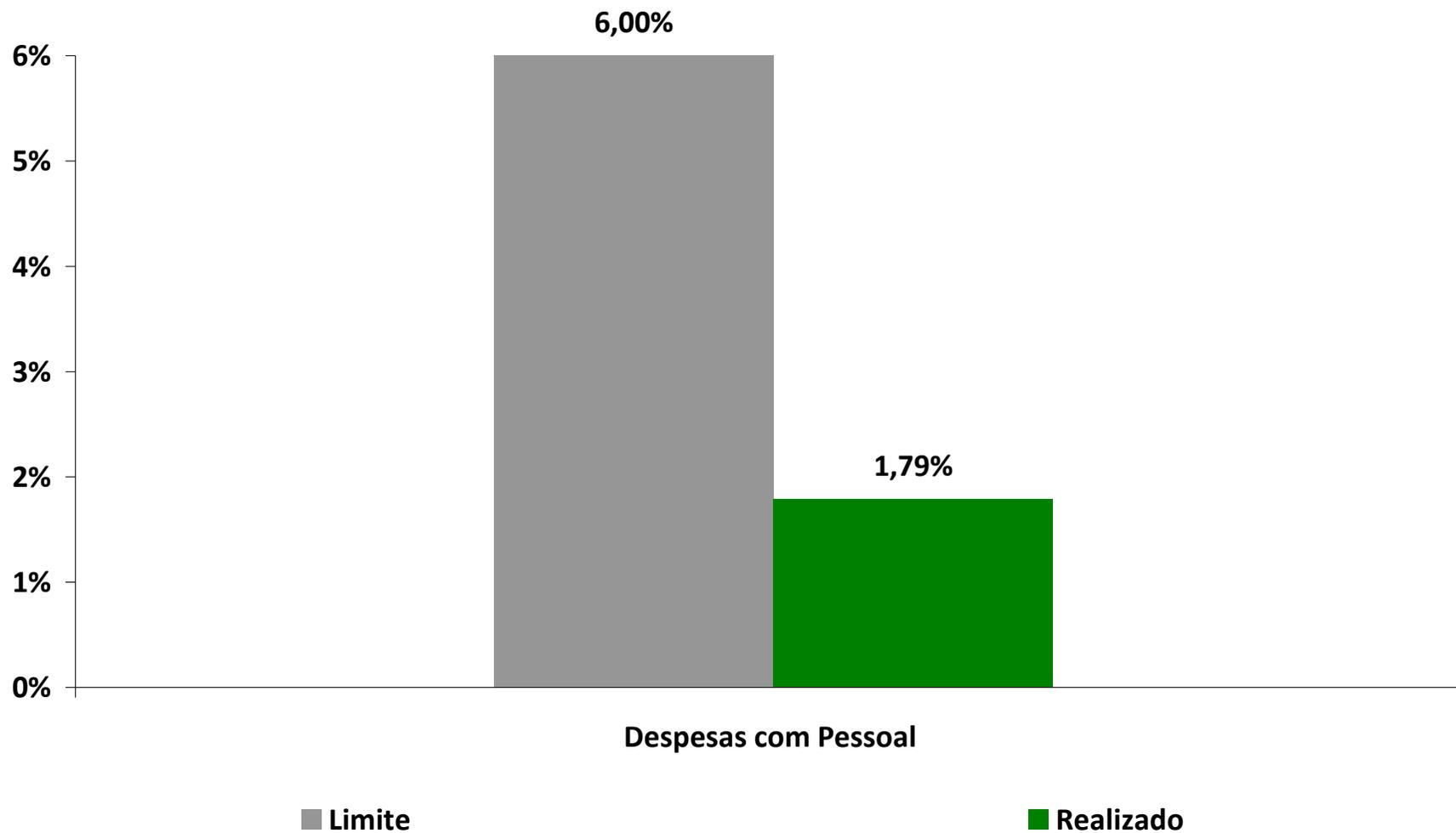
## *Relatório de Gestão Fiscal – Poder Legislativo*

Poder Legislativo Municipal				Em R\$
I – Comparativos	3º Quadrimestre 2015	1º Quadrimestre 2016	2º Quadrimestre 2016	3º Quadrimestre 2016
<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>1.244.242.259</b>	<b>1.274.611.758</b>	<b>1.319.394.276</b>	<b>1.347.958.122</b>
<b>Despesas Totais com Pessoal</b>				
Limite Legal (6%)	74.654.536	76.476.705	79.163.657	80.877.487
Realizada	22.717.569	23.179.366	23.881.848	24.151.863
% sobre a <i>Rec. Corrente Líquida</i>	1,83%	1,82%	1,81%	1,79%



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

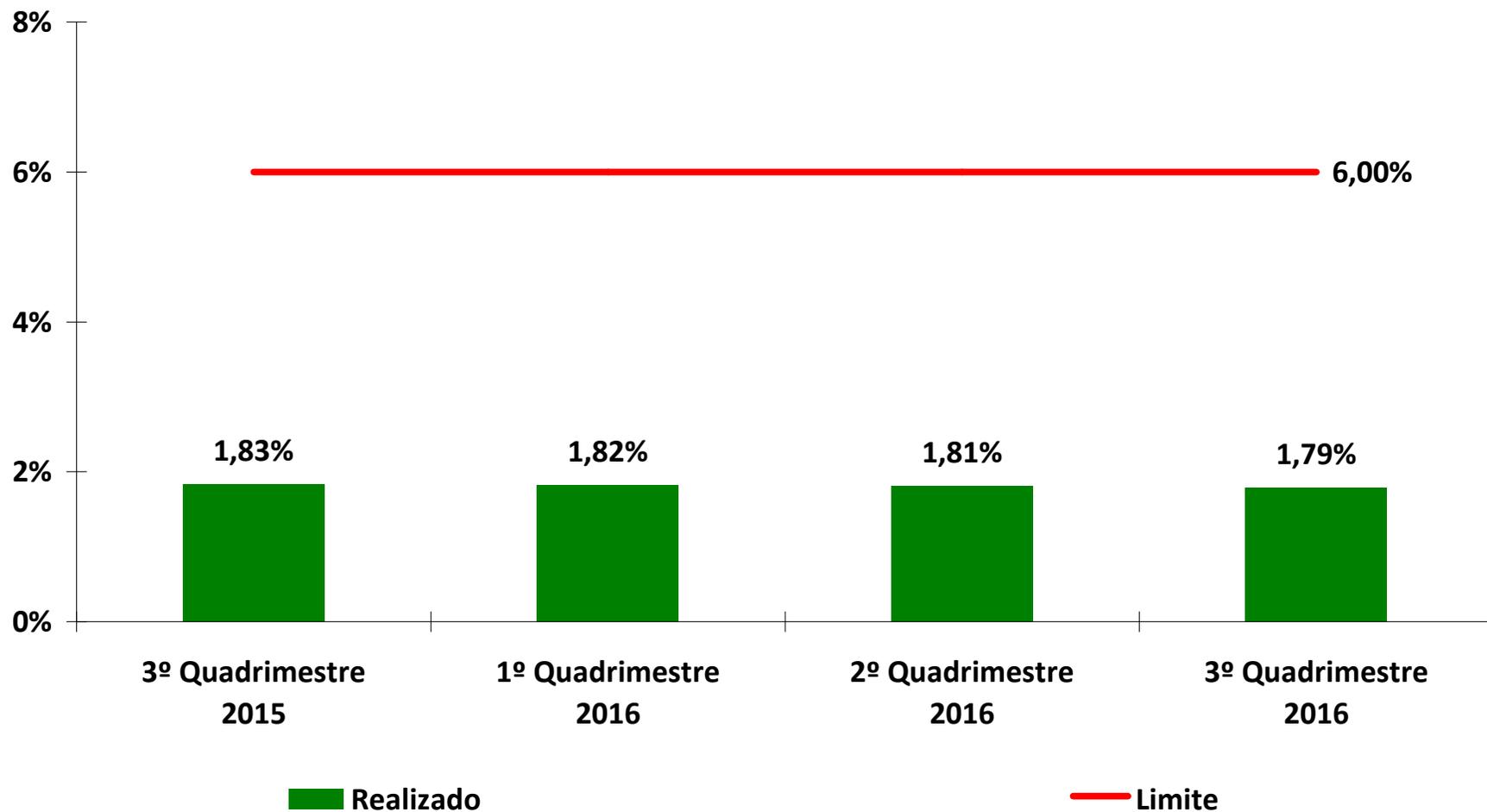
## *Relatório de Gestão Fiscal – Poder Legislativo*





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Relatório de Gestão Fiscal – Poder Legislativo





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

***Demonstrativos***  
***Câmara de Vereadores***



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Despesas Liquidadas - Câmara

### Câmara de Vereadores de Piracicaba

Despesas	3º Quadrimestre de 2015		3º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
<b>a) Despesas Correntes</b>	<b>29.258.433</b>	<b>96,5%</b>	<b>31.988.927</b>	<b>96,7%</b>	<b>2.730.494</b>	<b>9,3%</b>
Pessoal e Encargos	21.873.363	72,1%	24.169.624	73,1%	2.296.261	10,5%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	7.385.070	24,4%	7.819.303	23,6%	434.233	5,9%
<b>b) Despesas de Capital</b>	<b>1.061.172</b>	<b>3,5%</b>	<b>1.088.720</b>	<b>3,3%</b>	<b>27.548</b>	<b>2,6%</b>
Investimentos	1.061.172	3,5%	1.088.720	3,3%	27.548	2,6%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
<b>Total (a + b)</b>	<b>30.319.605</b>	<b>100,0%</b>	<b>33.077.647</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.758.042</b>	<b>9,1%</b>



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	3º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
	Anuidade - Cursos 3º. Grau	22.030.000	21.986.435	-43.565
Investimentos Renda Fixa	2.450.000	3.440.605	990.605	40,4%
Anuidade - Cursos 2º. Grau	2.200.000	1.679.545	-520.455	-23,7%
Dívida Ativa	1.200.000	643.911	-556.089	-46,3%
Pró-graduação MBA	400.000	525.602	125.602	31,4%
<b>Subtotal</b>	<b>28.280.000</b>	<b>28.276.099</b>	<b>-3.901</b>	<b>0,0%</b>
Demais Rec. Correntes	720.000	714.606	-5.394	-0,7%
<b>Total</b>	<b>29.000.000</b>	<b>28.990.705</b>	<b>-9.295</b>	<b>0,0%</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *Comparação das Principais Receitas Arrecadadas*

### Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

Receitas	Arrecadadas		Variação (c) = (b - a)	
	3º Quadr. 2015	3º Quadr. 2016	R\$	%
	(a)	(b)		
Anuidade - Cursos 3º. Grau	22.350.300	21.986.435	-363.865	-1,6%
Investimentos Renda Fixa	3.174.958	3.440.605	265.647	8,4%
Anuidade - Cursos 2º. Grau	1.769.706	1.679.545	-90.161	-5,1%
Dívida Ativa	443.974	643.911	199.937	45,0%
Pró-graduação MBA	577.370	525.602	-51.768	-9,0%
<b>Subtotal</b>	<b>28.316.308</b>	<b>28.276.099</b>	<b>-40.210</b>	<b>-0,1%</b>
Demais Rec. Correntes	747.482	714.606	-32.876	-4,4%
<b>Total</b>	<b>29.063.790</b>	<b>28.990.705</b>	<b>-73.085</b>	<b>-0,3%</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Despesas Liquidadas

### Fundação Municipal de Ensino - FUMEP

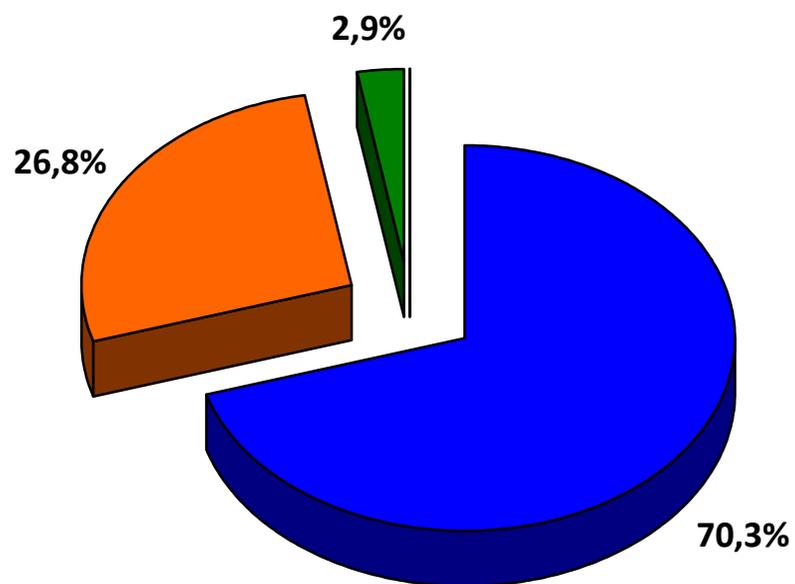
Despesas	3º Quadrimestre de 2015		3º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
<b>a) Despesas Correntes</b>	<b>25.897.384</b>	<b>97,1%</b>	<b>27.757.503</b>	<b>97,2%</b>	<b>1.860.119</b>	<b>7,2%</b>
Pessoal e Encargos	18.756.384	70,3%	20.137.790	70,5%	1.381.406	7,4%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	7.141.000	26,8%	7.619.712	26,7%	478.713	6,7%
<b>b) Despesas de Capital</b>	<b>766.310</b>	<b>2,9%</b>	<b>813.779</b>	<b>2,8%</b>	<b>47.469</b>	<b>6,2%</b>
Investimentos	766.310	2,9%	813.779	2,8%	47.469	6,2%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
<b>Total (a + b)</b>	<b>26.663.694</b>	<b>100,0%</b>	<b>28.571.281</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.907.588</b>	<b>7,2%</b>



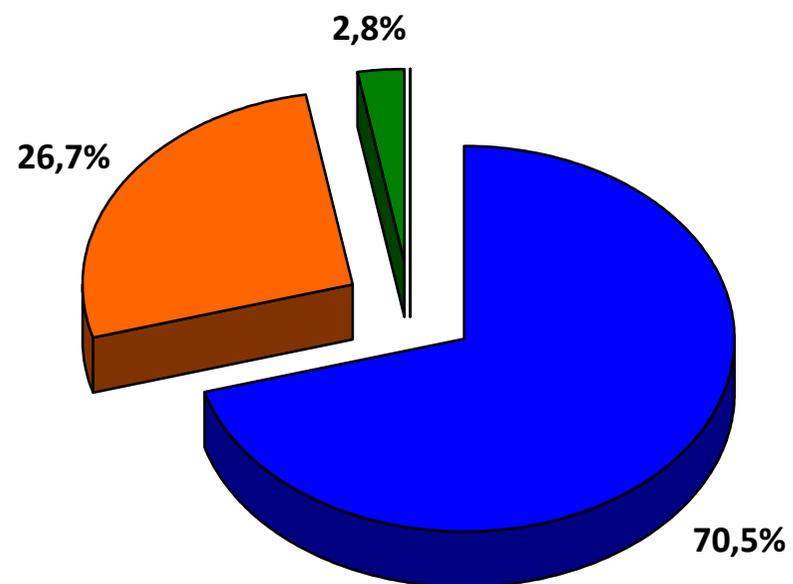
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Despesas Liquidadas

3º Quadrimestre 2015



3º 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	3º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
	Tarifa de Consumo de Água	87.421.550	81.745.497	-5.676.053
Tarifa de Coleta de Esgoto	72.821.550	86.478.536	13.656.986	18,8%
Receita da Dívida Ativa	4.387.000	932.675	-3.454.325	-78,7%
Cobrança de Demanda de Água	1.210.700	1.054.456	-156.244	-12,9%
<b>Subtotal</b>	<b>165.840.800</b>	<b>170.211.164</b>	<b>4.370.364</b>	<b>2,6%</b>
Demais Rec. Correntes	13.071.000	15.089.469	2.018.469	15,4%
Demais Rec. de Capital	17.293.800	1.146.588	-16.147.212	-93,4%
<b>Total</b>	<b>196.205.600</b>	<b>186.447.221</b>	<b>-9.758.379</b>	<b>-5,0%</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Despesas Liquidadas

### Serviço Municipal de Água e Esgoto - SEMAE

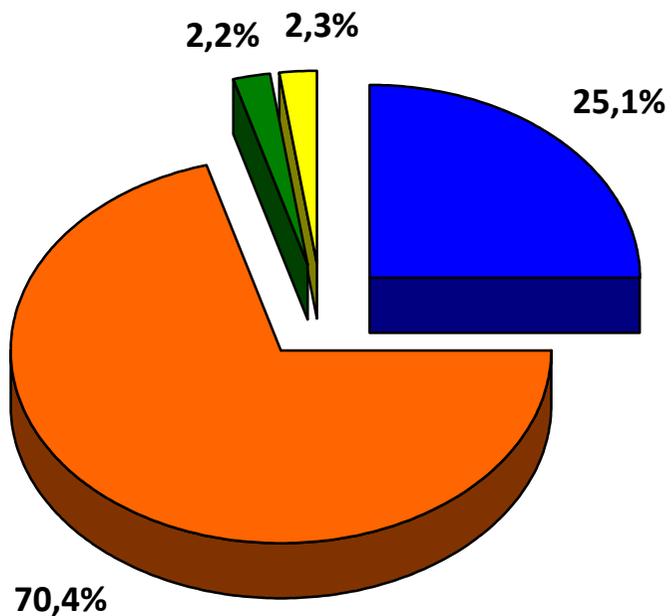
Despesas	3º Quadrimestre de 2015		3º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
<b>a) Despesas Correntes</b>	<b>126.679.014</b>	<b>95,5%</b>	<b>153.197.281</b>	<b>96,2%</b>	<b>26.518.267</b>	<b>20,9%</b>
Pessoal e Encargos	33.282.883	25,1%	34.991.962	22,0%	1.709.079	5,1%
Juros e Encargos da Dívida	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Outras Despesas Correntes	93.396.131	70,4%	118.205.319	74,2%	24.809.188	26,6%
<b>b) Despesas de Capital</b>	<b>5.906.686</b>	<b>4,5%</b>	<b>6.128.328</b>	<b>3,8%</b>	<b>221.642</b>	<b>3,8%</b>
Investimentos	2.894.250	2,2%	874.670	0,5%	-2.019.580	-69,8%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	3.012.436	2,3%	5.253.658	3,3%	2.241.222	74,4%
<b>Total (a + b)</b>	<b>132.585.699</b>	<b>100,0%</b>	<b>159.325.608</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.739.909</b>	<b>20,2%</b>



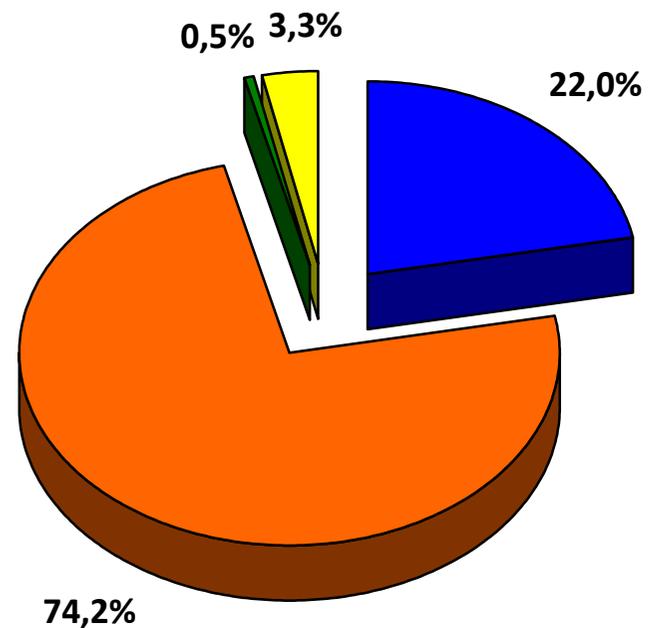
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Despesas Liquidadas

3º Quadrimestre 2015



3º 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	57.050.976	66,12%
Rendimento de Aplic. Financeiras	2.183.514	2,53%
Compensação Previdenciária - Comprev	6.152.176	7,13%
Outras Receitas	268.723	0,31%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros ( PMP, Câmara e Semaef)	20.625.400	23,90%
<b>Total das Receitas</b>	<b>86.280.788</b>	<b>100,00%</b>

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	1.339.661	1,53%
Aposentadorias e Pensões	83.762.296	95,61%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	1.011.188	1,15%
Precatórios	376.110	0,43%
Investimentos	1.120.868	1,28%
<b>Total das Despesas</b>	<b>87.610.124</b>	<b>100,00%</b>

Resultado (Receitas - Despesas)	-1.329.337
<b>Saldo Financeiro do Fundo de Repasse</b>	<b>18.441.045</b>

*(\*) Fundo Financeiro - funcionários admitidos até 2003.*



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *IPASP - Fundo de Reserva*

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	12.978.223	54,77%
Rendimento de Aplic. Financeiras	10.702.883	45,17%
Compensação Previdenciária - Comprev	0	0,00%
Outras Receitas	13.206	0,06%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros ( PMP, Câmara e Semaef)	0	0,00%
<b>Total das Receitas</b>	<b>23.694.312</b>	<b>100,00%</b>

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	0	0,00%
Aposentadorias e Pensões	451.521	100,00%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	0	0,00%
Precatórios	0	0,00%
Investimentos	0	0,00%
<b>Total das Despesas</b>	<b>451.521</b>	<b>100,00%</b>

Resultado (Receitas - Despesas)	23.242.791
<b>Saldo Financeiro do Fundo de Reserva</b>	<b>81.923.800</b>

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



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## ***IPASP - Consolidado***

Receitas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Receitas de Contribuições	70.029.198	63,68%
Rendimento de Aplic. Financeiras	12.886.397	11,72%
Compensação Previdenciária - Comprev	6.152.176	5,59%
Outras Receitas	281.929	0,26%
Receita de Capital	0	0,00%
Repasse Financeiros ( PMP, Câmara e Semaes)	20.625.400	18,75%
<b>Total das Receitas</b>	<b>109.975.100</b>	<b>100,00%</b>

Despesas	Valor Acumulado	
	R\$	% Total
Pessoal e Encargos	1.339.661	1,52%
Aposentadorias e Pensões	84.213.817	95,63%
Outras Despesas de Custeio (Material e Serviços)	1.011.188	1,15%
Precatórios	376.110	0,43%
Investimentos	1.120.868	1,27%
<b>Total das Despesas</b>	<b>88.061.645</b>	<b>100,00%</b>

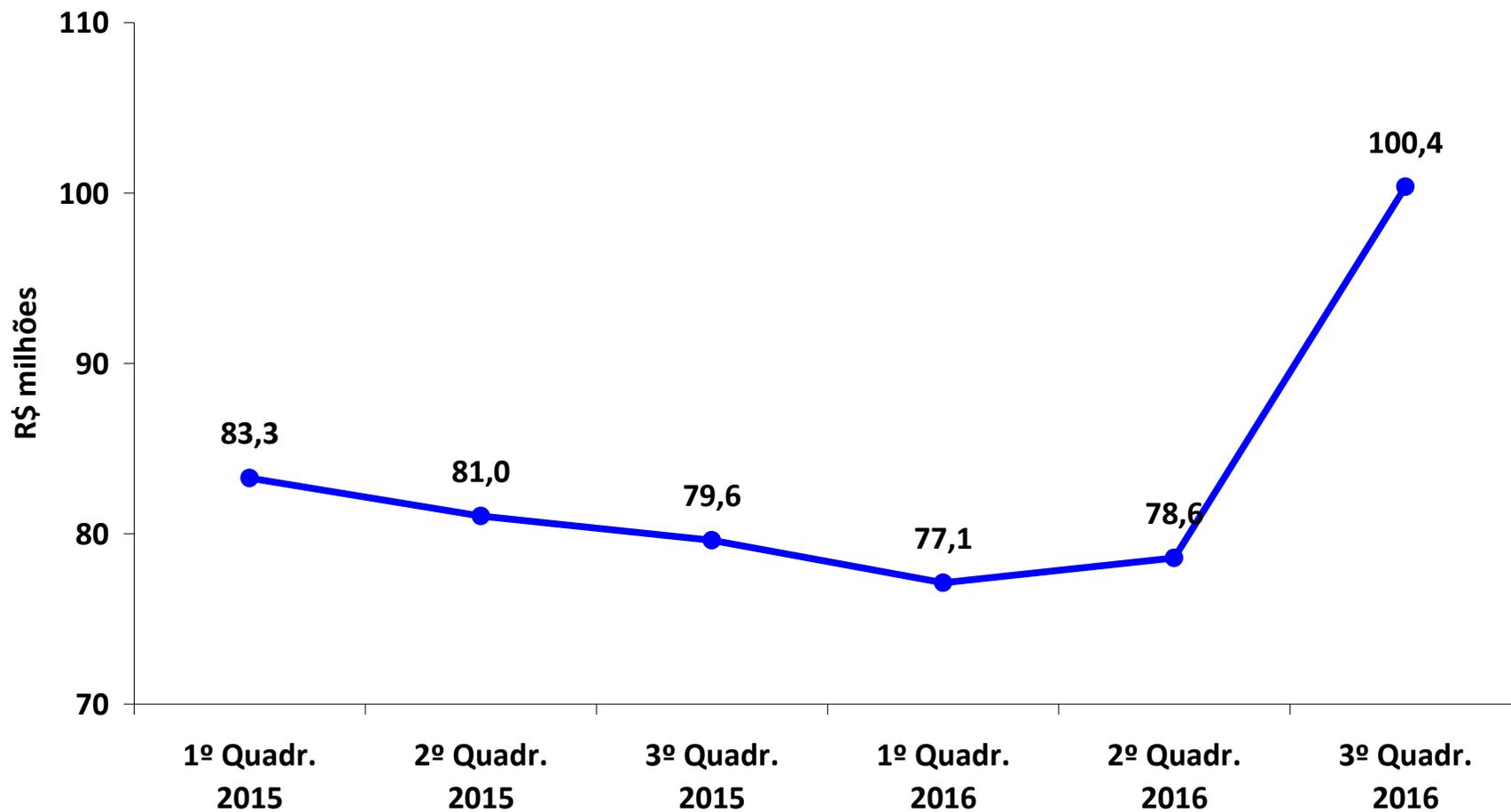
  

<b>Resultado (Receitas - Despesas)</b>	<b>21.913.454</b>
<b>Saldo Financeiro Consolidado</b>	<b>100.364.845</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *Evolução do Saldo Financeiro - IPASP*





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

***Demonstrativos***  
***Prefeitura do Município***



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Principais Receitas Previstas x Arrecadadas

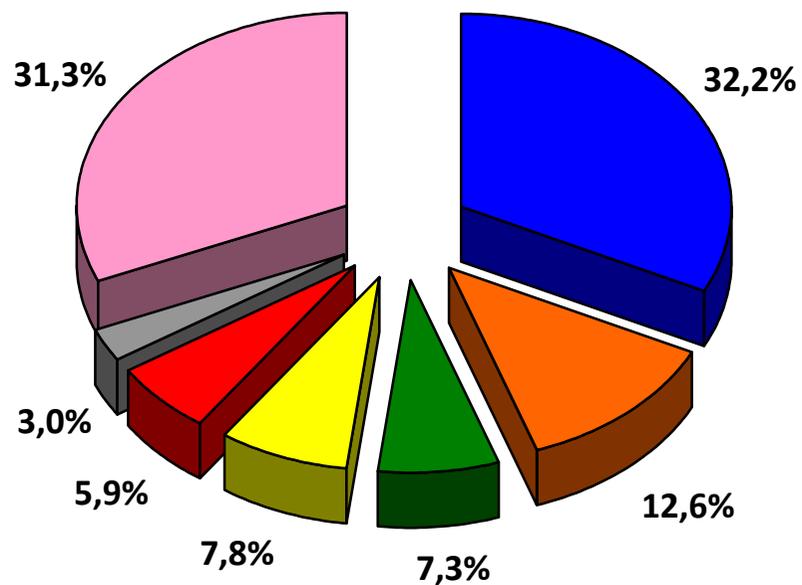
Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	3º Quadrimestre de 2016		Variação (c) = (b - a)	
	Prevista (a)	Arrecadada (b)	R\$	%
ICMS	386.000.000	363.163.730	-22.836.270	-5,9%
ISSQN	165.600.000	141.944.702	-23.655.298	-14,3%
IPVA	84.000.000	81.836.166	-2.163.834	-2,6%
IPTU	88.000.000	87.605.553	-394.447	-0,4%
FPM	64.000.000	67.091.033	3.091.033	4,8%
Dívida Ativa	49.000.000	33.864.925	-15.135.075	-30,9%
IR	41.000.000	47.571.365	6.571.365	16,0%
Taxas	31.665.000	27.541.731	-4.123.269	-13,0%
ITBI	29.000.000	26.890.281	-2.109.719	-7,3%
IPI	3.000.000	2.485.858	-514.142	-17,1%
Contrib. Melhoria	1.550.000	1.110.213	-439.787	-28,4%
<b>Subtotal</b>	<b>942.815.000</b>	<b>881.105.557</b>	<b>-61.709.443</b>	<b>-6,5%</b>
Demais Rec. Correntes	242.780.000	237.080.644	-5.699.356	-2,3%
Demais Rec. de Capital	15.031.900	10.224.290	-4.807.610	-32,0%
<b>Total</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.128.410.492</b>	<b>-72.216.408</b>	<b>-6,0%</b>



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

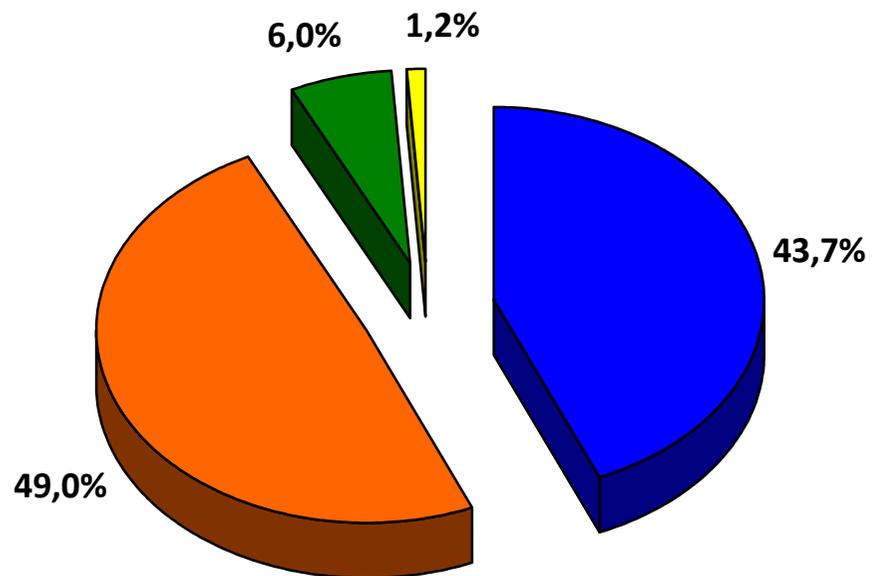
Despesas	3º Quadrimestre de 2015		3º Quadrimestre de 2016		Variação 2016/2015	
	R\$	%	R\$	%	R\$	%
<b>a) Despesas Correntes</b>	<b>936.412.363</b>	<b>92,7%</b>	<b>1.023.212.107</b>	<b>95,3%</b>	<b>86.799.744</b>	<b>9,3%</b>
Pessoal e Encargos	441.445.294	43,7%	500.741.104	46,6%	59.295.810	13,4%
Juros e Encargos da Dívida	112.899	0,0%	763.072	0,1%	650.173	575,9%
Outras Despesas Correntes	494.854.170	49,0%	521.707.930	48,6%	26.853.761	5,4%
<b>b) Despesas de Capital</b>	<b>73.409.139</b>	<b>7,3%</b>	<b>50.195.158</b>	<b>4,7%</b>	<b>-23.213.981</b>	<b>-31,6%</b>
Investimentos	61.004.746	6,0%	36.280.208	3,4%	-24.724.538	-40,5%
Inversões Financeiras	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Amortiz. / Refinanc. da Dívida	12.404.393	1,2%	13.914.949	1,3%	1.510.557	12,2%
<b>Total (a + b)</b>	<b>1.009.821.501</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.073.407.264</b>	<b>100,0%</b>	<b>63.585.763</b>	<b>6,3%</b>



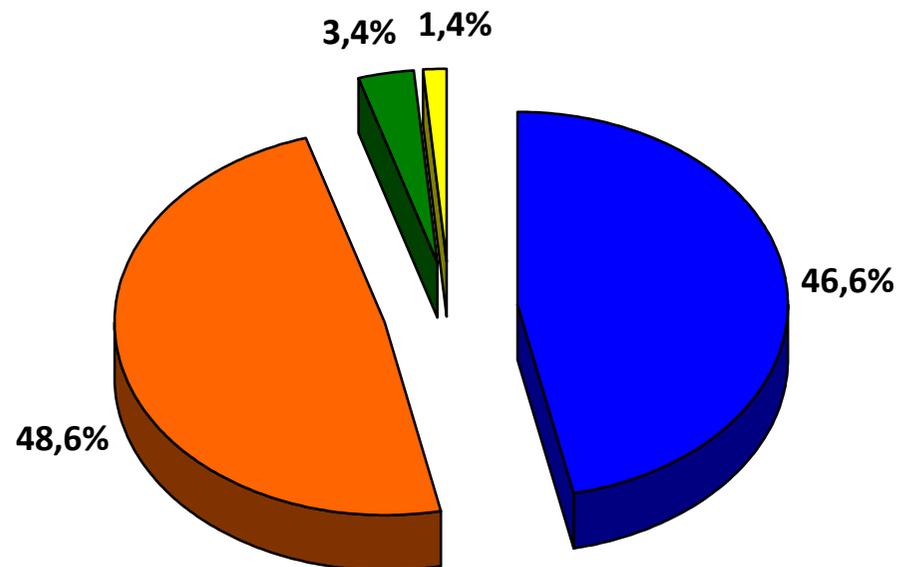
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Comparação das Despesas Liquidadas

3º Quadrimestre 2015



3º Quadrimestre 2016



■ Pessoal e Encargos

■ Outras Despesas Correntes

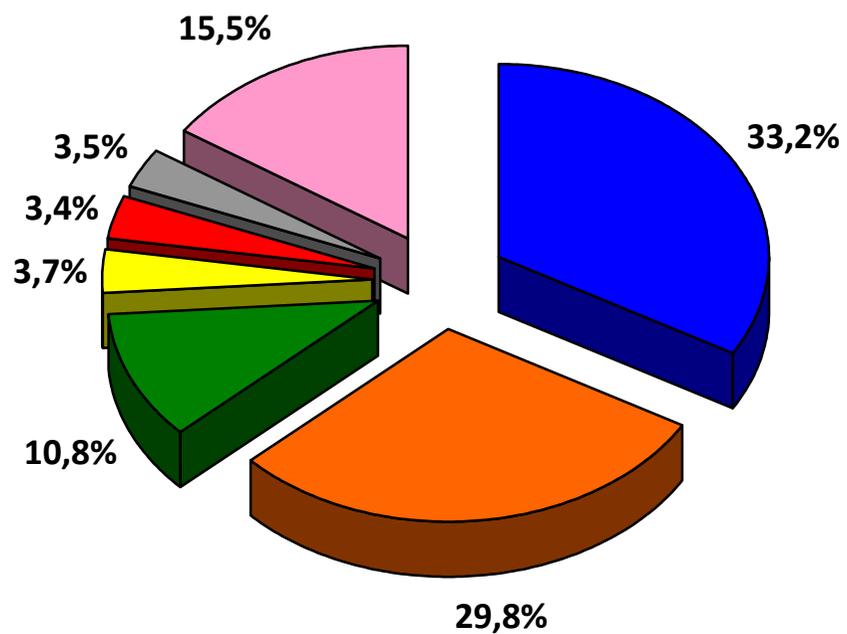
■ Investimentos

■ Demais Despesas



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *Despesas da Prefeitura por Secretarias Municipais*



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



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Resultado Orçamentário – final de exercício

Prefeitura do Município de Piracicaba

Receitas	Previsão		Realização	Percentual Realizado
	Inicial	Final		
Receitas Correntes	1.293.395.000	1.293.395.000	1.220.790.791	-5,61%
Receitas de Capital	15.031.900	15.031.900	10.224.290	-31,98%
Receitas Intraorçamentárias	0	0	0	0,00%
Deduções da Receita	-107.800.000	-107.800.000	-102.604.589	-4,82%
<b>Receita Total</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.128.410.492</b>	<b>-6,01%</b>
<b>Déficit de Arrecadação</b>			<b>-72.216.408</b>	

Despesas	Previsão		Execução	Percentual Executado
	Inicial	Final		
Despesas Correntes	1.024.204.450	1.083.400.360	1.041.617.175	-3,86%
Despesas de Capital	69.340.450	71.080.405	56.162.913	-20,99%
Despesas Intraorçamentárias	28.417.000	28.908.766	28.628.448	-0,97%
Reserva de Contingência	1.000.000	0	0	0,00%
<b>Despesa Total</b>	<b>1.122.961.900</b>	<b>1.183.389.531</b>	<b>1.126.408.536</b>	<b>-4,82%</b>
<b>Resultado Orçamentário (Superávit)</b>			<b>2.001.956</b>	



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## Resultado Financeiro – final de exercício

Prefeitura do Município de Piracicaba

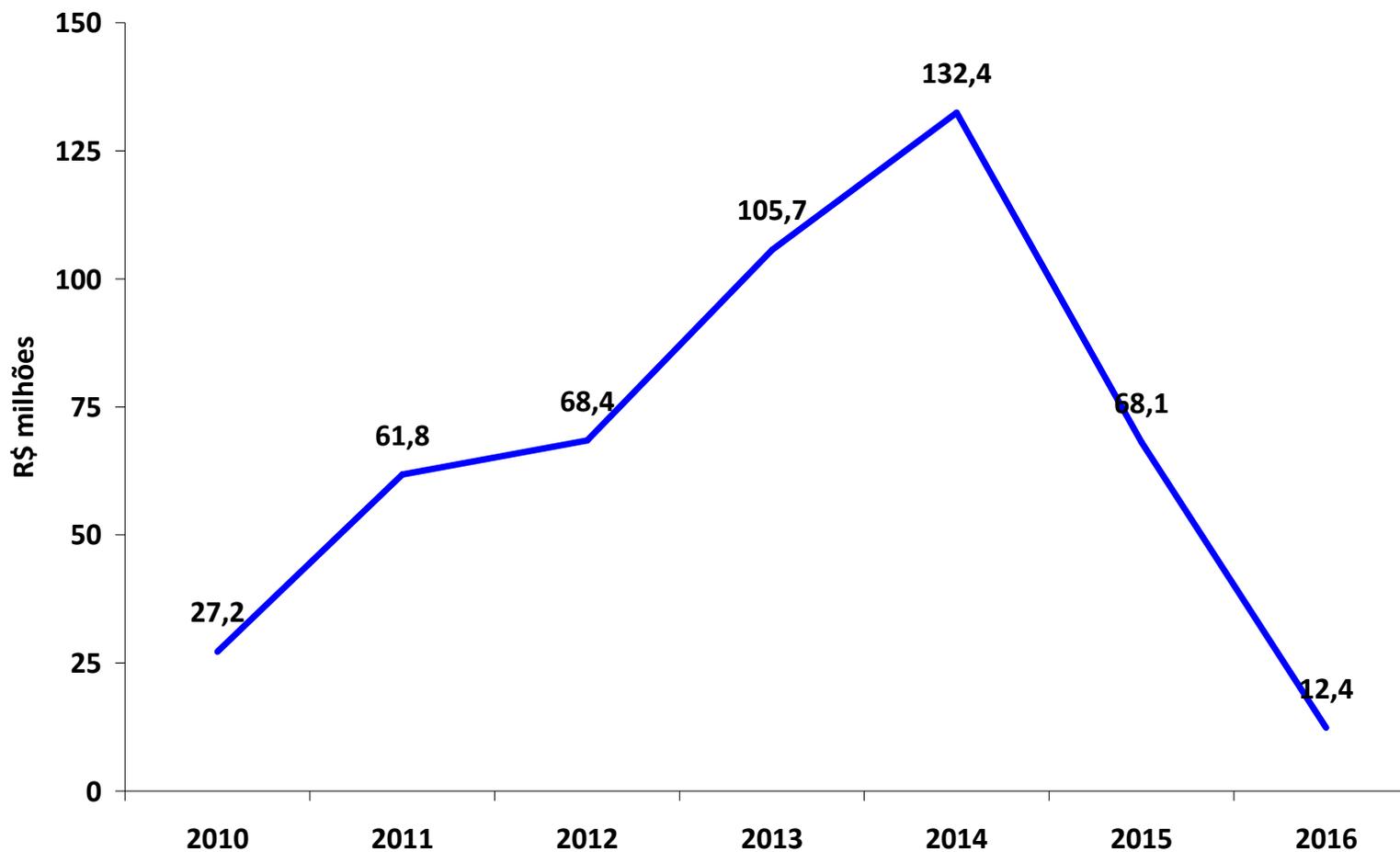
Receitas	Previsão		Realização	Percentual Realizado
	Inicial	Final		
Receitas Correntes	1.293.395.000	1.293.395.000	1.220.790.791	-5,61%
Receitas de Capital	15.031.900	15.031.900	10.224.290	-31,98%
Receitas Intraorçamentárias	0	0	0	0,00%
Deduções da Receita	-107.800.000	-107.800.000	-102.604.589	-4,82%
<b>Receita Total</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.128.410.492</b>	<b>-6,01%</b>
<i>Déficit de Arrecadação</i>			<b>-72.216.408</b>	

Despesas	Previsão		Execução	Percentual Executado
	Inicial	Final		
<b>Despesa Orçamentária</b>	<b>1.122.961.900</b>	<b>1.183.389.531</b>	<b>1.126.408.536</b>	<b>-4,82%</b>
Repases à Câmara	37.500.000	37.500.000	34.356.702	-8,38%
Transfer. Financ. à Emdhap	5.500.000	5.500.000	5.630.479	2,37%
Transfer. Financ. ao Ispasp	32.500.000	32.500.000	17.056.000	-47,52%
Transfer. Financ. ao Ipplap	2.165.000	2.165.000	800.000	-63,05%
<b>Disp. Orçament. + Transfer.</b>	<b>1.200.626.900</b>	<b>1.261.054.531</b>	<b>1.184.251.717</b>	<b>-6,09%</b>
Resultado Financeiro do Exercício			<b>-55.841.225</b>	
+ Disponibilidade Inicial de Caixa			68.168.642	
Resultado Financeiro Final - 2016			<b>12.327.416</b>	



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *Evolução da Disponibilidade de Caixa (Fonte Tesouro) final de exercício*





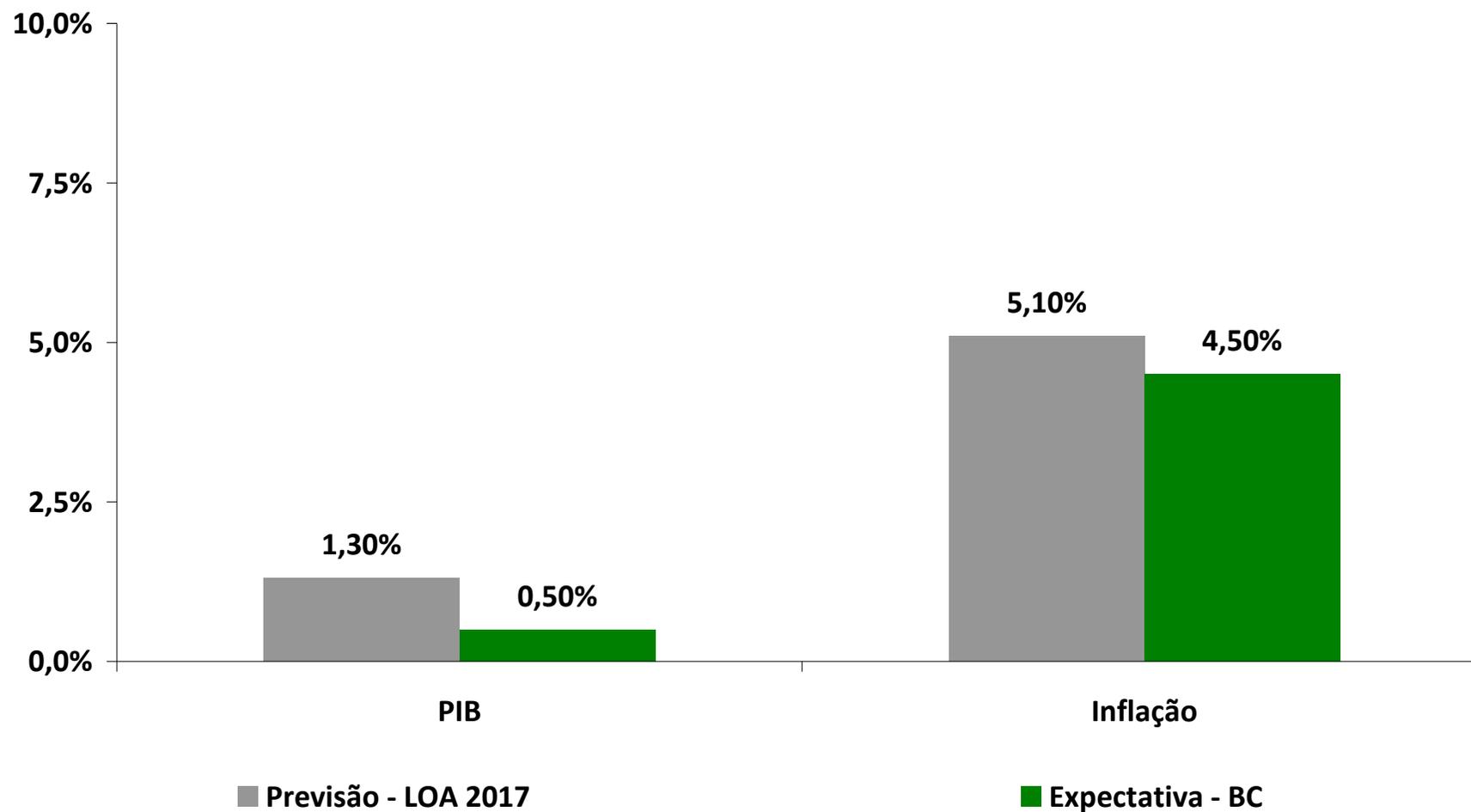
MUNICÍPIO DE PIRACICABA

***Perspectivas***  
***2017***



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

# *Desafios para Exercício 2017*





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## ***Desafios para Exercício 2017***

**Estimativa da Receita da Prefeitura do Município 2017:**

**\* LOA 2017..... R\$ 1.266.013.300,00**

**\* Reestimativa LOA 2017..... R\$ 1.200.911.000,00**

**\* Frustração de Arrecadação..... R\$ 65.102.300,00**



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## ***Desafios para Exercício 2017***

### **Contingenciamento:**

**\* Investimentos..... 70%;**

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

**\* Serviços..... 10%.**

**Total Contingenciado..... R\$ 65.394.376,00**



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

# *Desafios para Exercício 2017*

## Repasses e Transferências Financeiras:

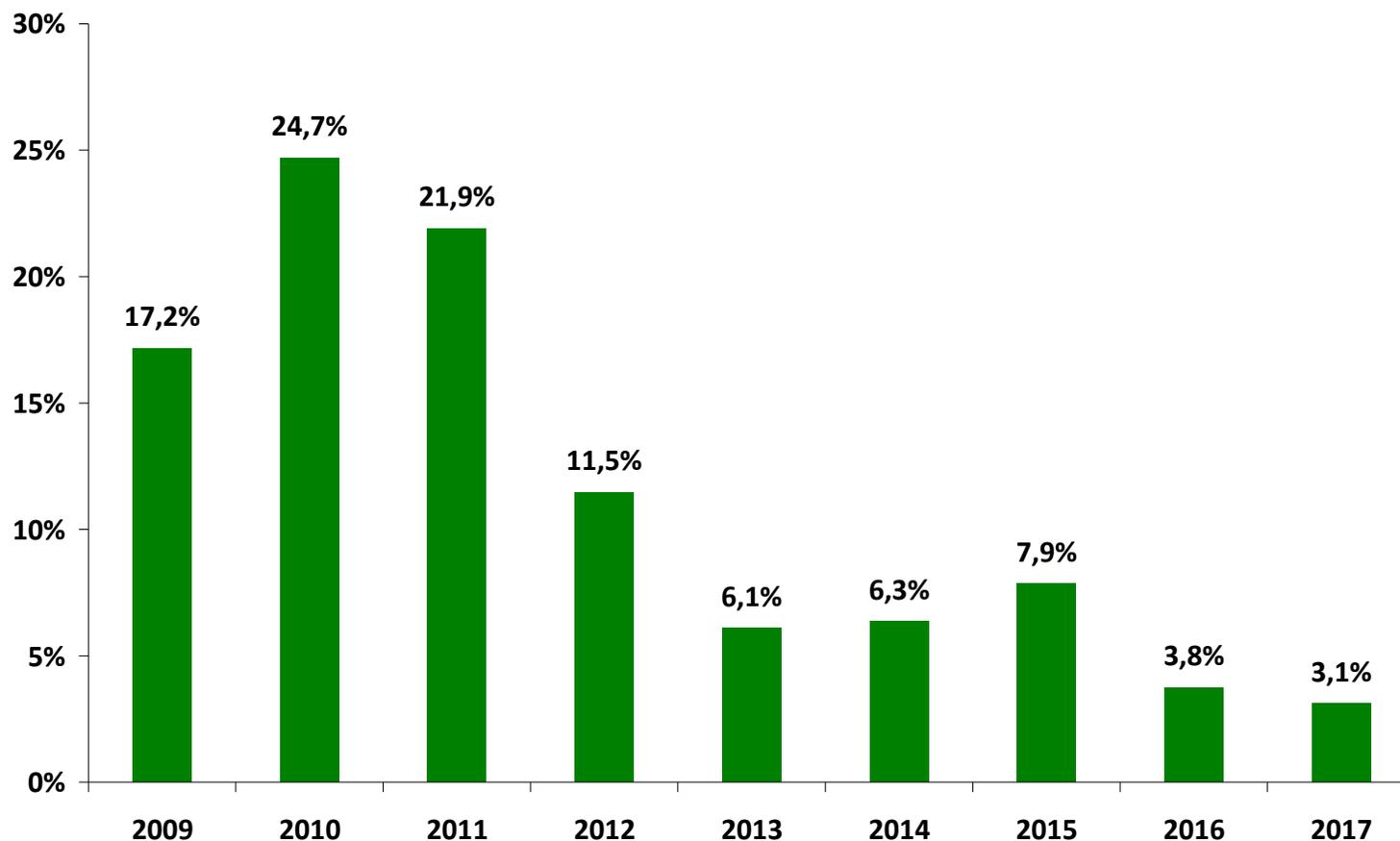
Órgãos	Realizado Exercício 2016	Previsão Exercício 2017	Diferença
Câmara de Vereadores	34.356.702	40.500.000	6.143.298
Emdhap	5.630.479	5.900.000	269.521
Ipasp	17.056.000	45.210.000	28.154.000
Ipplap	800.000	1.781.000	981.000
<b>Total</b>	<b>57.843.181</b>	<b>93.391.000</b>	<b>35.547.819</b>



MUNICÍPIO DE PIRACICABA

# *Desafios para Exercício 2017*

## Evolução do nível de investimento da Prefeitura:

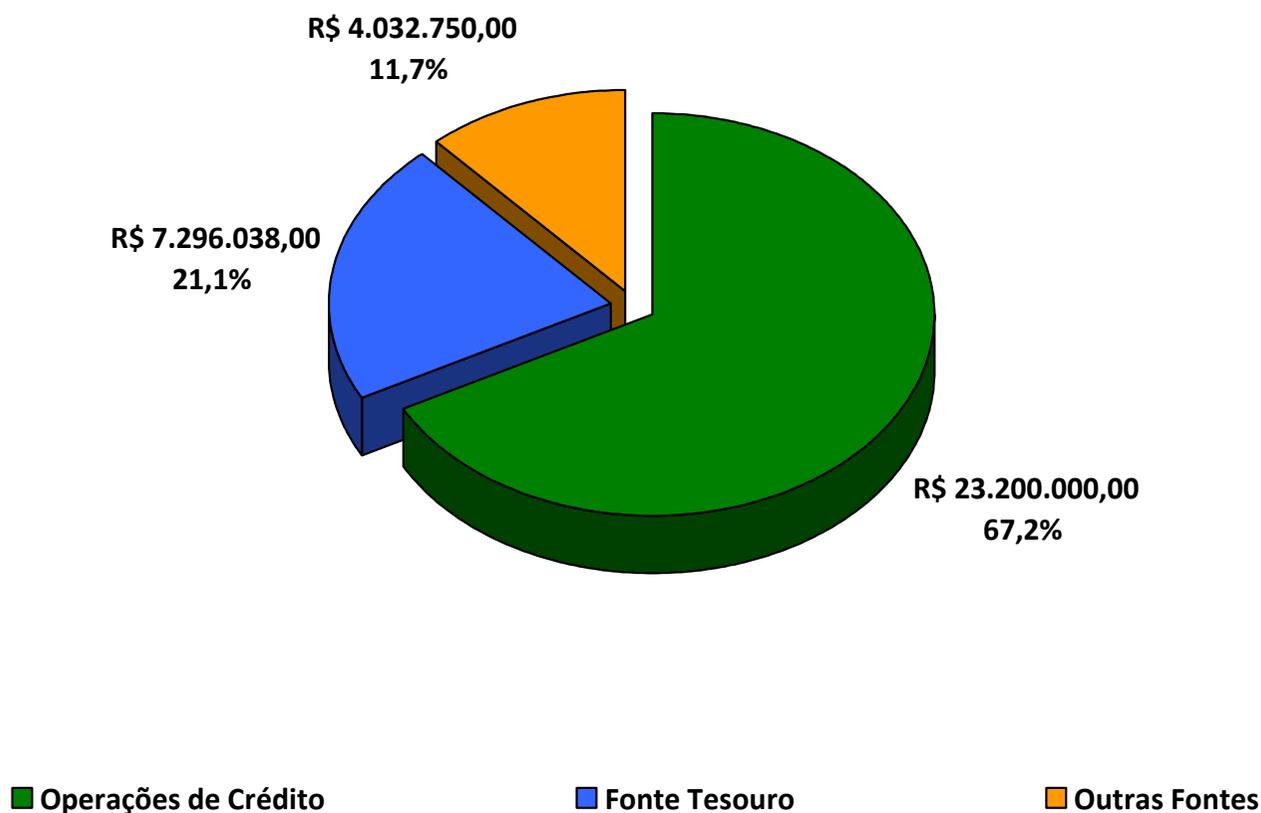




MUNICÍPIO DE PIRACICABA

## *Desafios para Exercício 2017*

**Previsão de investimento da Prefeitura por fontes de recursos:**





MUNICÍPIO DE PIRACICABA

# *Informações*

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

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

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