



Audiência Pública

- ☐ **LRF 3º Quadrimestre 2019**



Evolução das Receitas 2018 x 2019

Valores Consolidados
Prefeitura e SAAE



Prefeitura e SAAE

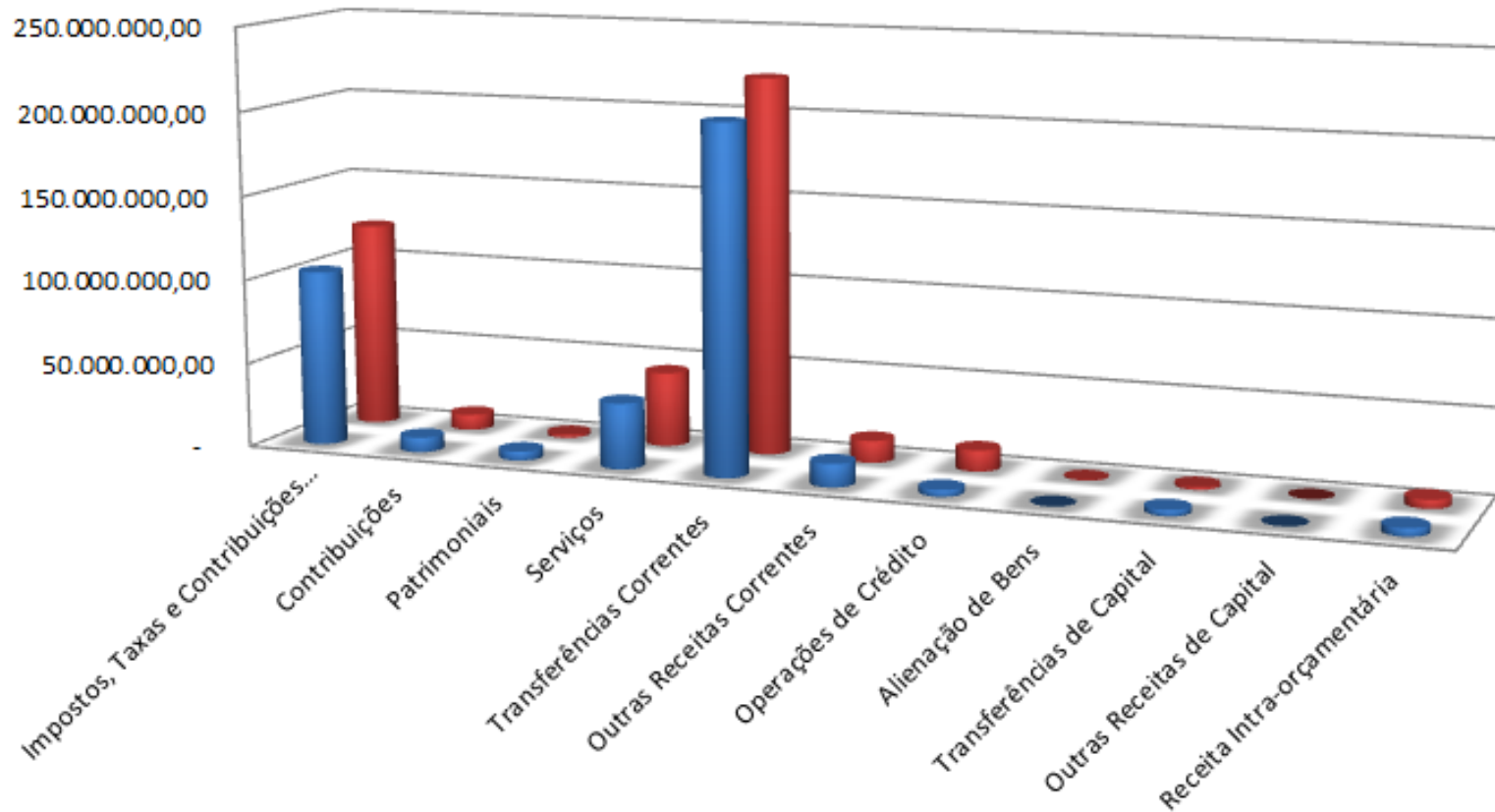
RECEITAS	REALIZADAS		%
Categoria Econômica	3º Quadr/2018	3º Quadr/2019	Diferença
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhorias	103.797.172,62	121.839.085,17	17,38%
Contribuições	8.750.525,24	9.259.204,33	5,81%
Patrimoniais	5.409.689,62	1.976.763,83	-63,46%
Serviços	38.712.604,24	44.109.471,19	13,94%
Transferências Correntes	204.370.852,13	222.365.129,93	8,80%
Outras Receitas Correntes	13.560.768,69	13.113.604,55	-3,30%
Receitas Correntes	374.601.612,54	412.663.259,00	10,16%
Operações de Crédito	3.925.995,94	12.484.134,85	217,99%
Alienação de Bens	22.172,50	381.564,70	1620,89%
Transferências de Capital	3.620.456,85	1.739.612,61	-51,95%
Outras Receitas de Capital	-	-	0,00%
Receitas de Capital	7.568.625,29	14.605.312,16	92,97%
Receita Intra-orçamentária	4.715.626,75	5.178.604,16	9,82%
RECEITA TOTAL (A+B)	386.885.864,58	432.447.175,32	11,78%



Evolução das Receitas Realizadas

■ REALIZADAS 3º Quadr/2018

■ REALIZADAS 3º Quadr/2019





Evolução das Despesas 2018 x 2019

Valores Consolidados
Prefeitura, Câmara e SAAE



Prefeitura, Câmara e SAAE

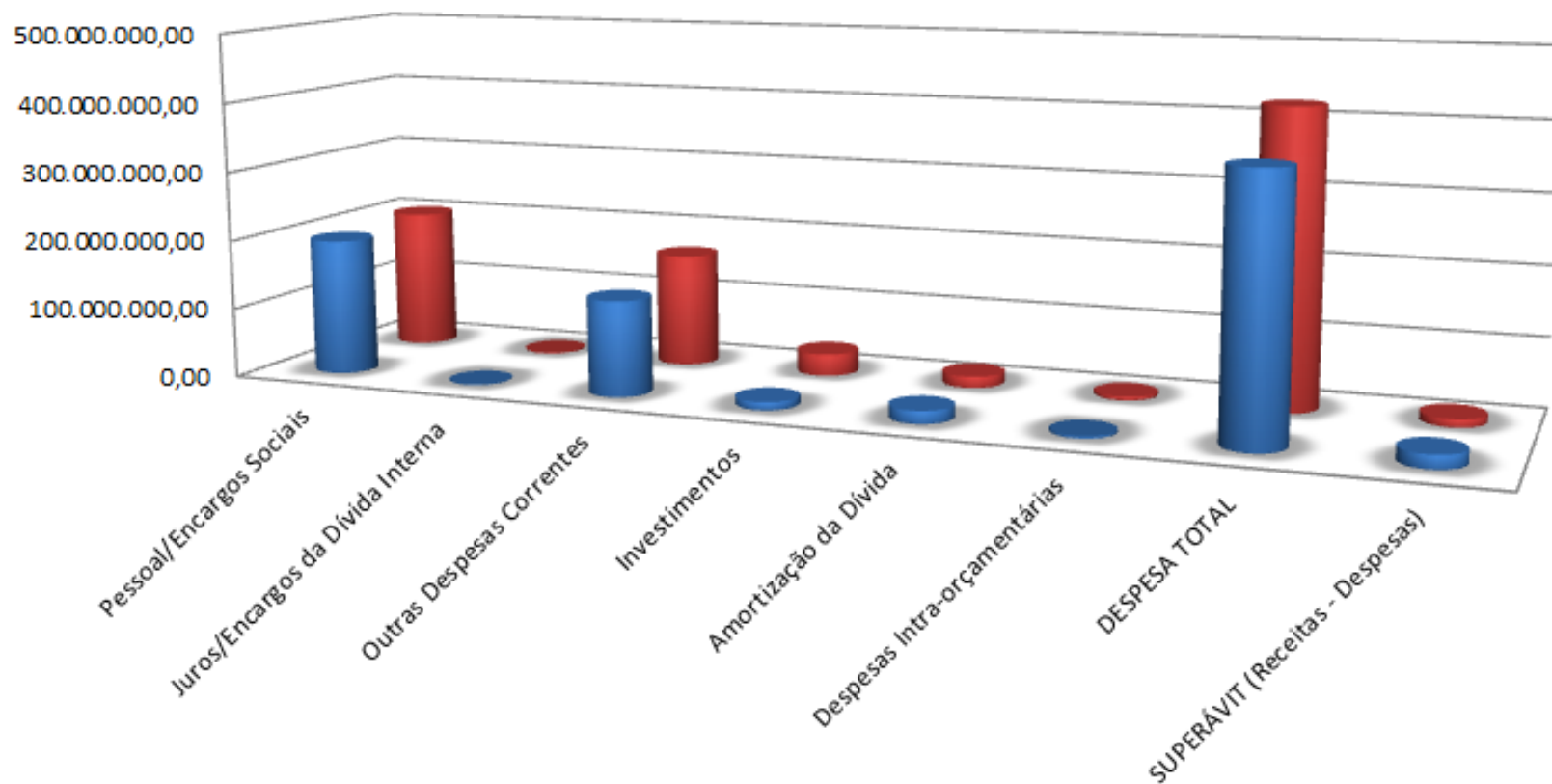
DESPESAS REALIZADAS	Executadas no ano		% Evolução
	3º Quadr/18	3º Quadr/19	
Despesas Correntes	334.474.031,05	367.640.889,87	9,92%
Pessoal/Encargos Sociais	196.061.016,18	202.311.986,50	3,19%
Juros/Encargos da Dívida Interna	925.242,85	1.540.385,11	66,48%
Outras Despesas Correntes	137.487.772,02	163.788.518,26	19,13%
Despesas de Capital	29.744.033,64	48.268.160,90	62,28%
Investimentos	11.518.871,06	31.994.084,60	177,75%
Amortização da Dívida	18.225.162,58	16.274.076,30	-10,71%
Despesas Intra-orçamentárias	3.373.362,51	5.154.285,00	52,79%
DESPESA TOTAL	367.591.427,20	421.063.335,77	14,55%
SUPERÁVIT (Receitas - Despesas)	19.294.437,38	11.383.839,55	-41,00%



Evolução das Despesas Executadas

■ Executadas no ano 3º Quadr/18

■ Executadas no ano 3º Quadr/19





Relatório da Gestão Fiscal

Receita Corrente Líquida
Limites da Despesa com Pessoal
Limites da Dívida Consolidada
Operações de Crédito
Disponibilidades Financeiras x Restos a Pagar

Prefeitura + SAAE



DEMONSTRATIVO DOS LIMITES DA GESTÃO FISCAL

	3º Quadrimestre 2018		3º Quadrimestre 2019	
Receita Corrente Líquida	374.601.612,54		412.663.259,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal	179.720.059,95	47,98%	203.236.416,21	49,25%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	202.284.870,77	54,00%	222.838.159,86	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	192.170.627,23	51,30%	211.696.251,87	51,30%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	42.479.982,17	11,34%	41.876.700,21	10,15%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	449.521.935,05	120,00%	495.195.910,80	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	-	0,00%	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	82.412.354,76	22,00%	90.785.916,98	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	3.925.995,94	1,05%	12.484.134,85	3,03%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	59.936.258,01	16,00%	66.026.121,44	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	26.222.112,88	7,00%	28.886.428,13	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA/INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	14.151.295,91		54.271.006,08	



Resultado Primário

Resultado obtido a partir da comparação entre receitas e despesas orçamentárias de um dado período, excetuadas aquelas com características financeiras (como juros sobre empréstimos concedidos ou remunerações de disponibilidades financeiras), que impactam efetivamente a dívida estatal. O resultado primário pode ser entendido, então, como o esforço fiscal direcionado à diminuição do estoque da dívida pública.

Resultado Nominal

Conforme normativas criadas pela LRF e pela Resol. Senado Federal nº 40/2001, o resultado nominal representa a variação da DCL em dado período e pode ser obtido a partir do resultado primário por meio da soma da conta de juros (juros ativos menos juros passivos).



RESULTADO PRIMÁRIO

Receitas Primárias	Receita Orçamentária Até o Bimestre / 2019 RECEITAS REALIZADAS (A)
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	416.453.879,27
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	2.121.177,31
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL	418.575.056,58

Despesas Primárias	Despesa Orçamentária Até o Bimestre / 2019		
	DESPESAS PAGAS (B)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (C)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS (D)
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES	357.527.418,20	6.660.846,05	2.949.223,22
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	22.200.025,39	806.286,23	3.295.642,19
DESPA PRIMÁRIA TOTAL	379.727.443,59	7.467.132,28	6.244.865,41
RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha = (A-B-C-D)	25.135.615,30		

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO

2.836.097,00

RESULTADO NOMINAL

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2019 VALOR INCORRIDO
JUROS E ENCARGOS ATIVOS	1.387.983,89
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS	- 1.540.385,11
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha	24.983.214,08

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL

20.000.000,00



Demonstrativo da Dívida Consolidada	SALDO EM 31/12/2018	SALDO EM 31/12/2019
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 - VENCIDOS	12.172.587,04	33.373.627,43
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	53.277.334,06	50.289.353,76
De Contribuições Previdenciárias	35.963.338,73	33.919.241,09
Com Instituição Não Financeira (SAAE)	17.313.995,33	16.370.112,67
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA	12.238.564,26	21.954.539,05
Interna (Financiamentos)	11.139.450,93	21.218.872,58
Externa (PNAFM)	1.099.113,33	735.666,47
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	77.688.485,36	105.617.520,24
DEDUÇÕES (II)¹	35.850.522,00	63.740.820,03
Disponibilidade de Caixa Bruta	44.632.044,53	65.550.394,30
Demais Haveres Financeiros	756.590,05	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	9.538.112,58	1.809.574,27
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	41.837.963,36	41.876.700,21
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO EM 31/12/2018	SALDO EM 31/12/2019
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 (integrantes EC 99/2017 TJSP)	-	60.364.760,51
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 - A VENCER (integrantes EC 99/2017 TJSP)	86.968.898,89	6.068.096,13



Detalhamento da dívida de precatórios EC 99/2017

(Requisitórios acima de 30 salários mínimos)

Tipo	Valor
Precatórios de Pessoal (TRT)	16.972.296,22
Precatórios de Terceiros (TJSP ou TRF)	82.834.187,85
Total	99.806.484,07
Saldo depositado no TJSP (aguardando distribuição)	42.107.510,18
Dívida Líquida Precatórios EC 99/2017	57.698.973,89

Valor pago EC 99/2017 em 2019

11.025.835,59

Parcela paga em Dezembro/2019

Percentual 2,81% RCL

949.661,12



Superávit Financeiro Prefeitura

Recursos Próprios	15.778.675,74
Rec. Vinculados - CIP	3.674.725,09
Demais Recursos Vinculados	7.523.745,22
Superávit Total	26.977.146,05



Agradecemos a presença.

Boa noite a todos!