

Audiência Pública

**Relatório da Gestão Fiscal
3º Quadrimestre de 2019**

**Relatório de Execução Orçamentária
5º e 6º Bimestre de 2019.**



Por que estamos
realizando esta
audiência?

Lei de Responsabilidade Fiscal
LC 101/2000 - LRF

LRF, 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 artigo 166 da Constituição Federal nas Casas Legislativas estaduais e municipais.”

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Anexo 01 -- 5º e 6º Bimestres 2019

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	REALIZADO 2019	Execução
RECEITAS CORRENTES	2.439.657.000	2.752.041.139	112,8%
IPTU	455.276.000	581.231.211	127,7%
ISSQN	631.835.000	709.063.360	112,2%
IRRF	113.609.000	127.248.041	112,0%
ITBI	63.135.000	62.189.493	98,5%
TAXAS	107.552.000	118.630.614	110,3%
SERVIÇOS	21.000	8.893	42,3%
CONTRIBUIÇÕES	145.029.000	160.525.801	110,7%
RECEITA PATRIMONIAL	91.555.000	119.567.505	130,6%
TRANSF. GOV FED / EST.	817.796.000	853.182.895	104,3%
OUTRAS RECEITAS	13.849.000	20.393.325	147,3%
REC. INTRA-ORÇAMENTÀRIA	312.845.000	332.000.547	106,1%
RECEITAS DE CAPITAL	149.709.000	160.709.997	107%
RECEITA TOTAL	2.902.211.000	3.244.751.683	111,8%



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Anexo 01 - 5º e 6º Bimestres 2019 Destaques Arrecadação Própria

	REALIZADO 2018	REALIZADO 2019	Variação (%)	Evolução Real
IPTU	512.198.641	581.231.211	13,5%	69.032.570
ISSQN	637.763.583	709.063.360	11,2%	71.299.778
IRRF	115.379.371	127.248.041	10,3%	11.868.670
ITBI	68.738.974	62.189.493	-9,5%	-6.549.481
TAXAS	107.377.936	118.630.614	10,5%	11.252.678
Total	1.441.458.505	1.598.362.720	10,9%	156.904.215

Incluso valor da arrecadação da Dívida Ativa

Deflacionado pelo IPCA/IBGE - (4,31%)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Anexo 01 - 5º e 6º Bimestres 2019

Transferências Correntes

	REALIZADO 2018	REALIZADO 2019	Variação (%)	Evolução Real
TRANSF. CORRENTES	924.907.684	951.793.152	2,9%	26.885.468
SUS	169.689.118	168.187.737	-0,9%	-1.501.381
FPM	72.065.469	74.827.272	3,8%	2.761.803
FNDE	26.134.550	21.826.792	-16,5%	-4.307.758
ICMS	316.639.975	322.356.298	1,8%	5.716.323
IPVA	101.228.198	99.524.992	-1,7%	-1.703.206
FUNDEB	160.041.085	171.684.547	7,3%	11.643.461
Convênios	49.270.997	66.178.550	34,3%	16.907.553
Outros	29.838.292	27.206.964	-8,8%	-2.631.328

Deflacionado pelo IPCA/IBGE - (4,31%)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Anexo 01 - 5º e 6º Bimestres 2019

DESPESAS EMPENHADAS

Despesa / Grupo de Natureza	3º Quadrimestre de 2018	3º Quadrimestre de 2019	Variação
Despesas Correntes	2.277.817.455	2.441.605.158	7,19%
Pessoal / Encargos Sociais	1.282.244.879	1.322.612.619	3,15%
Juros e Encargos da Dívida	5.661.532	11.000.329	94,30%
Outras Despesas	989.911.043	1.107.992.209	11,93%
Despesas de Capital	132.288.624	312.038.473	135,88%
Investimentos	110.870.503	257.091.080	131,88%
Inversões Financeiras	12.322.941	41.921.400	240,19%
Amortização da Dívida	9.095.179	13.025.993	43,22%
Reservas (RPPS + Contigência)	-	-	
Despesa Orçamentária	2.410.106.078	2.753.643.631	14,25%
Despesa Intra-orçamentária	330.965.861	340.664.332	2,93%
Total Despesas	2.741.071.939	3.094.307.964	12,89%

Deflacionado pelo IPCA/IBGE - (4,31%)

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Anexo 01 - 5º e 6º Bimestres 2019

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Descrição	3º Qua 2018	3º Qua 2019	Var (%)
Receitas Realizadas	2.980.304.531	3.244.751.683	8,9%
(-) Despesas Empenhadas	2.741.071.939	3.094.307.964	12,9%
Resultado Orçamentário	239.232.592	150.443.720	-37,1%

Deflacionado pelo IPCA/IBGE - (4,31%)

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS - Anexo 04

PLANO PREVIDENCIÁRIO

Receitas previdenciárias	1º Qua 2019	2º Qua 2019	3º Qua 2019
Receitas previdenciárias	33.584.937	59.509.277	85.327.272
- Receitas de contribuições	31.660.973	55.414.068	80.298.630
- Receita patrimonial	1.923.964	4.095.209	5.028.642
- outras receitas correntes	-	-	-

Despesas Previdenciárias	Despesas Liquidadas		
	1º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2018	3º Quadrimestre 2018
Despesas previdenciárias	167.584	426.409	768.285
Administração	-	-	
Previdência Social	167.584	426.409	768.285
Reserva do RPPS	-	-	-
Resultado Previdenciário	33.417.353	59.082.869	84.558.986,50

Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS - Anexo 04

PLANO FINANCEIRO

	1º Quadrimestre 2019	2º Quadrimestre 2019	3º Quadrimestre 2019
Receitas Previdenciárias	56.803.663	103.252.418	162.269.339
- Receitas de contribuições	52.571.406	95.751.094	139.919.991
- Receita patrimonial	3.272.938	5.083.175	18.222.081
- outras receitas correntes	959.319	2.418.149	4.127.267

Despesas Previdenciárias	Despesas Liquidadas		
	1º Quadrimestre 2018	2º Quadrimestre 2018	3º Quadrimestre 2018
Despesas previdenciárias	121.999.526	261.883.052	411.877.219
Administração	1.663.179	3.800.938	10.193.956
Previdência Social	120.336.347	258.082.113	401.683.263
Reserva do RPPS	-	-	-
Resultado Previdenciário	-65.195.863	-158.630.634	-249.607.880

RESULTADO PRIMÁRIO

Anexo 06 - 5º e 6º Bimestres 2019

RECEITAS PRIMARIAS	3º QUA 2018	3º QUA 2019
Primária Corrente	2.375.507.888	2.715.892.132
Primária de Capital	65.907.924	36.238.766
TOTAL RECEITA PRIMÁRIA - a	2.441.415.812	2.752.130.898

DESPESAS PRIMÁRIAS	PAGOS	PAGOS
Desp. Primária Corrente	2.267.547.797	2.574.058.777
Desp. Primária de Capital	62.104.561	214.171.323
Reservas	-	-
TOTAL DE DESPESAS - b	2.329.652.358	2.788.230.100
RPP - PAGOS - c	214.219.569	182.139.765
RPNP - PAGOS - d	86.618.276	70.140.498
Total de Restos a Pagar	300.837.845	252.280.264
RESULTADO PRIMÁRIO - (a-b-c-d)	- 189.074.391	- 288.379.465
META LDO PARA 2019		- 101.982.000



PREFEITURA DE

Santos

Execução Restos a Pagar – Anexo 07 RREO - 2019

	<i>Inscritos</i>	<i>Pagos</i>	<i>Cancelados</i>	<i>Saldo</i>
Processados	199.896.222,72	182.139.765,34	307.309,34	17.449.148,04
Não Processados	127.665.620,85	70.243.407,27	8.258.101,88	49.164.111,70
Total	327.561.843,57	252.383.172,61	8.565.411,22	66.613.259,74



DESPESAS E RECEITAS NA MANUTENÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

RREO - Anexo 08 (Art. 72 da LDB)	
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art.212 CF)	1.978.754.535,56
Total de Despesa (Ensino Fund. e Infantil)	615.553.030,98
Deduções (Resultado Liq. Transf. FUNDEB)	71.928.281,41
Total de Despesas para Fins de Limite	543.624.749,57
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO (MIN. 25%)	27,47

DEMONSTRATIVO DA RECEITAS E DESPESAS EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

RREO - Anexo 12 (LC 141/2012, art. 35)

Receita para Apuração da Aplicação e Saúde (Impostos e Transferências)	1.978.754.535,56
Total de Despesas com Saúde (Despesas Correntes e de Capital)	679.068.383,83
Deduções (Inativos e Pensionistas e despesas custeadas recursos externos)	252.279.410,29
Total de Despesas para Fins de Limite	426.788.973,54
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO (MIN. 15%)	21,57

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL*

* DE JAN A DEZ 2019

ADMINISTRAÇÃO DIRETA E INDIRETA em milhões de R\$

RECEITA BRUTA TOTAL	2.850,65
FUNDEB	98,61
Contrib. Serv. Reg. Própria Previdência/Saúde	151,83
Receita Corrente Líquida Total	2.600,21



DESPESAS COM PESSOAL - Anexo 01 RGF

JAN A DEZ 2019

DESPESA BRUTA	1.502.291.581	1.578.077.513	5,0%
PESSOAL ATIVO	1.082.654.806	1.136.590.496	5,0%
INATIVO	419.636.775	441.487.017	5,2%
(-) DEDUÇÕES *	419.321.759	441.485.923	5,3%
TOTAL GERAL	1.082.969.822	1.136.591.590	5,0%

* Inativos e Pensionistas, Decisões Judiciais e Exercícios anteriores (art. 19 da LRF)

Despesas Totais c/ Pessoal	1.136,59	43,71
Limite Legal (art. 20)	1.404,11	54,00%
Limite Prudencial (art. 22)	1.333,91	51,30%
Limite de Alerta (art. 59)	1.263,70	48,60%

Deflacionado pelo IPCA/IBGE - (4,31%)

Divida Consolidada Liquida - (LONGO PRAZO)

Anexo 02 – RGF - 3º Quadrimestre 2019

DÍVIDA ORÇAMENTO FISCAL	Saldo do Exercício Anterior	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA BRUTA	443.534.376,97	619.822.096,28
Dívida Contratual	133.968.164,34	238.175.830,02
Precatórios e outras dívidas	309.566.212,63	381.646.266,26
DEDUÇÕES	236.234.278,75	378.151.263,89
Disponibilidade de caixa Bruta	264.060.229,11	328.681.495,10
Demais haveres financeiros	109.969.321,02	121.513.661,44
(-) Restos a pagar processados - exceto precatório	137.795.271,38	72.043.892,65
DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA	207.300.098,22	241.670.832,39

Dívida Consolidada Liquida	Valor	% RCL
Dívida Consolidada Liquida	241,68	9,29
Limite Legal Definido	3.120,26	120

DEMONSTRATIVO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO

3º Quadrimestre

RGF (Anexo 04 – LRF, art. 55)

Mobiliária

-

Contratual

116.801.057,64

Total Considerado para Apuração de Limite

116.801.057,64

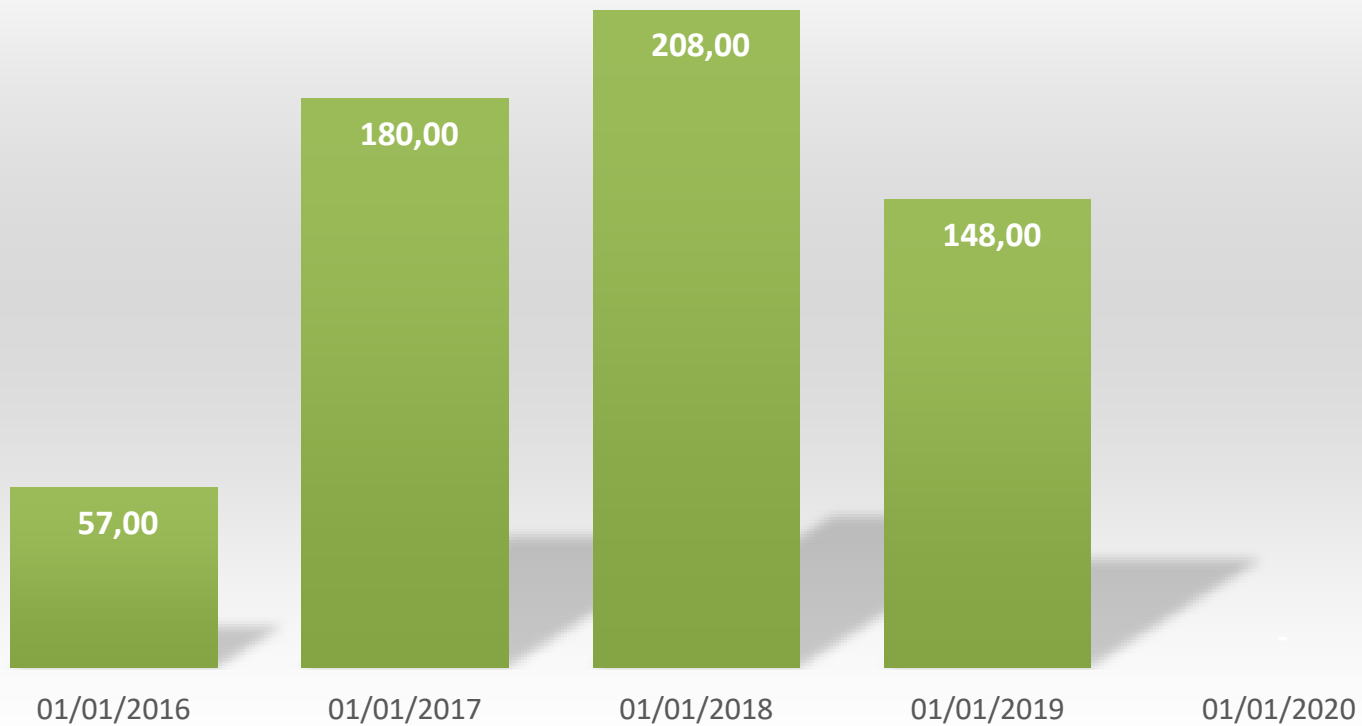
RCL

2.600.212.742,64

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO
(Limite Legal 16% da RCL)

4,49

Endividamento Curto Prazo (em Mi R\$)





Obrigado!

SECRETARIA DE FINANÇAS

Departamento de Controle Financeiro
DECONFI