PREFEITURA DE

Aracaju

O futuro se constrói com amor e trabalho.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais
do 1º Quadrimestre de 2014
JANEIRO - ABRIL

Demonstrar e Avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre de 2014, de acordo com o parágrafo 4º do artigo 9º, da Lei de Responsabilidade Fiscal

RECEITAS CONSOLIDADAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

RECEITA	*PREVISÃO 2014*	*EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014*				*TOTAL*
		1º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)	**1.465.463.330**	**117.387.063**	**141.755.741**	**106.228.631**	**114.241.258**	**479.612.692**
RECEITAS CORRENTES	**1.473.080.975**	**121.231.922**	**149.642.016**	**111.886.044**	**120.228.230**	**502.988.211**
RECEITA TRIBUTÁRIA	**405.088.868**	**34.828.285**	**58.804.609**	**31.830.616**	**29.042.279**	**154.505.789**
IMPOSTOS	394.547.186	34.312.878	58.080.510	29.821.010	28.465.403	150.679.802
TAXAS	10.541.682	515.406	724.099	2.009.606	576.876	3.825.987
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	**59.725.297**	**2.581.461**	**2.507.750**	**3.649.095**	**4.286.727**	**13.025.033**
RECEITA PATRIMONIAL	**17.847.908**	**-3.851.540**	**7.436.187**	**3.905.789**	**6.010.428**	**13.500.864**
RECEITA DE SERVIÇOS	**64.703**	**19.197**	**7.462**	**8.320**	**550**	**35.530**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**946.136.468**	**82.637.519**	**78.565.147**	**70.434.411**	**78.667.740**	**310.304.817**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	**44.217.730**	**5.017.000**	**2.320.861**	**2.057.812**	**2.220.505**	**11.616.178**
RECEITAS DE CAPITAL	**83.211.579**	**3.879.937**	**682.620**	**762.628**	**1.310.103**	**6.635.287**
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	50.000.000	2.768.899	0	0	880.898	3.649.797
ALIENAÇÃO DE BENS	189.916	193.851	1.820	1.784	-5.256	192.200
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	33.021.663	917.187	680.800	760.844	434.460	2.793.290
DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	**-87.694.224**	**-7.724.796**	**-8.568.895**	**-6.420.041**	**-7.297.075**	**-30.010.807**
INCENTIVOS FISCAIS	**-3.135.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	**137.138.069**	**14.033.240**	**14.427.809**	**12.799.822**	**13.774.452**	**55.035.323**
TOTAL DAS RECEITAS(III)=(I+II)	**1.602.601.399**	**131.420.303**	**156.183.549**	**119.028.453**	**128.015.709**	**534.648.014**

RECEITA	*PREVISÃO 2014*	*METAS - 2014 DECRETO N. 4.685/2014*				TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	
RECEITAS CORRENTES	**1.384.086.472**	**113.727.625**	**143.450.520**	**110.788.483**	**110.286.922**	**478.253.550**
Receita Tributária	405.288.868	31.977.189	59.230.587	31.572.265	31.094.474	153.874.515
Receita de Contribuições	59.725.297	4.377.003	4.657.003	4.959.003	4.989.003	18.982.012
Receita Patrimonial	20.182.630	1.681.800	1.681.800	1.681.800	1.681.800	6.727.200
Receita de Serviços	64.703	5.392	5.392	5.392	5.392	21.568
Transferências Correntes	945.436.468	78.626.197	81.713.172	76.675.021	76.346.253	313.360.643
Outras Rec. Correntes	44.217.730	3.904.386	3.952.066	3.885.402	3.985.400	15.727.254
Dedução Fundeb	-90.829.224	-6.844.342	-7.789.500	-7.990.400	-7.815.400	-30.439.642
RECEITAS DE CAPITAL	**81.576.858**	**6.797.142**	**6.794.995**	**6.795.334**	**6.795.108**	**27.182.579**
Operações de Crédito	50.000.000	4.166.500	4.166.500	4.166.500	4.166.500	16.666.000
Alienação de Bens	189.916	15.142	12.995	13.334	13.108	54.579
Transferências de Capital	31.386.942	2.615.500	2.615.500	2.615.500	2.615.500	10.462.000
RECEITA INTRA-ORÇ.	**137.138.069**	**11.609.175**	**11.362.450**	**11.003.935**	**11.411.794**	**45.387.354**
TOTAL	**1.602.801.399**	**132.133.942**	**161.607.965**	**128.587.752**	**128.493.824**	**550.823.483**
RESULTADO						
% REALIZADO X META		**-1%**	**-3%**	**-7%**	**0%**	**-3%**

DESPESAS CONSOLIDADAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

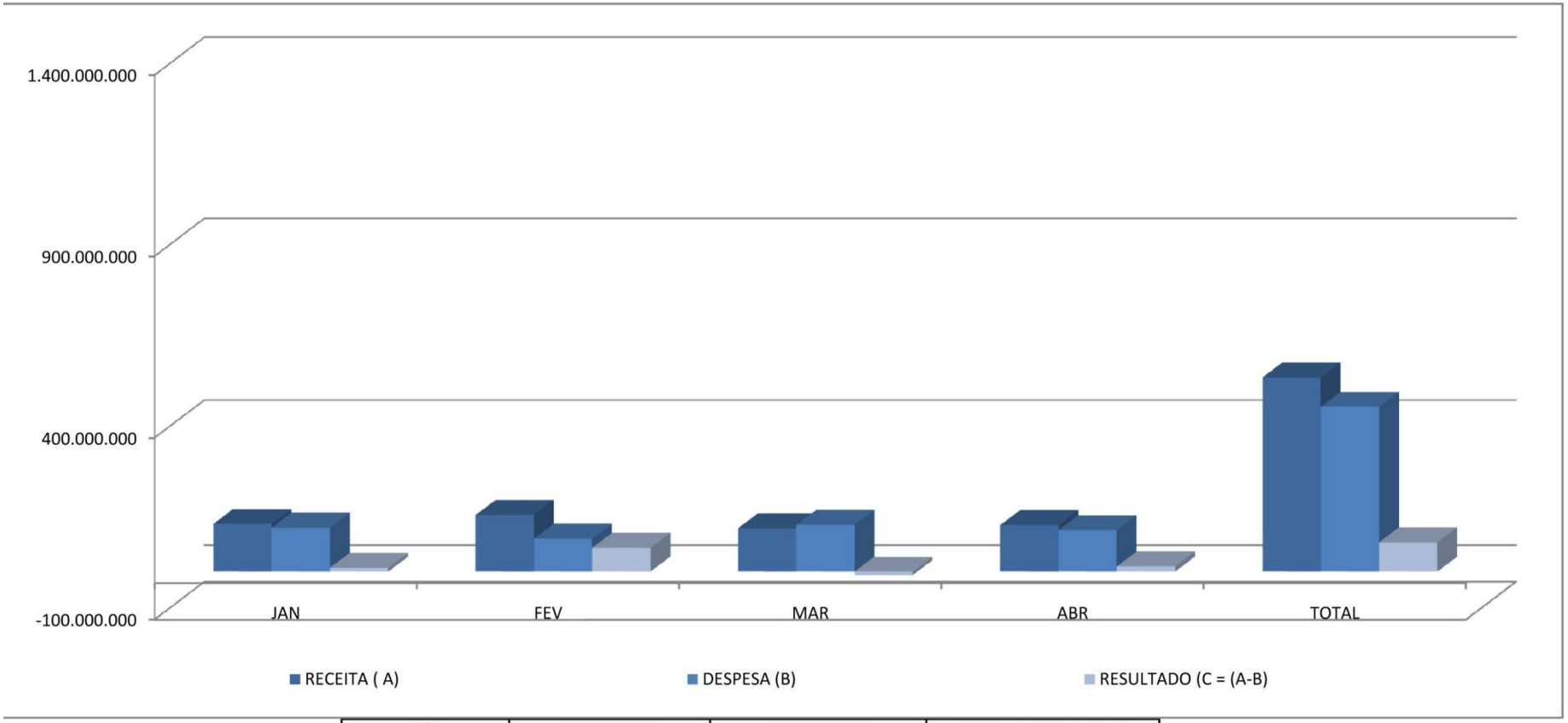
DESPESA	FIXADA 2014	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014				TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	
DESPESAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA(I)	**1.463.233.783**	**78.031.094**	**116.084.890**	**101.838.490**	**107.654.023**	**403.608.496**
DESPESAS CORRENTES	**1.165.301.026**	**76.412.874**	**113.120.832**	**94.216.602**	**103.026.731**	**386.777.039**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	573.178.108	50.807.730	54.892.154	51.020.518	54.275.455	*210.995.857*
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.144.500	73.049	150.583	109.701	504.019	*837.351*
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	589.978.418	25.532.095	58.078.096	43.086.383	48.247.257	*174.943.832*
DESPEASS DE CAPITAL	**274.052.057**	**1.618.220**	**2.964.058**	**7.621.888**	**4.627.292**	**16.831.457**
INVESTIMENTOS	252.961.824	704.862	1.273.007	6.744.589	3.170.683	*11.893.141*
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.105.150	0	0	0	0	*0*
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	19.985.083	913.358	1.691.050	877.299	1.456.609	*4.938.316*
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	**10.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	*0*
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**13.880.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	*0*
DESPESAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (II)	**139.567.616**	**12.327.990**	**12.508.538**	**11.958.246**	**13.305.939**	**50.100.712**
DESPESAS CORRENTES	**139.567.616**	**12.327.990**	**12.508.538**	**11.958.246**	**13.305.939**	**50.100.712**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAS	58.365.489	4.471.804	4.590.664	4.388.436	4.433.853	*17.884.758*
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	81.202.127	7.856.186	7.917.873	7.569.810	8.872.085	*32.215.954*
TOTAIS (I + II)	**1.602.801.399**	**90.359.083**	**128.593.428**	**113.796.736**	**120.959.962**	**453.709.208**

DESPESA	PREVISÃO 2014	METAS - 2014 DECRETO N. 4.685/2014				TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇ)I	**1.490.556.660**	**115.398.269**	**144.383.770**	**117.738.957**	**118.979.090**	**496.500.087**
1.DESPESAS CORRENTES	**1.192.623.903**	**85.970.492**	**104.725.106**	**96.908.317**	**97.736.831**	**385.340.747**
Pessoal e Encargos Sociais*	599.547.419	47.757.099	46.675.915	46.541.747	50.111.394	*191.086.155*
Juros e Encargos da Dívida	2.144.500	178.615	171.493	179.910	175.037	*705.055*
Outras Despesas Correntes	590.931.985	38.034.779	57.877.698	50.186.660	47.450.400	*193.549.537*
2.DESPESAS DE CAPITAL	**274.052.057**	**29.427.777**	**39.658.664**	**20.830.640**	**21.242.259**	**111.159.341**
Investimentos	252.961.824	27.738.149	37.676.124	18.924.378	19.338.377	*103.677.028*
Inversões Financeiras	1.105.150	92.000	92.000	92.000	92.000	*368.000*
Amortização da Dívida	19.985.083	1.597.628	1.890.540	1.814.262	1.811.883	*7.114.313*
3.RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**13.880.700**	0	0	0	0	*0*
4.CONSTITUIÇÃO DE RESERVA RPPS	**10.000.000**	0	0	0	0	*0*
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA)II	**112.244.739**	**9.353.728**	**9.353.728**	**9.353.728**	**9.353.728**	***37.414.912***
TOTAL III = (I + II)	**1.602.801.399**	**124.751.997**	**153.737.498**	**127.092.685**	**128.332.818**	**533.914.999**
RESULTADO						
% REALIZADO X META		**-28%**	**-16%**	**-10%**	**-6%**	**-15%**

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RESULTADO CONSOLIDADO DA PREFEITRURA DE ARACAJU



MÊS	RECEITA (A)	DESPESA (B)	RESULTADO (C = (A-B)
JAN	131.420.303	120.959.962	**10.460.341**
FEV	156.183.550	90.459.083	**65.724.467**
MAR	119.028.453	128.593.428	**-9.564.975**
ABR	128.015.709	113.796.736	**14.218.974**
TOTAL	**534.648.015**	**453.809.208**	**80.838.806**

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RECEITAS DO TESOURO DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

RECEITA TESOURO	*EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014*				*TOTAL*	*%PARTC.*
	1º QUADRIMESTRE /2014					
	JAN	FEV	MAR	ABR		
RECEITA TOTAL DO TESOURO	**96.361.766**	**119.764.320**	**83.591.311**	**90.772.887**	**390.490.284**	**100,00%**
RECEITA PRÓPRIA	**40.664.898**	**61.894.069**	**34.671.945**	**32.081.205**	**169.312.117**	**43,36%**
RECEITA TRIBUTÁRIA	**34.828.285**	**58.804.609**	**31.830.616**	**29.042.279**	**154.505.789**	**39,57%**
IPTU	12.299.348	33.127.845	5.204.218	5.159.636	55.791.048	14,29%
ISS	15.904.031	17.319.889	18.329.093	16.677.513	68.230.526	17,47%
IRRF	3.095.078	4.296.290	3.152.060	3.309.528	13.852.956	3,55%
ITBI	3.014.421	3.336.486	3.135.639	3.318.726	12.805.272	3,28%
TAXAS	515.406	724.099	2.009.606	576.876	3.825.987	**0,98%**
RECEITA PATRIMONIAL	**294.223**	**563.478**	**499.258**	**543.982**	**1.900.941**	**0,49%**
RECEITA DE SERVIÇOS	**19.197**	**7.462**	**8.320**	**550**	**35.530**	**0,01%**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	**5.523.194**	**2.518.520**	**2.333.750**	**2.494.393**	**12.869.857**	**3,30%**
MULTAS E JUROS DE MORA	841.783	543.298	580.909	673.842	2.639.832	0,68%
MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	506.194	197.659	275.938	273.888	1.253.679	0,32%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.805.870	78.117	77.255	38.445	2.999.687	0,77%
DÍVIDA ATIVA	1.285.140	1.672.292	1.358.999	1.447.885	5.764.315	1,48%
RECEITAS DIVERSAS	84.208	27.154	40.649	60.334	212.344	0,05%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**41.469.776**	**43.440.622**	**36.117.760**	**44.922.486**	**165.950.644**	**42,50%**
DA UNIÃO	**26.652.968**	**26.145.557**	**18.930.727**	**25.583.199**	**97.312.451**	**24,92%**
COTA-PARTE FPM	24.451.807	26.110.953	15.488.889	17.677.959	83.729.608	21,44%
COTA-PARTE ITR	64	234	912	14	1.224	0,00%
COTA-PARTE DO ICMS/DES/EXP. LC 87/96	0	34.369	34.369	34.369	103.108	0,03%
COTA-PARTE CFEM	0	0	0	0	0	0,00%
COTA-PARTE FUNDO EXPORTAÇÃO	513.391	0	0	0	513.391	0,13%
COTA-PARTE ROYALTIES - ANP	1.687.707	0	3.406.557	3.282.922	8.377.185	2,15%
OUTRAS (AFM)	0	0	0	4.587.935	4.587.935	1,17%
DO ESTADO	**14.816.807**	**17.295.066**	**17.187.033**	**19.339.287**	**68.638.193**	**17,58%**
COTA-PARTE ICMS	12.283.555	14.500.314	13.420.032	14.760.833	54.964.734	14,08%
COTA-PARTE IPVA	1.935.639	2.223.363	3.210.930	4.030.397	11.400.328	2,92%
COTA-PARTE CIDE	66.532	0	0	0	66.532	0,02%
COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	13.153	10.302	10.586	11.870	45.911	1,20%
COTA-PARTE ROYALTIES 25%	517.928	561.087	545.485	536.187	2.160.688	0,55%
OUTRAS	0	0	0	0	0	0,00%
RECEITA DE CAPITAL	**193.851**	**1.820**	**1.784**	**-5.256**	**192.200**	0,05%
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	**14.033.240**	**14.427.809**	**12.799.822**	**13.774.452**	**55.035.323**	**14,09%**
FONTES DO TESOURO ===>	**00 = TESOURO**	**03 = FUNDEB**	**20= ROYALTIES**	**21 = CIDE**	**50 = MDE TESOURO**	**70 = DIRETA. ARREC.**

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

DESPESAS DO TESOURO DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

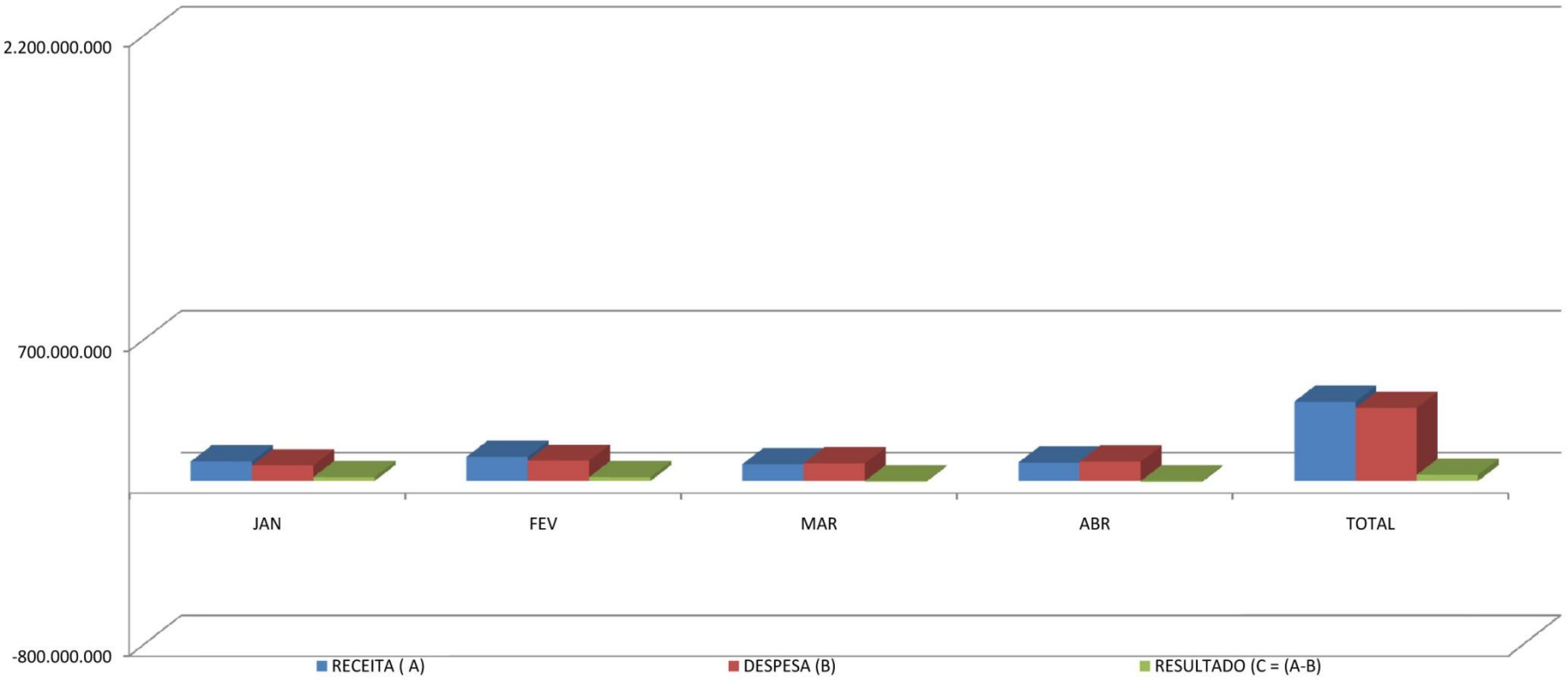
DESPESA TESOURO	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014				TOTAL	%PARTC.
	1º QUADRIMESTRE /2014					
	JAN	FEV	MAR	ABR		
DESPESA TOTAL DO TESOURO	**76.989.440**	**100.356.745**	**87.624.027**	**95.262.207**	**360.232.418**	**100,00%**
Despesas Correntes	**76.076.082**	**97.392.687**	**82.253.377**	**91.137.797**	**346.859.944**	**96,29%**
Pessoal e Encargos Sociais	**52.723.350**	**57.295.996**	**53.161.562**	**56.709.308**	**219.890.215**	**61,04%**
Poder Executivo	**49.941.340**	**54.512.546**	**50.331.542**	**53.972.923**	**208.758.351**	**57,95%**
Pessoal Ativo	39.292.548	43.731.864	38.881.072	42.326.146	164.231.630	45,59%
Inativos/Pensionista	10.648.792	10.780.682	11.450.470	11.646.777	44.526.721	12,36%
Poder Legislativo	**2.782.010**	**2.783.449**	**2.830.020**	**2.736.385**	**11.131.864**	**3,09%**
Pessoal Ativo	2.296.429	2.169.174	2.193.239	2.063.547	8.722.389	2,42%
Inativos/Pensionista	485.581	614.275	636.781	672.838	2.409.475	0,67%
Juros e Encargos da Divida	**73.049**	**150.583**	**109.701**	**504.019**	**837.351**	**0,23%**
Outras Despesas Correntes	**23.279.684**	**39.946.109**	**28.982.115**	**33.924.470**	**126.132.378**	**35,01%**
Transf. a Instituições Privadas s/F. Lucrativos	**0**	**0**	**38.428**	**603.450**	**641.878**	**0,18%**
Aplicações Diretas (Custeio)	**23.279.684**	**39.946.109**	**28.943.687**	**33.321.020**	**125.490.500**	**34,84%**
Diárias	20.150	23.225	98.117	146.062	287.554	0,08%
Material de Consumo	28.825	225.400	300.870	1.236.756	1.791.851	0,50%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	665.206	834.648	880.357	755.976	3.136.186	0,87%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Juridíca	720.346	13.529.942	16.683.403	17.899.981	48.833.672	13,56%
Obrigações Tributárias e Contribuitivas	547.491	1.219.809	1.361.839	1.138.990	4.268.129	1,18%
Despesas de Exercícios Anteriores	12.381.749	13.925.933	472.337	661.290	27.441.309	7,62%
Aporte para cobertura do défict A. do RPPS	7.956.186	7.917.873	7.569.810	8.872.085	32.315.954	8,97%
Demais despesas Correntes	959.730	2.269.280	1.576.954	2.609.879	7.415.844	2,06%
Despesas de Capital	**913.358**	**2.964.058**	**5.370.650**	**4.124.409**	**13.372.474**	**3,71%**
Investimentos	0	1.273.007	4.493.350	2.667.800	8.434.157	2,34%
Inversões Financeiras	0	0	0	0	0	0,00%
Amortização da Dívida	913.358	1.691.050	877.299	1.456.609	4.938.316	1,37%

FONTES DO TESOURO ===> 00 = TESOURO | 03 = FUNDEB | 20= ROYALTIES | 21 = CIDE | 50 = MDE TESOURO | 70 = DIRETA. ARREC.

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RESULTADO DO TESOURO MUNICIPAL DE ARACAJU



MÊS	RECEITA (A)	DESPESA (B)	RESULTADO (C = (A-B)
JAN	96.361.766	76.989.440	**19.372.326**
FEV	119.764.320	100.356.745	**19.407.575**
MAR	83.591.311	87.624.027	**-4.032.716**
ABR	90.772.887	95.362.207	**-4.589.320**
TOTAL	**390.490.284**	**360.332.419**	**30.157.865**

FONTE: SEI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

DISPONIBILIDADES DA PREFEITURA DE ARACAJU EM 30/04/2014

TESOURO MUNICIPAL		PREVIDÊNCIA		VINCULADOS		TOTAL DISPONÍVEL	
ORGÃO	DISPONÍVEL R$	ORGÃO	DISPONÍVEL R$	ORGÃO	DISPONÍVEL R$	ORGÃO	DISPONÍVEL R$
SEMAD	291.646	SEMAD	0	SEMAD	0	SEMAD	291.646
SEAPRI	8.348	SEAPRI	0	SEAPRI	0	SEAPRI	8.348
SEMFAS	126.779	SEMFAS	0	SEMFAS	8.941.363	SEMFAS	9.068.142
CGM	2.558	CGM	0	CGM	0	CGM	2.558
SECOM	794	SECOM	0	SECOM	0	SECOM	794
SEMDEC	1.684.792	SEMDEC	0	SEMDEC	0	SEMDEC	1.684.792
SEMED	13.788.759	SEMED	0	SEMED	7.923.370	SEMED	21.712.129
SEMFAZ	14.489.866	SEMFAZ	0	SEMFAZ	876.005	SEMFAZ	15.365.871
SEGOV	77.118	SEGOV	0	SEGOV	33	SEGOV	77.151
SEMICT	104.211	SEMICT	0	SEMICT	0	SEMICT	104.211
SEMINFRA	244.180	SEMINFRA	0	SEMINFRA	0	SEMINFRA	244.180
SEJESP	96.222	SEJESP	0	SEJESP	393.606	SEJESP	489.828
SEMA	132.126	SEMA		SEMA		SEMA	132.126
FMMA	23.623	FMMA	0	FMMA	0	FMMA	23.623
SEPLAN	235.524	SEPLAN	0	SEPLAN	50.774.663	SEPLAN	51.010.187
PGM	790.665	PGM	0	PGM	27.005.547	PGM	27.796.212
SMS	1.340.598	SMS	0	SMS	20.230.707	SMS	21.571.305
ARACAJUPREV	0	ARACAJUPREV	261.385.600	ARACAJUPREV	0	ARACAJUPREV	261.385.600
SMTT	1.032.562	SMTT	0	SMTT	101	SMTT	1.032.663
EMSURB	3.391.947	EMSURB	0	EMSURB	0	EMSURB	3.391.947
FUNDAT	22.135	FUNDAT	0	FUNDAT	167.058	FUNDAT	189.193
FUNCAJU	121.127	FUNCAJU	0	FUNCAJU	1.251.439	FUNCAJU	1.372.566
CMA	1.165.389	CMA	0	CMA	0	CMA	1.165.389
TOTAL	**39.170.969**	**TOTAL**	**261.385.600**	**TOTAL**	**117.563.893**	**TOTAL**	**418.120.462**

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

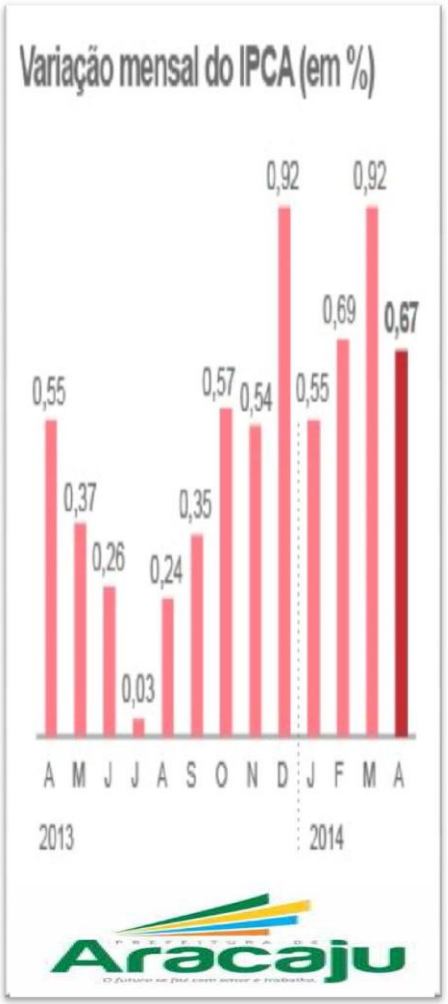
PARTICIPAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES

RECEITAS E DESPESAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

Valores em R$

DISCRIMINAÇÃO	1º Quadri.2013	1º Qudri.2014	Diferença	Variação Nominal	Variação IPCA
RECEITA TOTAL	**473.516.970**	**534.648.014**	**61.131.045**	**12,9%**	**6,6%**
Receita Correntes	**460.609.003**	**528.012.727**	**67.403.724**	**14,6%**	**8,4%**
Receita Tributárias	139.986.959	154.505.789	14.518.830	**10,4%**	**4,1%**
Receitas de Contribuições	12.726.737	13.025.033	298.296	**2,3%**	**-3,9%**
Receitas Patrimoniais	2.266.998	13.500.864	11.233.866	**495,5%**	**489,3%**
Receitas de Serviços	28.799	35.530	6.731	**23,4%**	**17,1%**
Tranferências Correntes	281.958.121	310.304.817	28.346.696	**10,1%**	**3,8%**
Outras Receitas Correntes	11.420.450	11.616.178	195.728	**1,7%**	**-4,6%**
Receita Intra-Orçamentária	39.489.758	55.035.323	15.545.564	**39,4%**	**33,1%**
Dedução da Receita Corrente p/ Formação do Fundeb	-27.268.820	-30.010.807	-2.741.987	**10,1%**	**3,8%**
Receitas de Capital	12.907.967	6.635.287	-6.272.679	**-48,6%**	**-54,9%**
DESPESAS TOTAL	**380.542.293**	**453.809.208**	**92.484.977**	**19,3%**	**13,0%**
Despesas Correntes	**359.057.233**	**436.977.751**	**77.920.518**	**21,7%**	**15,4%**
Pessoal e Encargos Sociais	173.018.023	210.995.857	37.977.833	**22,0%**	**15,7%**
Juros e Encargos da Dívida	654.846	837.351	182.505	**27,9%**	**21,6%**
Outras Despesas Correntes	144.643.095	174.943.832	30.300.736	**20,9%**	**14,7%**
Despesas Intra-Orçamentária	40.741.268	50.200.712	9.459.444	**23,2%**	**16,9%**
Despesas de Capital	**21.485.060**	**16.831.457**	**14.564.459**	**-21,7%**	**-27,9%**
Superávit/Déficit Corrente	**101.551.770**	**91.034.976**	**-10.516.794**	**-10,4%**	**-16,6%**
Superávit/Déficit Capital	**-8.577.093**	**-10.196.170**	**-20.837.138**	**18,9%**	**12,6%**
Superávit/Déficit Geral	**92.974.677**	**80.838.806**	**-31.353.933**	**-13,1%**	**-19,3%**

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15



RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

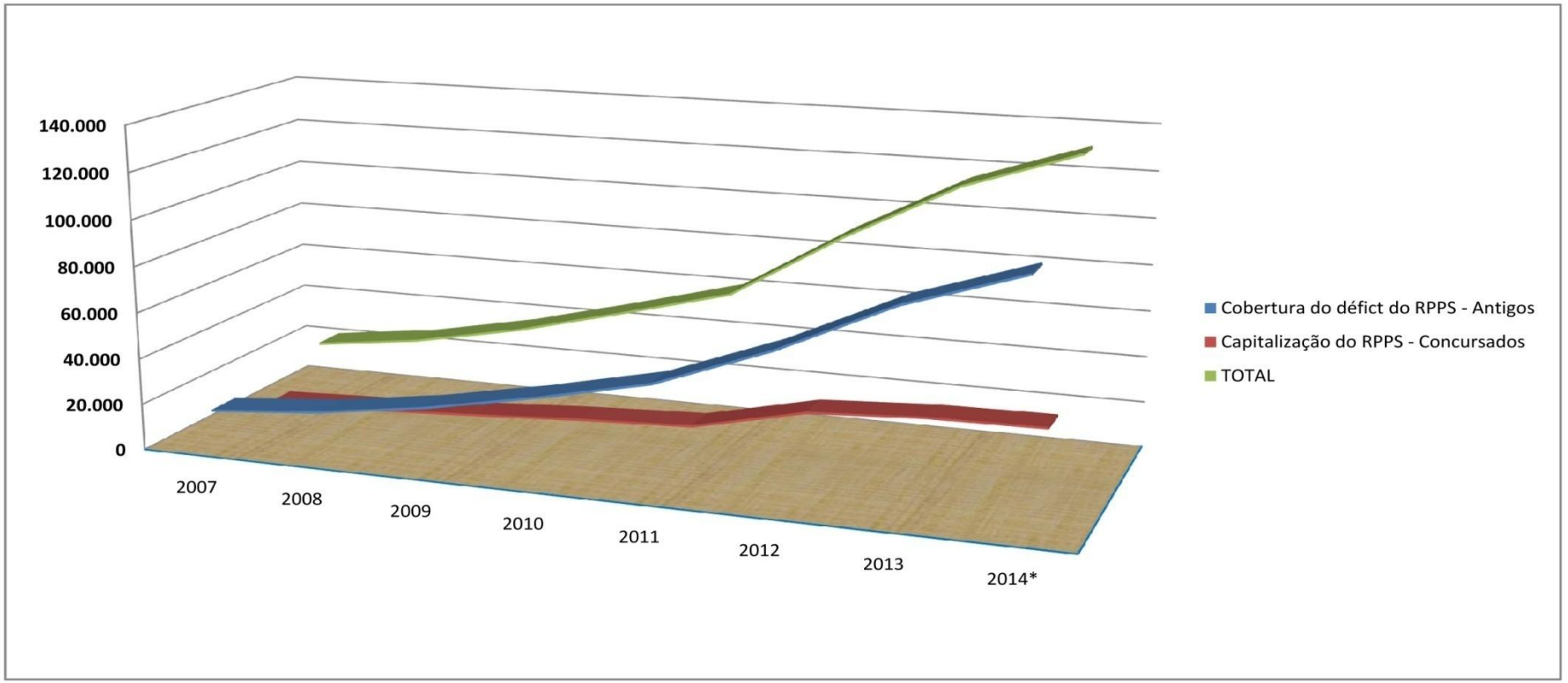
Valores em R$

DISCRIMINAÇÃO	1º Quadri.2013	1º Qudri.2014	Variação	
			Valor	%
1 - RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	**51.994.290**	**75.301.876**	**23.307.586**	**44,83%**
- Contribuição Patronal*	39.489.758	55.035.323	15.545.564	39,37%
- Contribuição do Servidor Civil	12.189.906	9.514.589	-2.675.317	-21,95%
- Contribuição do Servidor Inativos	31.457	720.296	688.839	2189,79%
- Contribuição do Servidor Pensionistas	112.030	40.116	-71.914	-64,19%
- Outras Receitas	171.139	9.991.552	9.820.413	5738,28%
2 - DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	**39.966.598**	**49.389.728**	**9.423.130**	**23,58%**
- Administração	634.506	708.024	73.518	11,59%
- Pessoal Civil	39.332.092	48.681.704	9.349.612	23,77%
- Inativos	34.500.855	42.213.440	7.712.585	22,35%
- Pensionistas	3.717.189	4.853.014	1.135.826	30,56%
- Outras Despesas Prev.	1.114.048	1.615.250	501.202	44,99%
3 - RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (1-2)	**12.027.692**	**25.912.147**	FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15	

* Contribuição Patronal esta com o Aporte para a cobertura do défict Previdenciário no valor(R$ 22.626.020,40 em 2013) e (R$ 29.574.962,81em 2014).

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DO APORTE FINANCEIRO



EVOLUÇÃO APORTE FINANCEIRO								Valores em Milhões de R$
APORTE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014*
Cobertura do défict do RPPS - Antigos	15.616	19.721	26.493	35.589	46.046	64.086	86.507	102.366
Capitalização do RPPS - Concursados	5.806	7.603	10.029	12.814	14.823	25.643	28.347	28.900
TOTAL	21.422	27.324	36.522	48.403	60.869	89.729	114.854	131.266

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15 *PREVISÃO

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

DESPESAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

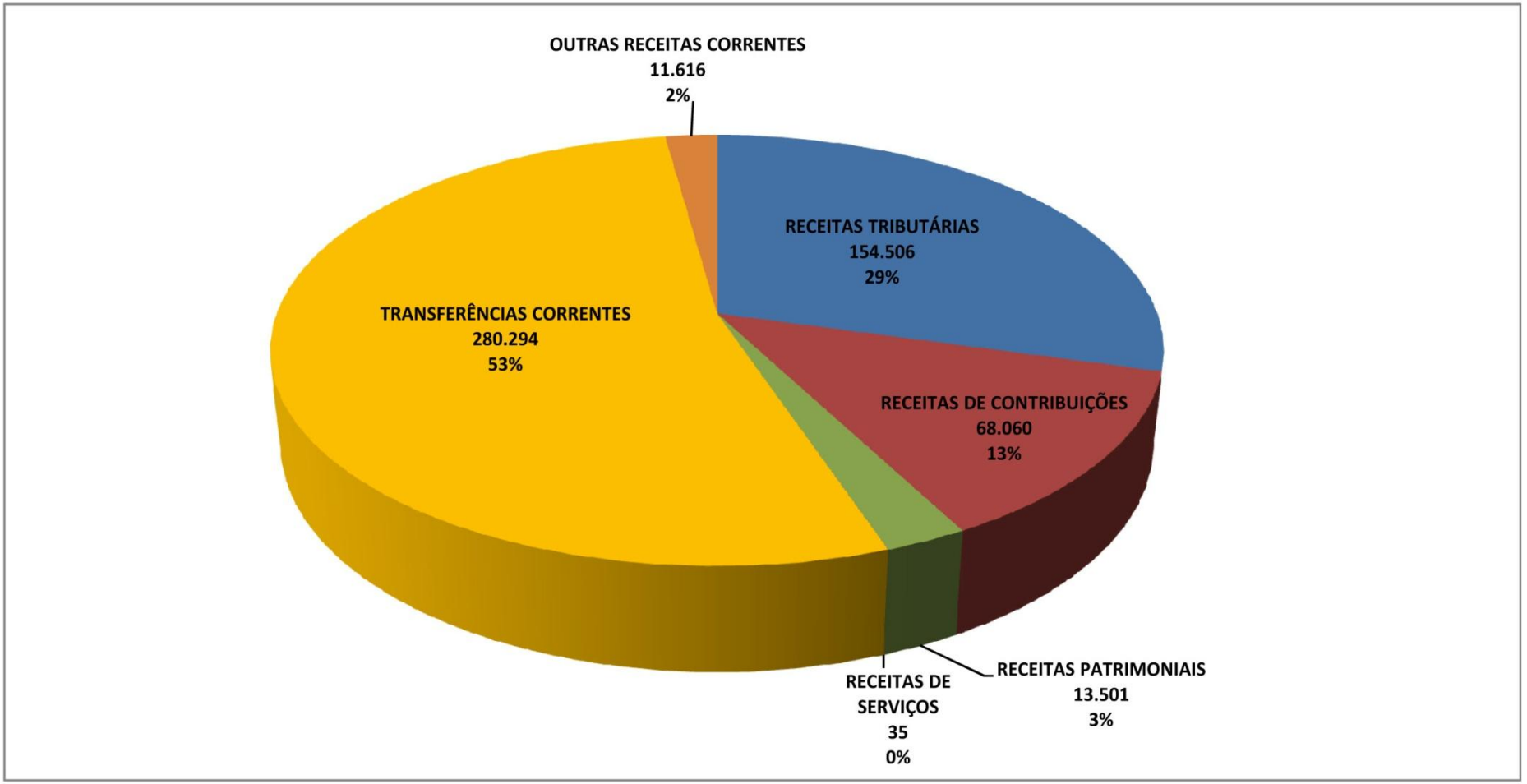
DISCRIMINAÇÃO	1º Quadri.2013	1º Qudri.2014	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA
DESPESA TOTAL	***380.542.293***	***453.809.209***	***73.266.916***	***19,3%***	***13,0%***
Despesas Correntes	***359.057.233***	***436.977.751***	***77.920.519***	***21,7%***	*15,4%*
Pessoal e Encargos Sociais	***191.133.271***	***228.880.615***	***37.747.344***	*19,7%*	*13,5%*
Poder Executivo	***181.475.274***	***217.748.751***	***36.273.476***	***20,0%***	***13,7%***
Pessoal Ativo	*145.301.550*	*173.222.030*	*27.920.479*	*19,2%*	*12,9%*
Inativos/Pensionista	*36.173.724*	*44.526.721*	*8.352.997*	*23,1%*	*16,8%*
Poder Legislativo	*9.657.996*	*11.131.864*	*1.473.868*	*15,3%*	*9,0%*
Juros e Encargos da Divida	*654.846*	*837.351*	***182.505***	*27,9%*	*21,6%*
Outras Despesas Correntes	***167.269.116***	***207.259.786***	***39.990.670***	*23,9%*	***17,6%***
Transferência a Instituições Privadas s/Fins Lucrativos	*0*	*645.544*	*645.544*	*0,0%*	***-6,3%***
Aplicações Diretas (Custeio)	*167.269.116*	*206.614.242*	*39.345.126*	*23,5%*	***17,2%***
Despesas de Capital	***21.485.060***	***16.831.457***	***-4.653.603***	*-21,7%*	***-27,9%***
Investimentos	*16.460.057*	*11.893.141*	*-4.566.916*	*-27,7%*	*-34,0%*
Inversões Financeiras	*0*	*0*	*0*	*0,0%*	*0,0%*
Amortização da Dívida	*5.025.003*	*4.938.316*	*-86.687*	*-1,7%*	*-8,0%*

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES

JANEIRO A ABRIL - 2014 - VALORES EM MILHÕES DE REAIS

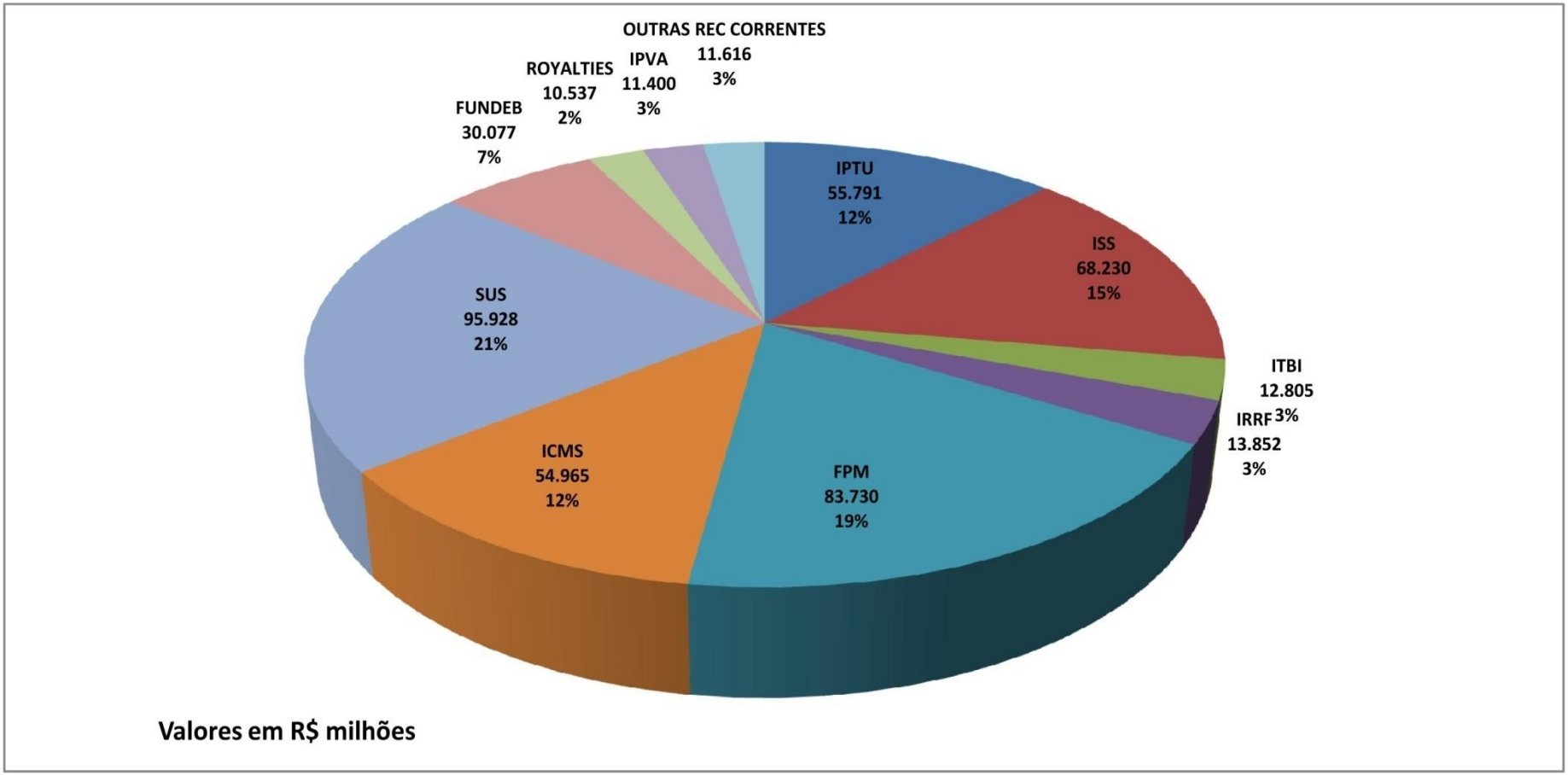


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

COMPOSIÇÃO DAS PRINCIPAIS RECEITAS

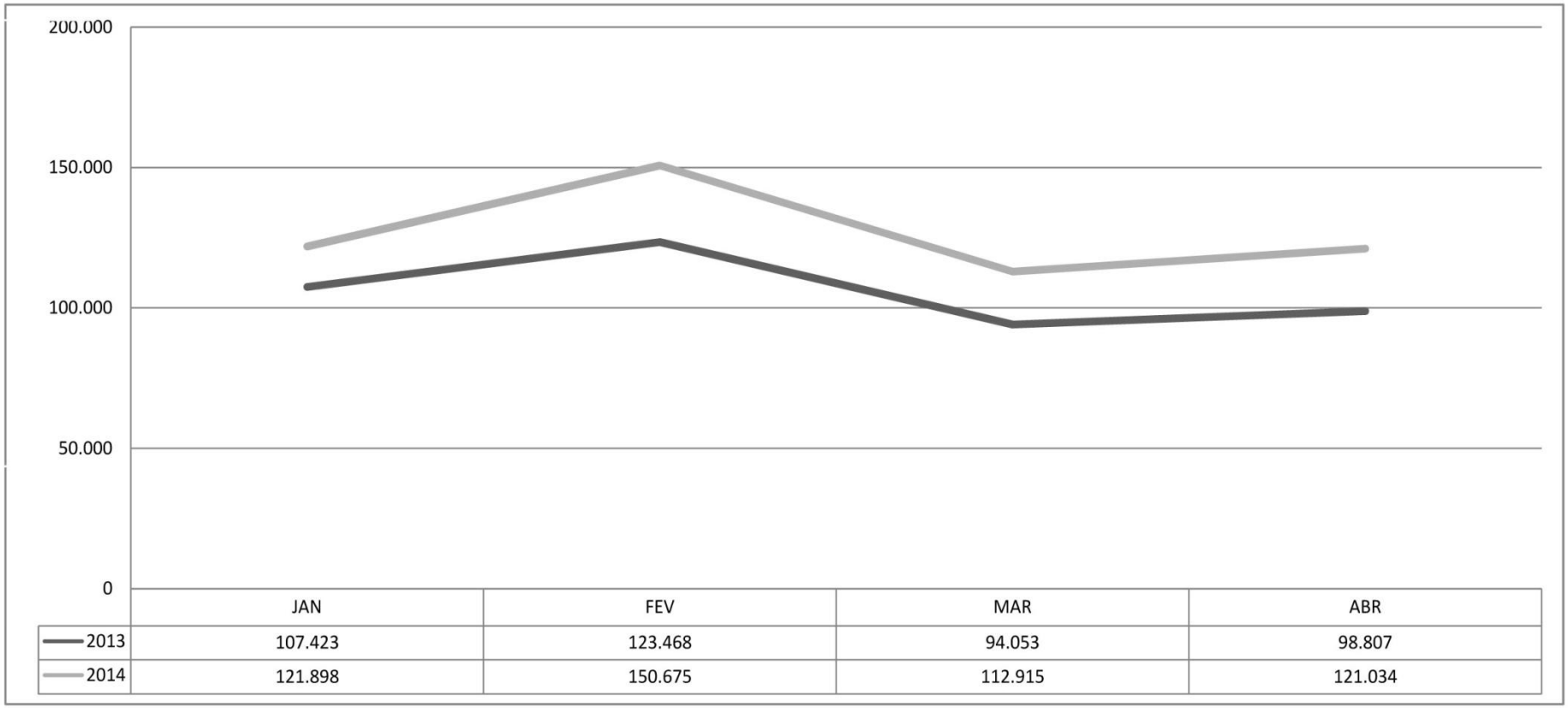
JANEIRO A ABRIL - 2014



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RECEITA CORRENTE

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



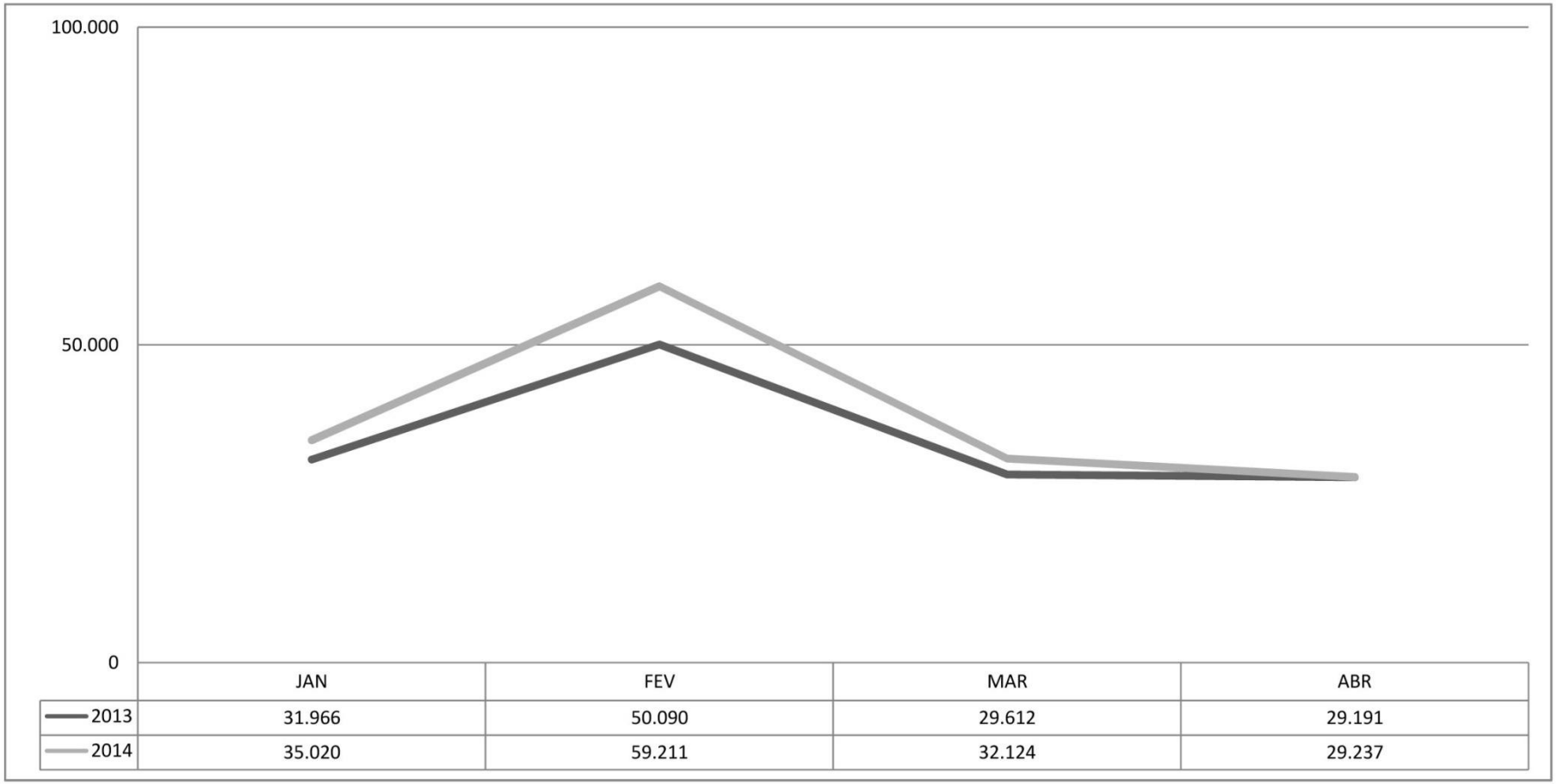
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	107.423	123.468	94.053	98.807
2014	121.898	150.675	112.915	121.034

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITA MENSAL TRIBUTÁRIA

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



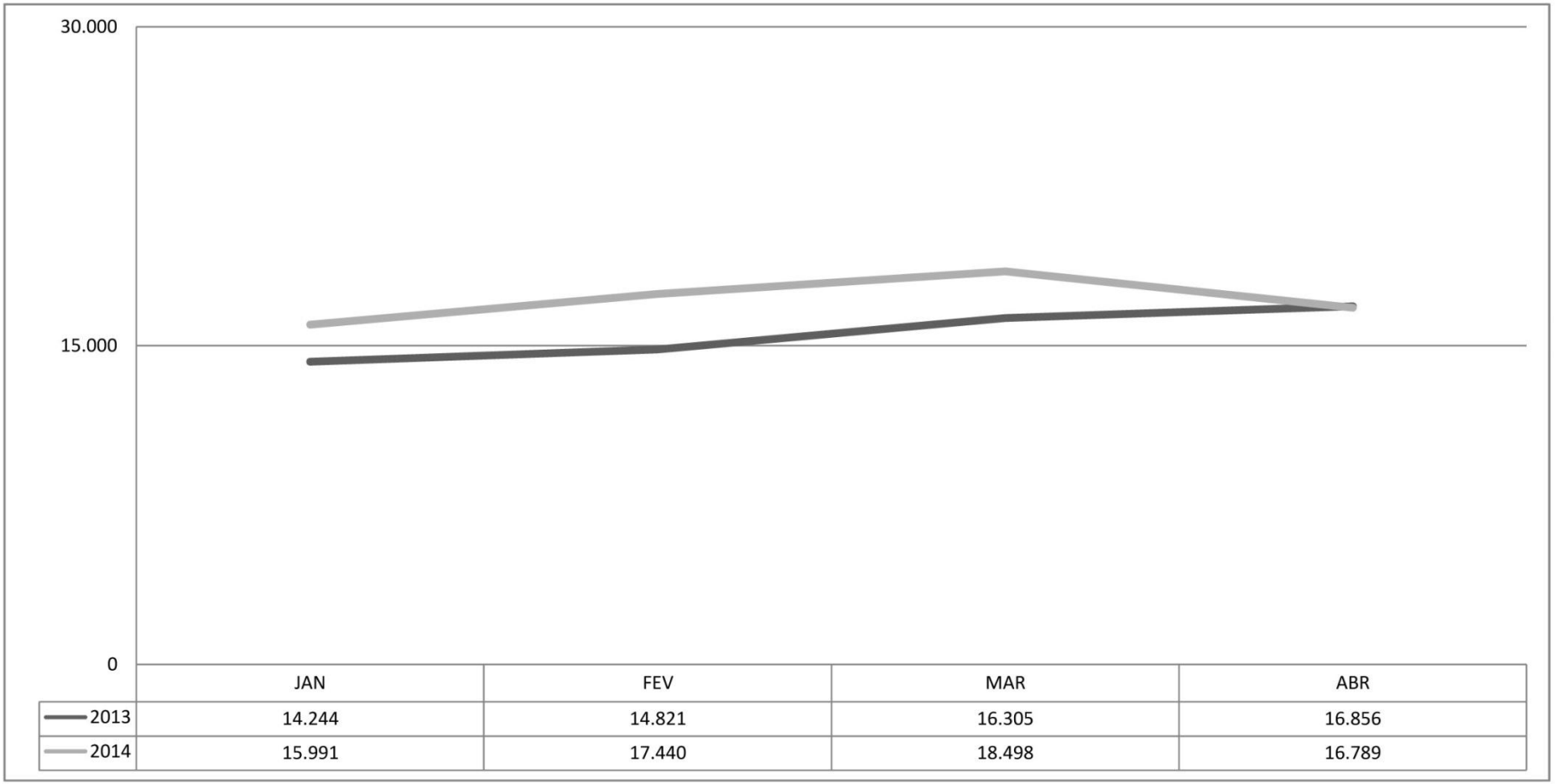
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	31.966	50.090	29.612	29.191
2014	35.020	59.211	32.124	29.237

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITA MENSAL ISS

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

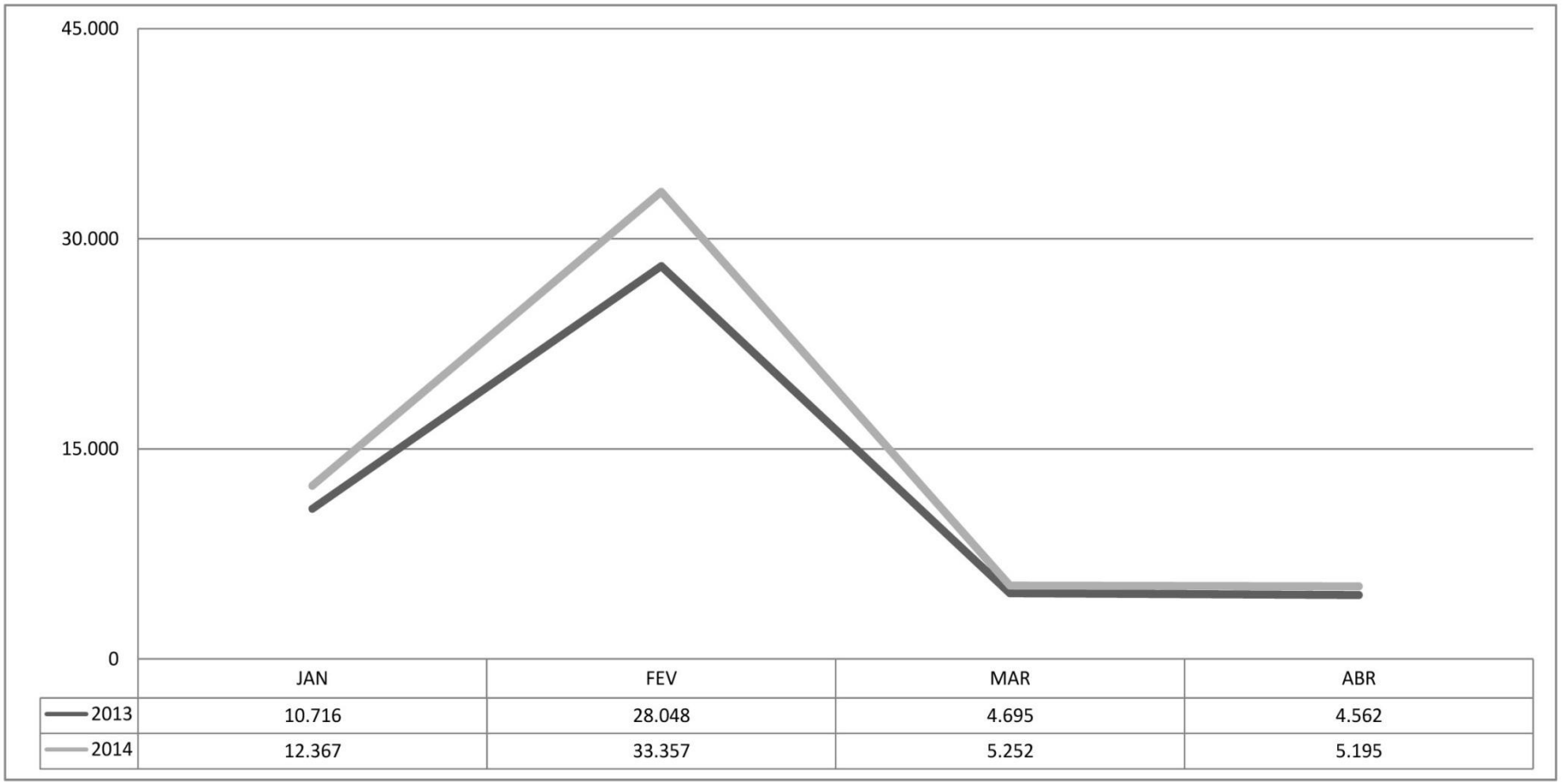


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	14.244	14.821	16.305	16.856
2014	15.991	17.440	18.498	16.789

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RECEITA MENSAL IPTU

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



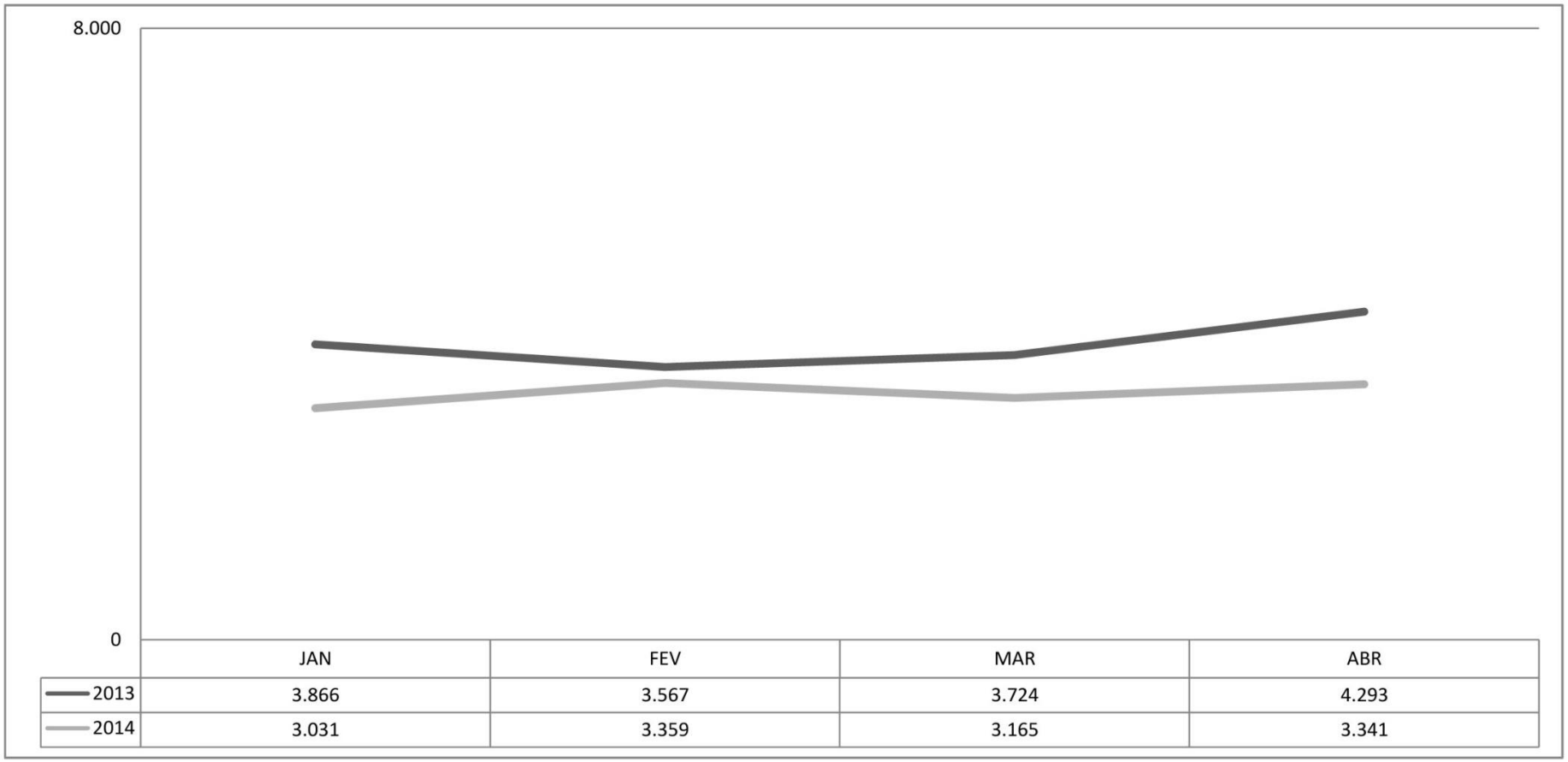
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	10.716	28.048	4.695	4.562
2014	12.367	33.357	5.252	5.195

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITA MENSAL ITBI

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



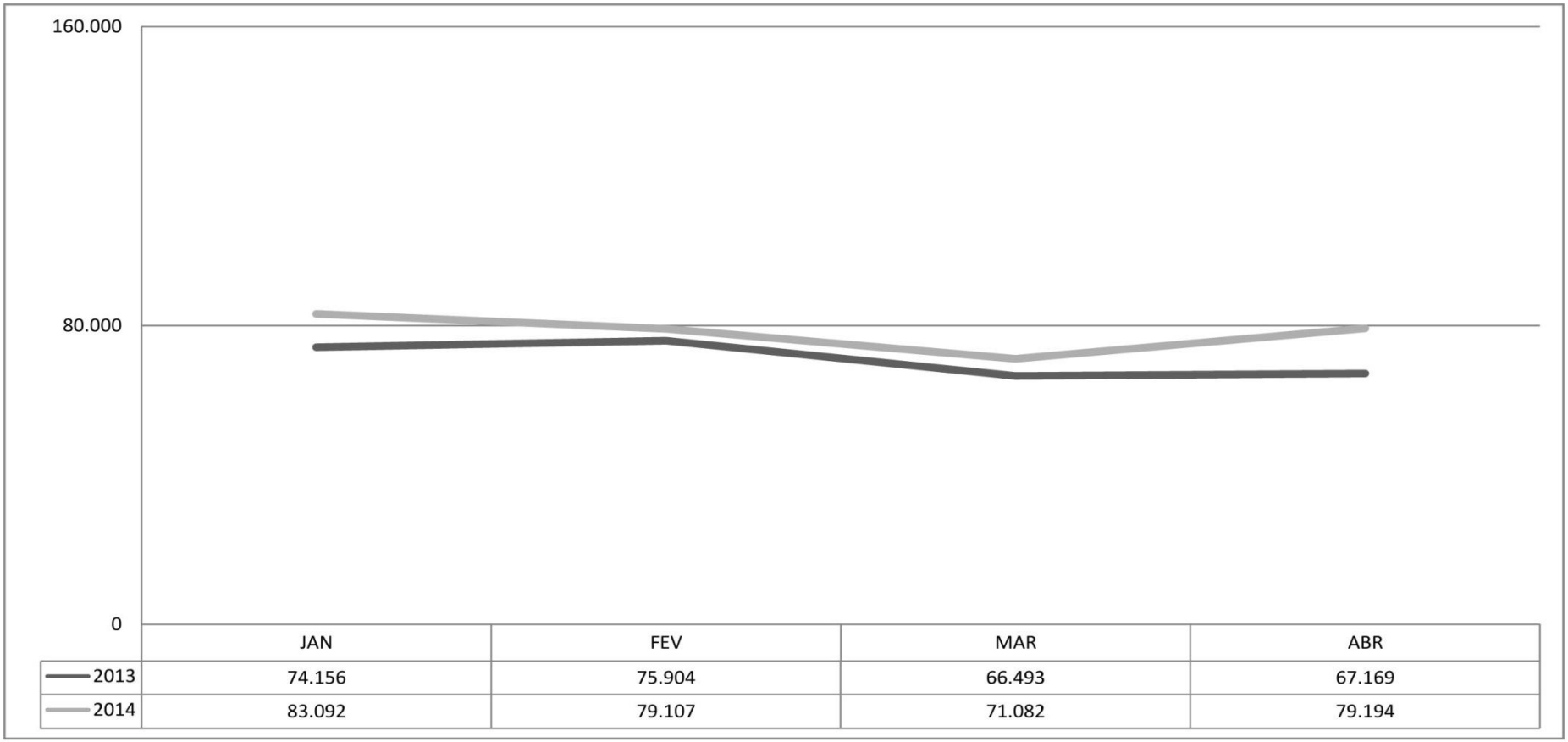
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	3.866	3.567	3.724	4.293
2014	3.031	3.359	3.165	3.341

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITA MENSAL TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

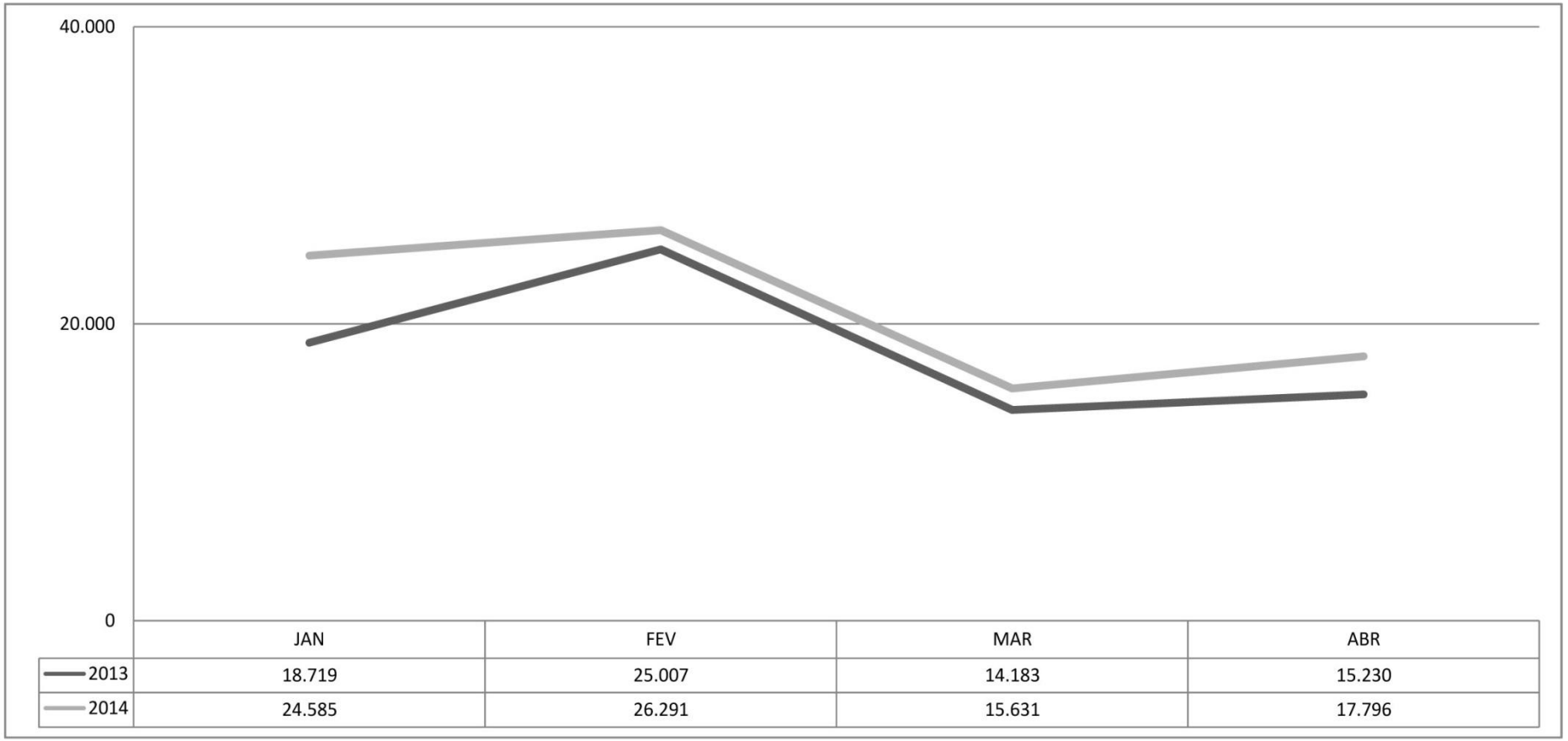


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	74.156	75.904	66.493	67.169
2014	83.092	79.107	71.082	79.194

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RECEITA MENSAL FPM

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



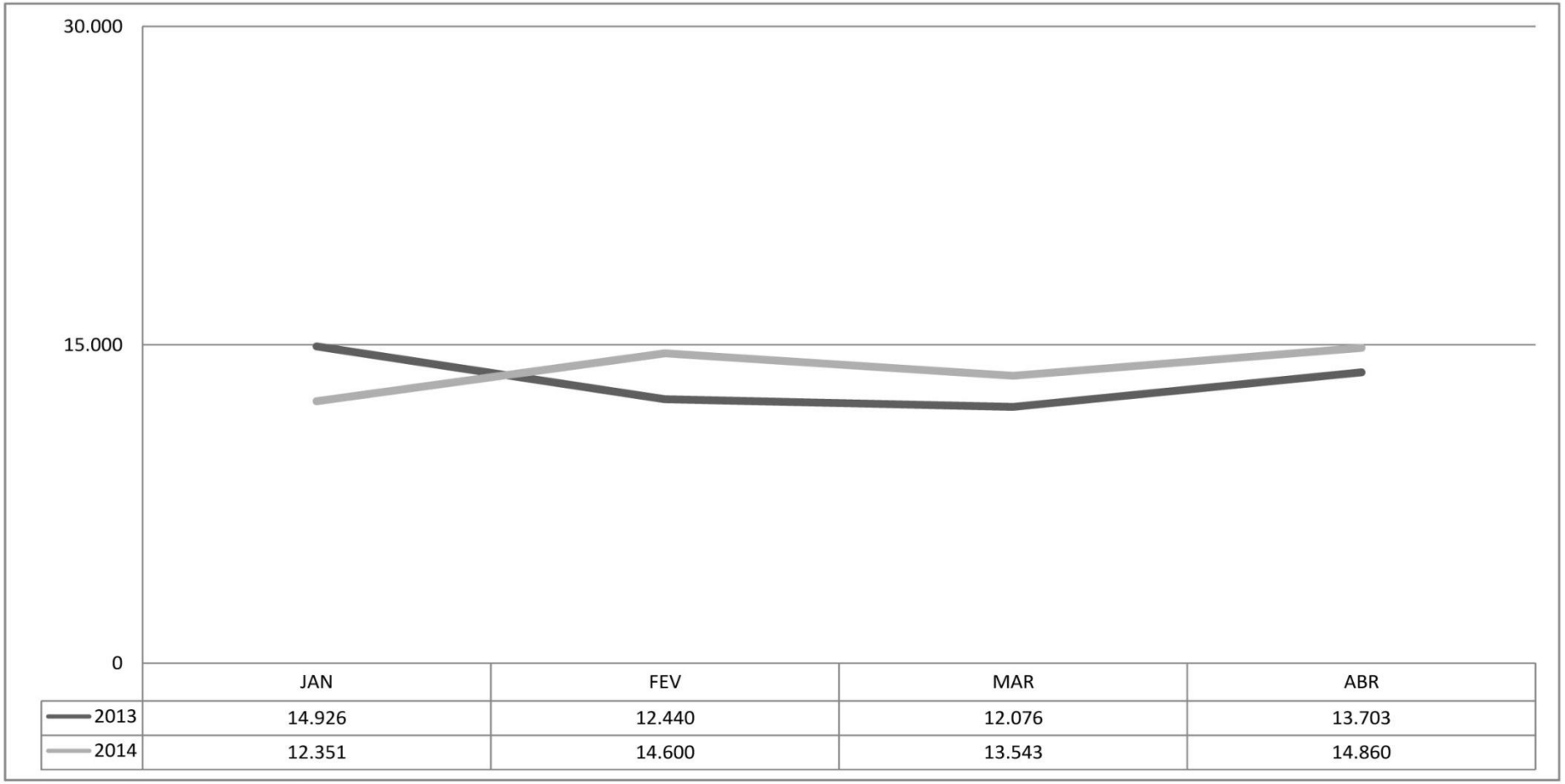
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	18.719	25.007	14.183	15.230
2014	24.585	26.291	15.631	17.796

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITA MENSAL ICMS

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

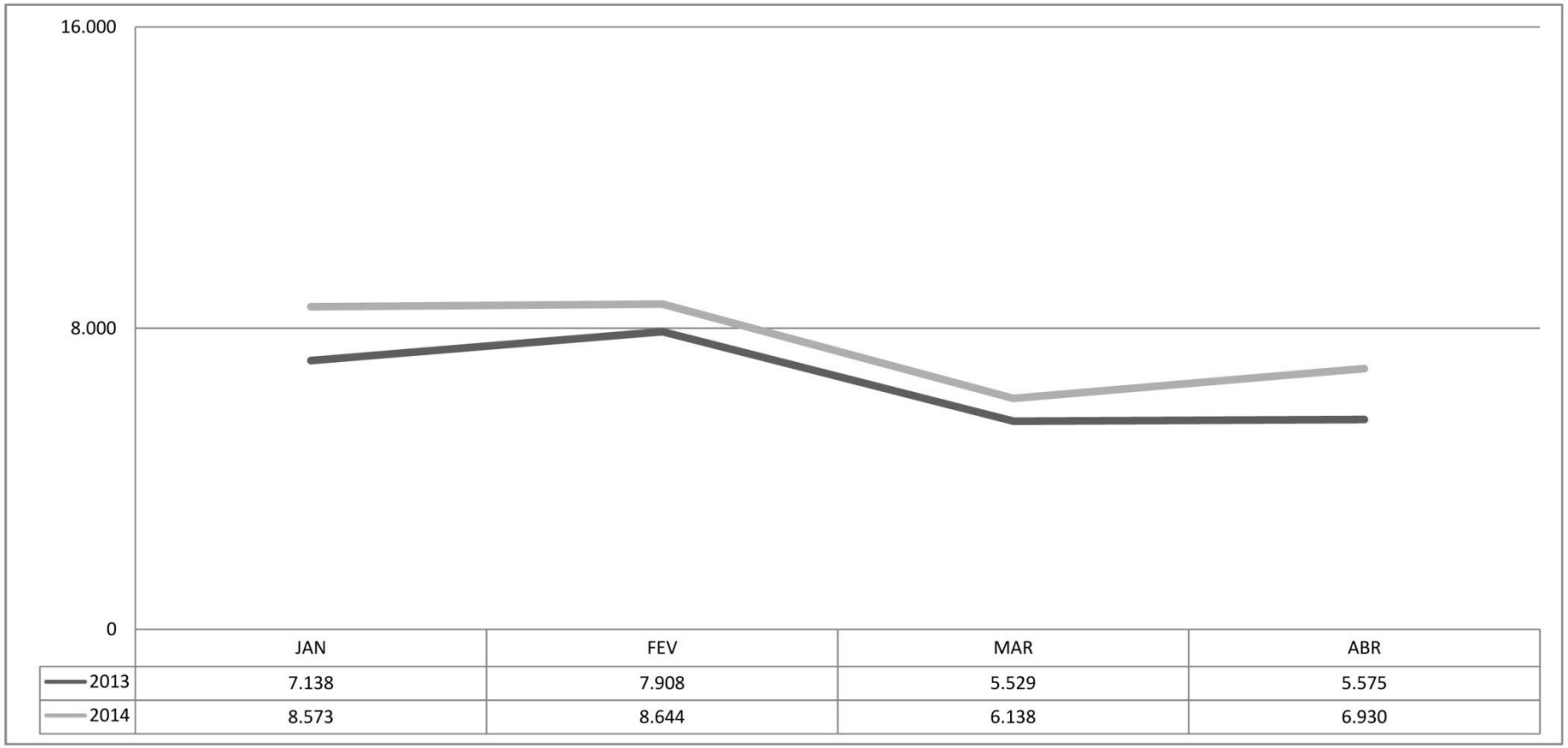


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	14.926	12.440	12.076	13.703
2014	12.351	14.600	13.543	14.860

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RECEITA MENSAL FUNDEB

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

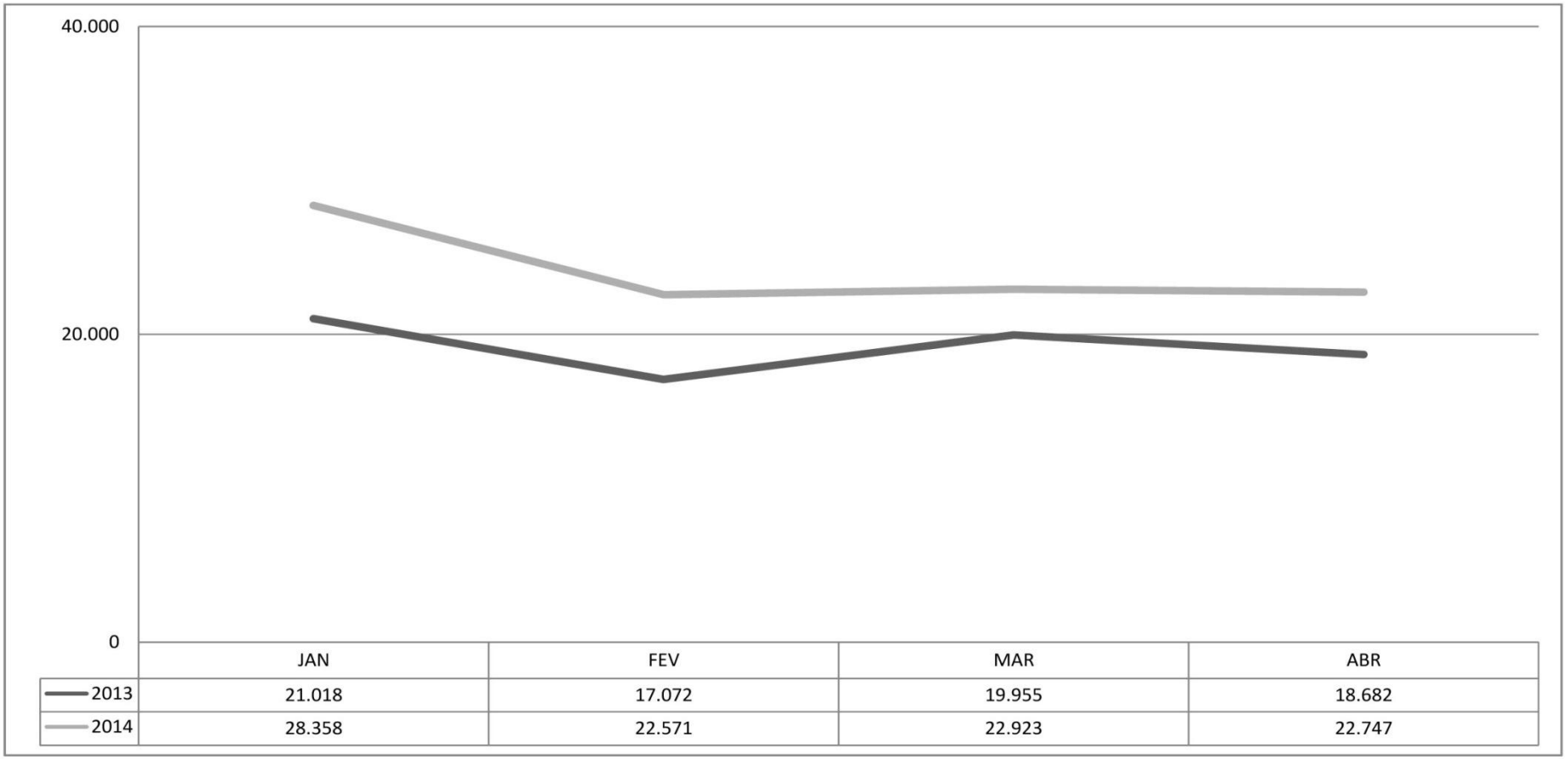


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	7.138	7.908	5.529	5.575
2014	8.573	8.644	6.138	6.930

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RECEITA MENSAL TRANSFERÊNCIA DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



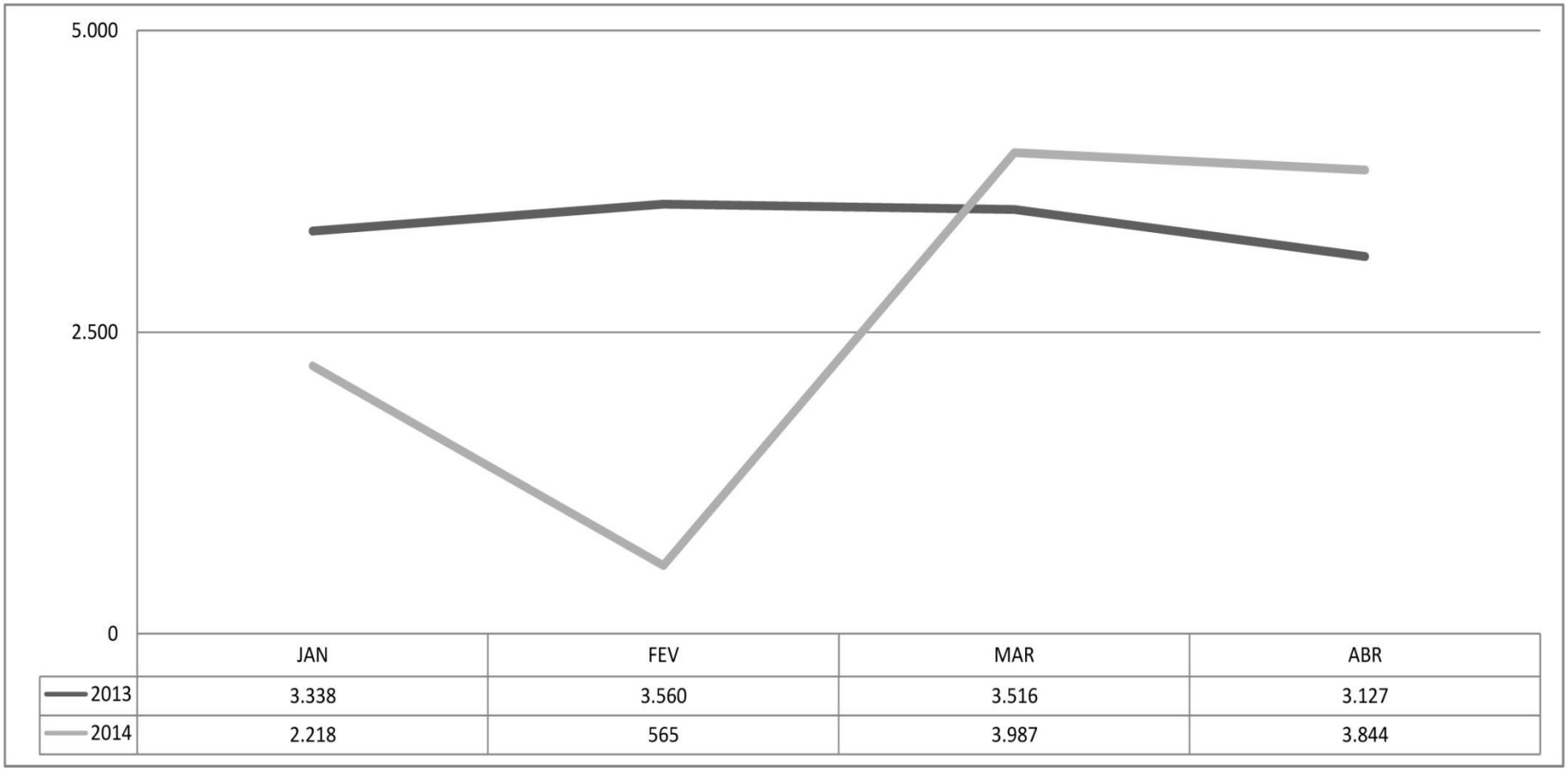
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	21.018	17.072	19.955	18.682
2014	28.358	22.571	22.923	22.747

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITA MENSAL ROYALTIES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

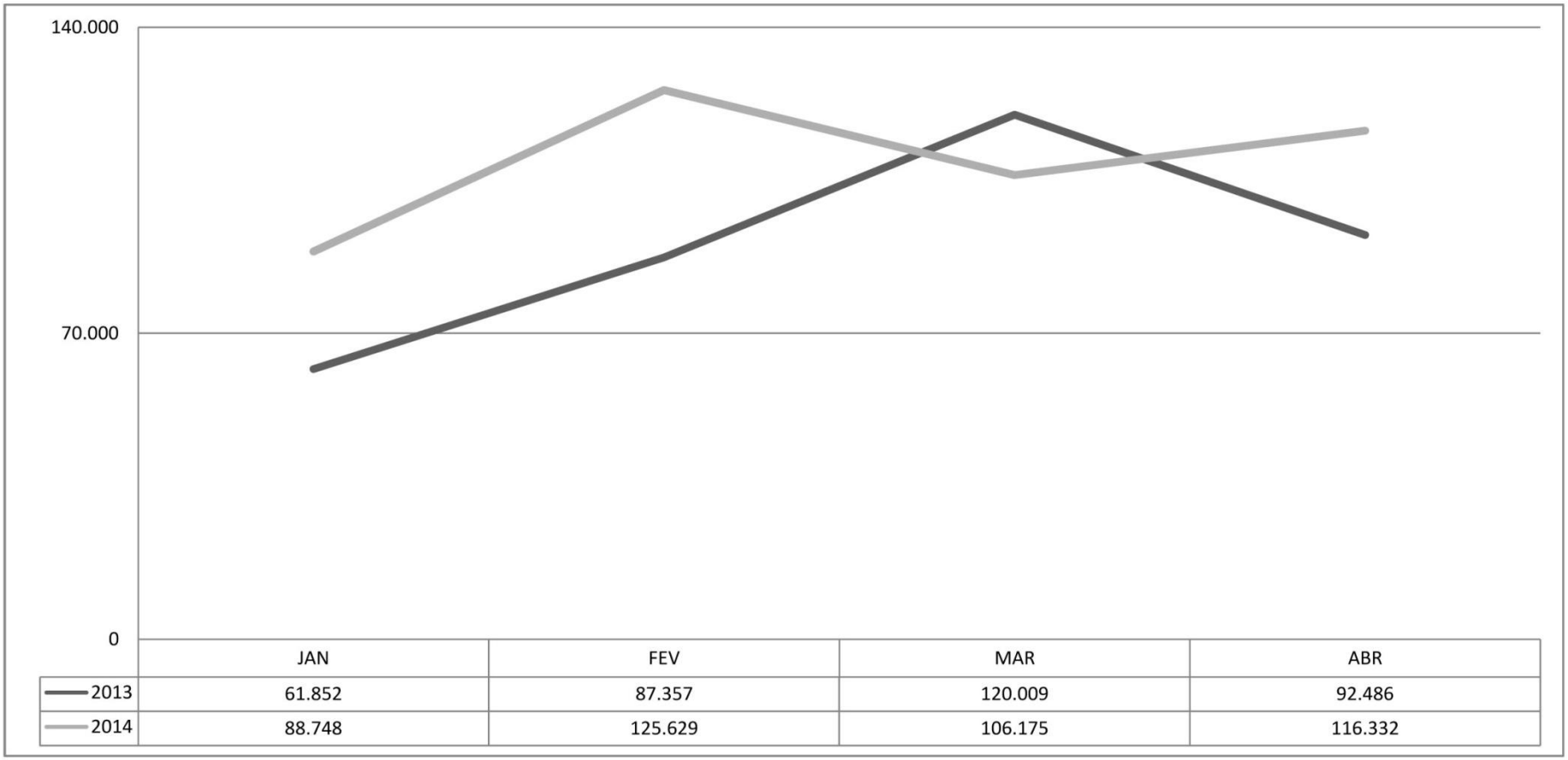


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	3.338	3.560	3.516	3.127
2014	2.218	565	3.987	3.844

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

DESPESAS CORRENTES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

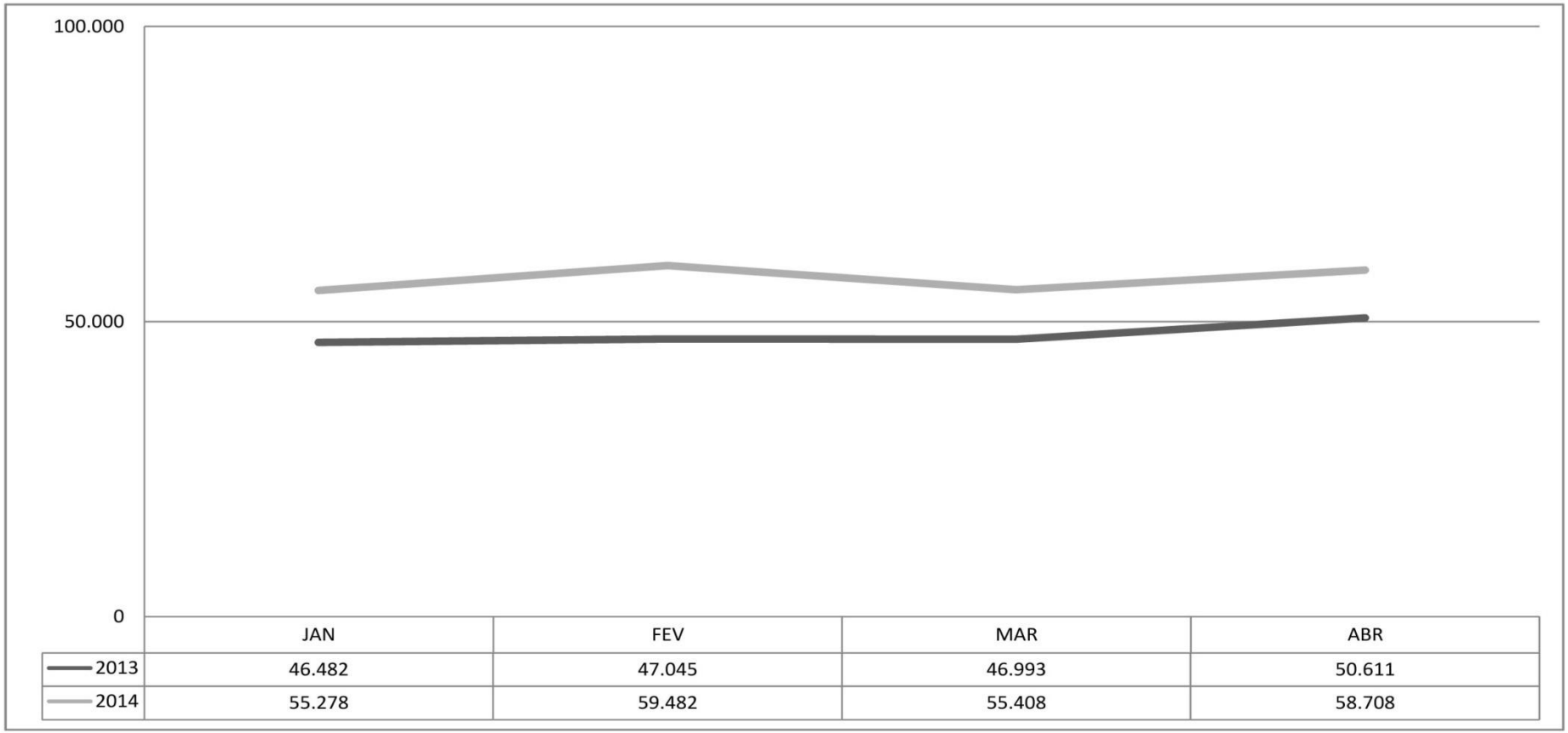


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	61.852	87.357	120.009	92.486
2014	88.748	125.629	106.175	116.332

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

TOTAL DE DESPESAS COM PESSOAL

Valores Nominais R$ Milhões



	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	46.482	47.045	46.993	50.611
2014	55.278	59.482	55.408	58.708

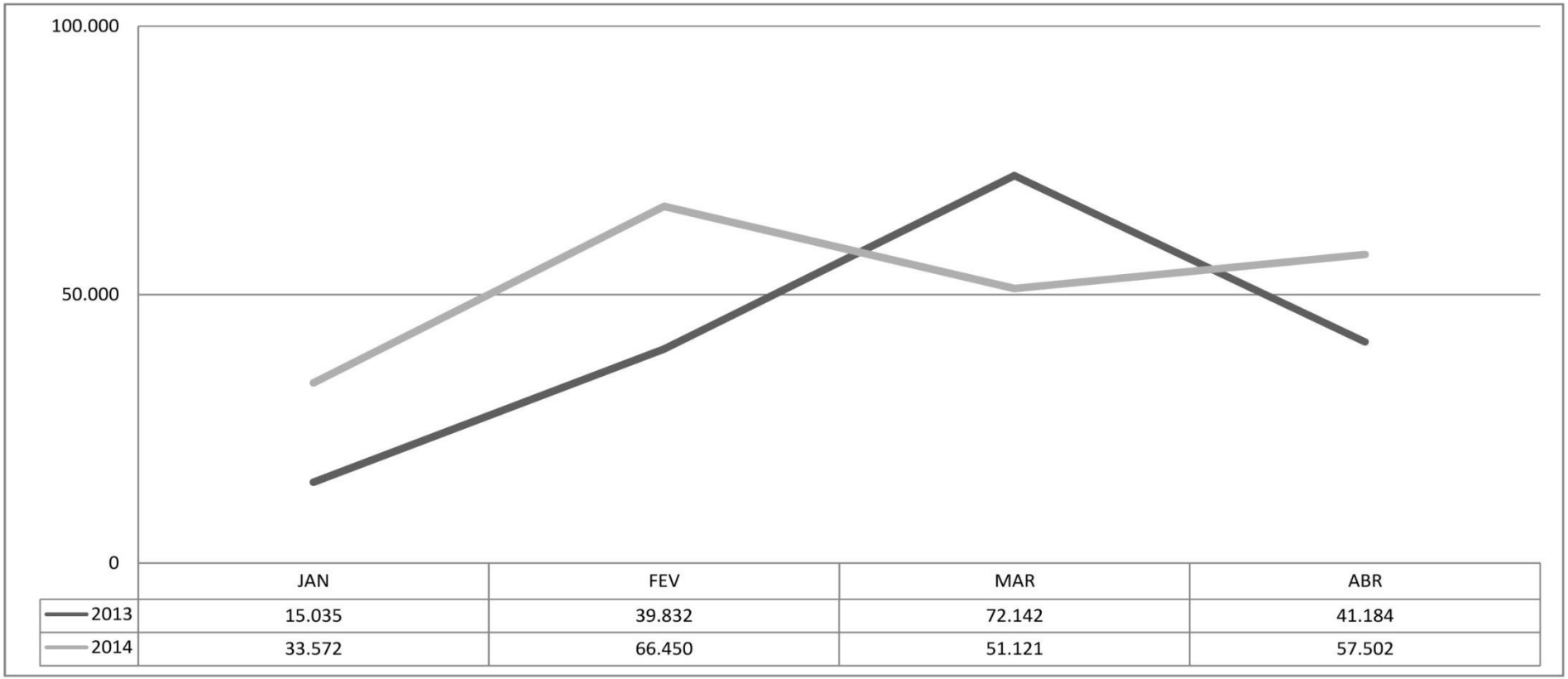
FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

DESPESAS COM CUSTEIO

"As necessárias à prestação de serviços e à manutenção da ação da administração"

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



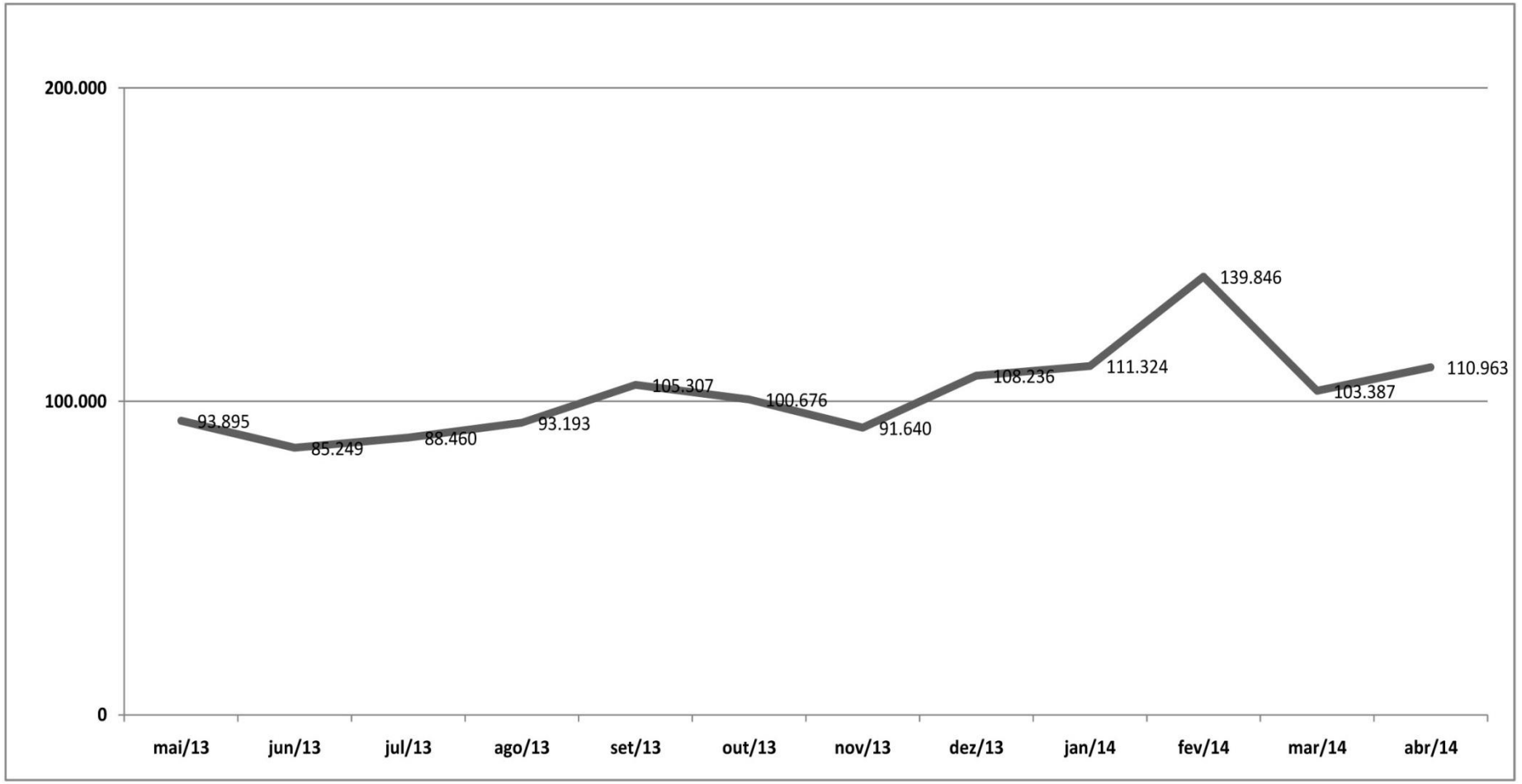
	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	15.035	39.832	72.142	41.184
2014	33.572	66.450	51.121	57.502

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Valores em R$ milhões



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RESULTADO PRIMÁRIO

Valores em R$ milhões

DECRIMINAÇÃO	1º Quadri. 2013	1º Quadri. 2014	Variação Valor	Variação %
1 . TOTAL DAS RECEITAS	473.516	534.647	61.131	12,9%
2. DEDUÇÕES	2.797	17.223	14.426	515,8%
- Rendimento de Aplicação	2.257	13.382	11.125	492,9%
- Operações de Crédito	540	3.649	3.109	575,7%
- Alienação de Bens	0	192	192	0,0%
3. RECEITA PRIMÁRIA (1-2)	470.719	517.424	46.705	9,9%
4. TOTAL DAS DESPESAS	380.542	453.808	73.266	19,3%
5. DEDUÇÕES	5.679	5.775	96	1,7%
- Juros e Encargos da Dívida	654	837	183	28,0%
- Amortização da Dívida	5.025	4.938	-87	-1,7%
6. DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (4-5)	374.863	448.033	73.170	19,5%
7.RESULTADO PRIMÁRIO (3-6)	95.856	69.391	-26.465	-27,6%
META PREVISTA NA LDO PARA 2014		16.223		

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

RESULTADO NOMINAL

Valores em R$ milhões

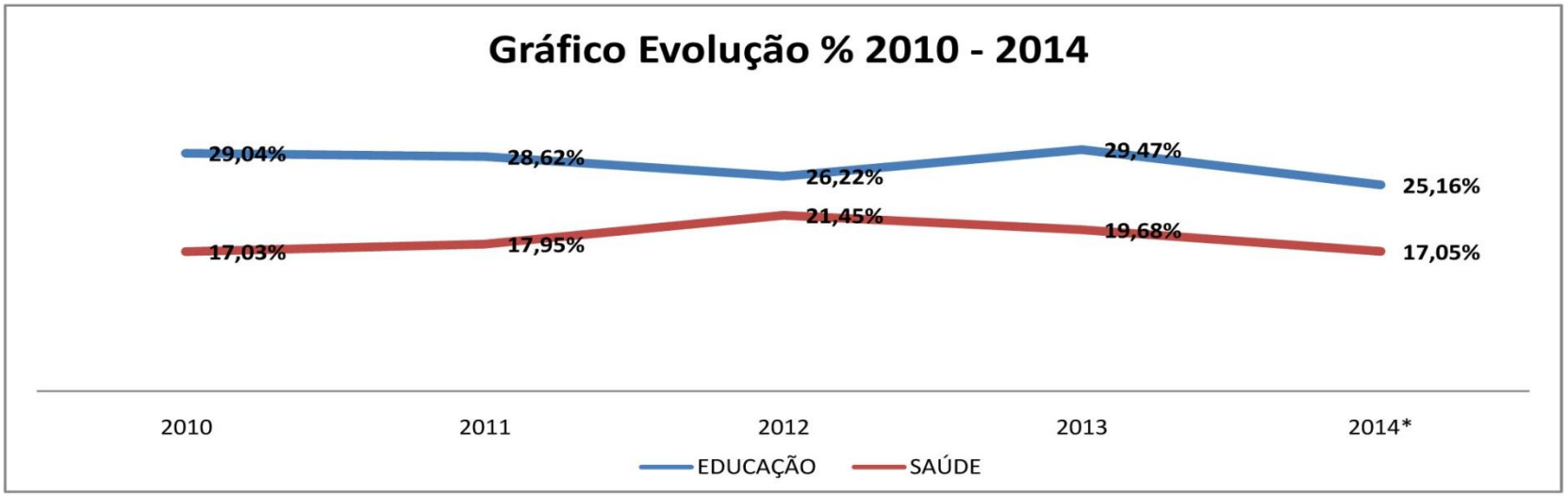
DECRIMINAÇÃO	Saldo em 31/12/2013	Saldo 30/04/2014	Variação Valor	Variação %
DÍVIDA CONSOLIDADA	232.974	233.070	96	0,0%
DEDUÇÕES	67.996	143.153	75.157	110,5%
(-) Disponibilidade de Caixa Bruta	114.119	164.734	50.615	44,4%
(-) Demais Haveres Financeiros	2.156	2.493	337	15,6%
(+) Restos a Pagar Processados	48.279	24.074	-24.205	0,0%
(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	164.978	89.917	-75.061	-45,5%
(+) Receita de Privatizações	0	0	0	0,0%
(-) Passivos Reconhecidos	0	0	0	0,0%
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA - DFL	164.978	89.917	-75.061	-45,5%
RESULTADO NOMINAL (DFL)			-75.061	
META PREVISTA NA LDO PARA 2014			-8.457	

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

Aplicação de Recursos em Educação e Saúde

FUNÇÃO	2013 (JAN A ABR)			2014 (JAN A ABR)		
		Realizado			Realizado	
	Mínimo Const.	Valores (R$ milhões)	%	Mínimo Const.	Valores (R$ milhões)	%
EDUCAÇÃO	25,0%	68.658	24,41%	25,0%	78.768	25,16%
SAÚDE	15,0%	50.057	17,79%	15,0%	53.372	17,05%
RECEITA BASE DO CÁLCULO		281.316			313.071	

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15



* 2014 PERÍODO DE JAN-ABR

PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

AVALIAÇÃO DA DESPESA DE PESSOAL - LRF

Valores em R$ milhões

PODERES	Percentual DEZ/13(*)	Valores ABR/14	Percentual ABR/14(**)	Limite Prudencial	Limite Maximo	Limite Alerta
PODER EXECUTIVO	50,43%	630.565	51,18%	51,30%	54,00%	48,60%
PODER LEGISLATIVO CÂMARA	2,68%	33.059	2,68%	5,70%	6,00%	5,13%
TOTAL	53,11%	663.624	53,86%	57,00%	60,00%	53,73%

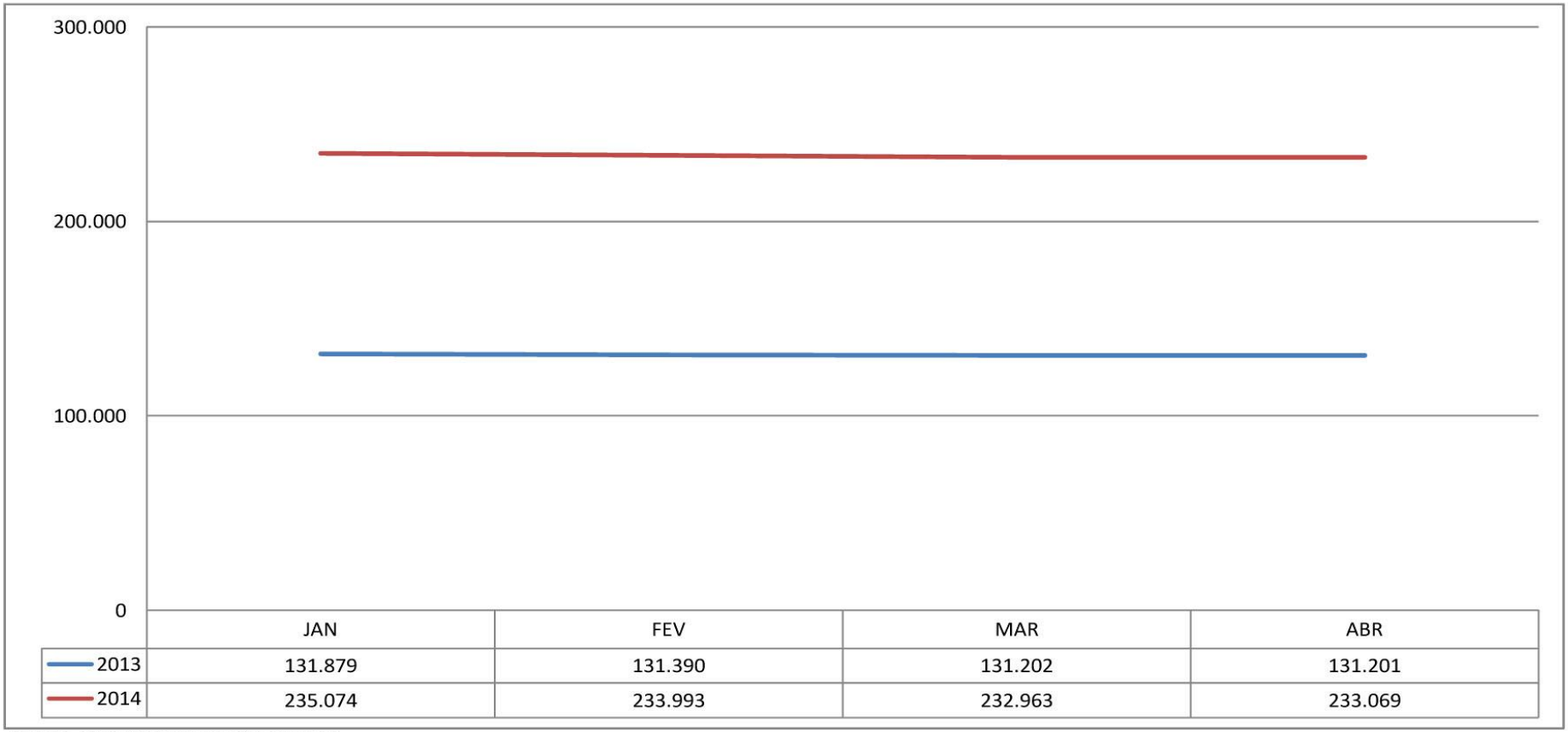
FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

(*) Os percentuais de Dez/2013 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesas de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses com a Receita Corrente Liquida de R$ 1.178.755milhões.

(**) Os percentuais de Abr/2014 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesas de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses com a Receita Corrente Liquida de R$ 1.232.161milhões.

EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA

Valores em R$ milhões

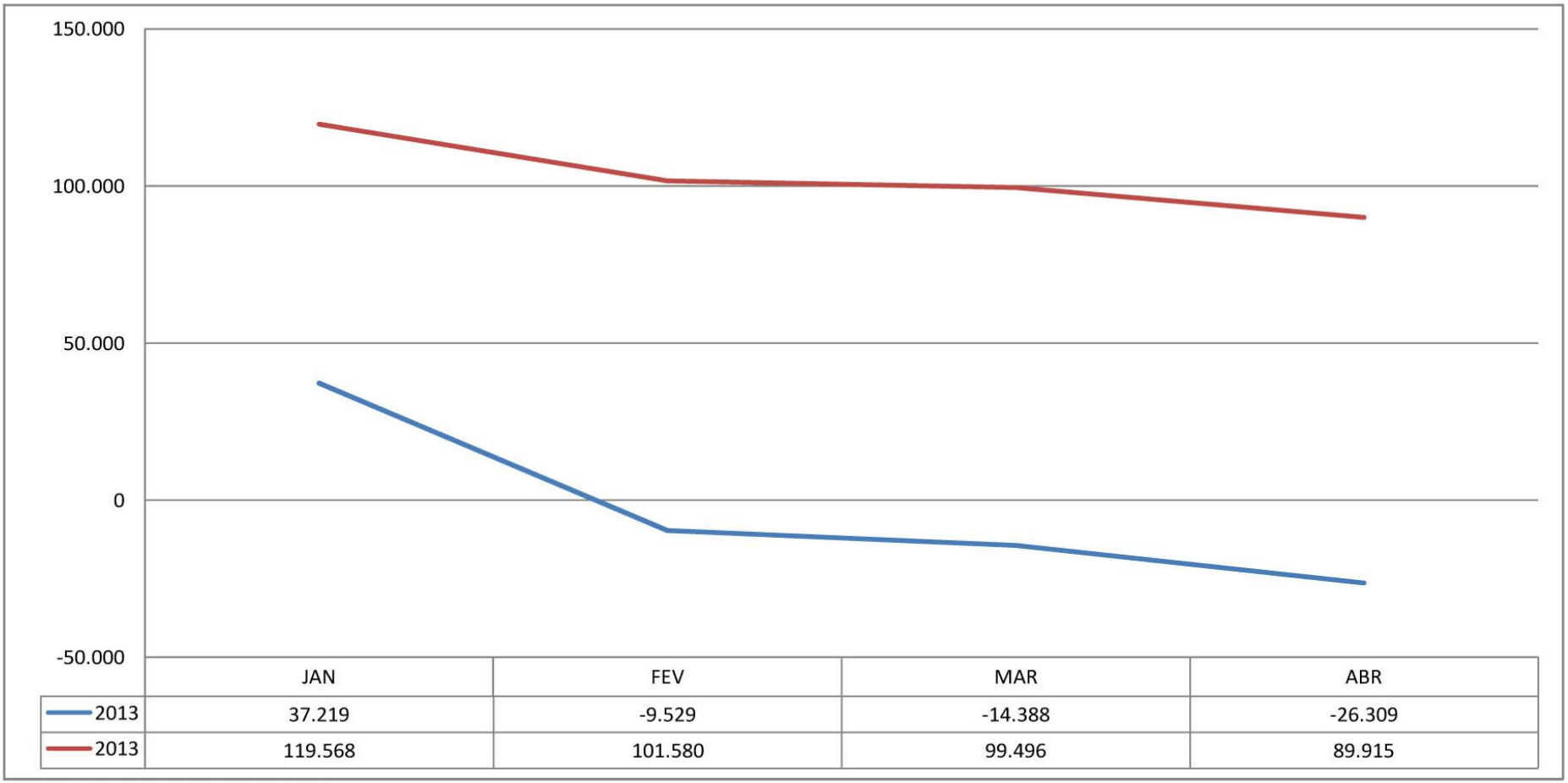


	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	131.879	131.390	131.202	131.201
2014	235.074	233.993	232.963	233.069

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Valores em R$ milhões



	JAN	FEV	MAR	ABR
2013	37.219	-9.529	-14.388	-26.309
2013	119.568	101.580	99.496	89.915

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15

DECLARAÇÃO

Audiência Pública realizada na sala de Comissão de Finanças e Tomada de Contas e Orçamento da Câmara Municipal de Aracaju.

Secretaria Municipal da Fazenda
financas@aracaju.se.gov.br
luciano.paz@aracaju.se.gov.br

FIM