



P R E F E I T U R A D E
Aracaju

O futuro se constrói com amor e trabalho.



160
Anos



AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais
do 1º Quadrimestre de 2015
JANEIRO-ABRIL





OBJETIVO

Demonstrar e Avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre de 2015, de acordo com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal





RECEITAS CONSOLIDADAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

RECEITA	PREVISÃO 2015	ATUALIZADA 2015	METAS - 2015 DECRETO N. 5.062/2015				TOTAL
			1º QUADRIMESTRE /2015				
			JAN	FEV	MAR	ABR	
RECEITAS CORRENTES	1.543.165.550	1.543.165.550	128.346.929	152.531.058	116.244.872	125.021.955	522.144.814
Receita Tributária	433.895.830	433.895.830	36.087.636	42.887.550	32.684.870	35.152.745	146.812.801
Receita de Contribuições	61.243.530	61.243.530	5.093.698	6.053.492	4.613.404	4.961.740	20.722.334
Receita Patrimonial	59.375.060	59.375.060	4.938.295	5.868.807	4.472.654	4.810.363	20.090.119
Receita de Serviços	124.490	124.490	10.354	12.305	9.378	10.086	42.123
Transferências Correntes	1.020.365.390	1.020.365.390	84.865.013	100.855.941	76.862.942	82.666.487	345.250.383
Outras Rec. Correntes	62.291.790	62.291.790	5.180.883	6.157.105	4.692.368	5.046.666	21.077.022
Dedução da Receita	-94.130.540	-94.130.540	-7.828.950	-9.304.142	-7.090.744	-7.626.132	-31.849.968
RECEITAS DE CAPITAL	90.345.100	90.345.100	7.514.110	8.929.978	6.805.592	7.319.449	30.569.129
Operações de Crédito	50.000.000	50.000.000	4.158.560	4.942.148	3.766.442	4.050.828	16.917.978
Alienação de Bens	345.100	345.100	28.702	34.111	25.996	27.959	116.768
Transferências de Capital	40.000.000	40.000.000	3.326.848	3.953.719	3.013.154	3.240.662	13.534.383
RECEITA INTRA-ORÇ.	162.572.230	162.572.230	13.521.327	16.069.121	12.246.378	13.171.042	55.007.868
TOTAL	1.796.082.880	1.796.082.880	149.382.366	177.530.157	135.296.842	145.512.446	607.721.811

RECEITA	PREVISÃO 2015	ATUALIZADA 2015	EXECUÇÃO POR QUADRIMESTRE/2015				TOTAL
			1º QUADRIMESTRE /2015				
			JAN	FEV	MAR	ABR	
RECEITAS CORRENTES	1.543.165.550	1.543.165.550	123.390.645	153.545.277	123.150.444	117.694.692	517.781.058
Receita Tributária	433.895.830	433.895.830	27.204.036	73.445.162	47.637.488	34.955.633	183.242.319
Receita de Contribuições	61.243.530	61.243.530	6.700.031	5.089.617	5.520.464	5.593.263	22.903.374
Receita Patrimonial	59.375.060	59.375.060	5.277.689	4.917.165	3.098.535	7.004.107	20.297.496
Receita de Serviços	124.490	124.490	19.279	1.933	27.067	4.588	52.867
Transferências Correntes	1.020.365.390	1.020.365.390	91.719.080	76.321.166	72.291.359	75.163.403	315.495.007
Outras Rec. Correntes	62.291.790	62.291.790	2.672.690	2.699.233	3.005.545	2.818.352	11.195.821
Dedução da Receita	-94.130.540	-94.130.540	-10.202.161	-8.928.999	-8.430.013	-7.844.653	-35.405.826
RECEITAS DE CAPITAL	90.345.100	90.345.100	0	0	0	0	0
Operações de Crédito	50.000.000	50.000.000	0	0	0	0	0
Alienação de Bens	345.100	345.100	0	0	0	0	0
Transferências de Capital	40.000.000	40.000.000	0	0	0	0	0
RECEITA INTRA-ORÇ.	162.572.230	162.572.230	11.740.981	17.144.913	16.747.815	17.081.266	62.714.975
TOTAL	1.796.082.880	1.796.082.880	135.131.626	170.690.190	139.898.259	134.775.958	580.496.033

RESULTADO	JAN	FEV	MAR	ABR	FRUSTRAÇÃO DE RECEITA
% META X REALIZADO	-9,5%	-3,9%	3,4%	-7,4%	 -4,5%



DESPESAS CONSOLIDADAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

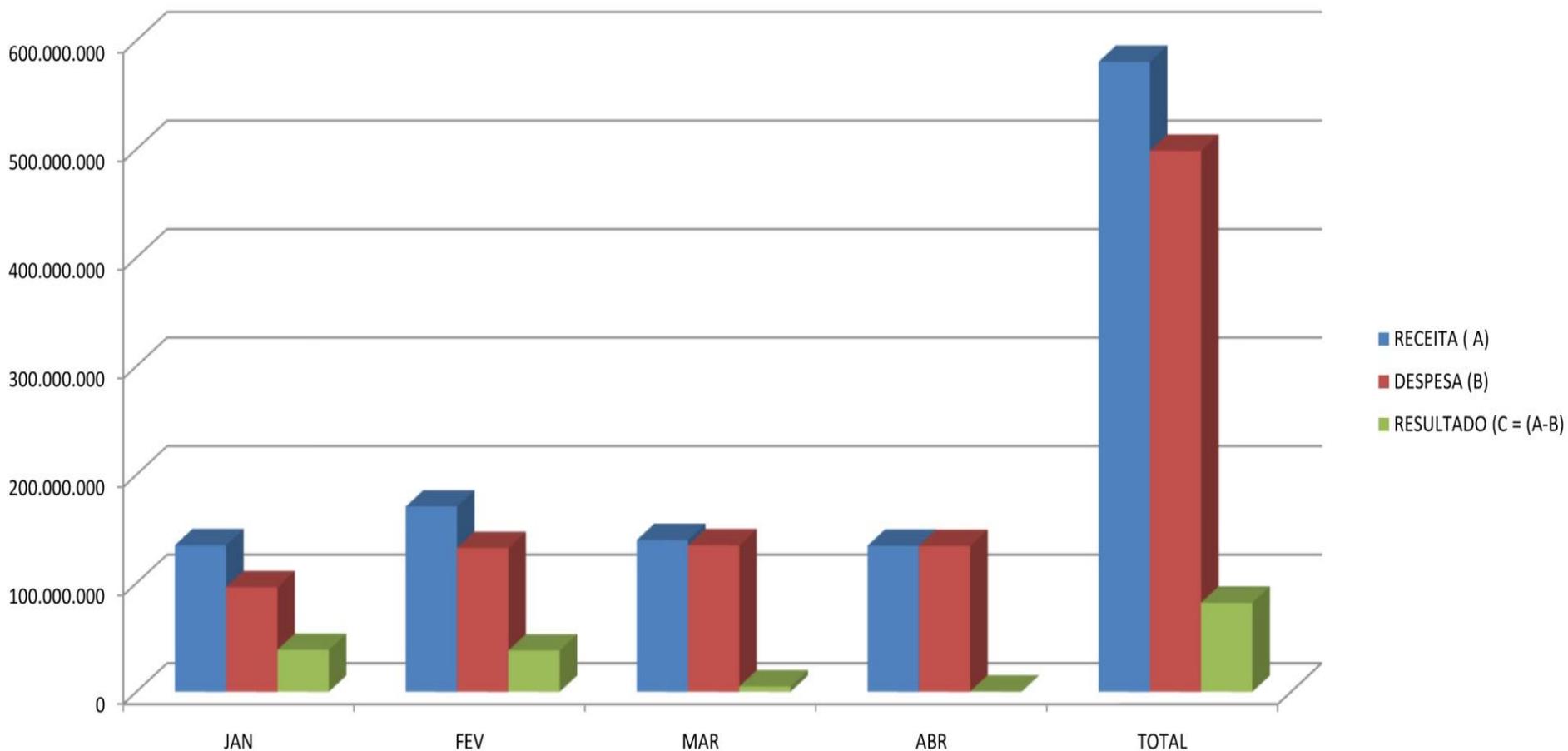
DESPESA	PREVISÃO 2015	PREVISÃO 2015	METAS - 2015 DECRETO N. 5.062/2015				TOTAL
			1º QUADRIMESTRE /2015				
			JAN	FEV	MAR	ABR	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇ)	1.666.818.460	1.666.818.460	95.013.199	135.067.397	119.525.772	127.049.628	476.655.996
1.DESPESAS CORRENTES	1.380.036.700	1.380.036.700	82.318.771	117.021.447	103.556.292	110.074.908	412.971.418
Pessoal e Encargos Sociais*	750.034.260	750.034.260	47.006.020	66.822.092	59.133.161	62.855.449	235.816.722
Juros e Encargos da Dívida	3.310.000	3.310.000	108.354	154.032	136.308	144.888	543.582
Outras Despesas Correntes	626.692.440	626.692.440	35.204.397	50.045.323	44.286.823	47.074.571	176.611.114
2.DESPESAS DE CAPITAL	207.481.760	207.481.760	12.694.428	18.045.950	15.969.480	16.974.720	63.684.578
Investimentos	193.484.670	193.484.670	11.893.624	16.907.555	14.962.075	15.903.902	59.667.156
Inversões Financeiras	62.000	62.000	3.712	5.276	4.669	4.963	18.620
Amortização da Dívida	13.935.090	13.935.090	797.092	1.133.119	1.002.736	1.065.855	3.998.802
3.RESERVA DE CONTINGÊNCIA	66.000.000	66.000.000	0	0	0	0	0
4.CONSTITUIÇÃO DE RESERVA RPPS	13.300.000	13.300.000	0	0	0	0	0
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA)II	129.264.420	129.264.420	7.760.058	11.031.424	9.762.086	10.376.585	38.930.153
TOTAL III = (I + II)	129.264.420	129.264.420	7.760.058	11.031.424	9.762.086	10.376.585	38.930.153
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	67.530.250	67.530.250	3.717.082	5.284.073	4.676.057	4.970.403	18.647.615
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	61.734.170	61.734.170	4.042.976	5.747.351	5.086.029	5.406.182	20.282.538
TOTAIS (I + II)	1.796.082.880	1.796.082.880	102.773.257	146.098.821	129.287.858	137.426.213	515.586.149

DESPESA	PREVISÃO 2015	PREVISÃO 2015	REALIZADA POR QUADRIMESTRE - 2015				TOTAL
			1º QUADRIMESTRE /2015				
			JAN	FEV	MAR	ABR	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇ)	1.666.818.460	1.666.818.460	88.440.776	114.138.076	118.599.621	118.297.465	439.475.938
1.DESPESAS CORRENTES	1.380.036.700	1.380.036.700	86.104.948	112.542.878	115.357.348	109.837.890	423.843.064
Pessoal e Encargos Sociais*	750.034.260	750.034.260	56.493.391	63.230.331	58.094.996	60.124.157	237.942.875
Juros e Encargos da Dívida	3.310.000	3.310.000	124.865	141.096	124.437	540.892	931.290
Outras Despesas Correntes	626.692.440	626.692.440	29.486.693	49.171.450	57.137.916	49.172.841	184.968.899
2.DESPESAS DE CAPITAL	207.481.760	207.481.760	2.335.828	1.595.198	3.242.272	8.459.575	15.632.874
Investimentos	193.484.670	193.484.670	1.776.515	1.035.530	2.682.793	7.903.124	13.397.963
Inversões Financeiras	62.000	62.000	0	0	0	0	0
Amortização da Dívida	13.935.090	13.935.090	559.313	559.668	559.479	556.451	2.234.911
3.RESERVA DE CONTINGÊNCIA	66.000.000	66.000.000	0	0	0	0	0
4.CONSTITUIÇÃO DE RESERVA RPPS	13.300.000	13.300.000	0	0	0	0	0
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA)II	129.264.420	129.264.420	7.978.629	18.488.482	16.416.295	16.176.902	59.060.309
TOTAL III = (I + II)	129.264.420	129.264.420	7.978.629	18.488.482	16.416.295	16.176.902	59.060.309
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	67.530.250	67.530.250	4.679.044	7.481.243	6.240.702	5.081.779	23.482.768
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	61.734.170	61.734.170	3.299.585	11.007.239	10.175.593	11.095.123	35.577.541
TOTAIS (I + II)	1.796.082.880	1.796.082.880	96.419.405	132.626.558	135.015.916	134.474.367	498.536.247

RESULTADO	JAN	FEV	MAR	ABR	ECONOMIA NA DESPESA
% META X REALIZADO	-6,2%	-9,2%	4,4%	-2,1%	 -3,3%



RESULTADO CONSOLIDADO DA PREFEITURA DE ARACAJU



MÊS	RECEITA (A)	DESPESA (B)	RESULTADO (C = (A-B))
JAN	135.131.626	96.419.405	38.712.221
FEV	170.690.190	132.626.558	38.063.632
MAR	139.898.259	135.015.916	4.882.343
ABR	134.775.958	134.474.367	301.591
TOTAL	580.496.033	498.536.246	81.959.787

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RECEITAS DO TESOURO DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

RECEITA TESOURO	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2015				TOTAL	%PARTC.
	1º QUADRIMESTRE /2015					
	JAN	FEV	MAR	ABR		
RECEITA TOTAL DO TESOURO	85.409.354	135.730.767	109.273.843	93.890.564	424.304.528	100,00%
RECEITA PRÓPRIA	37.368.896	81.843.005	57.242.779	44.604.967	221.059.646	52,10%
RECEITA TRIBUTÁRIA	27.204.036	73.445.162	47.637.488	34.955.633	183.242.319	43,19%
IPTU	0	42.833.703	16.483.251	6.289.652	65.606.606	15,46%
ISS	18.680.481	17.883.837	20.016.049	20.305.381	76.885.749	18,12%
IRRF	3.451.804	7.227.083	3.698.112	3.691.111	18.068.111	4,26%
ITBI	4.022.761	4.657.978	4.344.912	3.627.180	16.652.831	3,92%
TAXAS	1.048.990	842.560	3.095.164	1.042.308	6.029.023	1,42%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	6.700.031	5.089.617	5.520.464	5.593.263	22.903.374	5,40%
RECEITA PATRIMONIAL	431.705	325.634	452.603	581.020	1.790.962	0,42%
RECEITA DE SERVIÇOS	19.279	1.933	27.067	4.588	52.867	0,01%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.013.845	2.980.659	3.605.157	3.470.463	13.070.124	3,08%
MULTAS E JUROS DE MORA	724.015	629.415	929.017	971.860	3.254.306	0,77%
MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	346.915	293.056	602.057	674.688	1.916.716	0,45%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	36.632	306.786	109.913	108.400	561.731	0,13%
DÍVIDA ATIVA	1.906.283	1.751.403	1.964.171	1.715.515	7.337.371	1,73%
RECEITAS DIVERSAS	0	0	0	0	0	0,00%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	46.501.637	45.671.848	43.713.262	40.048.985	175.935.733	41,46%
DA UNIÃO	27.273.523	27.191.610	20.055.103	21.862.638	96.382.875	22,72%
COTA-PARTE FPM	24.725.675	25.240.123	18.383.723	19.840.908	88.190.429	20,78%
COTA-FPM 1º ECC 55/2007	0	0	0	0	0	0,00%
COTA-PARTE ITR	69	151	429	1.329	1.978	0,00%
COTA-PARTE DO ICMS/DES/EXP. LC 87/96	0	0	0	140.695	140.695	0,03%
COTA-PARTE CFEM	772	1.022	0	798	2.593	0,00%
COTA-PARTE FUNDO EXPORTAÇÃO	0	0	0	0	0	0,00%
COTA-PARTE ROYALTIES - ANP	2.547.007	1.950.313	1.670.952	1.878.908	8.047.180	1,90%
OUTRAS (AFM)	0	0	0	0	0	0,00%
DO ESTADO	19.228.114	18.480.238	23.658.159	18.186.347	79.552.858	18,75%
COTA-PARTE ICMS	15.450.678	15.040.390	17.715.564	13.082.204	61.288.836	14,44%
COTA-PARTE IPVA	2.924.576	3.079.848	5.695.364	4.812.925	16.512.713	3,89%
COTA-PARTE CIDE	1.286	3.203	0	0	4.489	0,00%
COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	0	21.315	7.713	7.877	36.905	0,61%
COTA-PARTE ROYALTIES 25%	851.574	335.483	239.518	283.341	1.709.915	0,40%
OUTRAS	0	0	0	0	0	0,00%
DEDUÇÕES DA RECEITA	-10.202.161	-8.928.999	-8.430.013	-7.844.653	-35.405.826	-16,02%
RECEITA DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0,00%
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	11.740.981	17.144.913	16.747.815	17.081.266	62.714.975	14,78%

FONTES DO TESOURO ==>>

00 = TESOURO 03 = FUNDEB 20 = ROYALTIES 21 = CIDE 50 = MDE 70 = DIRETAMENTE ARRECADADO



DESPESAS DO TESOIRO DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

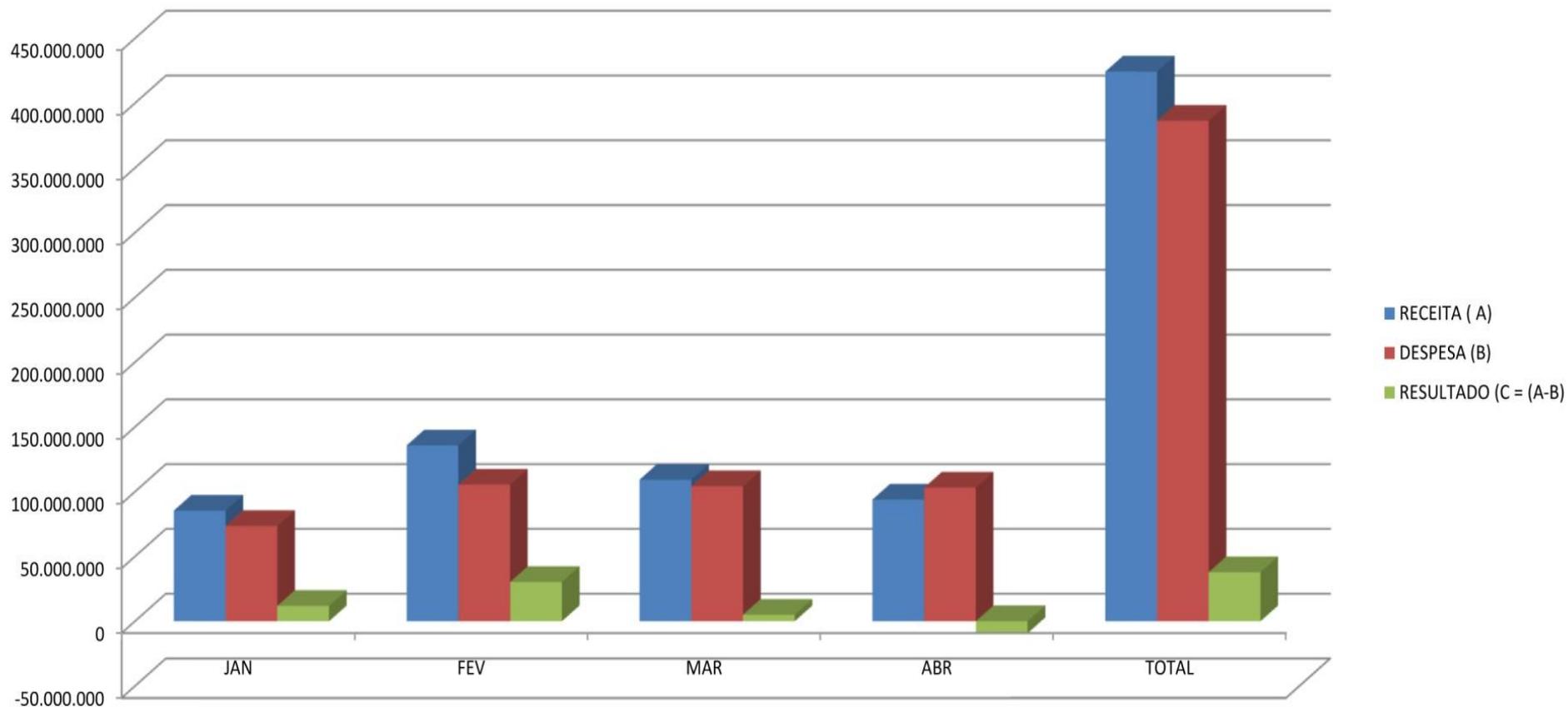
DESPESA TESOIRO	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2015				TOTAL	%PARTC.
	1º QUADRIMESTRE /2015					
	JAN	FEV	MAR	ABR		
DESPESA TOTAL DO TESOIRO	73.592.959	105.454.504	104.254.030	103.141.987	386.443.479	100,00%
Despesas Correntes	72.474.143	104.453.245	102.869.621	101.388.457	381.185.465	98,64%
Pessoal e Encargos Sociais	59.149.411	67.660.387	61.758.131	62.994.429	251.562.357	65,10%
Poder Executivo	56.096.766	64.714.399	58.801.889	60.051.547	239.664.601	62,02%
Pessoal Ativo	43.457.937	51.709.737	45.836.811	46.065.542	187.070.027	48,41%
Inativos/Pensionista	12.638.829	13.004.662	12.965.078	13.986.006	52.594.575	13,61%
Poder Legislativo	3.052.646	2.945.987	2.956.241	2.942.882	11.897.756	3,08%
Pessoal Ativo	2.296.999	2.198.750	2.184.433	2.133.676	8.813.858	2,28%
Inativos/Pensionista	755.647	747.237	771.809	809.205	3.083.898	0,80%
Juros e Encargos da Dívida	124.865	141.096	124.437	540.892	931.290	0,24%
Outras Despesas Correntes	13.199.867	36.651.762	40.987.053	37.853.136	128.691.818	33,30%
Transf. a Instituições Privadas s/F. Lucrativos	0	620.060	69.860	5.400	695.320	0,18%
Aplicações Diretas (Custeio)	13.199.867	36.031.702	40.917.193	37.847.736	127.996.498	33,12%
Diárias	8.300	27.140	80.550	87.165	203.155	0,05%
Material de Consumo	9.175	292.862	736.384	473.498	1.511.919	0,39%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	739.971	894.966	797.223	905.795	3.337.956	0,86%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.854.592	15.751.368	15.991.930	18.327.122	51.925.011	13,44%
Obrigações Tributárias e Contributivas	457.472	1.335.445	1.561.088	448.101	3.802.105	0,98%
Despesas de Exercícios Anteriores	5.732.820	5.307.286	9.463.643	3.110.088	23.613.838	6,11%
Aporte para cobertura do déficit A. do RPPS	3.299.585	11.007.239	10.175.593	11.095.123	35.577.541	9,21%
Demais despesas Correntes	1.097.951	1.415.396	2.110.782	3.400.845	8.024.973	2,08%
Despesas de Capital	1.118.817	1.001.259	1.384.409	1.753.530	5.258.014	1,36%
Investimentos	559.504	441.591	824.930	1.197.079	3.023.104	0,78%
Inversões Financeiras	0	0	0	0	0	0,00%
Amortização da Dívida	559.313	559.668	559.479	556.451	2.234.911	0,58%

FONTES DO TESOIRO ==>

00 = TESOIRO 03 = FUNDEB 20 = ROYALTIES 21 = CIDE 50 = MDE 70 = DIRETAMENTE ARRECADADO



RESULTADO DO TESOURO MUNICIPAL DE ARACAJU



MÊS	RECEITA (A)	DESPESA (B)	RESULTADO (C = (A-B))
JAN	85.409.354	73.592.959	11.816.395
FEV	135.730.767	105.454.504	30.276.263
MAR	109.273.843	104.254.030	5.019.813
ABR	93.890.584	103.141.987	-9.251.403
TOTAL	424.304.548	386.443.480	37.861.068

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37

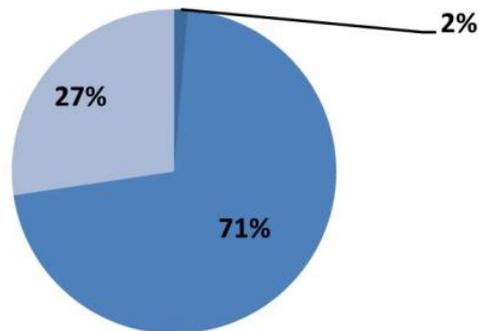


DISPONIBILIDADES DA PREFEITURA DE ARACAJU EM 30/04/2015

TESOURO MUNICIPAL	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$	PREVIDÊNCIA	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$	VINCULADOS	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$	TOTAL DISPONÍVEL	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$
	SEAPRI	1.418		SEAPRI	0		SEAPRI	0		SEAPRI	1.418
	SEMFAS	165.030		SEMFAS	0		SEMFAS	7.964.415		SEMFAS	8.129.446
	CGM	3.535		CGM	0		CGM	0		CGM	3.535
	SECOM	407		SECOM	0		SECOM	0		SECOM	407
	SEMDEC	11.546		SEMDEC	0		SEMDEC	1.825.874		SEMDEC	1.837.420
	SEMED	4.647.718		SEMED	0		SEMED	12.722.972		SEMED	17.370.690
	SEMFAZ	1.608.194		SEMFAZ	0		SEMFAZ	0		SEMFAZ	1.608.194
	SEGOV	425.252		SEGOV	0		SEGOV	35		SEGOV	425.287
	SEMICT	52.559		SEMICT	0		SEMICT	0		SEMICT	52.584
	SEMINFRA	189.835		SEMINFRA	0		SEMINFRA	2.714.107		SEMINFRA	2.903.942
	SEJESP	132.038		SEJESP	0		SEJESP	313.103		SEJESP	445.141
	SEMA	56.532		SEMA	0		SEMA	0		SEMA	56.632
	FMMA	318.293		FMMA	0		FMMA	0		FMMA	318.293
	SEPLAN	253.840		SEPLAN	0		SEPLAN	38.705.194		SEPLAN	38.959.034
	PGM	355.743		PGM	0		PGM	39.900.082		PGM	40.255.825
	SMS	303.565		SMS	0		SMS	18.908.825		SMS	19.212.390
ARACAJUPREV	0	ARACAJUPREV	346.068.387	ARACAJUPREV	0	ARACAJUPREV	346.068.387				
SMTT	1.017.004	SMTT	0	SMTT	0	SMTT	1.017.004				
EMSURB	498.520	EMSURB	0	EMSURB	0	EMSURB	498.520				
FUNDAT	385.905	FUNDAT	0	FUNDAT	0	FUNDAT	385.905				
FUNCAJU	1.401.007	FUNCAJU	0	FUNCAJU	0	FUNCAJU	1.401.007				
CMA	1.760.886	CMA	0	CMA	0	CMA	1.760.886				
TOTAL	13.588.826	TOTAL	346.068.387	TOTAL	123.054.608	TOTAL	482.711.946				

FONTE: Sistema CGP Contabilis Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37

PARTICIPAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES

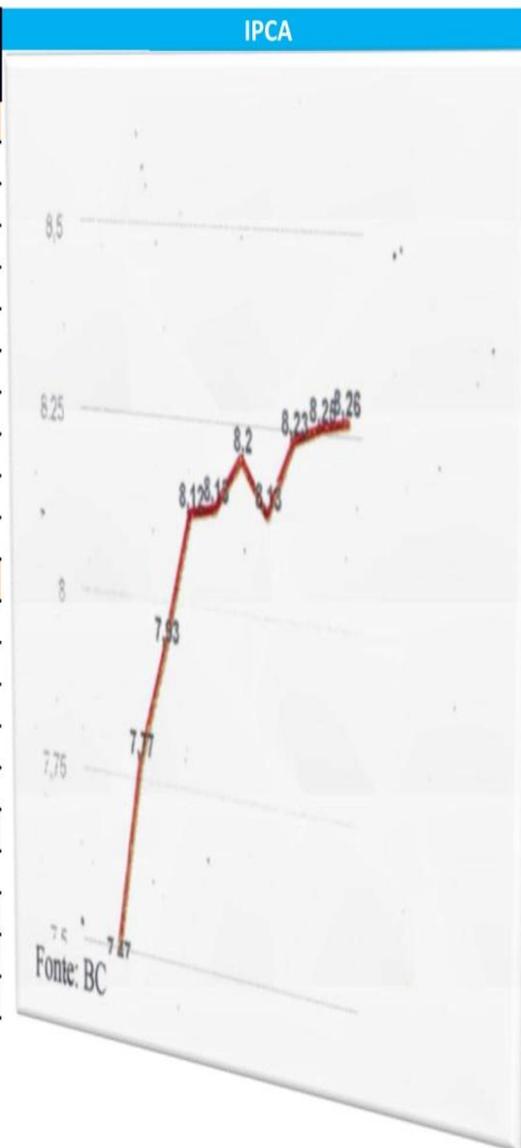


- TESOURO
- PREVIDENCIA
- VINCULADOS



RECEITAS E DESPESAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

DISCRIMINAÇÃO	Valores em R\$				
	1º Quadri.2014	1º Qudri.2015	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA
RECEITA TOTAL	534.648.014	580.496.033	45.848.019	8,6%	0,3%
Receita Correntes	528.012.727	580.496.033	52.483.306	9,9%	1,7%
Receita Tributárias	154.505.789	183.242.319	28.736.530	18,6%	10,3%
Receitas de Contribuições	13.025.033	22.903.374	9.878.341	75,8%	67,6%
Receitas Patrimoniais	13.500.864	20.297.496	6.796.632	50,3%	42,1%
Receitas de Serviços	35.530	52.867	17.337	48,8%	40,5%
Tranferências Correntes	310.304.817	315.495.007	5.190.190	1,7%	-6,6%
Outras Receitas Correntes	11.616.178	11.195.821	-420.357	-3,6%	-11,9%
Receita Intra-Orçamentária	55.035.323	62.714.975	7.679.652	14,0%	5,7%
Dedução da Receita Corrente p/ Formação do Fundeb	-30.010.807	-35.405.826	-5.395.019	18,0%	9,7%
Receitas de Capital	6.635.287	0	-6.635.287	-100,0%	-108,3%
DESPESAS TOTAL	453.809.208	498.536.247	48.057.632	9,9%	1,6%
Despesas Correntes	436.977.751	482.903.373	45.925.622	10,5%	2,2%
Pessoal e Encargos Sociais	210.995.857	237.942.875	26.947.018	12,8%	4,5%
Juros e Encargos da Dívida	837.351	931.290	93.939	11,2%	3,0%
Outras Despesas Correntes	174.943.832	184.968.899	10.025.067	5,7%	-2,5%
Despesas Intra-Orçamentária	50.200.712	59.060.309	8.859.597	17,6%	9,4%
Despesas de Capital	16.831.457	15.632.874	2.132.010	-7,1%	-15,4%
Superávit/Déficit Corrente	91.034.976	97.592.660	6.557.684	7,2%	-1,1%
Superávit/Déficit Capital	-10.196.170	-15.632.874	-8.767.297	53,3%	45,1%
Superávit/Déficit Geral	80.838.806	81.959.786	-2.209.613	1,4%	-6,9%



FORNTE: Sistema CGP Contabilis Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37



RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

Valores em R\$

DISCRIMINAÇÃO	1º Quadri.2014	1º Qudri.2015	Variação	
			Valor	%
1 - RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	75.301.876	92.844.638	17.542.762	23,30%
- Contribuição Patronal*	55.035.323	62.714.975	7.679.652	13,95%
- Contribuição do Servidor Civil	9.514.589	13.515.282	4.000.693	42,05%
- Contribuição do Servidor Inativos	720.296	1.048.314	328.018	45,54%
- Contribuição do Servidor Pensionistas	40.116	45.384	5.268	13,13%
- Outras Receitas	9.991.552	15.520.683	5.529.132	55,34%
2 - DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	49.389.728	58.806.349	9.416.621	19,07%
- Administração	708.024	870.423	162.399	22,94%
- Pessoal Civil	48.681.704	57.935.926	9.254.222	19,01%
- Inativos	42.213.440	50.905.793	8.692.353	20,59%
- Pensionistas	4.853.014	4.765.707	-87.307	-1,80%
- Outras Despesas Prev.	1.615.250	2.264.425	649.176	40,19%
3 - RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (1-2)	25.912.147	34.038.289		

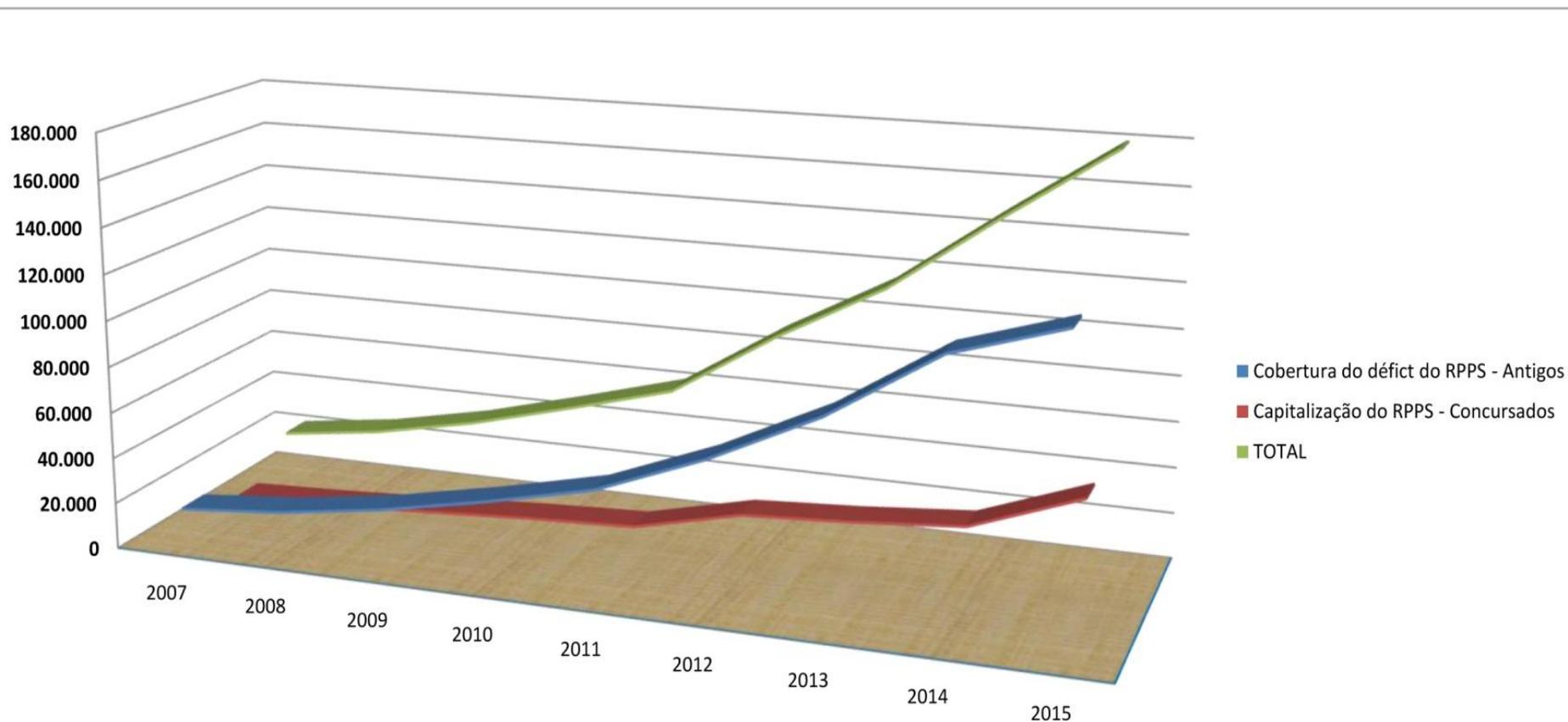
* Contribuição Patronal esta com o Aporte para a cobertura do déficit Previdenciário no valor(R\$ 29.574.962,81 em 2014) e (R\$ 39.199.608,80 em 2015).

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





GRÁFICO DA EVOLUÇÃO DO APORTE FINANCEIRO



EVOLUÇÃO APORTE FINANCEIRO

Valores em Milhões de R\$

APORTE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Cobertura do déficit do RPPS - Antigos	15.616	19.721	26.493	35.589	46.046	64.086	86.507	116.101	130.488
Capitalização do RPPS - Concursados	5.806	7.603	10.029	12.814	14.823	25.643	28.347	32.161	49.476
TOTAL	21.422	27.324	36.522	48.403	60.869	89.729	114.854	148.262	179.964

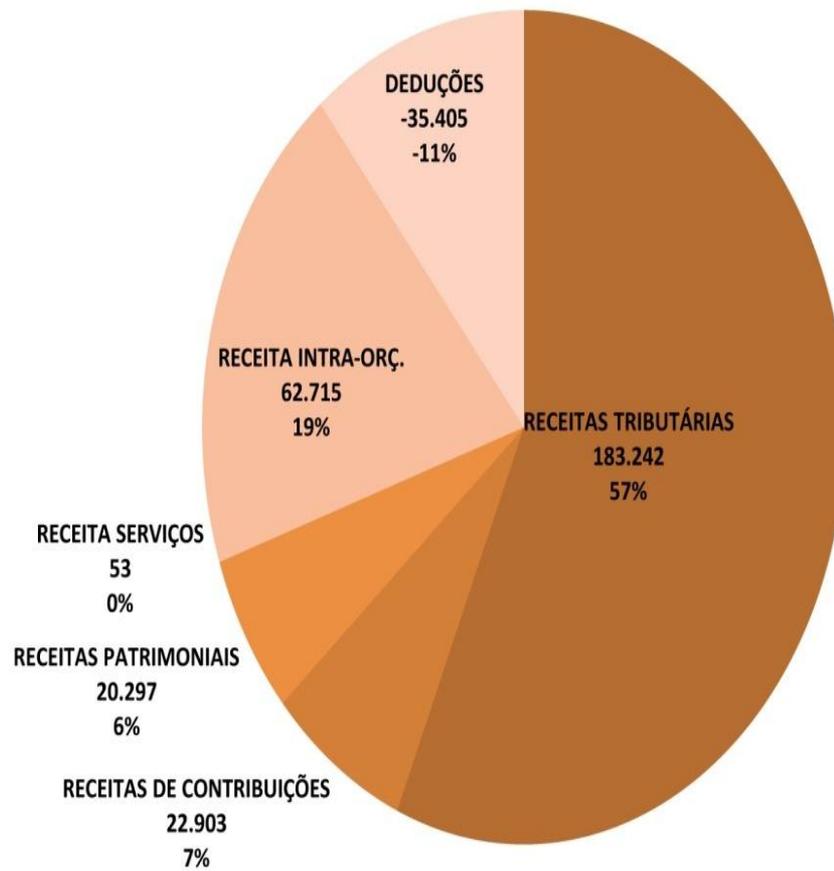
FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES

JANEIRO A ABRIL - 2015 - VALORES EM MILHÕES DE REAIS

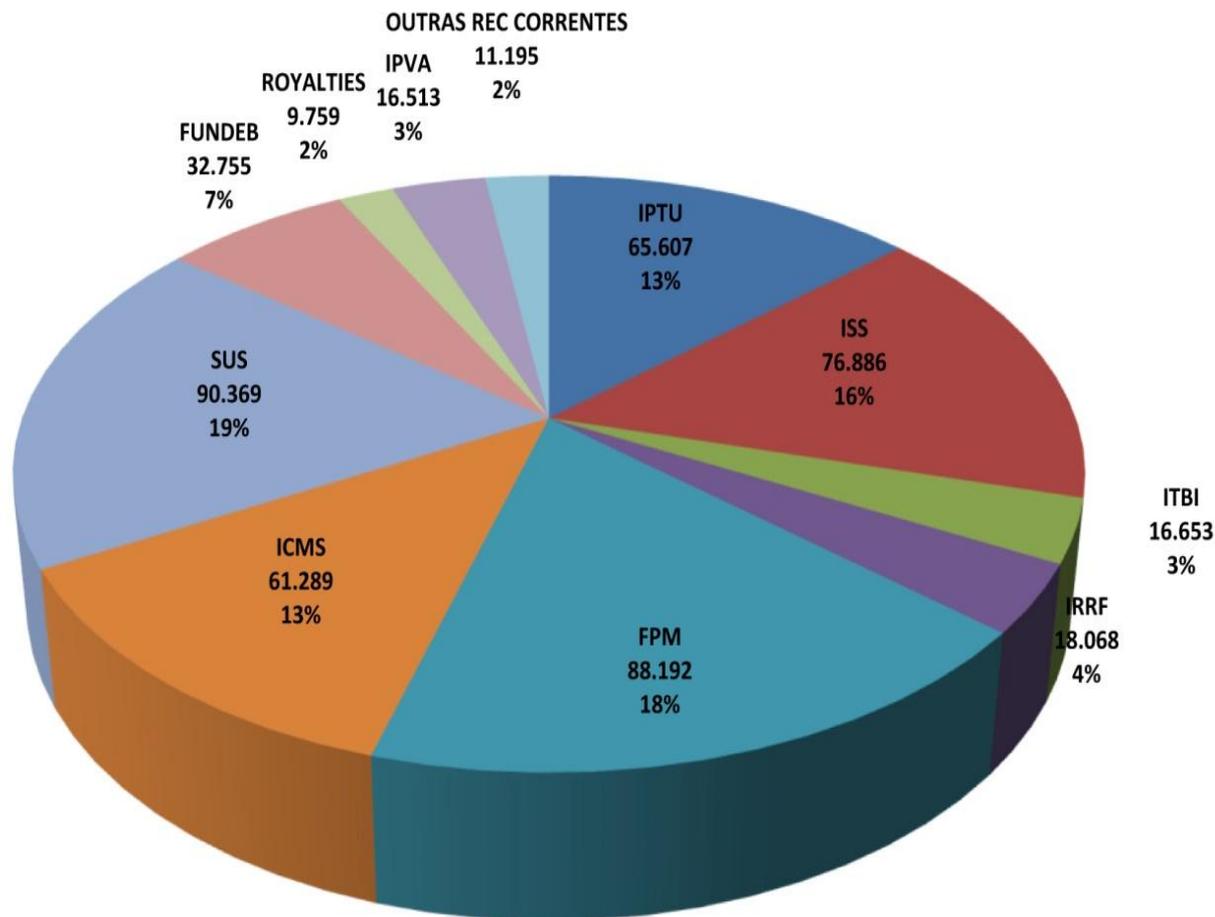


FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37



COMPOSIÇÃO DAS PRINCIPAIS RECEITAS

JANEIRO A ABRIL - 2014

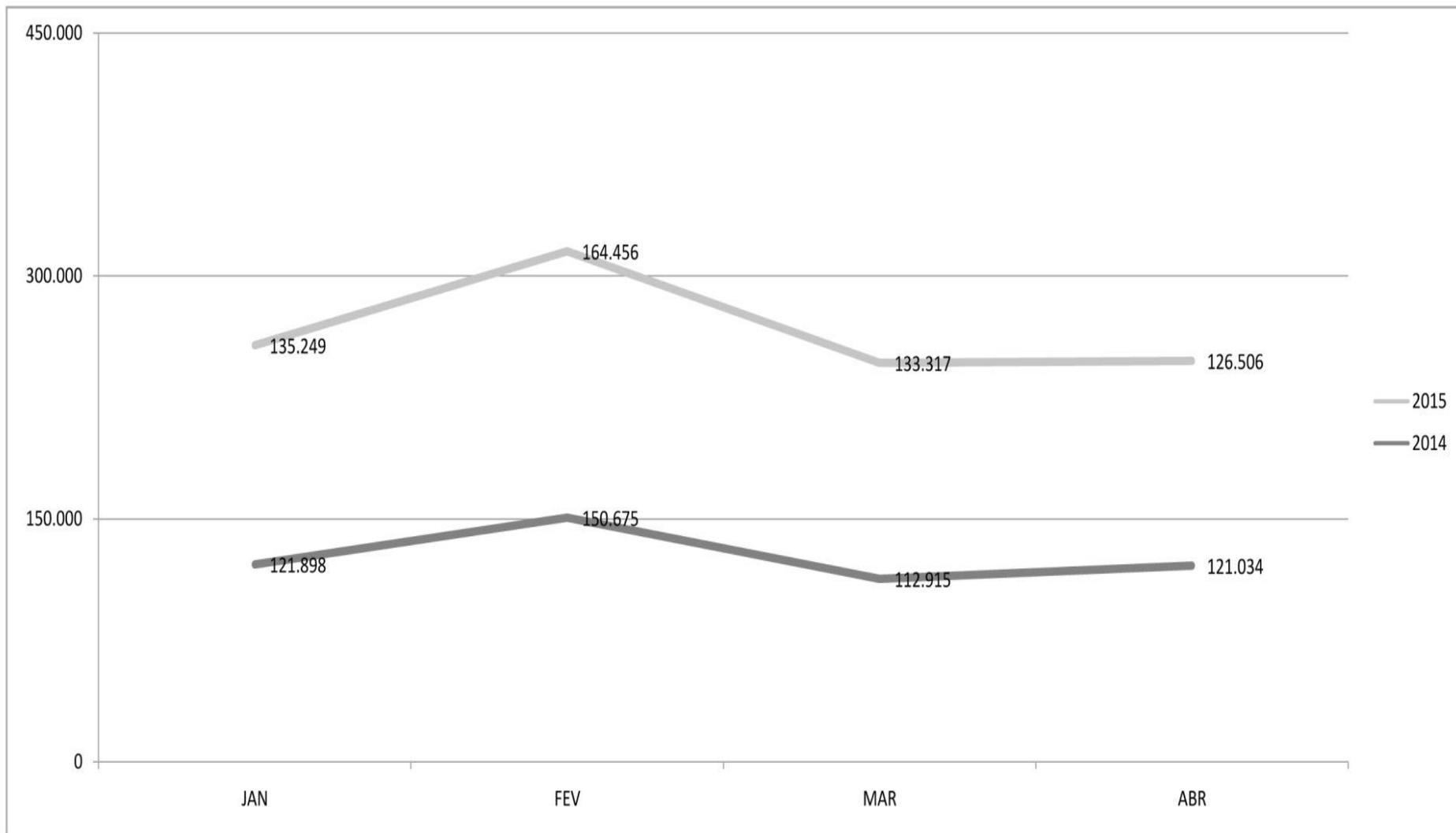


Valores em R\$ milhões



RECEITA CORRENTE

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



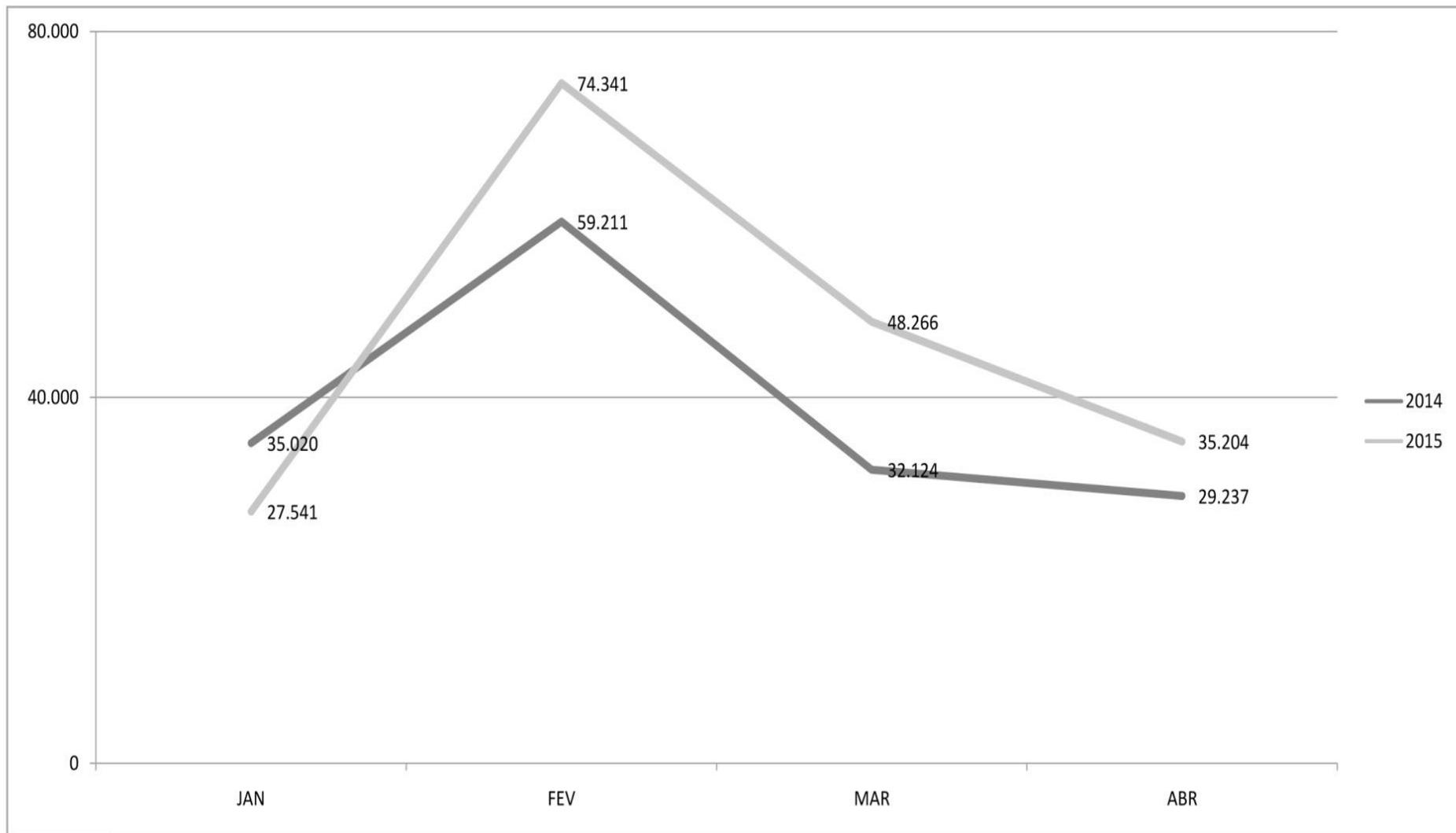
FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RECEITA MENSAL TRIBUTÁRIA

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



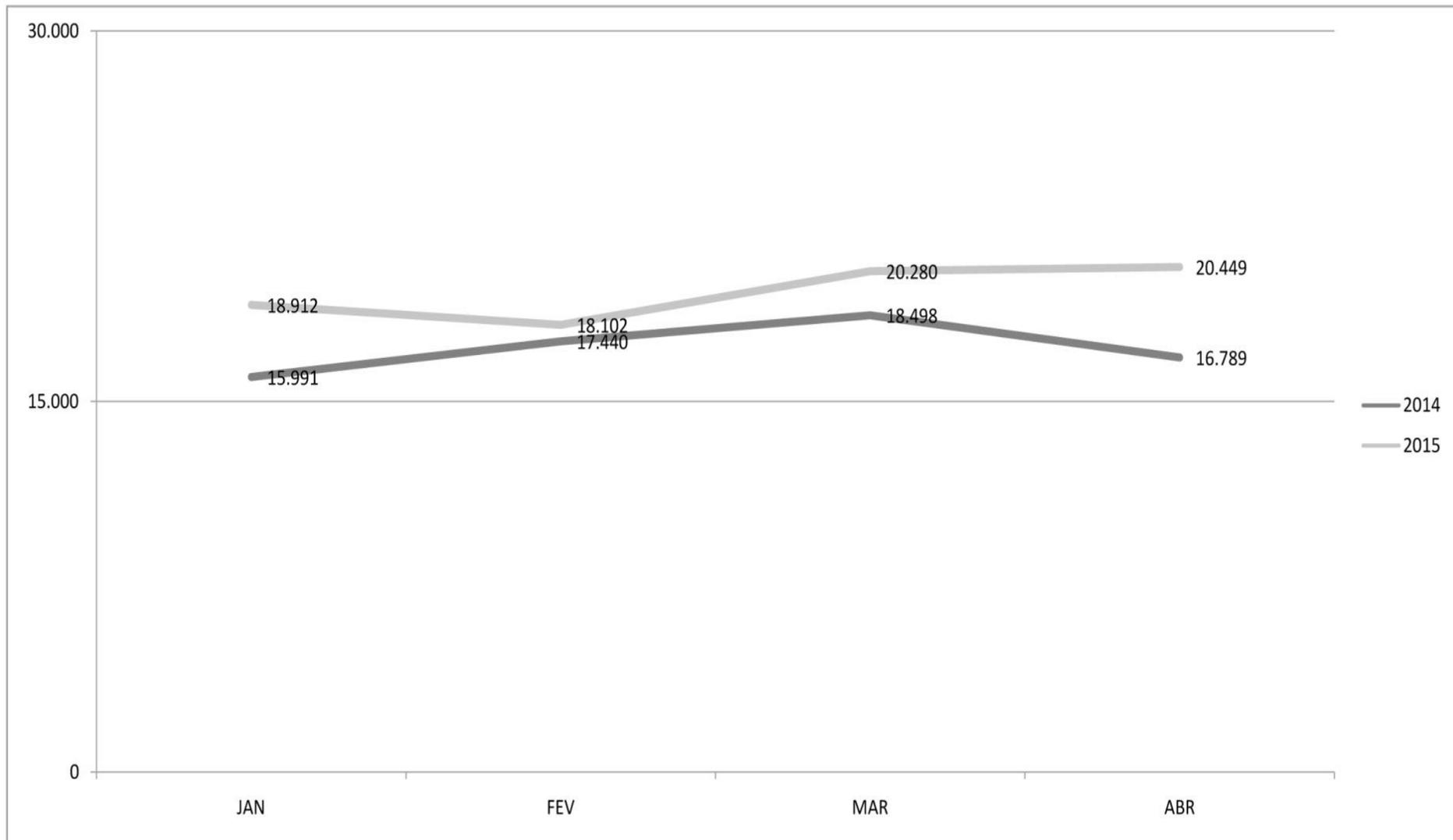
FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RECEITA MENSAL ISS

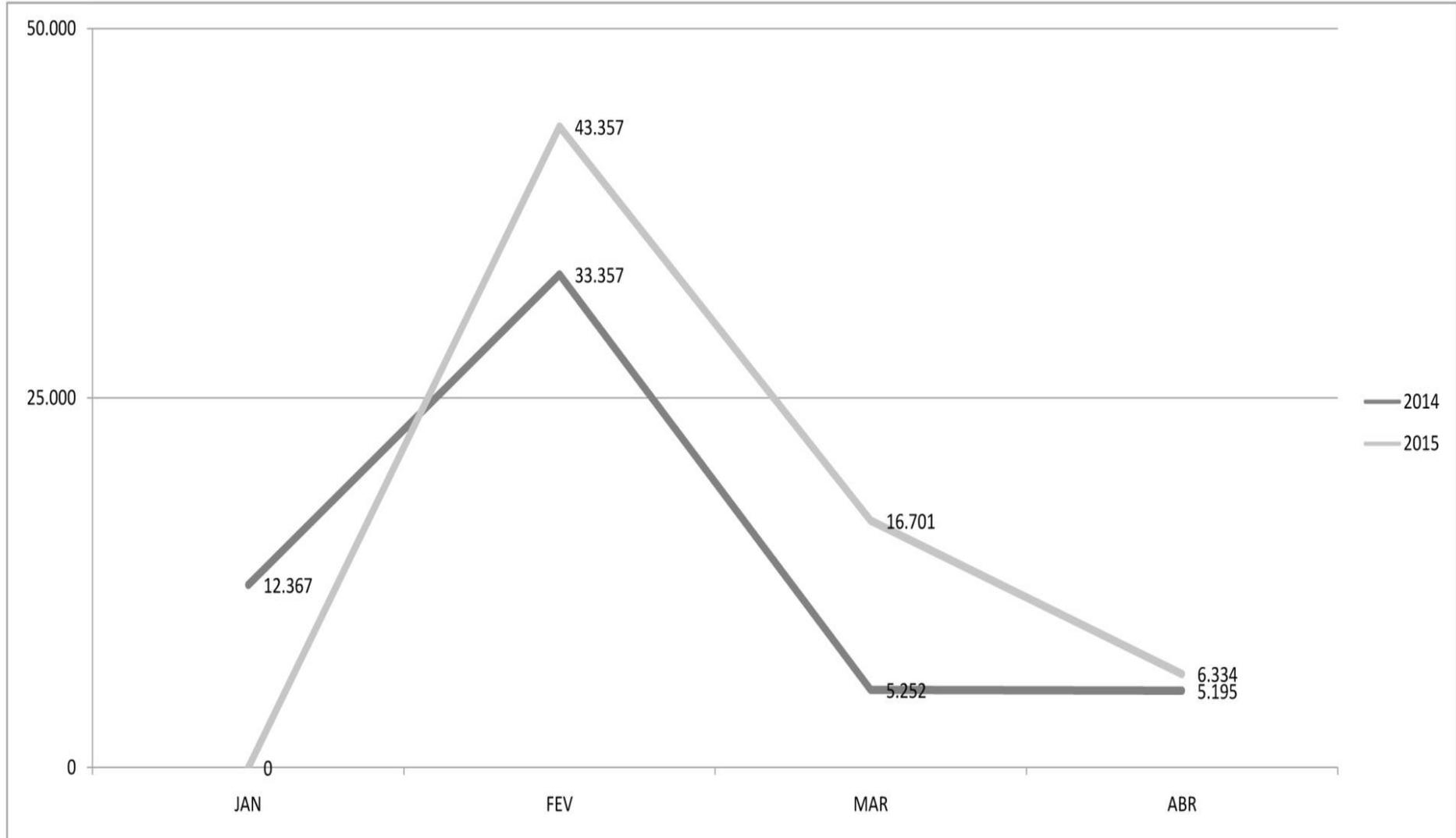
Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)





RECEITA MENSAL IPTU

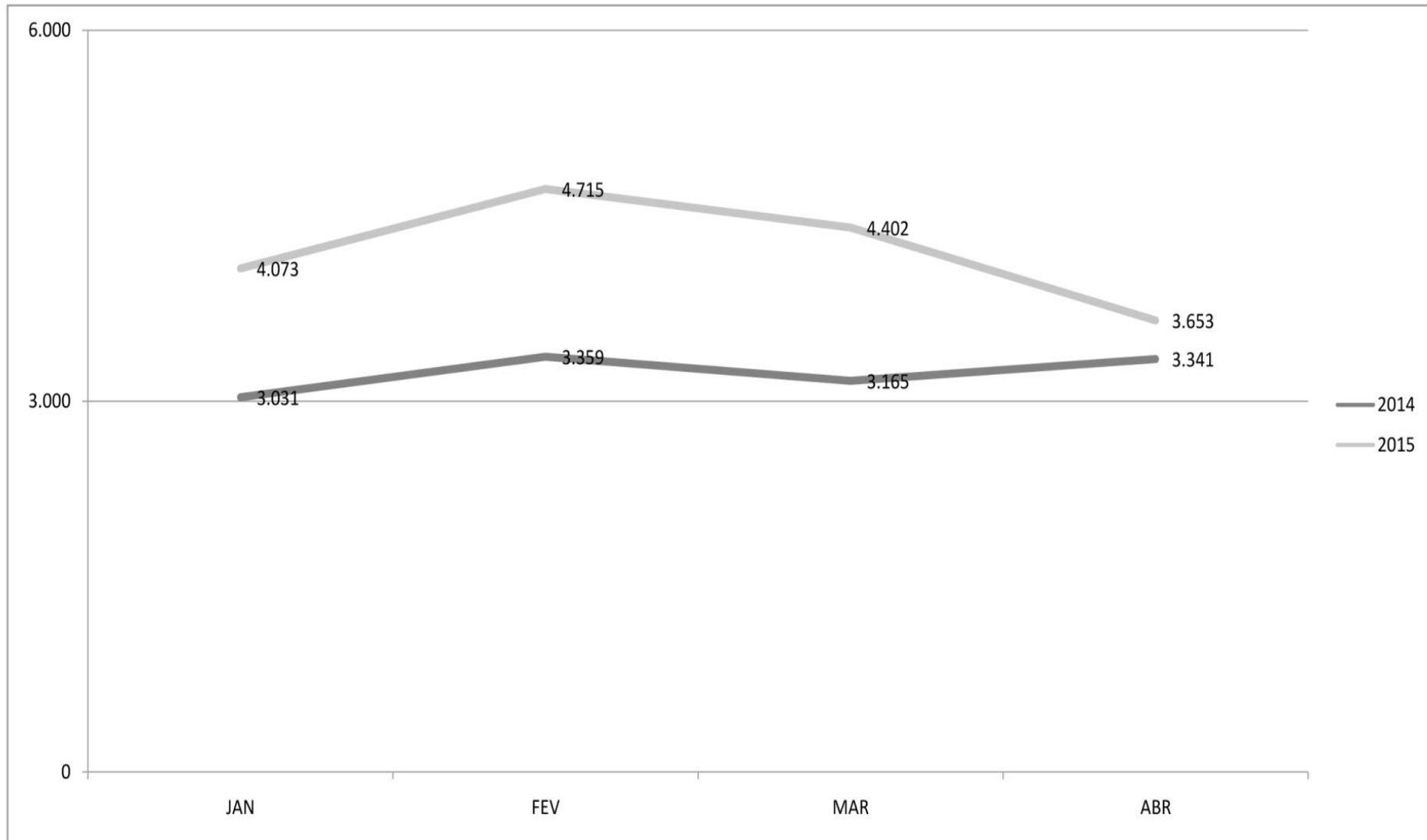
Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)





RECEITA MENSAL ITBI

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

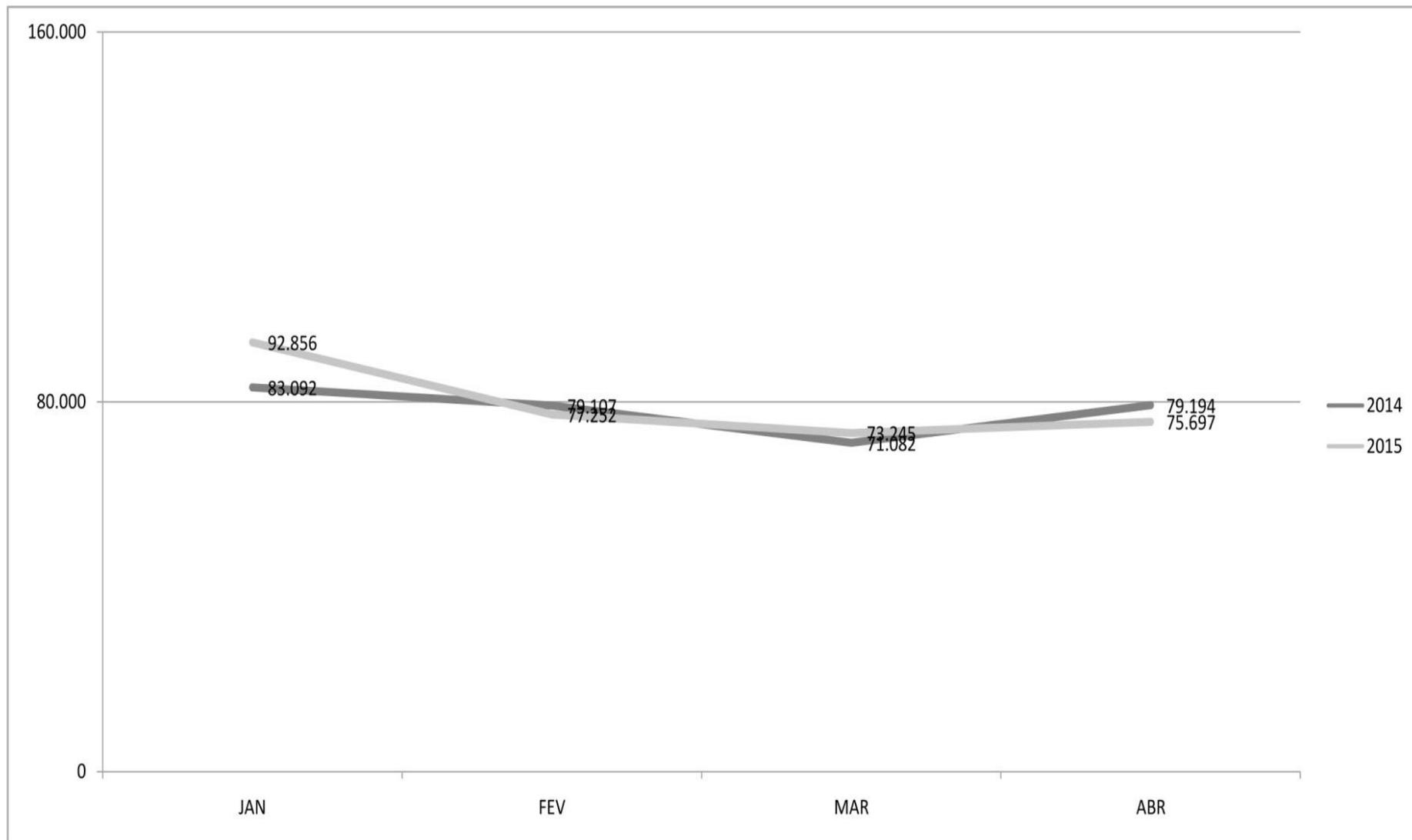


FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37



RECEITA MENSAL TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

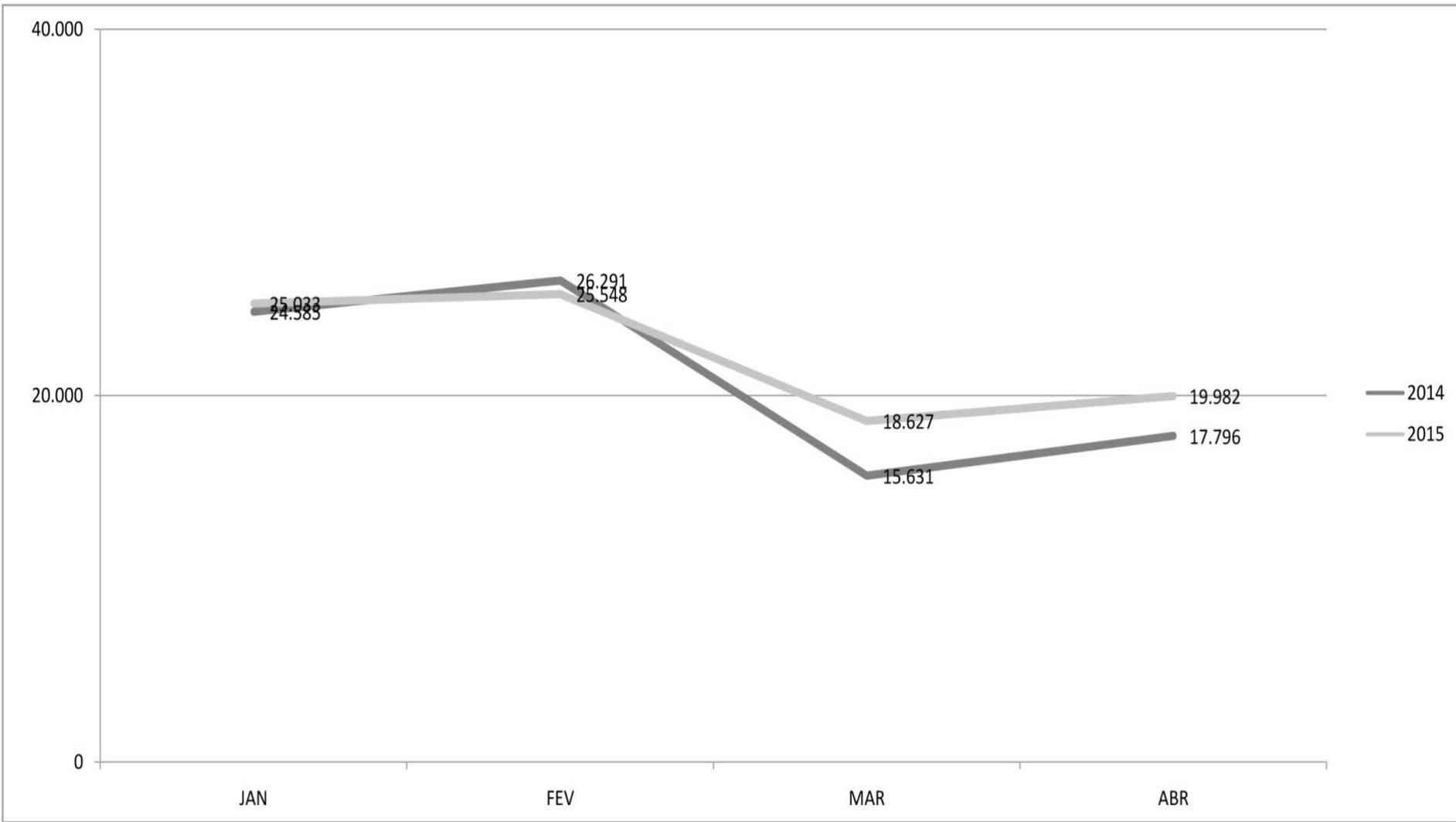


FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37



RECEITA MENSAL FPM

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



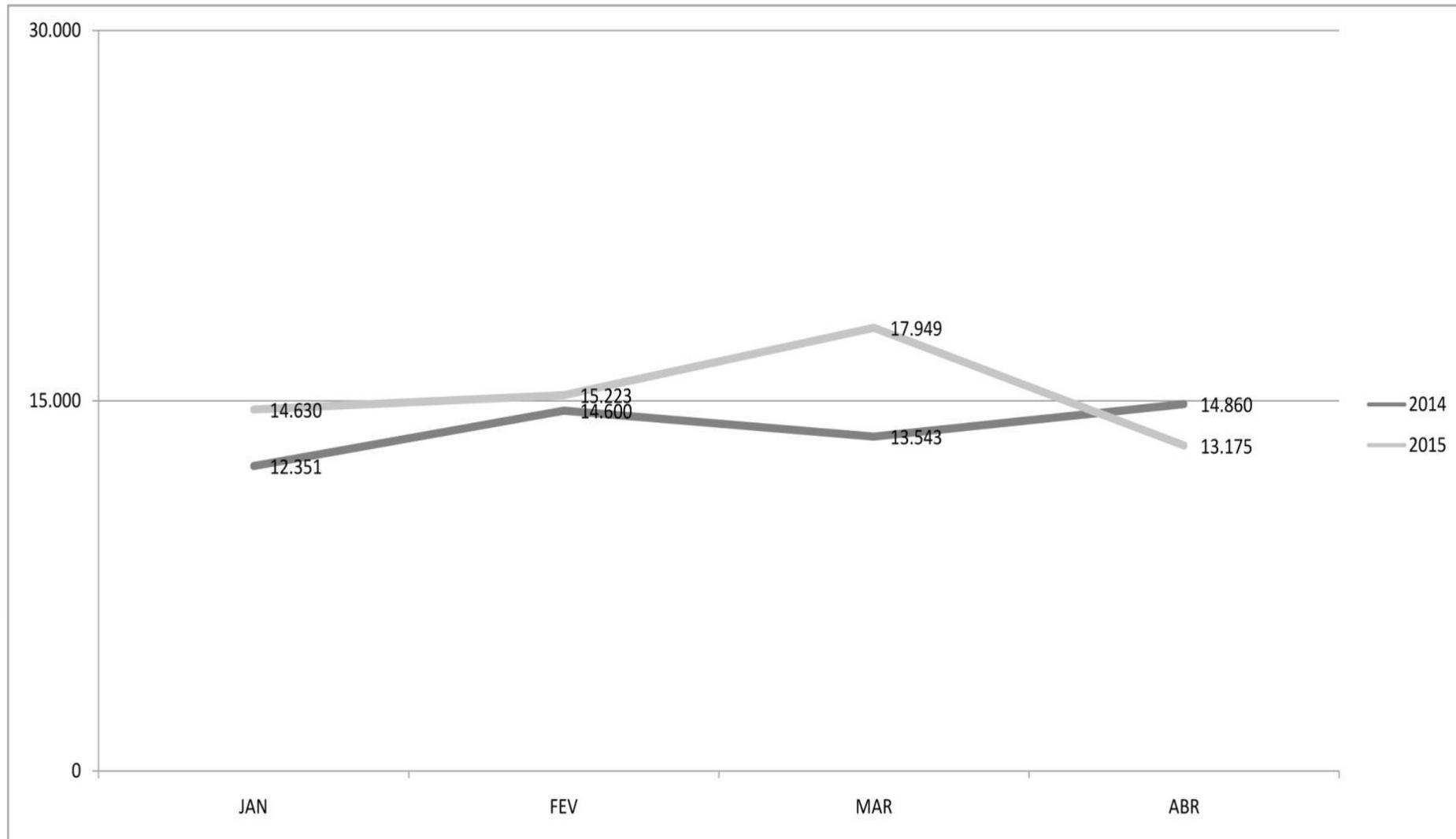
FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RECEITA MENSAL ICMS

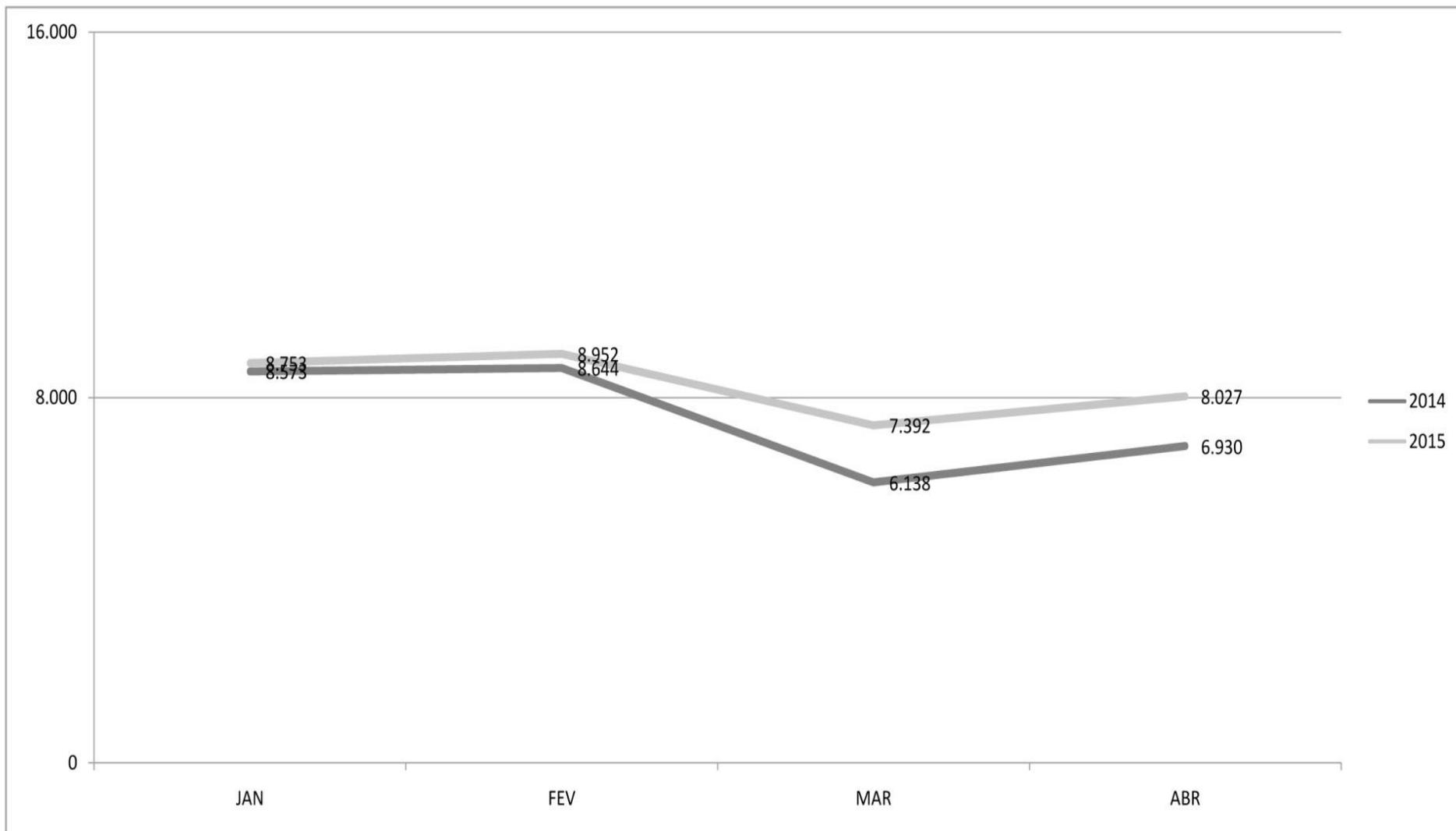
Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)





RECEITA MENSAL FUNDEB

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



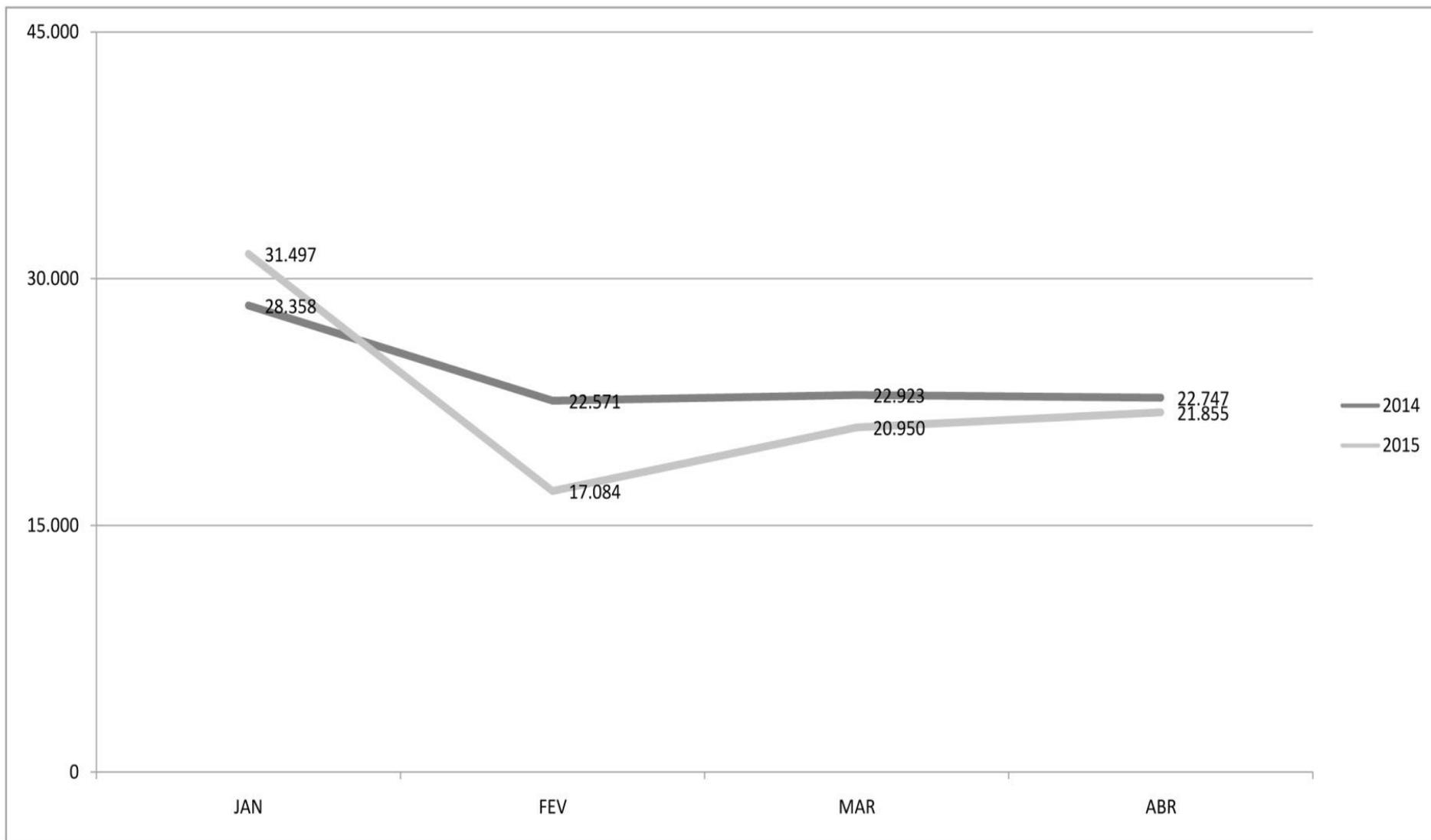
FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RECEITA MENSAL TRANSFERÊNCIA DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



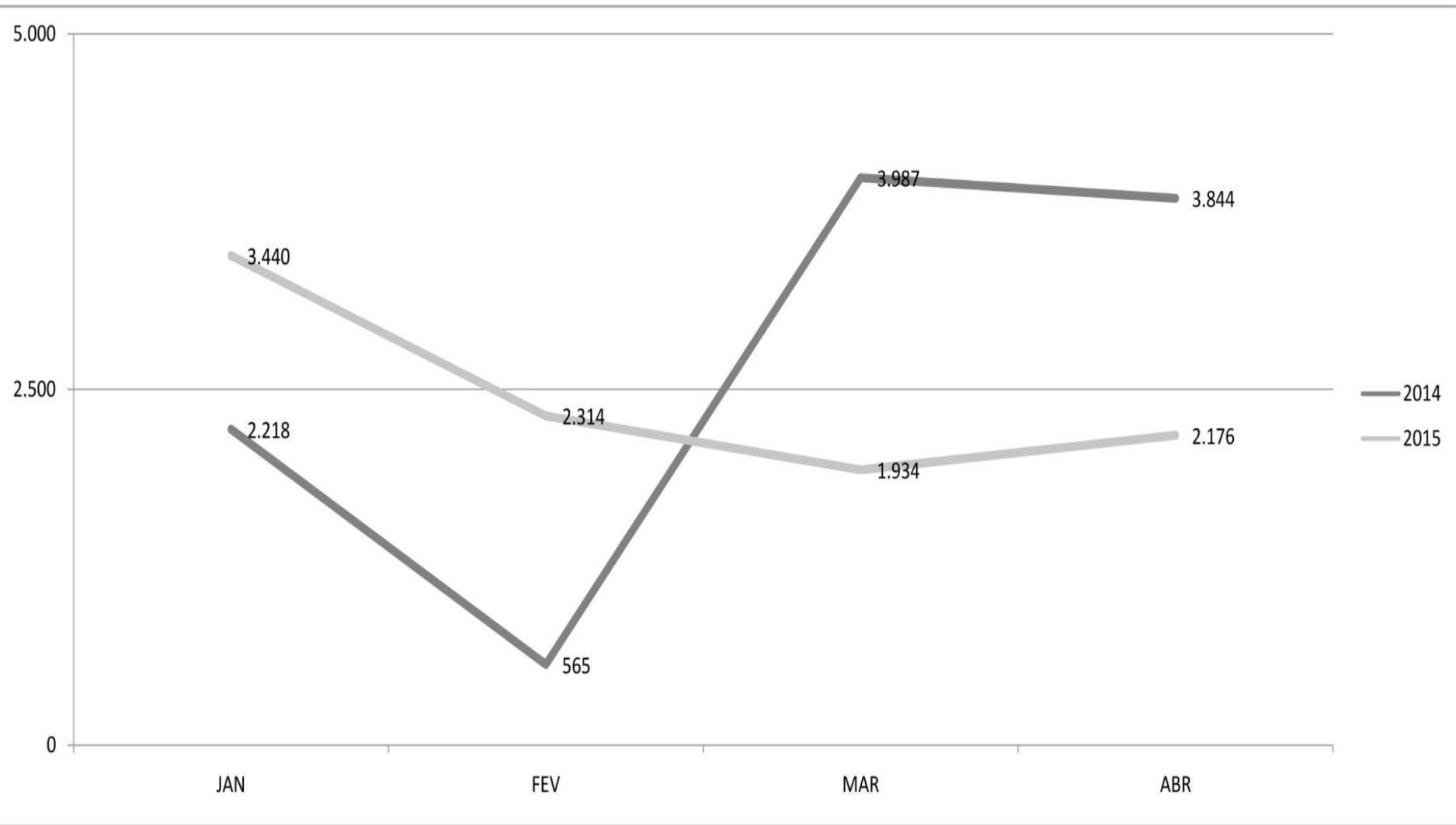
FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RECEITA MENSAL ROYALTIES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



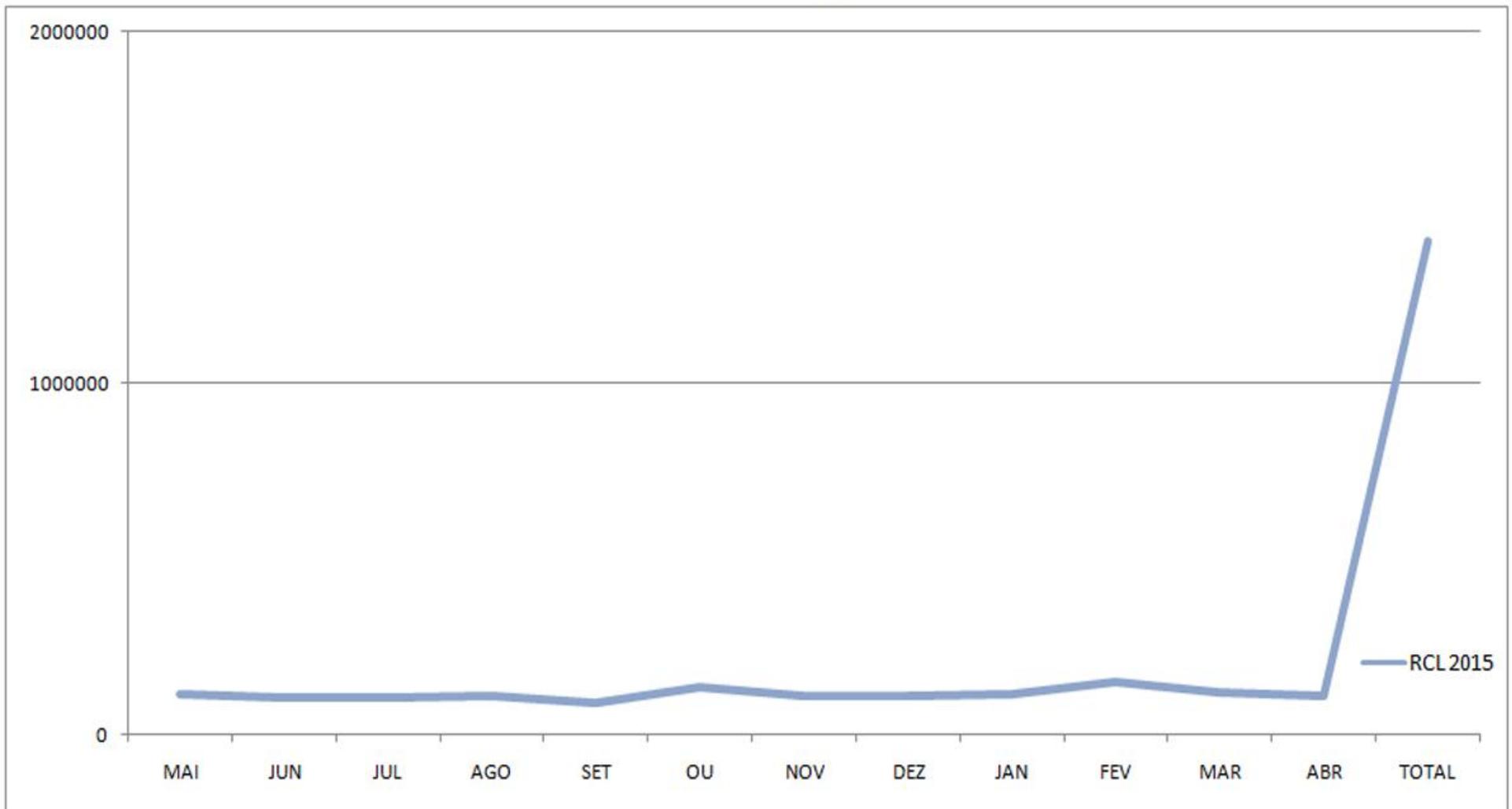
FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Valores em R\$ milhões



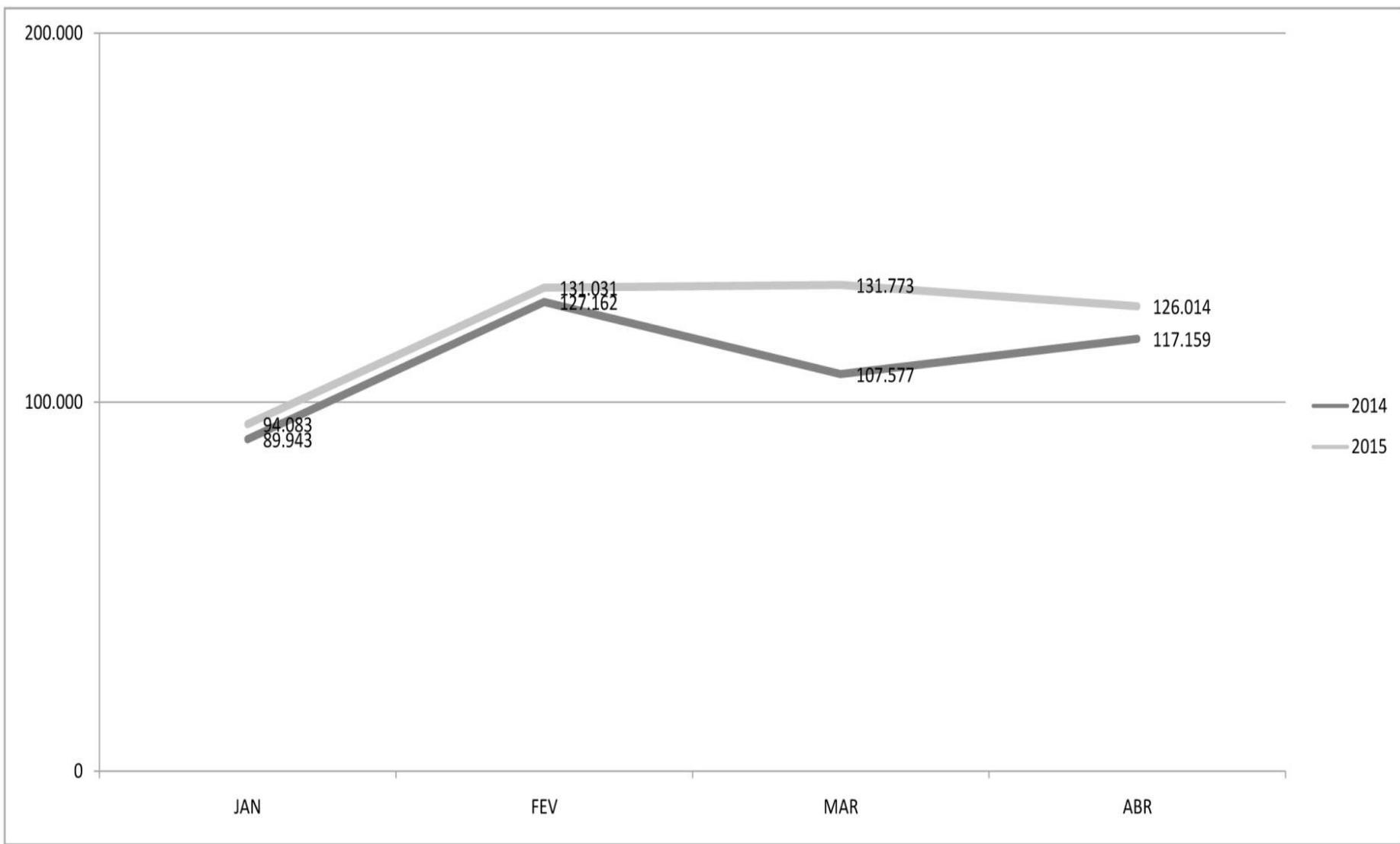
RECEITA	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OU	NOV	DEZ	JAN	FEV	MAR	ABR	TOTAL
RCL 2015	116.541	107.034	107.113	114.597	92.852	136.546	110.350	114.456	119.231	150.463	120.824	114.849	1.404.856





DESPESAS CORRENTES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37

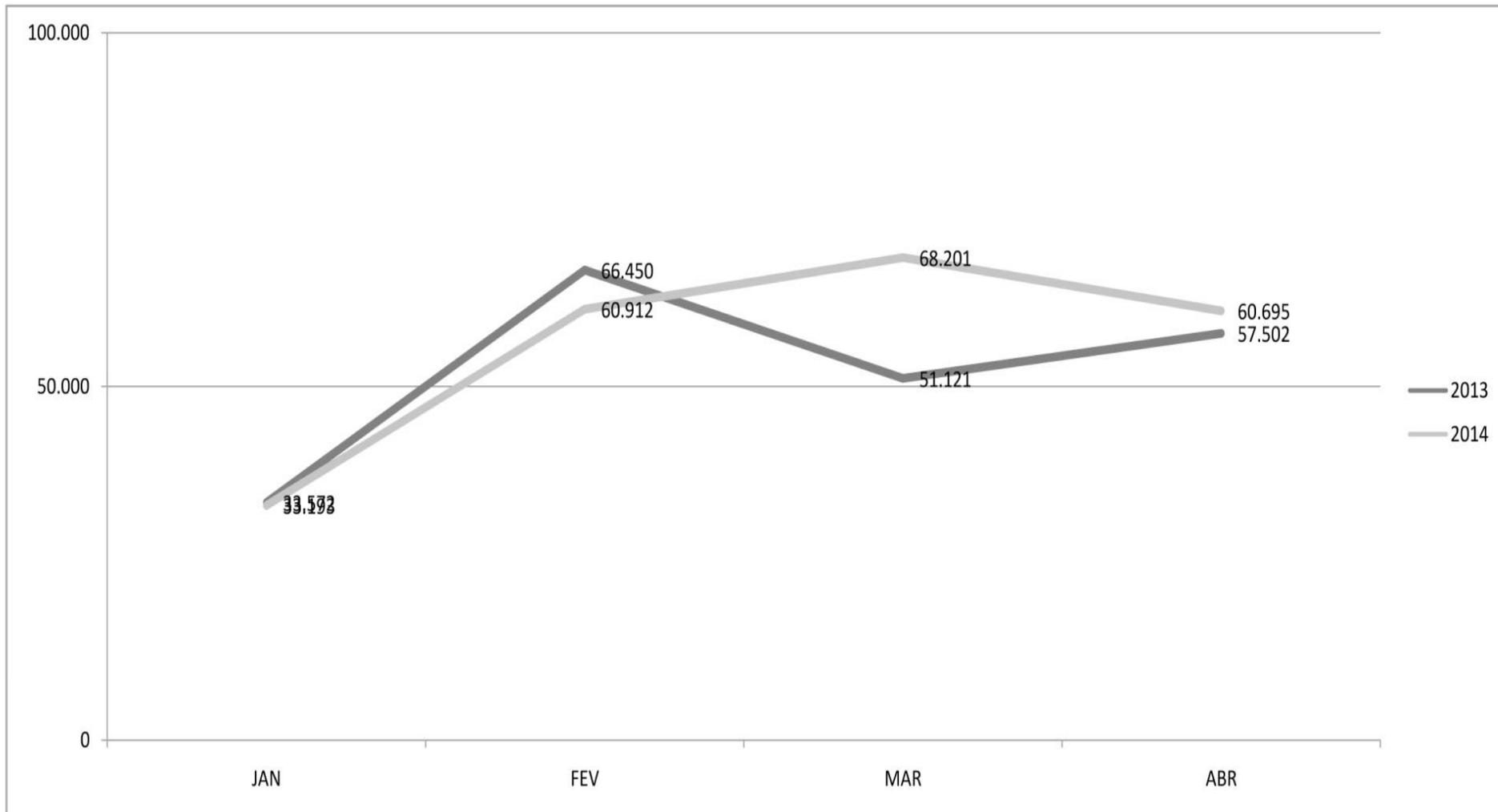




DESPESAS COM CUSTEIO

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

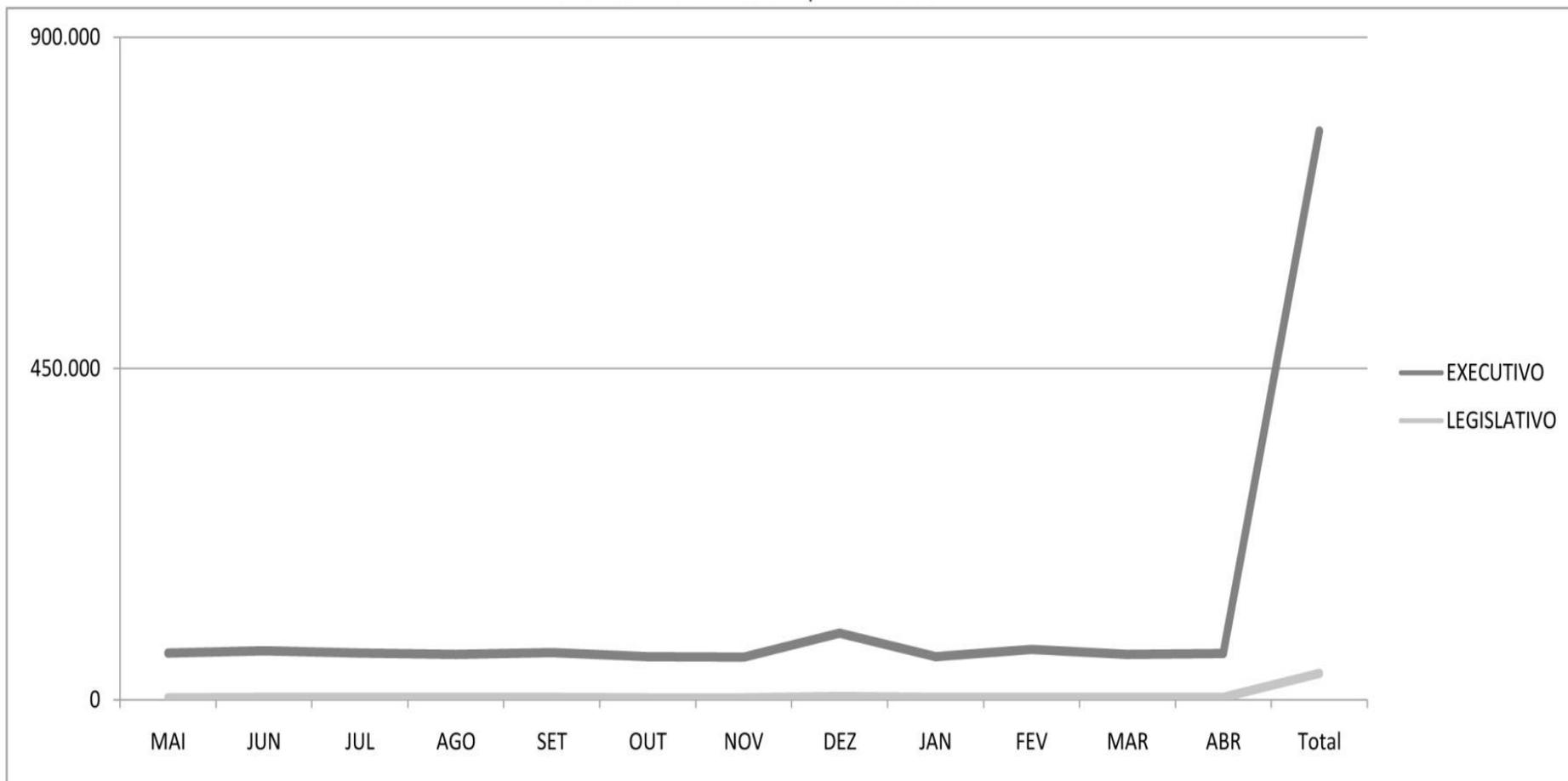
Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)





TOTAL DE DESPESAS COM PESSOAL EM DOZE MESES

Valores Nominais R\$ Milhões



DESPESA	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	JAN	FEV	MAR	ABR	Total
EXECUTIVO	62.919	66.416	62.956	61.283	63.489	58.325	57.614	90.056	58.120	67.765	61.379	62.264	772.586
LEGISLATIVO	2.714	3.188	2.828	2.800	2.792	2.729	2.465	4.413	3.052	2.945	2.956	2.942	35.824
PMA	65.633	69.604	65.784	64.083	66.281	61.054	60.079	94.469	61.172	70.710	64.335	65.206	808.410

FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





RESULTADO PRIMÁRIO

Valores em R\$ milhões

DECRIMINAÇÃO	1º Quadri.	1º Quadri.	Variação	
	2014	2015	Valor	%
1 . TOTAL DAS RECEITAS	534.546	582.758	48.212	9,0%
2. DEDUÇÕES	17.123	19.968	2.845	16,6%
- Rendimento de Aplicação	13.282	19.968	6.686	50,3%
- Operações de Crédito	3.649	0	-3.649	-100,0%
- Alienação de Bens	192	0	-192	0,0%
3. RECEITA PRIMÁRIA (1-2)	517.423	562.790	45.367	8,8%
4. TOTAL DAS DESPESAS	453.808	498.536	44.728	9,9%
5. DEDUÇÕES	5.775	3.166	-2.609	-45,2%
- Juros e Encargos da Dívida	837	931	94	11,2%
- Amortização da Dívida	4.938	2.235	-2.703	-54,7%
6. DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (4-5)	448.033	495.370	47.337	10,6%
7.RESULTADO PRIMÁRIO (3-6)	69.390	67.420	-1.970	-2,8%
META PREVISTA NA LDO PARA 2015		-47.284		

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37



RESULTADO NOMINAL

Valores em R\$ milhões

DECRIMINAÇÃO	Saldo em 31/12/2014	Saldo 30/04/2015	Variação	
			Valor	%
DÍVIDA CONSOLIDADA	254.039	254.476	437	0,2%
DEDUÇÕES	54.817	124.917	70.100	127,9%
(-) Disponibilidade de Caixa Bruta	125.729	136.643	10.914	8,7%
(-) Demais Haveres Financeiros	2.595	0	-2.595	-100,0%
(+) Restos a Pagar Processados	73.507	11.726	-61.781	0,0%
(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	199.222	129.559	-69.663	-35,0%
(+) Receita de Privatizações	0	0	0	0,0%
(-) Passivos Reconhecidos	0	0	0	0,0%
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA - DFL	199.222	129.559	-69.663	-35,0%
RESULTADO NOMINAL (DFL)			-69.663	
META PREVISTA NA LDO PARA 2015			46.046	

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37

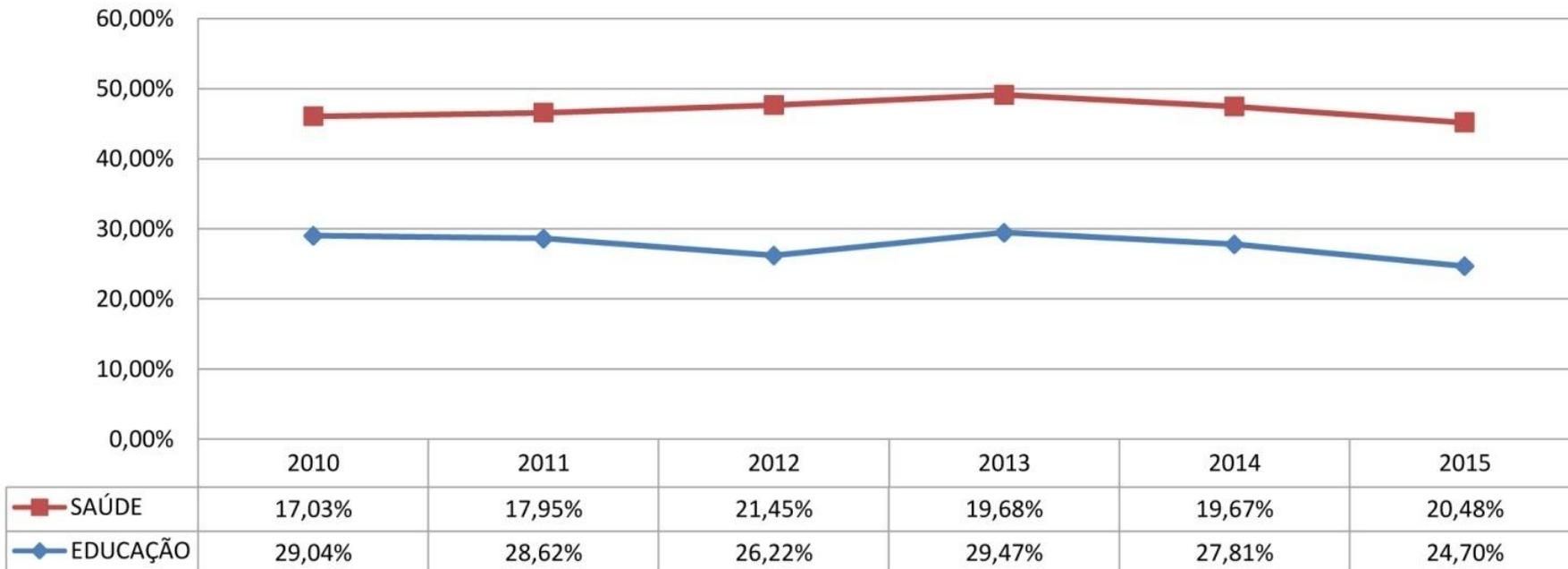


Aplicação de Recursos em Educação e Saúde

FUNÇÃO	2014 (JAN A ABR)			2015 (JAN A ABR)			RESULTADO
	Mínimo Const.	Realizado		Mínimo Const.	Realizado		
		Valores (R\$ milhões)	%		Valores (R\$ milhões)	%	
EDUCAÇÃO	25,0%	78.768	25,16%	25,0%	86.941	24,70%	
SAÚDE	15,0%	48.756	15,57%	15,0%	72.088	20,48%	
RECEITA BASE DO CÁLCULO		313.070			351.929		

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37

Gráfico da Evolução Aplicado em Educação e Saúde 2010 a 2015





AVALIAÇÃO DA DESPESA DE PESSOAL - LRF

Valores em R\$ milhões

PODERES	Percentual DEZ/14(*)	Valores ABR/15	Percentual ABR/15(**)	Limite Alerta	Limite Prudencial	Limite Maximo	RESULTADO		
							LIMITES		
							ALERTA	PRUDENCIAL	MAXIMO
PODER EXECUTIVO	51,65%	731.375	52,26%	48,70%	51,30%	54,00%	-3,56%	-0,96%	1,74%
PODER LEGISLATIVO CÂMARA	2,58%	35.824	2,55%	5,30%	5,70%	6,00%	2,75%	3,15%	3,45%
TOTAL	54,23%	767.199	54,81%	54,00%	57,00%	60,00%	-0,81%	2,19%	5,19%

FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37

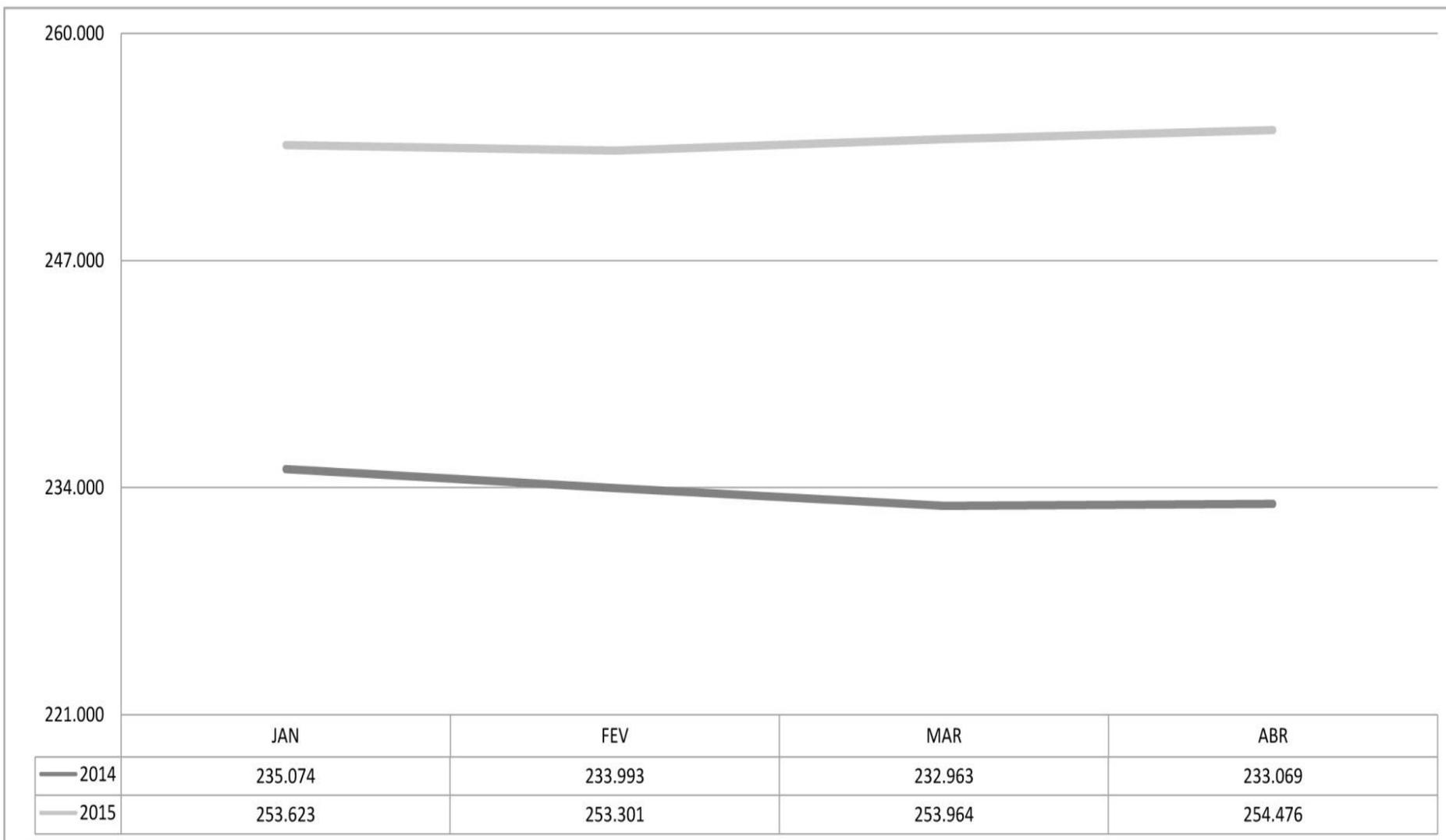
(*) Os percentuais de Dez/2014 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesas de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses com a Receita Corrente Líquida de R\$ 1.362.038 milhões.

(**) Os percentuais de ABR/2015 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesas de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses com a Receita Corrente Líquida de R\$ 1.404.856.411 milhões.



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA

Valores em R\$ milhões



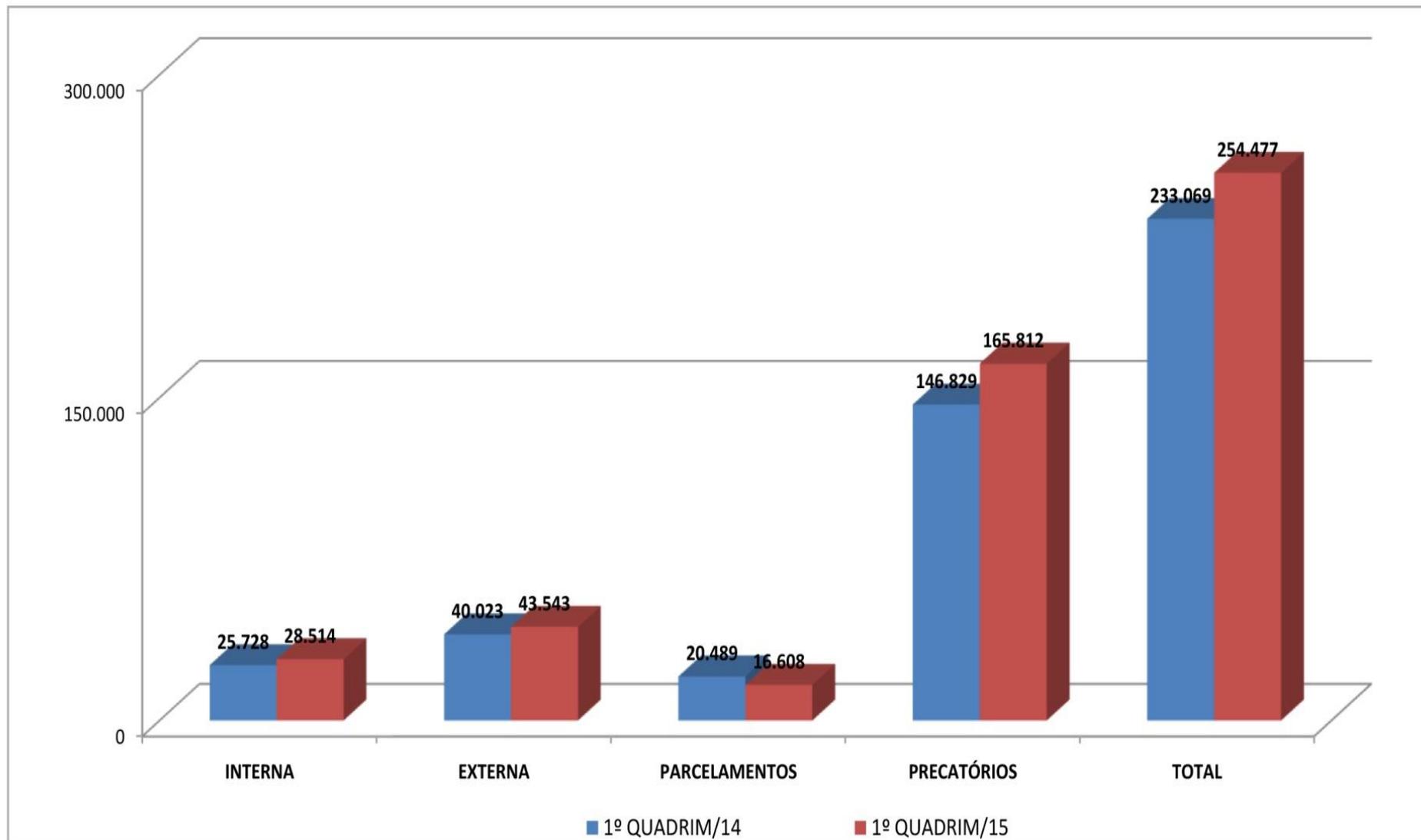
FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





COMPARATIVO DA DÍVIDA DE LONGO PRAZO NO 1º QUADRIM/2014 EM RELAÇÃO AO 1º QUADRIM/2015

Valores em R\$ milhões



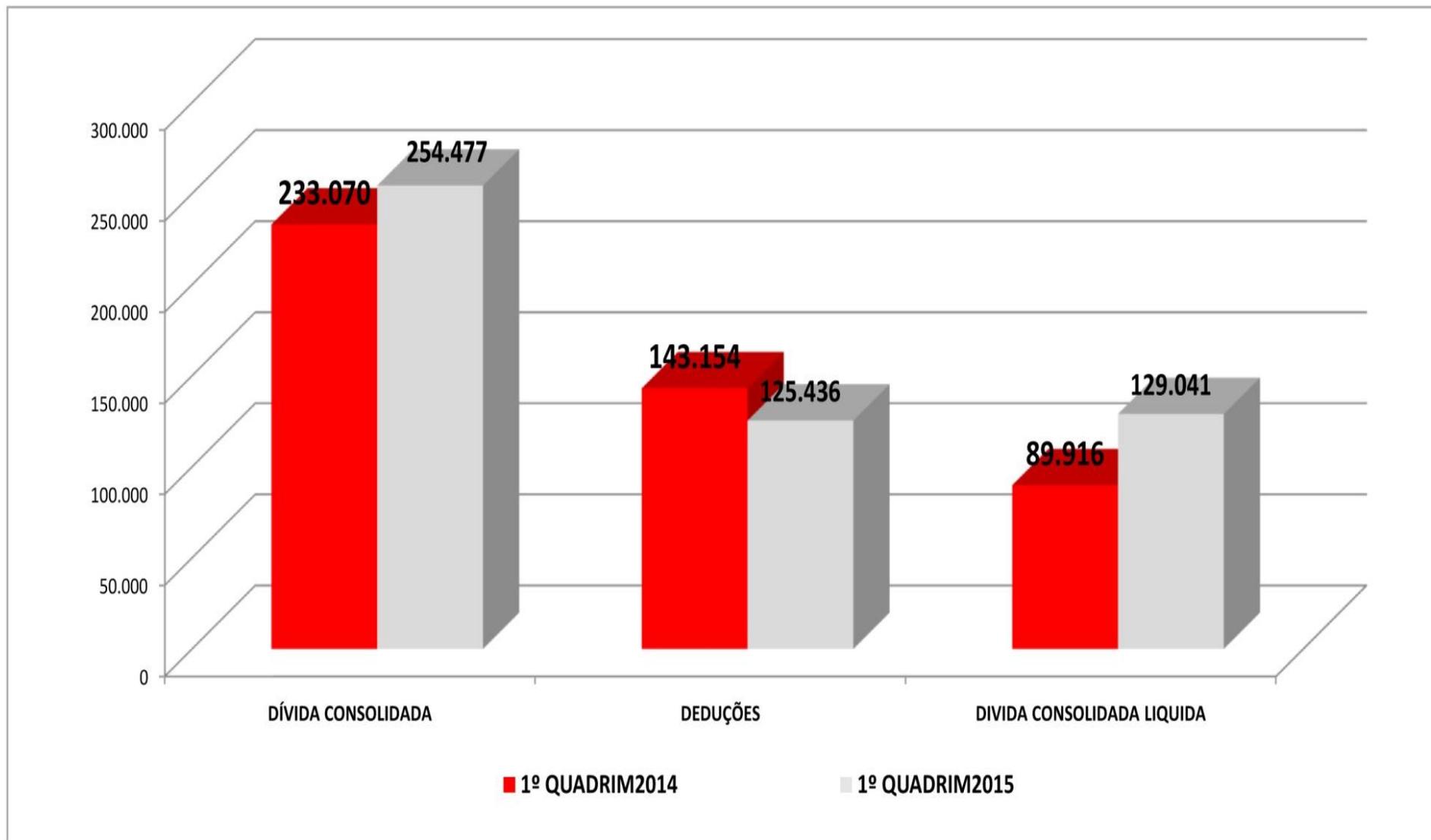
FONTE: Sistema CGP Contabilies Gestão Publica, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





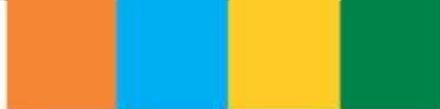
COMPARATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA 1º QUADRIM/2014 X 1º QUADRIM/2015

Valores em R\$ milhões



FONTE: Sistema CGP Contábil Gestão Pública, Unidade Responsável SEMFAZ/COGOEF, Data da emissão 28/05/2015 e hora de emissão 11H37





DECLARAÇÃO

Audiência Pública realizada no Plenário da Câmara Municipal de Aracaju

Em _____/_____/_____.

Secretaria Municipal da Fazenda

financas@aracaju.se.gov.br

luciano.paz@aracaju.se.gov.br

FIM





P R E F E I T U R A D E

Aracaju

O futuro se constrói com amor e trabalho.



160
Anos