



Secretaria Municipal da Fazenda

AUDIÊNCIA PÚBLICA -2014

2ª QUADRIMESTRE - MAIO-AGOSTO/2014



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais
do 2º Quadrimestre de 2014
MAIO-AGOSTO





PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

OBJETIVO

Demonstrar e Avaliar o cumprimento das metas fiscais do 2º quadrimestre de 2014, de acordo com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RECEITAS CONSOLIDADAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

RECEITA	PREVISÃO 2014	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014								TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				2º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (I)	1.465.463.330	117.387.063	141.755.741	106.228.631	114.241.258	120.369.565	108.943.522	113.302.737	117.580.640	939.809.155
RECEITAS CORRENTES	1.473.080.975	121.231.922	149.642.016	111.886.044	120.228.230	126.923.312	115.868.463	116.416.359	124.253.481	986.449.826
RECEITA TRIBUTÁRIA	405.088.868	34.828.285	58.804.609	31.830.616	29.042.279	35.738.326	33.450.957	32.708.678	31.008.994	287.412.744
IMPOSTOS	394.547.186	34.312.878	58.080.510	29.821.010	28.465.403	34.860.110	32.190.412	30.453.249	30.448.825	278.632.397
TAXAS	10.541.682	515.406	724.099	2.009.606	576.876	878.216	1.260.545	2.255.429	560.169	8.780.347
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	59.725.297	2.581.461	2.507.750	3.649.095	4.286.727	5.360.301	4.467.603	5.755.598	5.776.400	34.384.934
RECEITA PATRIMONIAL	17.847.908	-3.851.540	7.436.187	3.905.789	6.010.428	7.871.257	4.077.192	2.848.371	10.091.720	38.389.404
RECEITA DE SERVIÇOS	64.703	19.197	7.462	8.320	550	0	6.898	10.900	1.075	54.403
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	946.136.468	82.637.519	78.565.147	70.434.411	78.667.740	75.783.936	71.901.678	73.150.103	72.865.343	604.005.877
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	44.217.730	5.017.000	2.320.861	2.057.812	2.220.505	2.169.492	1.964.135	1.942.710	4.509.950	22.202.464
RECEITAS DE CAPITAL	83.211.579	3.879.937	682.620	762.628	1.310.103	1.206.223	220.011	3.809.211	349.929	12.220.661
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	50.000.000	2.768.899	0	0	880.898	846.345	0	3.574.047	349.929	8.420.118
ALIENAÇÃO DE BENS	189.916	193.851	1.820	1.784	-5.256	0	12.500	0	0	204.700
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	33.021.663	917.187	680.800	760.844	434.460	359.878	207.511	235.163	0	3.595.843
DEDUÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES	-87.694.224	-7.724.796	-8.568.895	-6.420.041	-7.297.075	-7.759.971	-7.144.952	-6.922.833	-7.022.771	-58.861.333
INCENTIVOS FISCAIS	-3.135.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RECEITAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	137.138.069	14.033.240	14.427.809	12.799.822	13.774.452	16.412.301	13.922.655	15.160.828	16.175.825	116.706.932
TOTAL DAS RECEITAS(III)=(I+II)	1.602.601.399	131.420.303	156.183.549	119.028.453	128.015.709	136.781.866	122.866.177	128.463.565	133.756.465	1.056.516.087

RECEITA	PREVISÃO 2014	METAS - 2014 DECRETO N. 4.685/2014								TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				2º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	
RECEITAS CORRENTES	1.384.086.472	113.727.625	143.450.520	110.788.483	110.286.922	116.197.808	112.161.285	108.073.477	108.202.910	922.889.030
Receita Tributária	405.288.868	31.977.189	59.230.587	31.572.265	31.094.474	33.848.888	31.973.110	31.339.182	30.682.337	281.718.032
Receita de Contribuições	59.725.297	4.377.003	4.657.003	4.959.003	4.989.003	4.785.144	4.980.700	4.349.700	4.254.400	37.351.956
Receita Patrimonial	20.182.630	1.681.800	1.681.800	1.681.800	1.681.800	1.681.800	1.681.800	1.681.800	1.681.800	13.454.400
Receita de Serviços	64.703	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392	5.392	43.136
Transferências Correntes	945.436.468	78.626.197	81.713.172	76.675.021	76.346.253	80.806.884	77.370.383	74.622.403	75.314.236	621.474.549
Outras Rec. Correntes	44.217.730	3.904.386	3.952.066	3.885.402	3.985.400	3.010.500	3.950.400	3.925.400	3.015.200	29.628.754
Dedução Fundeb	-90.829.224	-6.844.342	-7.789.500	-7.990.400	-7.815.400	-7.940.800	-7.800.500	-7.850.400	-6.750.455	-60.781.797
RECEITAS DE CAPITAL	81.576.858	6.797.142	6.794.995	6.795.334	6.795.108	6.797.820	6.794.769	6.795.334	6.797.820	54.368.322
Operações de Crédito	50.000.000	4.166.500	4.166.500	4.166.500	4.166.500	4.166.500	4.166.500	4.166.500	4.166.500	33.332.000
Alienação de Bens	189.916	15.142	12.995	13.334	13.108	15.820	12.769	13.334	15.820	112.322
Transferências de Capital	31.386.942	2.615.500	2.615.500	2.615.500	2.615.500	2.615.500	2.615.500	2.615.500	2.615.500	20.924.000
RECEITA INTRA-ORÇ.	137.138.069	11.609.175	11.362.450	11.003.935	11.411.794	11.115.724	11.461.139	11.413.105	11.462.451	90.839.773
TOTAL	1.602.801.399	132.133.942	161.607.965	128.587.752	128.493.824	134.111.352	130.417.193	126.281.916	126.463.181	1.068.097.125

RESULTADO

% REALIZADO X META	-0,5%	-3,4%	-7,4%	-0,4%	2,0%	-5,8%	1,7%	5,8%	-1,1%
--------------------	-------	-------	-------	-------	------	-------	------	------	-------

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25





PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

DESPESAS CONSOLIDADAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

DESPESA	FIXADA 2014	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014								TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				2º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	
DESPESAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIA(I))	1.463.233.783	78.031.094	116.084.890	101.838.490	107.654.227	117.426.018	119.016.639	134.913.292	118.853.733	893.818.382
DESPESAS CORRENTES	1.165.301.026	76.412.874	113.120.832	94.216.602	103.026.935	107.311.916	112.853.380	127.241.319	115.948.009	850.131.867
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	573.178.108	50.807.730	54.892.154	51.020.518	54.275.455	60.658.646	64.135.477	60.639.487	59.145.582	455.575.048
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.144.500	73.049	150.583	109.701	504.019	110.695	115.641	116.669	117.787	1.298.143
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	589.978.418	25.532.095	58.078.096	43.086.383	48.247.461	46.542.576	48.602.262	66.485.163	56.684.639	393.258.676
DESPEASS DE CAPITAL	274.052.057	1.618.220	2.964.058	7.621.888	4.627.292	10.114.101	6.163.259	7.671.973	2.905.724	43.686.514
INVESTIMENTOS	252.961.824	704.862	1.273.007	6.744.589	3.170.683	9.198.756	5.609.958	7.117.690	2.350.865	36.170.410
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.105.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	19.985.083	913.358	1.691.050	877.299	1.456.609	915.345	553.301	554.283	554.859	7.516.105
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	13.880.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DESPESAS(INTRA-ORÇAMENTÁRIA) (II)	139.567.616	12.427.990	12.508.538	11.958.246	13.305.939	15.560.396	15.705.747	15.397.196	15.498.870	112.362.921
DESPESAS CORRENTES	139.567.616	12.427.990	12.508.538	11.958.246	13.305.939	15.560.396	15.705.747	15.397.196	15.498.870	112.362.921
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAS	58.365.489	4.471.804	4.590.664	4.388.436	4.433.853	4.974.202	5.467.423	5.144.375	4.937.331	38.408.089
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	81.202.127	7.956.186	7.917.873	7.569.810	8.872.085	10.586.193	10.238.324	10.252.821	10.561.539	73.954.832
TOTAIS (I + II)	1.602.801.399	90.459.083	128.593.428	113.796.736	120.960.166	132.986.413	134.722.386	150.310.488	134.352.603	1.006.181.303

DESPESA	PREVISÃO 2014	METAS - 2014 DECRETO N. 4.685/2014								TOTAL
		1º QUADRIMESTRE /2014				2º QUADRIMESTRE /2014				
		JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇ)I	1.490.556.660	115.398.269	144.383.770	117.738.957	118.979.090	124.286.630	120.958.827	113.843.629	113.772.397	969.361.570
1.DESPESAS CORRENTES	1.192.623.903	85.970.492	104.725.106	96.908.317	97.736.831	100.714.535	107.037.764	103.371.339	100.304.183	796.768.567
Pessoal e Encargos Sociais*	599.547.419	47.757.099	46.675.915	46.541.747	50.111.394	50.117.237	50.383.999	50.530.560	50.369.524	392.487.475
Juros e Encargos da Dívida	2.144.500	178.615	171.493	179.910	175.037	174.203	175.262	176.691	178.662	1.409.872
Outras Despesas Correntes	590.931.985	38.034.779	57.877.698	50.186.660	47.450.400	50.423.095	56.478.503	52.664.088	49.755.997	402.871.219
2.DESPESAS DE CAPITAL	274.052.057	29.427.777	39.658.664	20.830.640	21.242.259	23.572.096	13.921.063	10.472.290	13.468.214	172.593.003
Investimentos	252.961.824	27.738.149	37.676.124	18.924.378	19.338.377	21.932.753	12.241.500	8.689.992	11.755.965	158.297.238
Inversões Financeiras	1.105.150	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	736.000
Amortização da Dívida	19.985.083	1.597.628	1.890.540	1.814.262	1.811.883	1.547.343	1.587.563	1.690.298	1.620.249	13.559.765
3.RESERVA DE CONTINGÊNCIA	13.880.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.CONSTITUIÇÃO DE RESERVA RPPS	10.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIA)II	112.244.739	9.353.728	9.353.728	9.353.728	9.353.728	9.353.728	9.353.728	9.353.728	9.353.728	74.829.824
TOTAL III = (I + II)	1.602.801.399	124.751.997	153.737.498	127.092.685	128.332.818	133.640.358	130.312.555	123.197.357	123.126.125	1.044.191.394

RESULTADO										
% REALIZADO X META	-27%	-16%	-10%	-6%	0%	3%	22%	9%	-4%	

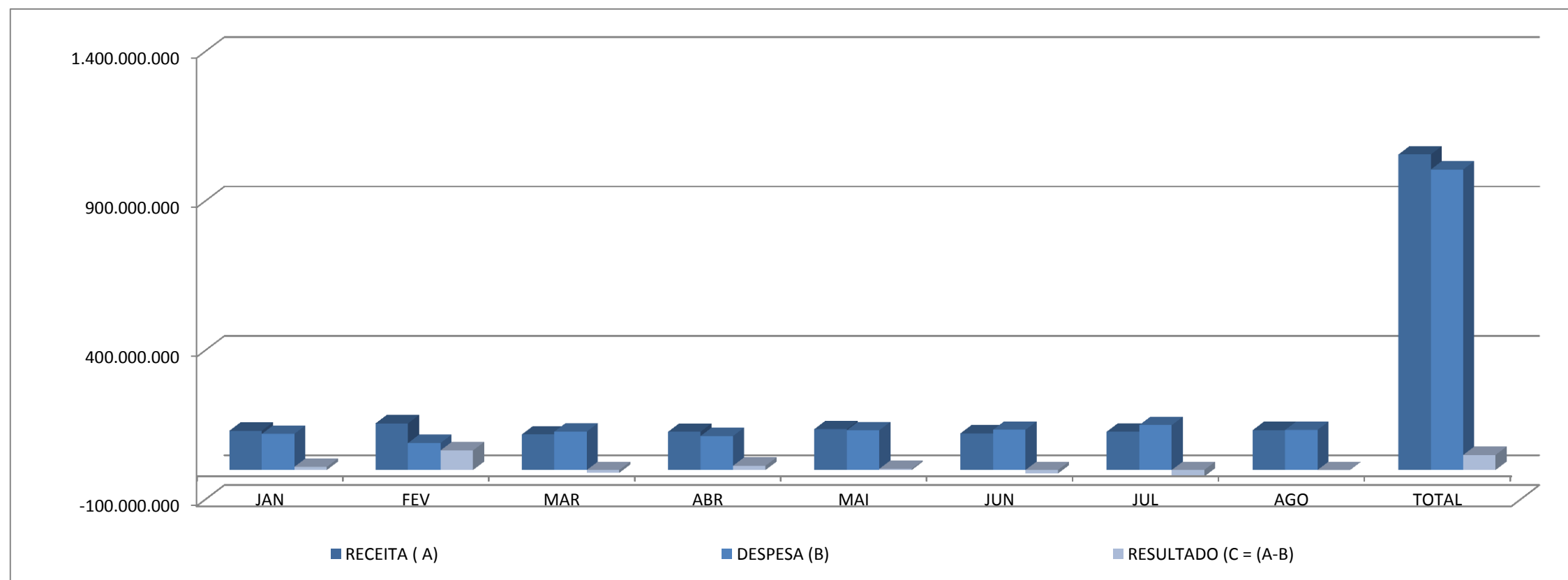
FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25





PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RESULTADO CONSOLIDADO DA PREFEITURA 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
MAI	136.781.866	132.986.413	3.795.453
JUN	122.866.177	134.722.386	-11.856.209
JUL	128.463.565	150.310.488	-21.846.923
AGO	133.756.465	134.352.603	-596.138
TOTAL	1.056.516.088	1.006.181.098	50.334.989

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITAS DO TESOIRO DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

RECEITA TESOIRO	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014								TOTAL	%PARTC.
	1º QUADRIMESTRE /2014				2º QUADRIMESTRE /2014					
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO		
RECEITA TOTAL DO TESOIRO	95.855.572	119.566.662	83.315.373	90.498.999	97.015.212	89.622.042	88.704.148	91.307.565	755.885.573	100,00%
RECEITA PRÓPRIA	40.158.705	61.696.410	34.396.007	31.807.317	38.486.947	35.906.417	35.162.903	36.005.081	313.619.786	41,49%
RECEITA TRIBUTÁRIA	34.828.285	58.804.609	31.830.616	29.042.279	35.738.326	33.450.957	32.708.678	31.008.994	287.412.744	38,02%
IPTU	12.299.348	33.127.845	5.204.218	5.159.636	4.997.561	4.242.018	3.945.148	4.854.036	73.829.810	9,77%
ISS	15.904.031	17.319.889	18.329.093	16.677.513	19.810.355	18.879.029	18.045.965	17.417.414	142.383.289	18,84%
IRRF	3.095.078	4.296.290	3.152.060	3.309.528	4.157.935	4.547.911	3.880.401	3.697.472	30.136.675	3,99%
ITBI	3.014.421	3.336.486	3.135.639	3.318.726	5.894.259	4.521.454	4.581.736	4.479.903	32.282.624	4,27%
TAXAS	515.406	724.099	2.009.606	576.876	878.216	1.260.545	2.255.429	560.169	8.780.347	1,16%
RECEITA PATRIMONIAL	294.223	563.478	499.258	543.982	579.128	484.427	500.615	485.062	3.950.174	0,52%
RECEITA DE SERVIÇOS	19.197	7.462	8.320	550	0	6.898	10.900	1.075	54.403	0,01%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.017.000	2.320.861	2.057.812	2.220.506	2.169.492	1.964.135	1.942.710	4.509.950	22.202.466	2,94%
MULTAS E JUROS DE MORA	335.589	345.640	304.971	399.954	414.853	260.232	301.982	1.747.977	4.111.197	0,54%
MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	506.194	197.659	275.938	273.888	323.757	315.579	303.252	342.868	2.539.136	0,34%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2.805.870	78.117	77.255	38.445	36.463	57.713	0	139.776	3.233.638	0,43%
DÍVIDA ATIVA	1.285.140	1.672.292	1.358.999	1.447.885	1.285.825	1.154.806	1.305.737	2.224.550	11.735.234	1,55%
RECEITAS DIVERSAS	84.208	27.154	40.649	60.334	108.595	175.805	31.739	54.779	583.261	0,08%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	41.469.776	43.440.622	36.117.760	44.922.486	42.115.964	39.780.470	38.380.417	39.126.660	325.354.155	43,04%
DA UNIÃO	26.652.968	26.145.557	18.930.727	25.583.199	26.875.215	21.161.856	18.421.154	21.909.595	185.680.271	24,56%
COTA-PARTE FPM	24.451.807	26.110.953	15.488.889	17.677.959	23.558.053	17.667.019	15.173.734	18.433.506	158.561.921	20,98%
COTA-PARTE ITR	64	234	912	14	0	0	45	119	1.388	0,00%
COTA-PARTE DO ICMS/DES/EXP. LC 87/96	0	34.369	34.369	34.369	34.369	34.369	34.369	34.369	240.585	0,03%
COTA-PARTE CFEM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
COTA-PARTE FUNDO EXPORTAÇÃO	513.391	0	0	0	0	0	0	0	513.391	0,07%
COTA-PARTE ROYALTIES - ANP	1.687.707	0	3.406.557	3.282.922	3.282.792	3.460.467	3.213.005	3.441.601	21.775.052	2,88%
OUTRAS (AFM)	0	0	0	4.587.935	0	0	0	0	4.587.935	0,61%
DO ESTADO	14.816.807	17.295.066	17.187.033	19.339.287	15.240.749	18.618.614	19.959.263	17.217.065	139.673.884	18,48%
COTA-PARTE ICMS	12.283.555	14.500.314	13.420.032	14.760.833	11.138.179	14.459.254	15.105.096	12.562.227	108.229.489	14,32%
COTA-PARTE IPVA	1.935.639	2.223.363	3.210.930	4.030.397	4.091.278	3.588.301	4.307.002	4.104.118	27.491.028	3,64%
COTA-PARTE CIDE	66.532	0	0	0	0	0	0	0	66.532	0,01%
COTA-PARTE IPI-EXPORTAÇÃO	13.153	10.302	10.586	11.870	11.292	0	24.445	11.966	93.614	1,07%
COTA-PARTE ROYALTIES 25%	517.928	561.087	545.485	536.187	0	571.059	522.720	538.754	3.793.220	0,50%
OUTRAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
RECEITA DE CAPITAL	193.851	1.820	1.784	-5.256	0	12.500	0	0	204.700	0,03%
RECEITA INTRA-ORÇAMENTÁRIA	14.033.240	14.427.809	12.799.822	13.774.452	16.412.301	13.922.655	15.160.828	16.175.825	116.706.932	15,44%
FONTES DO TESOIRO ==>>	00 = TESOIRO 03 = FUNDEB 20 = ROYALTIES 21 = CIDE 50 = MDE 70 = DIRETAMENTE ARRECADADO									

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



DESPESAS LIQUIDADAS DO TESOIRO DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

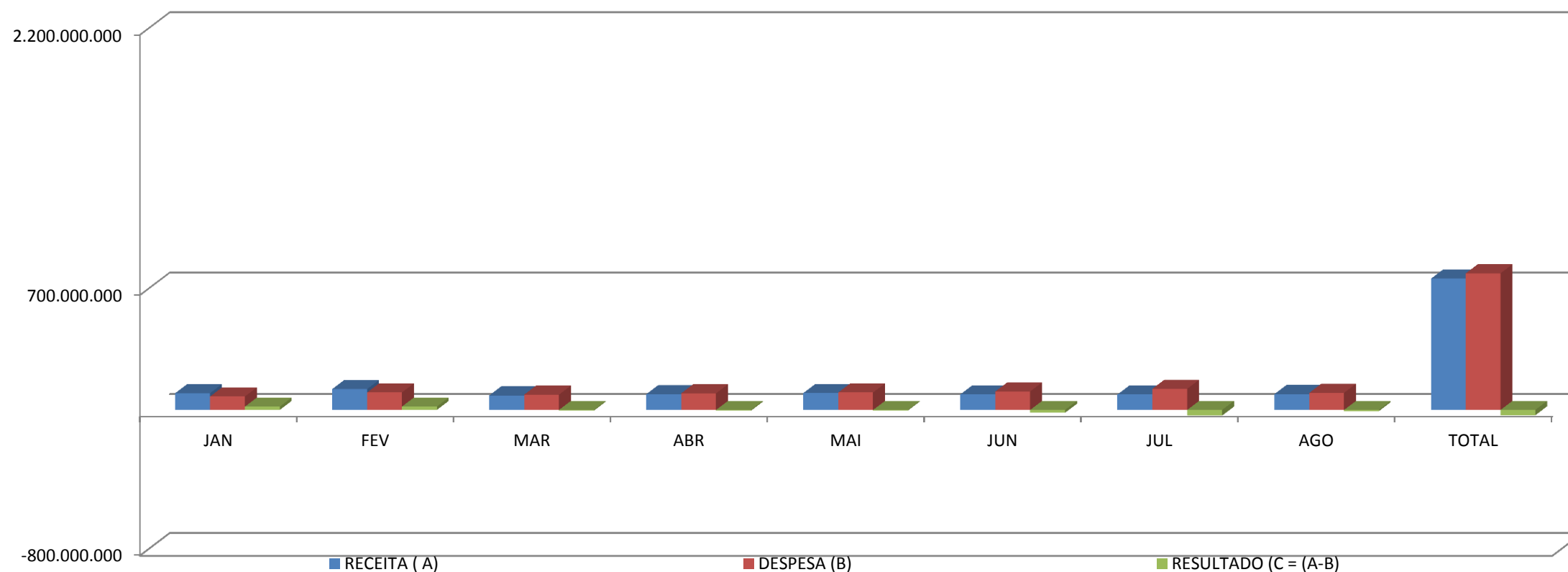
DESPESA TESOURO	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO EXERCÍCIO - 2014								TOTAL	%PARTC.
	1º QUADRIMESTRE /2014				2º QUADRIMESTRE /2014					
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO		
DESPESA TOTAL DO TESOURO	76.989.440	100.356.745	87.624.027	95.262.207	100.285.734	106.030.896	121.535.242	98.464.734	786.549.024	100,00%
Despesas Correntes	76.076.082	97.392.687	82.253.377	91.137.797	93.447.274	102.293.281	118.485.932	96.752.105	757.838.536	96,35%
Pessoal e Encargos Sociais	52.723.350	57.295.996	53.161.562	56.709.308	63.224.487	67.652.519	64.054.564	62.358.149	477.179.935	60,67%
Poder Executivo	49.941.340	54.512.546	50.331.542	53.972.923	60.511.233	64.465.496	60.226.732	59.558.475	453.520.287	57,66%
Pessoal Ativo	39.292.548	43.731.864	38.881.072	42.326.146	46.037.757	51.088.098	47.753.480	46.075.237	355.186.202	45,16%
Inativos/Pensionista	10.648.792	10.780.682	11.450.470	11.646.777	14.473.477	13.377.399	12.473.252	13.483.237	98.334.085	12,50%
Poder Legislativo	2.782.010	2.783.449	2.830.020	2.736.385	2.713.254	3.187.023	3.827.832	2.799.675	23.659.648	3,01%
Pessoal Ativo	2.296.429	2.169.174	2.193.239	2.063.547	2.009.224	2.454.791	3.047.393	2.024.406	18.258.203	2,32%
Inativos/Pensionista	485.581	614.275	636.781	672.838	704.030	732.232	780.439	775.269	5.401.445	0,69%
Juros e Encargos da Dívida	73.049	150.583	109.701	504.019	110.695	115.641	116.669	117.787	1.298.143	0,17%
Outras Despesas Correntes	23.279.684	39.946.109	28.982.115	33.924.470	30.112.092	34.525.121	54.314.698	34.276.168	279.360.458	35,52%
Transf. a Instituições Privadas s/F. Lucrativos	0	0	38.428	603.450	0	0	2.668	116.166	760.712	0,10%
Aplicações Diretas (Custeio)	23.279.684	39.946.109	28.943.687	33.321.020	30.112.092	34.525.121	54.312.030	34.160.002	278.599.745	35,42%
Diárias	20.150	23.225	98.117	146.062	115.140	46.510	106.941	77.565	633.710	0,08%
Material de Consumo	28.825	225.400	300.870	1.236.756	1.095.888	1.879.056	1.672.781	570.670	7.010.247	0,89%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	665.206	834.648	880.357	755.976	928.952	1.070.041	980.891	1.359.060	7.475.130	0,95%
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	720.346	13.529.942	16.683.403	17.899.981	14.014.428	17.891.431	37.677.549	18.289.533	136.706.615	17,38%
Obrigações Tributárias e Contributivas	547.491	1.219.809	1.361.839	1.138.990	1.169.758	1.149.513	1.104.677	1.220.280	8.912.356	1,13%
Despesas de Exercícios Anteriores	12.381.749	13.925.933	472.337	661.290	61.457	78.755	619.561	750.859	28.951.941	3,68%
Aporte para cobertura do déficit A. do RPPS	7.956.186	7.917.873	7.569.810	8.872.085	10.586.193	10.238.324	10.252.821	10.561.539	73.954.832	9,40%
Demais despesas Correntes	959.730	2.269.280	1.576.954	2.609.879	2.140.275	2.171.491	1.896.810	1.330.496	14.954.915	1,90%
Despesas de Capital	913.358	2.964.058	5.370.650	4.124.409	6.838.460	3.737.614	3.049.311	1.712.629	28.710.488	3,65%
Investimentos	0	1.273.007	4.493.350	2.667.800	5.923.114	3.184.314	2.495.028	1.157.770	21.194.383	2,69%
Inversões Financeiras	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
Amortização da Dívida	913.358	1.691.050	877.299	1.456.609	915.345	553.301	554.283	554.859	7.516.105	0,96%
FONTES DO TESOURO ==>>> 00 = TESOURO 03 = FUNDEB 20 = ROYALTIES 21 = CIDE 50 = MDE 70 = DIRETAMENTE ARRECADADO										

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

RESULTADO DO TESOIRO MUNICIPAL DE ARACAJU



MÊS	RECEITA (A)	DESPESA (B)	RESULTADO (C = (A-B))
JAN	95.855.572	76.989.440	18.866.132
FEV	119.566.662	100.356.745	19.209.917
MAR	83.315.373	87.624.027	-4.308.654
ABR	90.498.999	95.362.207	-4.863.208
MAI	97.015.212	100.285.734	-3.270.522
JUN	89.622.042	106.030.896	-16.408.854
JUL	88.704.148	121.535.242	-32.831.094
AGO	91.307.565	98.464.734	-7.157.169
TOTAL	755.885.573	786.649.025	-30.763.452

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



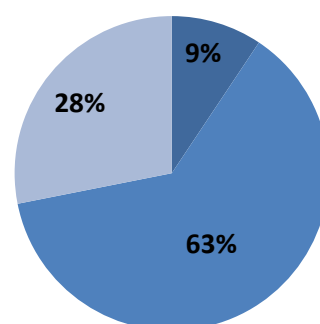
PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

DISPONIBILIDADES DA PREFEITURA DE ARACAJU EM 30/08/2014

TESOURO MUNICIPAL	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$	PREVIDÊNCIA	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$	VINCULADOS	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$	TOTAL DISPONÍVEL	ORGÃO	DISPONÍVEL R\$
	SEMAD	0		SEMAD	0		SEMAD	0		SEMAD	0
	SEAPRI	18.510		SEAPRI	0		SEAPRI	0		SEAPRI	18.510
	SEMFAS	16.056		SEMFAS	0		SEMFAS	9.078.784		SEMFAS	9.094.840
	CGM	24.161		CGM	0		CGM	0		CGM	24.161
	SECOM	49.609		SECOM	0		SECOM	0		SECOM	49.609
	SEMDEC	52.514		SEMDEC	0		SEMDEC	1.717.344		SEMDEC	1.769.858
	SEMED	6.313.233		SEMED	0		SEMED	6.091.055		SEMED	12.404.288
	SEMFAZ	2.924.209		SEMFAZ	0		SEMFAZ	138.353		SEMFAZ	3.062.562
	SEGOV	42.436		SEGOV	0		SEGOV	0		SEGOV	42.436
	SEMICT	20.463		SEMICT	0		SEMICT	0		SEMICT	20.463
	SEMINFRA	3.111		SEMINFRA	0		SEMINFRA	0		SEMINFRA	3.111
	SEJESP	186.630		SEJESP	0		SEJESP	538.530		SEJESP	725.159
	SEMA	37.510		SEMA	0		SEMA	0		SEMA	37.510
	FMMA	69.291		FMMA	0		FMMA	0		FMMA	69.291
	SEPLAN	413.244		SEPLAN	0		SEPLAN	48.530.104		SEPLAN	48.943.348
	PGM	26.760		PGM	0		PGM	30.915.666		PGM	30.942.426
	SMS	1.421.339		SMS	0		SMS	15.009.790		SMS	16.431.129
	ARACAJUPREV	0		ARACAJUPREV	296.500.540		ARACAJUPREV	0		ARACAJUPREV	296.500.540
	SMTT	454.268		SMTT	0		SMTT	102		SMTT	454.370
	EMSURB	782.112		EMSURB	0		EMSURB	0		EMSURB	782.112
	FUNDAT	40.738		FUNDAT	0		FUNDAT	162.419		FUNDAT	203.157
	FUNCAJU	58.248		FUNCAJU	0		FUNCAJU	1.573.532		FUNCAJU	1.631.780
	CMA	1.304.092		CMA	0		CMA	0		CMA	1.304.092
	TOTAL	14.258.534		TOTAL	296.500.540		TOTAL	113.755.679		TOTAL	424.514.752

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

PARTICIPAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES



■ TESOURO
■ PREVIDENCIA
■ VINCULADOS



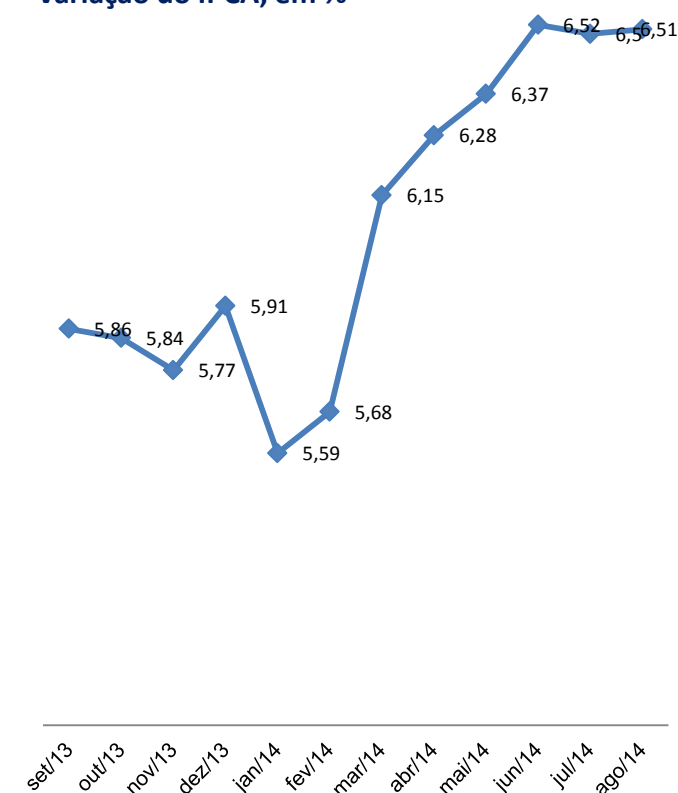


RECEITAS E DESPESAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

DISCRIMINAÇÃO	Valores em R\$				
	2º Quadri.2013	2º Qudri.2014	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA
RECEITA TOTAL	917.204.515	1.056.516.086	139.311.571	15,2%	8,7%
Receita Correntes	880.914.457	1.044.295.425	163.380.968	18,5%	12,0%
Receita Tributárias	250.680.643	287.412.744	36.732.101	14,7%	8,1%
Receitas de Contribuições	24.166.409	34.384.934	10.218.525	42,3%	35,8%
Receitas Patrimoniais	8.156.532	38.389.404	30.232.872	370,7%	364,1%
Receitas de Serviços	39.699	54.403	14.704	37,0%	30,5%
Transferências Correntes	556.680.320	604.005.877	47.325.557	8,5%	2,0%
Outras Receitas Correntes	20.102.520	22.202.464	2.099.944	10,4%	3,9%
Receita Intra-Orçamentária	92.415.699	116.706.932	24.291.233	26,3%	19,8%
Dedução da Receita Corrente p/ Formação do Fundeb	-71.327.365	-58.861.333	12.466.032	-17,5%	-24,0%
Receitas de Capital	36.290.058	12.220.661	-24.069.397	-66,3%	-72,8%
DESPESAS TOTAL	857.237.742	1.006.181.302	199.225.059	17,4%	10,9%
Despesas Correntes	798.799.711	962.494.788	163.695.077	20,5%	14,0%
Pessoal e Encargos Sociais	381.476.914	455.575.048	74.098.134	19,4%	12,9%
Juros e Encargos da Dívida	1.225.128	1.298.143	73.015	6,0%	-0,6%
Outras Despesas Correntes	324.990.493	393.258.676	68.268.183	21,0%	14,5%
Despesas Intra-Orçamentária	91.107.176	112.362.921	21.255.745	23,3%	16,8%
Despesas de Capital	58.438.031	43.686.514	35.529.982	-25,2%	-31,8%
Superávit/Déficit Corrente	82.114.746	81.800.637	-314.109	-0,4%	-6,9%
Superávit/Déficit Capital	-22.147.973	-31.465.853	-59.599.379	42,1%	35,6%
Superávit/Déficit Geral	59.966.773	50.334.784	-59.913.488	-16,1%	-22,6%

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

Inflação em 12 meses
Variação do IPCA, em %





RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

Valores em R\$

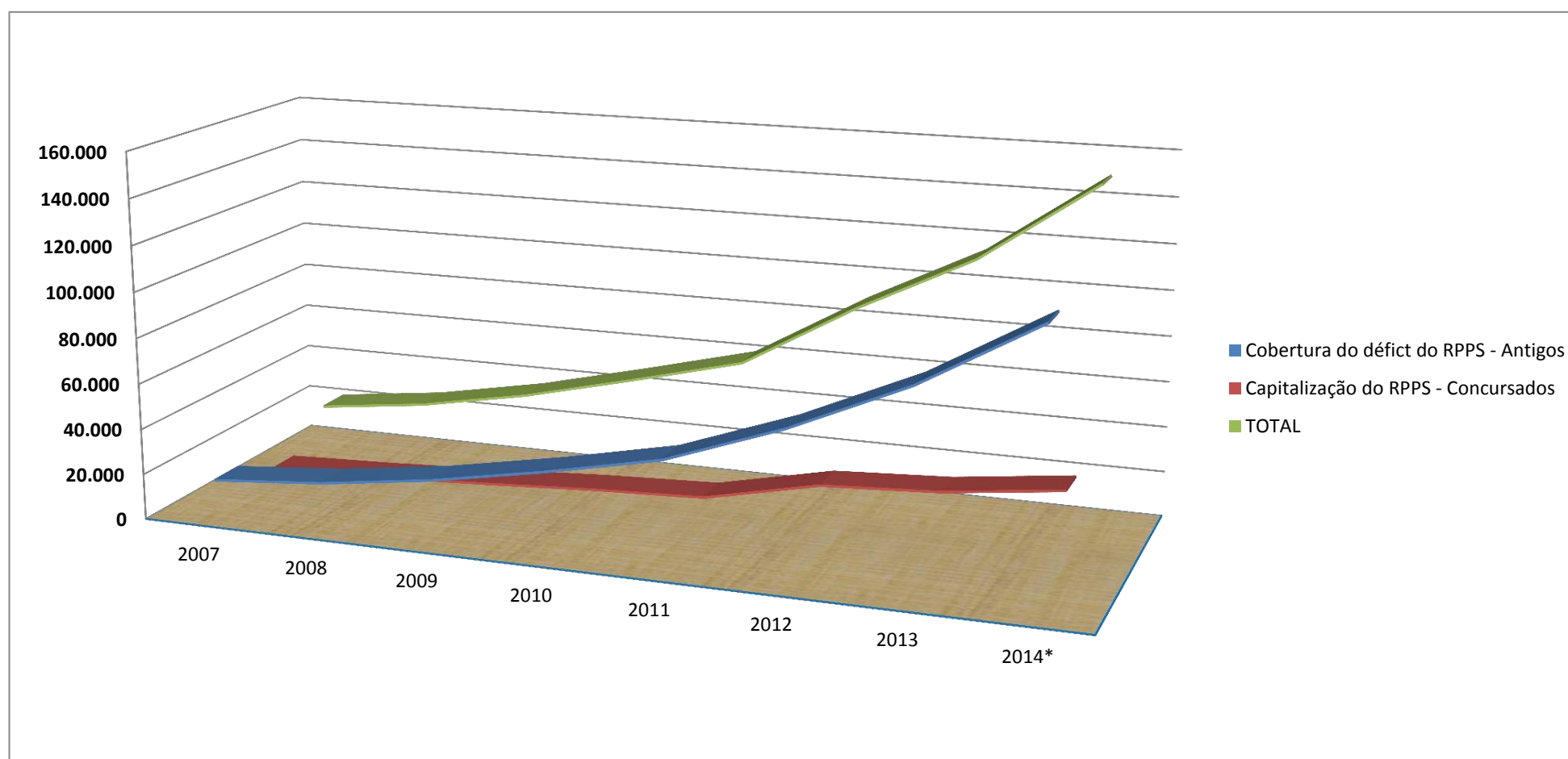
DISCRIMINAÇÃO	2º Quadri.2014	2º Qudri.2014	Variação	
			Valor	%
1 - RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	103.378.922	171.611.911	68.232.989	66,00%
- Contribuição Patronal*	92.415.699	116.906.932	24.491.233	26,50%
- Contribuição do Servidor Civil	22.903.342	21.695.727	-1.207.614	-5,27%
- Contribuição do Servidor Inativos	1.203.830	1.847.788	643.958	53,49%
- Contribuição do Servidor Pensionistas	59.238	84.585	25.348	42,79%
- Outras Receitas	-13.203.186	31.076.879	44.280.064	-335,37%
2 - DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	90.128.890	109.586.714	19.457.824	21,59%
- Administração	1.207.378	1.569.628	362.250	30,00%
- Pessoal Civil	88.921.511	108.017.086	19.095.574	21,47%
- Inativos	78.037.163	94.483.251	16.446.088	21,07%
- Pensionistas	7.786.732	8.625.476	838.744	10,77%
- Outras Despesas Prev.	3.097.617	4.908.359	1.810.742	58,46%
3 - RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (1-2)	13.250.032	62.025.197	FONTE: SFI/SEMFAZ/16/05/2014/ 17H15	

* Contribuição Patronal esta com o Aporte para a cobertura do déficit Previdenciário no valor(R\$ 55.195.262 em 2013) e (R\$ 71.213.840 em 2014).

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



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 déficit do RPPS - Antigos	15.616	19.721	26.493	35.589	46.046	64.086	86.507	115.722	
Capitalização do RPPS - Concursados	5.806	7.603	10.029	12.814	14.823	25.643	28.347	34.462	
TOTAL	21.422	27.324	36.522	48.403	60.869	89.729	114.854	150.184	

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

*PREVISÃO



DESPESAS DA PREFEITURA DE ARACAJU (VALORES NOMINAIS)

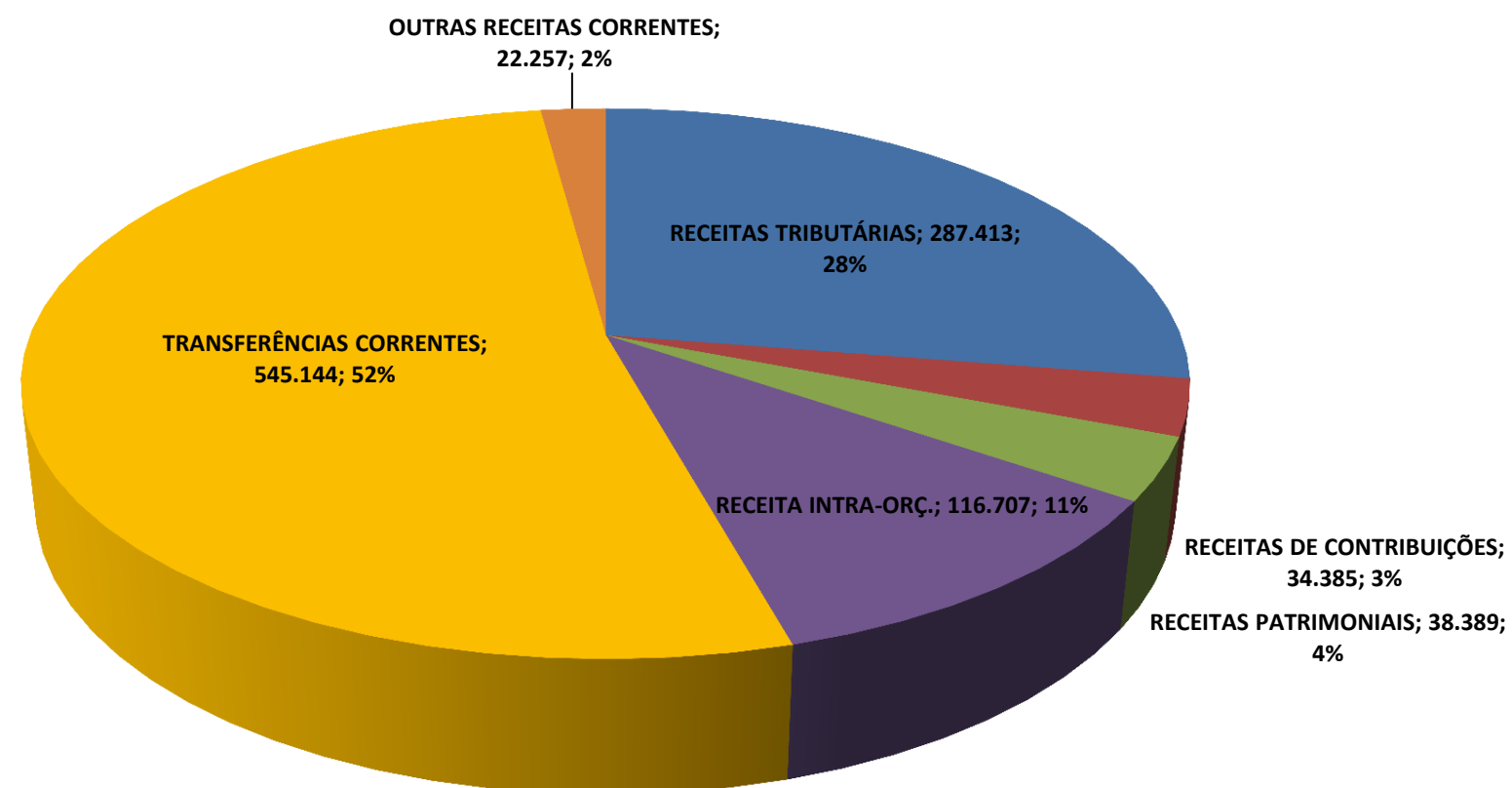
DISCRIMINAÇÃO	2º Quadri.2013	2º Qudri.2014	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA
DESPESA TOTAL	857.237.742	1.006.181.303	148.943.562	17,4%	10,9%
Despesas Correntes	798.799.711	962.494.788	163.695.077	20,5%	14,0%
Pessoal e Encargos Sociais	418.323.744	493.983.137	75.659.394	18,1%	11,6%
Poder Executivo	398.269.797	471.323.488	73.053.691	18,3%	11,8%
Pessoal Ativo	312.456.706	372.989.403	60.532.697	19,4%	12,9%
Inativos/Pensionista	85.813.091	98.334.085	12.520.994	14,6%	8,1%
Poder Legislativo	20.053.947	22.659.649	2.605.702	13,0%	6,5%
Juros e Encargos da Dívida	1.225.128	1.298.143	73.015	6,0%	-0,6%
Outras Despesas Correntes	379.250.839	467.213.508	87.962.669	23,2%	16,7%
Transferência a Instituições Privadas s/Fins Lucrativos	726.880	1.144.844	417.964	0,0%	-6,5%
Aplicações Diretas (Custeio)	378.523.959	466.068.664	87.544.705	23,1%	16,6%
Despesas de Capital	58.438.031	43.686.515	-14.751.516	-25,2%	-31,8%
Investimentos	49.019.654	36.170.410	-12.849.244	-26,2%	-32,7%
Inversões Financeiras	0	0	0	0,0%	0,0%
Amortização da Dívida	9.418.377	7.516.105	-1.902.272	-20,2%	-26,7%

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS CORRENTES

JANEIRO A AGOSTO - 2014 - VALORES EM MILHÕES DE REAIS

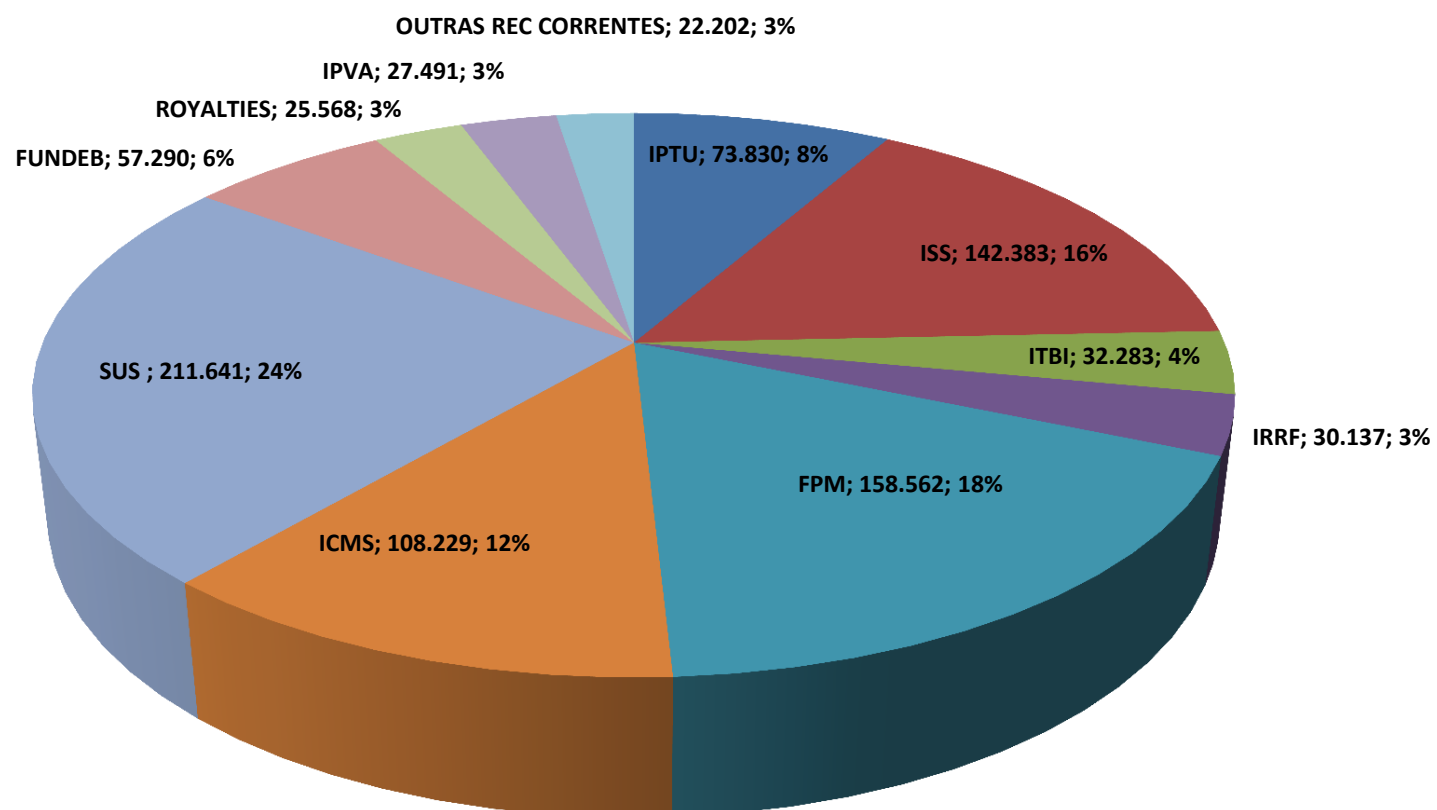


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



COMPOSIÇÃO DAS PRINCIPAIS RECEITAS

JANEIRO A AGOSTO - 2014



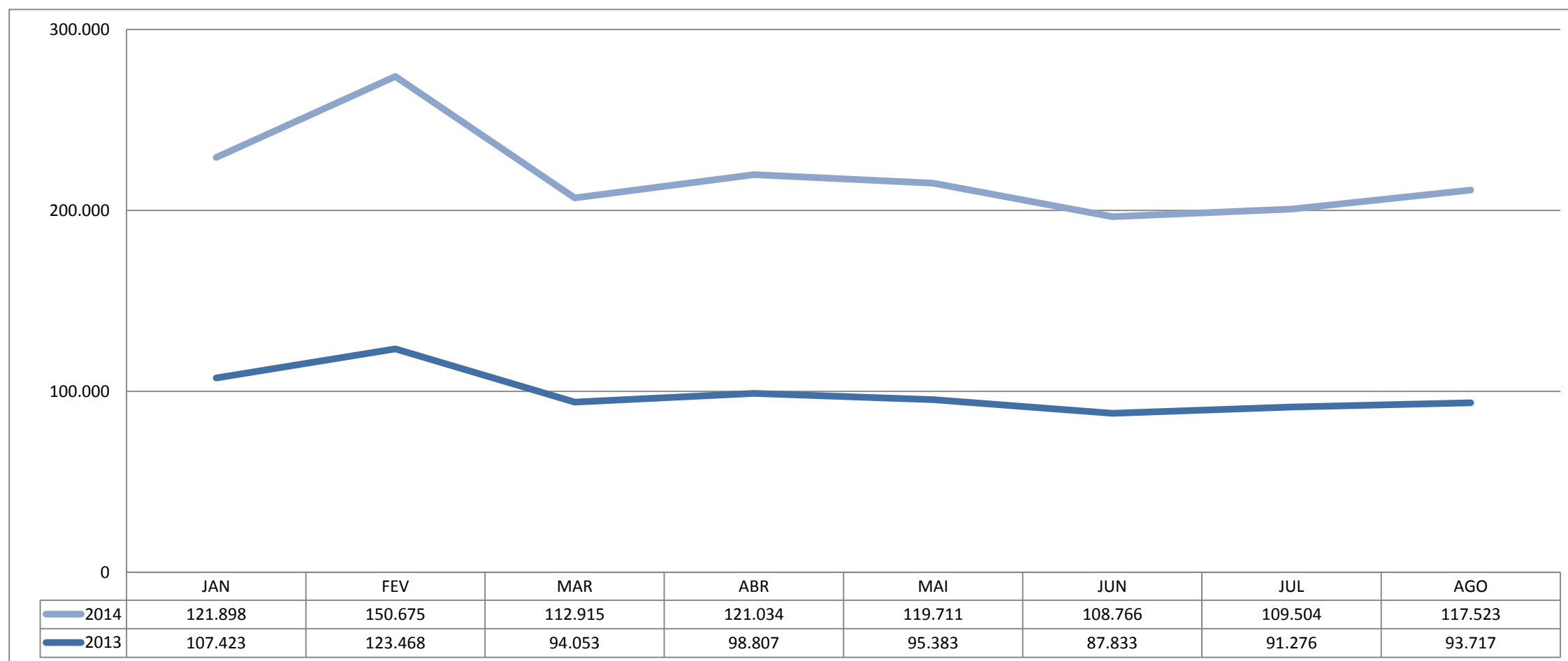
Valores em R\$ milhões

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITA CORRENTE

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25





PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA



RECEITA MENSAL TRIBUTÁRIA

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25





RECEITA MENSAL ISS

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

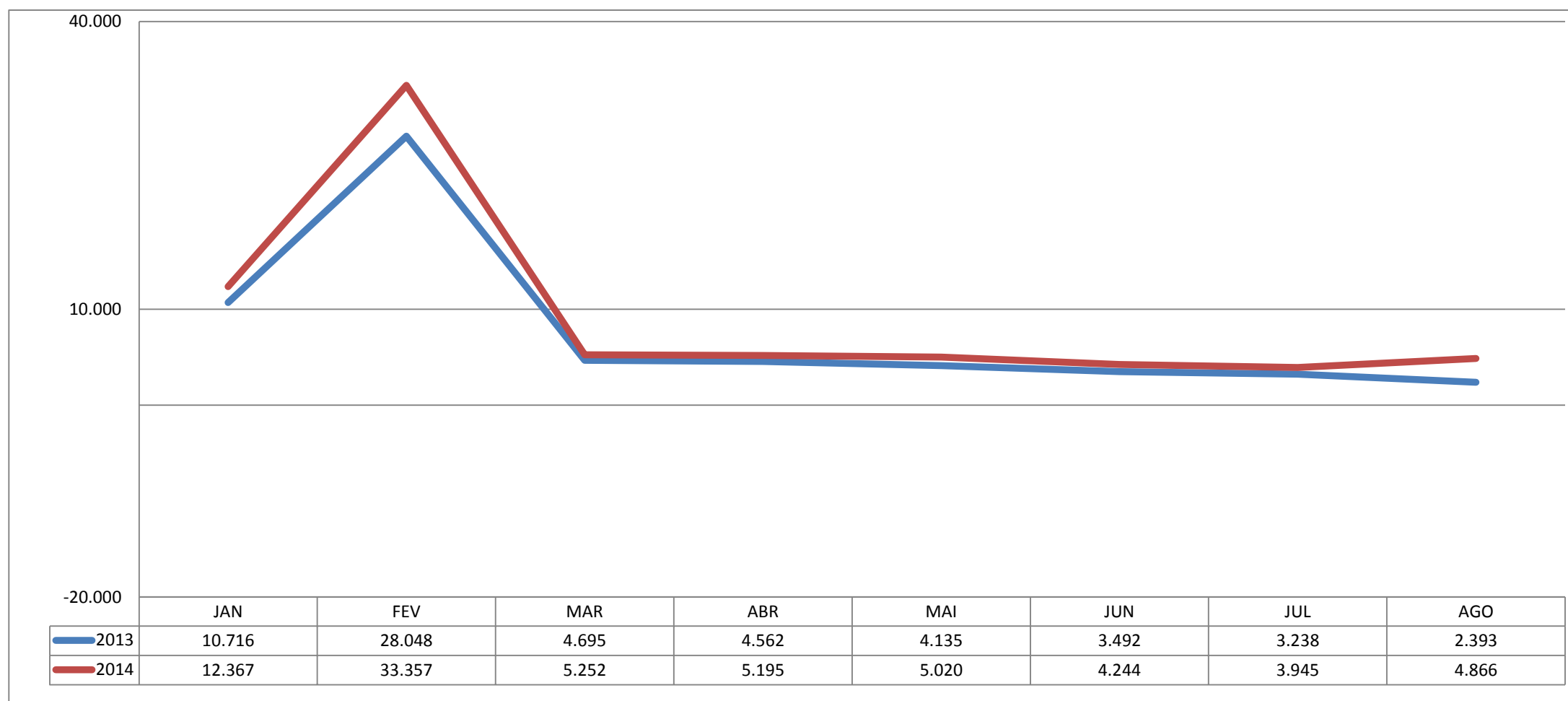


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITA MENSAL IPTU

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

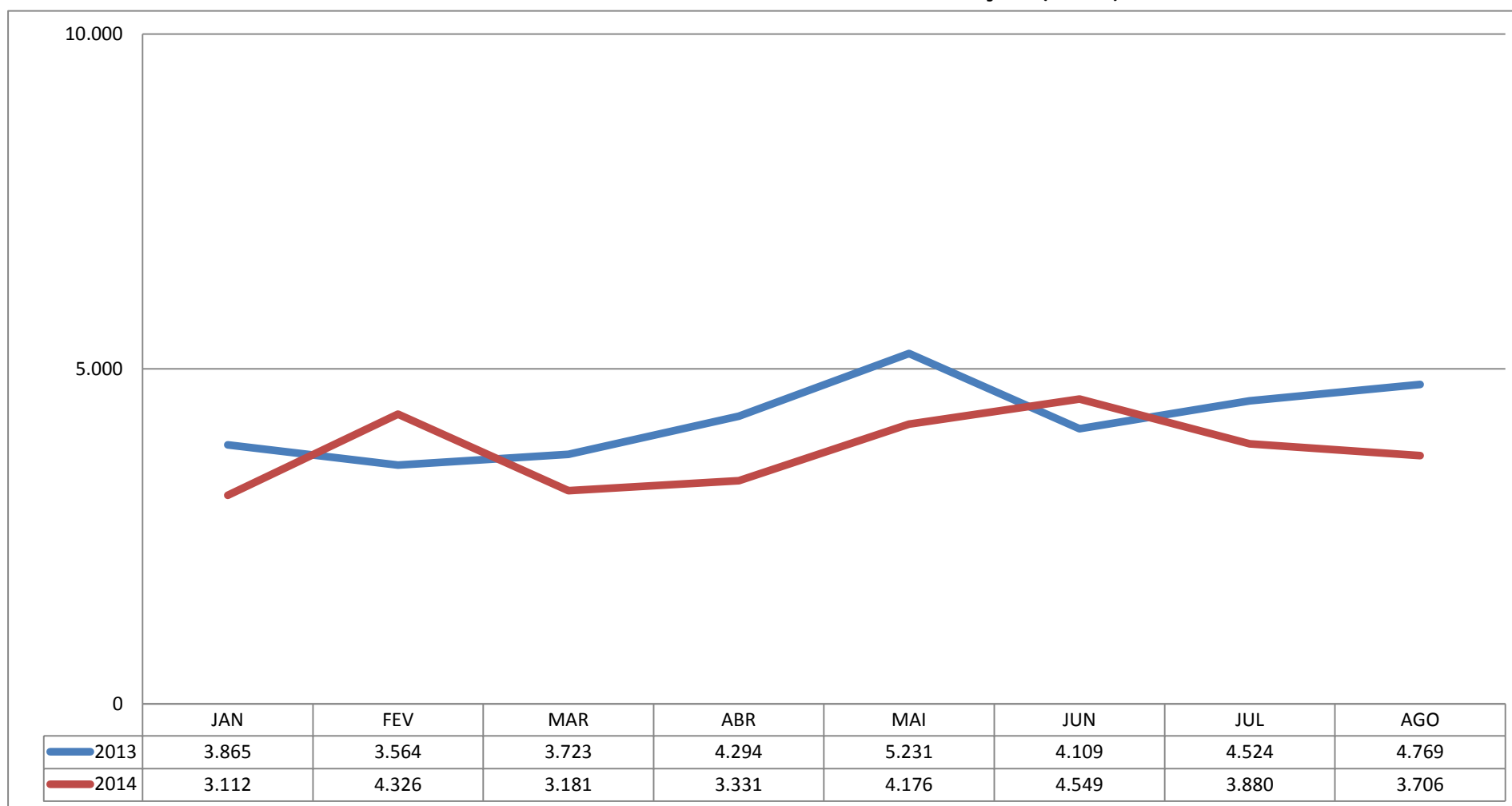


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITA MENSAL ITBI

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

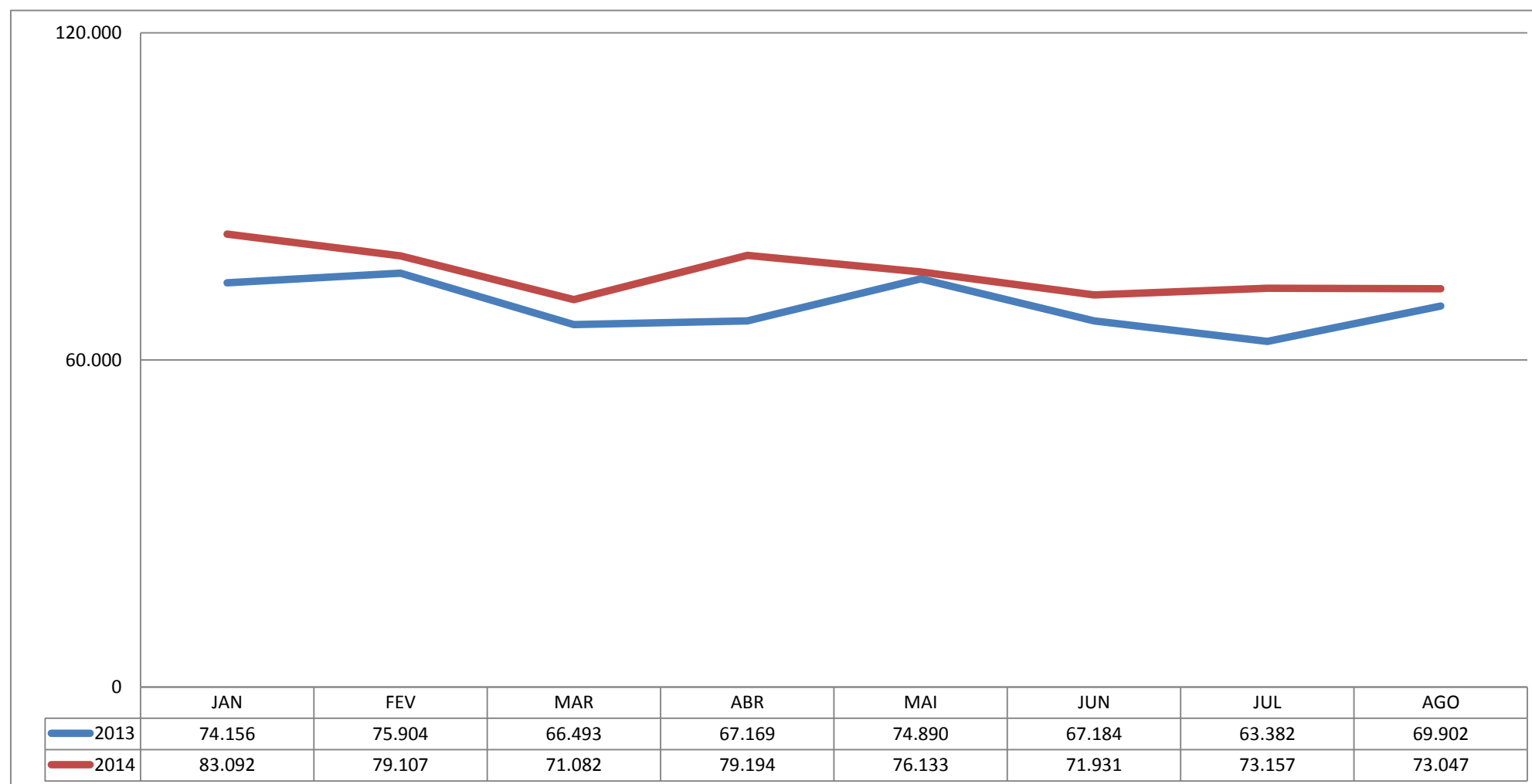


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITA MENSAL TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITA MENSAL FPM

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

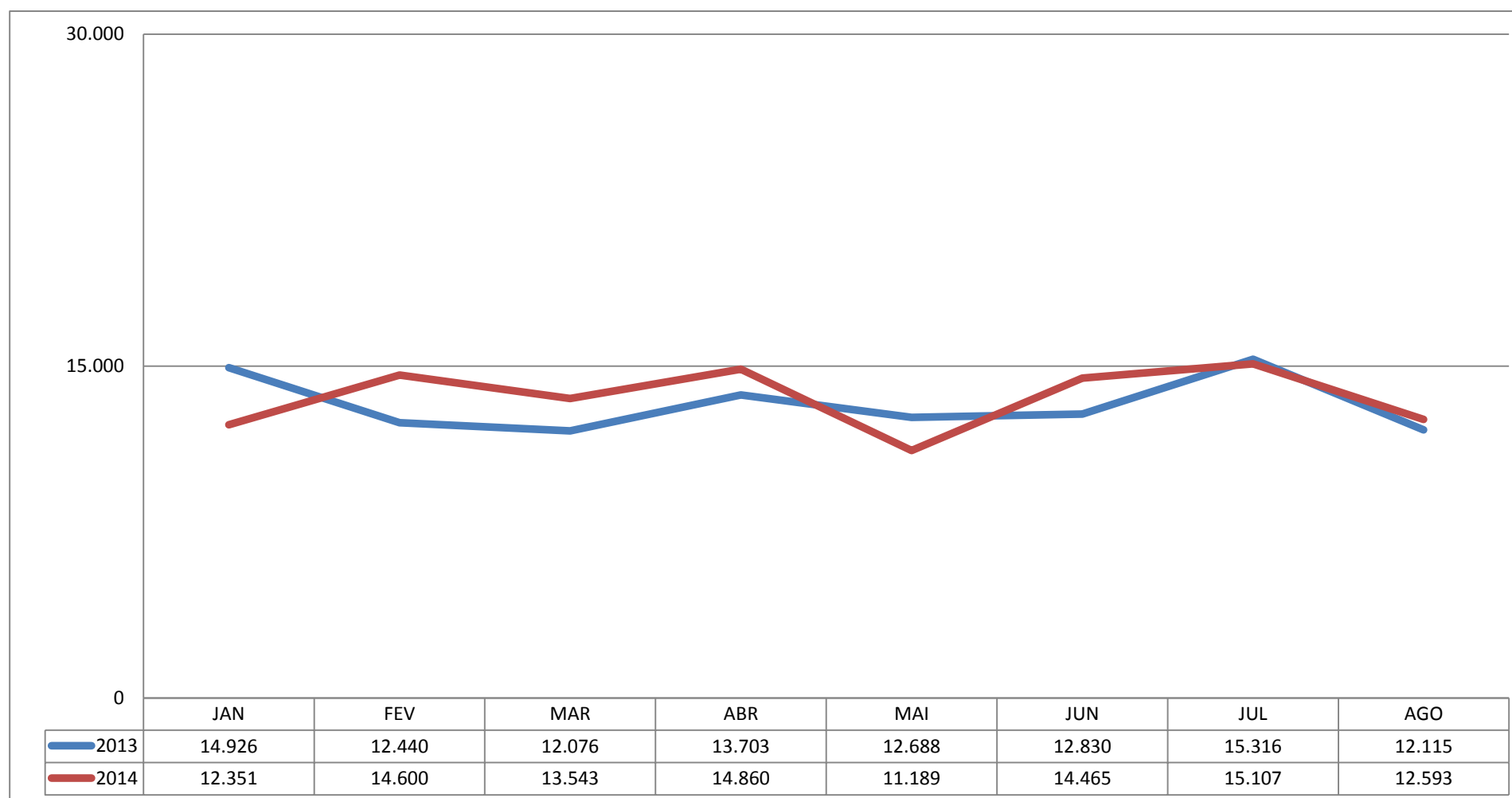


PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA



RECEITA MENSAL ICMS

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



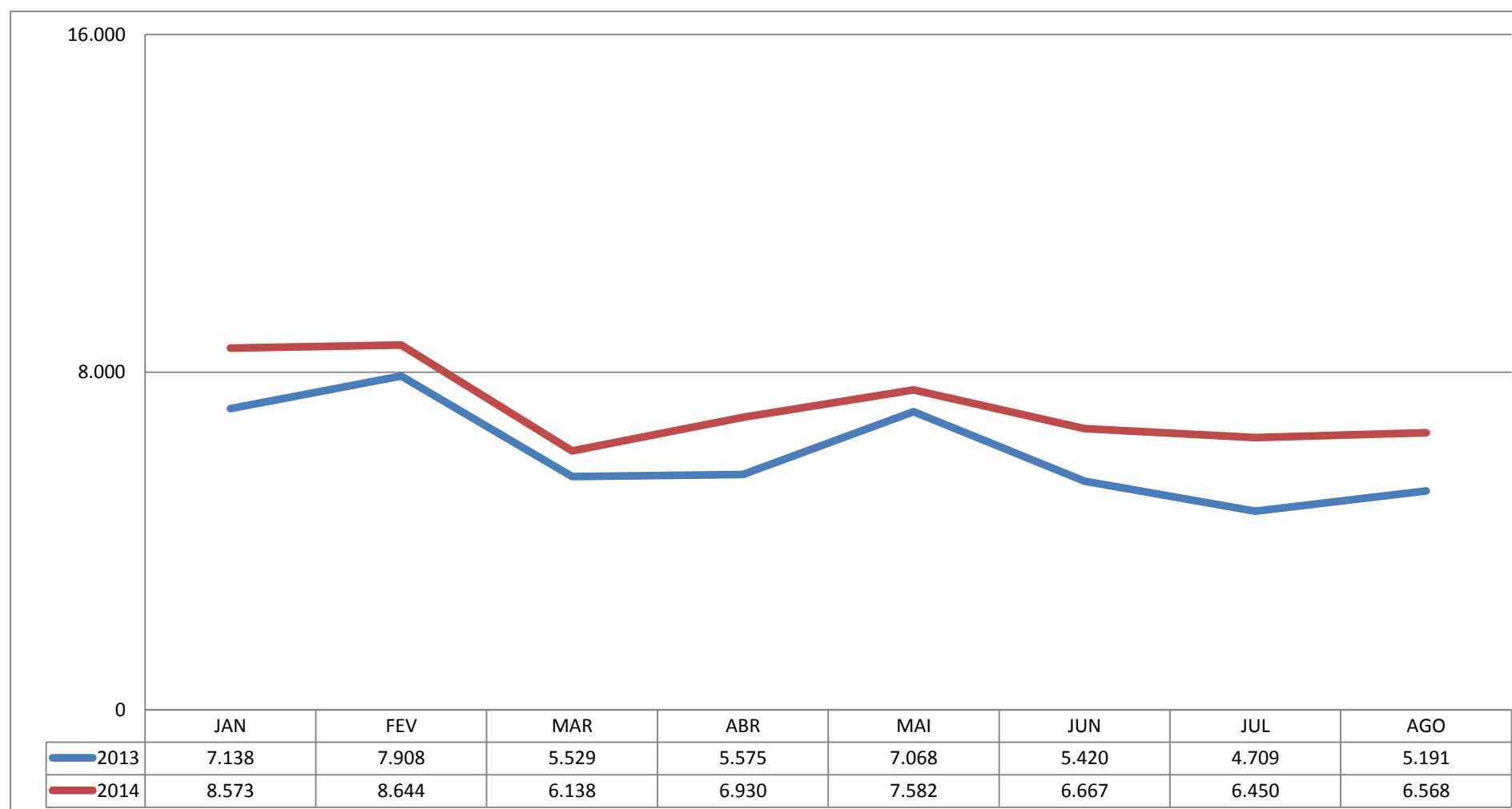
FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25





RECEITA MENSAL FUNDEB

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25





RECEITA MENSAL TRANSFERÊNCIA DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS
Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RECEITA MENSAL ROYALTIES
Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

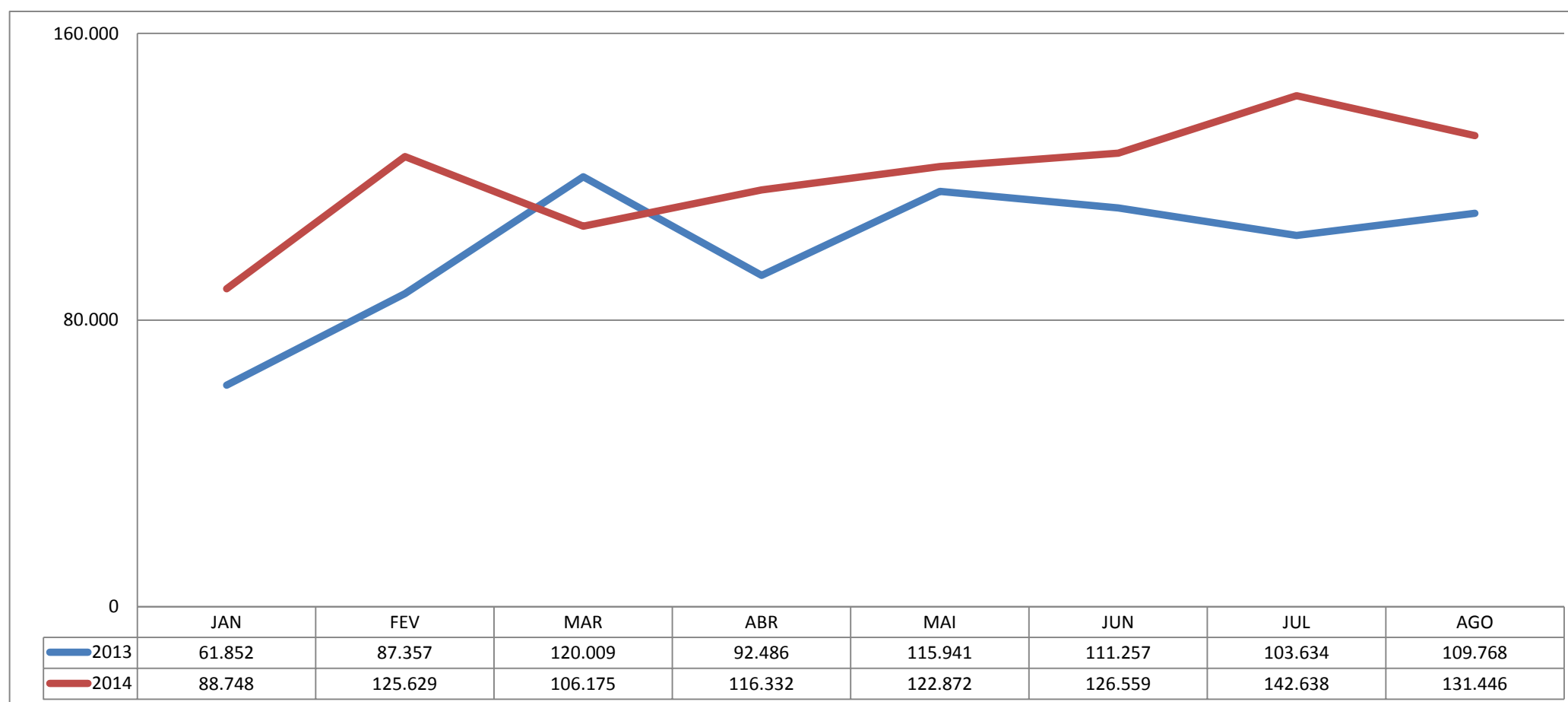


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



DESPESAS CORRENTES

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

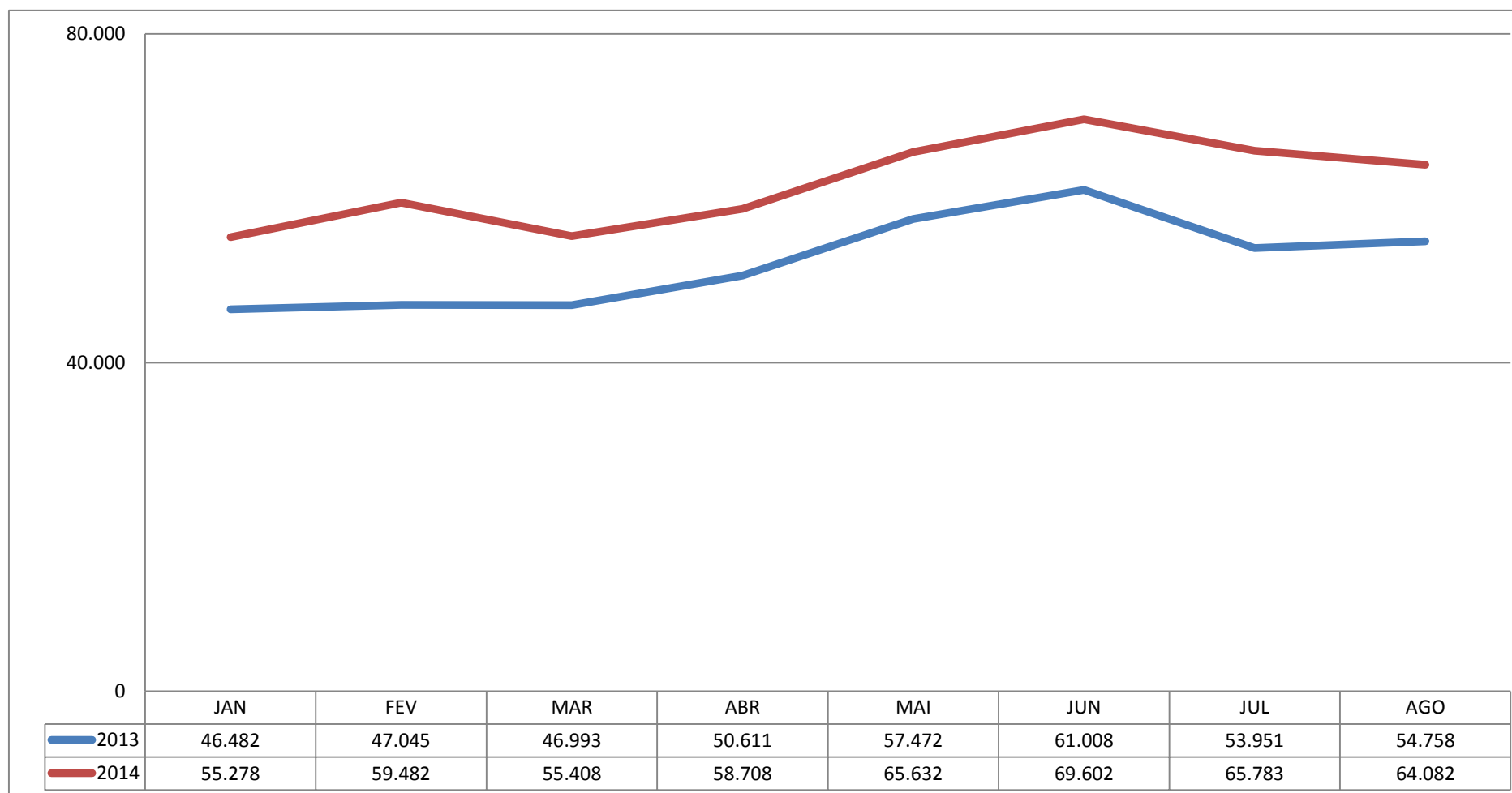


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



TOTAL DE DESPESAS COM PESSOAL

Valores Nominais R\$ Milhões



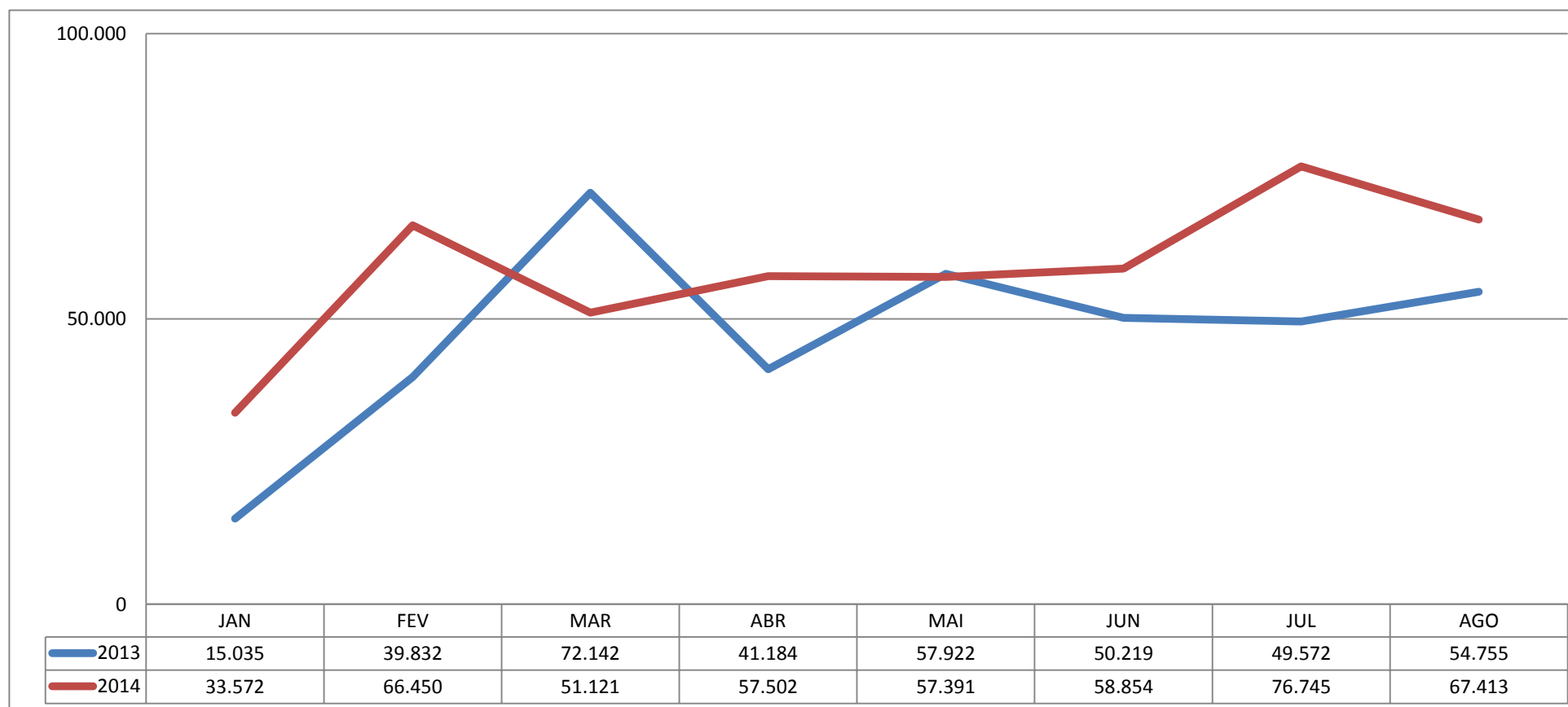
FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



DESPESAS COM CUSTEIO

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

Valores Reais - Descontada a inflação (IPCA)

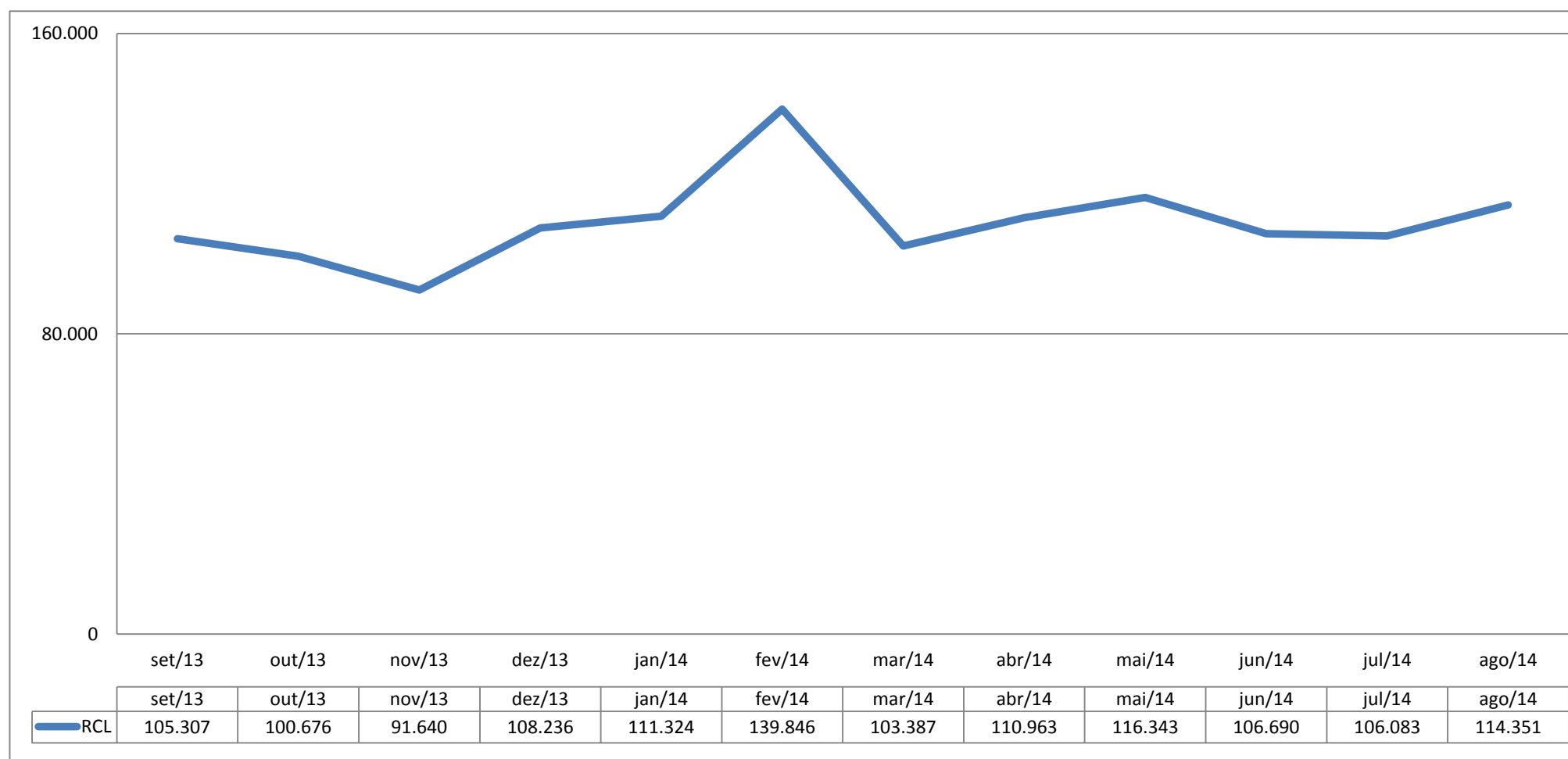


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Valores em R\$ milhões



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RESULTADO PRIMÁRIO

Valores em R\$ milhões

DECRIMINAÇÃO	2º Quadri. 2013	2º Quadri. 2014	Variação	
			Valor	%
1 . TOTAL DAS RECEITAS	917.205	1.056.515	139.310	15,2%
2. DEDUÇÕES	1.508	46.384	44.876	2975,9%
- Rendimento de Aplicação	-8.502	37.760	46.262	-544,1%
- Operações de Crédito	9.881	8.420	-1.461	-14,8%
- Alienação de Bens	129	204	75	0,0%
3. RECEITA PRIMÁRIA (1-2)	915.697	1.010.131	94.434	10,3%
4. TOTAL DAS DESPESAS	857.237	1.006.181	148.944	17,4%
5. DEDUÇÕES	10.643	8.814	-1.829	-17,2%
- Juros e Encargos da Dívida	1.225	1.298	73	6,0%
- Amortização da Dívida	9.418	7.516	-1.902	-20,2%
6. DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (4-5)	846.594	997.367	150.773	17,8%
7.RESULTADO PRIMÁRIO (3-6)	69.103	12.764	-56.339	-81,5%
META PREVISTA NA LDO PARA 2014		16.223		

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



RESULTADO NOMINAL

Valores em R\$ milhões

DECRIMINAÇÃO	Saldo em 31/12/2013	Saldo 30/08/2014	Variação	
			Valor	%
DÍVIDA CONSOLIDADA	232.974	252.862	19.888	8,5%
DEDUÇÕES	67.996	130.379	62.383	91,7%
(-) Disponibilidade de Caixa Bruta	114.119	128.014	13.895	12,2%
(-) Demais Haveres Financeiros	2.156	2.365	209	9,7%
(+) Restos a Pagar Processados	48.279	0	-48.279	0,0%
(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	164.978	122.483	-42.495	-25,8%
(+) Receita de Privatizações	0	0	0	0,0%
(-) Passivos Reconhecidos	0	0	0	0,0%
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA - DFL	164.978	122.483	-42.495	-25,8%
RESULTADO NOMINAL (DFL)			-42.495	
META PREVISTA NA LDO PARA 2014			-8.457	

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

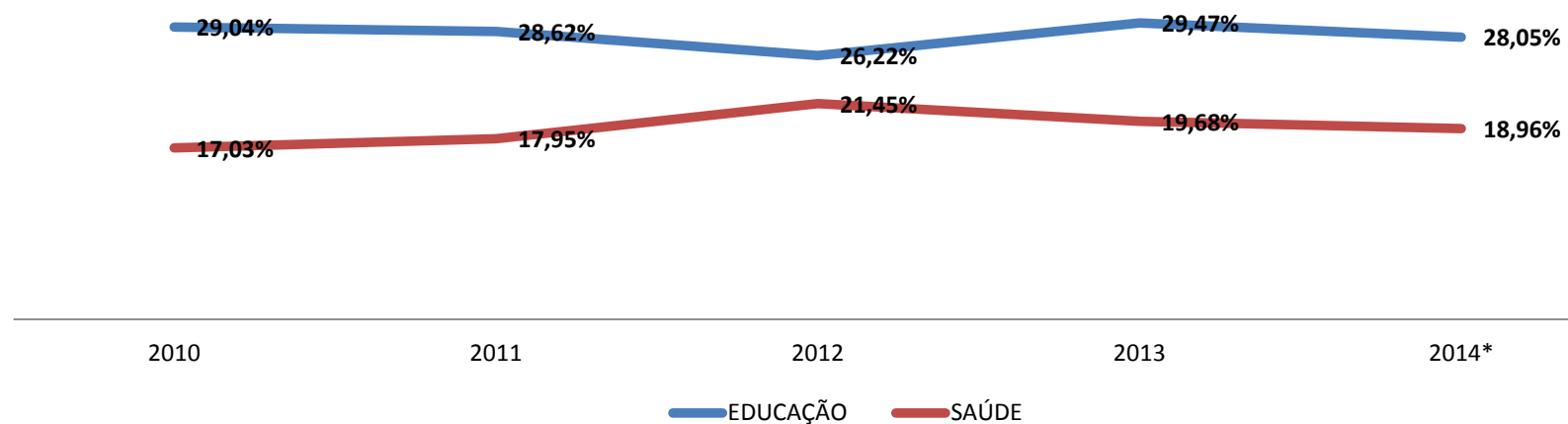


Aplicação de Recursos em Educação e Saúde

FUNÇÃO	2013 (JAN A AGO)			2014 (JAN A AGO)		
	Mínimo Const.	Realizado		Mínimo Const.	Realizado	
		Valores (R\$ milhões)	%		Valores (R\$ milhões)	%
EDUCAÇÃO	25,0%	150.755	28,30%	25,0%	160.699	27,05%
SAÚDE	15,0%	101.926	19,13%	15,0%	112.603	18,96%
RECEITA BASE DO CÁLCULO		532.707			594.031	

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

Gráfico Evolução % 2010 - 2014



* 2014 PERÍODO DE JAN-AGO



AVALIAÇÃO DA DESPESA DE PESSOAL - LRF

Valores em R\$ milhões

PODERES	Percentual DEZ/13(*)	Valores AGO/14	Percentual AGO/14(**)	Limite Prudencial	Limite Maximo	Limite Alerta
PODER EXECUTIVO	50,43%	668.182	50,82%	51,30%	54,00%	48,60%
PODER LEGISLATIVO CÂMARA	2,68%	34.191	2,60%	5,70%	6,00%	5,13%
TOTAL	53,11%	702.373	53,42%	57,00%	60,00%	53,73%

FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25

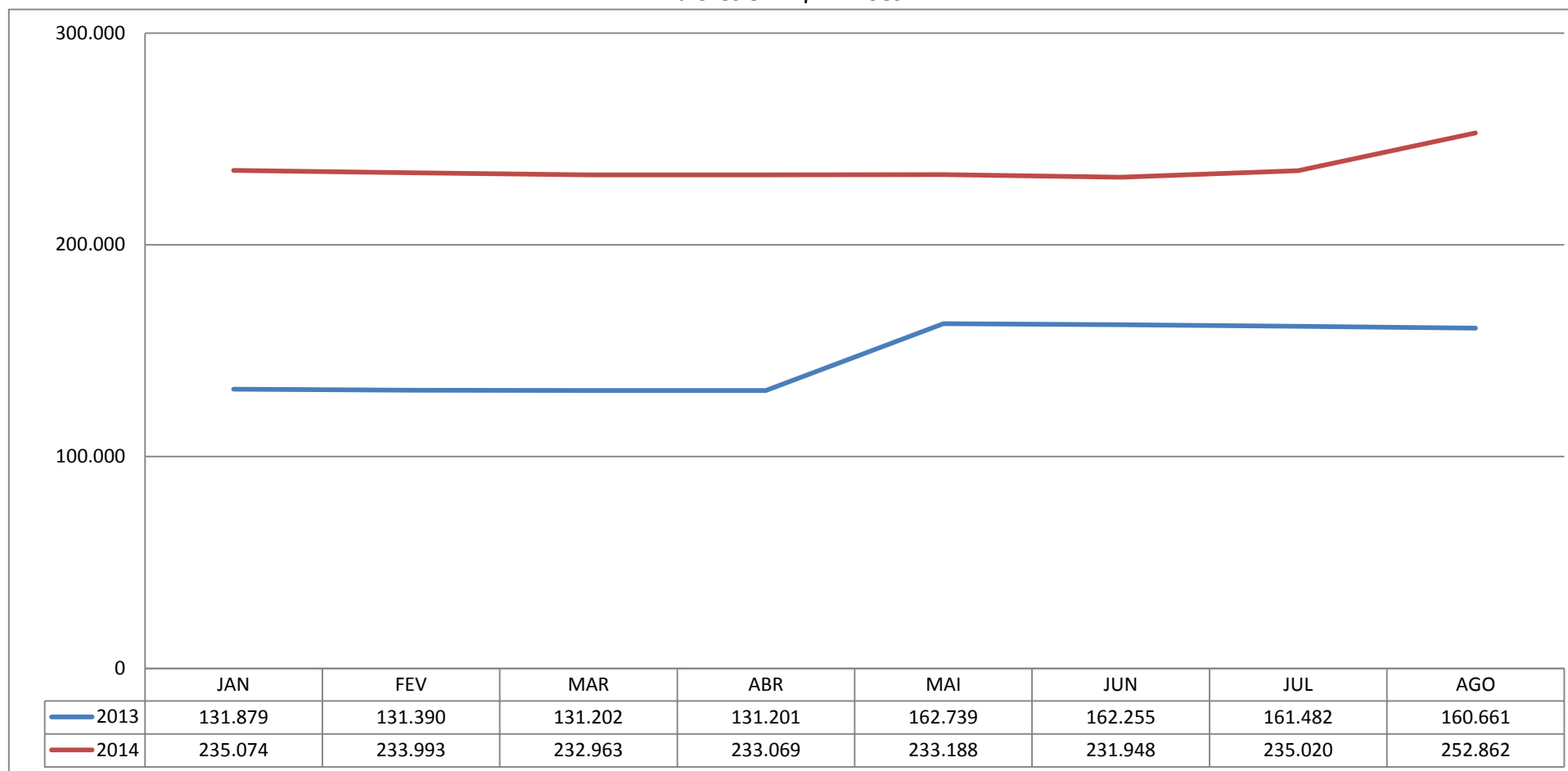
(*) Os percentuais de Dez/2013 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesas de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses com a Receita Corrente Liquida de R\$ 1.178.755 milhões.

(**) 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\$ 1.314.730 milhões.



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA

Valores em R\$ milhões

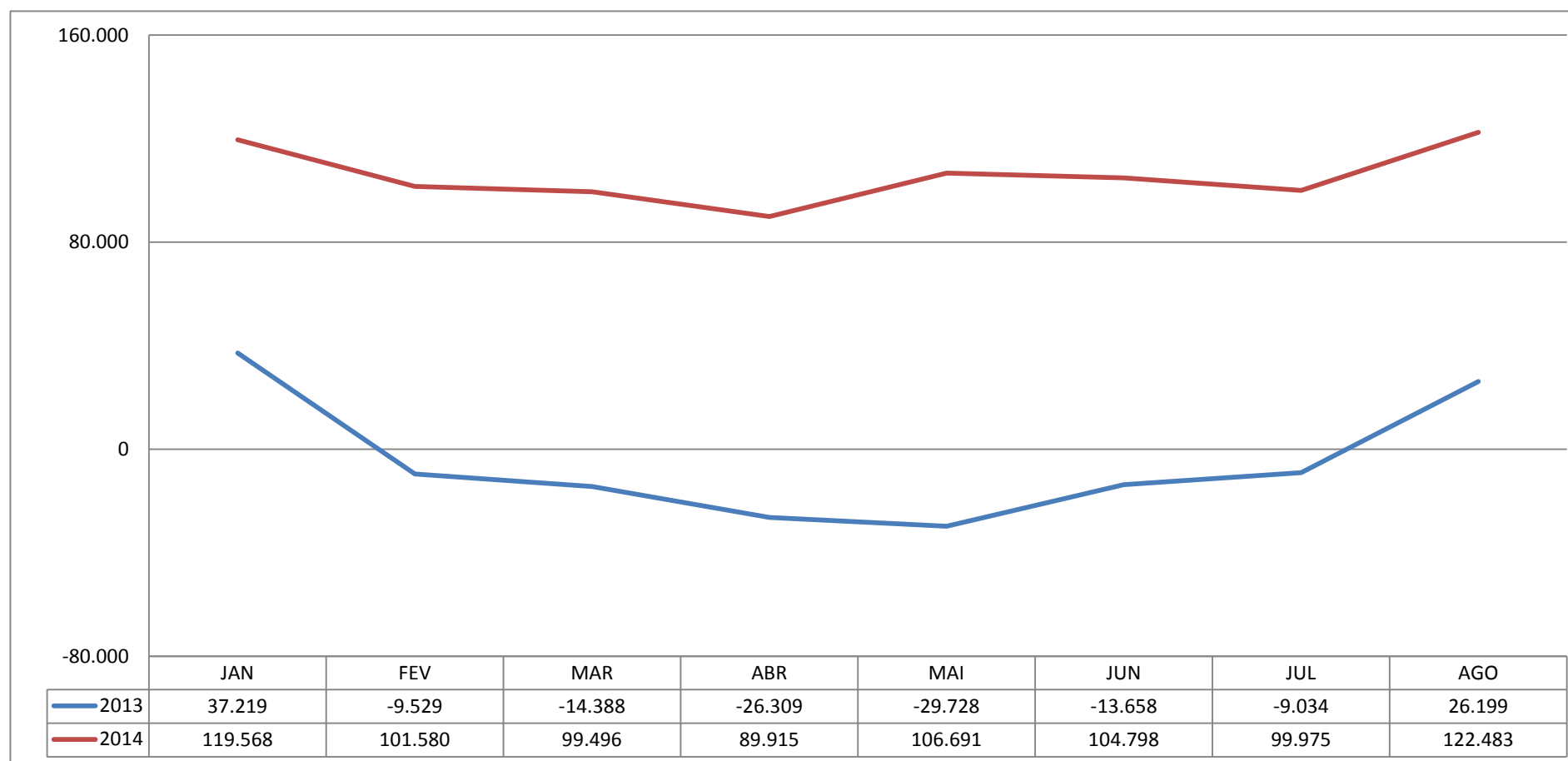


FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



EVOLUÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Valores em R\$ milhões



FONTE: SFI/SEMFAZ/16/09/2014/ 12H25



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARACAJU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

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

