



Prefeitura Municipal de Aracaju

Secretaria Municipal da Fazenda



AUDIÊNCIA PÚBLICA

***Avaliação do cumprimento das Metas
Fiscais do 2º quadrimestre de 2019***



OBJETIVO

Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do 2º quadrimestre de 2019, de acordo com o artigo 9º, parágrafo 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal.



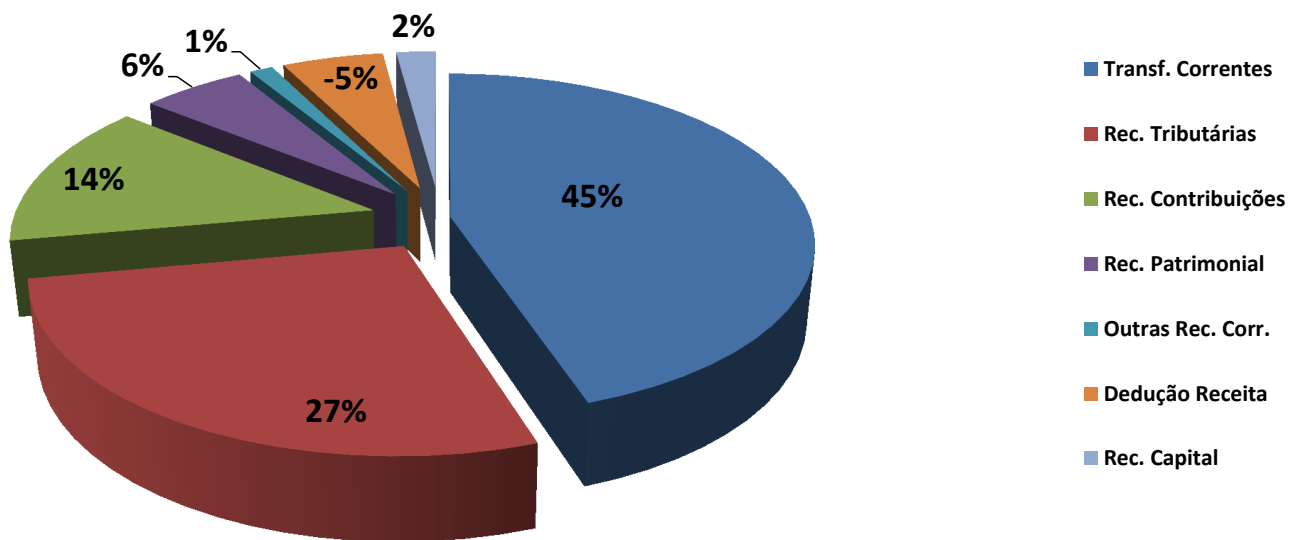
RECEITA TOTAL

IPCA: 3,2200% Valores em R\$ milhões

DESCRIMINAÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Set/17-Ago/18)	Acumulado nos 12 meses (Set/18- Ago/19)	Dif.Valor	% Var N	S/ IPCA
RECEITA TOTAL	1.835,1	2.060,4	225,3	12,3%	9,1%
Receita Corrente	1.814,2	2.012,0	197,8	10,9%	7,7%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	573,3	630,3	57,0	9,9%	6,7%
Transferências Correntes	991,0	1.034,3	43,3	4,4%	1,1%
Receitas de Contribuições	269,4	316,2	46,8	17,4%	14,2%
Receitas de Serviços	0,1	0,4	0,3	300,0%	300,0%
Receitas Patrimoniais	64,5	126,8	62,3	96,6%	93,4%
Outras Receitas Correntes	32,5	27,9	-4,6	-14,2%	-17,4%
Dedução da Receita	-116,6	-123,9	-7,3	6,3%	3,0%
Receitas de Capital	20,9	48,4	27,5	131,6%	128,4%



Composição da Receita Total 2019





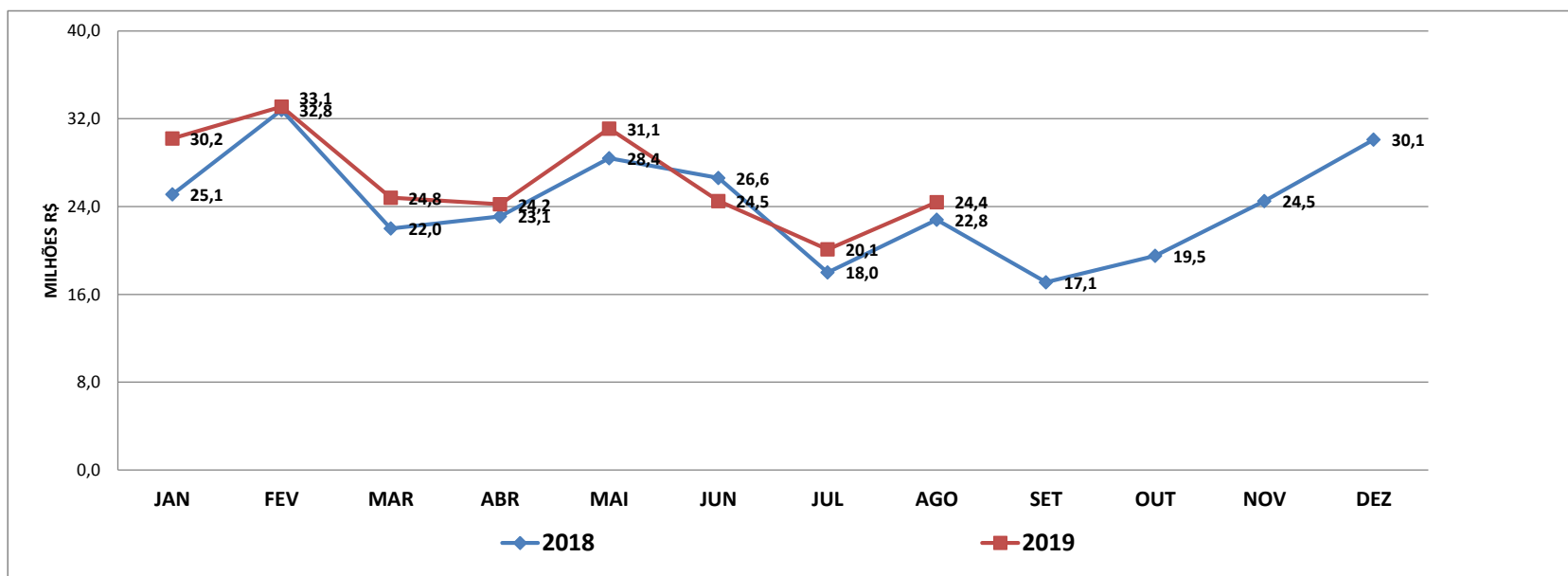
Receita - FPM

R\$ 1,00

MÊS	2018	2019	Var.% Mês 2019/2018	Var. Mês 2019/2018	Var.% Acum 2019/2018	Var. Acum 2019/2018
Janeiro	25.063.176	30.176.699,51	20,40%	5.113.523,39	20,40%	5.113.523,39
Fevereiro	32.765.410	33.147.297,57	1,17%	381.887,49	9,50%	5.495.410,88
Março	22.063.931	24.818.810,03	12,49%	2.754.879,50	10,33%	8.250.290,38
Abril	23.133.312	24.213.480,91	4,67%	1.080.168,55	9,06%	9.330.458,93
Maio	28.390.194	31.073.783,57	9,45%	2.683.589,12	9,14%	12.014.048,05
Junho	26.586.067	24.476.751,14	-7,93%	-2.109.315,87	6,27%	9.904.732,18
Julho	18.056.580	20.131.266,28	11,49%	2.074.686,25	6,80%	11.979.418,43
Agosto	22.779.439	24.432.120,63	7,26%	1.652.681,35	6,86%	13.632.099,78
Setembro	17.180.270					
Outubro	19.516.676					
Novembro	24.515.266					
Dezembro	30.018.885					
TOTAL	290.069.207	212.470.210				



Receita - FPM





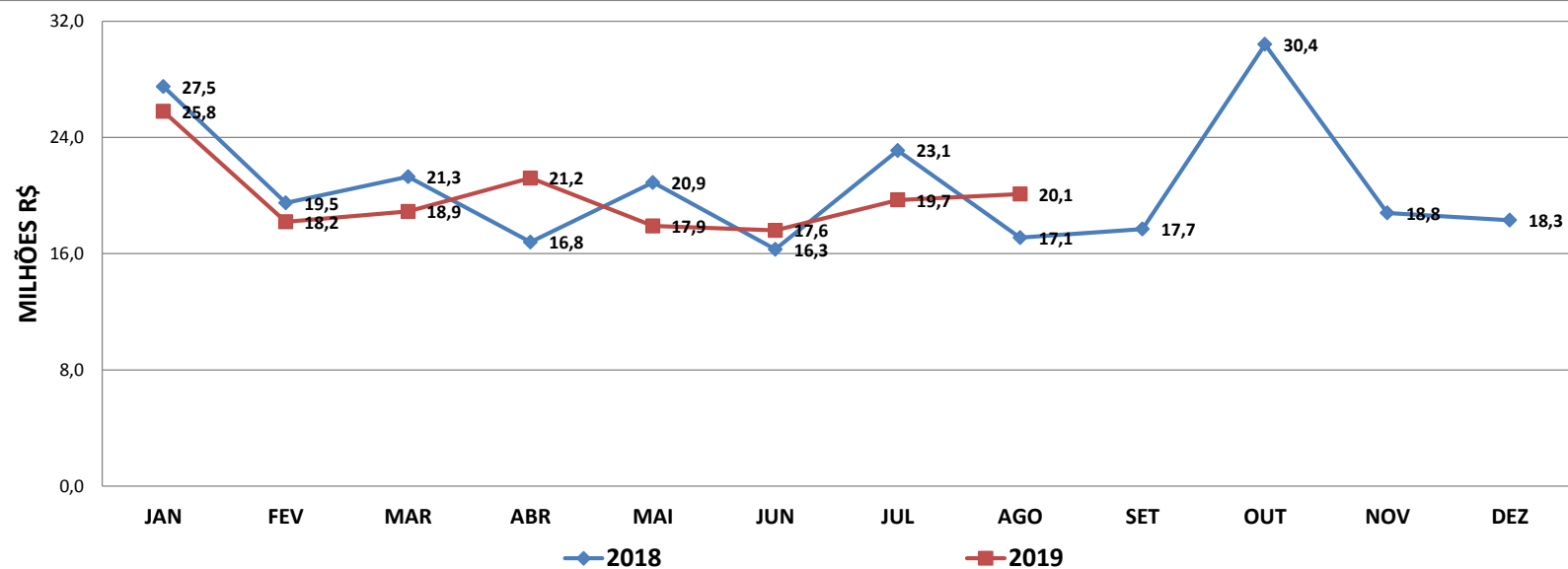
Receita - ICMS

R\$ 1,00

MÊS	2018	2019	Var.% Mês 2019/2018	Var. Mês 2019/2018	Var.% Acum 2019/2018	Var. Acum 2019/2018
Janeiro	27.532.272	25.766.717,95	-6,41%	-1.765.554,52	-6,41%	-1.765.554,52
Fevereiro	19.549.067	18.203.367,97	-6,88%	-1.345.698,54	-6,61%	-3.111.253,06
Março	21.269.702	18.899.477,56	-11,14%	-2.370.224,86	-8,02%	-5.481.477,92
Abril	16.835.272	21.216.683,51	26,03%	4.381.411,96	-1,29%	-1.100.065,96
Maiο	20.954.218	17.900.896,15	-14,57%	-3.053.321,83	-3,91%	-4.153.387,79
Junho	16.340.691	17.519.068,67	7,21%	1.178.378,14	-2,43%	-2.975.009,65
Julho	23.152.953	19.756.403,86	-14,67%	-3.396.549,05	-4,38%	-6.371.558,70
Agosto	17.067.655	20.138.341,35	17,99%	3.070.686,23	-2,03%	-3.300.872,47
Setembro	17.734.569					
Outubro	30.367.910					
Novembro	18.678.549					
Dezembro	18.215.121					
TOTAL	247.697.979	159.400.957				



Receita - ICMS





Despesas

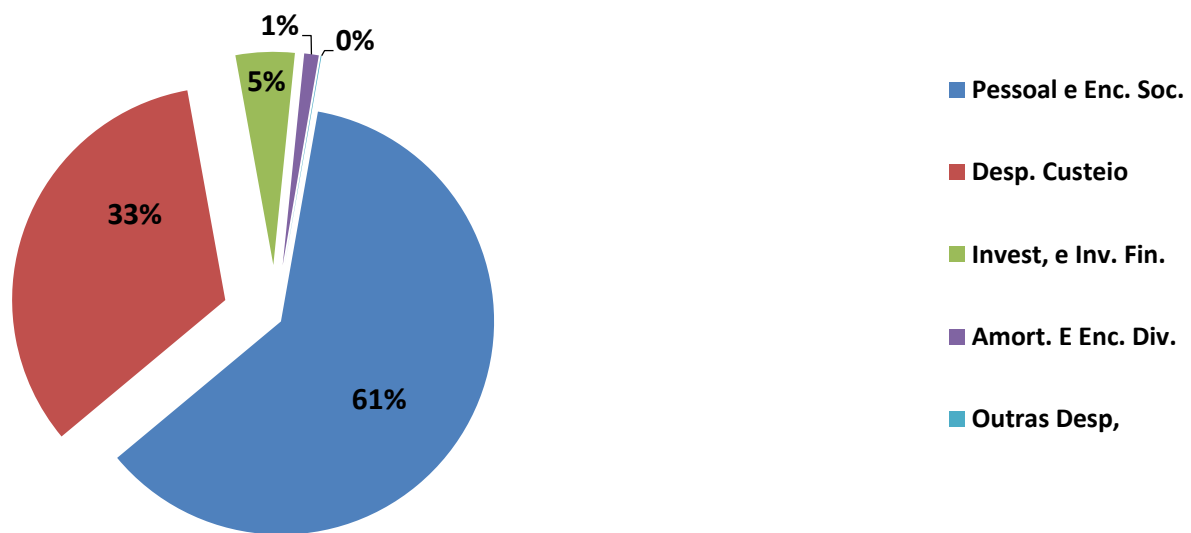
IPCA: 3,2200% Valores em R\$ milhões

DESCRIMINAÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Set/17-Ago/18)	Acumulado nos 12 meses (Set/18- Ago/19)	Dif.Valor	% Var N	S/ IPCA
DESPESA TOTAL *	1.719,2	1.861,6	141,9	8,3%	5,1%
Despesa Corrente	1.672,7	1.765,4	92,2	5,5%	2,3%
Pessoal e Encargos Sociais	1.046,7	1.138,7	92,0	8,8%	5,6%
Juros e Encargos da Dívida	5,0	7,5	2,5	50,0%	46,8%
Outras Despesas Correntes	621,0	619,2	-2,3	-0,3%	-3,5%
Aplicações Diretas (Custeio)	620,9	618,1	-2,8	-0,5%	-3,7%
Outras Despesas Correntes	0,1	1,1	0,5	1000,0%	996,8%
Despesa de Capital	46,5	96,2	49,7	106,9%	103,7%
Investimentos	31,4	83,2	51,8	165,0%	161,7%
Inversões Financeiras	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Amortização da Dívida	15,1	13,0	-2,1	-13,9%	-17,1%

Nota: *Consolidação das despesas: orçamentárias + intraorçamentárias



Composição da Despesa Total 2019





Receitas e Despesas Previdenciárias

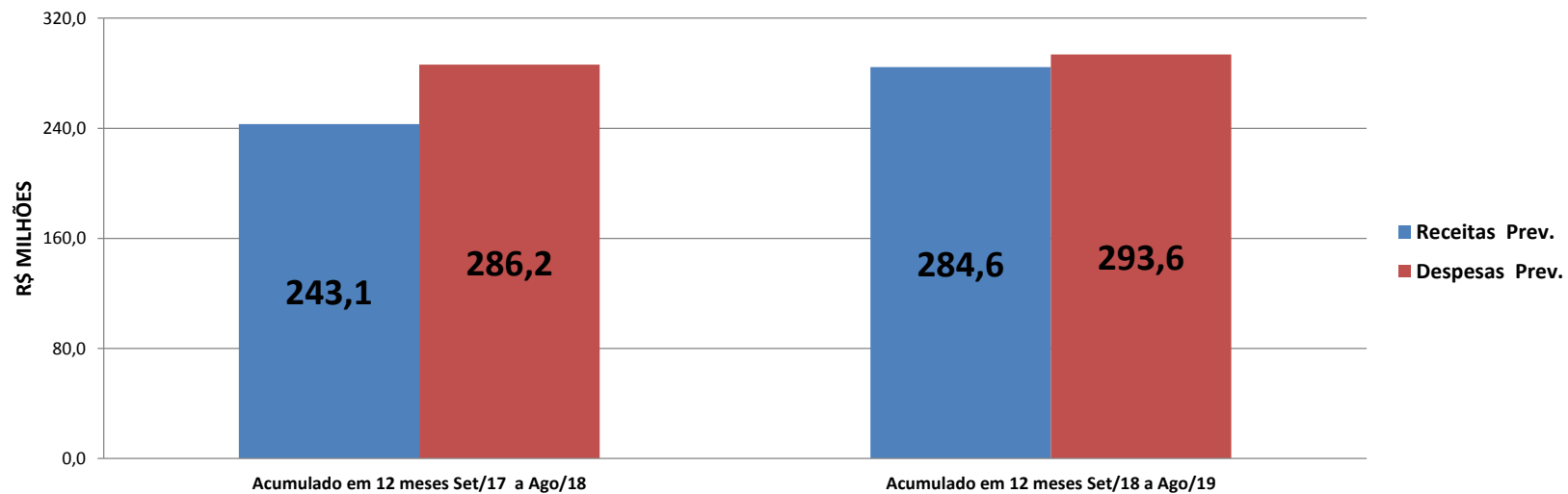
Valores em R\$ milhões

DESCRIÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Set/17- Ago/18)	Acumulado nos 12 meses (Set/18- Ago/19)	Variação	
			Valor	%
1. RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	243,1	284,6	41,5	17,1%
- Contribuição Patronal*	198,4	240,7	42,3	21,3%
- Contribuição do Servidor Civil	43,8	42,4	-1,4	-3,2%
- Outras Receitas	0,9	1,5	0,6	66,7%
2. DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	286,2	293,6	7,4	2,6%
- Administração	3,4	5,2	1,8	52,9%
- Pessoal Civil	279,7	285,2	5,5	2,0%
- Outras Despesas Prev.	3,1	3,2	0,1	3,2%
3. RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (1-2)	-43,1	-9,0	34,1	-85,5%
4. APORTE PARA O RPPS FINANCEIRO	118,9	63,8		

Nota: * A Lei nº 163/2017, criou a Contribuição Patronal Suplementar, para o Plano Financeiro do RPPS.



Receitas e Despesas Previdenciárias





DÉFICIT - ARACAJUPREVIDÊNCIA - PLANO FINANCEIRO



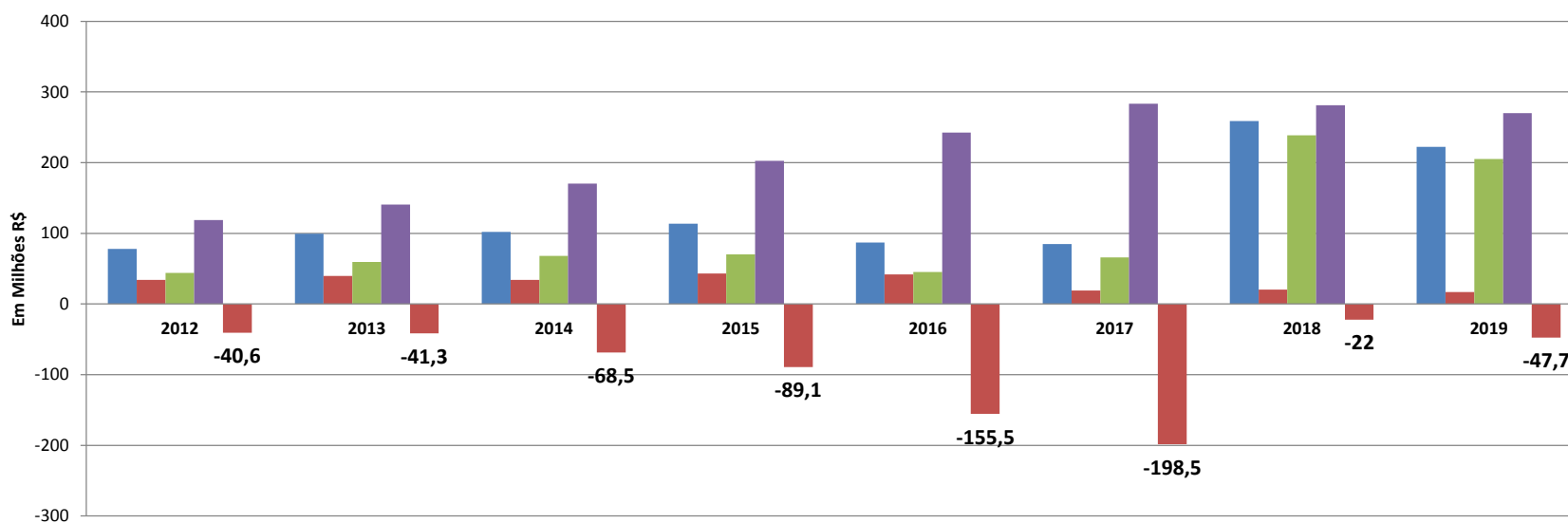
Valores em Milhões R\$

	PODER LEGISLATIVO EM DOZE MESES SET/17 AGO/18	PODER LEGISLATIVO EM DOZE MESES SET/18 AGO/19	PODER EXECUTIVO EM DOZE MESES SET/17 AGO/18	PODER EXECUTIVO EM DOZE MESES SET/18 AGO/19
ARRECAÇÃO TOTAL	2,1	1,7	170,1	222,3
TOTAL BENEFÍCIOS PAGOS	17,6	18,3	261,2	270,0
DÉFICIT FINANCEIRO	-15,5	-16,6	-91,1	-47,7

PODER	CRESCIMENTO DO DÉFICIT FINANCEIRO EM DEZ MESES
LEGISLATIVO	7,1%
EXECUTIVO	-47,6%



Gráfico Plano Financeiro





Resultado Primário

Valores em R\$

DESCRIÇÃO	2º Q 2018	2º Q 2019	Variação	
			Valor	%
1. TOTAL DAS RECEITAS	1.141,4	1.251,7	110,30	9,7%
2. DEDUÇÕES	-53,4	-102,5	-50,0	91,9%
- Rendimento de Aplicação	-39,8	-78,3	-38,50	96,7%
- Operações de Crédito	-13,6	-25,1	-11,50	0,0%
- Alienação de Bens	0,0	0,9	0,00	0,0%
3. RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (1 - 2)	1.088,0	1.149,2	60,3	5,6%
4. TOTAL DAS DESPESAS	1.076,5	1.122,8	46,30	4,3%
5. DEDUÇÕES	-7,4	-11,3	34,6	52,7%
Juros e Encargos da Dívida	-2,7	-4,7	-2,00	74,1%
Amortização da Dívida	-4,7	-6,6	-1,90	40,4%
6. DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (4-6)	1.061,7	1.100,2	38,50	3,6%
7. RESULTADO PRIMÁRIO ACIMA DA LINHA (3 - 6)	26,3	49,0	22,71	86,4%
META PREVISTA NA LDO PARA 2019		-67,1		

Nova metodologia calculo Resultado Primário 2018/2019 = Receitas e Despesas excluídas as intraorçamentárias e Depesas paga mais Restos a Pagar pago Processado e Não Processado



Resultado Nominal

Valores em R\$ milhões

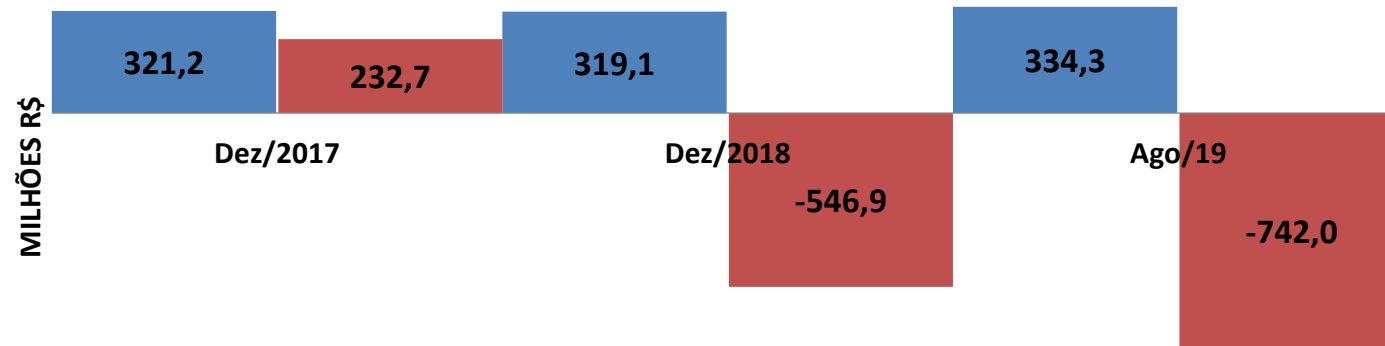
DESCRIÇÃO	Saldo em 31/Dez/18	Saldo em 30/Ago/19	Variação	
			Valor	%
DÍVIDA CONSOLIDADA	319,1	334,3	-15,2	4,8%
(-) Disponibilidade de Caixa Bruta	955,3	1.089,8	-134,5	14,1%
(-) Demais Haveres Financeiros	2,9	0,1	2,8	-96,6%
(+) Restos a Pagar Processados	92,2	13,6	78,6	-85,2%
(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	-546,9	-742,0	195,1	35,7%
(+) Receita de Privatizações	0	0	0,0	0,0%
(-) Passivos Reconhecidos	0	0	0,0	0,0%
(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA - DFL	-546,9	-742,0	195,1	35,7%
(=) RESULTADO NOMINAL ACIMA DA LINHA			195,1	
META PREVISTA NA LDO PARA 2019			15,5	



Evolução da Dívida Total

Valores em R\$ milhões

DISCRIMINAÇÃO	dez/17	dez/18	ago/19	Var. Dez/18 Ago/19
				%
Dívida Consolidada	321,2	319,1	334,3	4,8%
Dívida Consolidada Líquida	232,7	-546,9	-742,0	35,7%



Nova metodologia calculo para a Dívida Pública Líquida incluída toda a Disponibilidade do Ente a partir de 2018/2019



Análise da Despesa com Pessoal

PODERES	Valores Ago/19	Percentual Ago/19(*)	LRF	Limite Prudencial	Limite Máximo
PODER EXECUTIVO	840,8	49,21%		51,30%	54,00%
PODER LEGISLATIVO	31,1	1,82%		5,70%	6,00%
TOTAL	871,9	51,03%		57,00%	60,00%

(*) Os percentuais de Ago /2019 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesa de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses, com a Receita Corrente Líquida Ajustada de R\$1.708,6milhões.

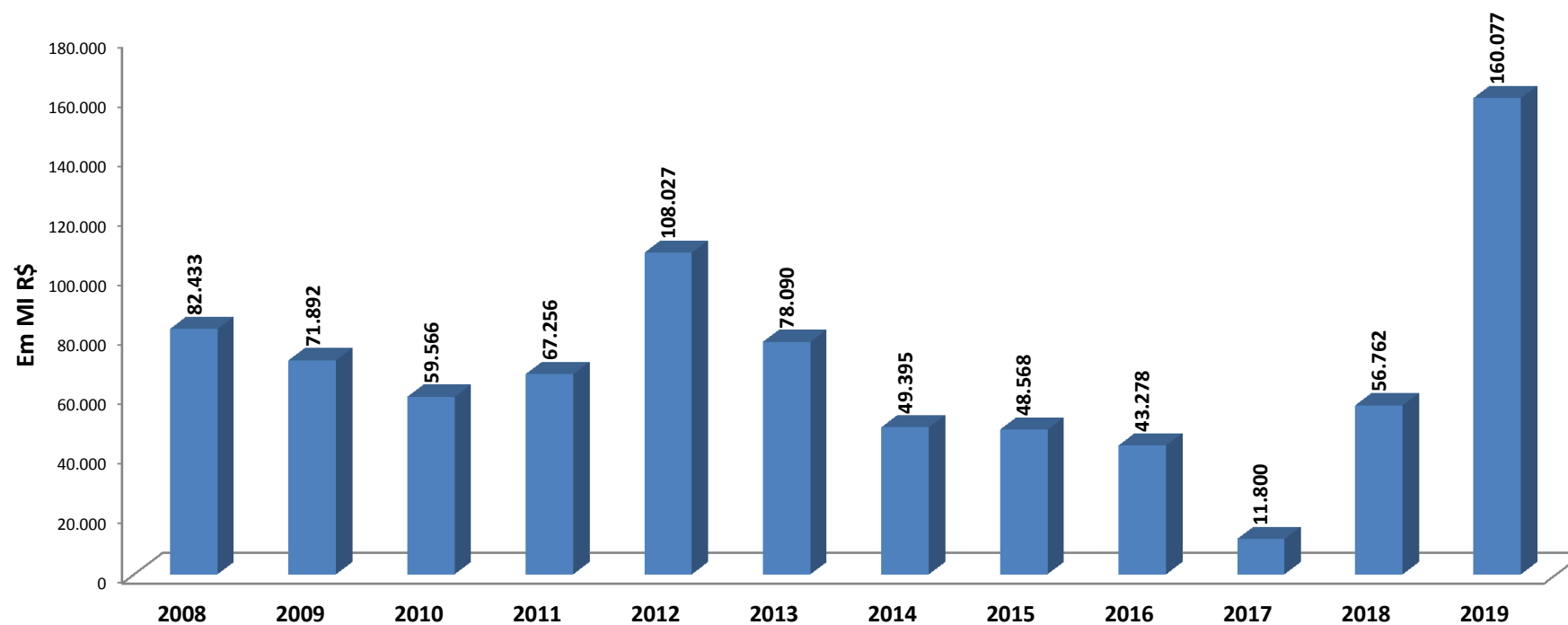


Indicadores da Lei de Responsabilidade Fiscal

LRF - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL							
Indicadores	Unid.	Fórmulas	Cálculo Ago/19	Real. Ago/19	Lim. Prud.	Lim. Máx.	OK
Gasto Total com Pessoal	%	<u>Desp. Líq. Total Pessoal</u> Receita Corr. Líquida Ajustada	<u>871,9</u> 1.708,6	51,03%	57,00%	60,00%	OK
Gasto Total com Pessoal do Poder Executivo	%	<u>Desp. Líq. Total Pessoal Exec.</u> Receita Corr. Líquida Ajustada	<u>840,8</u> 1.708,6	49,21%	51,30%	54,00%	OK
Gasto Total com Pessoal do Poder Legislativo	%	<u>Desp. Líq. Total Pessoal Leg.</u> Receita Corr. Líquida Ajustada	<u>31,1</u> 1.708,6	1,84%	5,30%	6,00%	OK
Dívida Consolidada Líq.	%	<u>Dívida Consolidada</u> Receita Corr. Líquida	<u>-742,0</u> 1.724,6	-43,03%	NA	120,00%	OK
Garantia de Valores	%	<u>Garantia de Valores</u> Receita Corr. Líquida	<u>0,0</u> 1.724,6	0,00%	NA	22,00%	OK
Operações de Crédito Interna e Externa	%	<u>Op. Créd. Int. e Ext.</u> Receita Corr. Líquida	<u>25,1</u> 1.724,6	1,46%	NA	16,00%	OK
Operação de Crédito pot Antec. Da Receita	%	<u>Op. Créd. Antec. Rec.</u> Receita Corr. Líquida	<u>0,0</u> 1.724,6	0,00%	NA	7,00%	OK



Investimentos 2008-2019





AUDIÊNCIA PÚBLICA
2º QUADRIMESTRE/2019

Vereadores ficam otimistas com dados apresentado por Jeferson Passos



por Danilo Cardoso — publicado 10/10/2019 20h41, última modificação 10/10/2019 20h41

O balanço financeiro do último quadrimestre da Prefeitura de Aracaju foi o tema da Audiência Pública na tarde desta quinta-feira, 10, no Plenário da Câmara Municipal de Aracaju (CMA). Diante de vários parlamentares, o secretário Municipal da Fazenda, Jeferson Passos, apresentou o relatório fiscal indicando alguns avanços do Poder Executivo.

Conforme os dados apresentados, a receita do município cresceu em 9,1%, enquanto a despesa cresceu apenas 5,1%. Segundo os números, nos últimos quatro meses a Prefeitura de Aracaju apresentou um saldo positivo com a redução do custeio e o aumento dos investimentos, referente ao mesmo período do ano passado.

A composição da receita da Prefeitura é feita da soma de várias verbas. O maior montante vem das transferências Correntes (45%), seguida por Receitas Tributárias (27%), Receita de Contribuições (14%), Receita Patrimonial (5%), outras Receitas Correntes, (5%), Dedução de Receita (2%) e Receita Capital (1%).

Para o presidente da CMA, Nitinho (PSD), é uma pena que os vereadores que só criticam não estejam presentes nesta Audiência Pública. "Os parlamentares da oposição só criticam e em um momento como este não estão aqui para conferirem o crescimento real do município e os avanços que a Prefeitura está promovendo. São diversas obras acontecendo na cidade e as contas totalmente equilibradas".

Presença

Participaram da Audiência Pública os vereadores vice-presidente da CMA, Thiaguinho Batalha (PMB); o 1º secretário da CMA, Dr Gonzaga (MDB); o 2º secretário da Câmara, Isac Silveira (PCdoB), além dos vereadores Américo de Deus (Rede), Fábio Meireles (Cidadania) e Jason Neto (PDT).





Prefeitura Municipal de Aracaju
Secretaria Municipal da Fazenda



AUDIÊNCIA PÚBLICA
2º QUADRIMESTRE/2019



Obrigado!

2º Quadrimestre de 2019

Aracaju, 10 de Outubro de 2019