

# AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre de 2021



# Objetivo

Demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais do 1º quadrimestre de 2021, de acordo com o artigo 9º, parágrafo 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal

Administração  
EDVALDO NOGUEIRA  
2021/2024



## RECEITA TOTAL

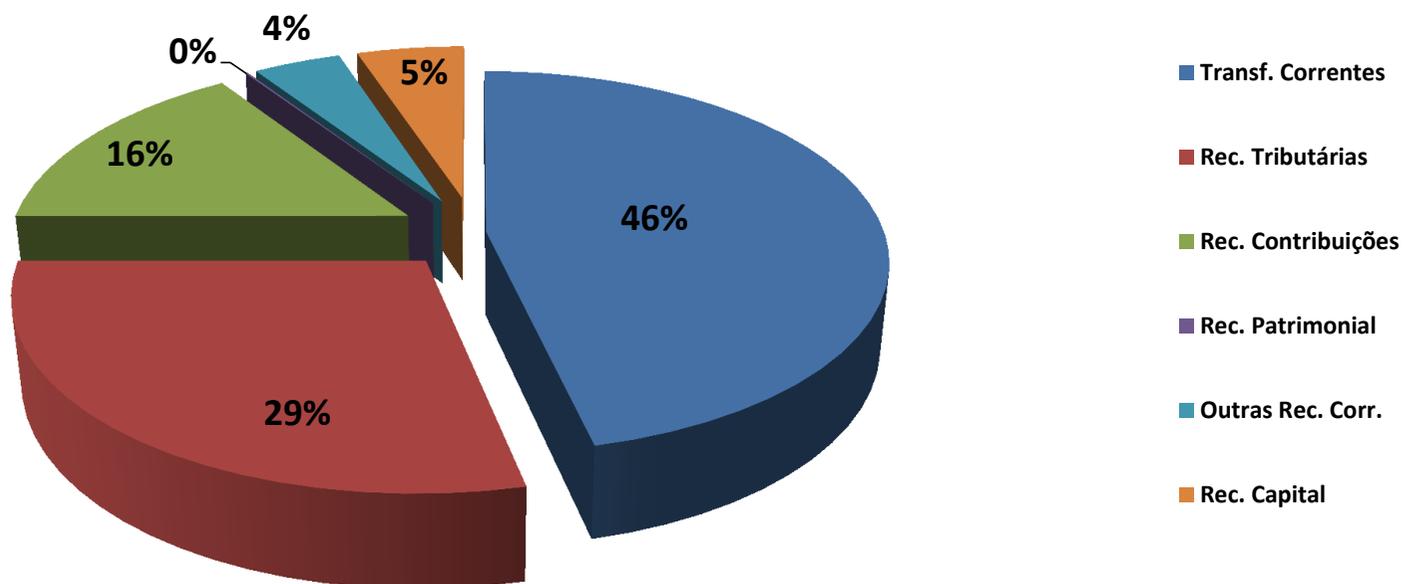
IPCA: 6,7600% Valores em R\$ milhões

DESCRIMINAÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Mai/19-Abr/20)	Acumulado nos 12 meses (Mai/20-Abr/21)	Dif.Valor	% Var N	S/ IPCA
<b>RECEITA TOTAL</b>	<b>2.233,4</b>	<b>2.432,9</b>	<b>199,5</b>	<b>8,9%</b>	<b>2,2%</b>
<b>Receita Corrente</b>	<b>2.144,6</b>	<b>2.308,0</b>	<b>163,4</b>	<b>7,6%</b>	<b>0,9%</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	658,3	695,9	37,6	5,7%	-1,0%
Transferências Correntes*	991,0	1.128,2	137,2	13,8%	7,1%
Receitas de Contribuições	343,1	379,2	36,1	10,5%	3,8%
Receitas Patrimoniais	126,9	73,3	-53,6	-42,2%	-42,2%
Receitas de Serviços	1,8	2,8	1,0	55,6%	48,8%
Outras Receitas Correntes	23,5	28,6	5,1	21,7%	14,9%
<b>Receitas de Capital</b>	<b>88,8</b>	<b>124,9</b>	<b>36,1</b>	<b>40,7%</b>	<b>33,9%</b>

Nota: \* O incremento nas Transferências corrente destaque para os Auxílio Financeiros e as transferências do orçamento de guerra (FNS e FNAS) para o combate a pandemias R\$ 157,5 MI.



### Composição da Receita Total (Maio/2020 a Abril/2021)





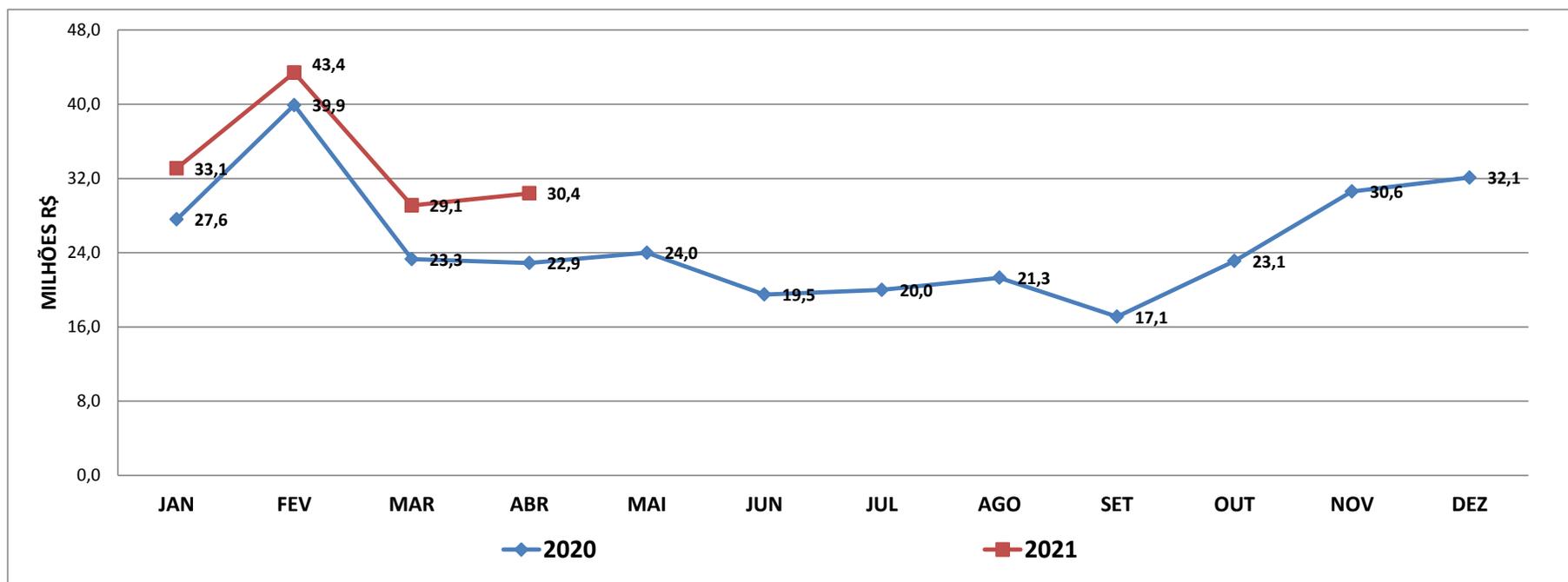
## Receita - FPM

R\$ 1,00

MÊS	2020	2021	Var.% Mês 2020/2021	Var. Mês 2020/2021	Var.% Acum 2020/2021	Var. Acum 2020/2020
Janeiro	27.638.153	33.175.184,46	20,0%	5.537.031	20,0%	5.537.031
Fevereiro	39.935.898	43.484.235,30	8,9%	3.548.337	13,4%	9.085.368
Março	23.351.625	29.146.582,71	24,8%	5.794.958	16,4%	14.880.326
Abril	22.889.762	30.470.543,71	33,1%	7.580.782	19,7%	22.461.108
Maio	23.914.619					
Junho	19.467.783					
Julho	19.964.586					
Agosto	21.318.417					
Setembro	17.172.173					
Outubro	23.106.813					
Novembro	30.626.330					
Dezembro	32.099.268					
<b>TOTAL</b>	<b>301.485.426</b>	<b>136.276.546</b>				



## Receita - FPM





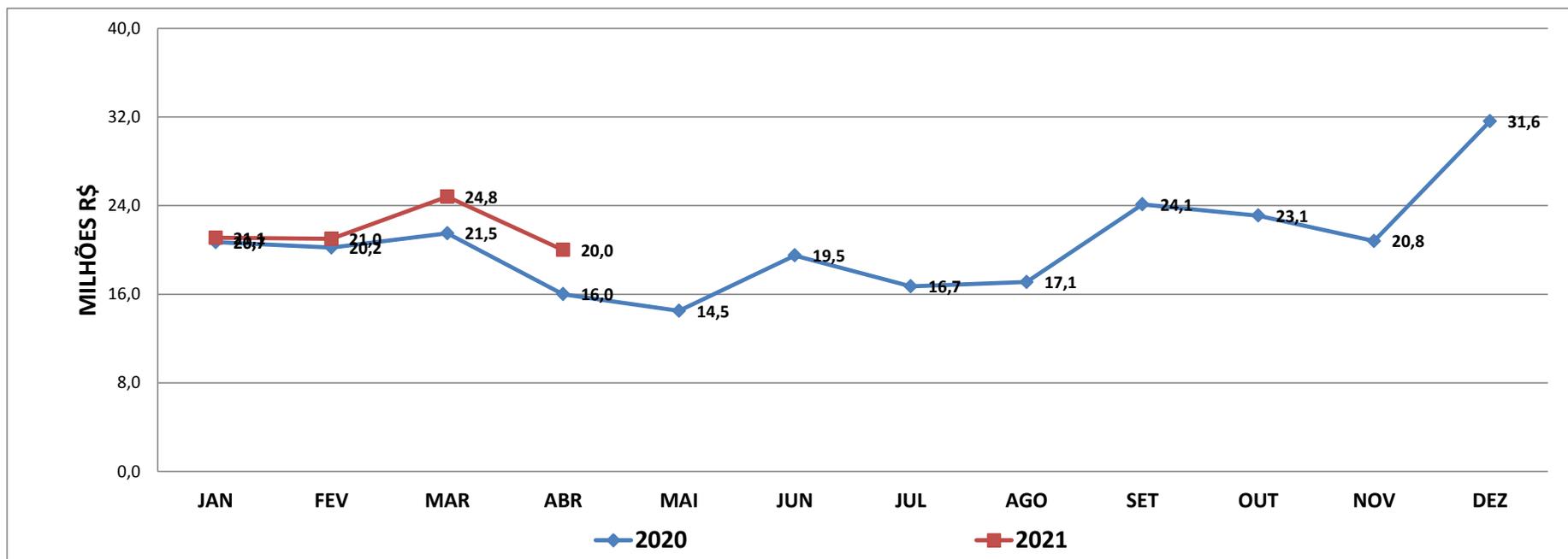
## Receita - ICMS

R\$ 1,00

MÊS	2020	2021	Var.% Mês 2020/2020	Var. Mês 2020/2021	Var.% Acum 2020/2021	Var. Acum 2020/2021
Janeiro	20.734.200	21.118.824,21	1,9%	384.624	1,9%	384.624
Fevereiro	20.252.176	21.011.525,58	3,7%	759.349	2,8%	1.143.973
Março	21.546.134	24.820.042,05	15,2%	3.273.908	7,1%	4.417.882
Abril	15.992.333	19.984.388,96	25,0%	3.992.056	10,7%	8.409.938
Maio	14.508.393					
Junho	19.512.895					
Julho	16.725.066					
Agosto	16.991.460					
Setembro	24.037.646					
Outubro	23.107.038					
Novembro	20.845.286					
Dezembro	31.567.014					
<b>TOTAL</b>	<b>245.819.640</b>	<b>86.934.781</b>				



## Receita - ICMS



## Despesas

IPCA: 6,7600% Valores em R\$ milhões

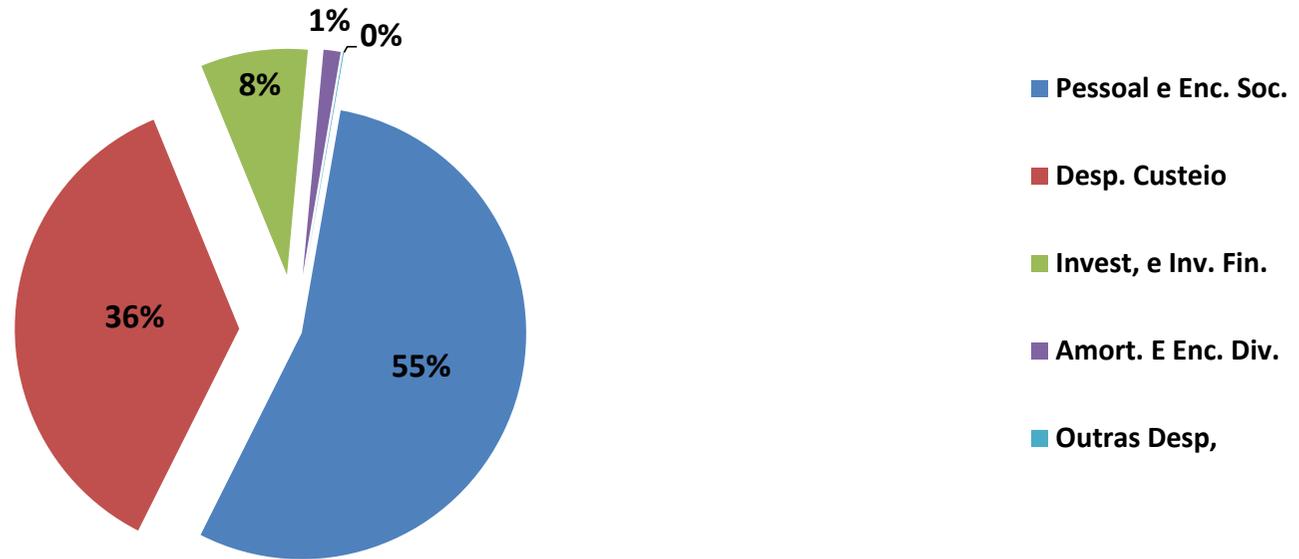
DESCRIMINAÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Mai/19-Abr/20)	Acumulado nos 12 meses (Mai/20-Abr/21)	Dif.Valor	% Var N	S/ IPCA
<b>DESPESA TOTAL *</b>	<b>1.968,6</b>	<b>2.157,2</b>	<b>188,0</b>	<b>9,6%</b>	<b>2,8%</b>
<b>Despesa Corrente</b>	<b>1.831,2</b>	<b>1.973,8</b>	<b>142,0</b>	<b>7,8%</b>	<b>1,0%</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	1.164,0	1.179,2	15,2	1,3%	-5,5%
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	9,9	9,5	-0,4	-4,0%	-10,8%
<b>Outras Despesas Correntes</b>	657,3	785,1	127,2	19,4%	12,7%
Aplicações Diretas (Custeio)	657,0	783,7	126,7	19,3%	12,5%
Outras Despesas Correntes	0,3	1,4	0,5	366,7%	359,9%
<b>Despesa de Capital</b>	<b>137,4</b>	<b>183,4</b>	<b>46,0</b>	<b>33,5%</b>	<b>26,7%</b>
<b>Investimentos</b>	121,1	166,4	45,3	37,4%	30,6%
<b>Amortização da Dívida</b>	16,3	17,0	0,7	4,3%	-2,5%

Nota: \*Consolidação das despesas: orçamentárias + intraorçamentárias

Pelo RREO nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.



### Composição da Despesa Total (Maio/2020 a Abril/2021)



## Receitas e Despesas Previdenciárias

Valores em R\$ milhões

DESCRIMINAÇÃO	Acumulado nos 12 meses (Mai/19-Abr/20)	Acumulado nos 12 meses (Mai/20-Abr/21)	Variação	
			Valor	%
<b>1. RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>389,8</b>	<b>425,3</b>	<b>35,5</b>	<b>9,1%</b>
- Contribuição do Servidor Civil	45,6	60,1	14,5	31,8%
- Contribuição Patronal*	240,3	287,8	47,5	19,8%
- Outras Receitas **	103,9	77,4	-26,5	-25,5%
<b>2. DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>303,6</b>	<b>315,7</b>	<b>12,1</b>	<b>-1,0</b>
- Pessoal Civil	303,5	315,7	12,2	4,0%
- Outras Despesas Prev.	0,1	0,0	-0,1	-100,0%
<b>3. RESULTADO PREVIDENCIÁRIO ( 1-2 )</b>	<b>86,2</b>	<b>109,6</b>	<b>23,4</b>	<b>5,1%</b>
<b>4. APOORTE PARA O RPPS FINANCEIRO ***</b>	<b>68,9</b>	<b>55,8</b>	<b>-13,1</b>	<b>-19,0%</b>
<b>5 - DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO DO RPPS</b>	<b>8,1</b>	<b>12,4</b>	<b>4,3</b>	<b>53,1%</b>

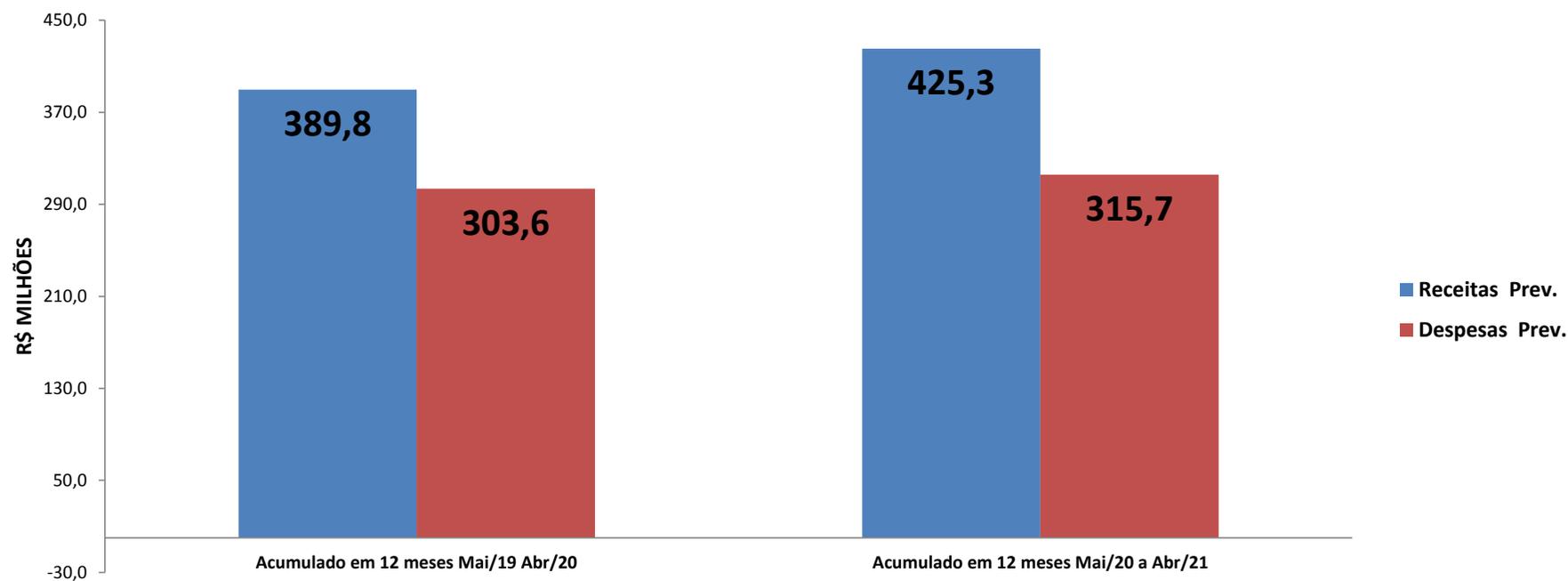
Nota: \* A Lei nº 163/2017, criou a Contribuição Patronal Suplementar, para o Plano Financeiro do RPPS.

\*\* Outras Receitas incluídas receitas de investimentos do RPPS

\*\*\* O Apoorte para o RPPS Financeiro é dos últimos 12 meses



### Receitas e Despesas Previdenciárias



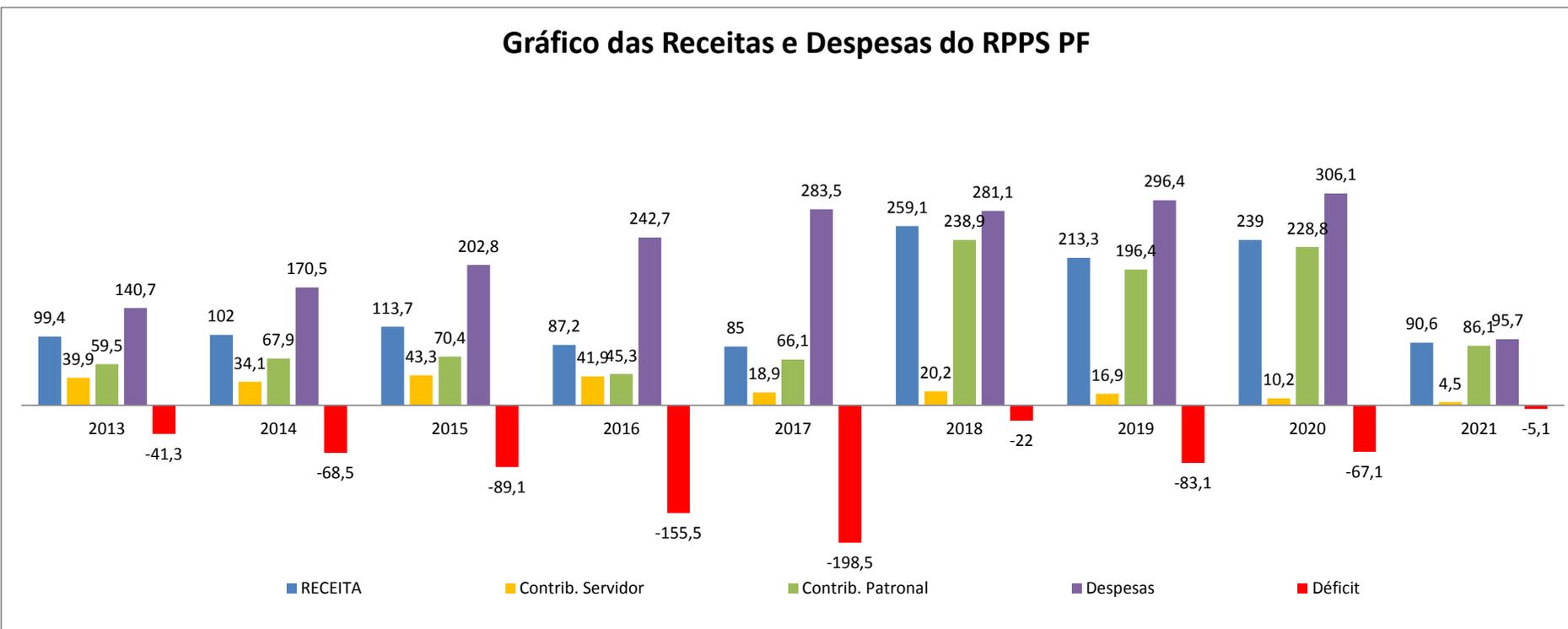
## DÉFICIT - ARACAJUPREVIDÊNCIA - PLANO FINANCEIRO

Valores em Milhões R\$

	PODER LEGISLATIVO EM DOZE MESES Mai/19 Abr/20	PODER LEGISLATIVO EM DOZE MESES Mai/20 Abr/21	PODER EXECUTIVO EM DOZE MESES Mai/19 Abr/20	PODER EXECUTIVO EM DOZE MESES Mai/20 Abr/21
ARRECAÇÃO TOTAL	2,1	7,9	239,3	294,2
TOTAL BENEFÍCIOS PAGOS	19,6	20,6	279,9	289,5
DÉFICIT FINANCEIRO	-17,5	-12,7	-40,6	4,7

PODER	CRESCIMENTO DO DÉFICIT FINANCEIRO EM DEZ MESES
LEGISLATIVO	-27,4%
EXECUTIVO	-111,6%

### Gráfico das Receitas e Despesas do RPPS PF





## Resultado Primário

Valores em R\$

DESCRIMINAÇÃO	1º Q 2020	1º Q 2021	Variação	
			Valor	%
<b>1. TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>714,2</b>	<b>721,9</b>	<b>7,70</b>	<b>1,1%</b>
<b>2. DEDUÇÕES</b>	<b>-46,8</b>	<b>-6,8</b>	<b>39,7</b>	<b>-85,5%</b>
- Rendimento de Aplicação	-26,2	-1,4	24,80	-94,7%
- Operações de Crédito	-20,2	-5,3	14,90	0,0%
- Alienação de Bens	-0,4	-0,1	0,00	0,0%
<b>3. RECEITA PRIMÁRIA TOTAL ( 1 - 2 )</b>	<b>667,4</b>	<b>715,1</b>	<b>47,4</b>	<b>7,1%</b>
<b>4. TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>579,5</b>	<b>587,8</b>	<b>8,30</b>	<b>1,4%</b>
<b>5. DEDUÇÕES</b>	<b>-10,1</b>	<b>-13,1</b>	<b>-0,7</b>	<b>29,7%</b>
Juros e Encargos da Dívida	-4,2	-5,3	-1,10	26,2%
Amortização da Dívida	-5,9	-7,8	-1,90	32,2%
<b>6. DESPESA PRIMÁRIA TOTAL ( 4-6 )</b>	<b>559,3</b>	<b>561,6</b>	<b>2,30</b>	<b>0,4%</b>
<b>7. RESULTADO PRIMÁRIO ACIMA DA LINHA ( 3 - 6 )</b>	<b>108,1</b>	<b>153,5</b>	<b>45,40</b>	<b>42,0%</b>
<b>META PREVISTA NA LDO PARA 2021</b>		<b>12,9</b>		

Nova metodologia calculo Resultado Primário 2019/2020 = Receitas e Despesas excluídas as intraorçamentarias e Despesas paga mais Restos a Pagar pago Processado e Não Processado

## Resultado Nominal

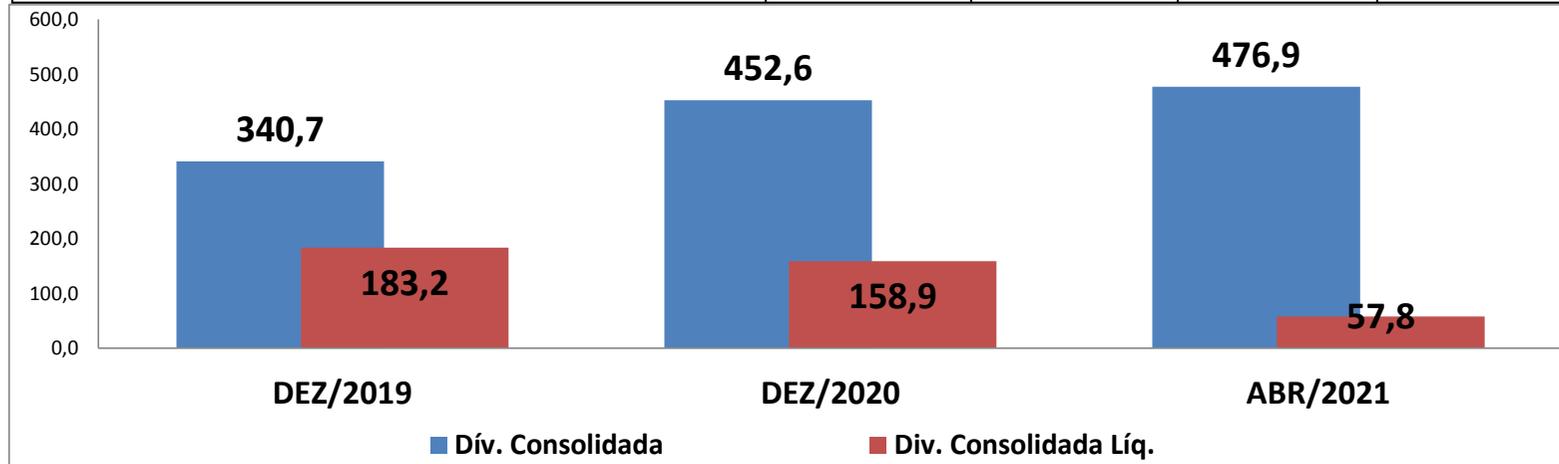
Valores em R\$ milhões

DESCRIMINAÇÃO	Saldo em 31/Dez/19	Saldo em 30/Abr /21	Variação	
			Valor	%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>452,6</b>	<b>476,9</b>	<b>-24,3</b>	<b>5,4%</b>
(-) Disponibilidade de Caixa Bruta	317,0	426,3	-109,3	34,5%
(-) Demais Haveres Financeiros	0,1	0,1	0,0	0,0%
(+) Restos a Pagar Processados	23,4	7,3	16,1	-68,8%
<b>(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>158,9</b>	<b>57,8</b>	<b>101,1</b>	<b>-63,6%</b>
(+) Receita de Privatizações	0	0	0,0	0,0%
(-) Passivos Reconhecidos	0	0	0,0	0,0%
<b>(=) DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA - DFL</b>	<b>158,9</b>	<b>57,8</b>	<b>101,1</b>	<b>-63,6%</b>
<b>(=) RESULTADO NOMINAL ACIMA DA LINHA</b>			<b>146,1</b>	
<b>META PREVISTA NA LDO PARA 2021</b>			<b>18,2</b>	

## Evolução da Dívida Total

Valores em R\$ milhões

DISCRIMINAÇÃO	DEZ/2019	DEZ/2020	ABR/2021	Var. DEZ/20 ABR/21
				%
Dívida Consolidada	340,7	452,6	476,9	5,4%
Dívida Consolidada Líquida	183,2	158,9	57,8	-63,6%





## Análise da Despesa com Pessoal

PODERES	Percentual DEZ/20(*)	Percentual ABR/21(*)	<b>LRF</b>	Limite Prudencial	Limite Máximo
PODER EXECUTIVO	46,46%	46,05%		51,30%	54,00%
PODER LEGISLATIVO	2,08%	2,12%		5,70%	6,00%
<b>TOTAL</b>	<b>48,54%</b>	<b>48,17%</b>		<b>57,00%</b>	<b>60,00%</b>

(\*) Os percentuais de Abr /2021 foram encontrados dividindo-se a respectiva Despesa de Pessoal acumulada nos últimos 12 meses, com a Receita Corrente Líquida Ajustada de R\$1.949,7 milhões.

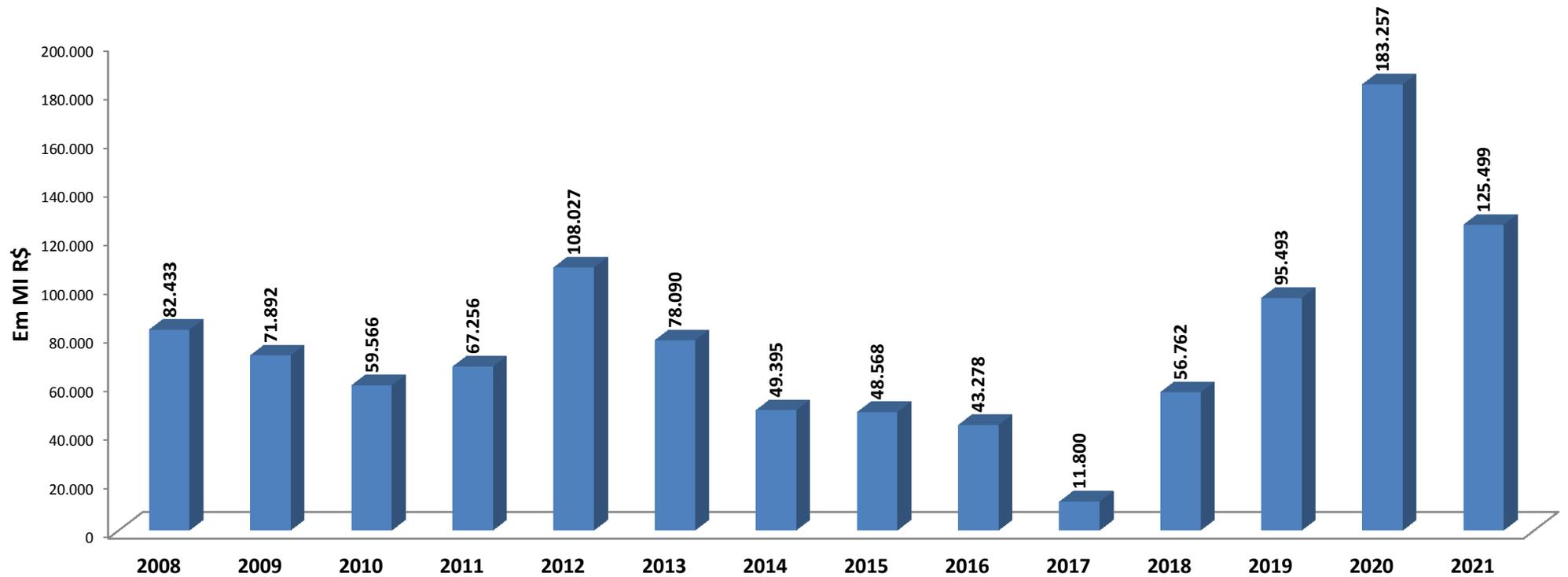


## Indicadores da Lei de Responsabilidade Fiscal

LRF - LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL							
Indicadores	Unid.	Fórmulas	Cálculo Abr/21	Real. Abr/21	Lim. Prud.	Lim. Máx.	OK
Gasto Total com Pessoal	%	<u>Desp. Líq. Total Pessoal</u> Receita Corr. Líquida Ajustada	<u>935,3</u> 1,947,7	<b>47,97%</b>	<b>57,00%</b>	<b>60,00%</b>	<b>OK</b>
Gasto Total com Pessoal do Poder Executivo	%	<u>Desp. Líq. Total Pessoal Exec.</u> Receita Corr. Líquida Ajustada	<u>894,0</u> 1,947,7	<b>48,85%</b>	<b>51,30%</b>	<b>54,00%</b>	<b>OK</b>
Gasto Total com Pessoal do Poder Legislativo	%	<u>Desp. Líq. Total Pessoal Leg.</u> Receita Corr. Líquida Ajustada	<u>41,3</u> 1,947,7	<b>2,12%</b>	<b>5,30%</b>	<b>6,00%</b>	<b>OK</b>
Dívida Consolidada Líq.	%	<u>Dívida Consolidada</u> Receita Corr. Líquida	<u>40,5</u> 1,947,7	<b>2,80%</b>	<b>NA</b>	<b>120,00%</b>	<b>OK</b>
Garantia de Valores	%	<u>Garantia de Valores</u> Receita Corr. Líquida	<u>0,0</u> 1,947,7	<b>0,00%</b>	<b>NA</b>	<b>22,00%</b>	<b>OK</b>
Operações de Crédito Interna e Externa	%	<u>Op. Créd. Int. e Ext.</u> Receita Corr. Líquida	<u>5,3</u> 1,947,7	<b>0,27%</b>	<b>NA</b>	<b>16,00%</b>	<b>OK</b>
Operação de Crédito pot Antec. Da Receita	%	<u>Op. Créd. Antec. Rec.</u> Receita Corr. Líquida	<u>0,0</u> 1,947,7	<b>0,00%</b>	<b>NA</b>	<b>7,00%</b>	<b>OK</b>



## Investimentos - 2008- 2021





**Obrigado!**

**1º Quadrimestre de 2021**

**Aracaju, 28 Maio de 2021**



## VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: CCF5-451B-0492-26E1

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



ANTONIO SILVA ROCHA (CPF 171.335.645-72) em 28/05/2021 08:16:02 (GMT-03:00)

Papel: Parte

Emitido por: AC Imprensa Oficial SP RFB G5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5 (Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://aracaju.1doc.com.br/verificacao/CCF5-451B-0492-26E1>