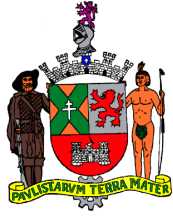




LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Audiência Pública
2º Quadrimestre de 2013

30 de setembro de 2013



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Art. 9º § 4º LRF:

“Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.”



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

SUMÁRIO

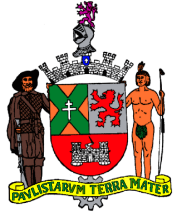
Resultados do 2º Quadrimestre 2013

I. Dados da Administração Direta

- A. Receitas
- B. Despesas

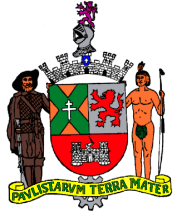
II. Dados da Administração Direta + Indireta

- A. Resultados Fiscais
- B. Demonstrativo de Limites



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

DADOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA



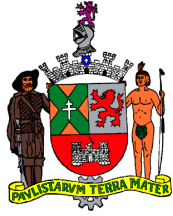
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Receitas Correntes

	em milhares de R\$		
	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Variação
Receitas Correntes	1.612.250	1.779.307	10,4%
Receitas Tributária	526.589	573.683	8,9%
<i>IPTU</i>	185.945	208.995	12,4%
<i>ISS</i>	185.639	192.972	4,0%
<i>ITBI</i>	36.091	39.639	9,8%
<i>IRRF</i>	47.647	54.876	15,2%
<i>Taxas</i>	71.266	77.202	8,3%
Transferências Correntes	950.039	1.076.477	13,3%
<i>FPM</i>	30.311	33.306	9,9%
<i>IPVA</i>	132.371	138.464	4,6%
<i>ICMS</i>	616.744	707.841	14,8%
<i>SUS</i>	129.818	155.602	19,9%
<i>FUNDEB</i>	154.332	172.975	12,1%
<i>(-)Ded. p/ formação do FUNDEB</i>	156.850	177.016	12,9%
<i>Demais Transferências</i>	43.312	45.304	4,6%
Outras Receitas Correntes	135.623	129.146	-4,8%
<i>Dívida Ativa</i>	68.094	60.657	-10,9%
<i>Multas e Juros</i>	22.633	23.287	2,9%
<i>Demais Receitas Correntes*</i>	44.896	45.203	0,7%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

*Contribuições, patrimonial, industrial, serviços, indenizações, restituições e diversas



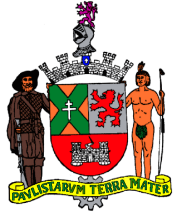
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Receitas de Capital

	em milhares de R\$		
	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Varição
Receitas de Capital	175.294	136.548	-22,1%
Operações de Crédito	60.265	84.931	40,9%
<i>Saúde</i>	0	16.713	
<i>Pró-Moradia</i>	30.718	19.048	
Saneamento	3.759	35.491	
Outras Op. Crédito	25.789	13.679	
Alienação de Bens	894	1.581	76,9%
Transferências de Capital	114.135	50.035	-56,2%
Habitação (Conj. Resid.)	33.966	14.132	
Saúde (UPAs e Hospital)	48.791	17.856	
Obras	0	6.923	
Demais transferências	31.379	11.124	

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária





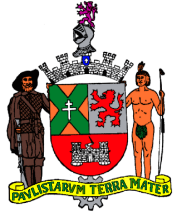
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Receitas

em milhares de R\$

	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Diferença	Varição
Receitas Totais	1.787.544	1.915.854	128.310	7,2%
Receitas Correntes	1.612.250	1.779.307	167.056	10,4%
Receitas de Capital	175.294	136.548	-38.746	-22,1%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



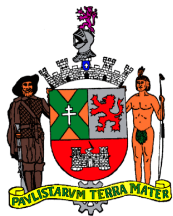
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Despesas Correntes

em milhares de R\$

	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Varição
Despesas Correntes	1.220.552	1.298.605	6,4%
Pessoal e Encargos Sociais	420.799	445.842	6,0%
Demais Despesas Correntes	799.753	852.762	6,6%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



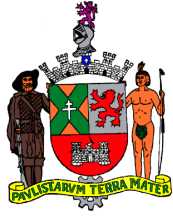
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Despesas de Capital

em milhares de R\$

	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Variação
Despesas de Capital	320.276	272.204	-15,0%
Investimentos	296.509	237.645	-19,9%
Amortização da Dívida	23.767	34.559	45,4%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Total da Despesa

em milhares de R\$

	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Variação
Total da despesa	1.540.828	1.570.809	1,9%
Despesas Correntes	1.220.552	1.298.605	6,4%
Despesas de Capital	320.276	272.204	-15,0%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

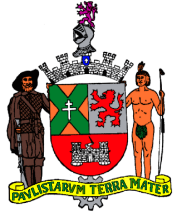


LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS

em milhares de R\$

Órgão Recebedor	Jan-Ago 2012	Jan-Ago 2013	Variação
Fundação Criança de SBC	8.088	6.667	-17,6%
Empresa de Transportes Coletivos	4.668	7.269	55,7%
Inst.Prev.Municipal - SBCPREV	32.652	71.070	117,7%
Câmara Municipal de SBC	37.882	46.000	21,4%
Total	83.291	131.006	57,3%



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Balanço Orçamentário

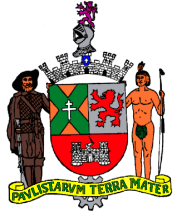
em milhares de R\$

	Janeiro - Agosto 2013	
	Arrecadado	
Receitas Totais (a)	1.915.854	
Receitas Correntes	1.779.307	
Receitas de Capital	136.548	
	Liquidado	(b/a)
Despesas Totais (b)	1.570.809	82,0%
Despesas Correntes	1.298.605	
Despesas de Capital	272.204	
		(c/a)
Superávit Orçamentário (c)	345.046	18,0%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

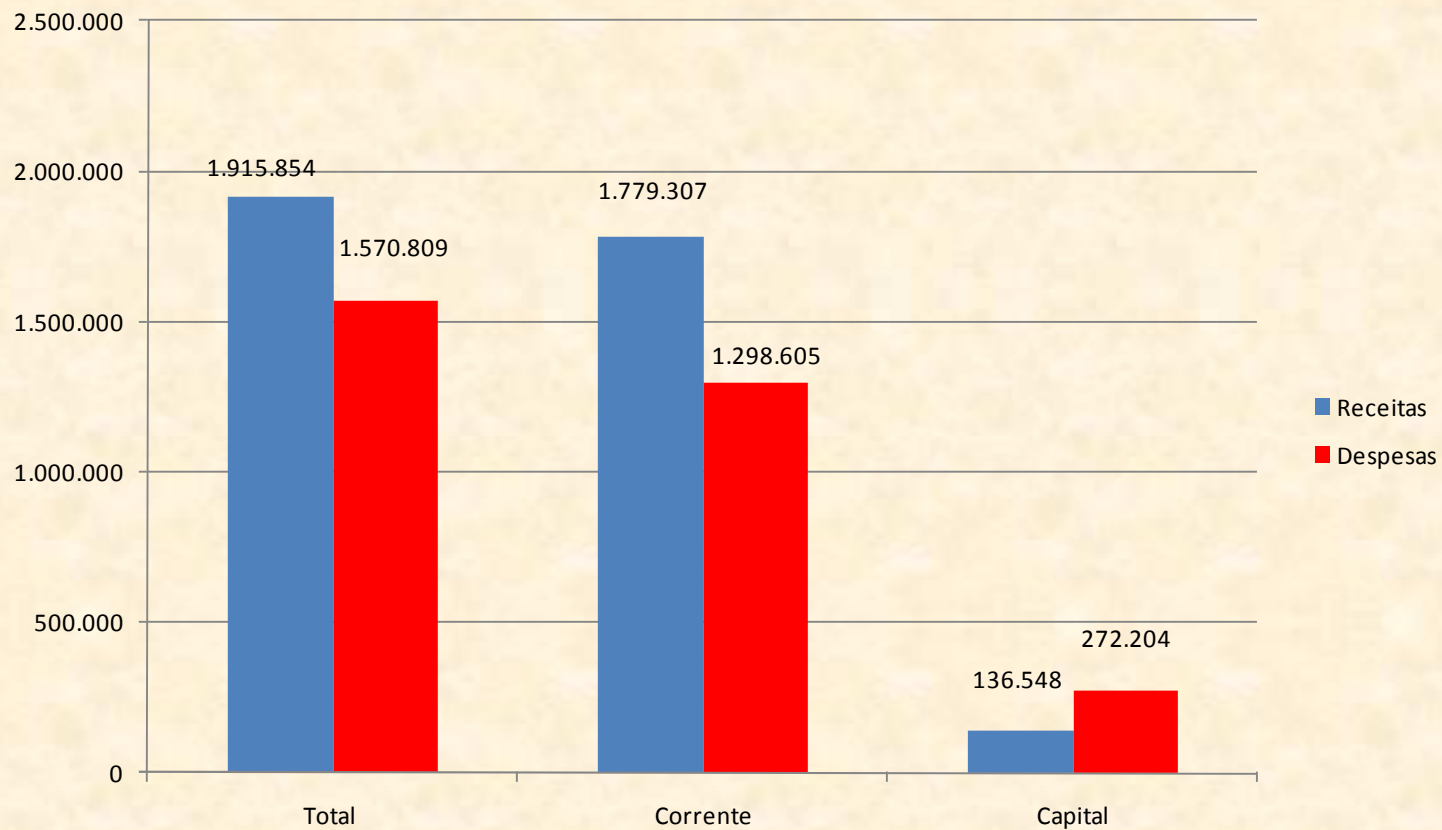
Nota: 1) Superávit = Receitas Totais - Despesas Totais

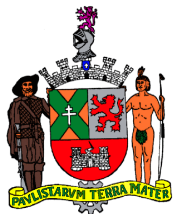
2) Inclui despesas intra-orçamentárias



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO





LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

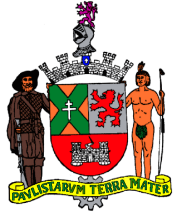
Demonstrativo de Restos a Pagar Poder Executivo

em milhares de R\$

	Restos a Pagar - 2º Quadrimestre/2013			
	Inscritos *	Pagos	Cancelados	Saldos a Pagar
Administração Direta	145.648	102.141	16.315	27.191
Recursos da Educação	34.245	23.973	7.664	2.608
Recursos da Saúde	29.703	26.486	2.531	686
Demais Recursos	81.700	51.683	6.119	23.898

Nota: Inclui restos a pagar processados e não-processados

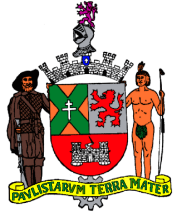
* Inscritos em 31/12/2012 e em exercícios anteriores.



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

DADOS CONSOLIDADOS

ADM. DIRETA + INDIRETA



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Resultado Primário

em milhares de R\$

RECEITAS FISCAIS	<u>ago/12</u>	<u>ago/13</u>
Receita Realizada	2.057.824	2.134.523
(-) Deduções da Receita	117.716	113.051
Aplicações Financeiras	56.558	26.538
Operações de crédito	60.265	84.931
Alienação de bens	894	1.581
Total das Receitas Primárias	1.940.108	2.021.472
DESPESAS FISCAIS		
Despesas Liquidadas	1.818.390	1.895.977
(-) Deduções da Despesa	42.602	58.417
Juros e Encargos da Dívida	18.048	21.801
Amortização da Dívida	24.554	36.617
Total das Despesas Fiscais Líquidas	1.775.789	1.837.559
Resultado Primário	164.319	183.913

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



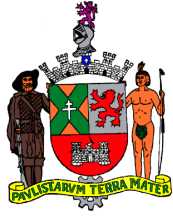
LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

em milhares de R\$

	2º Quadrim/13	% da RCL
Dívida Consolidada	1.050.279	38,69%
Dívida Contratual Interna	685.021	25,23%
PASEP	56.910	2,10%
INSS	49.146	1,81%
Demais Dívidas Internas	578.965	21,33%
Dívida Contratual Externa	176.388	6,50%
PTU - SBC	152.144	5,60%
BID - Saúde - SBC	24.120	0,89%
BID - Progr. Mananciais	123	0,00%
Outras Dívidas	188.870	6,96%
Deduções	451.979	16,65%
Ativo Disponível	415.886	15,32%
Haveres Financeiros	36.849	1,36%
(-) Restos a Pagar Processados	756	0,03%
Dívida Consolidada Líquida	598.300	22,04%
Limite Máximo	3.257.618	120%
Receita Corrente Líquida	2.714.682	





LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Resultado Nominal

	em milhares de R\$	
	Saldo	
	ago/12	ago/13
Dívida Consolidada (I)	939.984	1.050.279
Deduções (II)	281.125	451.979
Ativo Disponível	258.412	415.886
Haveres Financeiros *	24.753	36.849
(-) Restos a Pagar Processados	2.040	756
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	658.859	598.300
Receita de Privatizações (IV)	-	-
Passivos Reconhecidos (V) **	276.442	514.763
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III) + (IV) - (V)	382.417	83.537
Resultado Nominal	-42.696	-86.469

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

* 2012 = PMSBC, ROTATIVO, IMASF, FACULDADE, FUNDAÇÃO CRIANÇA e ETCSSBC

2013 = PMSBC, ROTATIVO, FACULDADE, FUNDAÇÃO CRIANÇA e ETCSSBC

** Parcelamentos da Prefeitura junto ao INSS, PASEP, Eletropaulo e Precatórios.



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Demonstrativo do Limite da Despesa de Pessoal

em milhares de R\$

	2º Quadrim/13	% da RCL
Despesa Bruta Liquidada	1.007.875	37,13%
Sevidores Ativos	729.249	
Servidores Inativos e Pensionistas	278.168	
Outras Despesas (terceirizados Faculdade)	458	
Deduções	186.533	6,87%
Indenização por Demissão	200	
Decorrentes de Decisão Judicial	1.662	
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	184.671	
Total da Despesa	821.341	30,26%
Limite Prudencial	1.392.632	51,3%
Limite Máximo	1.465.928	54,0%
Receita Corrente Líquida (RCL)	2.714.682	

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

