

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Metas Fiscais - 3º Quadrimestre - 2023

SILVANA FRANCINETE DA SILVA
Secretaria Municipal da Fazenda



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

Agenda
2030



Mairiporã
Sustentável



Mairiporã
Sustentável

BASE LEGAL

Artigo 9º § 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal dispõe que:

“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”



OBJETIVO

Demonstrar e avaliar o cumprimento das Metas Fiscais contribuindo também para o processo de transparência na aplicação dos recursos públicos referente ao:

3º QUADRIMESTRE DE 2023

TEMAS ABORDADOS



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

- RECEITA;
- DESPESA;
- GASTOS COM PESSOAL;
- APLICAÇÕES CONSTITUCIONAIS;
- RESTOS A PAGAR;
- DÍVIDA CONSOLIDADA.

RECEITA

Consolidada



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

RECEITA	PREVISÃO ANUAL	1° QUADRIMESTRE	2° QUADRIMESTRE	3° QUADRIMESTRE	TOTAL
TRIBUTÁRIAS	R\$ 145.948.691,60	R\$ 58.543.582,11	R\$ 41.943.629,05	R\$ 41.927.113,73	R\$ 142.414.324,89
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 6.000.000,00	R\$ 1.845.592,10	R\$ 1.908.015,64	R\$ 1.940.927,02	R\$ 5.694.534,76
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 8.969.100,00	R\$ 3.926.720,85	R\$ 3.686.552,80	R\$ 385.658,47	R\$ 7.998.932,12
RECEITA DE SERVIÇOS	R\$ 40.000,00	R\$ 1.296.582,52	R\$ 2.404.470,22	R\$ 1.900.412,87	R\$ 5.601.465,61
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 231.534.108,40	R\$ 92.085.185,80	R\$ 91.324.085,46	R\$ 112.184.598,01	R\$ 264.213.701,05
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 12.697.835,00	R\$ 4.754.631,90	R\$ 3.701.190,56	R\$ 5.439.137,61	R\$ 13.894.960,07
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 36.968.000,00	R\$ 4.310.003,37	R\$ 18.846.865,67	R\$ 20.148.149,46	R\$ 43.305.018,50
DEDUÇÕES DA RECEITAS	-R\$ 29.482.538,00	-R\$ 11.188.463,06	-R\$ 9.745.459,00	-R\$ 10.446.246,16	-R\$ 31.380.168,22
IPREMA	R\$ 38.319.357,00	R\$ 9.935.470,74	R\$ 14.036.543,04	R\$ 15.849.451,69	R\$ 39.821.465,47
TOTAL	480.477.092,00	R\$ 165.509.306,33	R\$ 168.105.893,44	R\$ 189.329.202,70	R\$ 522.944.402,47

DISTRIBUIÇÃO DA ARRECADAÇÃO (RECEITA)

DEDUÇÕES DA RECEITA **-5%**

RECEITAS DE CAPITAL **10%**

OUTRAS RECEITAS
CORRENTES **3%**

IPREMA **8%**

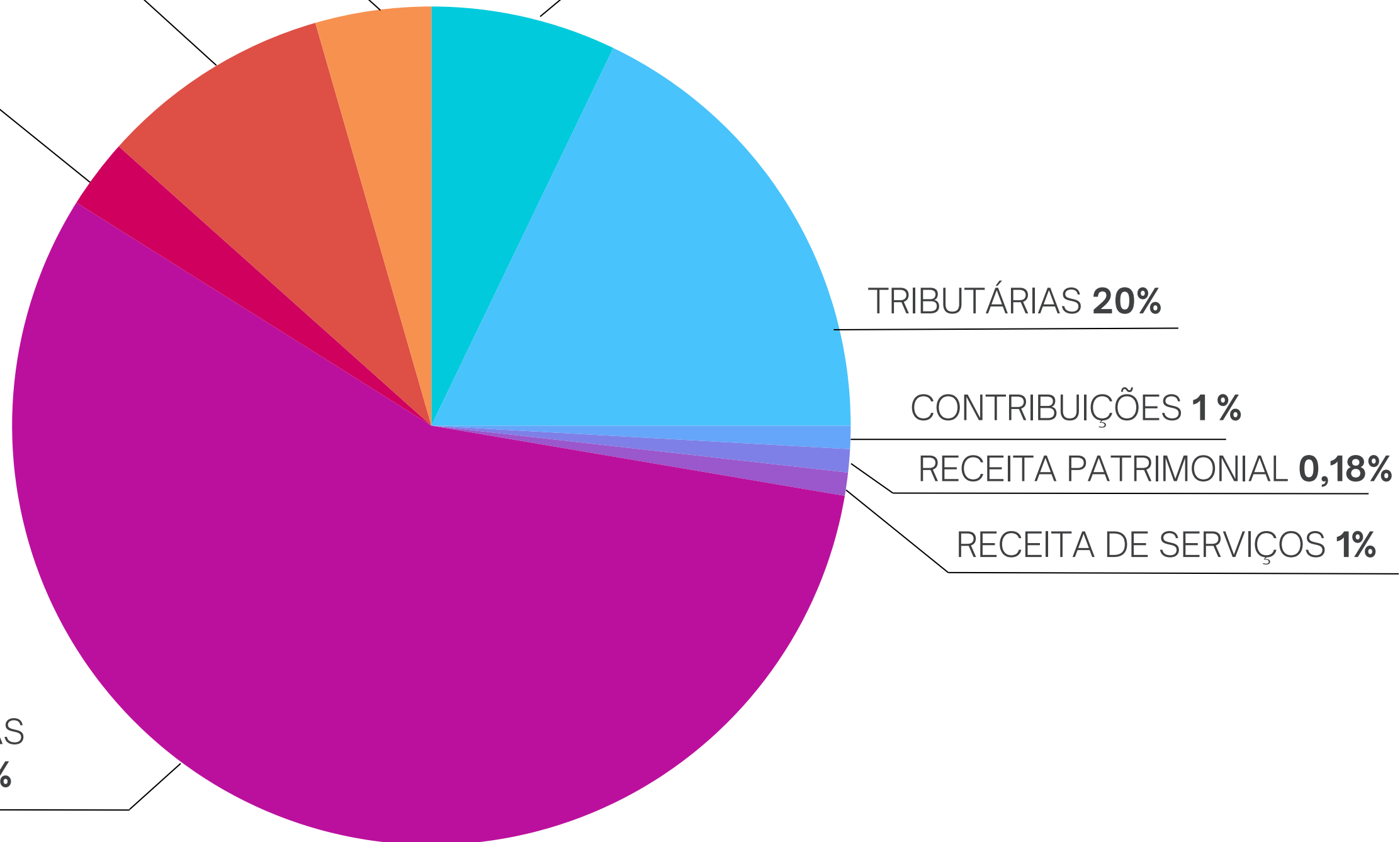
TRIBUTÁRIAS **20%**

CONTRIBUIÇÕES **1%**

RECEITA PATRIMONIAL **0,18%**

RECEITA DE SERVIÇOS **1%**

TRANSFERÊNCIAS
CORRENTES **63%**



EVOLUÇÃO DA RECEITA

somente prefeitura



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

MÊS	2021	2022	2023	EVOLUÇÃO (%) 2022 2023
JANEIRO	42.990.838,21	48.817.077,94	56.557.373,99	15,86
FEVEREIRO	23.482.691,97	29.822.580,87	35.661.539,92	19,58
MARÇO	26.406.602,58	31.268.340,40	34.609.579,03	10,69
ABRIL	21.227.127,21	27.580.602,94	28.745.342,65	4,22
MAIO	22.584.210,99	42.305.474,35	39.317.459,46	-7,06
JUNHO	23.229.128,52	38.196.151,28	41.273.549,91	8,06
JULHO	25.147.950,35	43.909.740,55	35.811.460,92	-18,44
AGOSTO	28.560.618,06	36.657.661,60	37.666.880,11	2,75
SETEMBRO	26.719.358,13	25.231.309,36	31.776.043,33	25,94
OUTUBRO	24.515.216,60	28.039.593,74	44.040.591,37	57,07
NOVEMBRO	26.921.561,69	61.928.773,48	39.566.852,79	-36,11
DEZEMBRO	37.857.777,45	39.356.982,16	58.096.263,52	47,61
TOTAL	329.643.081,76	453.114.288,67	483.122.937,00	6,62

*valores expressos em R\$ (reais)

DESPESA POR ORGAO



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

ORGÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
PREFEITURA	R\$ 521.090.831,67	R\$ 490.018.652,23	R\$ 483.281.107,64
CÂMARA	R\$ 12.263.011,24	R\$ 11.554.160,75	R\$ 10.993.210,53
IPREMA	R\$ 30.579.206,69	R\$ 30.572.646,45	R\$ 30.546.053,63
TOTAL GERAL	R\$ 563.933.049,60	R\$ 532.145.459,43	R\$ 524.820.371,80

DESPESA

Empenhada x Liquidada
(consolidado)



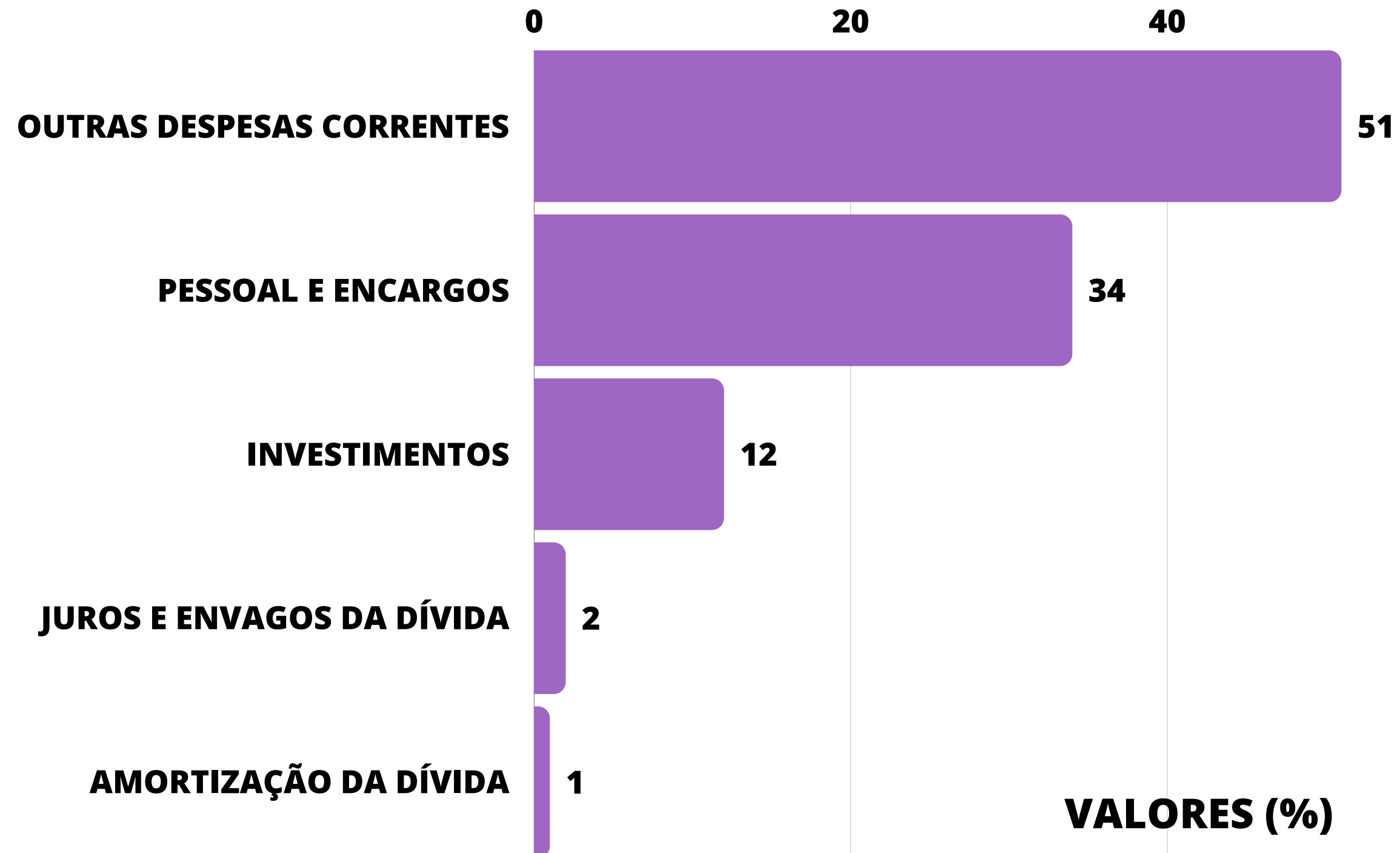
PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

EMPENHADA	DOTAÇÃO INICIAL	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE	TOTAL
CORRENTES	419.767.568,25	417.754.982,54	55.286.787,81	17.952.684,68	490.994.455,03
CAPITAL	53.286.166,75	63.658.665,32	28.871.445,34	-19.591.516,09	72.938.594,57
RESERVAS	7.423.357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	480.477.092,00	481.413.647,86	84.158.233,15	-R\$ 1.638.831,41	563.933.049,60

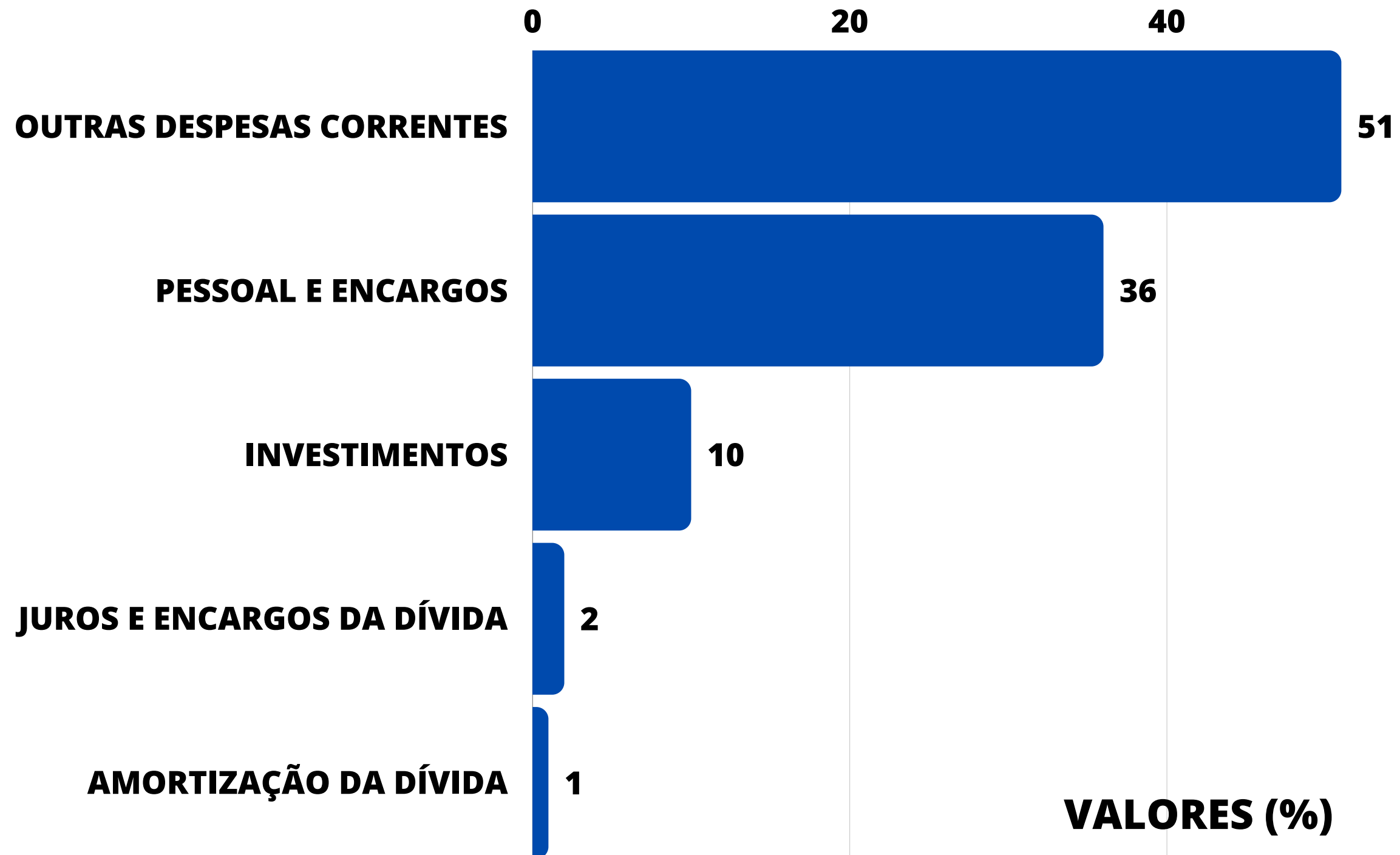
LIQUIDADA	DOTAÇÃO INICIAL	1º QUADRIMESTRE	2º QUADRIMESTRE	3º QUADRIMESTRE	TOTAL
CORRENTES	419.767.568,25	135.645.117,28	174.744.730,08	162.671.952,33	473.061.799,69
CAPITAL	53.286.166,75	6.656.022,23	21.915.983,01	30.511.654,50	59.083.659,74
RESERVAS	7.423.357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	480.477.092,00	142.301.139,51	196.660.713,09	193.183.606,83	532.145.459,43

*valores expressos em R\$ (reais)

DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA *Empenhada*



DISTRIBUIÇÃO DA DESPEZA *Liquidada*



RECEITA x DESPESA

Prefeitura e Câmara Municipal



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

VALORES EMPENHADOS - 2023

RECEITA	DESPESA	DÉFICIT
483.122.937,00	533.353.842,91	-50.230.905,91

VALORES LIQUIDADOS - 2023

RECEITA	DESPESA	DÉFICIT
483.122.937,00	501.572.812,98	-18.149.875,98

**valores expressos em R\$ (reais)*

Observação: O déficit apresentado está totalmente amparado pelo superávit financeiro apurado em 2022 no valor de R\$ 54.097.141,67

RECEITA x DESPESA

Consolidado



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

VALORES EMPENHADOS - 2023

RECEITA	DESPESA	DÉFICIT
522.944.402,47	563.933.049,60	-40.988.647,13

VALORES LIQUIDADOS - 2023

RECEITA	DESPESA	DÉFICIT
522.944.402,47	532.145.459,43	-9.201.056,96

**valores expressos em R\$ (reais)*



GASTOS COM PESSOAL

O que dispõe a LRF (Lei de Responsabilidade Fiscal), no que trata do limite máximo legal de 54%, o Executivo Municipal atingiu o montante de **R\$ 153.098.606,56** o que representa **35,04%** em gastos com pessoal, nos últimos 12 meses.

GASTOS COM PESSOAL



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

3º QUADRIMESTRE - 2023

LIMITE MÁXIMO	54,00%	235.873.057,58
LIMITE PRUDENCIAL	51,30%	224.079.404,70
GASTOS COM PESSOAL	35,04%	153.098.606,56

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - R\$ 439.818.231,42

**valores expressos em R\$ (reais)*



ENSINO

Recursos Próprios

No tocante a aplicação dos recursos próprios em ensino, o Executivo atingiu **27,78%** o que representa **R\$ 74.023.528,17** das receitas resultantes de impostos referente aos valores empenhados, em cumprimentos ao artigo 256 da Constituição do Estado de São Paulo.

ENSINO

Recursos Próprios



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

MÍNIMO CONSTITUCIONAL

2023	66.623.441,35	25%
-------------	---------------	-----

APLICADO EM 2023

EMPENHADO	74.023.528,17	27,78%
LIQUIDADO	71.480.183,16	26,82%
PAGO	70.756.528,07	26,55%

**valores expressos em R\$ (reais)*

ENSINO

FUNDEB (consolidado)



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

RECEITA FUNDEB

MÍNIMO MAGISTÉRIO

R\$ 57.130.377,37

R\$ 39.991.264,15

APLICADO NO 3º QUADRIMESTRE DE 2023

EMPENHADO

LIQUIDADO

PAGO

TOTAL	R\$ 57.130.377,37	100%	R\$ 57.130.377,37	100%	R\$ 57.130.377,37	100%
MAGISTÉRIO	R\$ 45.371.902,06	79,42%	R\$ 45.371.902,06	79%	R\$ 45.371.902,06	79,42%
OUTRAS	R\$ 11.758.475,31		R\$ 11.758.475,31		R\$ 11.758.475,31	

EVOLUÇÃO DA RECEITA - FUNDEB



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

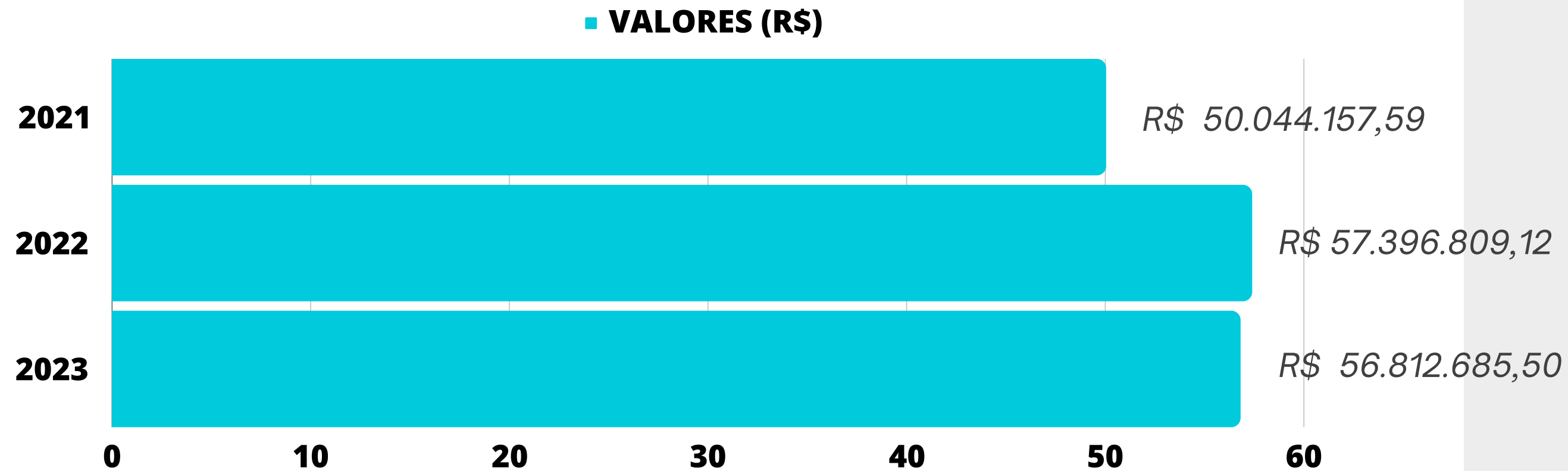
MÊS	2021	2022	2023
JANEIRO	4.967.060,07	5.745.725,05	6.876.633,28
FEVEREIRO	2.991.432,73	3.640.536,01	4.865.213,40
MARÇO	5.562.911,76	5.874.996,99	4.507.429,56
ABRIL	3.153.890,63	4.429.919,64	3.458.533,66
MAIO	3.903.738,64	5.498.388,56	6.263.369,25
JUNHO	4.034.091,88	4.062.120,50	3.840.420,71
JULHO	3.806.442,07	4.400.574,78	4.125.691,75
AGOSTO	4.624.700,22	5.199.447,06	4.584.595,75
SETEMBRO	3.626.005,17	3.931.497,74	4.295.106,62
OUTUBRO	4.083.915,47	4.465.096,70	5.050.328,67
NOVEMBRO	4.990.146,65	4.573.886,26	4.082.718,63
DEZEMBRO	4.299.822,30	5.574.619,83	4.862.644,22
TOTAL	50.044.157,59	57.396.809,12	56.812.685,50

←→
+14,69%

←→
-1,02%

*valores expressos em R\$ (reais)

EVOLUÇÃO DA RECEITA - FUNDEB





ACÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE

Em relação aos gastos com Saúde, o Executivo vem cumprindo com o exigido pela Constituição Federal, respeitando a E.C 29/2000, as Instruções 02/2008 do TCE, e o MS-MPF-SIOPS, atingindo assim, os **23,89%** ou **R\$ 61.893.427,80** das receitas resultantes de impostos.

ACÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

MÍNIMO CONSTITUCIONAL

2023	38.861.287,77	15%
-------------	----------------------	------------

APLICADO NO EXERCÍCIO

EMPENHADO	62.770.831,09	24,22%
LIQUIDADO	61.893.427,80	23,89%
PAGO	61.427.087,64	23,71%

**valores expressos em R\$ (reais)*

RESTOS A PAGAR



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

INSCRITOS ATÉ 31/12/2022	PAGOS	CANCELADOS
R\$ 47.086.452,01	R\$ 42.294.829,01	R\$ 4.224.688,87

SALDO

R\$ 566.934,13

DÍVIDA CONSOLIDADA



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

ESPECIFICAÇÃO	31/12/2022	INSCRIÇÃO	AMORTIZAÇÃO	SALDO - 31/12/2023
PASEP (180 parcelas)	R\$ 1.132.921,23	R\$ 0,00	R\$ 647.383,56	R\$ 485.537,67
IPREMA (420 parcelas)	R\$ 20.090.676,48	R\$ 0,00	R\$ 1.255.667,28	R\$ 18.835.009,20
IREMA (240 parcelas)	R\$ 374.561,60	R\$ 0,00	R\$ 56.184,24	R\$ 318.377,36
Secr. Agricultura e Abastecimento	R\$ 11.893,53	R\$ 0,00	R\$ 44.070,33	R\$ 0,00
TOTAL PARCELAMENTO	R\$ 21.610.052,84	R\$ 0,00	R\$ 2.003.305,41	R\$ 19.638.924,23
Banco do Brasil Contrato: 20/32258-5	R\$ 2.307.437,77	R\$ 0,00	R\$ 893.017,17	R\$ 1.414.420,66
Desenvolve SP - LFN 5739	R\$ 50.666,50	R\$ 0,00	R\$ 38.000,04	R\$ 12.666,46
FINISA Contrato: 0504463-78/2019	R\$ 6.602.941,07	R\$ 0,00	R\$ 1.219.387,44	R\$ 5.383.553,63
FINISA Contrato: 0531738-52	R\$ 4.573.000,00	R\$ 0,00	R\$ 597.717,48	R\$ 3.975.282,52
FINISA Contrato: 0602769-40/2022	R\$ 20.000.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20.000.000,00
Desenvolve SP - 19150	-	R\$ 15.000.000,00	R\$ 0,00	R\$ 15.000.000,00
TOTAL OPERAÇÃO DE CRÉDITO	R\$ 33.534.045,34	R\$ 15.000.000,00	R\$ 2.748.122,13	R\$ 45.785.923,27
PRECATÓRIOS	-	R\$ 950.600,76	456.615,96	950.600,76
TOTAL PRECATÓRIOS	-	R\$ 950.600,76	456.615,96	950.600,76
TOTAL DÍVIDA	R\$ 55.144.098,18	R\$ 15.950.600,76	R\$ 5.208.043,50	R\$ 66.375.448,26

DÍVIDA CONSOLIDADA



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 2023
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	55.144.098,18	65.424.847,50
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	415.676.754,57	439.818.231,42
% da DC sobre a RCL	13,27%	14,89%
LIMITE DEFINIDO SENADO 120%	498.549.952,42	527.099.834,98
LIMITE ALERTA 108%	448.694.957,18	474.389.851,48

**valores expressos em R\$ (reais)*

TRANSPARÊNCIA, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO

Para fins de cumprimento do artigo 48 da Lei de Responsabilidade Fiscal, no que tange a “Transparência, Controle e Fiscalização da Gestão Fiscal”, o Poder Executivo procede do seguinte modo:

Encaminhando os Relatórios da Execução Orçamentária e da Gestão Fiscal para:

- Tribunal de Contas do Estado;
- Ministério da Fazenda;
- Secretaria do Tesouro Nacional; e
- Câmara Municipal

AUDIÊNCIA PÚBLICA METAS FISCAIS

2023

3º Quadrimestre

SILVANA FRANCINETE DA SILVA
Secretária Municipal da Fazenda
planejamento.fazenda@mairipora.sp.gov.br



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ