

24 de fevereiro de 2025

AUDIÊNCIA PÚBLICA

Metas Fiscais - 3º Quadrimestre - 2024

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:

3° QUADRIMESTRE DE 2024

TEMAS ABORDADOS



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

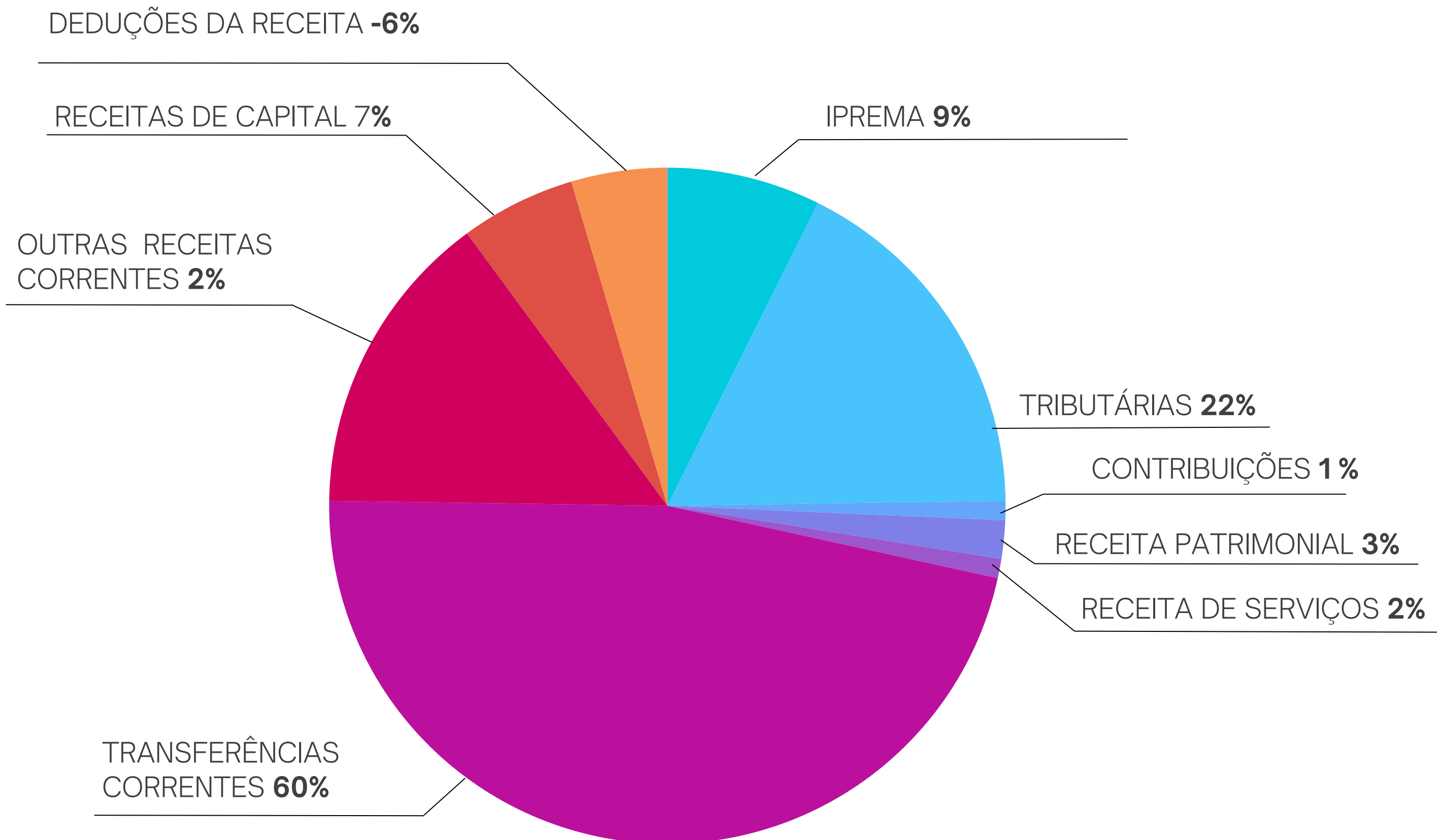
RECEITA

Consolidada



RECEITA	PREVISÃO ANUAL	1° QUADRIMESTRE	2° QUADRIMESTRE	3° QUADRIMESTRE	TOTAL
TRIBUTÁRIAS	R\$ 164.826.700,00	R\$ 64.921.832,59	R\$ 42.484.222,83	R\$ 43.181.874,54	R\$ 150.587.929,96
CONTRIBUIÇÕES	R\$ 6.000.000,00	R\$ 2.044.182,13	R\$ 2.078.619,16	R\$ 2.113.027,73	R\$ 6.235.829,02
RECEITA PATRIMONIAL	R\$ 7.139.001,00	R\$ 4.099.113,25	R\$ 1.901.013,81	R\$ 5.532.743,50	R\$ 11.532.870,56
RECEITA DE SERVIÇOS	R\$ 12.030.000,00	R\$ 2.940.215,22	R\$ 2.037.287,57	R\$ 3.095.702,20	R\$ 8.073.204,99
TRANSFERENCIAS CORRENTES	R\$ 317.820.621,00	R\$ 125.656.158,22	R\$ 123.233.924,10	R\$ 116.712.543,04	R\$ 210.525.142,14
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	R\$ 13.962.200,00	R\$ 5.471.905,54	R\$ 3.305.455,08	R\$ 3.983.980,25	R\$ 12.761.340,87
RECEITAS DE CAPITAL	R\$ 0,00	R\$ 20.879.368,62	R\$ 11.176.833,73	R\$ 14.011.445,63	R\$ 46.067.647,98
DEDUÇÕES DA RECEITAS	-R\$ 32.901.000,00	-R\$ 15.732.032,93	-R\$ 11.322.042,96	-R\$ 11.310.864,29	-R\$ 38.364.940,18
IPREMA	R\$ 41.022.833,00	R\$ 15.587.164,92	R\$ 17.348.615,93	R\$ 18.324.326,24	R\$ 51.260.107,09
TOTAL	R\$ 529.900.355,00	R\$ 225.867.907,56	R\$ 192.243.929,25	R\$ 195.644.778,84	R\$ 613.756.615,65

DISTRIBUIÇÃO DA ARRECADAÇÃO (RECEITA)



EVOLUÇÃO DA RECEITA

somente prefeitura



MÊS	2022	2023	2024	EVOLUÇÃO (%) 2023 2024
JANEIRO	R\$ 48.817.077,94	R\$ 56.557.373,99	R\$ 62.656.736,83	10,78%
FEVEREIRO	R\$ 29.822.580,37	R\$ 35.661.539,92	R\$ 44.676.451,70	25,28%
MARÇO	R\$ 31.268.340,40	R\$ 34.609.579,03	R\$ 65.185.154,56	88,34%
ABRIL	R\$ 27.580.602,94	R\$ 28.745.342,65	R\$ 37.762.399,55	31,37%
MAIO	R\$ 42.305.474,35	R\$ 39.317.459,46	R\$ 54.843.851,98	39,49%
JUNHO	R\$ 38.196.151,28	R\$ 41.273.549,91	R\$ 33.212.159,29	-19,53%
JULHO	R\$ 43.909.740,55	R\$ 35.811.460,92	R\$ 56.718.179,82	58,38%
AGOSTO	R\$ 36.657.661,60	R\$ 37.666.880,11	R\$ 30.121.122,23	-20,03%
SETEMBRO	R\$ 25.231.309,36	R\$ 31.776.043,33	R\$ 40.524.100,96	27,53%
OUTUBRO	R\$ 28.039.593,74	R\$ 44.040.591,37	R\$ 36.882.450,75	-16,25%
NOVEMBRO	R\$ 61.928.773,48	R\$ 39.566.852,79	R\$ 42.882.748,26	8,38%
DEZEMBRO	R\$ 39.356.982,16	R\$ 58.096.263,52	R\$ 57.031.152,63	-1,83%
TOTAL	R\$ 453.114.288,17	R\$ 483.122.937,00	R\$ 562.496.508,56	16,43%

DESPESA POR ORGAO



ORGÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
PREFEITURA	R\$ 545.556.134,14	R\$ 509.556.475,54	R\$ 501.948.930,42
CÂMARA	R\$ 13.743.025,92	R\$ 12.835.384,98	R\$ 12.788.220,02
IPREMA	R\$ 33.285.172,57	R\$ 33.276.828,74	R\$ 33.253.058,55
TOTAL GERAL	R\$ 592.584.332,63	R\$ 555.668.689,26	R\$ 547.990.208,99

DESPESA

Empenhada x Liquidada
(consolidado)

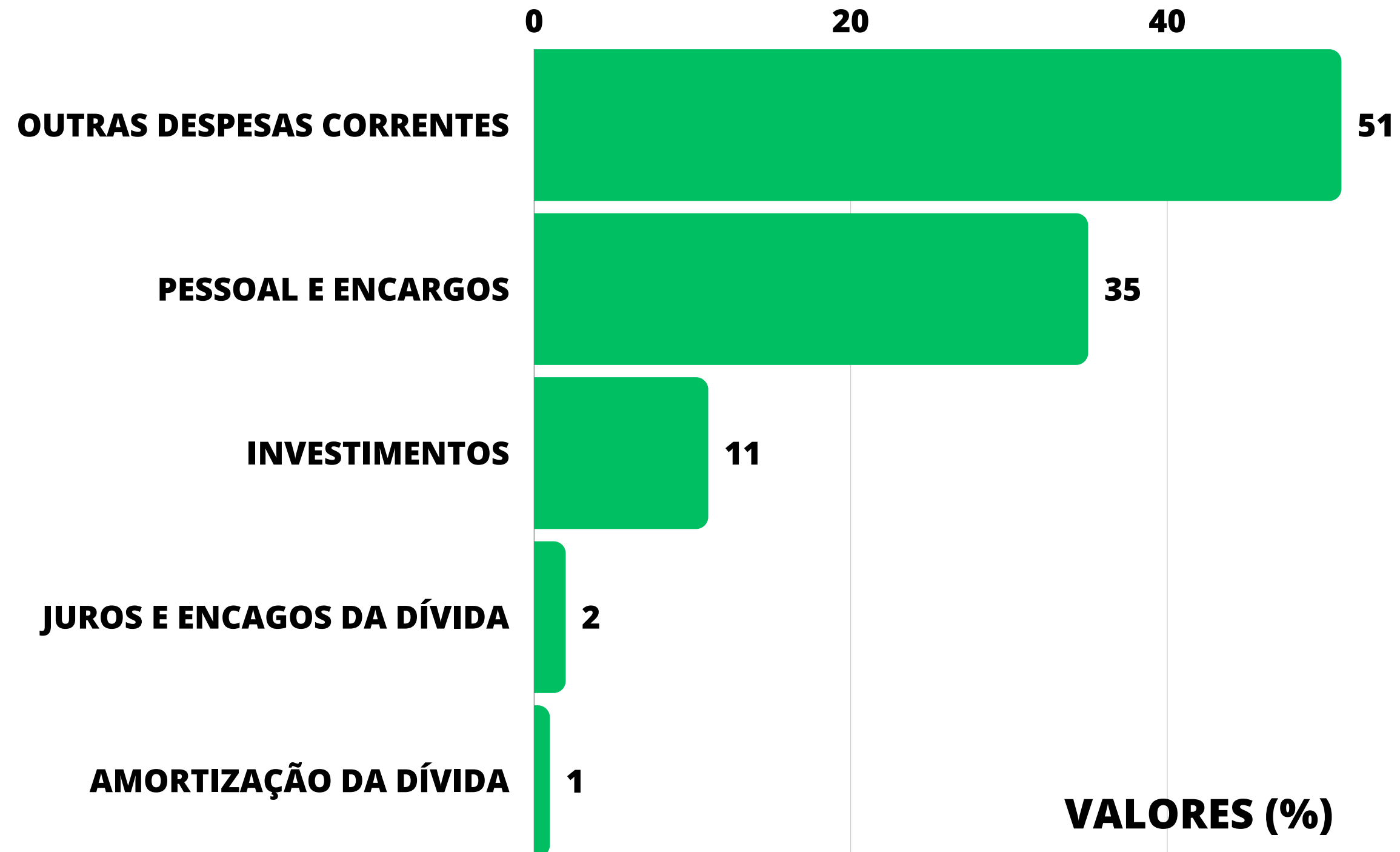


EMPENHADA	DOTAÇÃO INICIAL	1° QUADRIMESTRE	2° QUADRIMESTRE	3° QUADRIMESTRE	TOTAL
CORRENTES	R\$ 496.335.850,95	R\$ 447.653.491,15	R\$ 39.425.194,83	R\$ 33.816.867,59	R\$ 520.895.553,57
CAPITAL	R\$ 26.709.921,05	R\$ 62.232.600,06	R\$ 5.825.539,88	R\$ 3.630.639,12	R\$ 71.688.779,06
RESERVAS	R\$ 700.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 523.745.772,00	R\$ 509.886.091,21	R\$ 45.250.734,71	R\$ 37.447.506,71	R\$ 592.584.332,63

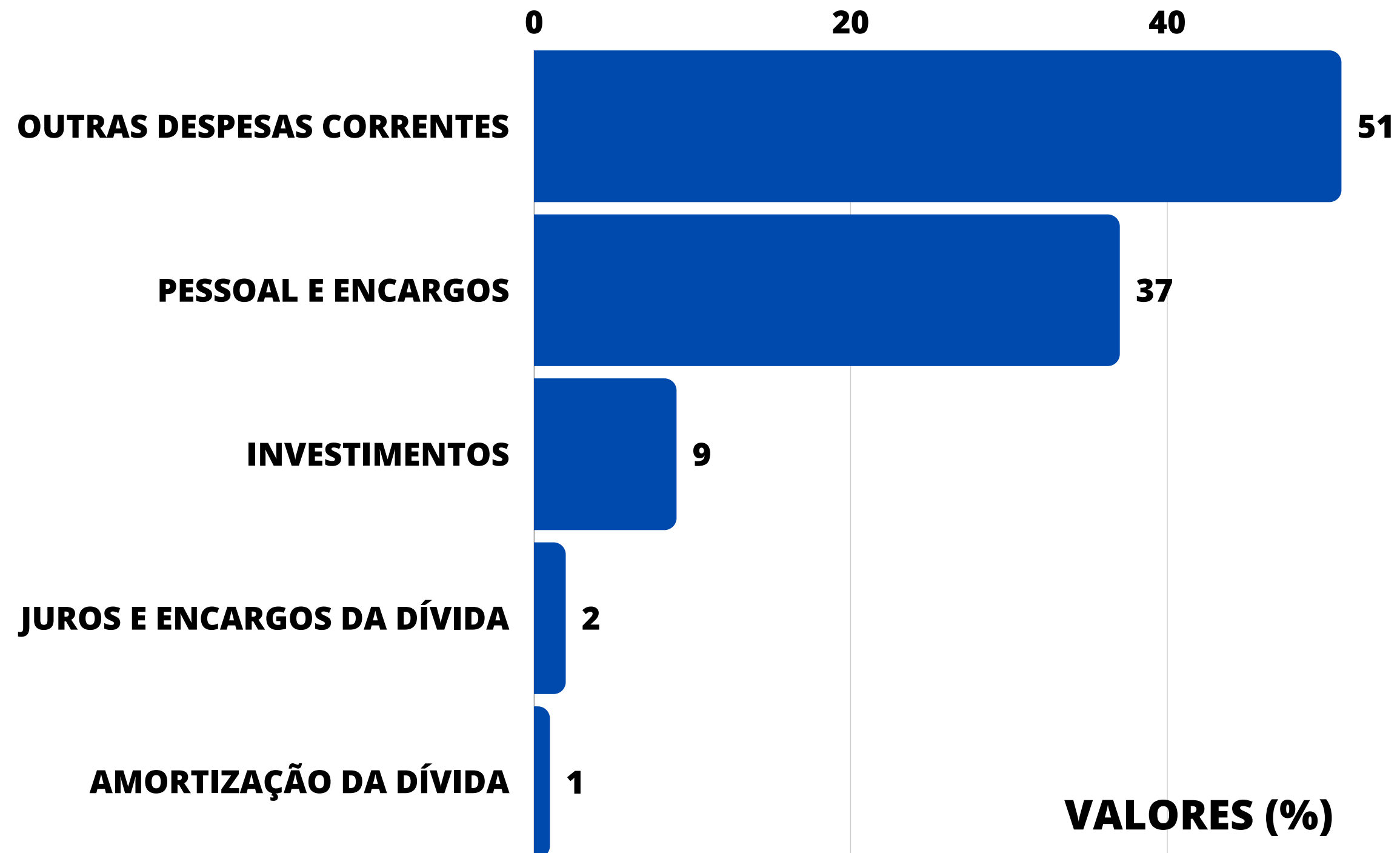
LIQUIDADA	DOTAÇÃO INICIAL	1° QUADRIMESTRE	2° QUADRIMESTRE	3° QUADRIMESTRE	TOTAL
CORRENTES	R\$ 496.335.850,95	R\$ 149.420.058,17	R\$ 170.178.016,89	R\$ 181.585.746,14	R\$ 501.183.821,20
CAPITAL	R\$ 26.709.921,05	R\$ 21.351.696,99	R\$ 13.566.282,83	R\$ 19.566.888,24	R\$ 54.484.868,06
RESERVAS	R\$ 700.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 523.745.772,00	R\$ 170.771.755,16	R\$ 183.744.299,72	R\$ 201.152.634,38	R\$ 555.668.689,26

DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA

Empenhada (consolidada)



DISTRIBUIÇÃO DA DESPESA *Liquidada*



RECEITA x DESPESA

Prefeitura e Câmara Municipal



VALORES EMPENHADOS - 2024

RECEITA	DESPESA	SUPERÁVIT
R\$ 562.496.508,56	R\$ 559.299.160,06	R\$ 3.197.348,50

VALORES LIQUIDADOS - 2024

RECEITA	DESPESA	SUPERÁVIT
R\$ 562.496.508,56	R\$ 522.391.860,52	R\$ 40.104.648,04

RECEITA x DESPESA

Consolidado



VALORES EMPENHADOS - 2024

RECEITA	DESPESA	SUPERÁVIT
R\$ 613.756.615,65	R\$ 592.584.332,63	R\$ 21.172.283,02

VALORES LIQUIDADOS - 2024

RECEITA	DESPESA	SUPERÁVIT
R\$ 613.756.615,65	R\$ 555.668.689,26	R\$ 58.087.926,39



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\$ 163.390.769,72** o que representa **31,79%** em gastos com pessoal, nos últimos 12 meses.

GASTOS COM PESSOAL



3º QUADRIMESTRE - 2024		
LIMITE MÁXIMO	54,00%	R\$ 277.477.294,62
LIMITE PRUDENCIAL	51,30%	R\$ 263.603.429,89
GASTOS COM PESSOAL	31,79%	R\$ 163.390.769,72
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - R\$ 505.239.431,87		

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



ENSINO

Recursos Próprios

No tocante a aplicação dos recursos próprios em ensino, o Executivo atingiu **25,77%** o que representa **R\$ 75.694.859,42** das receitas resultantes de impostos referente aos valores empenhados, em cumprimentos ao artigo 256 da Constituição do Estado de São Paulo.

MÍNIMO CONSTITUCIONAL		
2024	R\$ 73.439.673,83	25%

APLICADO EM 2024		
EMPENHADO	R\$ 75.694.859,42	25,77%
LIQUIDADO	R\$ 74.151.014,28	25,24%
PAGO	R\$ 73.679.632,75	25,08%

RECEITA FUNDEB	MÍNIMO MAGISTÉRIO
R\$ 68.852.443,57	R\$ 46.969.070,30

APLICADO NO 3º QUADRIMESTRE DE 2024						
	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	
TOTAL	R\$ 68.852.443,57	100,00%	R\$ 67.044.510,43	97,37%	R\$ 66.233.388,95	96,20%
MAGISTÉRIO	R\$ 49.257.922,01	73,41%	R\$ 49.257.922,01	73,41%	R\$ 48.669.391,63	72,53%
OUTRAS	R\$ 19.594.521,56	26,59%	R\$ 17.786.588,42	23,96%	R\$ 17.563.997,32	23,67%



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 **16,49%** ou **R\$ 47.032.872,63** das receitas resultantes de impostos - Liquidadas até o quadrimestre.

ACÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE



MÍNIMO CONSTITUCIONAL

2024	R\$ 42.758.115,07	15%
------	-------------------	-----

APLICADO NO EXERCÍCIO

EMPENHADO	R\$ 47.805.177,88	16,77%
LIQUIDADO	R\$ 47.032.872,63	16,49%
PAGO	R\$ 46.605.109,45	16,34%

RESTOS A PAGAR



SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

INSCRITOS ATÉ 31/12/2023	PAGOS	CANCELADOS
R\$ 38.376.658,16	R\$ 36.464.669,72	R\$ 1.498.750,69

SALDO

R\$ 413.237,75

DÍVIDA CONSOLIDADA



ESPECIFICAÇÃO	SALDO EM 31/12/2023	INSCRIÇÃO	AMORTIZAÇÃO	SALDO
PASEP (180 parcelas)	R\$ 485.537,67	R\$ 0,00	R\$ 485.537,67	R\$ 0,00
IPREMA (420 parcelas)	R\$ 18.835.009,20	R\$ 0,00	R\$ 1.255.667,28	R\$ 17.579.341,92
IPREMA (240 parcelas)	R\$ 318.377,36	R\$ 0,00	R\$ 56.184,24	R\$ 262.193,12
TOTAL PARCELAMENTO	R\$ 19.638.924,23	R\$ 0,00	R\$ 1.797.389,19	R\$ 17.841.535,04
Banco do Brasil Contrato: 20/32258-5	R\$ 1.414.420,66	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Desenvolve SP - LFN 5739	R\$ 12.666,46	R\$ 6.333,34	R\$ 19.000,02	R\$ 0,00
FINISA Contrato: 0504463-78/2019	R\$ 5.383.553,63	R\$ 0,00	R\$ 1.219.387,32	R\$ 4.164.166,31
FINISA Contrato: 0531738-52	R\$ 3.975.282,52	R\$ 0,00	R\$ 597.717,48	R\$ 3.377.565,04
FINISA Contrato: 0602769-40/2022	R\$ 20.000.000,00	R\$ 20.000.000,00	R\$ 2.880.779,54	R\$ 37.119.220,46
Desenvolve SP - 19150	R\$ 15.000.000,00	R\$ 0,00	R\$ 1.249.999,98	R\$ 13.750.000,02
TOTAL OPERAÇÃO DE CRÉDITO	R\$ 45.785.923,27	R\$ 20.006.333,34	R\$ 5.966.884,34	R\$ 58.410.951,83
PRECATÓRIOS	R\$ 950.600,76	R\$ 4.841.484,80	R\$ 950.600,76	R\$ 4.841.484,80
TOTAL PRECATÓRIOS	R\$ 950.600,76	R\$ 4.841.484,80	R\$ 950.600,76	R\$ 4.841.484,80
TOTAL DÍVIDA	R\$ 66.375.448,26	R\$ 24.847.818,14	R\$ 8.714.874,29	R\$ 81.093.971,67

DIVIDA CONSOLIDADA



DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 2024
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	R\$ 65.424.847,50	R\$ 76.252.486,87
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	R\$ 439.818.231,42	R\$ 517.096.447,79
% da DC sobre a RCL	14,89%	14,76%
LIMITE DEFINIDO SENADO 120%	R\$ 527.099.834,98	R\$ 619.835.873,55
LIMITE ALERTA 108%	R\$ 474.389.851,48	R\$ 557.852.286,20

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

2024

3º Quadrimestre

SILVANA FRANCINETE DA SILVA

Secretária Municipal da Fazenda

planejamento.fazenda@mairipora.sp.gov.br



PREFEITURA DE
MAIRIPORÃ