

GESTÃO FISCAL – 1º QUADRIMESTRE 2009



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO





DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS

(§ 4º do artigo 9º da LRF)

OBJETIVOS:

Ação Planejada

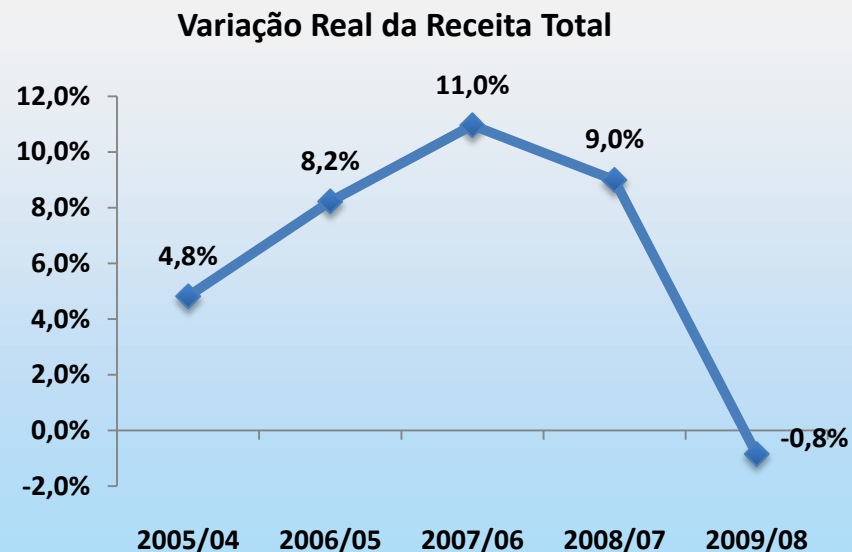
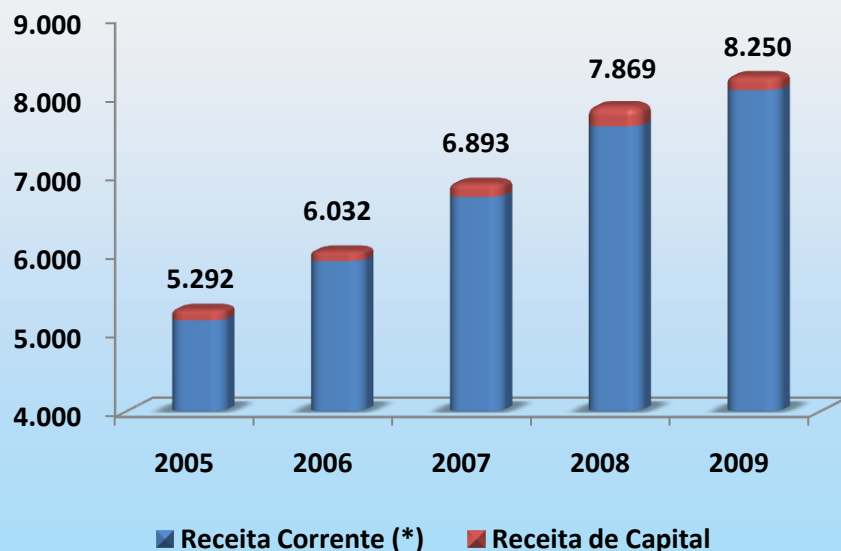
**Prevenção de riscos e correção tempestiva de
desvios**

**Equilíbrio das contas públicas, via cumprimento de
metas de resultados entre Receitas e Despesas**

RECEITAS

R\$ milhões

Administração Direta	Janeiro a Abril					Varição Nominal	Varição Real			
	2005	2006	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07	2007/06	2006/05
Receita Corrente (*)	5.152	5.907	6.720	7.616	8.077	6,1%	0,3%	8,2%	10,5%	8,9%
Receita de Capital	140	125	174	253	174	-31,4%	-35,2%	39,2%	34,6%	-15,1%
Receita Total	5.292	6.032	6.893	7.869	8.250	4,8%	-0,8%	9,0%	11,0%	8,2%



RECEITAS CORRENTES



R\$ milhões

Administração Direta	Janeiro a Abril					Variação Nominal	Variação Real			
	2005	2006	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07	2007/06	2006/05
Receita Tributária	2.494	2.868	3.215	3.676	3.895	6,0%	0,2%	9,2%	8,8%	9,2%
Receita de Contribuições	56	56	57	60	60	-0,4%	-5,8%	-0,2%	-0,7%	-4,0%
Receita Patrimonial	44	123	161	202	130	-35,5%	-38,9%	19,6%	26,8%	164,2%
Receita de Serviços	31	40	39	37	35	-3,9%	-9,1%	-9,8%	-4,1%	21,1%
Receita de Transferências (*)	2.220	2.491	2.729	3.108	3.447	10,9%	4,9%	8,7%	6,4%	6,5%
Outras Receitas Correntes	307	329	518	532	509	-4,3%	-9,6%	-1,9%	53,0%	2,0%
Receitas Correntes	5.152	5.907	6.720	7.616	8.077	6,1%	0,3%	8,2%	10,5%	8,9%

PRINCIPAIS RECEITAS CORRENTES



R\$ milhões

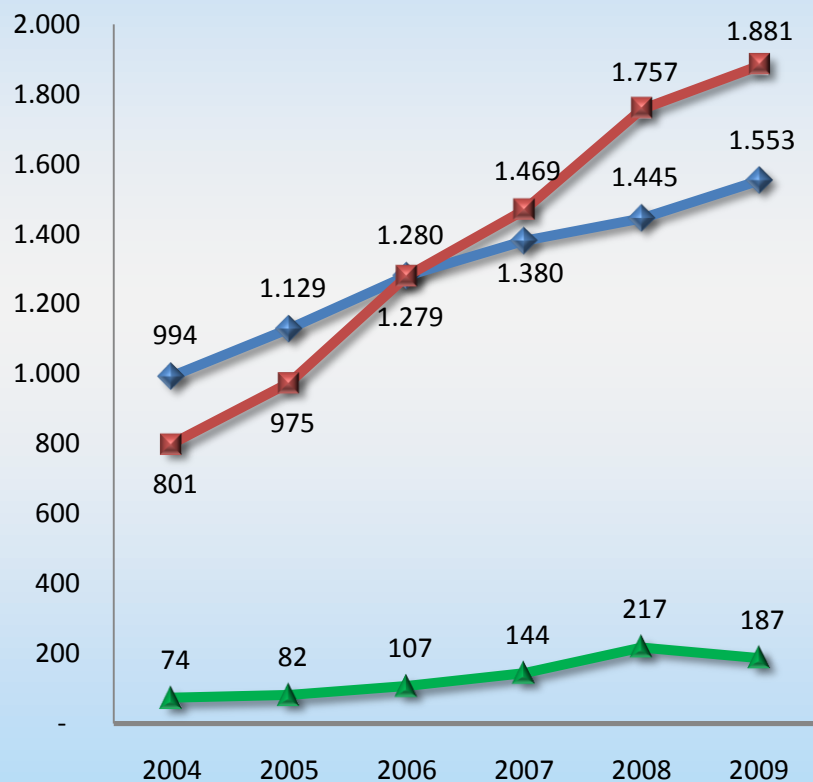
Administração Direta	Janeiro a Abril					Variação Nominal	Variação Real			
	2005	2006	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07	2007/06	2006/05
<i>IPTU</i>	1.129	1.280	1.380	1.445	1.553	7,5%	1,6%	0,0%	4,6%	7,5%
<i>ISS</i>	975	1.279	1.469	1.757	1.881	7,1%	1,3%	14,2%	11,5%	24,6%
<i>ITBI</i>	82	107	144	217	187	-14,0%	-18,6%	44,1%	30,3%	24,3%
<i>FPM</i>	29	35	38	41	39	-6,2%	-11,3%	4,2%	4,0%	13,5%
<i>ICMS</i>	981	1.021	1.049	1.319	1.402	6,3%	0,6%	19,9%	-0,2%	-1,2%
<i>IPVA</i>	722	844	985	1.139	1.289	13,2%	7,0%	10,5%	13,2%	10,8%

ICMS e IPVA brutos, sem as deduções do FUNDEB

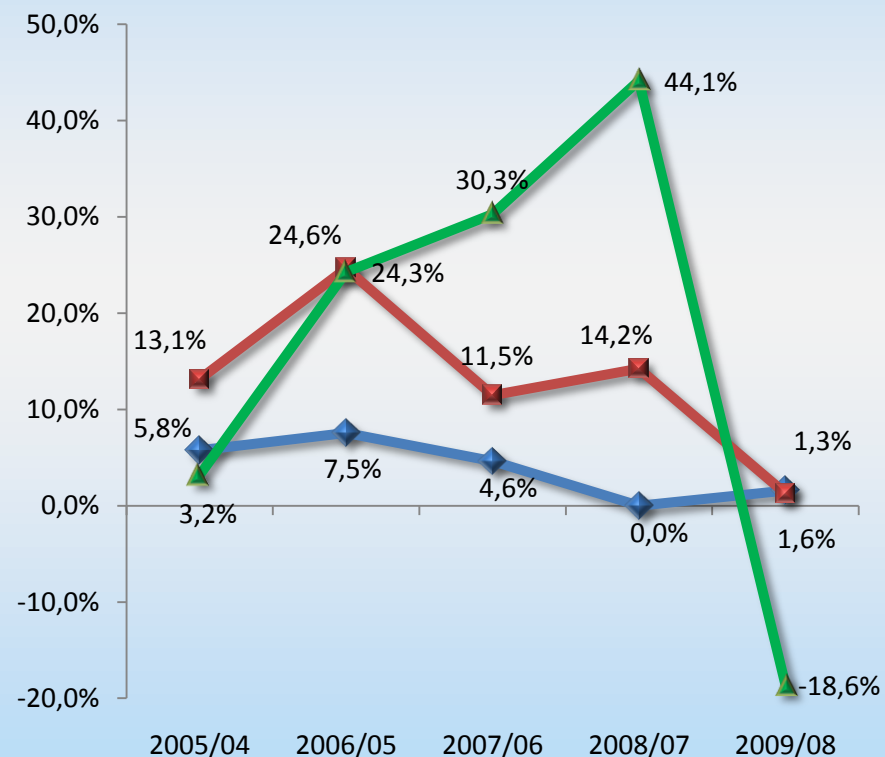
RECEITAS DE IMPOSTOS

R\$ milhões

Receita de Impostos



Variação Real da Receita de Impostos



◆ IPTU

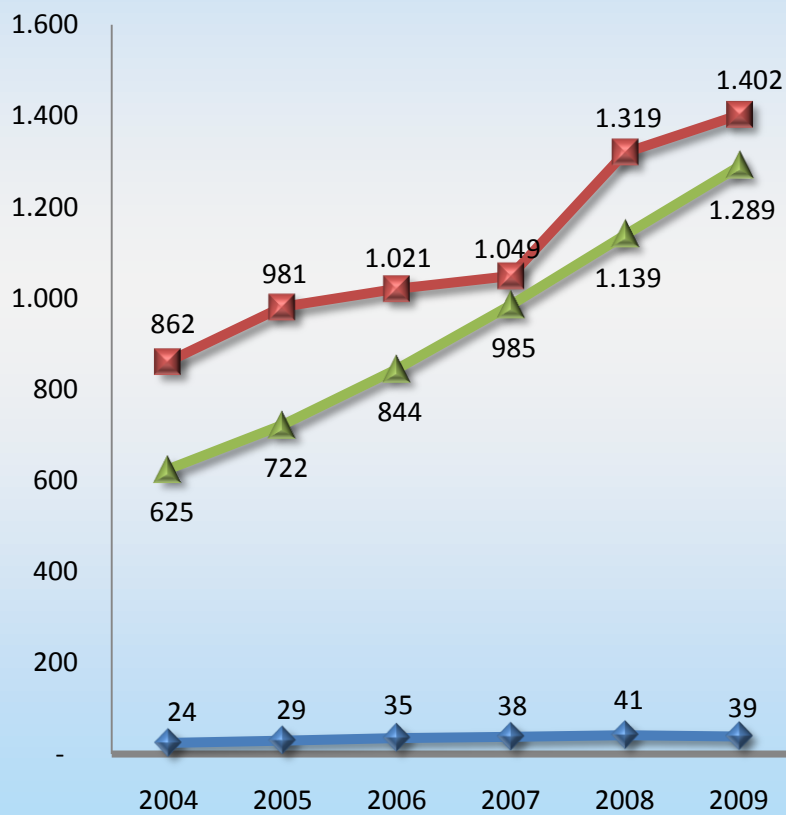
■ ISS

▲ ITBI

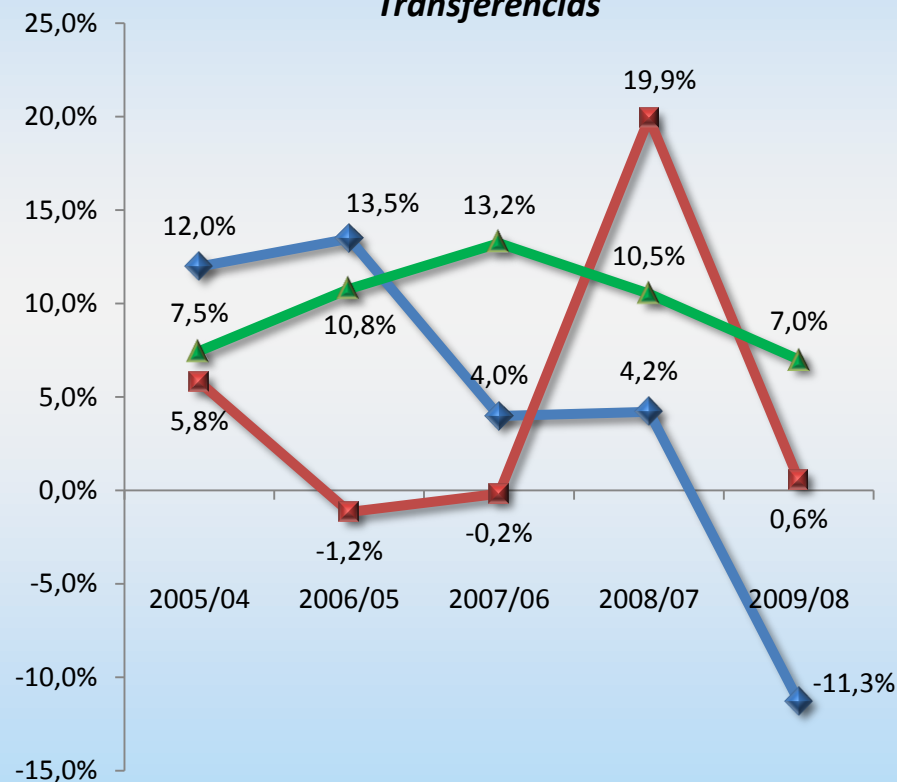
PRINCIPAIS TRANSFERÊNCIAS

R\$ milhões

Receita das Principais Transferências



Varição Real das Principais Receitas de Transferências



◆ FPM

■ ICMS

▲ IPVA

RECEITAS DE CAPITAL



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões

Administração Direta	Janeiro a Abril					Variação Nominal	Variação Real			
	2005	2006	2007	2008	2009		2009/08	2009/08	2008/07	2007/06
Operações de Crédito	-	6	4	2	5	140,0%	127,7%	-58,8%	-24,8%	
Alienação de Bens	0	0	0	1	-	-100,0%	-100,0%	117,3%	-36,0%	3637,5%
Transferências de Capital	78	31	79	104	88	-15,9%	-20,7%	25,9%	151,3%	-62,8%
Demais Receitas de Capital	61	87	88	144	79	-45,1%	-48,1%	55,9%	-1,1%	35,5%
Receita de Capital	140	125	174	253	174	-31,4%	-35,2%	39,2%	34,6%	-15,1%

DESPESAS

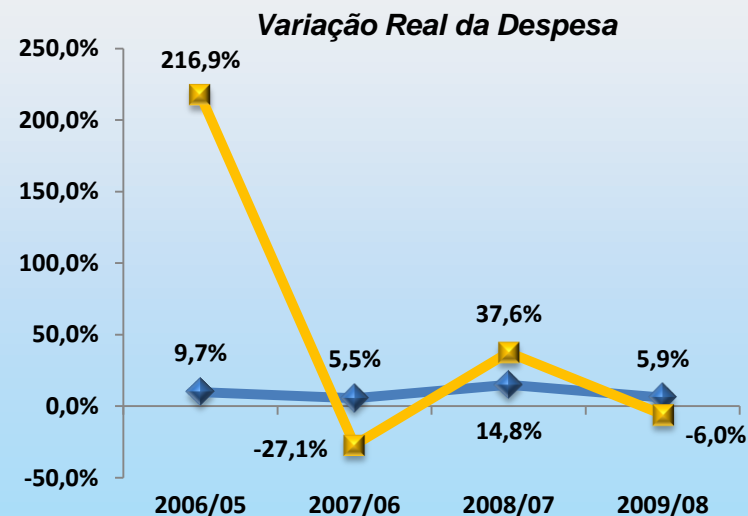
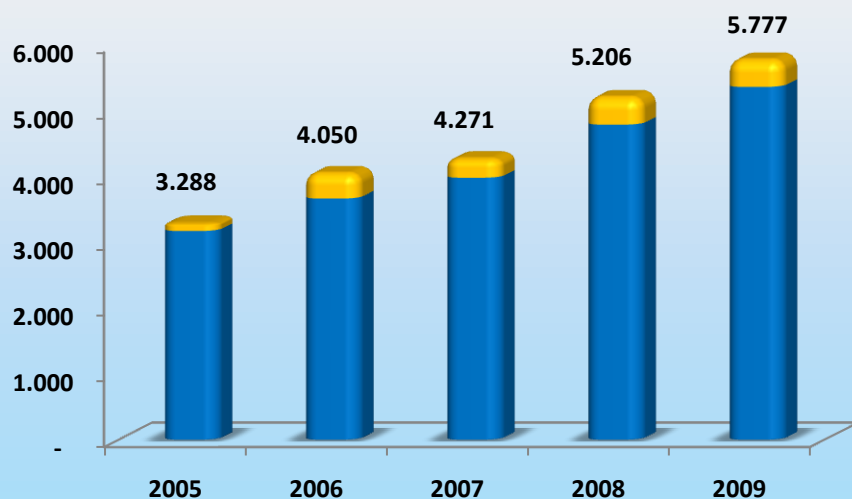


PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões

Administração Direta	Janeiro a Abril					Variação Nominal	Variação Real			
	2005	2006	2007	2008	2009		2009/08	2009/08	2008/07	2007/06
Despesas Correntes (*)	3.173	3.666	3.983	4.790	5.364	12,0%	5,9%	14,8%	5,5%	9,7%
Despesas de Capital	115	384	288	416	413	-0,6%	-6,0%	37,6%	-27,1%	216,9%
TOTAL	3.288	4.050	4.271	5.206	5.777	11,0%	5,0%	16,4%	2,4%	17,0%

(*) Inclui Repasse Financeiro à Administração Indireta	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07
Despesas Correntes	442	475	549	15,5%	9,3%	2,6%



Fonte: Novoseo

■ Despesas Correntes (*)

■ Despesas de Capital

DESPESAS CORRENTES



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões

Administração Direta	Janeiro a Abril					Varição Nominal	Varição Real			
	2005	2006	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07	2007/06	2006/05
Pessoal e Encargos (*)	1.570	1.641	1.829	1.982	2.152	8,6%	2,7%	3,5%	8,2%	-0,7%
Juros e Encargos da Dívida	296	357	427	495	533	7,7%	1,8%	10,5%	16,1%	14,5%
Outras Despesas Correntes (*)	1.307	1.668	1.727	2.314	2.679	15,8%	9,5%	27,9%	0,5%	21,2%
TOTAL	3.173	3.666	3.983	4.790	5.364	12,0%	5,9%	14,8%	5,5%	9,7%

(*) Inclui Repasse Financeiro à Administração Indireta	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07
Pessoal e Encargos	268	242	311	28,2%	21,2%	-13,8%
Outras Despesas Correntes	174	232	238	2,4%	-3,1%	27,8%
TOTAL	442	475	549	15,5%	9,3%	2,6%

DESPESAS DE CAPITAL



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

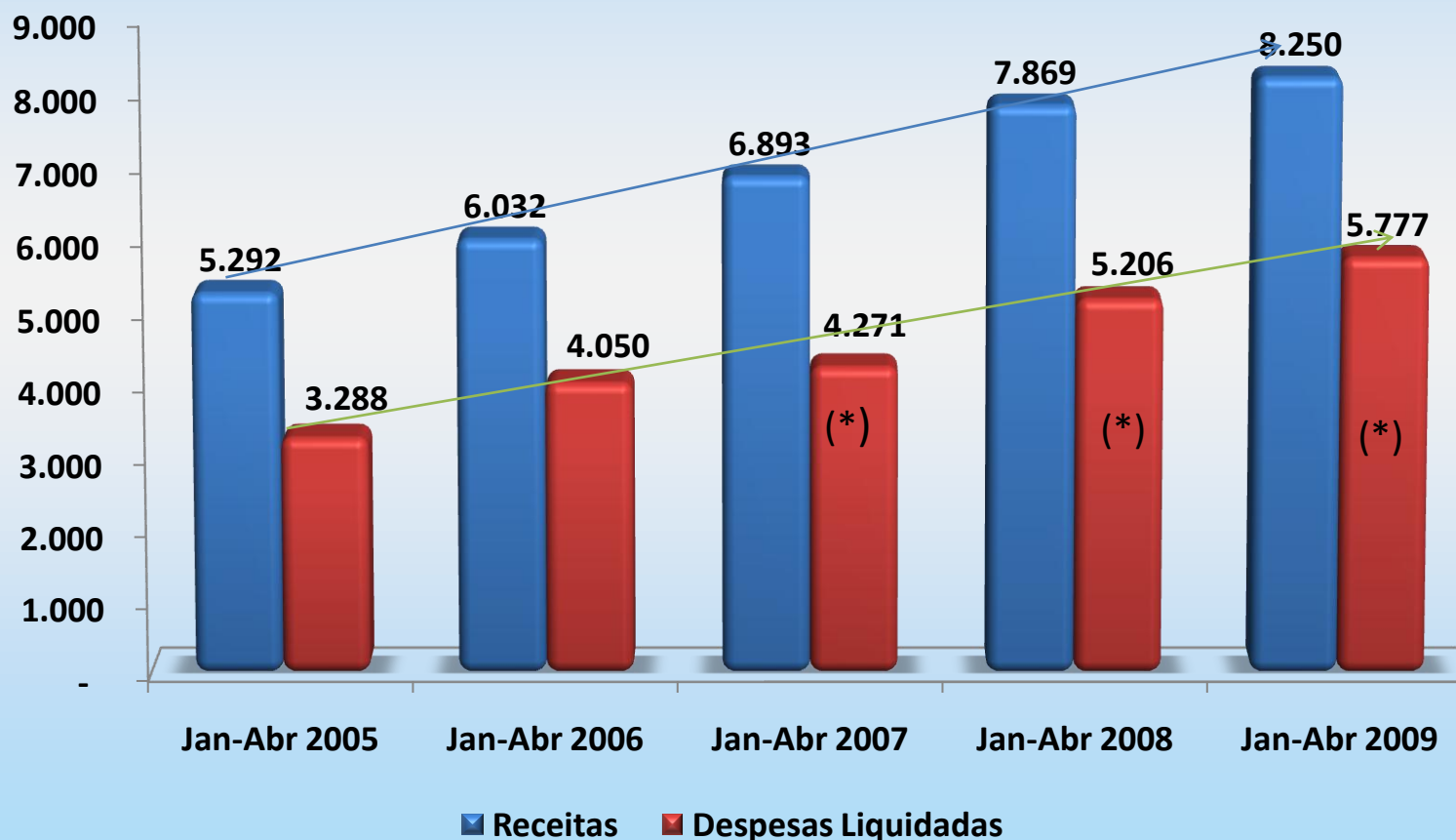
R\$ milhões

Administração Direta	Janeiro a Abril					Variação Nominal	Variação Real			
	2005	2006	2007	2008	2009	2009/08	2009/08	2008/07	2007/06	2006/05
Investimentos	33	342	242	356	327	-8,1%	-13,1%	40,6%	-31,4%	890,1%
Amortização da Dívida	82	42	47	60	86	44,0%	36,2%	22,3%	8,2%	-51,5%
TOTAL	115	384	288	416	413	-0,6%	-6,0%	37,6%	-27,1%	216,9%

RECEITA E DESPESA TOTAL



R\$ milhões



(*) *Administração Direta: Despesas inclui transferências financeiras à Adm. Indireta*

RESULTADOS

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões

2009		ATUALIZADO	REALIZADO Jan-Abr	% REALIZADO
RECEITAS	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	25.757	8.250	32%
	CORRENTES	23.313	8.077	35%
	DE CAPITAL	2.444	174	7%
	ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	1.749	508	29%
	CORRENTES	1.744	506	29%
	DE CAPITAL	6	2	36%
TOTAL		27.506	8.758	32%
DESPESAS	ADMINISTRAÇÃO DIRETA	24.093	5.228	22%
	CORRENTES	19.470	4.815	25%
	DE CAPITAL	4.623	413	9%
	ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	3.415	1.012	30%
	CORRENTES	3.385	1.007	30%
	DE CAPITAL	30	4	15%
	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1	-	0%
TOTAL		27.509	6.240	23%

RESULTADO DO PERÍODO = SUPERÁVIT

2.518

RESULTADO PRIMÁRIO



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões

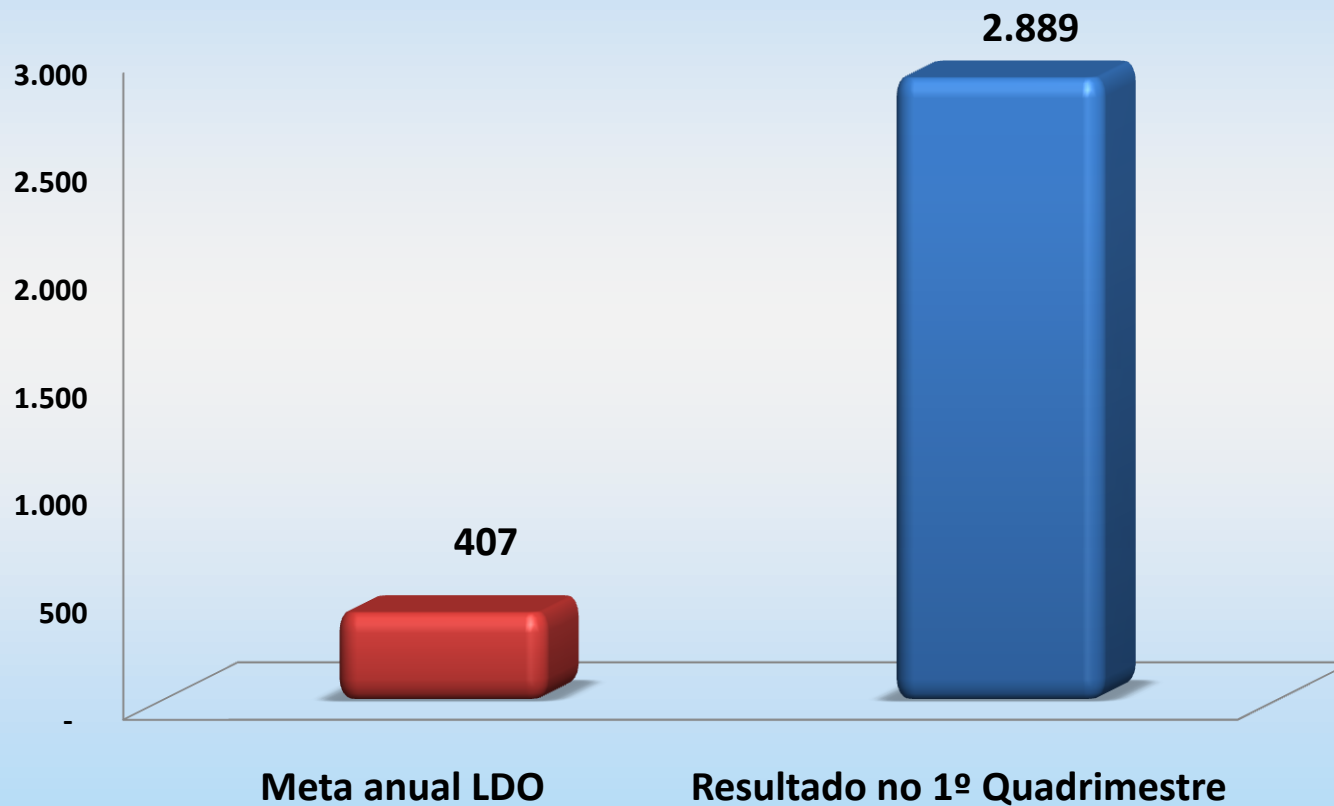
<i>RESULTADO PRIMÁRIO 1º QUADRIMESTRE</i>	
<i>R\$ milhões</i>	
	2009
<i>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES</i>	8.343
<i>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL</i>	167
<i>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL</i>	8.510
<i>DESPEAS PRIMÁRIAS CORRENTES</i>	5.290
<i>DESPEAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL</i>	331
<i>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL</i>	5.621
<i>RESULTADO PRIMÁRIO</i>	2.889
<i>META FISCAL ANUAL DEFINIDA NA LDO</i>	407

RESULTADO PRIMÁRIO



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões



RESULTADO NOMINAL



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

R\$ milhões

<i>RESULTADO NOMINAL</i> <i>R\$ milhões</i>	<i>31/dez/08</i>	<i>30/abr/09</i>
<i>DÍVIDA CONSOLIDADA (I)</i>	46.092	47.273
<i>DEDUÇÕES (II)</i>	3.769	5.034
<i>Ativo Disponível</i>	2.836	3.938
<i>Haveres Financeiros</i>	1.389	1.493
<i>(-) Restos a Pagar Processados</i>	456	397
<i>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)= (I)- (II)</i>	42.323	42.239
<i>RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)</i>	-	-
<i>PASSIVOS RECONHECIDOS (V)</i>	423	426
<i>DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III) + (IV) - (V)</i>	41.900	41.813
<i>RESULTADO NOMINAL</i>	7.069	(87)
<i>RESULTADO NOMINAL - META LDO</i>	2.775	4.486

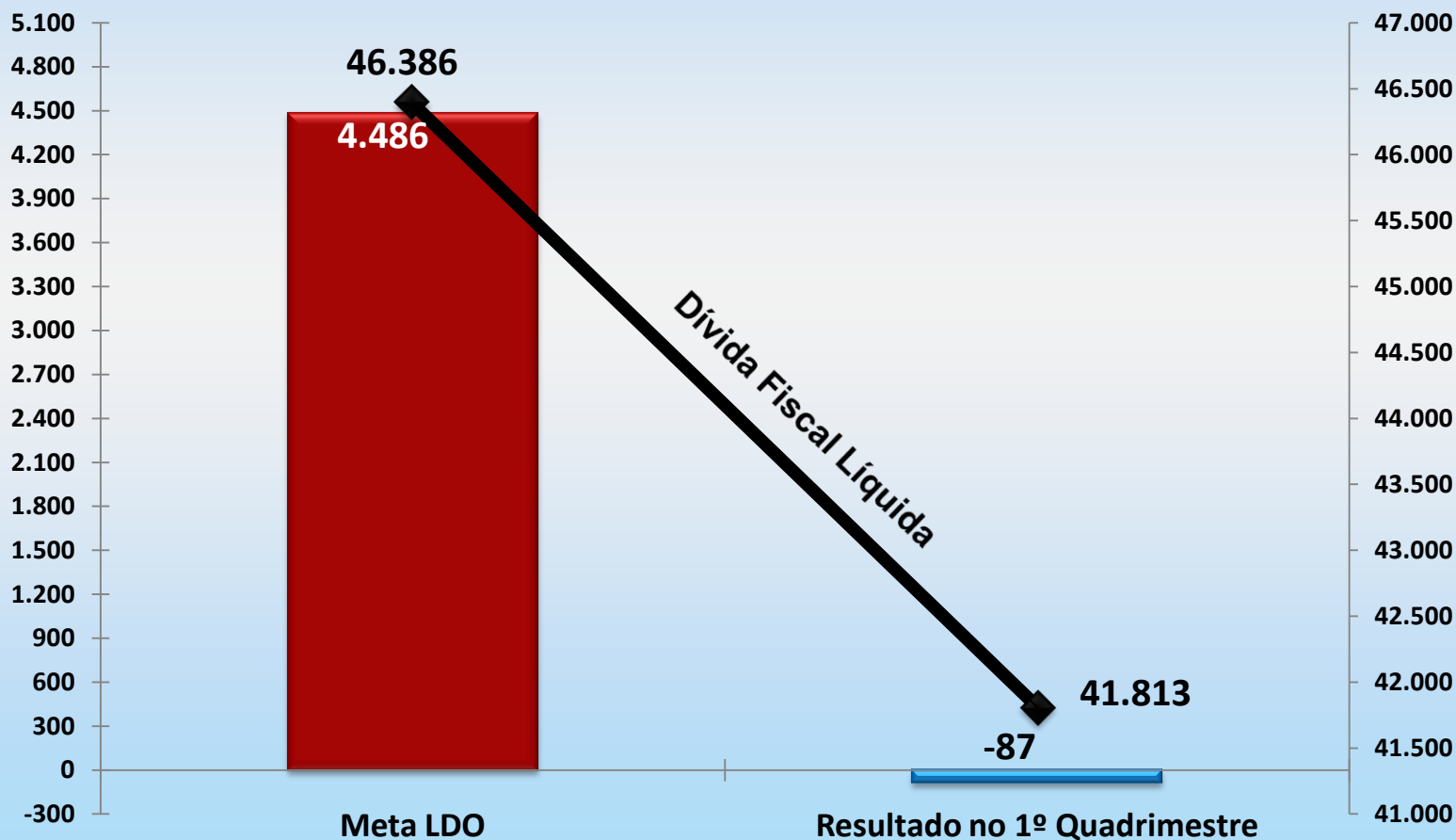
Resultado Nominal equivale à variação da Dívida Fiscal Líquida

RESULTADO NOMINAL



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

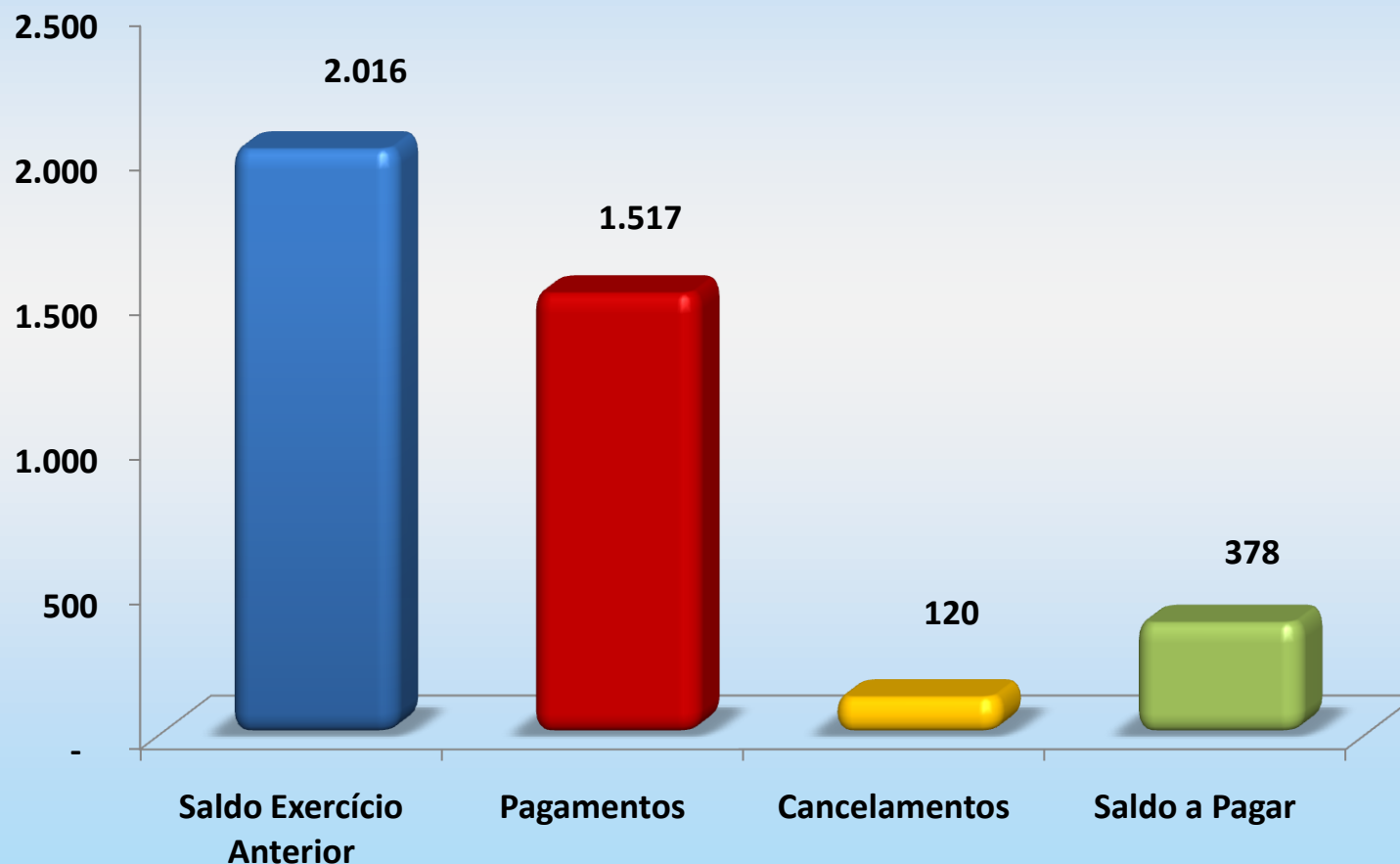
R\$ milhões



SALDO RESTOS A PAGAR

Consolidado

R\$ milhões



2009

DÍVIDA

E

LIMITES

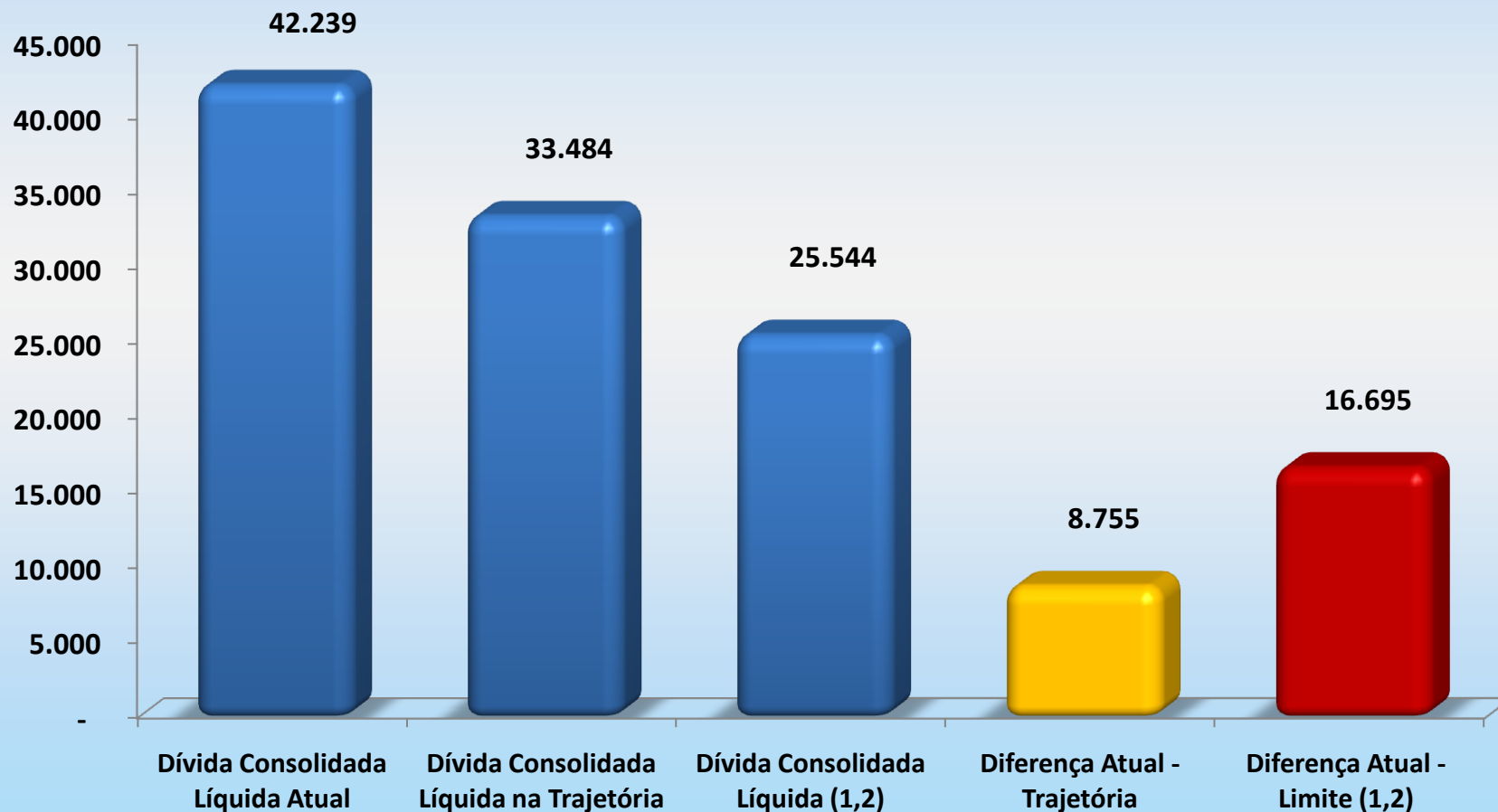
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ATUAL



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

De acordo com a trajetória e com o limite estabelecido
pelo Senado

R\$ milhões



DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



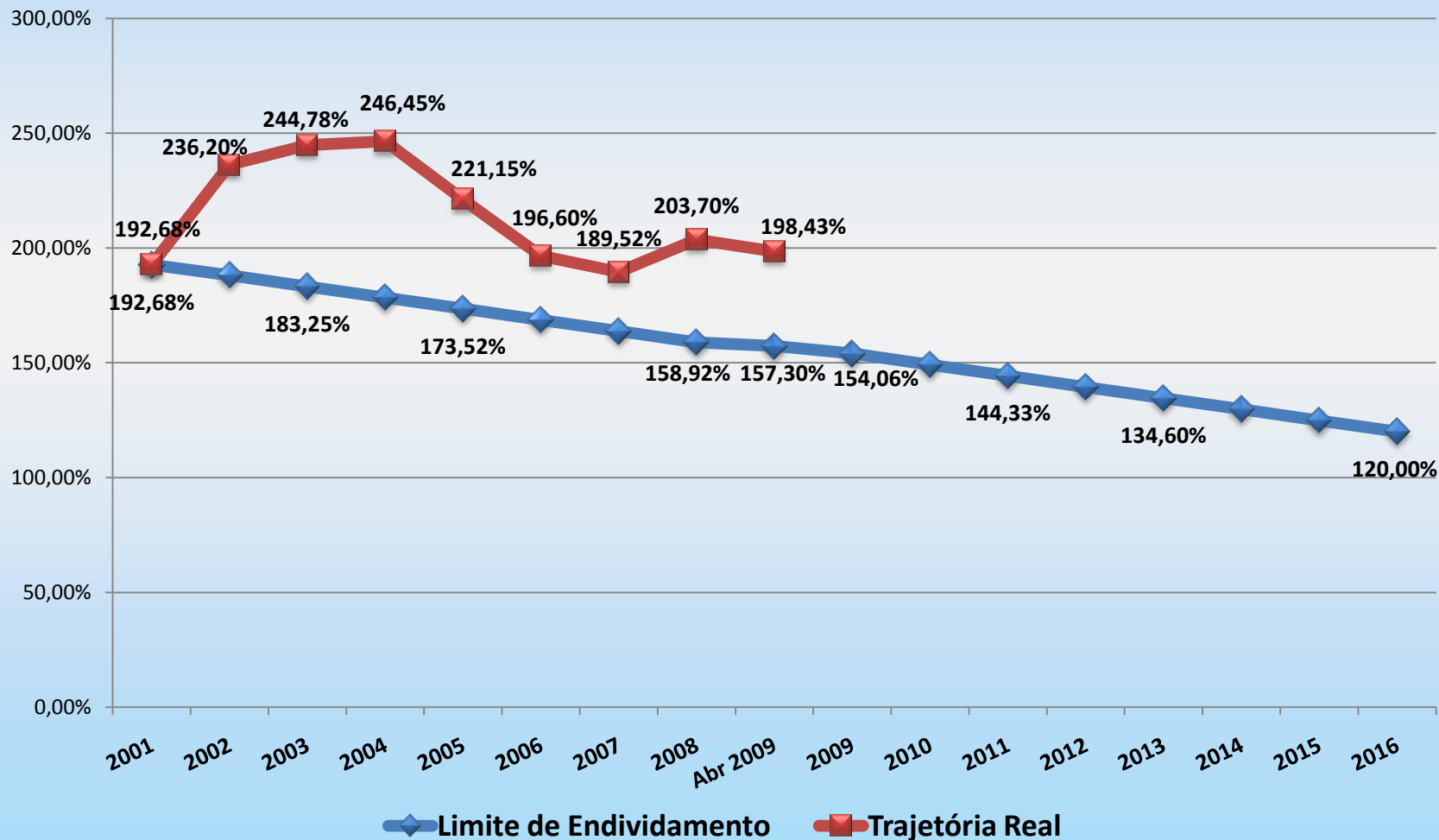
PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

Em Relação à Receita Corrente Líquida

	<i>Dez/2004</i>	<i>Dez/2005</i>	<i>Dez/2006</i>	<i>Dez/2007</i>	<i>Dez/2008</i>	<i>Abril/2009</i>
<i>Dívida em Relação a Receita Corrente Líquida (%)</i>	246,45%	221,15%	196,60%	189,52%	203,70%	198,43%
<i>Redução em Relação a 2004 (%)</i>	-	10,3%	20,2%	23,1%	17,3%	19,5%

LIMITE E TRAJETÓRIA DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Em Relação à Receita Corrente Líquida



DÍVIDA DA PMSP COM A UNIÃO



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO

A dívida da Prefeitura está concentrada no
Contrato firmado com a União

VALOR ORIGINAL
Maio/2000



R\$ 11,2 bilhões

SALDO DEVEDOR
Abril/2009



R\$ 37,8 bilhões

LIMITES SOBRE A RCL

DESPESAS COM PESSOAL	% sobre RCL
<i>Limite Máximo</i>	60,00%
<i>Limite Prudencial</i>	57,00%
<i>Gastos Totais</i>	36,06%
GARANTIAS DE VALORES	% sobre RCL
<i>Limite Definido por Resolução do Senado</i>	22,00%
<i>Totais das Garantias</i>	14,02%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	% sobre RCL
<i>Limite Definido por Resolução do Senado - Operações de Crédito</i>	16,00%
<i>Limite Definido por Resolução do Senado - Antecipação de Receita</i>	7,00%
<i>Operações de Crédito Externas e Internas</i>	0,02%
<i>Operações de Crédito por Antecipação de Receita</i>	0,00%



Il monumento alla Libertà, opera di Umberto Boccioni, è in
onore del 50° anniversario della Costituzione. Il monumento alla
Libertà, opera di Umberto Boccioni, è in onore del 50° anniversario
della Costituzione. Il monumento alla Libertà, opera di Umberto
Boccioni, è in onore del 50° anniversario della Costituzione.

Umberto Boccioni



PREFEITURA DA CIDADE DE
SÃO PAULO