

GESTÃO FISCAL

Acumulado até 2º

QUADRIMESTRE 2017

VALORES PROVISÓRIOS
(Incluído Poder Legislativo)

OBJETIVO

DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO
DO CUMPRIMENTO DAS
METAS FISCAIS

§ 4º DO ARTIGO 9º DA LRF

I. RECEITAS

II. DESPESAS

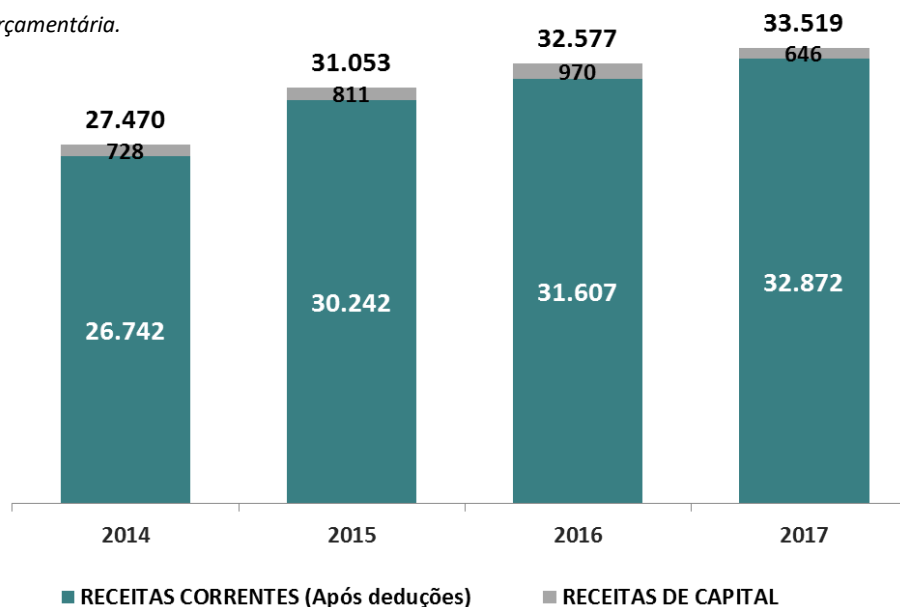
III. RESULTADOS, DÍVIDA E LIMITES

R\$ Milhões Correntes

RECEITA CONSOLIDADA	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
RECEITAS CORRENTES	28.130	31.685	33.114	34.458	12,6%	4,5%	4,1%
<i>Deduções das Receitas Correntes(*)</i>	-1.389	-1.443	-1.506	-1.586	3,9%	4,4%	5,3%
RECEITAS CORRENTES (Após deduções)	26.742	30.242	31.607	32.872	13,1%	4,5%	4,0%
RECEITAS DE CAPITAL	728	811	970	646	11,3%	19,6%	-33,3%
TOTAL	27.470	31.053	32.577	33.519	13,0%	4,9%	2,9%

(*) Inclui as deduções para formação do FUNDEB

Nota: Valores com Receita Intra-orçamentária.



R\$ Milhões Correntes

Receitas Correntes	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Receita Tributária	13.699	14.887	15.994	17.318	8,7%	7,4%	8,3%
Receita de Contribuições	1.735	1.959	2.304	2.315	12,9%	17,6%	0,5%
Receita Patrimonial	536	1.286	1.043	729	140,0%	-18,9%	-30,1%
Receita de Serviços	272	338	371	348	24,1%	10,0%	-6,2%
Receita de Transferências	10.243	10.559	10.812	11.122	3,1%	2,4%	2,9%
Outras Receitas Correntes	1.645	2.656	2.589	2.625	61,5%	-2,5%	1,4%
SUB TOTAL	28.130	31.685	33.114	34.457	12,6%	4,5%	4,1%
<i>Deduções das Receitas Correntes(*)</i>	-1.389	-1.443	-1.506	-1.586	3,9%	4,4%	5,3%
RECEITAS CORRENTES	26.742	30.242	31.607	32.872	13,1%	4,5%	4,0%

(*) Inclui as deduções para formação do FUNDEB

Notas:

. Valores com Receita Intra-orçamentária.

O PPI está classificado em Outras Receitas Correntes

R\$ Milhões Correntes

Principais Receitas Correntes	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
IPTU	4.577	5.006	5.805	6.409	9,4%	16,0%	10,4%
ISS	7.106	7.514	7.783	8.179	5,7%	3,6%	5,1%
ITBI	927	1.151	1.042	1.139	24,1%	-9,4%	9,3%
IR	851	1.008	1.168	1.345	18,4%	15,9%	15,2%
Taxas Tributárias	238	208	230	245	-12,3%	10,4%	6,7%
FPM	154	166	171	191	7,7%	2,8%	12,2%
ICMS	4.393	4.432	4.466	4.533	0,9%	0,8%	1,5%
IPVA	1.905	2.048	2.161	2.166	7,5%	5,5%	0,2%
TOTAL	20.151	21.533	22.825	24.208	6,9%	6,0%	6,1%

IPTU, ISS, ITBI e taxas exceto Parcelamentos

FPM, ICMS e IPVA brutos, sem as deduções do FUNDEB

Em 2017 este grupo representa:

70,3% da Receita Corrente sem deduções

69,0% da Receita Total sem deduções

R\$ Milhões Correntes

Receita de Capital	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Operações de Crédito	6	15	30	24	164,0%	108,1%	-21,0%
Alienações de Bens	10	79	5	17	650,1%	-93,7%	244,4%
Amortização de Empréstimos	18	12	14	15	-32,5%	15,7%	9,2%
Transferências de Capital*	512	493	600	436	-3,6%	21,6%	-27,4%
Outras Receitas de Capital**	182	212	320	154	16,3%	51,1%	-51,9%
TOTAL	728	811	970	646	11,3%	19,6%	-33,3%

Nota: Valores com Receita Intraorçamentárias

** Principalmente referente ao Convênio com a SABESP (FMSAI) e Transferências do PAC.*

*** Principalmente Receita com Outorga Onerosa (Plano Diretor - FUNDURB); Em 2016 houve o ingresso de R\$ 72 Milhões de Acordos Judiciais.*

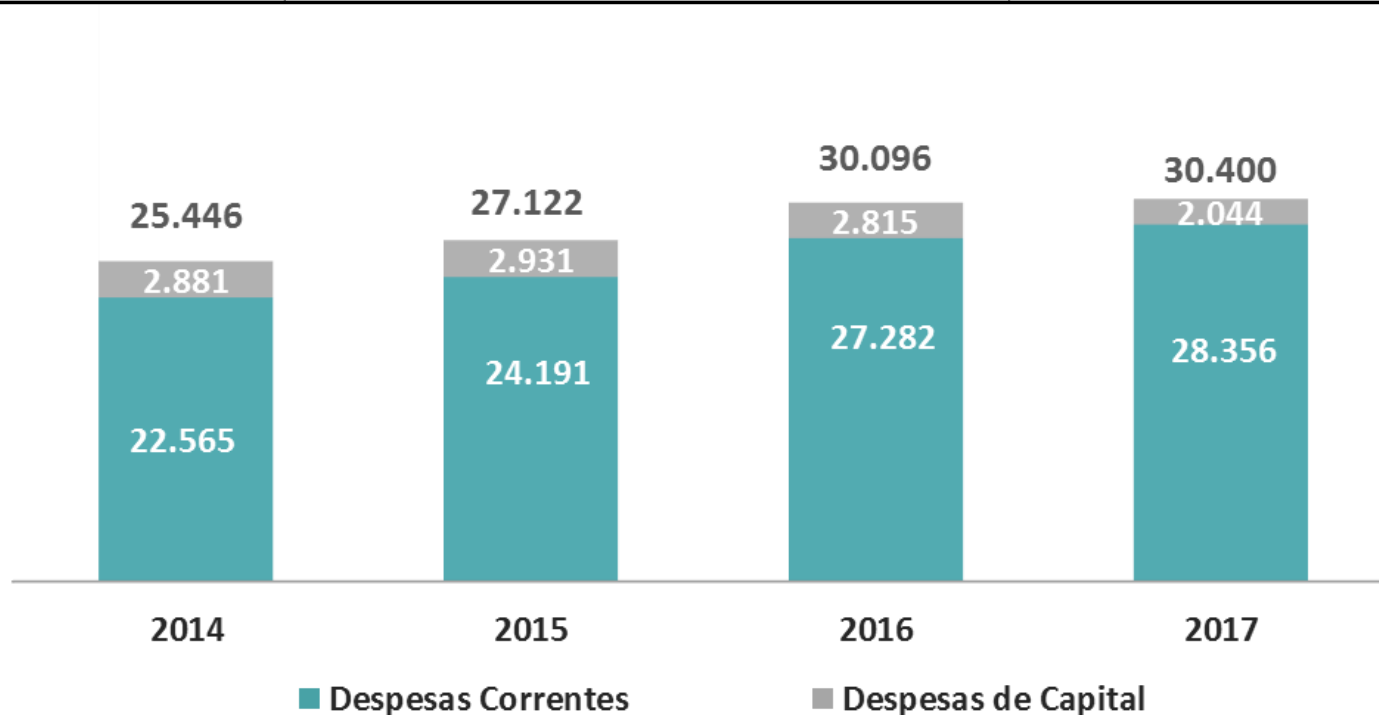
I. RECEITAS

II. DESPESAS

**III. RESULTADOS, DÍVIDA E
LIMITES**

R\$ Milhões Correntes

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Despesas Correntes	22.565	24.191	27.282	28.356	7,2%	12,8%	3,9%
Despesas de Capital	2.881	2.931	2.815	2.044	1,7%	-4,0%	-27,4%
Total Geral	25.446	27.122	30.096	30.400	6,6%	11,0%	1,0%



Despesas Correntes Liquidadas

R\$ Milhões Correntes

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Pessoal e Encargos⁽¹⁾	9.901	11.133	12.559	13.245	12,4%	12,8%	5,5%
Ativos⁽²⁾	6.690	7.386	8.278	8.414	10,4%	12,1%	1,6%
Inativos	3.211	3.747	4.281	4.831	16,7%	14,3%	12,8%
Juros e Encargos da Dívida	1.818	1.186	745	819	-34,8%	-37,2%	9,9%
Outras Despesas Correntes⁽³⁾	10.845	11.872	13.977	14.292	9,5%	17,7%	2,3%
TOTAL	22.565	24.191	27.282	28.356	7,2%	12,8%	3,9%

(1) *Pessoal e Encargos: Inclui despesas com Aposentadoria e Pensões.*

(2) *Inclui as despesas com precatórios alimentares.*

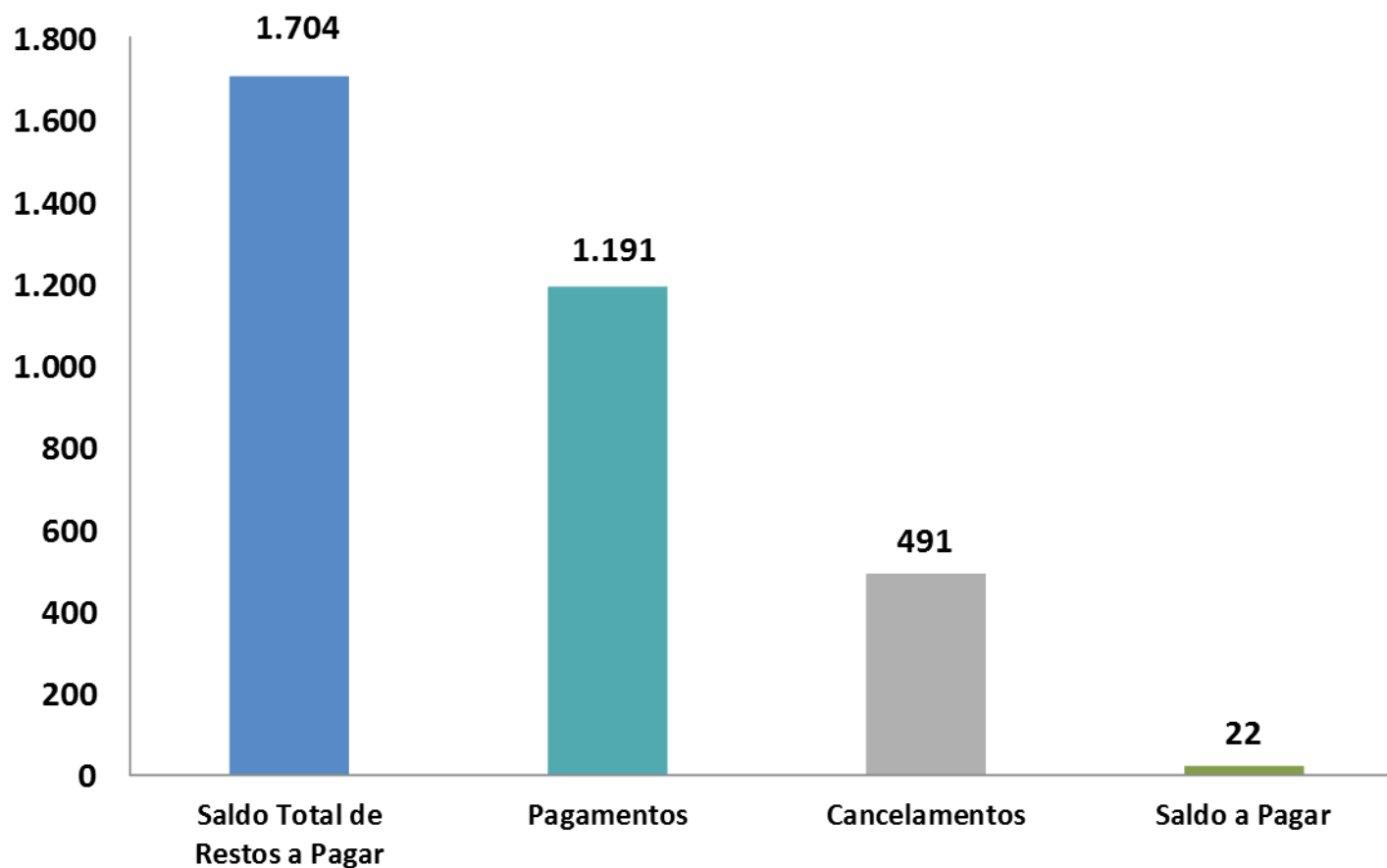
(3) *Inclui as despesas com auxílios transporte e alimentação.*

R\$ Milhões Correntes

DESPESAS CONSOLIDADAS LIQUIDADAS	Janeiro a Agosto				Variação Nominal		
	2014	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Investimentos ⁽¹⁾	1.844	1.722	1.457	650	-6,6%	-15,4%	-55,4%
Inversões Financeiras	79	102	17	30	29,6%	-83,7%	77,9%
Amortização da Dívida	959	1.108	1.341	1.365	15,5%	21,1%	1,8%
TOTAL	2.881	2.931	2.815	2.044	1,7%	-4,0%	-27,4%

(1) Inclui as despesas com precatórios.

R\$ Milhões Correntes



I. RECEITAS

II. DESPESAS

**III. RESULTADOS, DÍVIDA E
LIMITES**

Resultado Orçamentário Consolidado

2017		ORÇAMENTO	REALIZADA	
			Jan-Ago	%
RECEITAS	CORRENTES	49.739	32.872	66,1%
	RAEA	100	-	-
	DE CAPITAL	4.855	646	13,3%
TOTAL		54.695	33.519	61,3%

2017		ORÇAMENTO ATUALIZADO	DESPESA LIQUIDADA	
DESPESAS	CORRENTES	47.300	28.356	59,9%
	DE CAPITAL	7.557	2.044	27,0%
	RES. CONTINGÊNCIA	0	-	-
TOTAL		54.858	30.400	55,4%

RESULTADO DO PERÍODO 3.119

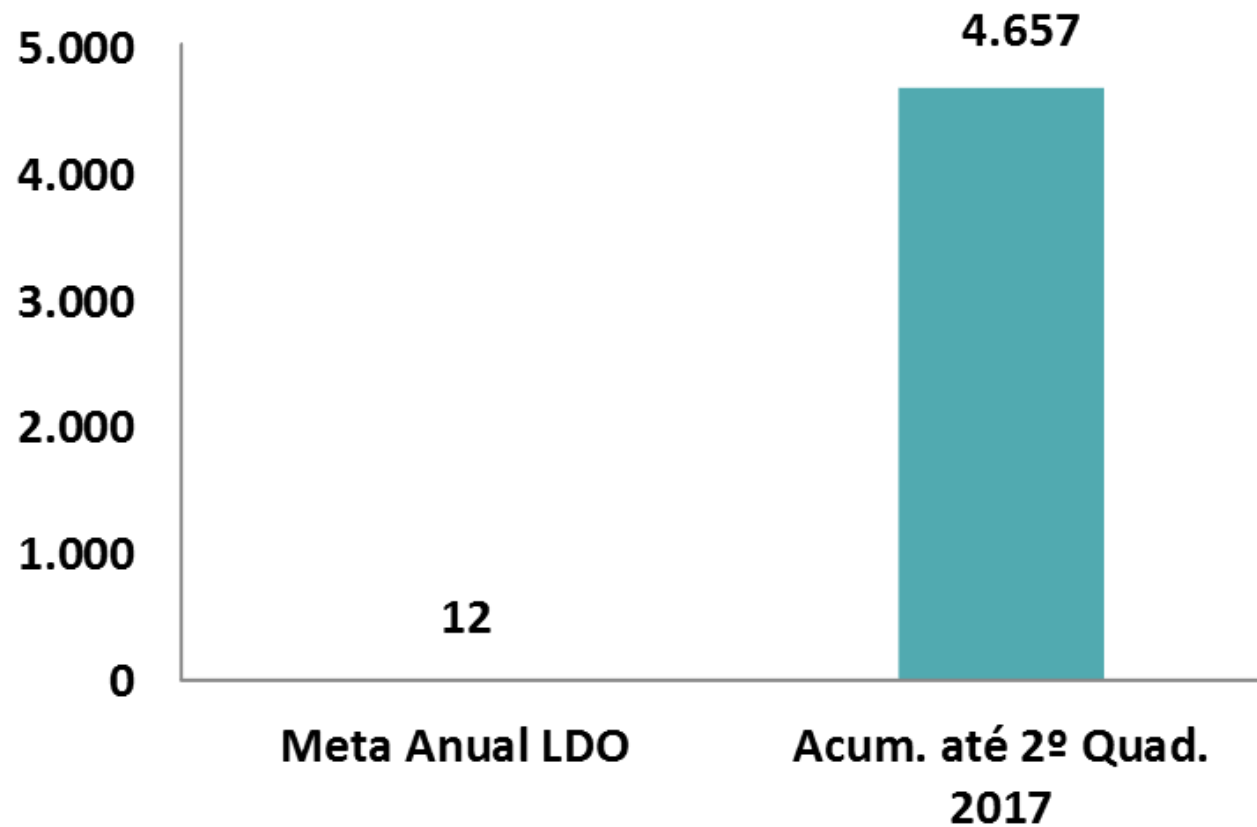
R\$ Milhões Correntes

RESULTADO PRIMÁRIO

Descrição	1º Quad/17	2º Quad/17	acum. 2º Quad17
Receitas Primárias Correntes	16.907	15.376	32.283
Receitas Primárias De Capital	293	297	590
Receita Primária Total	17.200	15.673	32.873
Despesas Primárias Correntes	12.663	14.874	27.537
Despesas Primárias De Capital	152	527	679
Despesa Primária Liquidada Total	12.815	15.401	28.216
Resultado Primário	4.385	272	4.657
Meta Fiscal Anual Definida na LDO		12	

R\$ Milhões Correntes

Melhor Quando



R\$ Milhões Correntes

RESULTADO NOMINAL			
	Agosto/2016	31/12/2016	Agosto/2017
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	46.623	47.256	45.558
Dívida Contratual	30.601	30.940	29.671
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive)	16.021	16.316	15.887
DEDUÇÕES (II)	8.488	5.668	7.603
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.407	5.458	7.521
Demais Haveres Financeiros (*)	419	488	393
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	338	277	311
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)= (I)- (II)	38.135	41.588	37.955
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0	0
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	159	151	131
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III) + (IV) - (V)	37.976	41.436	37.824
RESULTADO NOMINAL		-38.018	-3.612
RESULTADO NOMINAL - META LDO		-35.545	3.332

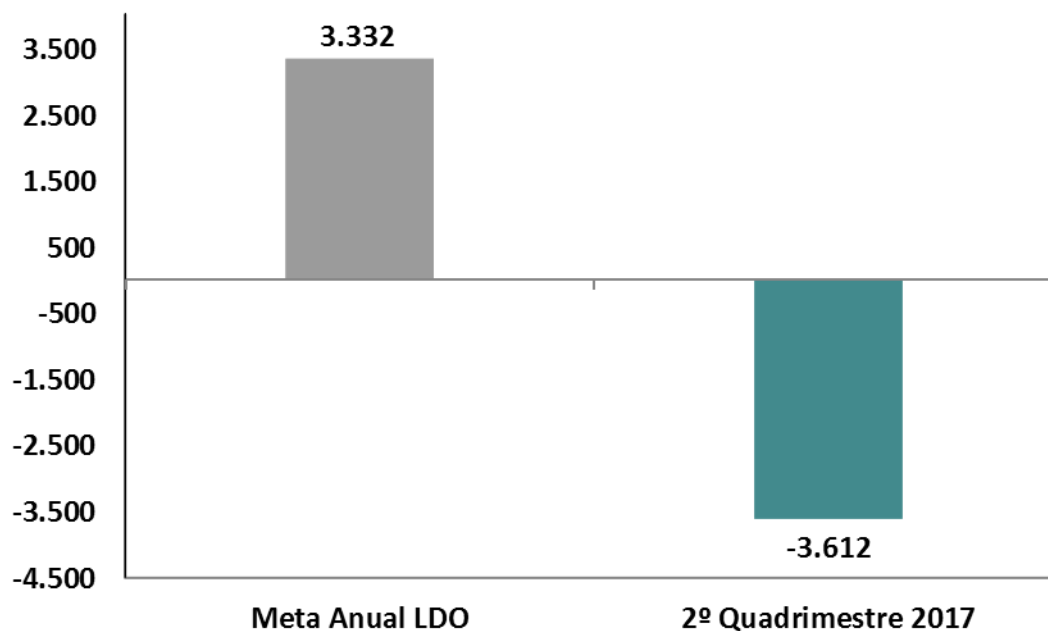
Resultado Nominal equivale à variação da Dívida Fiscal Líquida

* Valores considerando a nova metodologia da Secretaria do Tesouro Nacional; não incluindo o fundo de reserva de depósitos judiciais como Demais Haveres Financeiros.

R\$ Milhões Correntes

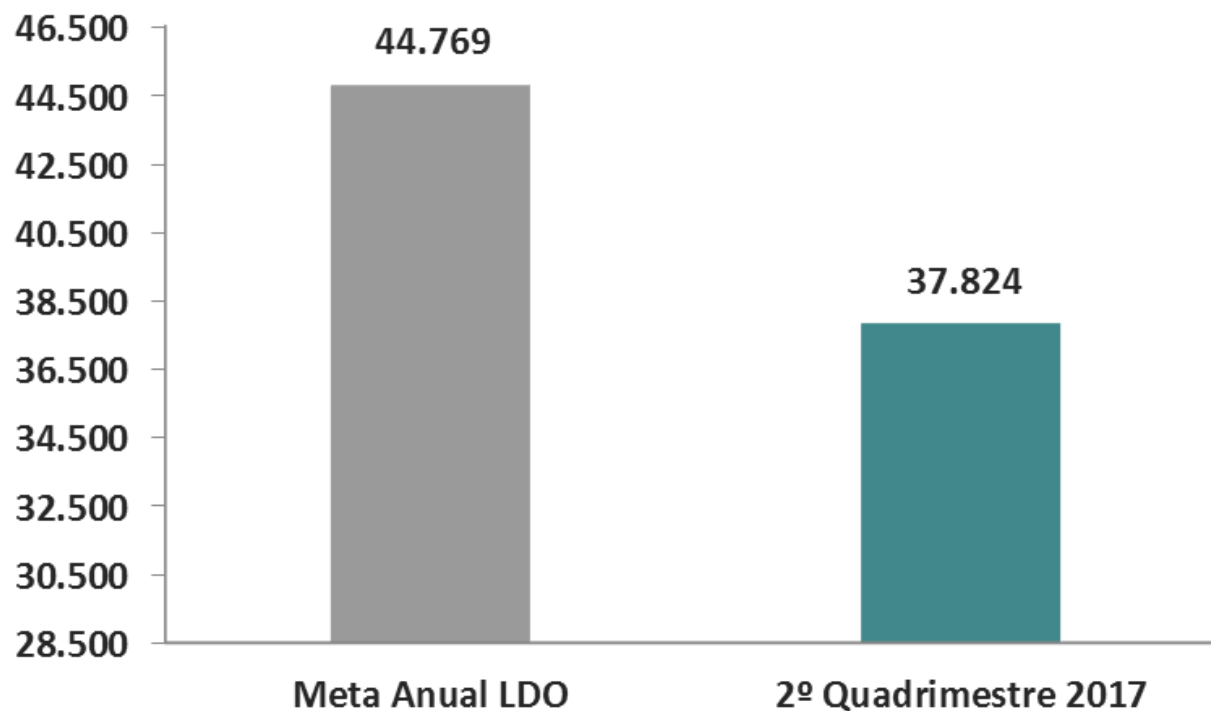
Variação da Dívida Fiscal Líquida

Melhor Quando



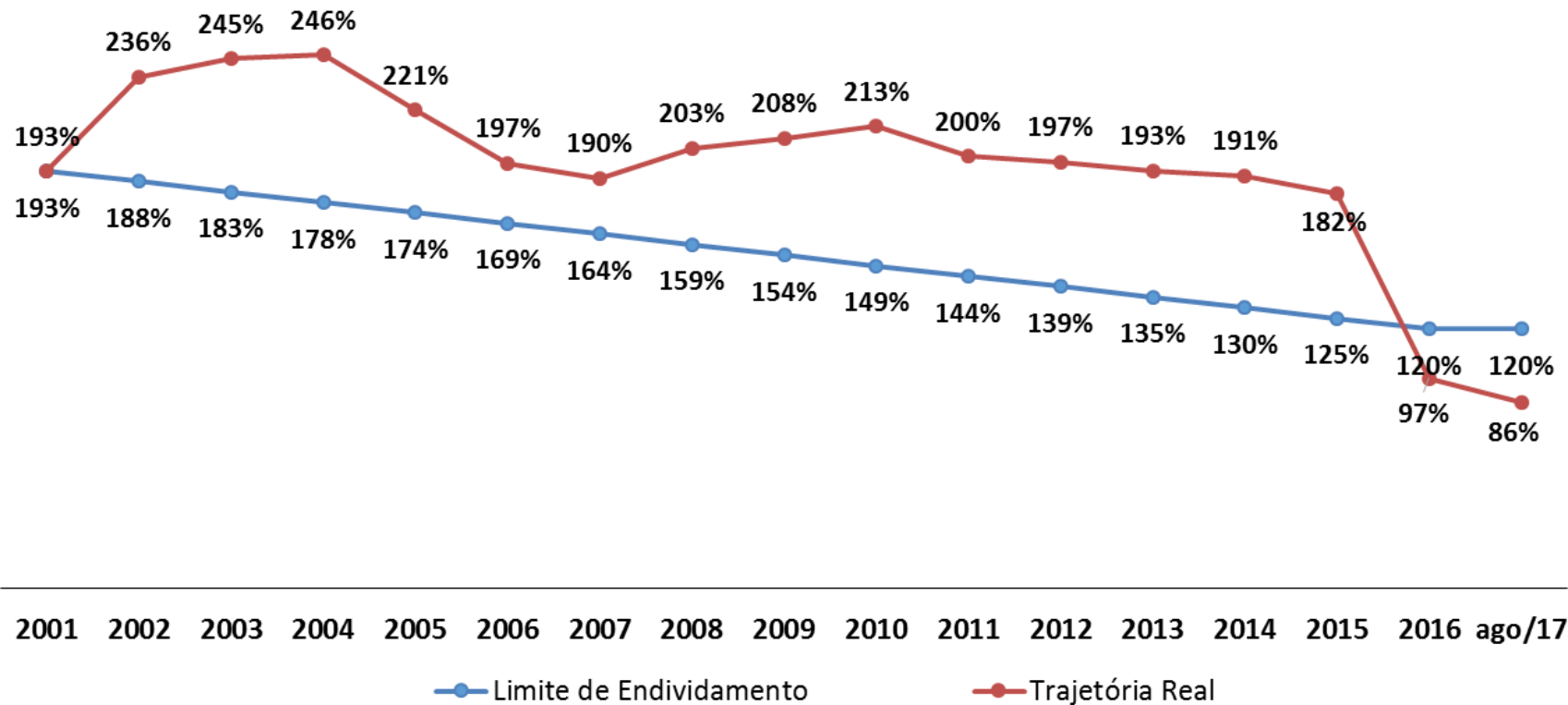
R\$ Milhões Correntes

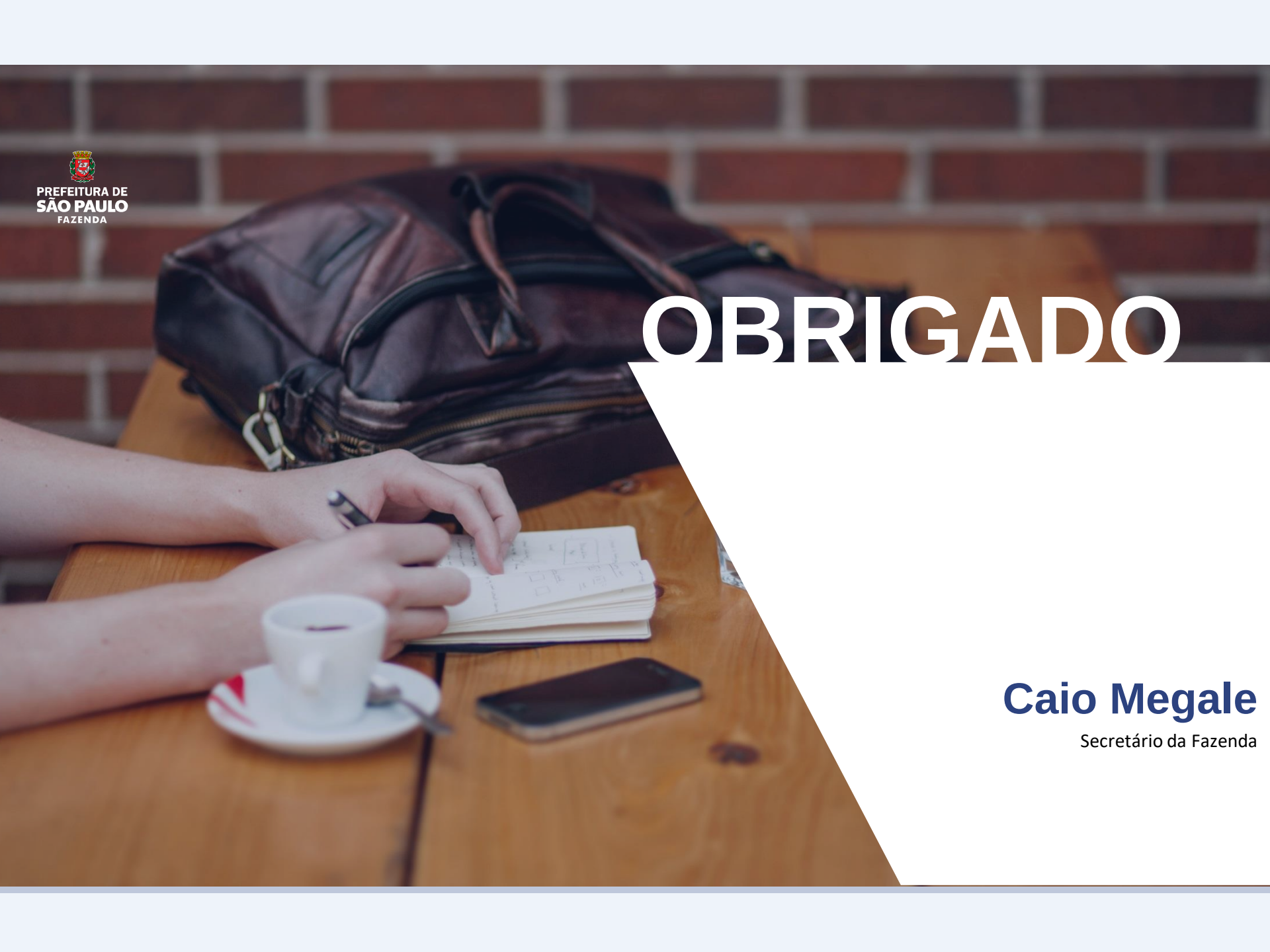
Melhor Quando 



DESPESAS COM PESSOAL	% sobre RCL
Limite Máximo	54,00%
Limite Prudencial	51,30%
Gastos Totais	37,42%
GARANTIAS DE VALORES	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do Senado	22,00%
Totais das Garantias	0,14%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	% sobre RCL
Limite Definido por Resolução do Senado - Operações de Crédito	16,00%
Operações de Crédito Externas e Internas	0,05%
Limite Definido por Resolução do Senado - Antecipação de Receita	7,00%
Operações de Crédito por Antecipação de Receita	0,00%

Dívida Consolidada Líquida em Relação à Receita Corrente Líquida





OBRIGADO

Caio Megale

Secretário da Fazenda