



**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO  
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO**

**AUDIÊNCIA PÚBLICA**

**1º QUADRIMESTRE**



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Excelentíssimo Senhor Presidente,  
Excelentíssimos Vereadores e Vereadoras dessa Casa de Leis,  
Senhoras e Senhores

Em nome do Excelentíssimo Senhor Prefeito do Município de Porto Velho e na qualidade de Secretário Municipal de Planejamento e Coordenação, visando atender as determinações legais da Lei de Responsabilidade Fiscal, em seu artigo 9º, parágrafo 4º, o qual 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”, venho a expor os resultados obtidos no primeiro quadrimestre do exercício de 2004.

Vossas Excelências já são sabedores que a Lei de Diretrizes Orçamentárias foi instrumento eleito para a definição das Metas Fiscais a serem alcançadas em cada exercício financeiro.

Aprovada nesta Casa de Leis e, em conformidade com o art. 4º, § 1º da Lei Complementar Federal n.º 101, de 4 de maio de 2000, a Lei n.º 1.517 de 14 de julho de 2003 (LDO) estabeleceu o Anexo de Metas Fiscais contendo as projeções da Receita, Despesa, Resultado Primário, Resultado Nominal e Dívida Consolidada para os exercícios de 2004.

Dessa forma, com base em demonstrativos, passaremos à análise do comportamento das Metas Fiscais estabelecidas para o Município, relativo ao primeiro quadrimestre do exercício financeiro de 2004.

Visando facilitar a compreensão de Vossas Excelências, passaremos a expor de forma detalhada cada tópico, no que concerne aos valores da receita e despesa previstas e realizadas, inerentes ao orçamento fiscal e da seguridade social.



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

### 1. RECEITA E DESPESA - PREVISÃO INICIAL PARA O EXERCÍCIO DE 2004

O orçamento municipal para o exercício de 2004, sancionado pela Lei n.º. 1.559, de 15 de Dezembro de 2003, estimou a receita e fixou a despesa em R\$ 225.923.542,00 (duzentos e vinte e cinco milhões, novecentos e vinte e três mil e quinhentos e quarenta e dois reais), para os orçamentos fiscal e seguridade social.

Tabela I  
Receita e Despesa - 2004  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Natureza	Receitas	Despesas
Correntes	200.915.542,00	180.203.251,00
Capital	25.008.000,00	44.813.079,00
Reserva de Contingência	-	907.212,00
<b>Total</b>	<b>225.923.542,00</b>	<b>225.923.542,00</b>

### 2. METAS FISCAIS – ACOMPANHAMENTO

Tabela II  
Metas Fiscais - 2004  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Especificação	Previsão para o Exercício	Realizada até o 1.º Quadrimestre	Varição em %
Receita Fiscal Líquida	222.558.822,00	81.828.058,50	36,77
Despesa Fiscal Líquida	221.830.414,22	54.629.083,43	24,63
Resultado Primário	-	27.198.975,07	-
Resultado Nominal	-	(13.403.918,88)	-

Tabela III  
Dívida Consolidada – 2004  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Especificação	Saldo do Exercício Anterior	Saldo de 2004 até o 1.º Quadrimestre
Dívida Consolidada (DC)	24.955.300,99	24.482.292,98
Ativo Financeiro (AF)	34.034.604,88	46.965.461,83
Dívida Consolidada Líquida (DCL) = (DC-AF)	(9.079.303,89)	(22.483.168,85)
Receita Corrente Líquida - RCL	184.274.273,19	201.370.365,38
% da DC sobre a RCL	13,54	12,16
% da DCL sobre a RCL	(4,93)	(11,17)
Limite definido por Resolução do Senado Federal 11,50	21.191.541,42	23.157.592,02

### 3. RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

A receita corrente líquida, apurada com base nos últimos 12 meses (mai/2003 a abr/2004) atinge a cifra de R\$ 201.370.365,38 (duzentos e um milhões, trezentos e setenta mil, trezentos e sessenta e cinco reais e trinta e oito centavos).



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Tabela IV  
Demonstrativo da Receita Corrente Líquida  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Período: maio/2003 a abril/2004

Categoria Econômica	Total dos Últimos 12 Meses	Previsão para o Exercício
RECEITAS CORRENTES (I)	228.564.063,49	218.165.532,00
DEDUÇÕES (II)	27.193.698,11	12.279.430,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (I - II)	201.370.365,38	205.886.102,00

### 4. RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

A arrecadação das receitas previdenciárias, no período de janeiro a abril/2004, importa em R\$ 5.147.151,05 (cinco milhões, cento e quarenta e sete mil, cento e cinqüenta e um reais e cinco centavos), contra a previsão anual de R\$ 13.858.720,00 (treze milhões, oitocentos e cinqüenta e oito mil e setecentos e vinte reais).

A despesa previdenciária liquidada, registrada no mesmo período referenciado, atingiu o montante de R\$ 1.491.529,92 (um milhão, quatrocentos e noventa e um mil, quinhentos e vinte e nove reais e noventa e dois centavos). O resultado previdenciário (receitas menos despesas previdenciárias) foi de R\$ 3.655.621,13 (três milhões, seiscentos e cinqüenta e cinco mil, seiscentos e vinte e um reais e treze centavos).

Tabela V  
Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do  
Regime Próprio dos Servidores Públicos  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Período: Janeiro a Abril/2004

Receita	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas Jan a Abr 2004
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (I)	13.858.720,00	13.858.720,00	5.147.151,05
Contribuição Patronal	5.945.150,00	5.945.150,00	2.008.078,33
Contribuição do Servidor Ativo	6.264.560,00	6.264.560,00	2.185.223,13
Contribuição do Servidor Inativo e Pensionista	69.720,00	69.720,00	-
Receitas Patrimoniais	1.579.290,00	1.579.290,00	953.849,59
Outras Receitas Correntes	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Despesa	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas Jan a Abr 2004
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (II)</b>	<b>13.858.720,00</b>	<b>13.858.720,00</b>	<b>1.491.529,92</b>
Administração Geral	5.028.720,00	6.266.720,00	760.669,36
Previdência Social	8.830.000,00	7.592.000,00	730.860,56
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (I - II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.655.621,13</b>

  

Especificação	Período de Referência	
	2003	2004
<b>SALDO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E INVESTIMENTOS DO RPPS</b>		

### 5. RESULTADO NOMINAL

A dívida fiscal (consolidada) líquida, com valor posicionado em 31 de dezembro de 2003, representa R\$ -9.079.303,89 valor este correspondente à diferença entre a dívida consolidada e as deduções (ativo disponível, haveres financeiros, e restos a pagar processados). Em 30 de abril de 2004 a dívida fiscal líquida atingiu o valor de R\$ -22.483.222,77. A diferença entre estes valores, resulta no resultado nominal de R\$ -13.403.918,88.

Tabela VI  
Demonstrativo do Resultado Nominal  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Período: Janeiro a Dezembro/2003

Especificação	Em 31 Dez 2003 (a)	Em 30 Abr 2004 (b)
<b>Dívida Consolidada (I)</b>	<b>24.955.300,99</b>	<b>24.482.292,98</b>
<b>Deduções (II)</b>	<b>34.034.604,88</b>	<b>46.965.515,75</b>
Ativo Disponível	37.060.944,66	48.687.849,58
Haveres Financeiros	-	-
( - ) Restos a Pagar Processados	3.026.339,78	1.722.333,83
<b>Dívida Consolidada Líquida (III) = (I - II)</b>	<b>(9.079.303,89)</b>	<b>(22.483.222,77)</b>
<b>Receita de Privatizações (IV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Passivos Reconhecidos (V)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Dívida Fiscal Líquida (III + IV + V)</b>	<b>(9.079.303,89)</b>	<b>(22.483.222,77)</b>
<b>Resultado Nominal (b - a)</b>		<b>(13.403.918,88)</b>

### 6. RESULTADO PRIMÁRIO

A diferença entre as receitas fiscais líquidas e as despesas fiscais liquidadas representa o resultado primário, cujo valor obtido, no período de janeiro a abril de 2004, corresponde a R\$ 27.198.975,07, para uma receita fiscal realizada de R\$ 81.828.058,50 em contrapartida à despesa fiscal liquidada de R\$ 54.629.083,43.



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Tabela VII  
Demonstrativo do Resultado Primário  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Período: Janeiro a Abril/2004

Receitas	Previsão Inicial	Receitas Realizadas Jan a Abr 2004
RECEITA FISCAL CORRENTE	197.550.822,00	77.603.963,19
RECEITA FISCAL DE CAPITAL	25.008.000,00	4.224.095,31
<b>TOTAL (I) - Receita Fiscal Líquida</b>	<b>222.558.822,00</b>	<b>81.828.058,50</b>

  

Despesas	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas Jan a Set 2003
DESPESA FISCAL CORRENTE	181.102.592,78	49.481.415,53
DESPESA FISCAL DE CAPITAL	39.960.609,44	5.147.667,90
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	767.212,00	-
<b>TOTAL (II) - Despesa Fiscal Líquida</b>	<b>221.830.414,22</b>	<b>54.629.083,43</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)</b>	<b>728.407,78</b>	<b>27.198.975,07</b>

### 7. DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO

O total da despesa com manutenção e desenvolvimento do ensino, considerado para fins de limite constitucional, alcança a dotação atualizada para 2004 de R\$ 39.610.315,78, sendo que até o final do 1º quadrimestre foram liquidadas despesas no valor de R\$ 11.815.313,78 .

Do total da despesa liquidada, R\$ 5.899.165,93 são decorrentes de aplicação dos recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Fundamental e de Valorização do Magistério – FUNDEF.



## PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Tabela VIII  
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento de Ensino  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Período: Janeiro a Abr/2004

Receitas	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas Jan a Abr 2004
<b>RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (I)</b>	<b>147.359.790,00</b>	<b>147.359.790,00</b>	<b>49.226.243,47</b>
Receitas de Impostos	25.828.890,00	25.828.890,00	10.560.796,96
Transferências Constitucionais e Legais	121.530.900,00	121.530.900,00	38.665.446,51
Receita Destinada a Formação do FUNDEF (II)	17.249.990,00	17.249.990,00	5.427.644,32
Receitas de Transferências após Deduções para o FUNDEF	104.280.910,00	104.280.910,00	33.237.802,19
<b>RECEITAS VINCULADAS AO ENSINO (III)</b>	<b>18.644.792,00</b>	<b>18.644.792,00</b>	<b>7.144.819,98</b>
Transferências Multigovernamentais do FUNDEF (IV)	17.515.360,00	17.515.360,00	6.815.644,45
Contribuição Social do Salário-Educação	280.092,00	280.092,00	33.086,65
Operações de Crédito Destinadas à Educação	-	-	-
Outras Receitas Vinculadas à Educação	849.340,00	849.340,00	296.088,88
<b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (I + III - II)</b>	<b>148.754.592,00</b>	<b>148.754.592,00</b>	<b>50.943.419,13</b>

  

Despesa com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino por Vinculação	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesas Liquidadas Jan a Abr 2004
<b>VINCULADAS AS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (VI)</b>	<b>21.445.651,00</b>	<b>21.449.809,56</b>	<b>5.795.161,33</b>
Despesa com Ensino Fundamental (VII)	4.470.606,00	3.899.761,27	756.371,75
Outras Despesas com Ensino	16.975.045,00	17.550.048,29	5.038.789,58
<b>VINCULADAS AO FUNDEF, NO ENSINO FUNDAMENTAL (VIII)</b>	<b>17.515.360,00</b>	<b>17.515.360,00</b>	<b>5.899.165,93</b>
Pagamento dos Professores do Ensino Fundamental (IX)	12.796.660,00	12.796.660,00	4.675.034,31
Outras Despesas do Ensino Fundamental	4.718.700,00	4.718.700,00	1.224.131,62
<b>VINCULADAS A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO</b>	<b>280.092,00</b>	<b>645.146,22</b>	<b>120.986,52</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM O ENSINO (X)</b>	<b>39.241.103,00</b>	<b>39.610.315,78</b>	<b>11.815.313,78</b>
<b>PERDA/GANHO NAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEF (XI) = (II - IV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.388.000,13)</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (XII) = (VI + VIII + XI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.655.537,68</b>
<b>MÍNIMO DE 25% DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - (XII / I) CAPUT DO ARTIGO 212 DA CF/88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,52</b>
<b>MÍNIMO DE 60% DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO NO ENSINO FUNDAMENTAL [(VII + VIII + XI) / (I x 0,25)] CAPUT / § 6º DO ARTIGO DO ADCT DA CF/88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54,08</b>
<b>MÍNIMO 60% DO FUNDEF NA REMUNERAÇÃO DO MAGISTÉRIO ENSINO FUNDAMENTAL - (IX / VIII) § 5º DO ARTIGO 60 DO ADCT DA CF/88</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>79,25</b>

Sem mais para o momento, deixo aqui registrado minhas cordiais saudações.

**JOÃO CARLOS GONÇALVES RIBEIRO**  
Secretário Municipal de Planejamento e Coordenação