



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

RELATÓRIO

AUDIÊNCIA PÚBLICA

2º QUADRIMESTRE DE 2020

SETEMBRO/2020



**M
E
T
A
S

F
I
S
C
A
I
S**



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

1 - RECEITAS

1.1 - Receitas Totais

Tabela 1
Balanço Orçamentário da Receita

R\$ 1,00

Receitas	Previsão 2020 (a)	Receitas Realizadas até o 2º Quadrimestre			
		2020 (b)	2019 (c)	% Realização 2020 d=(b/a)	% Variação 2020/2019 e=(b/c-1)*100
Receitas Correntes	1.442.931.519,00	1.097.454.827,51	946.009.325,99	76,06	16,01
Receita Tributária	292.795.076,00	195.541.788,37	189.596.465,19	66,78	3,14
Receita de Contribuições	116.287.490,00	82.642.366,16	77.778.733,75	71,07	6,25
Receita Patrimonial	55.970.780,00	26.702.226,38	41.556.130,34	47,71	-35,74
Transferências Correntes	957.591.333,00	774.346.910,83	619.763.970,81	80,86	24,94
Outras Receitas Correntes	20.286.840,00	18.221.535,77	17.314.025,90	89,82	5,24
Receitas de Capital	54.418.685,00	14.500.529,23	4.995.805,69	26,65	190,25
Operações de Crédito	13.332.928,00	2.124.608,17	1.270.681,63	15,94	-
Transferências de Capital	41.085.757,00	12.375.921,06	3.725.124,06	30,12	232,23
Receitas (Intra-Orçamentárias)	70.533.320,00	25.958.392,96	45.413.781,45	36,80	-
Total	1.567.883.524,00	1.137.913.749,70	996.418.913,13	72,58	14,20
Saldo Exerc. Anteriores	-	122.857.713,56	89.400.984,78	-	37,42
Superávit Financeiro		122.857.713,56	89.400.984,78	-	37,42
Total Geral	1.567.883.524,00	1.260.771.463,26	1.085.819.897,91	80,41	16,11

Fonte: Balanço Orçamentário - Relatório Resumido da Execução Orçamentária - PMPV

As receitas realizadas até agosto de 2020, nestas compreendidas as Receitas Correntes, Capital e Intra - Orçamentárias, totalizaram R\$ 1.137.913.749,70 (um bilhão, cento e trinta e sete milhões, novecentos e treze mil, setecentos e quarenta e nove reais e setenta centavos). Com este montante, o Município encerrou o referido período com uma realização de 72,58% (setenta e dois inteiros e cinquenta e oito centésimos por cento) da previsão.

1.2 - Receitas Correntes

As Receitas Correntes decorrem dos recursos realizados pelo Município por meio de impostos, taxas e transferências constitucionais e legais. Foram arrecadados nesta categoria R\$ 1.097.454.827,51 (um bilhão, noventa e sete milhões, quatrocentos e cinquenta e quatro mil, oitocentos e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos), representando uma realização de 76,06% (setenta e seis inteiros e seis centésimos por cento), das receitas correntes com previsão para o exercício.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Entre as Receitas Correntes, destacam-se as **Tributárias**, que apresentaram realização de 66,78% (sessenta e seis inteiros e setenta e oito centésimos por cento) do total previsto para 2020.

Tabela 2

R\$ 1,00

Receitas	Previsão 2020 (a)	Receitas Realizadas até o 2º Quadrimestre			
		2020 (b)	2019 (c)	% Realização 2020 d=(b/a)	% Variação 2020/2019 e=(b/c-1)*100
Receita Tributária	292.795.076,00	195.416.174,10	189.596.465,19	66,74	3,07
Impostos	248.592.446,00	165.134.933,01	157.932.082,43	66,43	4,56
IRRF	57.604.131,00	44.864.198,64	25.723.780,36	77,88	74,41
IPTU*	34.246.931,00	26.107.915,62	37.371.498,49	76,23	-30,14
ITBI	11.790.200,00	7.577.732,49	7.685.228,23	64,27	-1,40
ISSQN	144.951.184,00	86.585.086,26	87.151.575,35	59,73	-0,65
Taxas	44.202.630,00	30.281.241,09	31.664.382,76	68,51	-4,37
Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	20.858.130,00	14.104.538,27	15.054.692,77	67,62	-6,31
Taxas Pela Prestação de Serviços	23.344.500,00	16.176.702,82	16.609.689,99	69,30	-2,61

Fonte: Balanço Orçamentário; Balancete da Receita 2020 - Sistema Contábil - PMPV.

Nota: Nas receitas de Impostos e Taxas estão consideradas as deduções da Receita Tributária, no valor de R\$ 125.614,27.

* Dívida Ativa do Iptu está somada ao valor principal.

As receitas provenientes do Imposto sobre Serviço de Qualquer Natureza - ISSQN, imposto com maior arrecadação, atingiu o montante de R\$ 86.585.086,26 (oitenta e seis milhões, quinhentos e oitenta e cinco mil, oitenta e seis reais e vinte e seis centavos), com realização de 59,73% (cinquenta e nove inteiros e setenta e três centésimos por cento), até o 2º Quadrimestre de 2020. Destacam-se, também, o Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF cuja realização foi de 77,88% (setenta e sete inteiros e oitenta e oito centésimos por cento) e o Imposto Predial e Territorial - IPTU com arrecadação no período de R\$ 26.107.915,62 (vinte e seis milhões, cento e sete mil, novecentos e quinze reais e sessenta e dois centavos), atingindo 76,23% (setenta e seis inteiros e vinte e três centésimos por cento) de realização.

Outro item das Receitas Correntes que merece destaque são as **Transferências Correntes**, conforme tabela 3:



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

Tabela 3
Transferências Correntes

R\$ 1,00

Receitas	Previsão 2020 (a)	Receitas Realizadas até o 2º Quadrimestre			
		2020 (b)	2019 (c)	% Realização 2020 d=(b/a)	% Variação 2020/2019 e=(b/c-1)*100
Transferências Correntes	957.591.333,00	697.738.563,32	619.763.970,81	72,86	12,58
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	293.387.771,00	164.948.562,31	175.630.675,01	56,22	-6,08
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - FPM	270.999.911,00	154.373.988,64	165.254.653,31	56,96	-6,58
Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - entregue no mês de julho	10.751.620,00	10.574.573,67	10.376.021,70	-	-
Cota-Parte do Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - ITR	306.151,00	46.100,24	42.577,95	15,06	8,27
IOC - Comercialização do Ouro	99.051,00	1.312.867,36	45.926,32	1325,45	2758,64
Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	112.822.461,00	98.961.055,54	94.151.667,70	87,71	5,11
Cota-Parte da Compensação Financeira de Recursos Hídricos	107.078.870,00	94.585.561,73	90.719.290,64	88,33	4,26
Cota-Parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM	1.586.600,00	1.945.192,81	929.616,65	122,60	109,25
Cota Parte do Fundo Especial do Petróleo - FEP	4.156.991,00	2.430.301,00	2.502.760,41	58,46	-2,90
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	84.753.840,00	72.635.790,89	53.989.970,79	85,70	34,54
FNAS	428.190,00	2.080.447,49	183.802,52	485,87	1031,89
Transferências do FNDE	15.653.950,00	7.449.409,82	9.311.651,22	47,59	-20,00
ICMS - Desoneração LC 87/96	412.320,00	-	-	-	-
Outras Transferências da União	-	68.244.414,56	-	-	-
AFM-MP 938/20 – Recomposição FPM	-	11.764.447,07	-	-	-
AFM-LC 173/20 – Saúde	-	5.752.248,93	-	-	-
AFM-LC 173/20 – Inciso 2, Art. 5º	-	50.727.718,56	-	-	-
Cota-Parte - ICMS	316.596.011,00	190.495.679,18	204.163.245,08	60,17	-6,69
Cota-Parte - IPVA	55.693.500,00	40.093.638,02	41.499.806,47	71,99	-3,39
Cota-Parte - IPI - Exportação	1.582.520,00	916.131,61	853.123,56	57,89	7,39
Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	991.870,00	348.375,61	427.045,14	35,12	-18,42
Transferências de Recursos do Estado para Programas de Saúde - Repasse Fundo a Fundo	1.094.880,00	3.275.134,76	547.445,47	299,13	-
Transferências do FUNDEB	194.376.500,00	124.120.351,21	122.491.524,11	63,86	1,33
Transferências de Convênios do Estado destinados a programas de educação	8.510.400,00	-	0,30	0,00	-100,00
Outras Transferências de Convênios do Estado	-	-	143.000,00	-	-100,00
(-) Dedução para o FUNDEB	(129.118.082,00)	(77.189.395,28)	(83.717.490,83)	59,78	-7,80

Fonte: Balancete da Receita 2020 - Sistema Contábil - PMPV.

Nota: No exercício 2020, somada a receita do AFM – MP 938/2020 – FPM, no valor de R\$ 11.764.447,07 à Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios – FPM no valor de R\$ 164.948.562,31, atinge-se o montante R\$ 176.713.009,38, superando o valor do 2º Quadrimestre do exercício de 2019, que totalizou R\$ 175.630.675,01.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

As receitas de Transferências Correntes apresentaram realização de 72,86% (setenta e dois inteiros e oitenta e seis centésimos por cento), da previsão, totalizando o montante de R\$ 697.738.563,32 (seiscentos e noventa e sete milhões, setecentos e trinta e oito mil, quinhentos e sessenta e três reais e trinta e dois centavos).

O **Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços - ICMS**, item mais significativo das Transferências Correntes, contribuiu, até o 2º quadrimestre de 2020, com R\$ 190.495.679,18 (cento e noventa milhões, quatrocentos e noventa e cinco mil, seiscentos e setenta e nove reais e dezoito centavos), atingindo 60,17% (sessenta inteiros e dezessete centésimos por cento), de índice de realização. Observa-se, na tabela das Transferências Correntes, que o valor do ICMS no 2º quadrimestre de 2020 demonstrou resultado abaixo quando comparado ao 2º quadrimestre de 2019, no valor de R\$ 204.163.245,08 (duzentos e quatro milhões, cento e sessenta e três mil e duzentos e quarenta cinco reais e oito centavos).

O **Fundo de Participação dos Municípios - FPM** contribuiu com R\$ 164.948.562,31 (cento e sessenta e quatro milhões, novecentos e quarenta e oito mil, quinhentos e sessenta e dois reais e trinta e um centavos), incluso neste valor a Cota - Parte do mês de julho, tendo seu percentual de realização atingindo o patamar de 56,22% (cinquenta e seis inteiros e vinte e dois centésimos por cento). Ressalta-se que, somada a receita do AFM – MP 938/2020 – FPM, no valor de R\$ 11.764.447,07 à Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios – FPM no valor de R\$ 164.948.562,31, atinge-se o montante R\$ 176.713.009,38, superando o valor do 2º Quadrimestre do exercício de 2019, que totalizou R\$ 175.630.675,01.

As **Transferências do FUNDEB** com R\$ 124.120.351,21 (cento e vinte e quatro milhões, cento e vinte mil, trezentos e cinquenta e um reais e vinte e um centavos), e as **Transferências do Sistema Único de Saúde – SUS**, com R\$ 72.635.790,89 (setenta e dois milhões, seiscentos e trinta e cinco mil, setecentos e noventa reais e oitenta e nove centavos), atingiram, respectivamente, 63,86% (sessenta e três inteiros e oitenta e seis centésimos por cento) e 85,70% (oitenta e cinco inteiros e setenta centésimos por cento), da previsão para o exercício 2020.

A **Cota-Parte dos Recursos Hídricos** apresentou o valor de R\$ 94.585.561,73 (noventa e quatro milhões, quinhentos e oitenta e cinco mil, quinhentos e sessenta e



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PORTO VELHO

um reais e setenta e três centavos), até o 2º quadrimestre de 2020, atingindo 88,33% (oitenta e oito inteiros e trinta e três centésimos por cento), de índice de realização.

Os recursos decorrentes da **Lei Complementar nº 173/2020**, que estabelece o Programa Federativo de Enfrentamento ao Coronavírus SARS-CoV-2 (Covid-19), atingiram o total R\$ 56.479.967,49 (cinquenta e seis milhões, quatrocentos e setenta e nove mil, novecentos e sessenta e sete reais e quarenta e nove centavos), até o 2º quadrimestre de 2020, neste montante inclusos os valores vinculados às ações de saúde e os recursos sem destinação específica (LC 173/2020 – Inciso, Art. 5º).

Porto Velho, 29 de setembro de 2020.

LETÍCIA AGNES GONÇALVES BARROS

Diretora do Departamento de Planejamento Orçamentário

ROSANE DA SILVA CRUZ

Gerente de Elaboração do Orçamento e Ajustamento Programático