



# Audiência Pública - 3º Quadrimestre 2019

Prefeitura do Recife | Secretaria de Finanças

**Geraldo Julio de Mello Filho**  
Prefeito

**José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira**  
Secretário de Finanças

**Bruno César Souza Pereira**  
Diretor Executivo do Tesouro

1

Metas Fiscais - LDO

2

Receitas Correntes e de Capital

3

Despesas

4

Limites Constitucionais - Educação e Saúde

5

Limites de Despesas com Pessoal

6

Limites da Dívida, Operações de Crédito e Garantia de Valores

| <b>I t e m s</b>                                 | <b>Metas Fiscais 2019</b> | <b>Executado Jan a Dez 2019</b> | <b>% de Execução da Meta Fiscal</b> |
|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
| <b>1. RECEITA TOTAL</b>                          | <b>6.309.774</b>          | <b>5.315.779</b>                | <b>84,25</b>                        |
| <b>2. RECEITA PRIMÁRIA</b>                       | <b>5.496.068</b>          | <b>4.762.854</b>                | <b>86,66</b>                        |
| <b>3. DESPESA TOTAL</b>                          | <b>6.309.774</b>          | <b>5.337.441</b>                | <b>84,59</b>                        |
| <b>4. DESPESA PRIMÁRIA</b>                       | <b>6.098.979</b>          | <b>4.802.633</b>                | <b>78,74</b>                        |
| <b>5. Resultado Primário ( 2- 4)*</b>            | <b>(602.911)</b>          | <b>(39.779)</b>                 |                                     |
| <b>6. Resultado Nominal</b>                      | <b>(191.924)</b>          | <b>(81.284)</b>                 |                                     |
| <b>7. Dívida Consolidada</b>                     | <b>1.750.341</b>          | <b>1.300.658</b>                |                                     |
| <b>8. Resultado Orçamentário DÉFICIT (1 - 3)</b> | <b>-</b>                  | <b>(21.662)</b>                 |                                     |

\* Resultado Primário apurado cfe. Portarias da STN nº 766 de 15 de setembro de 2017 e nº 495, de 06 de junho de 2017.

| DESCRIÇÃO                                                       | Previsão<br>Atualizada<br>2019 | Executado<br>Jan a Dez<br>2019 | % de<br>Execução<br>2019 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                                       | <b>5.027.359</b>               | <b>4.733.120</b>               | <b>94,15</b>             |
| Impostos, Taxas e Contribuição de Melhoria                      | 2.032.558                      | 2.045.914                      | 100,66                   |
| Contribuições                                                   | 258.139                        | 270.791                        | 104,90                   |
| Contribuições Sociais                                           | 118.139                        | 133.489                        | 112,99                   |
| Contribuição para o custeio de Serviço<br>de iluminação Pública | 140.000                        | 137.302                        | 98,07                    |
| Receita Patrimonial                                             | 234.992                        | 38.255                         | 16,28                    |
| Receita de Serviços                                             | 41.187                         | 41.694                         | 101,23                   |
| Transferências Correntes                                        | 2.313.561                      | 2.198.881                      | 95,04                    |
| Outras Receitas Correntes                                       | 146.922                        | 137.585                        | 93,64                    |

| DESCRIÇÃO                   | Previsão<br>Atualizada<br>2019 | Executado<br>Jan a Dez<br>2019 | % de<br>Execução<br>2019 |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>  | <b>916.115</b>                 | <b>255.399</b>                 | <b>27,88</b>             |
| Operações de Crédito        | 528.801                        | 191.884                        | 36,29                    |
| Alienação de Bens           | 50                             | 268                            | 536,97                   |
| Amortizações de Empréstimos | 50                             | -                              | 0,00                     |
| Transferências de Capital   | 350.632                        | 26.665                         | 7,60                     |
| Outras Receitas de Capital  | 36.582                         | 36.581                         | 100,00                   |

| DESCRIÇÃO                             | Previsão<br>Atualizada<br>2019 | Executado<br>Jan a Dez<br>2019 | % de<br>Execução<br>2019 |
|---------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| RECEITAS (exceto intraorçamentárias ) | 5.943.474                      | 4.988.519                      | 83,93                    |
| RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS           | 328.863                        | 327.260                        | 99,51                    |
| <b>RECEITAS TOTAIS</b>                | <b>6.272.337</b>               | <b>5.315.779</b>               | <b>84,75</b>             |

| DESCRIÇÃO                             | Dotação<br>Atualizada<br>2019 | Executado<br>Jan a Dez<br>2019 | %<br>Dotação<br>2019 |
|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| Despesas (exceto intraorçamentárias ) | 5.986.732                     | 5.013.036                      | 83,74                |
| Despesas Correntes                    | 4.729.504                     | 4.490.820                      | 94,95                |
| Despesas de Capital                   | 1.257.228                     | 522.216                        | 41,54                |
| Reserva de Contingência               | -                             | -                              | 0,00                 |
| Reserva do RPPS                       | 176.981                       | -                              | 0,00                 |
| Despesas (Intraorçamentárias)         | 324.705                       | 324.405                        | 99,91                |
| <b>DESPEAS TOTAIS</b>                 | <b>6.311.437</b>              | <b>5.337.441</b>               | <b>84,57</b>         |

| GRUPOS DE DESPESAS |                            | Dotação<br>Atualizada<br>2019 | Executado<br>Jan a Dez<br>2019 | % Dotação<br>2019 |
|--------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| CORRENTES          | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 2.437.946                     | 2.402.117                      | 98,53             |
|                    | JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 75.338                        | 75.286                         | 99,93             |
|                    | OUTRAS DESPESAS CORRENTES  | 2.216.220                     | 2.013.417                      | 90,85             |
| CAPITAL            | INVESTIMENTOS              | 1.162.057                     | 427.413                        | 36,78             |
|                    | INVERSÕES FINANCEIRAS      | 5.350                         | 5.300                          | 99,07             |
|                    | AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA      | 89.821                        | 89.503                         | 99,65             |

| DESPESA COM EDUCAÇÃO | Jan a Dez 2018 | Jan a Dez 2019 |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | 26,51%         | 27,85%         |

| DESPESAS COM EDUCAÇÃO                                              | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   |
|--------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Limite Constitucional                                              | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% | 25,00% |
| Despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino por vinculação | 25,04% | 27,24% | 27,01% | 26,93% | 26,68% | 26,70% | 26,51% | 27,85% |

| DESPESA COM SAÚDE | Jan a Dez 2018 | Jan a Dez 2019 |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | 20,47%         | 19,93%         |

| DESPESAS COM SAÚDE                                                                                       | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Limite Constitucional                                                                                    | 15,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% | 15,00% |
| Participação das Desp. Próprias com Saúde na Receita de impostos e Transferências Constitucionais Legais | 15,14% | 16,26% | 15,92% | 17,35% | 17,26% | 19,54% | 20,47% | 19,93% |

| DESPESA COM PESSOAL                                                | Jan a Dez/2019          |                |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|
|                                                                    | VALOR<br>(R\$ milhares) | % sobre<br>RCL |
| Limite Legal (incisos I, II, III, Art. 20 da LRF)                  | 2.480.055               | 54,00          |
| Limite Prudencial ( Parágrafo único, Art. 22 da LRF)               | 2.356.052               | 51,30          |
| <b>Limite de Alerta (inciso II, § I, Art. 59 da LRF)</b>           | <b>2.232.050</b>        | <b>48,60</b>   |
| Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do limite - TDP | 2.137.698               | 46,55          |

| DESPESAS COM PESSOAL                                | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   |
|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Limite Legal (incisos I,II,III, Art..20 da LRF)     | 54,00% | 54,00% | 54,00% | 54,00% | 54,00% | 54,00% | 54,00% | 54,00% |
| Limite Prudencial (Parágrafo Único. Art. 22 da LRF) | 51,30% | 51,30% | 51,30% | 51,30% | 51,30% | 51,30% | 51,30% | 51,30% |
| Total da Despesa Líquida com pessoal                | 42,88% | 45,97% | 44,67% | 49,74% | 49,98% | 47,78% | 46,38% | 46,55% |

| <b>DÍVIDA</b>                                   | <b>Jan a Dez/2019</b>           |                        |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
|                                                 | <b>VALOR<br/>(R\$ milhares)</b> | <b>% sobre<br/>RCL</b> |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 5.511.234                       | 120,00                 |
| Dívida Consolidada Líquida                      | 1.044.385                       | 22,74                  |

| <b>DÍVIDA</b>                                   | <b>2012</b> | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 120,00%     | 120,00%     | 120,00%     | 120,00%     | 120,00%     | 120,00%     | 120,00%     | 120,00%     |
| Dívida Consolidada Líquida                      | 5,10%       | 12,33%      | 16,18%      | 26,49%      | 22,45%      | 18,84%      | 20,43%      | 22,74%      |

| <b>GARANTIAS DE VALORES</b>                     | <b>Jan a Dez/2019</b>           |                        |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
|                                                 | <b>VALOR<br/>(R\$ milhares)</b> | <b>% sobre<br/>RCL</b> |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 1.010.393                       | 22,00                  |
| Total das garantias Concedidas                  | -                               | 0,00                   |

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                             | Jan a Dez/2019          |                |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|
|                                                                                  | VALOR<br>(R\$ milhares) | % sobre<br>RCL |
| Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito Internas e Externas        | 734.831                 | 16,00          |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                         | 191.884                 | 4,18           |
| Limite Definido pelo Senado para Operações de Crédito por Antecipação de Receita | 321.489                 | 7,00           |
| Operações de Crédito por Antecipação de Receitas                                 | -                       | 0,00           |

| OPERAÇÕES DE CREDITO                                                            | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Limite Definido p/Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas        | 16,00% | 16,00% | 16,00% | 16,00% | 16,00% | 16,00% | 16,00% | 16,00% |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                        | 5,29%  | 6,06%  | 3,33%  | 5,13%  | 1,04%  | 1,68%  | 4,25%  | 4,18%  |
| Limite Definido p/Senado Federal para Op. de Crédito por Antecipação da Receita | 7,00%  | 7,00%  | 7,00%  | 7,00%  | 7,00%  | 7,00%  | 7,00%  | 7,00%  |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                 | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  | 0,00%  |



# **Audiência Pública - 3º Quadrimestre/2019**

**Geraldo Julio de Mello Filho**  
**Prefeito**

**José Ricardo Wanderley Dantas de Oliveira**  
**Secretário de Finanças**

**Bruno César Souza Pereira**  
**Diretor Executivo do Tesouro**