

Município de SOROCABA

Quadro I

CÁLCULO DAS RECEITAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2011 e 2012 em valores correntes; 2013 a 2016 em valores constantes a preços de 2013
2014

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

R\$ milhares

DISCRIMINAÇÃO	Realizado		Valores constantes - projeção			
	Arrecadado 2011	Arrecadado 2012	Reestimativa 2013	Estimativa 2014	Estimativa 2015	Estimativa 2016
RECEITAS CORRENTES	1.437.299	1.607.175	1.693.398	1.810.122	1.921.464	2.044.884
RECEITA TRIBUTÁRIA	361.956	423.022	457.181	491.304	515.740	541.568
Impostos	315.442	372.071	402.620	434.000	455.600	478.400
Imposto sobre a Prop. Predial e Territ. Urbana	78.406	84.787	89.990	105.740	111.000	116.600
Imposto s/ Transmissão Inter-Vivos Bens Imóveis	40.111	44.767	50.440	52.960	55.600	58.400
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	160.404	198.730	216.710	227.550	238.900	250.800
Imposto de Renda Retido na Fonte	36.521	43.787	45.480	47.750	50.100	52.600
Taxas	46.269	50.868	54.461	57.194	60.040	63.068
Pelo Exercício do Poder de Polícia	15.050	17.015	18.601	19.544	20.540	21.568
Pela prestação de serviços	31.219	33.853	35.860	37.650	39.500	41.500
Contribuição de Melhoria	245	83	100	110	100	100
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	134.791	153.550	181.495	192.409	203.811	216.480
Contribuições Sociais para o RPPS	134.791	153.550	181.495	192.409	203.811	216.480
Contribuição para Custeio da Iluminação Pública	0	0	0	0	0	0
RECEITA PATRIMONIAL	52.165	54.505	32.830	37.635	43.123	49.246
Receitas Imobiliárias	224	362	320	331	332	333
Receitas de Valores Mobiliários	51.941	54.143	32.510	37.304	42.791	48.913
Demais Receitas Patrimoniais	0	0	0	0	0	0
Receita agropecuária	0	0	0	0	0	0
Receita industrial	0	0	0	0	0	0
Receita de serviços	119.715	146.152	151.215	169.360	189.684	212.446
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	791.207	859.613	898.210	947.590	997.700	1.052.900
Transferências da União	196.720	202.452	201.280	210.750	219.700	229.200
Fundo de Participação dos Municípios	46.539	46.522	48.100	50.510	53.000	55.700
Cota-parte do Imposto Territorial Rural	85	114	100	110	100	100
Cota-parte do IOF/Curo	0	0	0	0	0	0
Outras Transferências da União	150.096	155.816	153.080	160.130	165.600	173.400
Transferência Financeira - LC 87/96 (Lei Kandir)	2.185	2.230	2.140	2.250	2.400	2.500
Transferências do GUS	109.816	111.013	106.650	111.980	117.600	123.500
Transferência do Salário-educação (FNDE)	17.563	19.789	19.440	20.410	21.400	22.500
Demais Transferências do FNDE	8.616	8.633	9.210	9.670	10.200	10.700
Transferências do FNAS	1.931	2.700	2.380	2.500	2.600	2.700
Demais Transferências da União	9.985	11.451	13.260	13.320	11.400	11.500
Transferências dos Estados	462.757	511.125	541.440	573.580	607.600	643.700
Cota-parte do Imp.s/ Circulação de Merc. e Serv.	361.117	393.082	422.250	448.430	476.200	505.700
Cota-parte do Imp.s/ Veículos Automotores	88.481	103.537	102.040	107.140	112.500	118.100
Cota-parte do Imp.s/ Prod. Industr./Exportações	3.165	3.097	3.210	3.370	3.500	3.700
Transferência Financeira da CIDE	919	484	0	0	0	0
Demais Transferências dos Estados	9.075	10.925	13.940	14.640	15.400	16.200
Transferências Multigovernamentais do FUNDEB	131.730	146.036	155.490	163.260	171.400	180.000
Transferências de Instituições Privadas	0	0	0	0	0	0
Transferências do Exterior	0	0	0	0	0	0
Transferências de Pessoas	0	0	0	0	0	0
Transferências de Convênios	0	0	0	0	0	0
Outras rec.correntes (exceto juros de empréat.)	78.383	80.641	88.035	94.186	100.946	108.244
Juros de empréstimos concedidos	0	0	0	0	0	0
Dedução das receitas correntes (contrib. FUNDEB)	100.918	110.308	115.568	122.362	129.540	136.000
RECEITAS DE CAPITAL	44.247	101.980	73.998	125.698	118.517	51.010
Operações de crédito	39.407	76.102	61.099	121.038	117.157	51.000
ALIENAÇÃO DE BENS	1.616	14	10	10	10	10
Alienação de Bens Móveis	0	0	0	0	0	0
Alienação de Bens Imóveis	1.616	14	10	10	10	10
Receita de Privatizações	0	0	0	0	0	0
Amortização de empréstimos	0	0	0	0	0	0
Transferências de capital	3.224	20.570	12.889	4.650	1.350	0
Outras receitas de capital	0	5.294	0	0	0	0
Total geral das receitas	1.481.546	1.709.155	1.767.396	1.935.820	2.039.981	2.095.894
Receitas primárias advindas de PPPs	0	0	0	0	0	0

FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04
MLDO Receita - Conam LTDA - www.conam.com.br

Município de SOROCABA

Quadro I

CÁLCULO DAS RECEITAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2011 e 2012 em valores correntes; 2013 a 2016 em valores constantes a preços de 2013
2014

LRP, art. 4º, § 2º, inciso II

Fonte e Notas Explicativas

Prefeitura Municipal de Sorocaba:

IPRU Predial/IPRU Territorial: Crescimento devido a expansão imobiliária e correção da tabela de valores do m² da mão de obra na construção civil.

ITBI: Crescimento devido a expansão imobiliária e correção do valor venal.

ISSQN: Crescimento devido a intensificação da fiscalização e melhoria nos processos de arrecadação.

IPVA: Crescimento de 3,0% em 2014 e nos demais anos.

ICMS: Crescimento de 4,2% nos anos de 2014 a 2016.

Previsão de crescimento do PIB de 3,0%* para todos os exercícios.

Os percentuais de crescimento refletem o otimismo do Governo Federal quanto ao crescimento da economia. Esse otimismo não tem se realizado conforme o previsto. Para o exercício de 2012 foi previsto o crescimento o PIB da ordem de 4,00% enquanto que o realizado foi de 0,98%.

Mantivemos a meta de crescimento do Governo Federal mas também previmos medidas de contenção de gastos e de adequação das despesas caso não se realize o previsto.

*Fonte: Banco Central do Brasil.

Fund.Segur.Social Serv.Púb.Munic. Sorocaba: Nas receitas estimadas esta previsto um crescimento vegetativo de 3% ao ano, e também aumento da alíquota patronal do plano previdenciário de 21 para 22% para 2014. A receita patrimonial foi reestimada numa expectativa de rendimento de 6 % A.A. Não está sendo considerada a receita intra-orçamentária recebida para pagamento dos inativos de responsabilidade dos entes e para cobertura do déficit do plano financeiro.

Fundação de Saúde de Sorocaba: A diferença no valor orçado para 2013 se deve ao parcelamento da contribuição patronal da Saúde dos inativos(atrasados) pela PMS e SAAE que não vinha sendo cobrada, sendo reestimadas as receitas no orçamento de 2013. Para os próximos anos as receitas de contribuições foram acrescidas em 3%, referente a taxa de crescimento vegetativo prevista pelos ENTES.

Município de SOROCABA

Quadro II

CÁLCULO DAS DESPESAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2011 e 2012 em valores correntes; 2013 a 2016 em valores constantes a preços de 2013
2014

LRF, Art. 4º, § 2º, inciso II

R\$ milhares

Categoria Econ. e Grupos de Nat. de Despesa	Realizado		Valores constantes - projeção			
	Empenhado 2011	Empenhado 2012	Reestimativa 2013	Estimativa 2014	Estimativa 2015	Estimativa 2016
DESPESAS CORRENTES	1.189.586	1.339.894	1.453.975	1.605.345	1.703.915	1.817.579
1 Pessoal e Encargos Sociais	563.807	659.094	758.454	879.346	922.964	974.524
2 Juros e Encargos da Dívida	9.840	10.955	12.000	12.666	13.373	14.123
3 Outras Despesas Correntes	615.939	669.845	683.521	713.333	767.578	828.932
DESPESAS DE CAPITAL	270.021	251.892	195.570	229.927	227.481	214.572
4 Investimentos	230.320	212.706	146.970	179.198	173.150	159.105
5 Inversões Financeiras	630	5.600	600	0	0	0
Concessão de empréstimos	0	0	0	0	0	0
Aquisição de títulos de capital integralizado	0	5.600	600	0	0	0
Demais Inversões Financeiras	630	0	0	0	0	0
6 Amortização da Dívida	39.071	33.586	48.000	50.729	54.331	55.467
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	30.317	80.920	81.438	75.831	66.710	57.984
Para suplementações	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Para cobertura de passivos contingentes	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Capitalização do RPPS	30.317	80.920	77.438	71.831	62.710	53.984
TOTAL GERAL DA DESPESA	1.489.924	1.672.706	1.730.983	1.911.103	1.998.106	2.090.135
Despesas primárias advindas de PPPs	0	0	0	0	0	0

*FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

CÁLCULO DAS DESPESAS DO ANEXO DE METAS FISCAIS

Anos de 2011 e 2012 em valores correntes; 2013 a 2016 em valores constantes a preços de 2013

2014

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

Fonte e Notas Explicativas

Fund.Segur.Social.Serv.Pub.Munic. Sorocaba: Previsão de aumento das despesas de pessoal do RPPS na ordem de 15% para os próximos exercícios e outras despesas correntes na ordem de 10%. Prevendo um crescimento de 15% na transferência intra-orçamentária para os próximos 4 exercícios para cobertura do déficit atuarial :

2014 : 41.626
2015 : 47.870
2016 : 55.051

Fundação de Saúde de Sorocaba: Estão sendo feitos estudos atuariais para preservar o equilíbrio financeiro entre as receitas e as despesas na assistência à saúde. O equilíbrio financeiro da Assistência à saúde da FUNSERV, visa a relação estabelecida entre os serviços ofertados e a contribuição paga pelo usuários e os entes públicos. Essa relação encargo-remuneração deve ser mantida durante toda a existência da Assistência à Saúde, sob pena de gerar desequilíbrio. O desequilíbrio vem ocorrendo devido :

- envelhecimento do quadro de usuários;
- inclusão de agregados sem contribuição individualizada;
- ampliação de técnicas recentes da medicina à custos elevados;
- medicamentos, órteses e próteses mais eficazes e com alto custo, por conta de novas descobertas da medicina;
- cada vez mais exigências da ANS, como por exemplo : utilização de materiais descartáveis, cirurgias menos invasivas (via laparoscópica).

Para tanto estimamos um crescimento nas despesas para os próximos exercícios na ordem de 15%.

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA E DO RESULTADO NOMINAL

Anos de 2011 e 2012 em valores correntes; 2013 a 2016 em valores constantes a preços de 2013

2014

LRF, art. 4º, § 2º, inciso II

R\$ milhares

Especificação	Saldo em 31 de dezembro					
	Realizado		Valores constantes - projeção			
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	262.472	298.319	289.665	524.402	495.084	461.609
Dívida Mobiliária	539	0	0	0	0	0
Dívida Contratual	253.844	295.623	287.214	522.035	492.691	459.190
Precatórios posteriores a 5.5.2000	2.058	725	1.010	1.200	1.500	1.800
Dívidas confessadas, parceladas ou não parceladas	6.024	1.971	1.441	1.167	893	619
De tributos	0	65	0	0	0	0
De contribuições sociais	6.024	1.906	1.441	1.167	893	619
Previdenciárias - INSS	6.024	1.906	1.441	1.167	893	619
Previdenciárias - RPPS	0	0	0	0	0	0
Demais contribuições - Pasep	0	0	0	0	0	0
Do FGTS	0	0	0	0	0	0
Demais dívidas, ainda que não confessadas	7	0	0	0	0	0
DEDUÇÕES (II)	185.469	111.910	141.701	131.143	142.294	139.054
Ativo Disponível	214.661	126.831	159.601	153.043	163.494	162.954
Haveres financeiros	0	0	0	0	0	0
Empréstimos e financiamentos	0	0	0	0	0	0
Outros créditos	0	0	0	0	0	0
(-) Restos a Pagar processados	29.192	14.921	17.900	21.900	21.200	23.900
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I-II)	77.003	186.409	147.964	393.259	352.790	322.555
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0	0	0	0	0	0
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	6.024	1.971	1.441	1.167	893	619
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III) + (IV) - (V)	70.979	184.438	146.523	392.092	351.897	321.936

Especificação	2012	2013	2014	2015	2016
RESULTADO NOMINAL - Valores Constantes			245.569	-40.195	-29.961
RESULTADO NOMINAL - Valores Correntes	113.459	-37.915	257.380	-44.024	-34.291

*FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

Município de SOROCABA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE RISCOS FISCAIS
 Demonstrativo de riscos fiscais e providências
 2014

ARF (LRF, art. 4º, § 3º)

RS milhares

Passivos Contingentes		Providências	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais	25.000	Remanejamento de dotações orçamentárias na forma da legislação vigente	25.000
Outros Passivos Contingentes	1.000	Remanejamento de dotações orçamentárias na forma da legislação vigente	1.000
Frustração de Arrecadação	30.000	Limitação de Empenhos ou contingenciamento na forma da legislação vigente	30.000
Restituição de Tributos a Maior	2.000	Remanejamento de dotações orçamentárias na forma da legislação vigente	2.000
Outros Riscos Fiscais	1.000	Remanejamento de dotações orçamentárias na forma da legislação vigente	1.000
Dívidas em processo de reconhecimento	16.831	Remanejamento de dotações orçamentárias na forma da legislação vigente	16.831
Total	75.831	Total	75.831

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais ; Unidade responsável - CONTABILIDADE , Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

Fontes e notas explicativas:

Município de SOROCABA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
 Tabela 1 - Metas Anuais
 2014

AMF - Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ milhares

Especificação	CONSOLIDADO								
	2014			2015			2016		
	Valor corrente (a)	Valor constante (10) / PIB x 100	% PIB (10) / PIB x 100	Valor corrente (b)	Valor constante (11) / PIB x 100	% PIB (11) / PIB x 100	Valor corrente (c)	Valor constante	% PIB (12) / PIB x 100
Receita total	2.028.932	1.935.820	0,1176	2.234.318	2.039.981	0,1204	2.398.858	2.095.894	0,1200
Receitas primárias (I)	1.862.964	1.777.468	0,1080	2.059.122	1.880.023	0,1109	2.284.491	1.995.971	0,1143
Despesa total	2.003.027	1.911.103	0,1161	2.188.454	1.998.106	0,1179	2.392.266	2.090.135	0,1197
Despesas primárias (II)	1.986.582	1.847.708	0,1123	2.114.300	1.930.402	0,1139	2.312.617	2.020.545	0,1157
Resultado primário (III)=(I-II)	-73.618	-70.240	-0,0043	-55.178	-50.379	-0,0030	-28.126	-24.574	-0,0014
Resultado Nominal	257.380	245.569	0,0149	-44.024	-40.195	-0,0024	-34.291	-29.961	-0,0017
Dívida pública consolidada	549.625	524.402	0,0319	542.247	495.084	0,0292	528.335	461.609	0,0264
Dívida consolidada líquida	412.174	393.259	0,0239	386.398	352.790	0,0208	369.180	322.555	0,0185
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)	0	0	0,0000	0	0	0,0000	0	0	0,0000
Despesas Primárias geradas de PPP (V)	0	0	0,0000	0	0	0,0000	0	0	0,0000
Impacto do saldo das PPP (VI)=(IV-V)	0	0	0,0000	0	0	0,0000	0	0	0,0000

Fonte e Notas Explicativas

Cálculos realizados pela Prefeitura a partir de dados de exercícios anteriores, que figuram na contabilidade; pela utilização de parâmetros locais e por informações divulgadas por instituições federais sobre o comportamento da economia nacional, bem como, considerando o quadro de Parâmetros de Referência que acompanha a mensagem do projeto de LDO para 2014.

Obs.: "Dívida Pública Consolidada", "Dívida Consolidada Líquida" e no "Resultado Nominal" não foram considerados os valores do RPPS (se houver).

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Tabela 2 - Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior
2014

AMF - Demonstrativo 2 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso I)

RS milhares

Especificação	Metas Pre- vistas em 2012 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2012 (b)	% PIB	Variação (II-I)	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	1.835.522	0,1260	1.709.155	0,1172	-126.367	-6,8845
Receita Primária (I)	1.743.035	0,1196	1.578.910	0,1083	-164.125	-9,4160
Despesa Total	1.835.522	0,1260	1.672.706	0,1147	-162.816	-8,8703
Despesa Primária (II)	1.785.298	0,1225	1.622.565	0,1113	-162.733	-9,1152
Resultado Primário (III)=(I-II)	-42.263	-0,0029	-43.655	-0,0029	-1.392	3,2937
Resultado Nominal	-20.178	-0,0014	113.459	0,0077	133.637	-0,0662
Dívida Pública Consolidada	334.444	0,0230	298.319	0,0204	-36.125	-10,8015
Dívida Consolidada Líquida	39.749	0,0027	186.409	0,0127	146.660	368,9653

FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Tabela 3 - Metas fiscais atuais comparadas com as fixadas nos três exercícios anteriores
2014

AMF - Demonstrativo 3 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso II)

R\$ milhares

Especificação	Valores a preços correntes									
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2015	2016	2016	%
Receita total	993.151	1.215.239	1.775.598	46.12	2.028.932	14,26	2.234.318	10,12	2.398.858	7,36
Receitas Primárias (I)	959.681	1.179.312	1.666.853	41,34	1.862.964	11,77	2.059.122	10,53	2.284.491	10,94
Despesa total	993.151	1.215.239	1.727.822	42,18	2.003.027	15,93	2.188.454	9,26	2.392.266	9,31
Despesas Primárias (II)	962.437	1.191.560	1.684.356	41,36	1.936.582	14,97	2.114.300	9,18	2.312.617	9,38
Resultado primário (III)=(I-II)	-2.756	-12.248	-17.503	42,90	-73.618	320,60	-55.178	-25,05	-28.126	-49,03
Resultado Nominal	-15.529	24.527	34.471	40,54	257.380	646,66	-44.024	-117,10	-34.291	-22,11
Dívida pública consolidada	179.606	179.374	296.174	65,12	549.625	85,58	542.247	-1,34	528.335	-2,57
Dívida pública líquida	131.171	158.024	137.630	-12,91	412.174	199,48	386.398	-6,25	369.180	-4,46

Especificação	Valores a preços constantes									
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2015	2016	2016	%
Receita total	1.112.100	1.291.069	1.775.698	37,54	1.935.820	9,02	2.039.981	5,38	2.095.894	2,74
Receitas primárias (I)	1.074.621	1.252.901	1.666.853	33,04	1.777.468	6,64	1.880.023	5,77	1.995.971	6,17
Despesa total	1.112.100	1.291.069	1.727.822	33,83	1.911.103	10,61	1.998.106	4,55	2.080.135	4,61
Despesas primárias (II)	1.077.707	1.265.913	1.684.356	33,05	1.847.708	9,70	1.930.402	4,48	2.020.545	4,67
Resultado primário (III)=(I-II)	-3.086	-13.012	-17.503	34,51	-70.240	301,30	-50.379	-28,28	-24.574	-51,22
Resultado Nominal	-17.388	26.057	34.471	32,29	245.569	612,39	-40.195	-116,37	-29.961	-25,46
Dívida pública consolidada	201.117	190.566	296.174	55,42	524.402	77,06	495.084	-5,59	461.609	-6,76
Dívida pública líquida	146.881	167.884	137.630	-18,02	393.259	185,74	352.790	-10,29	322.555	-8,57

*FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04
Obs.: "Dívida Pública Consolidada", "Dívida Pública Consolidada Líquida" e no "Resultado Nominal" não foram considerados os valores do RPPS (se houver).

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Tabela 4 - Evolução do Patrimônio Líquido
2014

AMF - Demonstrativo 4 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ milhares

CONSOLIDADO (Exceto Regime Previdenciário)						
Patrimônio Líquido	2012	%	2011	%	2010	%
Patrimônio	924.088	100,00	680.080	100,00	668.676	100,00
Reservas	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Resultado Acumulado	0	0,00	0	0,00	0	0,00
TOTAL	924.088	100,00	680.080	100,00	668.676	100,00

FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

REGIME PREVIDENCIÁRIO						
Patrimônio Líquido	2012	%	2011	%	2010	%
Patrimônio/Capital	110.662	27,03	97.776	31,00	-951.148	119,38
Reservas	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Resultado Acumulado	298.769	72,97	217.651	69,00	154.415	-19,38
TOTAL	409.431	100,00	315.427	100,00	-796.733	100,00

FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

Fontes e notas explicativas:

Fundação de Saúde de Sorocaba: Patrimônio da Assistência à Saúde em 2012 teve uma redução em relação ao Patrimônio de 2011, isto devido ao déficit que vem ocorrendo desde o exercício de 2011. Isto ocorre desde a queda na arrecadação em 2009, com a opção de facultatividade.

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Tabela 5 - Origem e Aplicação dos Recursos Obtidos com a Alienação de Ativos
2014

AMF - Demonstrativo 5 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso III)

R\$ milhares

Receitas Realizadas	2012 (a)	2011 (b)	2010 (c)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	14	1.616	127
Alienação de Bens Móveis	0	0	78
Alienação de Bens Imóveis	14	1.616	49

Despesas Executadas	2012 (d)	2011 (e)	2010 (f)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	105.221	87.558	64.111
DESPESAS DE CAPITAL	8	1.585	0
Investimentos	8	0	0
Inversões Financeiras	0	1.585	0
Amortização da Dívida	0	0	0
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES PREVIDENCIÁRIOS	105.213	85.973	64.111
Regime Geral de Previdência Social	0	0	0
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	105.213	85.973	64.111

Saldo Financeiro	2012	2011	2010
Saldo do Exercício Anterior			113.536
VALOR (III)	-105.207	-36.390	49.552

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Tabela 6 - Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS
2014

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ milhares

Receitas	2010	2011	2012
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	52.775	72.002	90.419
RECEITAS CORRENTES	52.853	72.002	90.419
Receita de Contribuições dos Segurados	28.163	40.383	43.487
Pessoal Civil	28.163	40.383	43.487
Pessoal Militar	0	0	0
Outras Receitas de Contribuições	0	0	0
Receita Patrimonial	16.636	23.615	37.084
Receita de Serviços	0	0	0
Outras Receitas Correntes	8.054	8.004	9.848
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	8.027	7.935	9.784
Demais Receitas Correntes	27	69	64
RECEITAS DE CAPITAL	0	0	0
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0	0	0
Amortização de Empréstimos	0	0	0
Outras Receitas de Capital	0	0	0
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	78	0	0
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	49.058	64.610	75.114
RECEITAS CORRENTES	49.058	64.610	75.114
Receita de Contribuições	49.058	64.610	75.114
Patronal	49.058	64.610	75.114
Pessoal Civil	0	0	0
Pessoal Militar	0	0	0
Para Cobertura de Déficit Atuarial	0	0	0
Em Regime de Débitos e Parcelamentos	0	0	0
Receita Patrimonial	0	0	0
Receita de Serviços	0	0	0
Outras Receitas Correntes	0	0	0
RECEITAS DE CAPITAL	0	0	0
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0	0	0
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III)=(I+II)	101.833	136.612	165.533

Despesas	2010	2011	2012
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)	63.228	85.494	104.697
ADMINISTRAÇÃO	4	0	0
Despesas Correntes	0	0	0
Despesas de Capital	4	0	0
PREVIDÊNCIA	63.224	85.494	104.697
Pessoal Civil	63.224	85.494	104.697
Pessoal Militar	0	0	0
Outras Despesas Previdenciárias	0	0	0
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	0	0	0
Demais Despesas Previdenciárias	0	0	0
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)	861	461	516
ADMINISTRAÇÃO	861	461	516
Despesas Correntes	861	461	504
Despesas de Capital	0	0	12
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI)=(IV+V)	64.089	85.955	105.213
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII)=(III-VI)	37.744	50.657	60.320

Aportes de Recursos para o Regime Próprio de Previdência do Servidor	2010	2011	2012
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS	3.185	12.131	21.591
Plano Financeiro	3.185	12.131	21.591
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	3.185	12.131	11.956
Recursos para Formação de Reserva	0	0	0
Outros Aportes para RPPS	0	0	9.635
Plano Previdenciário	0	0	0
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0	0	0
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial	0	0	0
Outros Aportes para RPPS	0	0	0

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0	0	0
BENS E DIREITOS DO RPPS	0	0	0

* FONTE: CN - SIFPM* - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2013 e hora de emissão 08:04

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS

Tabela 6 - Receitas e Despesas Previdenciárias do RPPS
2014

AMF - Demonstrativo 6 (LRP, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ milhares

Fonte e Notas Explicativas

Fund.Segur.Social Serv.Pub.Munic. Sorocaba: Receitas e Despesas efetivamente realizadas nos últimos três exercícios, sendo que a receita de outros aportes ao RPPS refere-se aos inativos de responsabilidade dos entes e recursos para cobertura de insuficiência financeira são devido a segregação de massa aprovada pela lei 8.336/2007 para equacionar o déficit atuarial.

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Tabela 6.1 - Projeção atuarial do RPPS
2014

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ milhares

Exercício	Receitas previdenciárias (a)	Despesas previdenciárias (b)	Resultado Previdenciário (c) = (a - b)	Saldo financeiro do exercício (d) = (d ex. ant.) + (c)
2012	-----	-----	-----	121.755
2013	41.432	6.240	35.192	156.947
2014	42.769	6.656	36.113	193.060
2015	42.784	7.177	35.607	228.667
2016	42.798	7.590	35.208	263.875
2017	42.812	8.056	34.756	298.631
2018	42.855	8.547	34.308	332.939
2019	42.898	9.063	33.835	366.774
2020	42.941	9.844	33.097	399.871
2021	42.984	10.435	32.549	432.420
2022	43.027	11.237	31.790	464.210
2023	43.070	12.035	31.035	495.245
2024	43.113	12.935	30.178	525.423
2025	43.156	14.150	29.006	554.429
2026	43.199	15.437	27.762	582.191
2027	43.242	16.636	26.606	608.797
2028	43.285	28.606	14.679	623.476
2029	43.329	36.406	6.923	630.399
2030	43.372	44.538	-1.166	629.233
2031	43.415	56.804	-13.389	615.844
2032	43.459	69.574	-26.115	589.729
2033	43.502	73.476	-29.974	559.755
2034	43.546	78.936	-35.390	524.365
2035	43.589	84.370	-40.781	483.584
2036	43.633	89.564	-45.931	437.653
2037	43.677	95.078	-51.401	386.252
2038	43.720	100.084	-56.364	329.888
2039	43.764	105.144	-61.380	268.508
2040	43.808	110.442	-66.634	201.874
2041	43.852	114.858	-71.006	130.868
2042	43.895	118.561	-74.666	56.202
2043	43.939	122.220	-78.281	-22.079
2044	43.983	125.278	-81.295	-103.374
2045	44.027	127.500	-83.473	-186.847
2046	44.071	129.107	-85.036	-271.883
2047	44.115	130.239	-86.124	-358.007
2048	44.159	130.926	-86.767	-444.774
2049	44.204	132.421	-88.217	-532.991
2050	44.248	133.927	-89.679	-622.670
2051	44.292	135.443	-91.151	-713.821
2052	44.336	136.969	-92.633	-806.454
2053	44.381	138.506	-94.125	-900.579
2054	44.425	140.054	-95.629	-996.208

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Tabela 6.1 - Projeção atuarial do RPPS
2014

AMP - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ milhares

Exercício.	Receitas previdenciárias (a)	Despesas previdenciárias (b)	Resultado Previdenciário (c)=(a - b)	Saldo financeiro do exercício (d)=(d ex. ant.)+(c)
2055	44.469	141.613	-97.144	-1.093.352
2056	44.514	143.183	-98.669	-1.192.021
2057	44.558	144.764	-100.206	-1.292.227
2058	44.603	146.356	-101.753	-1.393.980
2059	44.648	147.959	-103.311	-1.497.291
2060	44.692	149.574	-104.882	-1.602.173
2061	44.737	151.201	-106.464	-1.708.637
2062	44.782	152.839	-108.057	-1.816.694
2063	44.826	154.490	-109.664	-1.926.358
2064	44.871	156.152	-111.281	-2.037.639
2065	44.916	157.826	-112.910	-2.150.549
2066	44.961	159.513	-114.552	-2.265.101
2067	45.006	161.211	-116.205	-2.381.306
2068	45.051	162.923	-117.872	-2.499.178
2069	45.096	164.647	-119.551	-2.618.729
2070	45.141	166.384	-121.243	-2.739.972
2071	45.186	168.134	-122.948	-2.862.920
2072	45.232	169.896	-124.664	-2.987.584
2073	45.277	171.672	-126.395	-3.113.979
2074	45.322	173.462	-128.140	-3.242.119
2075	45.367	175.265	-129.898	-3.372.017
2076	45.413	177.081	-131.668	-3.503.685
2077	45.458	178.911	-133.453	-3.637.138
2078	45.504	180.755	-135.251	-3.772.389
2079	45.549	182.613	-137.064	-3.909.453
2080	45.595	184.486	-138.891	-4.048.344
2081	45.640	186.373	-140.733	-4.189.077
2082	45.686	188.274	-142.588	-4.331.665
2083	45.732	190.190	-144.458	-4.476.123
2084	45.777	192.120	-146.343	-4.622.466
2085	45.823	194.066	-148.243	-4.770.709
2086	45.869	196.027	-150.158	-4.920.867
2087	45.915	198.003	-152.088	-5.072.955

*FONTE: CN - SIFPM - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais. Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-04-2011 e hora de emissão 08:04

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
Tabela 6.1 - Projeção atuarial do RPPS
2014

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ milhares

Fonte e Notas Explicativas

Fund.Segur.Social Serv.Pub.Munic. Sorocaba: PROJECAO ATUARIAL DO RPPS DO PLANO PREVIDENCIARIO - FUNCIONARIOS ADMITIDOS APÓS 31/12/2007, PELA SEGREGAÇÃO DE MASSA APROVADA PELA LEI 8.336/2007.

M100 Tabela 6.1 - Conam LTDA - www.conam.com.br

Município de SOROCABA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS
 Tabela 7 - Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita
 2014

ANF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ milhares

Tributo	Modalidade	Setores / Programas / Beneficiário	Renúncia de receita prevista			Compensação
			2014	2015	2016	
TOTAL			0	0	0	0

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONFABILIDADE, Data de emissão 29-Abr-2013 e hora de emissão 08:04

Fontes e notas explicativas:

Município de SOROCABA
 LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
 ANEXO DE METAS FISCAIS

Tabela 8 - Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado
 2014

AMF - Demonstrativo 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

RS milhares

EVENTOS	VALOR PREVISTO PARA 2014
Aumento Permanente de Receita	168.424
(-) transferências constitucionais	0
(-) transferências ao Fundeb	163.260
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	5.164
Redução Permanente de Despesa (II)	0
Margem Bruta (III) = (I+II)	5.164
Saldo Utilizado de Margem Bruta (IV)	5.164
Impacto de Novas DOCCs	5.164
Novas DOCCs geradas por PPPs	0
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	0

*FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-Abr-2013 e hora de emissão 08:04
 *FONTE: CN - SIFPM® - Sistema Integrado de Finanças Públicas Municipais, Unidade responsável - CONTABILIDADE, Data de emissão 29-Abr-2013 e hora de emissão 08:04

Município de SOROCABA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2014
PARÂMETROS DE REFERÊNCIA

Inflação		
Ano	Variação média anual %	Fator (2013 = 1.0000)
2011	6.64	0.8930409
2012	5.40	0.9412651
2013	6.24	1
2014	4.81	1.0481
2015	4.50	1.0952645
2016	4.50	1.1445514

Nota: Índice adotado IPCA/IBGE.

R\$ milhares

PIB do estado de São Paulo		
Ano	Valores Estimados	
	Constantes	Correntes
2011	1.535.581.744	1.371.337.303
2012	1.548.171.442	1.457.239.747
2013	1.597.712.995	1.597.712.995
2014	1.645.644.385	1.724.799.880
2015	1.695.013.717	1.856.488.351
2016	1.745.864.132	1.998.231.237

Metodologia de Cálculo:

a) As taxas de inflação de 2011 e 2012 correspondem à variação entre o índice médio do IPCA do ano em relação ao índice médio do ano anterior. Para 2013 empregou-se, na determinação da média anual, projeções atuais efetuadas pelo mercado, compatíveis com as expectativas do Governo Federal. Para 2014 a 2016 considerou-se as metas atuais de inflação utilizadas pelo CMN, de 4,5% (centro da meta), medidas no acumulado de janeiro a dezembro, a partir das quais obteve-se a variação média anual do IPCA.

b) PIB Nacional de 2011 e 2012 (valores correntes) obtido junto ao IBGE.

Para os demais anos empregou-se um crescimento real de 3,2% em 2013 e de 3,0% em cada um dos anos de 2014 a 2016.

c) PIB estadual fixado com base nos dados fornecidos pela Fundação Sistema Estadual de Análise de Dados (SEADE), referente a 2010, com participação do Estado de São Paulo no PIB nacional de 33,10% (PIB-pm São Paulo Valor Corrente de R\$ 1.247.596.000 mil / PIB-pm Nacional Valor Corrente de R\$ 3.770.085.000 mil).