

# Fluxo de Caixa 2017



**PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE - 06/03/17**

# A crise nas finanças públicas de Porto Alegre

**A situação financeira de Porto Alegre é a mais grave da história recente.**

*Ao apresentarmos o Fluxo de Caixa de 2017, reforçamos nossa postura de gestão e enfrentamento à crise:*

***TRANSPARÊNCIA.***

**Nossa gestão tem adotado a transparência como forma de apresentar esta realidade para poder mudá-la.**

# Quanto a Prefeitura arrecadou em 2016?

## Receita Total 2016 - R\$ 5,966 bilhões

### Receita Tesouro (Caixa Único): R\$ 3,510 bi

- \* **Tributos Municipais:**  
IPTU, ISS e ITBI
- \* **Transferências Estaduais:**  
ICMS e IPVA
- \* **Transferências União:**  
FPM, IPI e Lei Kandir
- \* **FUNDEB**
- \* **Multas de Trânsito e Taxa de Lixo**

### Demais Receitas (vinculadas): R\$ 2,456 bi

- \* **Transferências e Convênios União** (SUS, Educação, Assistência Social, etc.)
- \* **Tarifas de água e esgoto** do DMAE e DEP
- \* **Contribuição e capitalização PREVIMPA**
- \* **Operações de Crédito e alienação de imóveis**

# Como a Prefeitura gastou os recursos em 2016?

## Despesa Total 2016 – R\$ 5,944 bilhões

### Despesa Tesouro (Caixa Único): R\$ 3,582 bi

- \* Pessoal (exceto DMAE e PREVIMPA)
- \* Dívida
- \* Repasse à Câmara Municipal
- \* Creches e entidades conveniadas
- \* Serviços terceirizados
- \* Locação de imóveis e veículos
- \* Processamento de Dados
- \* Repasses à Indireta (CARRIS, EPTC, FASC, DMLU e DEMHAB)

### Demais Despesas: (vinculadas): R\$ 2,362 bi

- \* Fundo Municipal de Saúde
- \* DMAE
- \* PREVIMPA Capitalizado
- \* Operações de Crédito (financiamentos)
- \* Convênios
- \* Fundos Municipais

# Como a Prefeitura gastou os recursos em 2016?

<b>Despesa</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Pessoal	2.152,2	60,1%
Manutenção	561,1	15,7%
Dívida	187,1	5,2%
Sentenças judiciais (RPVs e Precatórios)	17,7	0,5%
Investimentos	36,7	1,0%
Repasse Indireta (Carris, EPTC, FASC, DMLU, DEMHAB)	478,0	13,3%
Câmara Municipal	149,4	4,2%
<b>Total</b>	<b>3.582,1</b>	<b>100,0%</b>

*\*Em milhões*

# Como a Prefeitura gastou os recursos em 2016?

Despesa	Valor	%
<b>Pessoal:</b>	<b>2.152,2</b>	<b>60,1%</b>
Ativo (inclusive indireta)	1.124,5	31,4%
Inativo (repasse para o Previmpa)	859,6	24,0%
Consignações da Folha	129,5	3,6%
Tributos Folha (INSS, Seguro obrigatório e FGTS)	38,5	1,1%

*\*Em milhões*

# Como a Prefeitura gastou os recursos em 2016?

<b>Despesa</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
<b>Manutenção:</b>	<b>561,1</b>	<b>15,7%</b>
Processamento de Dados (PROCEMPA)	96,7	2,7%
Creches conveniadas e bolsas de estudo	87,4	2,4%
Tributos (PASEP, contribuições patronais, etc.)	49,3	1,4%
Serviços de Limpeza e Conservação	42,5	1,2%
Repasse a fundos	39,2	1,1%
IMESF	27,3	0,8%
Medicamentos, hospitais e plano de saúde dos servidores	23,7	0,7%
Vale transporte	22,3	0,6%
Veículos Locados	17,2	0,5%
Energia	11,5	0,3%
Aluguéis e Condomínios	7,9	0,2%
Combustíveis	3,0	0,1%
Correios	2,7	0,1%
Telefonia	1,9	0,1%
Demais Fornecedores	128,4	3,6%

*\*Em milhões*

*Porto Alegre, 06/03/17*

# Como a Prefeitura gastou os recursos em 2016?

<b>Despesa</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
<b>Dívida:</b>	<b>187,1</b>	<b>5,2%</b>
Externa	50,3	1,4%
Interna	136,8	3,8%
<b>Sentenças judiciais (RPVs e Precatórios)</b>	<b>17,7</b>	<b>0,5%</b>
<b>Investimentos</b>	<b>36,7</b>	<b>1,0%</b>
<b>Repasse Indireta:</b>	<b>478,0</b>	<b>13,3%</b>
DMLU	177,0	4,9%
FASC	112,1	3,1%
EPTC	106,0	3,0%
CARRIS	55,0	1,5%
DEM HAB	27,9	0,8%
<b>Câmara Municipal</b>	<b>149,4</b>	<b>4,2%</b>
<b>Total</b>	<b>3.582,1</b>	<b>100,0%</b>

*\*Em milhões*



# Receitas e despesas mês a mês em 2016

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Receitas	430	196	245	282	270	229	328	242	265	234	348	441	3510
Caixa Único	0	32	19	-1	4	68	-22	20	11	2	9	1	143
Despesas	333	288	258	280	281	295	298	272	261	250	309	457	3582
<b>Saldo final</b>	<b>61</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>34</b>	<b>34</b>

*\*Em milhões*

Saldo de caixa ao final de 2015: **R\$ 91 milhões**

Saldo de caixa ao final de 2016: **R\$ 34 milhões\***

*\*Esse valor não inclui **R\$ 859 milhões**, referentes a dívidas, antecipação de receitas, saques do caixa único e outras medidas paliativas.*

# Como a Prefeitura conseguiu pagar os salários em 2016?

MEDIDA	VALOR	
1. Atraso de fornecedores	R\$ 364 milhões	 <b>R\$ 507 milhões</b>
2. Saque do Caixa Único	R\$ 143 milhões	
3. Antecipação Dívida DMAE	R\$ 141 milhões	
4. Levantamento Alvará de Imunidade Tributária IMESF	R\$ 49 milhões	 <b>R\$ 352 milhões</b>
5. Devolução Câmara de Vereadores	R\$ 25 milhões	
6. Repatriação Fundo de Participação dos Municípios – FPM	R\$ 22 milhões	
7. Antecipação IPTU 2017	R\$ 115 milhões	
<b>TOTAL</b>	<b>- R\$ 859 milhões</b>	

# Situação agravada

**As medidas adotadas em 2016 não resolveram os problemas e empurraram a grave situação das finanças para 2017.**

*Se não fossem as ações paliativas, o rombo teria sido de **R\$ 825 milhões**, ou seja, mais de 5 folhas de pagamento!*

**O atraso de fornecedores (serviços realizados em 2016 e não pagos) já deixou a situação insustentável na prestação dos serviços públicos.**

# Para quem a Prefeitura deve?

A Secretaria Municipal da Fazenda disponibilizou a lista de fornecedores que prestaram serviços em 2016, mas não foram pagos:

[www.portoalegre.rs.gov.br/smf](http://www.portoalegre.rs.gov.br/smf)

# Para quem a Prefeitura deve?

## Precatórios:

- Dívida atual: R\$ 357,7 milhões
- **Maior dívida judicializada: R\$ 237,7 milhões,** referente à desapropriação do Morro do Osso

# As obras da Copa 2014 e as dívidas

Valor total para entregar todas as obras: **R\$ 282 milhões**

Dívida do que já foi feito: **R\$ 45 milhões**

(7 obras concluídas; 10 obras em execução e 2 não iniciadas)

Quanto já foi pago: **R\$ 359 milhões**

# Comportamento das Receitas

## Comparativo Receitas de Capitais 2016 x 2015

ISS		
Variação		
Capital	Nominal acum.	Real acum.
FORTALEZA	5,82%	(2,69%)
PORTO ALEGRE	3,30%	(4,99%)
BRASÍLIA	2,95%	(5,27%)
RECIFE	2,36%	(5,93%)
SALVADOR	1,79%	(6,25%)
SÃO PAULO	1,12%	(6,91%)
BELO HORIZONTE	0,03%	(8,03%)
MANAUS	(2,79%)	(10,66%)
CURITIBA	(3,88%)	(11,46%)
RIO DE JANEIRO	(3,86%)	(11,52%)

Valores atualizados pelo IPCA para dezembro/16

IPTU		
Variação		
Capital	Nominal acum.	Real acum.
BRASÍLIA	18,32%	8,94%
RIO DE JANEIRO	17,03%	6,88%
SÃO PAULO	16,57%	6,76%
CURITIBA	16,46%	6,53%
FORTALEZA	16,36%	6,26%
MANAUS	13,24%	3,81%
BELO HORIZONTE	13,34%	3,17%
SALVADOR	12,51%	2,93%
PORTO ALEGRE	10,98%	2,78%
RECIFE	7,93%	(1,33%)

Valores atualizados pelo IPCA para dezembro/16

ITBI		
Variação		
Capital	Nominal acum.	Real acum.
PORTO ALEGRE	6,43%	(2,20%)
BRASÍLIA	5,50%	(3,08%)
SÃO PAULO	(0,17%)	(8,36%)
RECIFE	(0,69%)	(8,75%)
RIO DE JANEIRO	(6,27%)	(13,85%)
SALVADOR	(6,15%)	(14,05%)
BELO HORIZONTE	(9,12%)	(16,36%)
CURITIBA	(13,32%)	(20,54%)
FORTALEZA	(21,04%)	(27,36%)
MANAUS	(23,01%)	(29,12%)

Valores atualizados pelo IPCA para dezembro/16

# Comportamento das Receitas

## Comparativo Receitas de Capitais 2016 x 2015

Receita Tributária		
	Var %	R\$ per capita
PORTO ALEGRE	-0,2%	R\$ 1.306,96
SÃO PAULO	-1,3%	R\$ 1.966,30
FORTALEZA	-1,5%	R\$ 565,48
SALVADOR	-2,5%	R\$ 707,59
BELO HORIZONTE	-3,4%	R\$ 1.279,36
RECIFE	-4,3%	R\$ 916,52
CURITIBA	-4,5%	R\$ 1.249,36
RIO DE JANEIRO	-5,3%	R\$ 1.543,55
MANAUS	-6,2%	R\$ 453,99

Transferências Correntes		
	Var %	R\$ per capita
FORTALEZA	0,3%	R\$ 1.412,29
SALVADOR	0,0%	R\$ 1.008,35
RECIFE	-0,4%	R\$ 1.442,39
BELO HORIZONTE	-1,2%	R\$ 1.890,03
CURITIBA	-1,9%	R\$ 1.652,80
PORTO ALEGRE	-3,9%	R\$ 1.639,09
SÃO PAULO	-5,3%	R\$ 1.309,03
MANAUS	-6,2%	R\$ 1.282,42
RIO DE JANEIRO	-6,7%	R\$ 1.217,00



# Dívida Ativa

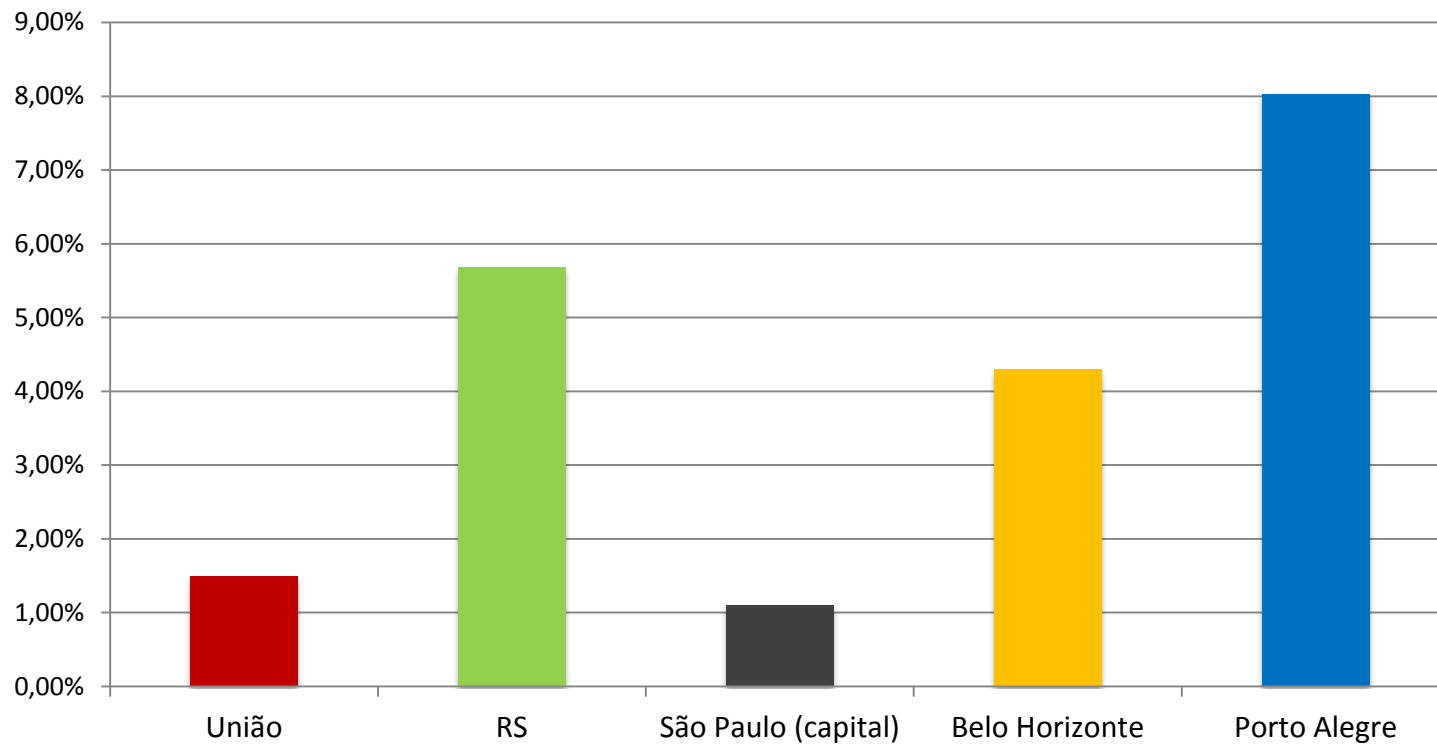
Tributo	Valor
IPTU/TCL	R\$ 720 milhões
ISS	R\$ 1,014 bilhão
Outros	R\$ 254 milhões
<b>Total</b>	<b>R\$ 1,99 bilhão</b>

Cobrança	Valor
Administrativa	R\$ 662 milhões
Judicial	R\$ 1,327 bilhão
<b>Total</b>	<b>R\$ 1,99 bilhão</b>

**Cobrança de Dívida Ativa em Porto Alegre 2016: R\$ 159,8 milhões (8,03%)**

# Dívida Ativa

## Comparativo Cobrança Dívida Ativa %



# Fluxo de caixa inicial – 02/01/2017

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Saldo inicial	34	37	21	-45	-75	-135	-234	-334	-411	-512	-587	-692	34
Receitas	412	307	249	289	270	240	246	252	235	259	237	460	3.457
Despesas	409	323	315	319	330	339	346	330	336	334	342	583	4.306
<b>Saldo final</b>	<b>37</b>	<b>21</b>	<b>-45</b>	<b>-75</b>	<b>-135</b>	<b>-234</b>	<b>-334</b>	<b>-411</b>	<b>-512</b>	<b>-587</b>	<b>-692</b>	<b>-815</b>	<b>-815</b>

*\*Em milhões*

- **Déficit projetado: R\$ 815 milhões**
- **Dívidas pendentes de 2016: R\$ 507 milhões**
- **Desafio para 2017: R\$ 1,3 bilhão**

# Comparativo Receita 2016 e 2017

Receita	Executado 2016	Projeção 2017	2017 - 2016	%
<b>Próprias:</b>	<b>2.067,8</b>	<b>2.083,3</b>	<b>15,6</b>	<b>0,8%</b>
IPTU	456,9	488,0	31,1	6,8%
ISS	839,1	860,5	21,4	2,5%
ITBI	259,4	263,7	4,3	1,7%
Taxas e demais Tributárias	172,5	161,2	-11,3	-6,5%
Dívida Ativa	151,7	180,0	28,3	18,7%
Multas de Trânsito	26,7	28,0	1,2	4,6%
Demais	161,5	102,0	-59,5	-36,8%
<b>Transferências:</b>	<b>1.442,3</b>	<b>1.373,4</b>	<b>-68,9</b>	<b>-4,8%</b>
Estadual (ICMS e IPVA)	767,7	785,1	17,4	2,3%
Federal (FPM, IPI e Kandir)	218,5	227,3	8,8	4,0%
FUNDEB	264,2	276,5	12,3	4,7%
DMAE	177,3	71,2	-106,1	-59,8%
Demais	14,6	13,2	-1,4	-9,4%
<b>Total</b>	<b>3.510,1</b>	<b>3.456,8</b>	<b>-53,3</b>	<b>-1,5%</b>

\*Em milhões

# O que a Prefeitura já fez em 2017

1. Reforma administrativa
2. Corte no número de CCs
3. Teto na remuneração dos CCs (R\$ 9,3 mil bruto)
4. Corte em despesas com diárias, passagens aéreas, cursos, etc.
5. Racionalização dos veículos locados
6. Racionalização no uso do telefone celular
7. Suspensão das dívidas com fornecedores de 2016
8. Renegociação de contratos em vigor
9. Revisão das licitações em andamento
10. Suspensão de novas contratações

# Fluxo de caixa atual – 06/03/2017

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Saldo inicial	34	118	99	38	8	-52	-151	-251	-329	-430	-505	-609	34
Receitas	433	271	257	289	270	240	246	252	235	259	237	460	3449
Despesas	350	290	318	319	330	339	346	330	336	334	342	583	4215
<b>Saldo final</b>	<b>118</b>	<b>99</b>	<b>38</b>	<b>8</b>	<b>-52</b>	<b>-151</b>	<b>-251</b>	<b>-329</b>	<b>-430</b>	<b>-505</b>	<b>-609</b>	<b>-732</b>	<b>-732</b>

*\*Em milhões*

- **Queda de R\$ 7 milhões** na receita e **economia de R\$ 90 milhões** de despesas
- Hoje, o déficit previsto é de **R\$ 732 milhões**

# A crise nas finanças públicas de Porto Alegre

**Previsão atual é de faltar dinheiro a partir de maio**

*Essa não é uma opinião, é a real situação das finanças de Porto Alegre*

**A situação que a cidade vive é resultado de ações anteriores que não podemos mudar, muito menos repetir**

*Para mudarmos essa realidade, a partir dos próximos meses será preciso fazer escolhas*

# A crise nas finanças públicas de Porto Alegre

**Medidas economicamente sustentáveis serão adotadas para garantir que as despesas caibam nas receitas**

*Falta de recursos não é desculpa para não fazer*

**Vamos entregar melhores serviços para a população através de uma mudança na forma como são investidos os recursos públicos**

*É para garantir as mudanças que a sociedade quer e Porto Alegre merece que estamos trabalhando*





**PREFEITURA  
PORTO  
ALEGRE**