



AUDIÊNCIA PÚBLICA

CURITIBA, 27 DE FEVEREIRO | 2019

GESTÃO FISCAL – 3º QUADRIMESTRE | 2018

RECEITA MUNICIPAL

Alterações na legislação municipal para o aumento das receitas municipais, bem como modificações específicas nos processos de natureza tributária do município

PESSOAL

POLÍTICA SALARIAL

Alterações na legislação para o deslucamento do data-base de reajuste do funcionalismo, suspensão temporária de avanços e crescimentos na carreira e modificações em benefícios.

URBS

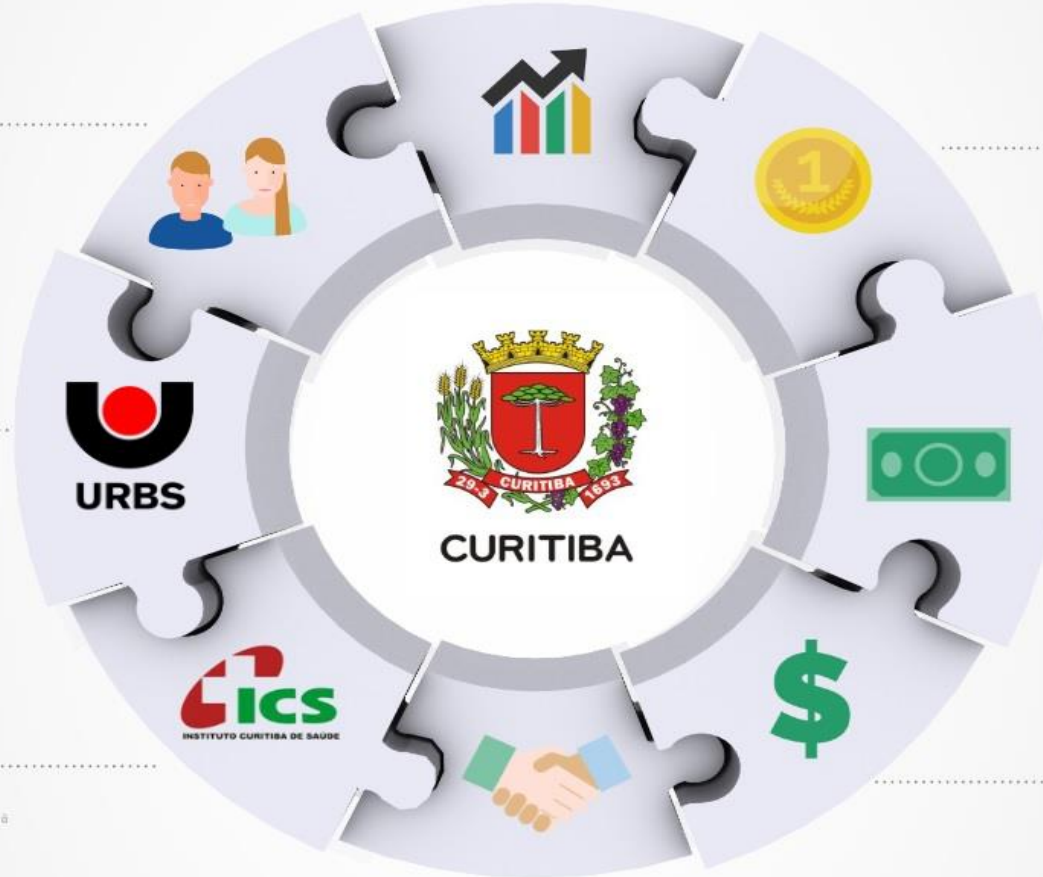
URBANIZAÇÃO DE CURITIBA

Alterações da legislação referentes ao sistema de transporte público e do ingresso das receitas provenientes da bilhetagem do sistema no Orçamento Geral do Município.

ICS

REFORMA DO INSTITUTO

Reforma do instituto que proporcione o ingresso de novas receitas à entidade de assistência.



PREVIDÊNCIA

REFORMA DA PREVIDÊNCIA

Promoção de alterações na Lei Municipal 9626/99 para a reengenharia do Sistema de Seguridade Social do município de Curitiba.

RESPONSABILIDADE FISCAL

LRF DO MUNICÍPIO DE CURITIBA

Lei Municipal que estabelece normas de finanças públicas no âmbito do município de Curitiba, voltadas para a responsabilidade da gestão fiscal e previdenciária, e dá outras providências.

DÍVIDAS

RENEGOCIAÇÃO DAS DÍVIDAS

Estabelecimento dos procedimentos de renegociação, parcelamento ou compensação das dívidas vencidas até 31 de dezembro de 2016.

PLANO DE RECUPERAÇÃO DE CURITIBA

Fundo de Consolidação e Estabilização Fiscal



Fundo inédito no Brasil
para consolidação do equilíbrio
fiscal



Instrumento anticrise
reserva financeira que
permitirá ao município
atravessar crises
econômicas



Detroit



2013: maior falência de uma cidade nos EUA

US\$ 18 bilhões

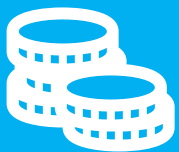


Maior dívida era com aposentadorias e pensões de 38.300 funcionários públicos



"Saving Fund" foi o fundo criado em 2016

para retirar a cidade do caos



Objetivo de economizar US\$ 335 milhões

para retomar os pagamentos patronais da cidade



Washington D.C.



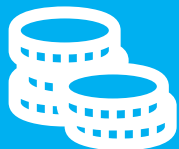
Anos 90: grave crise fiscal
US\$ 722 milhões em déficit fiscal
em 1995



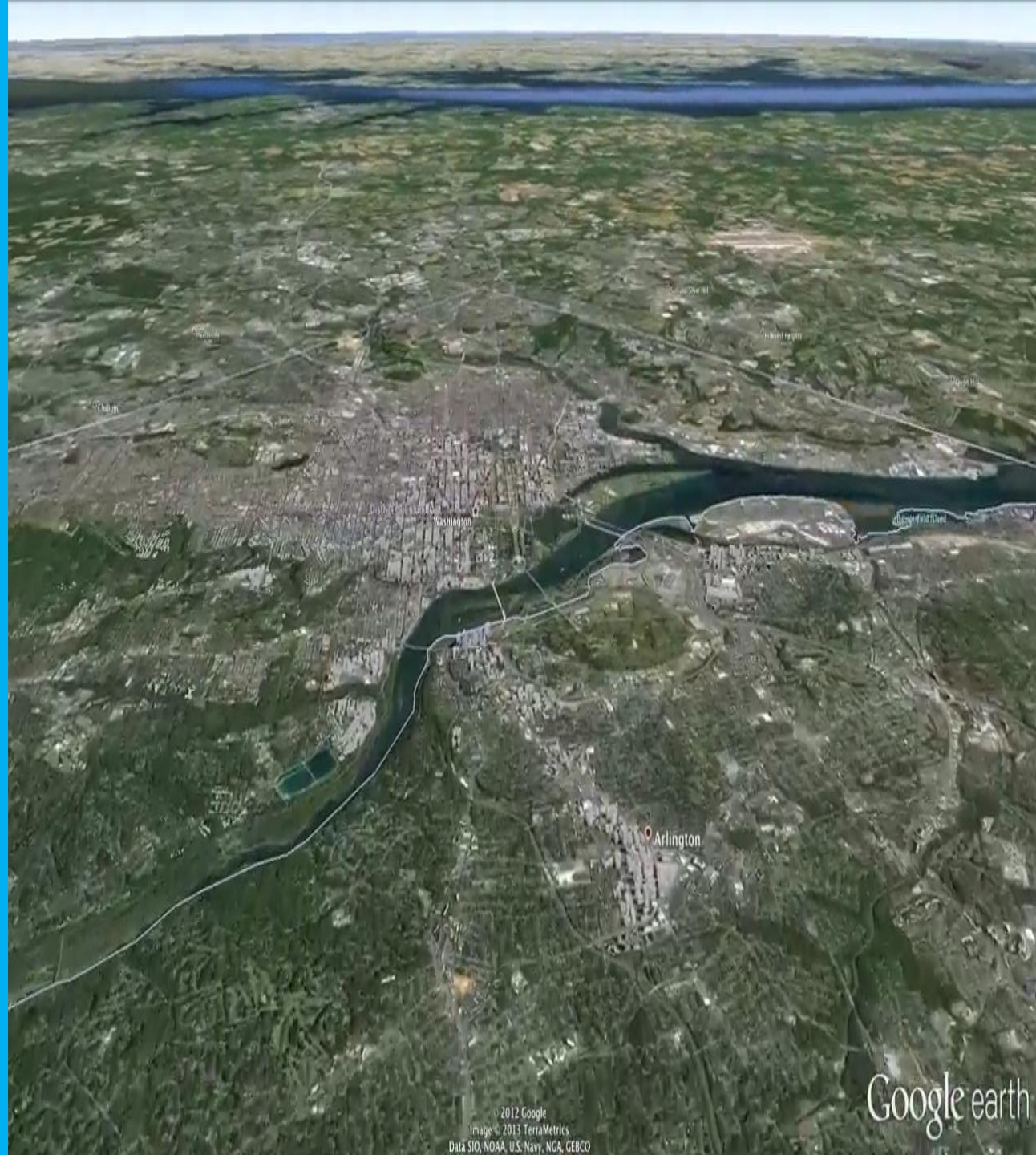
"Rainy Day Fund"
Fundo criado nos anos 2000



Calamidade pública
proteção contra desastres
naturais e recessões econômicas

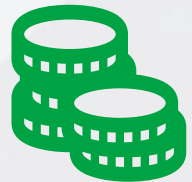


Recursos: atualmente US\$
1,2 bilhão (*rating AAA*)
Com meta de cobertura de 60
dias de operações de governo



Fundo de Consolidação e Estabilização Fiscal

 Proteção dos gastos sociais das flutuações econômicas, assegurando a prestação dos serviços públicos

 Regras para utilização dos recursos a partir de critérios fiscais pré-estabelecidos



Inova-VP

Fundo de Inovação do Vale do Pinhão



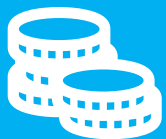
Lei de Inovação

em consonância com a Lei aprovada



Agência Curitiba

realizará a gestão do fundo



Comitê de Investimento

será o responsável pela administração do fundo



Atração de novos negócios

e empresas para a cidade

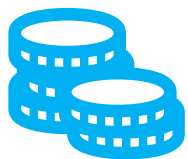
R\$ 10

milhões

em recursos
disponibilizados para o
fomento à inovação

Nova Fase

do programa Nota Curitibana



Créditos do programa

podem ser destinados pelo usuário para utilizar serviços de mobilidade urbana



Utilização dos créditos

por exemplo: transporte público, aplicativos de transporte, compartilhamento de bicicletas e patinetes



Receitas

RESULTADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE
2018 – em R\$ 1.000

Receita Total R\$ 8.788.642

- 1** RECEITAS CORRENTES
R\$ 7.631.636 ▲ 2,16%
- 2** RECEITAS DE CAPITAL
R\$ 192.562 ▲ 66,4%
- 3** RECEITAS INTRA-ORÇ.
R\$ 964.443 ▲ -7,87%

Receitas

(sem intra-orçam.)

R\$ 7.824.199 ▲ 3,15%

% Realizada

RESULTADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE
2018 – em relação à previsão inicial (LOA)

100,80%

103,80%

60,40%

92,60%

102,00%

ATTCS

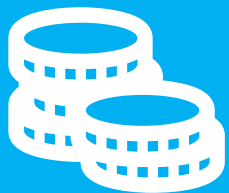
Administradora de Tecnologia em
Transporte Compartilhado



15 meses
de regulamentação



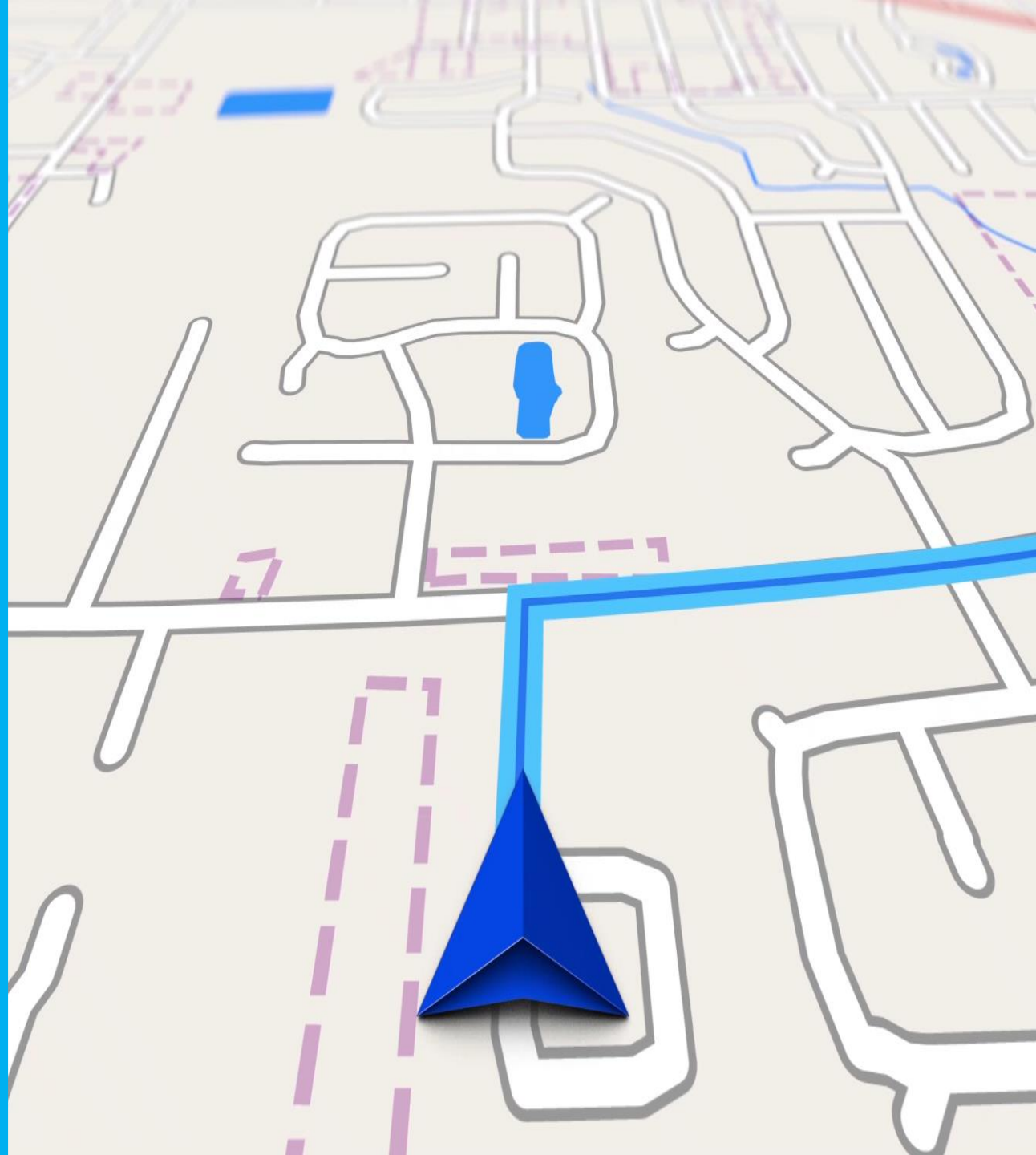
4 ATTCS
credenciadas



R\$ 18,36 milhões
totais arrecadados no período



R\$ 1,15 milhões
é a média mensal de arrecadação





NOTA CURITIBANA



20.656 cidadãos
aproveitaram R\$ 1 milhão em
desconto no IPTU (2018);



24,3% de aumento
na emissão de notas fiscais
que geram créditos (2018);



R\$ 2,8 milhões
em prêmios



33.425
cidadãos premiados



19 entidades
premiadas



90.136 inscritos
no programa



104.042 empresas
emissoras de notas

Evolução do ISS em 2018



Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Evolução do ISS em 2018

Cinco maiores segmentos de arrecadação do ISS

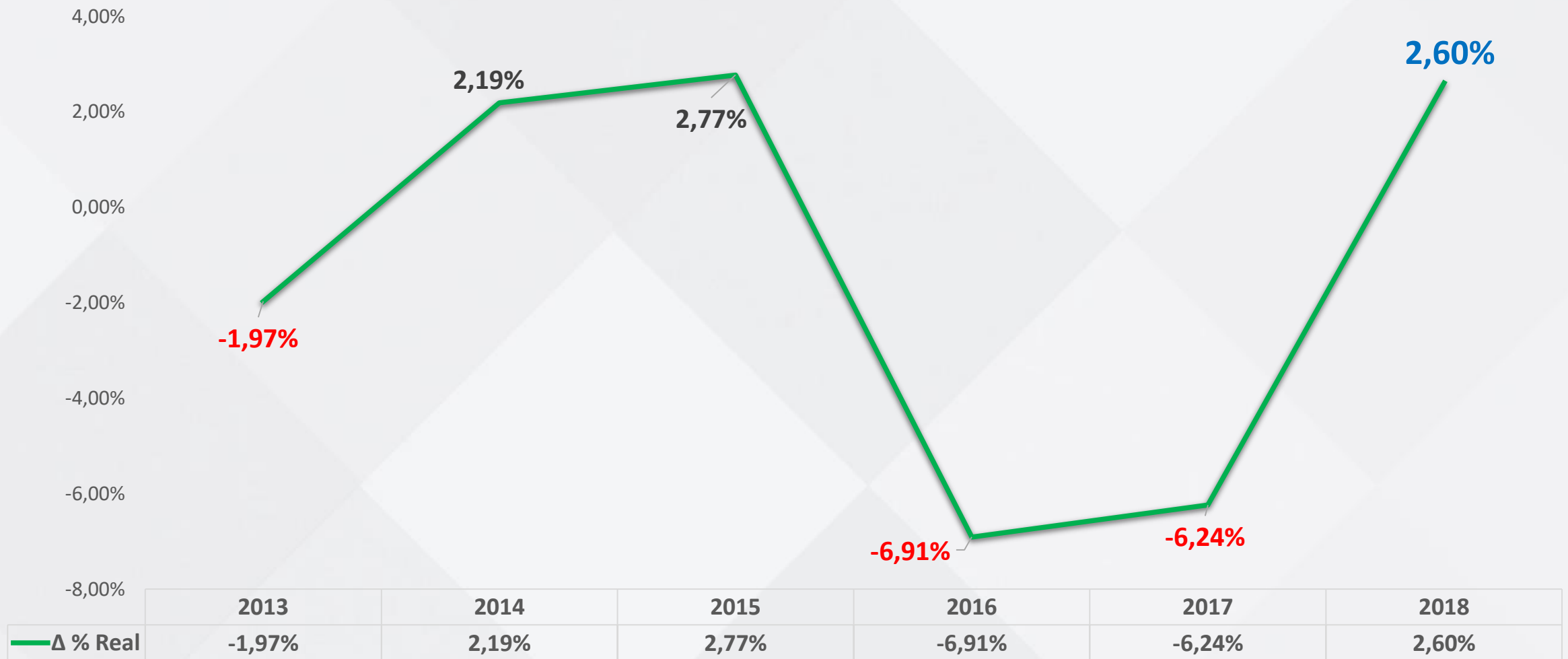
2018

1	APOIO TÉCNICO, JURÍDICO E CONTÁBIL	R\$ 187.592.188,04	 11,9%
2	SAÚDE E ASSISTÊNCIA MÉDICA	R\$ 161.522.358,74	 0,27%
3	CONSTRUÇÃO CIVIL E ENGENHARIA	R\$ 119.122.485,05	 -2,77%
4	INFORMÁTICA E TECNOLOGIA	R\$ 112.758.304,50	 11,4%
5	BANCOS E INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	R\$ 102.550.681,21	 0,97%

Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Evolução do ISS

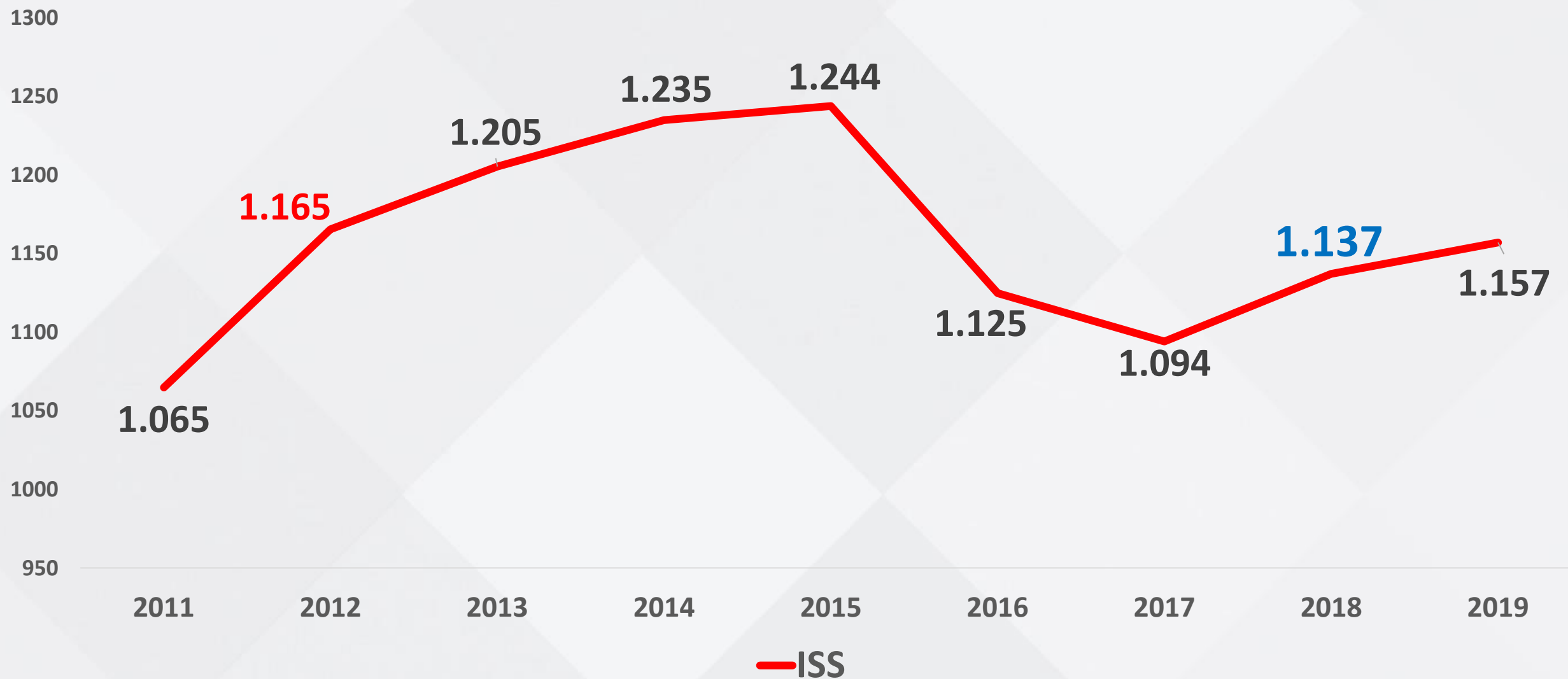
Evolução real do ISS - até o 3º Quadrimestre



Evolução do ISS

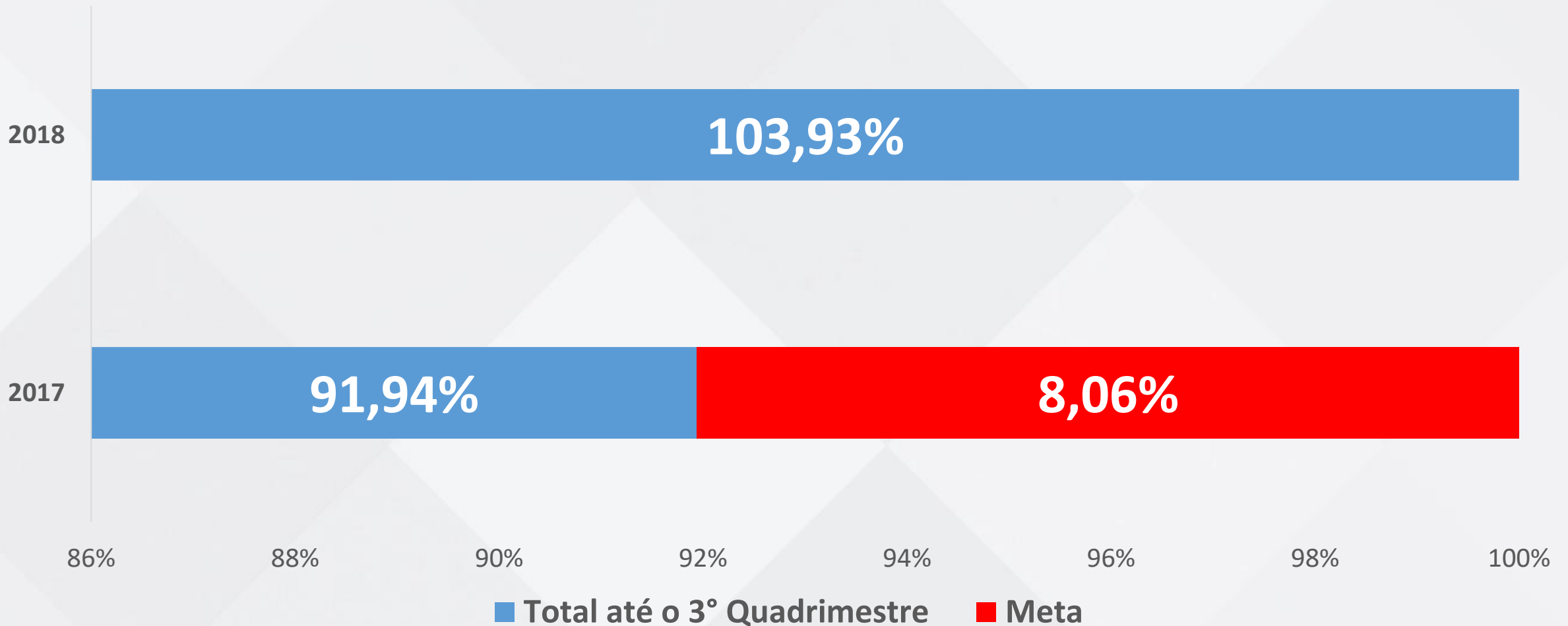
Valores reais / Milhões

Evolução real do ISS - até o 3º Quadrimestre



Evolução do ISS em 2018

ISS - Arrecadado até o 3º Quadrimestre X Meta de Arrecadação



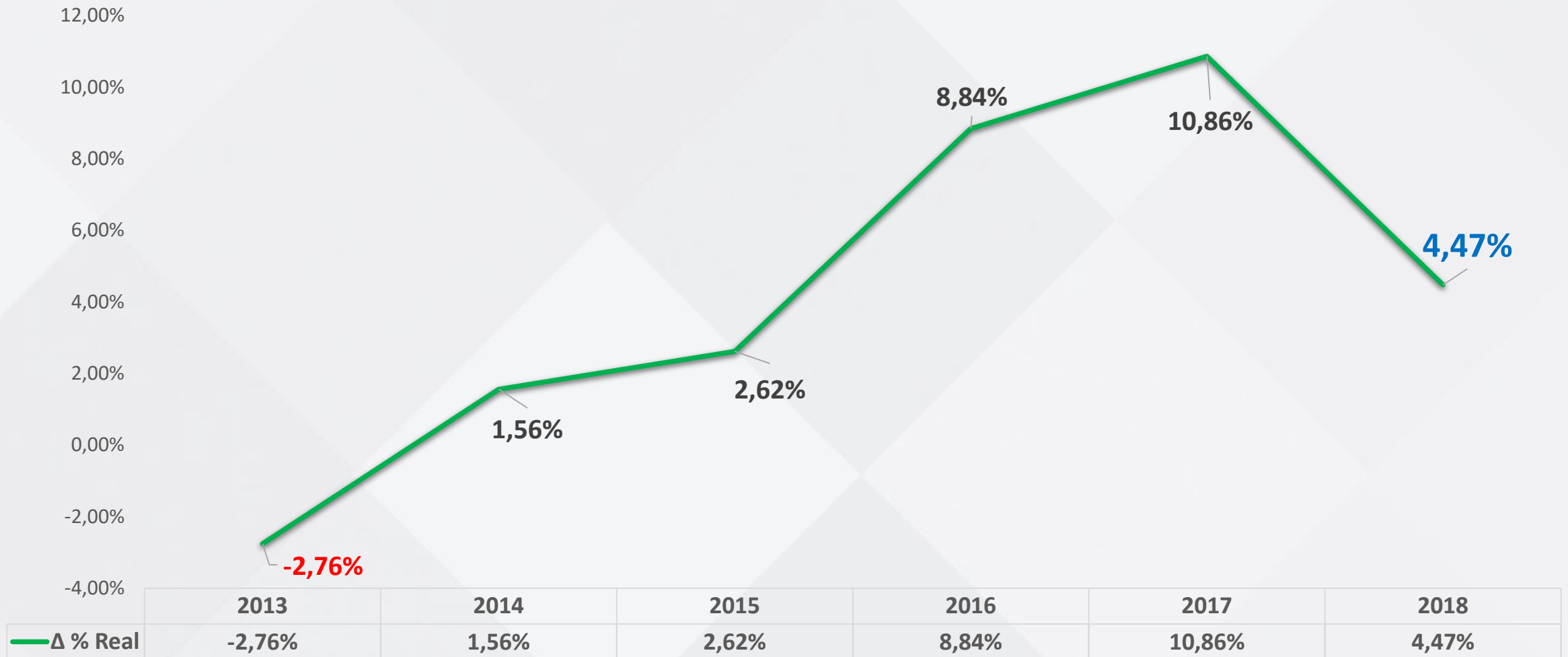
Evolução do IPTU em 2018



Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Evolução do IPTU

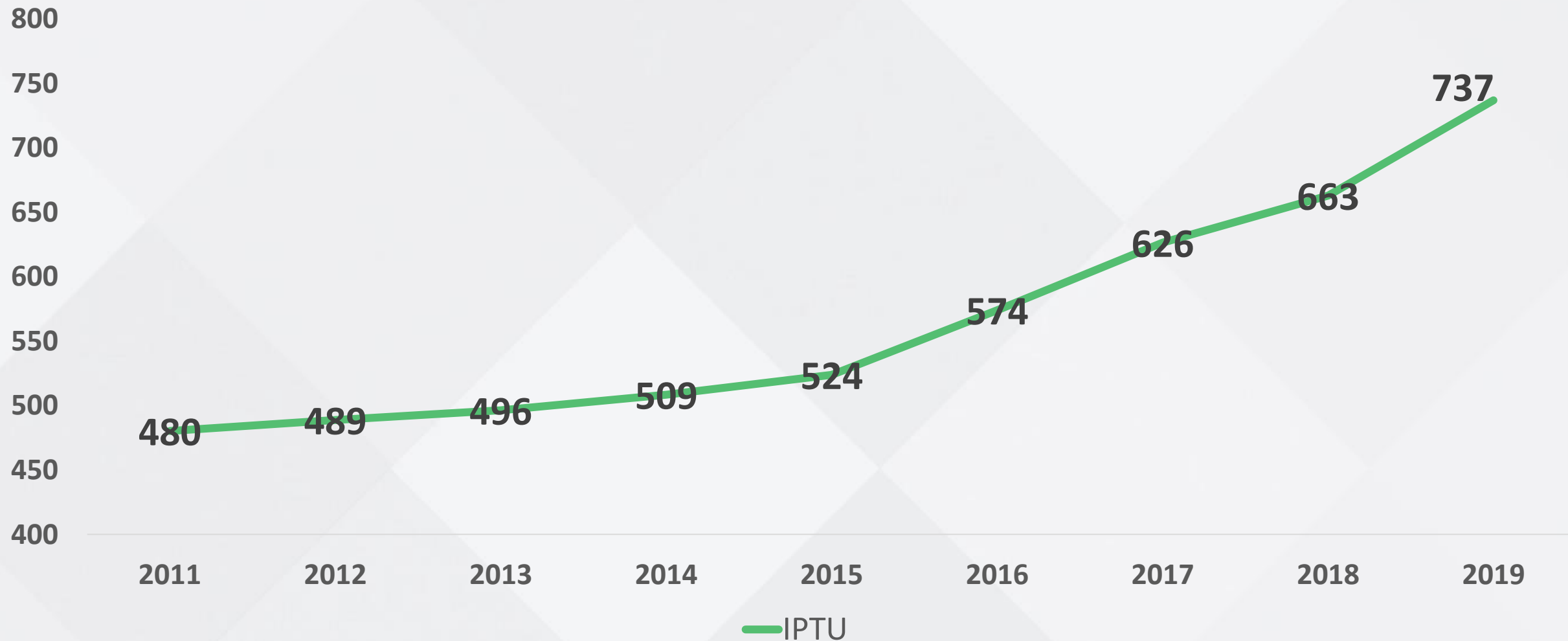
Evolução real do IPTU - até o 3º Quadrimestre



Evolução do IPTU

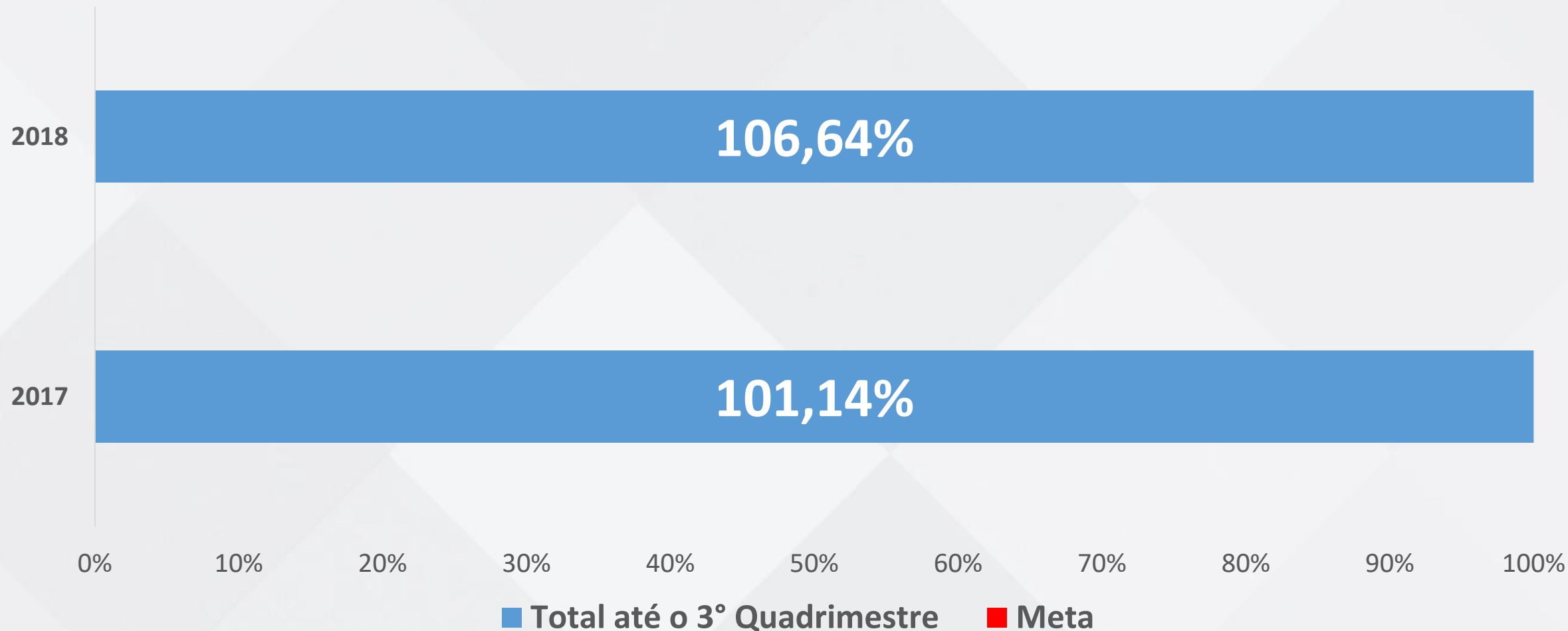
Valores reais / Milhões

Evolução real do IPTU - até o 3º Quadrimestre



Evolução do IPTU em 2018

IPTU - Arrecadado até o 3º Quadrimestre X Meta de Arrecadação



Evolução do ITBI em 2018



Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Evolução do ITBI em 2018

ITBI

NOMINAL



19,7%

Alterações no ITBI introduzidas pelo Plano de Recuperação de Curitiba

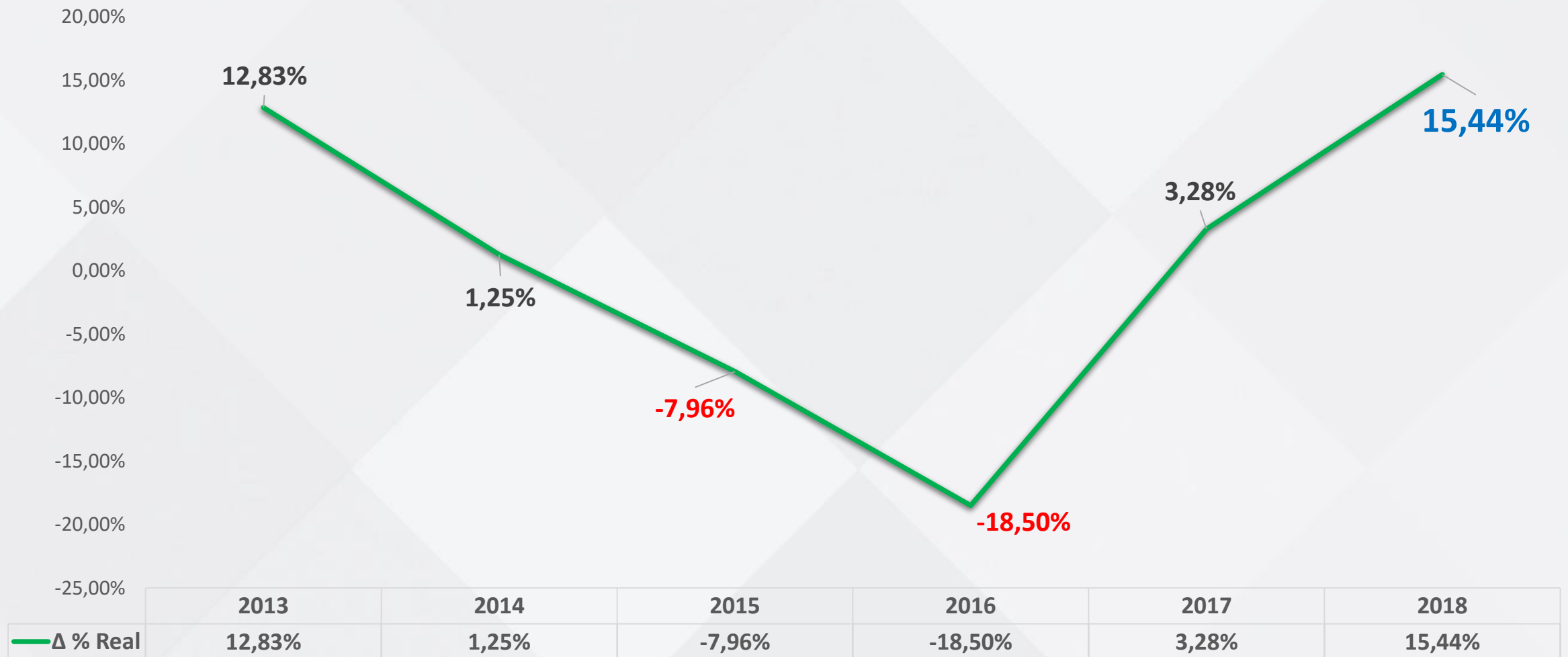
AUMENTO ARRECADATÓRIO



+R\$ 54,4 milhões

Evolução do ITBI em 2018

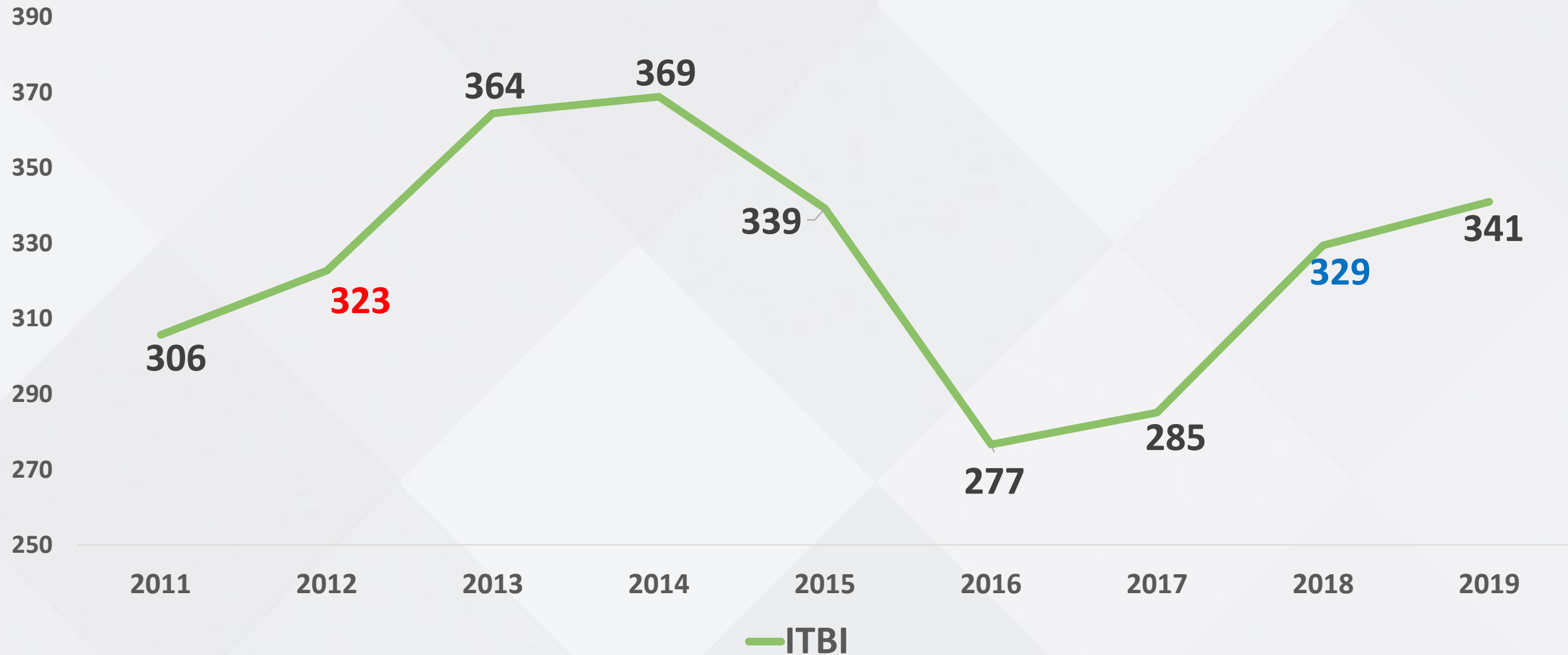
Evolução real do ITBI - até o 3º Quadrimestre



Evolução do ITBI

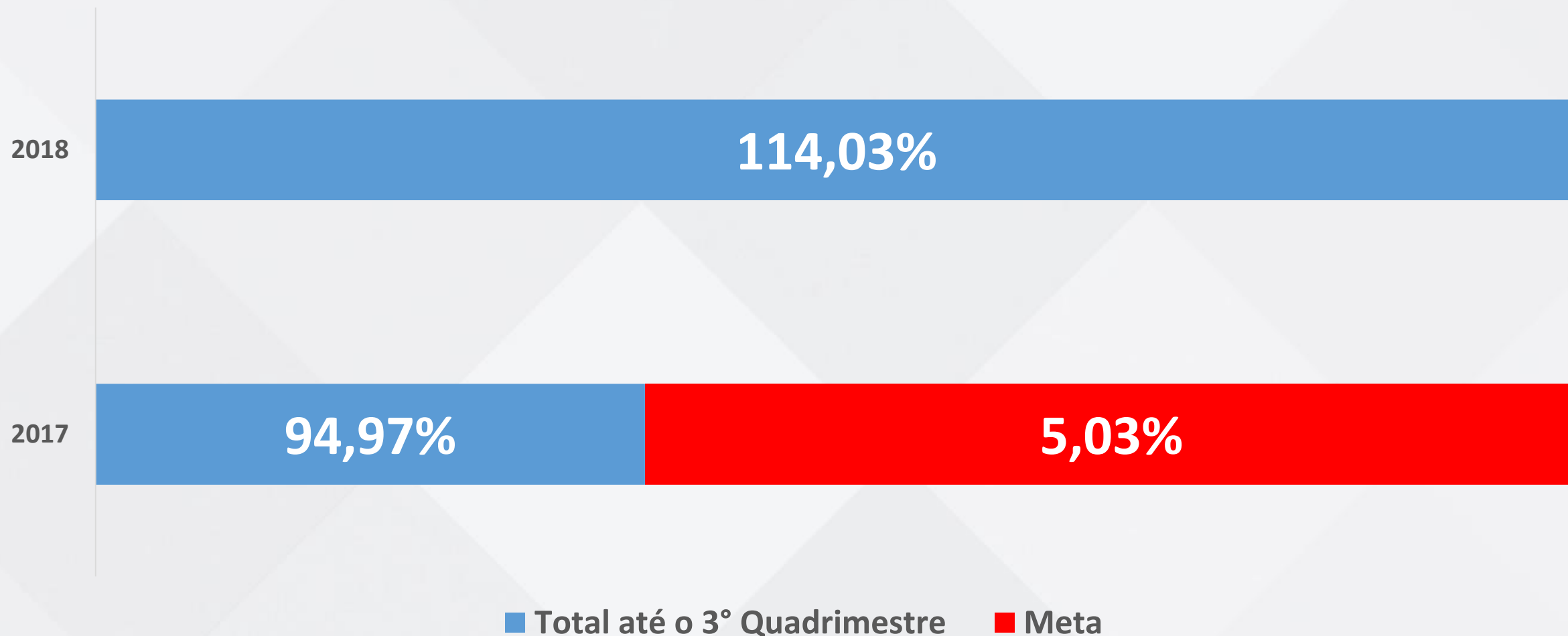
Valores reais / Milhões

Evolução real do ITBI - até o 3º Quadrimestre



Evolução do ITBI em 2018

ITBI - Arrecadado até o 3º Quadrimestre X Meta de Arrecadação



Evolução da Taxa de Coleta de Lixo

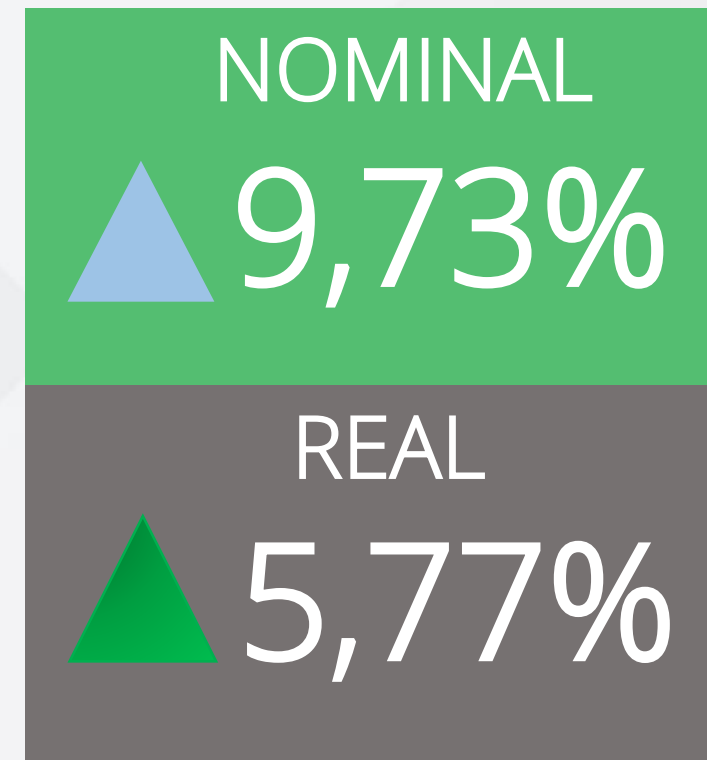
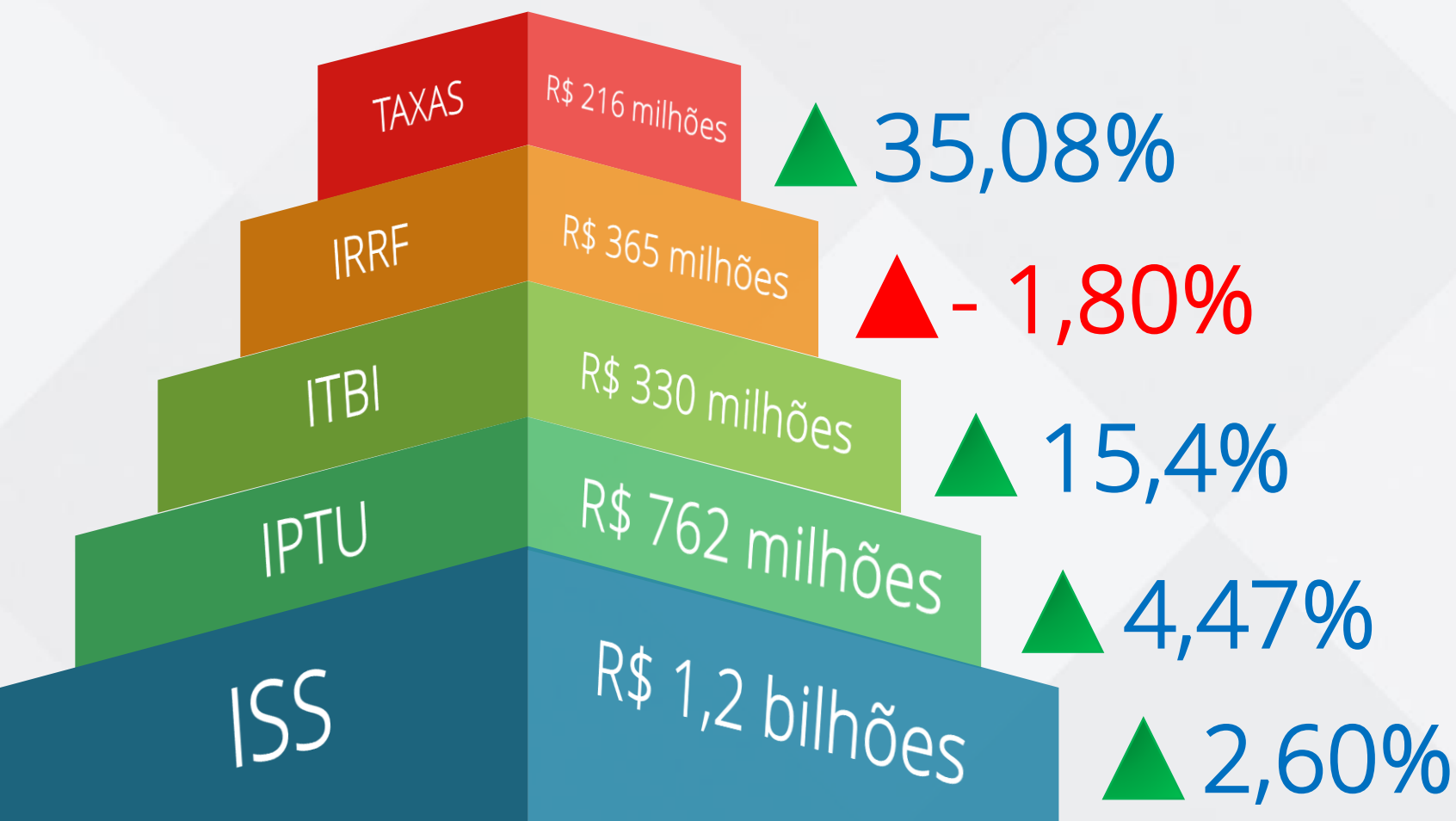
Valores reais / Milhões

Evolução real da Taxa de Coleta de Lixo - até o 3º Quadrimestre



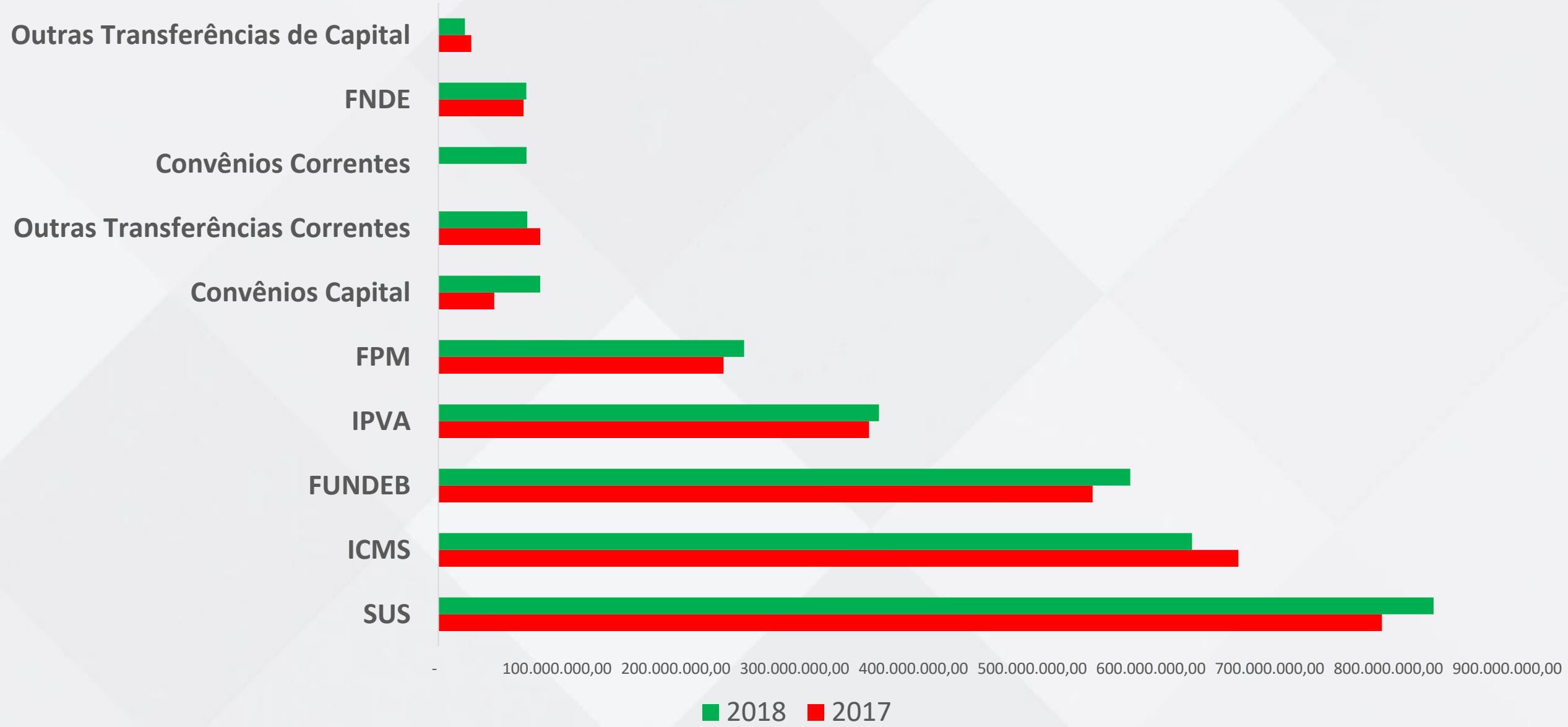
Evolução da Receita Tributária

R\$ 2,8 bilhões



Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Transferências Correntes



Transferências Correntes

Receitas de Transferências Correntes – Variação real

2018

1	SUS	R\$ 837.978.466,10	 1,65%
2	ICMS	R\$ 634.640.781,46	 -9,20%
3	FUNDEB	R\$ 582.555.246,17	 1,92%
4	IPVA	R\$ 370.979.469,92	 -1,43%
5	FPM	R\$ 257.507.810,45	 3,37%

Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Transferências Correntes

Receitas de Transferências Correntes – Variação real

2018

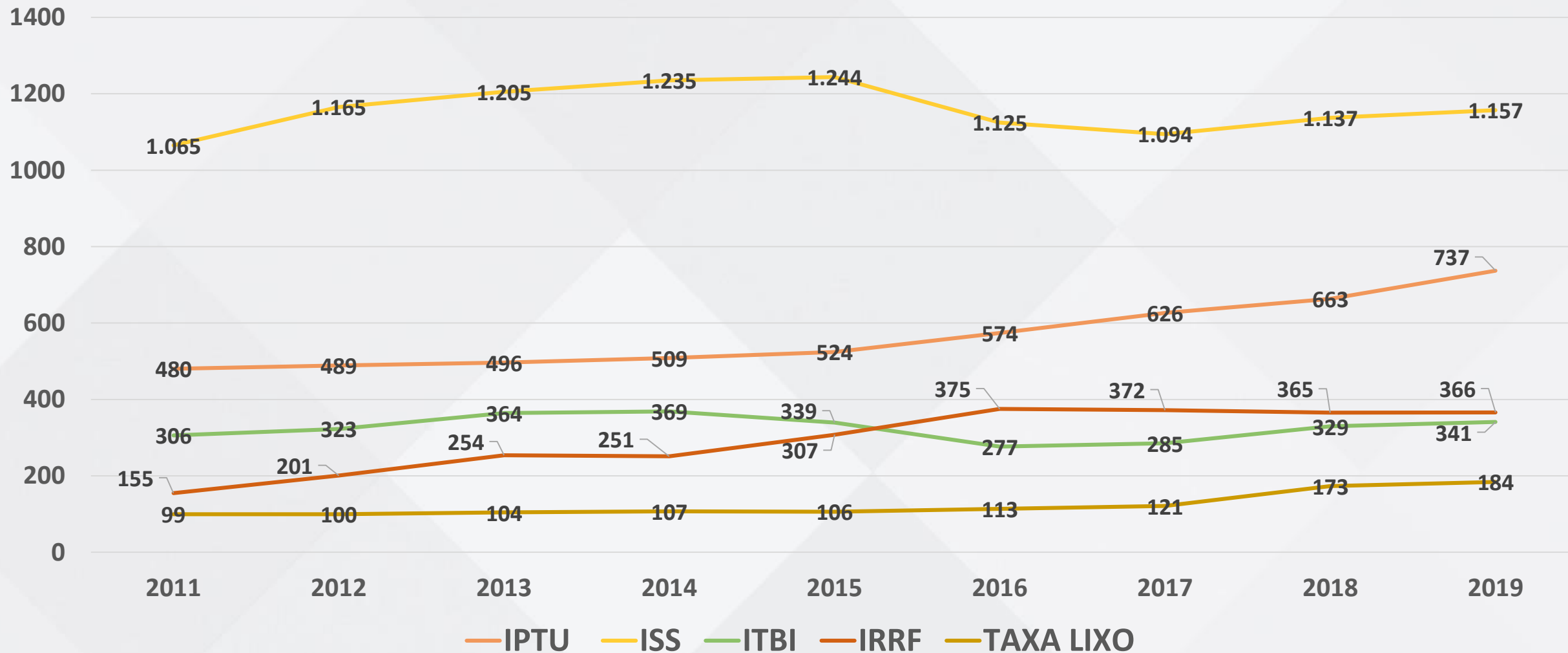
6	Convênios Capital	R\$ 85.834.015,24	 75,8%
7	Outras Transferências Correntes	R\$ 74.846.574,56	 -15,9%
8	Convênios Correntes	R\$ 74.224.792,59	 75977%
9	FNDE	R\$ 74.029.561,33	 -0,50%
10	Outras Transferências Capital	R\$ 22.451.073,27	 -22,3%

Período: até o 3º quadrimestre de 2018.

Evolução da Receita Tributária

Valores reais / Milhões

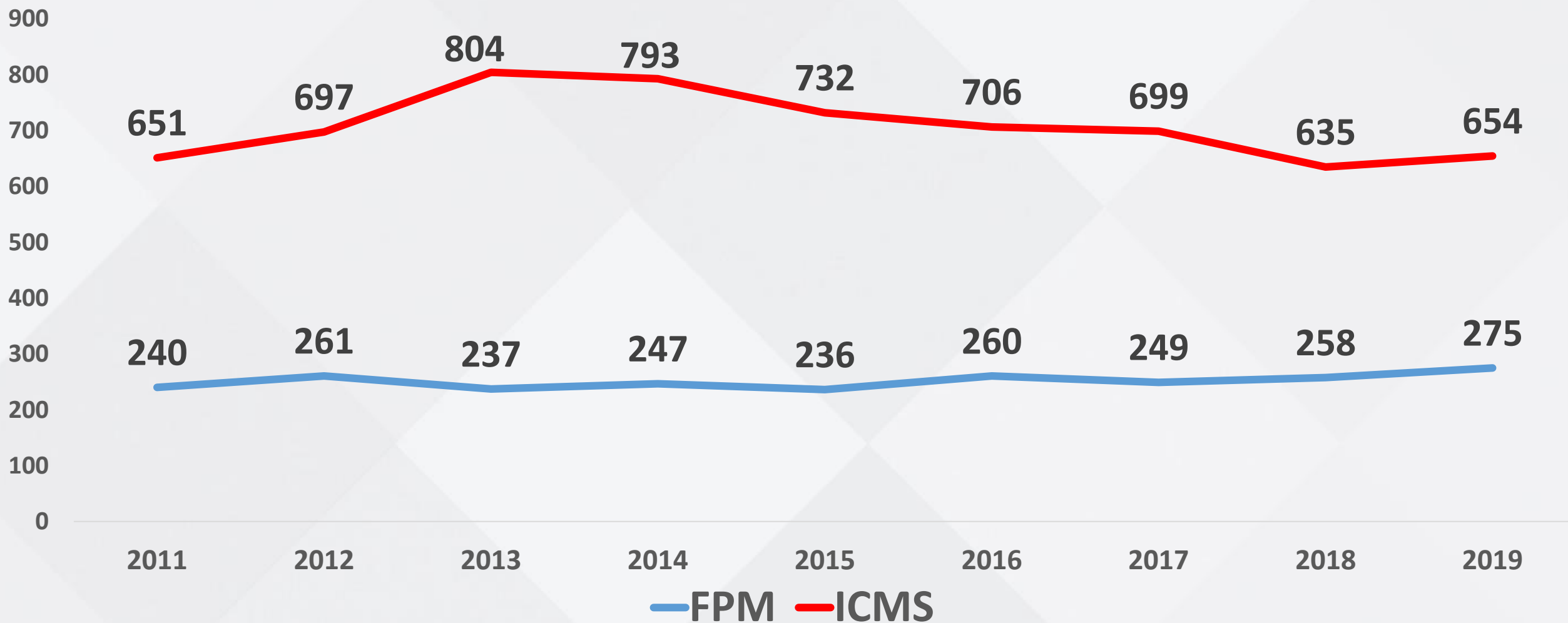
Evolução real da Receita Tributária – até o 3º Quadrimestre



Evolução dos Repasses Constitucionais

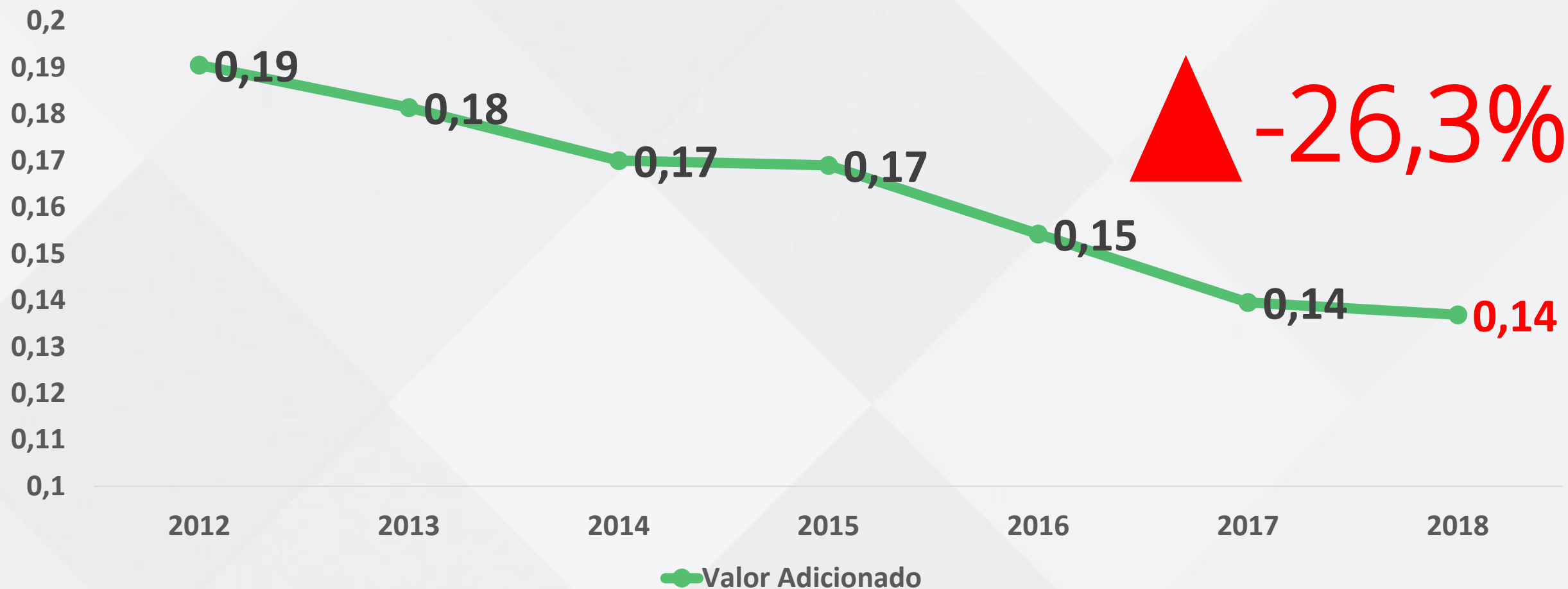
Valores reais / Milhões

Evolução real do ICMS e FPM – até o 3º Quadrimestre



Evolução dos Repasses Constitucionais

Evolução do fator Valor Adicionado do Município de Curitiba – Cota-Parte do ICMS



Cálculo da cota-parte do ICMS

Critérios	Part. % no Índice	Fonte
Valor Adicionado	75%	SEFA
Produção Agropecuária	8%	SEAB/DERAL
Habitantes (população rural)	6%	IBGE
Fator Ambiental	5%	SEMA (IAP e Inst. Das Águas)
Propriedades Rurais	2%	INCRA
Área Territorial (Município)	2%	SEMA/ITC
Índice Fixo	2%	SEFA
Total	100%	25% da cota-parte do ICMS

Despesas

RESULTADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE
2018 – em R\$ 1.000

Despesa Total R\$ 8.358.097

1 DESPESAS CORRENTES
R\$ 6.876.132 ▲ 0,08%

2 DESPESAS DE CAPITAL
R\$ 512.441 ▲ 26,2%

3 RESERVAS
R\$ 0 ▲ 0,0%

4 DESPESAS INTRA-ORÇ.
R\$ 969.522 ▲ -7,97%

Despesas

(sem intra-orçam.)

R\$ 7.388.574 ▲ 1,54%

% Empenhada

RESULTADO ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE
2018 – em relação à previsão inicial (LOA)

95,90%

99,60%

82,00%

93,00%

96,30%

CCAP

Coordenadoria de Custos e Análise de Projetos



Criação da CCAP

Coordenadoria de análise e acompanhamento de redução de custos



Programação Real da Despesa (PRD)

Adequação do orçamento à realidade do município



Qualificação do gasto público

Maior eficiência na aplicação dos recursos

R\$76

milhões

economizados em 2 anos
com a revisão de contratos

Despesas Correntes

Despesas Correntes - até o 3º Quadrimestre de 2018

Outras Despesas Correntes

▲ 1,42%

R\$3.362.333.762,27

Juros e Encargos da Dívida

R\$41.124.197,16

▲ -8,32%

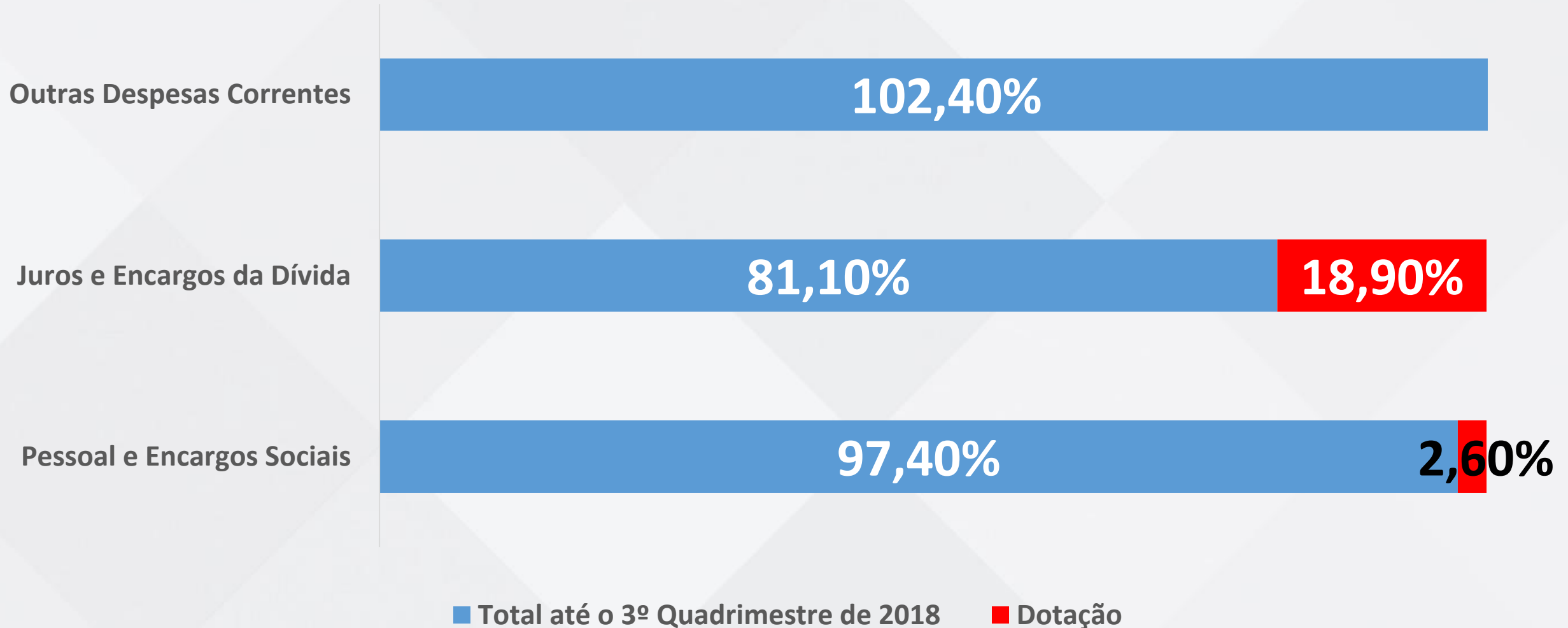
Pessoal e Encargos Sociais

▲ -1,09%

R\$3.472.674.636,61

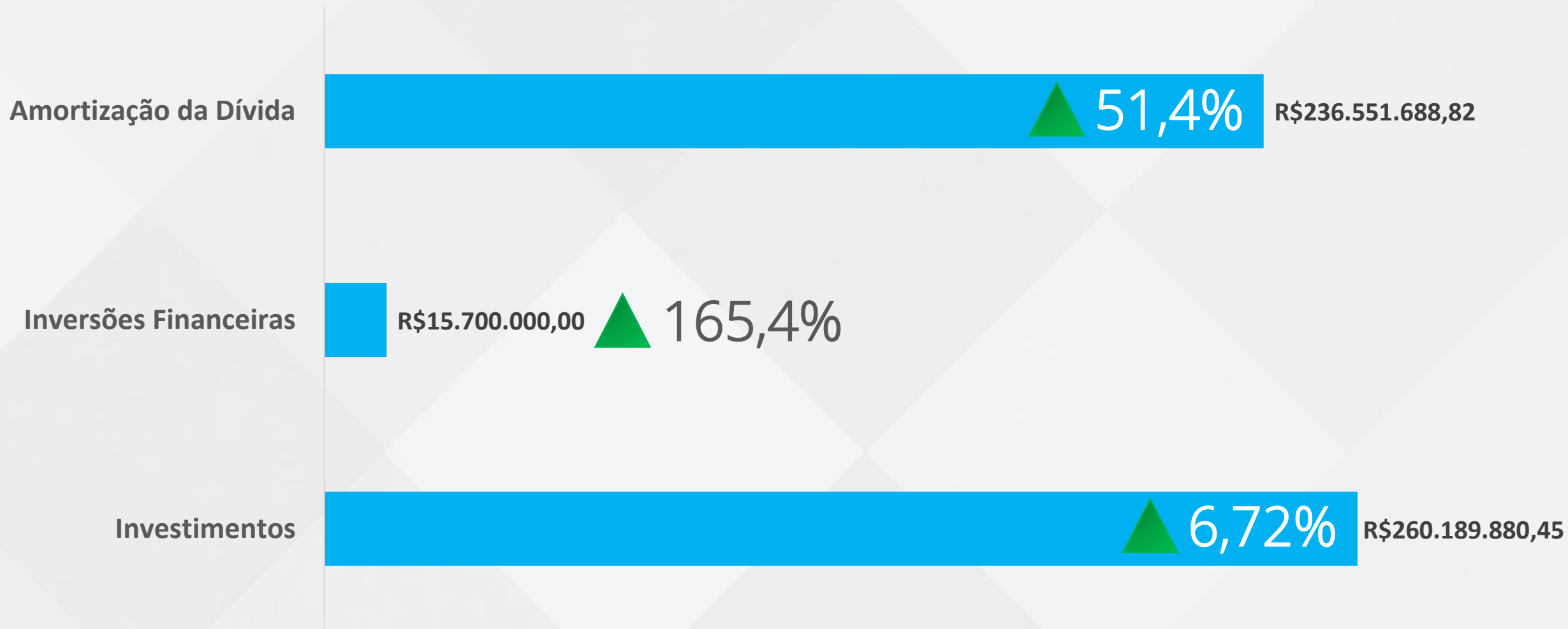
Despesas Correntes

Despesas Correntes - Despesas até o 3º Quadrimestre x Dotação



Despesas de Capital

Despesas de Capital - até o 3º Quadrimestre de 2018



Despesas de Capital

Despesas de Capital - Despesas até o 3º Quadrimestre x Dotação

Amortização da Dívida

123,70%

Inversões Financeiras

273%

Investimentos

60,80%

39,20%

■ Total até o 3º Quadrimestre de 2018 ■ Dotação

Panorama das Dívidas Municipais

	Soma de Saldo Devedor em 2016	Pago	Soma de Saldo Devedor	Observações
EGM - Novação	124.329.250,15	73.661.458,78	50.667.791,37	Despesa do ICI – Novado em Dez/18
FMS - Novação	8.165.530,08	7.741.844,59	423.685,49	-
SME - Novação	60.965.320,47	34.612.638,97	26.352.681,50	-
Total	193.460.100,70	116.015.942,33	77.444.158,37	-
IPMC – Lei 12.812/08 – set a dez/16	145.476.040,00	10.127.861,12	135.348.178,88	CadPrev 1827/2017 – 200 parcelas
Em aberto acima de R\$ 300 mil	90.000.000,00	22.669.382,45	67.330.617,55	FEAES, ICI e outros.
ICS	30.000.000,00	30.000.000,00	-	Total de R\$ 59 milhões atualizados
IPMC - Patronal	30.000.000,00	5.507.268,65	24.492.731,35	CadPrev 1826/2017 – 200 parcelas
DEGA 2013	10.675.016,36	3.200.000,00	7.475.016,36	Pessoal à Disposição
PAGOS – abaixo R\$ 300 mil	26.000.000,00	26.000.000,00	-	-
PAGOS – FMS	88.395.312,94	88.395.312,94	-	-
Total Geral	614.006.470,00	301.915.767,49	312.090.702,51	-

Panorama das Dívidas Municipais

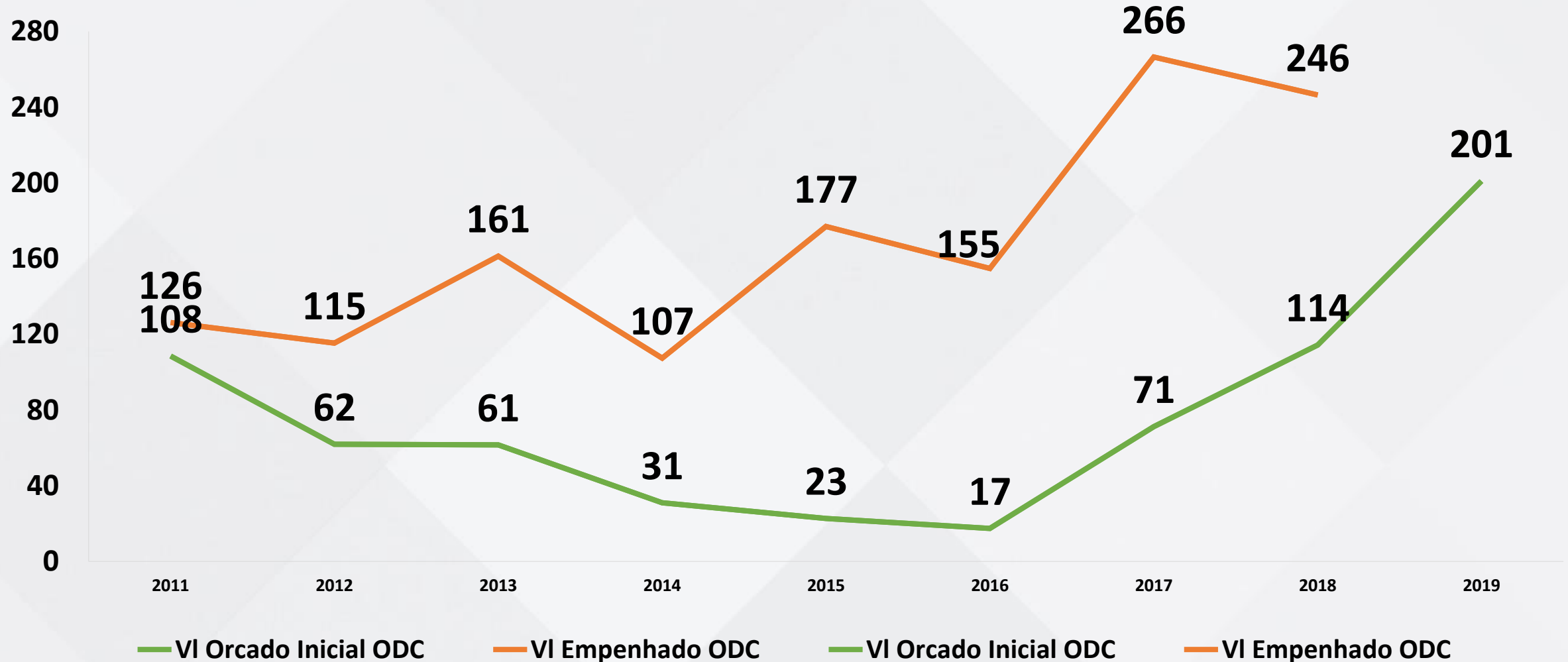
Resumo Leilão	Desconto % Médio	Crédito	Desconto	Valor Pago
1º leilão	19,28%	8.800.000,00	1.696.663,75	7.103.336,25
2º leilão	18,27%	10.000.000,00	1.826.681,29	8.173.318,71
3º leilão	24,52%	10.000.000,00	2.451.944,48	7.548.055,52
4º leilão	21,91%	10.000.000,00	2.191.082,11	7.808.917,89
5º leilão	12,08%	10.000.000,00	1.207.557,19	8.792.442,81
6º leilão	11,72%	10.000.000,00	1.171.744,35	8.828.255,65
7º leilão	13,89%	10.000.000,00	1.388.817,77	8.611.182,23
8º leilão	11,00%	10.000.000,00	1.100.000,00	8.900.000,00

Total	16,54%	78.800.000,00	13.034.490,93	65.765.509,07
--------------	---------------	---------------	----------------------	---------------

Despesas com Recursos do Tesouro na Saúde

Valores reais / Milhões

DESPESAS DE CUSTEIO NA SAÚDE – ATÉ O 3º QUADRIMESTRE



Disponibilidade de Caixa

Em R\$ 1.000

Disponibilidade de Caixa Bruta		1.926.519
	Restos a Pagar (Proc. e não Processados)	(518.720)
	Consignações	(98.162)
	Demais Compromissos	(79.592)

Disponibilidade de Caixa Líquida PMC e Demais Órgãos (exceto RPPS)

Recursos Ordinários / Livres	613.643
Recursos para outras áreas	616.401

Metas e Limites

Em R\$ 1.000 – Resultado Abaixo da Linha

	Previsão LDO (ano)	Realizado (3º Quad.)
Resultado Primário	(308.666)	456.019
Resultado Nominal	(35.166)	613.274

Receitas Correntes	7.944.830
Deduções	(793.764)

RCL R\$ 7.151.065 ▲ 3,41%

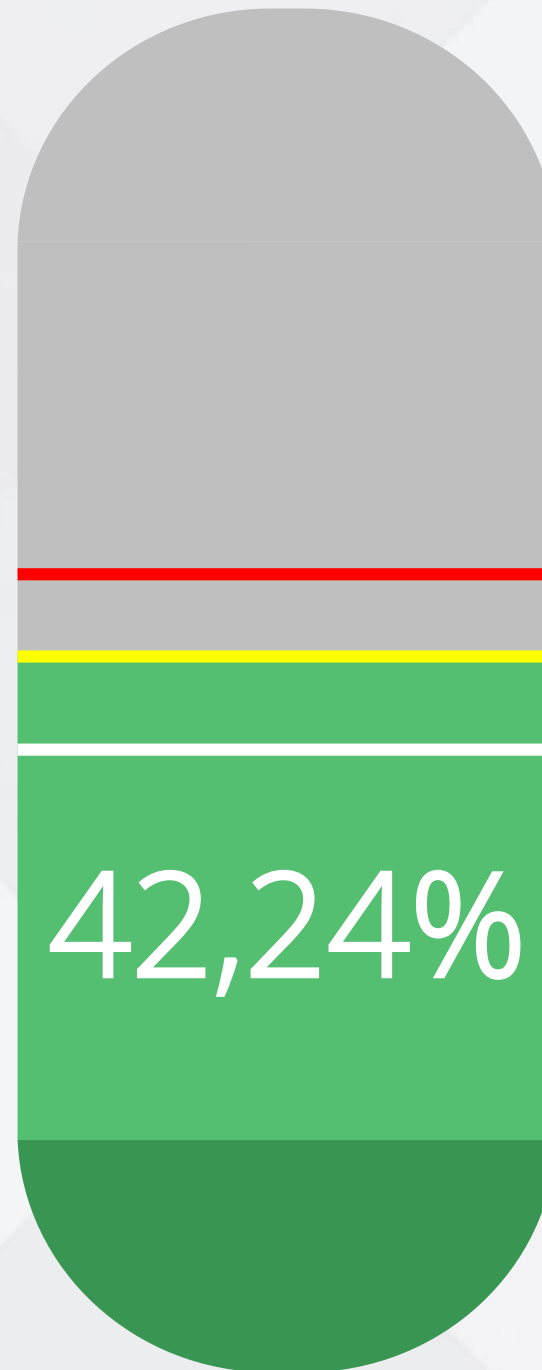
Metas e Limites

Limite das Despesas Totais com Pessoal

Em R\$ 1.000

Despesa Líquida com
Pessoal

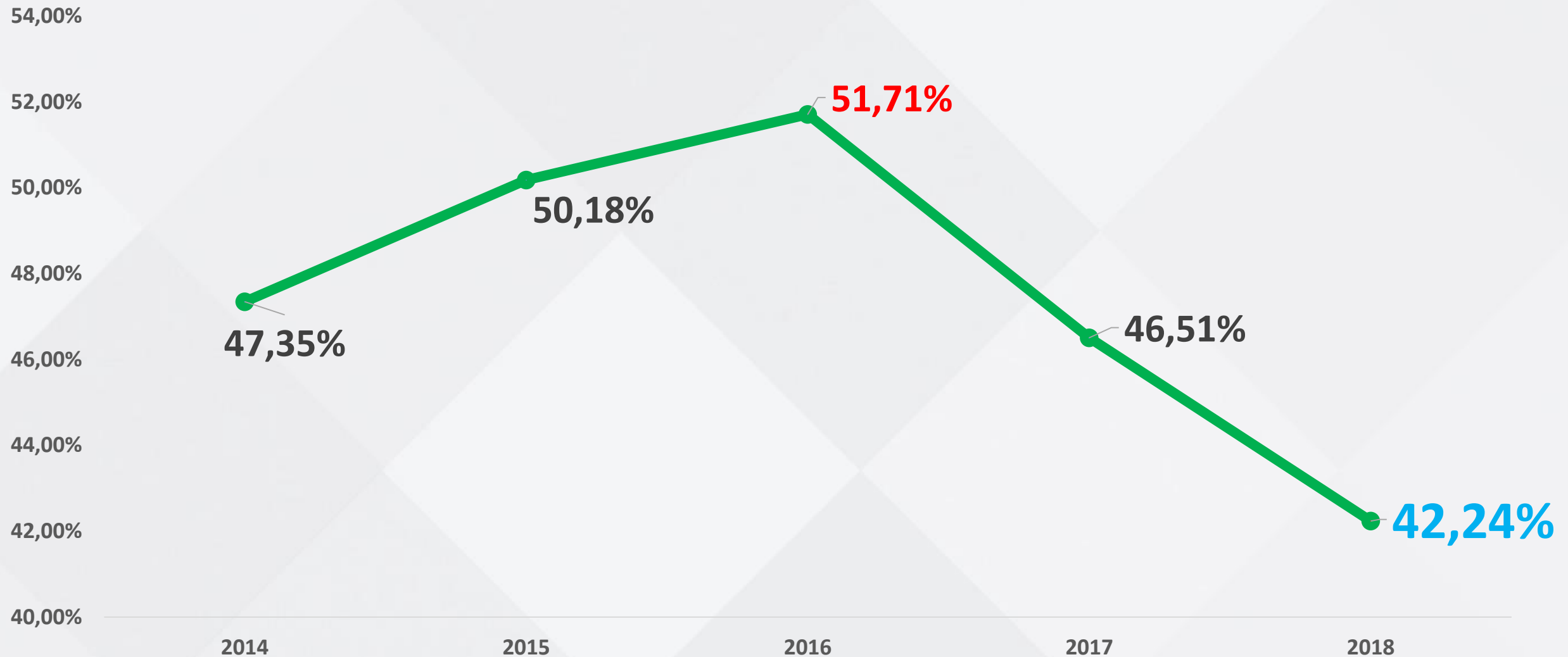
2.686.490



Máximo – 54%
Prudencial – 51,3%
Atual

Metas e Limites

% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL sobre a RCL



Metas e Limites

Limites com a Dívida Consolidada Líquida

Em R\$ 1.000

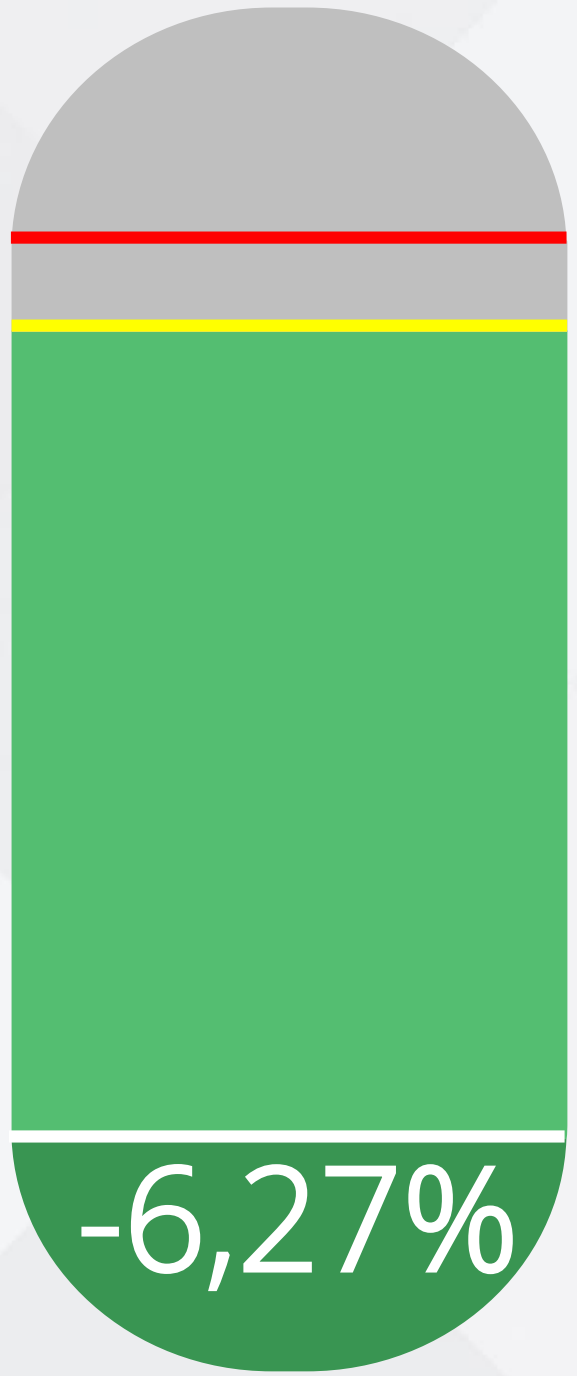
Dívida Consolidada

1.422.809

Dívida Consolidada

Líquida

(448.706)



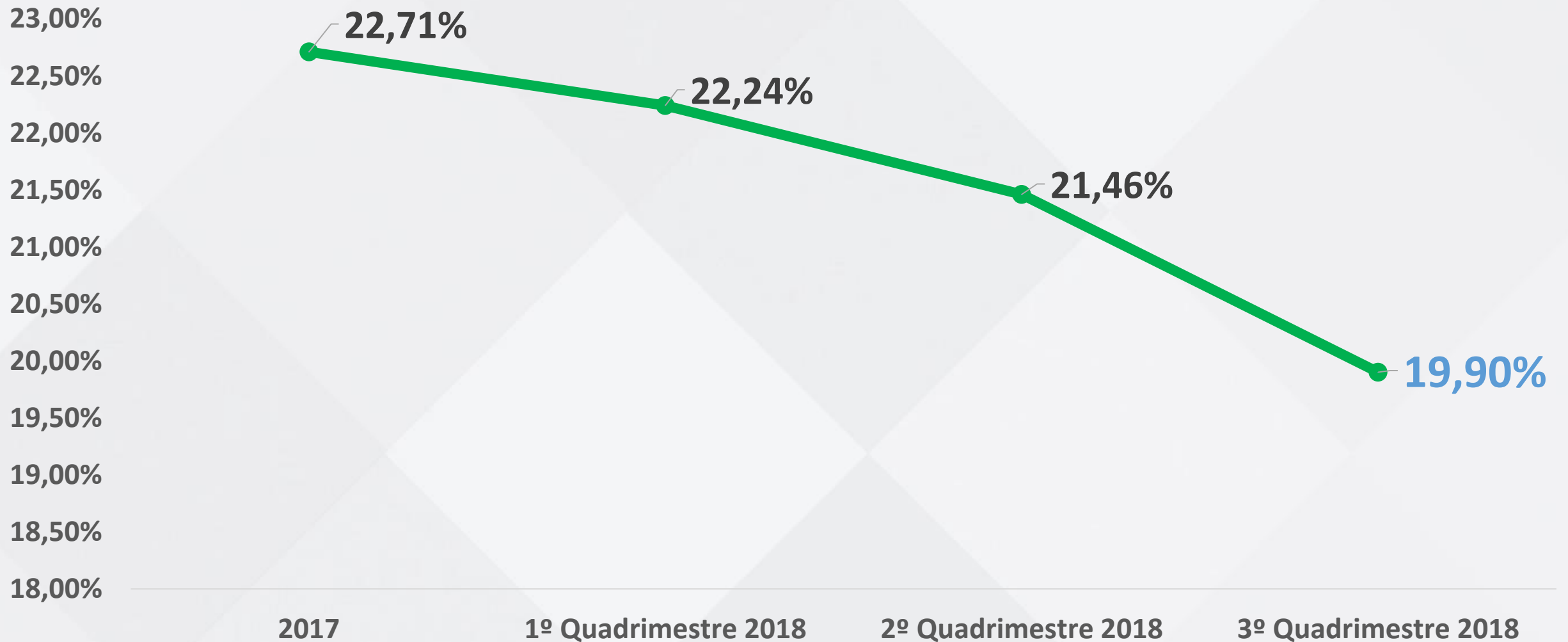
Máximo – 120%
Alerta – 108%

Atual

-6,27%

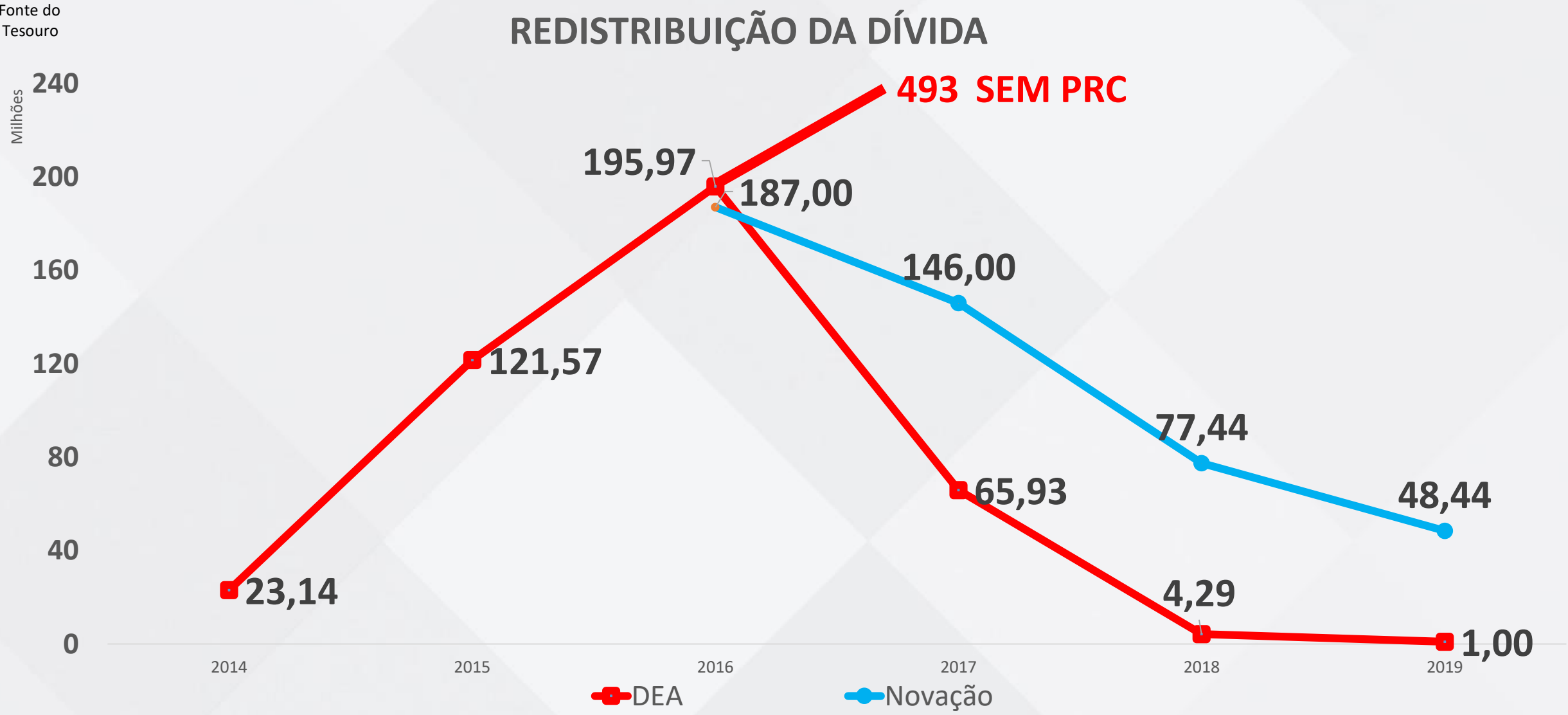
Metas e Limites

% da Dívida Consolidada sobre a RCL

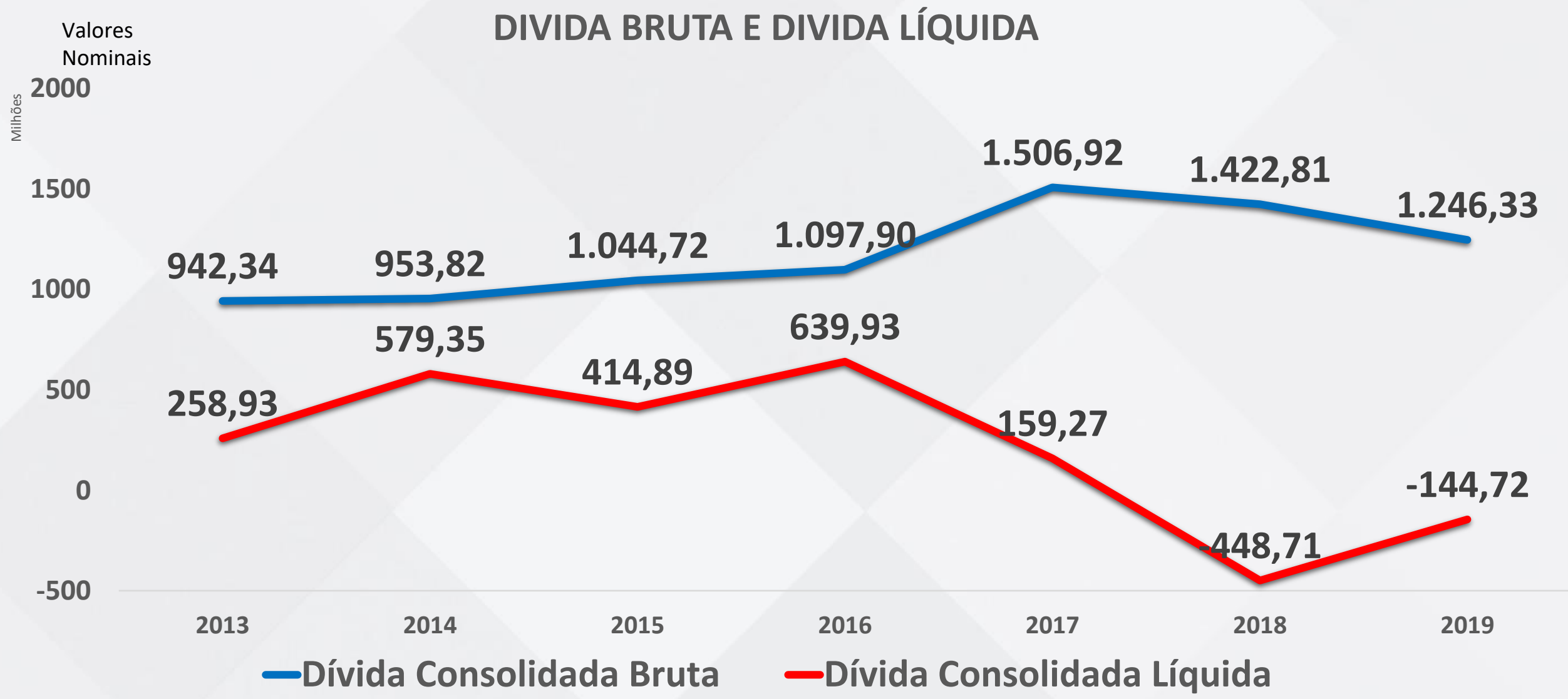


Metas e Limites

Fonte do
Tesouro

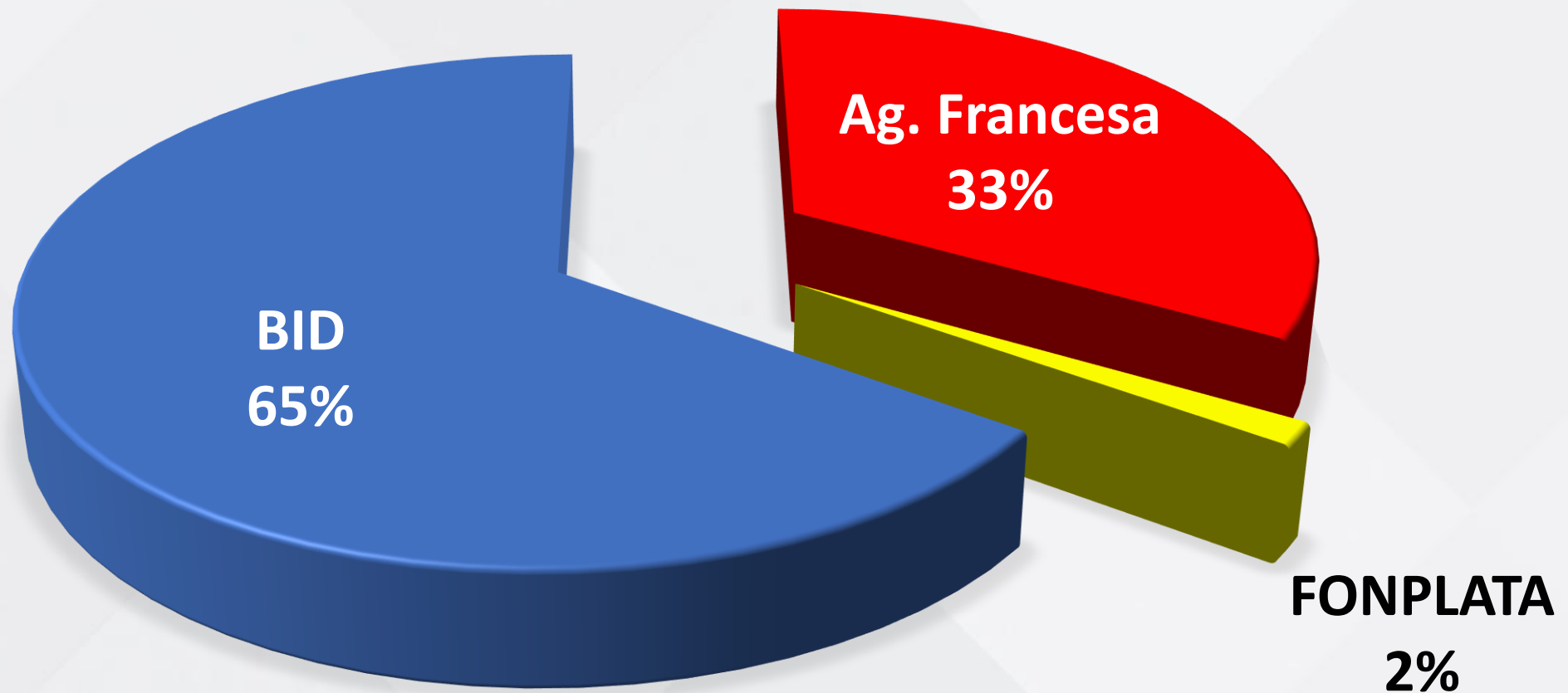


Metas e Limites



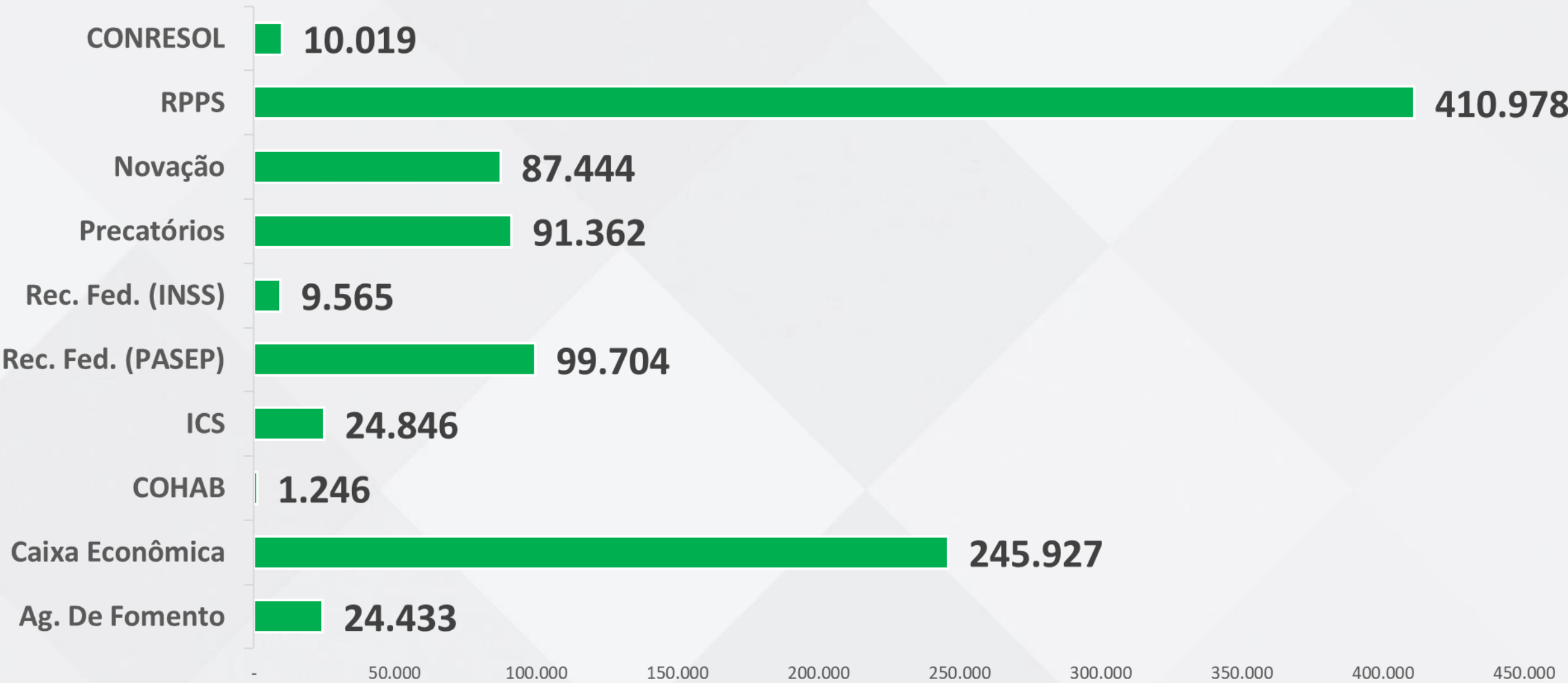
Metas e Limites

PERFIL DA DÍVIDA EXTERNA



Metas e Limites

PERFIL DA DÍVIDA INTERNA



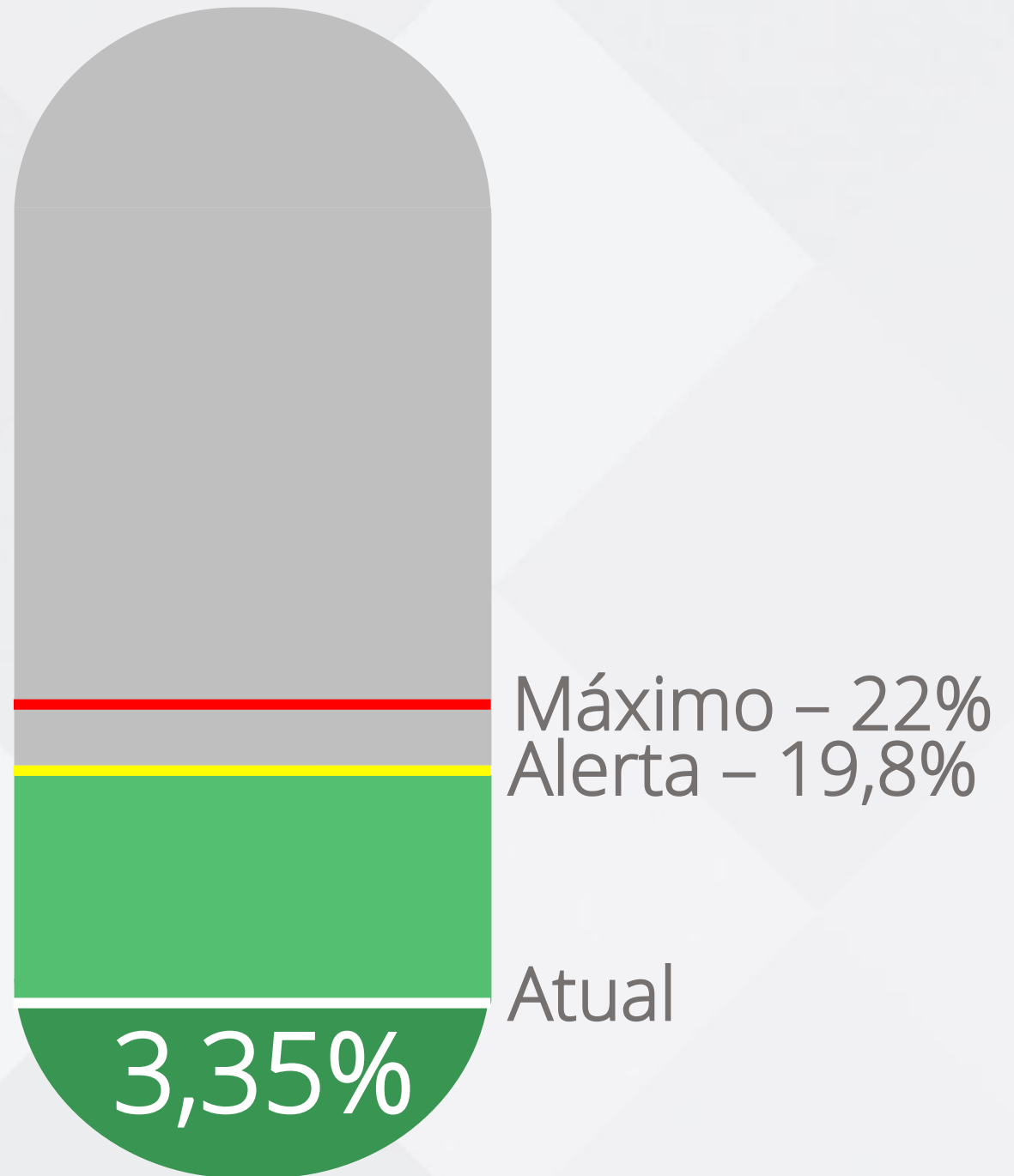
Metas e Limites

Limites com Garantias

Em R\$ 1.000

Garantias Concedidas

239.865



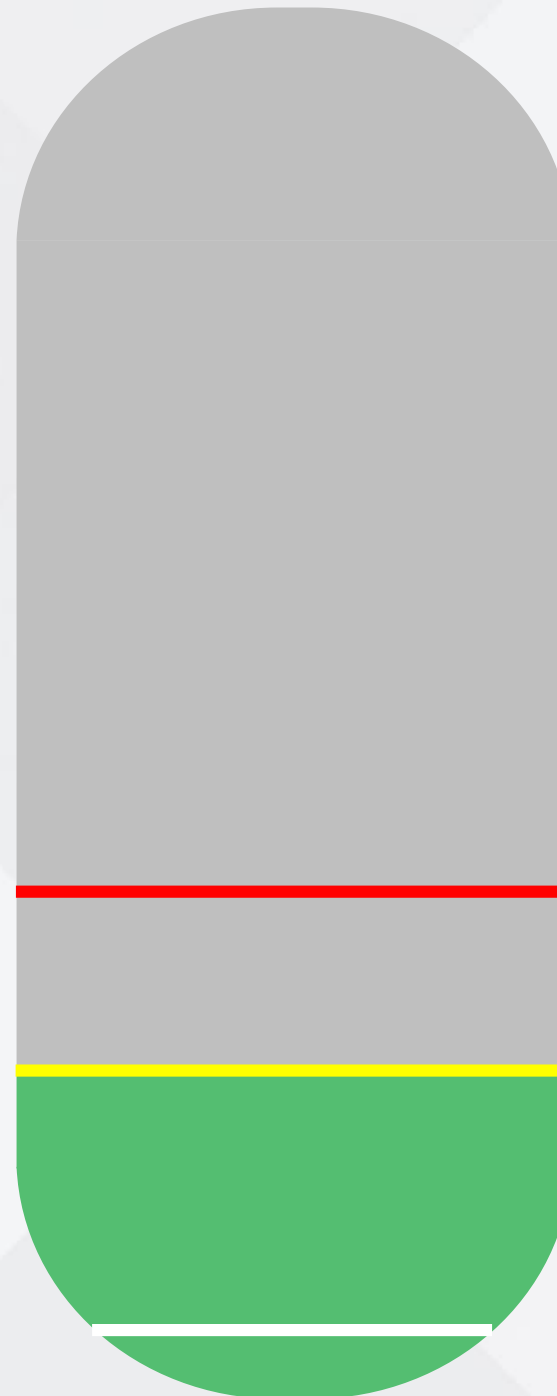
Metas e Limites

Limites com Operações de Crédito

Em R\$ 1.000

Oper. Crédito Int. e
Ext.

10.005



Internas e Ext. – 16%

Antec. Receita – 7%

Int. e Externa 0,14%
Antec. Receita 0,0%

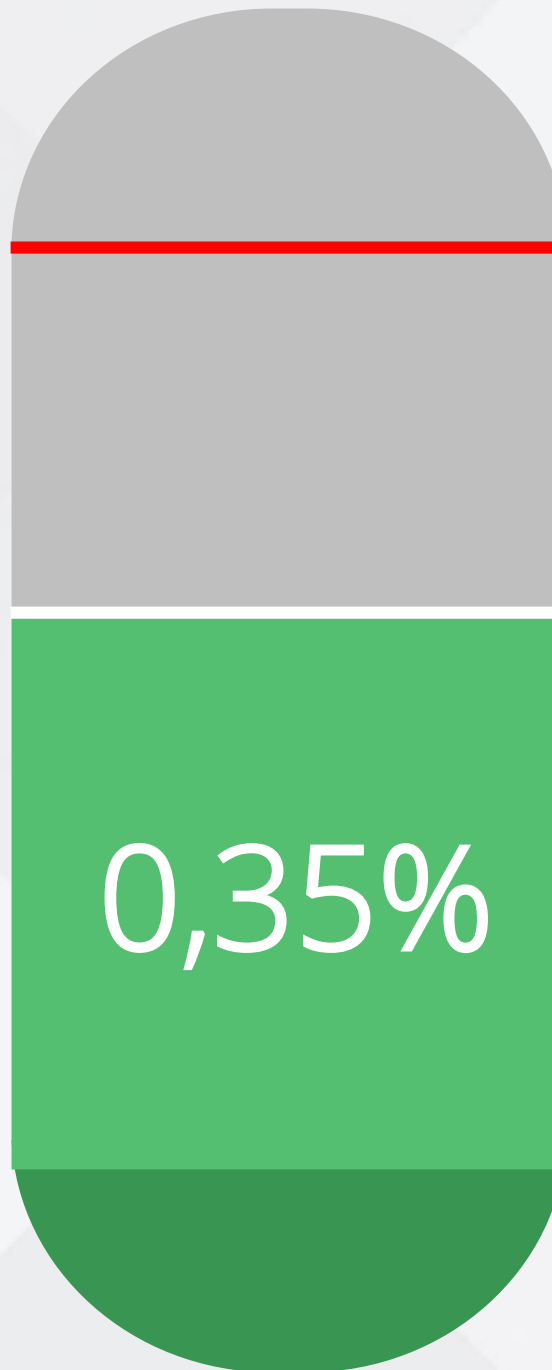
Metas e Limites

Limites com Serviço de Publicidade e Propaganda

Em R\$ 1.000

Serviços de Publicidade
e Propaganda

24.859



Máximo – 0,60%

Atual

0,35%

Cenário de Investimentos

Descrição	Contratos	Valores
Contratos Concluídos 2017/2018 29,7% iniciados nesta gestão (22 contratos = R\$ <u>13.873.200,74</u>)	74	116.237.442,88
Contratos em andamento 38,2% iniciados nesta gestão (29 contratos = R\$ <u>191.569.542,85</u>)	76	679.382.142,54
Aguardam empenho, OS e em licitação	42	129.721.084,01
Total	192	925.340.669,43

Investimentos

Despesa de Capital



**Elevação dos
investimentos**
em apenas 2 exercícios



R\$ 103,3 milhões
a mais de recursos aplicados



65,9%

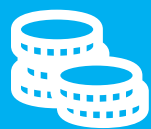
de aumento real nos
investimentos entre 2016 e 2018



Índices Constitucionais

Saúde

Exigência Constitucional – 15%



Receita Realizada

R\$ 4.233.858



Despesa Empenhada

R\$ 926.580



Despesa Liquidada

R\$ 909.879

Em R\$ 1.000

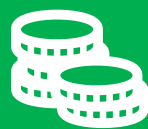
21,89%

Índices Constitucionais



Educação

Exigência Constitucional – 25%



Receita Realizada

R\$ 4.259.310



Despesa Empenhada

R\$ 1.095.816



Despesa Liquidada

R\$ 1.066.004

Em R\$ 1.000

25,73%

Indicador de Liquidez da CAPAG/STN

Curitiba

obteve a **nota máxima** no
Indicador de Liquidez da STN
pelo segundo ano consecutivo

$IL < 1 = A$

0,1448



Novo App!

Disponível
Março/2019

