

# Avaliação de Metas Fiscais

1º Quadrimestre de 2016



# Objetivo

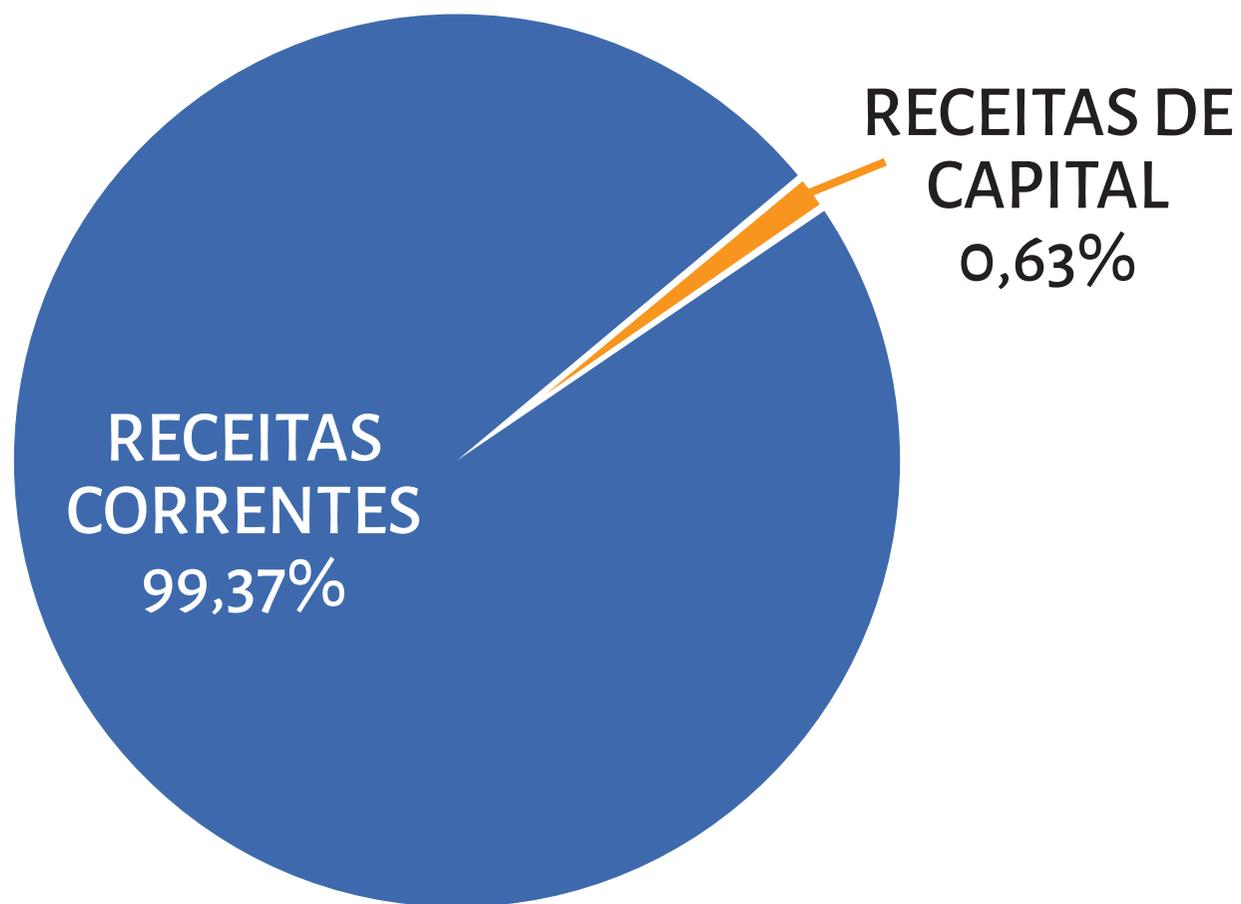
Avaliar o cumprimento dos indicadores fiscais referentes ao 1º quadrimestre de 2016, definidos na Lei nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.



# Receitas - Distrito Federal

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA RECEITA						Em mil Reais
RECEITAS	PREVISÃO 2016	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL				
		2016	REALIZADO (%)	2015	VARIAÇÃO NOMINAL 2016/2015 (%)	
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>27.927.493</b>	<b>8.464.225</b>	<b>30,31</b>	<b>8.541.414</b>	<b>(0,90)</b>	
RECEITAS TRIBUTÁRIAS	15.005.694	4.585.655	30,56	4.276.007	7,24	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.484.203	567.343	22,84	574.822	(1,30)	
RECEITA PATRIMONIAL	797.346	323.774	40,61	275.303	17,61	
RECEITA AGROPECUÁRIA	12	4	33,09	6	(29,22)	
RECEITA INDUSTRIAL	11	645	5.624,89	529	21,91	
RECEITA DE SERVIÇOS	572.609	164.300	28,69	132.229	24,25	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	7.206.405	2.521.941	35,00	2.988.996	(15,63)	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.861.211	300.749	16,16	293.618	2,43	
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS CORRENTES	1.807.242	5.253	0,29	-	-	
DEDUÇÕES DA RECEITA		(186)		(96)	292,66	
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>2.964.466</b>	<b>53.485</b>	<b>1,80</b>	<b>335.030</b>	<b>(84,04)</b>	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.425.537	8.628	0,61	310.165	(97,22)	
ALIENAÇÃO DE BENS	589.098	979	0,17	13.631	-	
AMORTIZAÇÕES	80.707	4.144	5,13	2.160	91,87	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	506.017	13.685	2,70	9.074	50,82	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	363.108	26.049	7,17	4.020	-	
<b>TOTAL</b>	<b>30.891.959</b>	<b>8.517.709</b>	<b>27,57</b>	<b>8.880.464</b>	<b>(4,08)</b>	

# Receitas Correntes



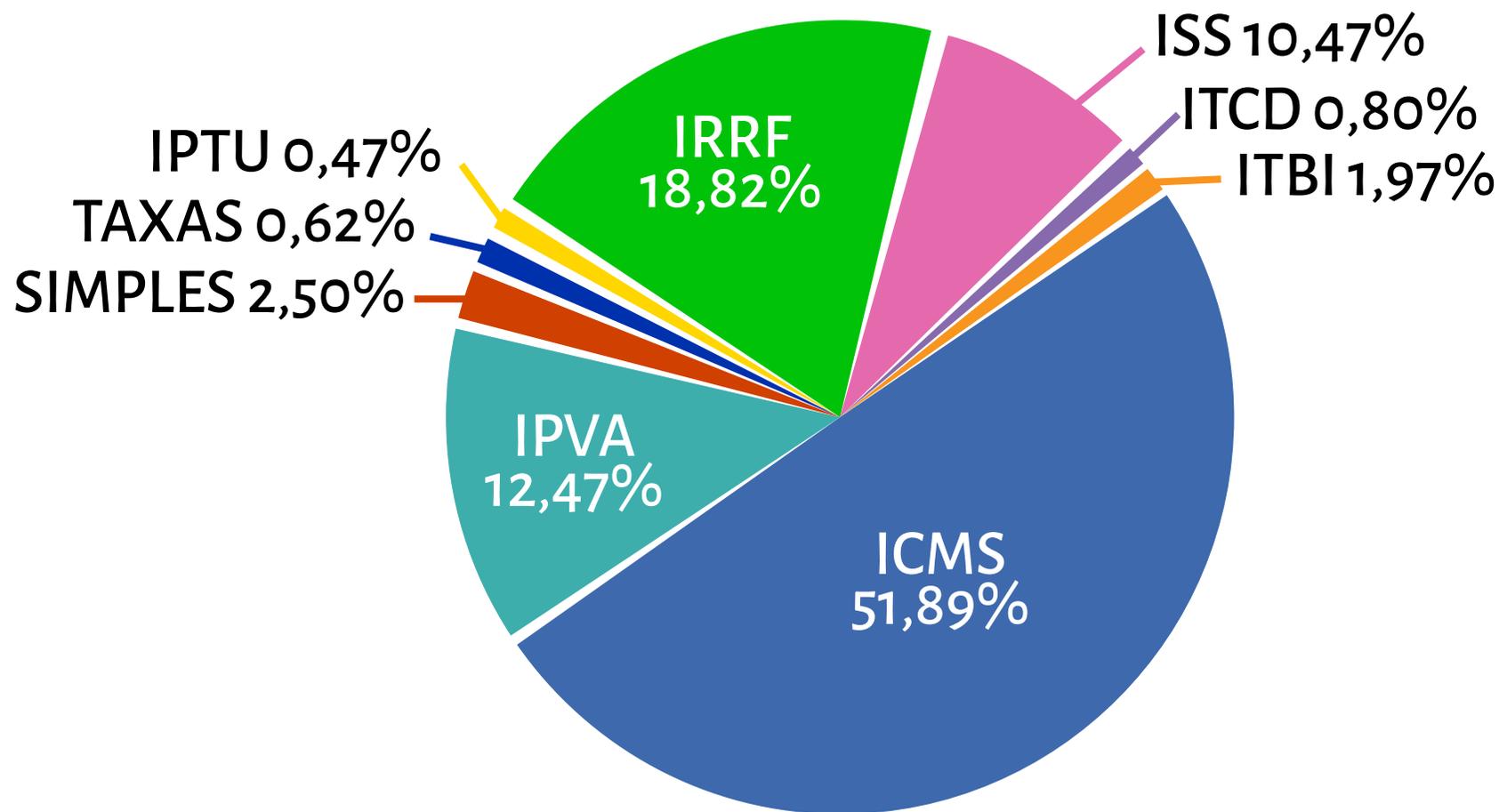
# Receitas Tributárias

RECEITA TRIBUTÁRIA						Em mil Reais
RECEITAS	PREVISÃO 2016	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL				
		2016	REALIZADO (%)	2015	VARIAÇÃO NOMINAL 2016/2015 (%)	
<b>RECEITA IMPOSTOS</b>	<b>15.005.694</b>	<b>4.585.655</b>	<b>30,56</b>	<b>4.276.007</b>	<b>7,24</b>	
IPTU	620.789	21.663	3,49	19.593	10,57	
IRRF	3.738.505	862.972	23,08	920.189	(6,22)	
IPVA	934.817	571.622	61,15	503.365	13,56	
ITCD	81.181	36.631	45,12	26.377	38,87	
ITBI	512.084	90.342	17,64	107.504	(15,96)	
ICMS	6.918.839	2.379.412	34,39	2.097.428	13,44	
ISS	1.591.184	479.890	30,16	461.029	4,09	
IMPOSTO SIMPLES	391.168	114.652	29,31	112.679	1,75	
TAXAS	217.126	28.471	13,11	27.843	2,25	

FONTE: SIAC/SIGGo

# Participação nos Impostos

(Receitas Tributárias)



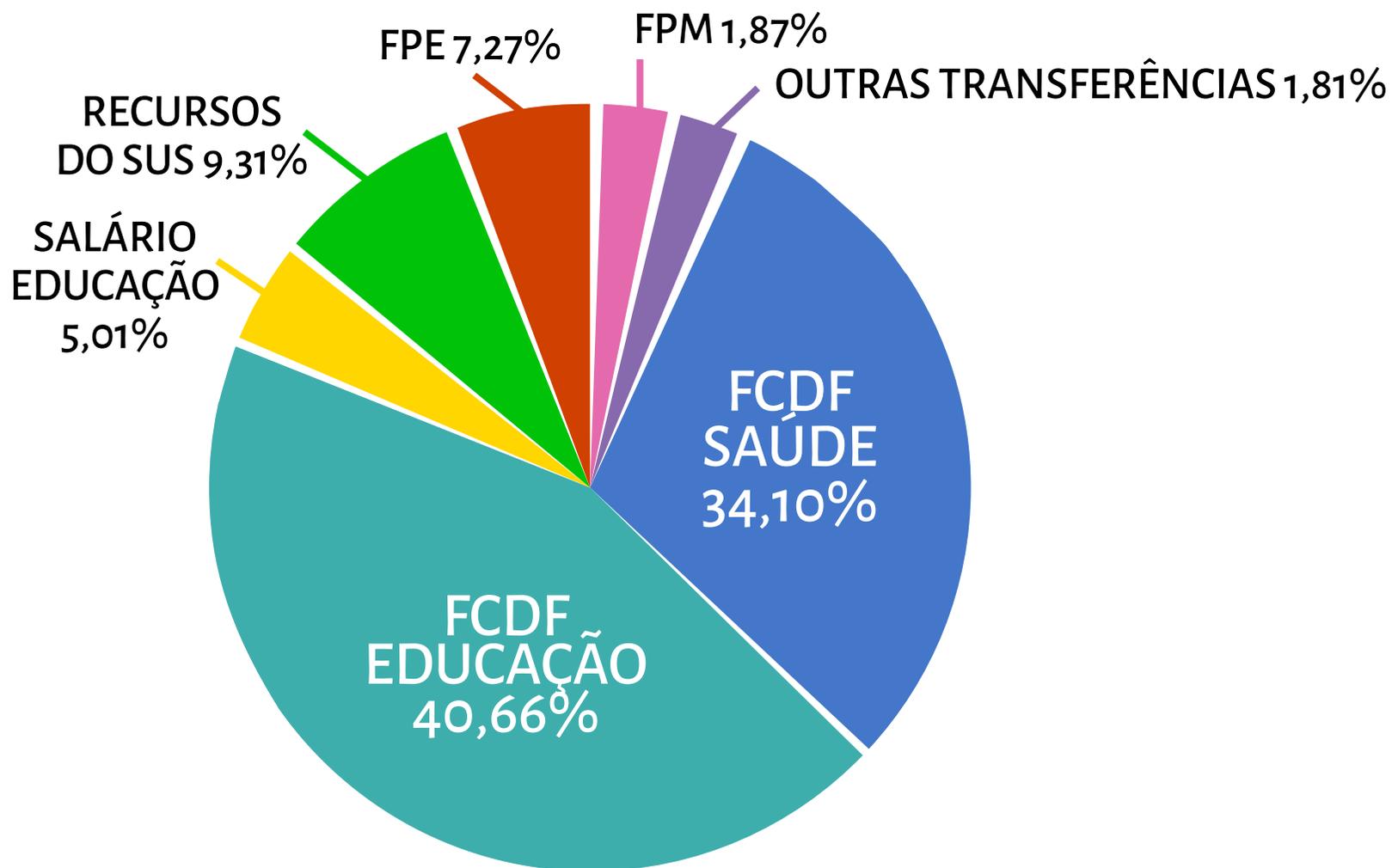
# Transferências Correntes

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES						Em mil Reais
RECEITAS	PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2016	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL				
		2016	REALIZADO (%)	2015	VARIAÇÃO NOMINAL 2016/2015 (%)	
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>7.206.405</b>	<b>2.521.941</b>	<b>35,00</b>	<b>2.988.996</b>	<b>(15,63)</b>	
FPE	590.084	183.311	31,07	191.294	(4,17)	
FPM	158.007	47.114	29,82	48.995	(3,84)	
SALÁRIO EDUCAÇÃO	289.718	126.273	43,58	142.995	(11,69)	
ITR	1.731	126	7,30	111	13,98	
IPI EXPORTAÇÃO	4.460	2.431	54,50	2.500	(2,77)	
LEI 87/96 - LEI KANDIR	33.290	5.263	15,81	5.263	-	
TRANSF. FCDF - SAÚDE	2.562.783	859.945	33,56	1.154.695	(25,53)	
TRANSF. FCDF - EDUCAÇÃO	2.345.425	1.025.333	43,72	1.185.171	(13,49)	
RECURSOS DO SUS	723.798	234.706	32,43	224.218	4,68	
CONVÊNIOS	232.102	5.753	2,48	12.730	(54,81)	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	265.008	31.685	11,96	21.025	50,70	

FONTE: SIAC / SIG G o



# Participação nas Transferências Correntes



# Receitas de Capital

RECEITAS DE CAPITAL						Em mil Reais
RECEITAS	PREVISÃO PARA O EXERCÍCIO 2016	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL				
		2016	REALIZADO (%)	2015	VARIAÇÃO NOMINAL 2016/2015 (%)	
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>2.967.436</b>	<b>53.485</b>	<b>1,80</b>	<b>335.030</b>	<b>(84,04)</b>	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.425.537	8.627	0,61	310.165	(97,22)	
<i>OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS</i>	1.289.003	3.642	0,28	299.911	(98,79)	
<i>OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS</i>	136.534	4.986	3,65	10.254	(51,38)	
ALIENAÇÃO DE BENS	589.098	979	0,17	13.631	-	
AMORTIZAÇÕES	80.707	4.144	5,13	2.160	91,87	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	506.017	13.685	2,70	9.074	50,82	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	366.077	26.049	7,12	-	-	

FONTE: SIAC/SIGGO

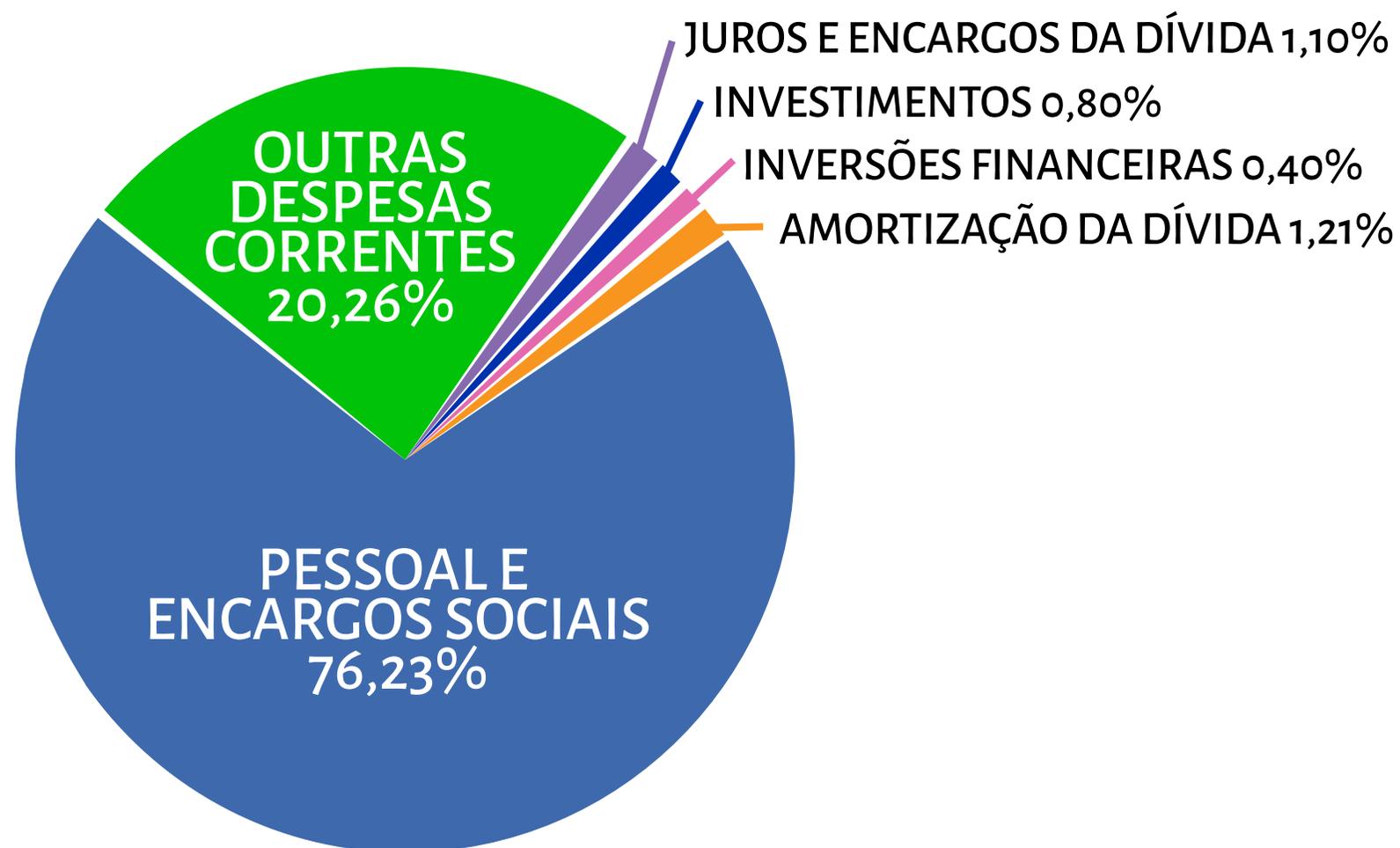
# Despesas

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA DESPESA						Em mil Reais
DISCRIMINAÇÃO	DOTAÇÃO AUTORIZADA PARA O EXERCÍCIO 2016	DESPESA LIQUIDADADA - JANEIRO A ABRIL				
		2016	REALIZADA (%)	2015	VARIAÇÃO 2016/2015(%)	
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>28.113.000</b>	<b>6.972.170</b>	<b>24,80</b>	<b>7.422.333</b>	<b>(6,06)</b>	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.275.140	5.445.899	26,86	5.800.818	(6,12)	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	258.841	78.636	30,38	71.582	9,85	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	7.579.019	1.447.635	19,10	1.549.933	(6,60)	
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>4.639.771</b>	<b>172.062</b>	<b>370,84</b>	<b>128.618</b>	<b>33,78</b>	
INVESTIMENTOS	3.770.278	57.119	1,51	38.646	47,80	
INVERSÕES FINANCEIRAS	423.107	28.564	6,75	16.067	77,78	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	446.385	86.379	19,35	73.905	16,88	
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>601.592</b>		<b>0,00</b>	-	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>33.354.363</b>	<b>7.144.232</b>	<b>21,42</b>	<b>7.550.951</b>	<b>-5,39</b>	

FONTE: SIAC/SIGGo



# Participação por Tipo de Despesa



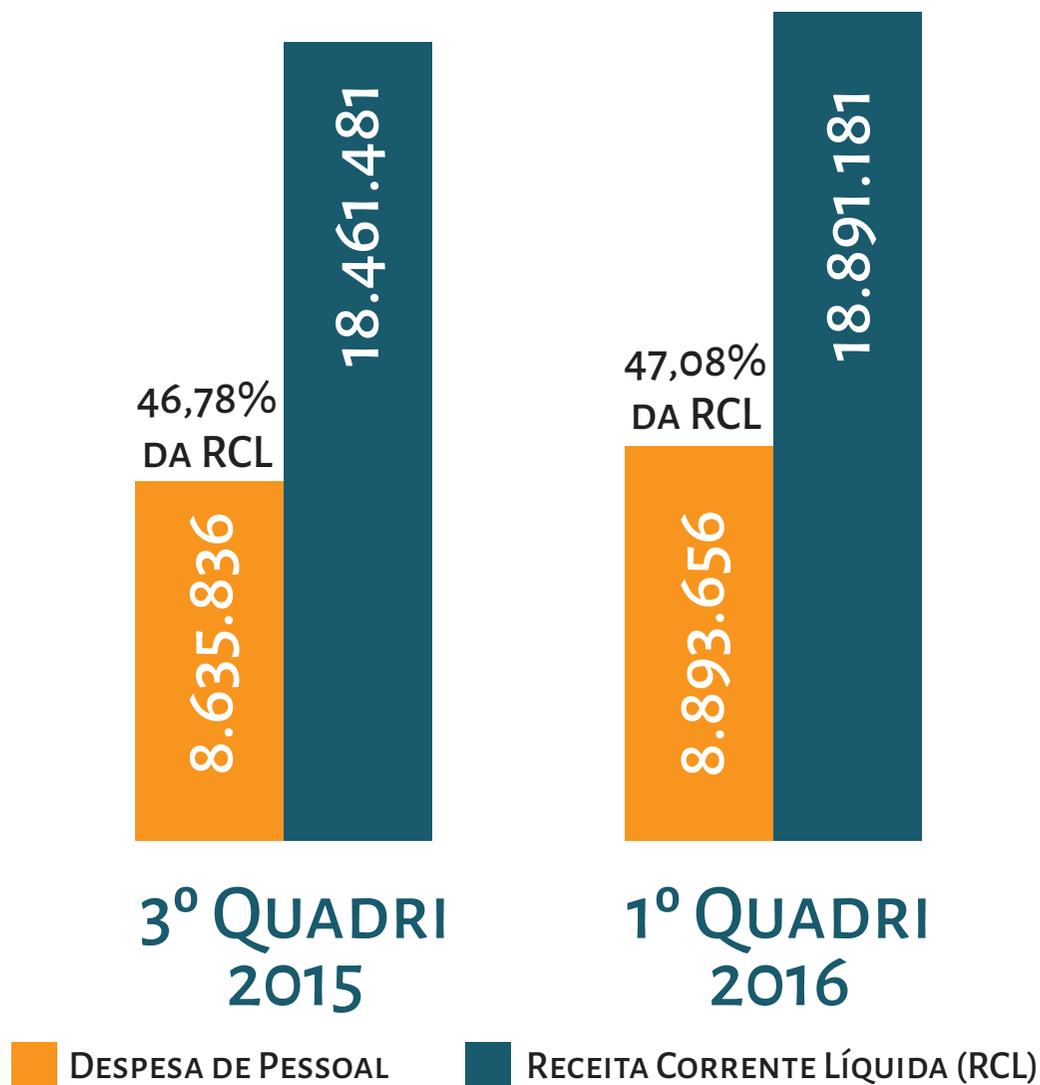
# Resultado Primário

<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>				Em mil Reais
ESPECIFICAÇÃO	REALIZADO - JANEIRO A ABRIL			
	2015	2016	VARIAÇÃO NOMINAL 2016/2015 (%)	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES	8.402.632	8.160.829	-2,88%	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	9.074	39.734	337,89%	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL</b>	<b>8.411.706</b>	<b>8.200.564</b>	<b>-2,51%</b>	
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES	7.350.751	6.893.534	-6,22%	
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL	54.415	84.057	54,47%	
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL</b>	<b>7.405.166</b>	<b>6.977.591</b>	<b>-5,77%</b>	
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>1.006.539</b>	<b>1.222.972</b>	<b>21,50%</b>	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (SUPERÁVIT)	22.175	191.946		

FONTE: SIAC/SIGGo



# Despesa de Pessoal e Limites da RLF



# Manutenção e Desenvolvimento do Ensino

<b>Apuração do Limite de Manutenção em Desenvolvimento do Ensino</b> <i>EM MIL REAIS</i>			
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>REALIZADO - JANEIRO A ABRIL</b>		
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>LIMITE MÍNIMO</b>
<b>TOTAL DA RECEITA COMPATÍVEL EM MDE</b>	<b>4.616.570</b>	<b>4.912.427</b>	<b>25%</b>
<b>LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO EM MDE</b>	<b>1.154.143</b>	<b>1.228.107</b>	
<b>DESPESAS REALIZADA EM MDE</b>	<b>1.143.042</b>	<b>887.997</b>	
<b>% APLICADO NO MDE</b>	<b>24,76%</b>	<b>18,08%</b>	

**FONTE: SIAC/SIGGo**



# Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica

<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO FUNDEB</b>			
<b>EM MIL REAIS</b>			
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>REALIZADO - JANEIRO A ABRIL</b>		
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>LIMITE</b>
<b>RECEITA MÍNIMA DE APLICAÇÃO NO FUNDEB</b>	<b>590.102</b>	<b>659.452</b>	
<b>LIMITE MÍNIMO DE APLICAÇÃO NO PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA (60%)</b>	<b>354.061</b>	<b>395.671</b>	<b>60,00%</b>
<b>DESPESAS REALIZADAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>	<b>413.094</b>	<b>576.499</b>	
<b>PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>393.118</b>	<b>547.768</b>	
<b>RESULTADO APURADO NO FUNDEB</b>	<b>39.057</b>	<b>152.097</b>	
<b>% APLICADO NO PAGAMENTO DE PROFISSIONAIS</b>	<b>66,62%</b>	<b>83,06%</b>	<b>60,00%</b>

FONTE: SIAC/SIGGo

# Saúde: Ações e Serviços Públicos

<b>APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - VERIFICAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA EMENDA CONSTITUCIONAL 29/2000</b>			
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>REALIZADO - JANEIRO A ABRIL</b>		
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>VARIAÇÃO NOMINAL</b>
			<b>2016/2015 (%)</b>
<b>I - RECEITA - BASE DE CÁLCULO ESTADUAL - B.E.</b>	<b>3.124.689</b>	<b>3.319.217</b>	<b>6%</b>
<b>II - RECEITA - BASE DE CÁLCULO MUNICIPAL - B.M.</b>	<b>1.488.013</b>	<b>1.590.146</b>	<b>7%</b>
<b>III - RECURSOS MÍNIMOS A APLICAR (12% DA B.E. + 15% DA B.M.)</b>	<b>598.165</b>	<b>636.828</b>	<b>6%</b>
<b>IV - APLICAÇÕES EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE</b>	<b>903.769</b>	<b>644.086</b>	<b>-29%</b>
<b>V - SUPERÁVIT / DÉFICIT (IV - III)</b>	<b>305.604</b>	<b>7.258</b>	

FONTE: SIAC/SIGGo

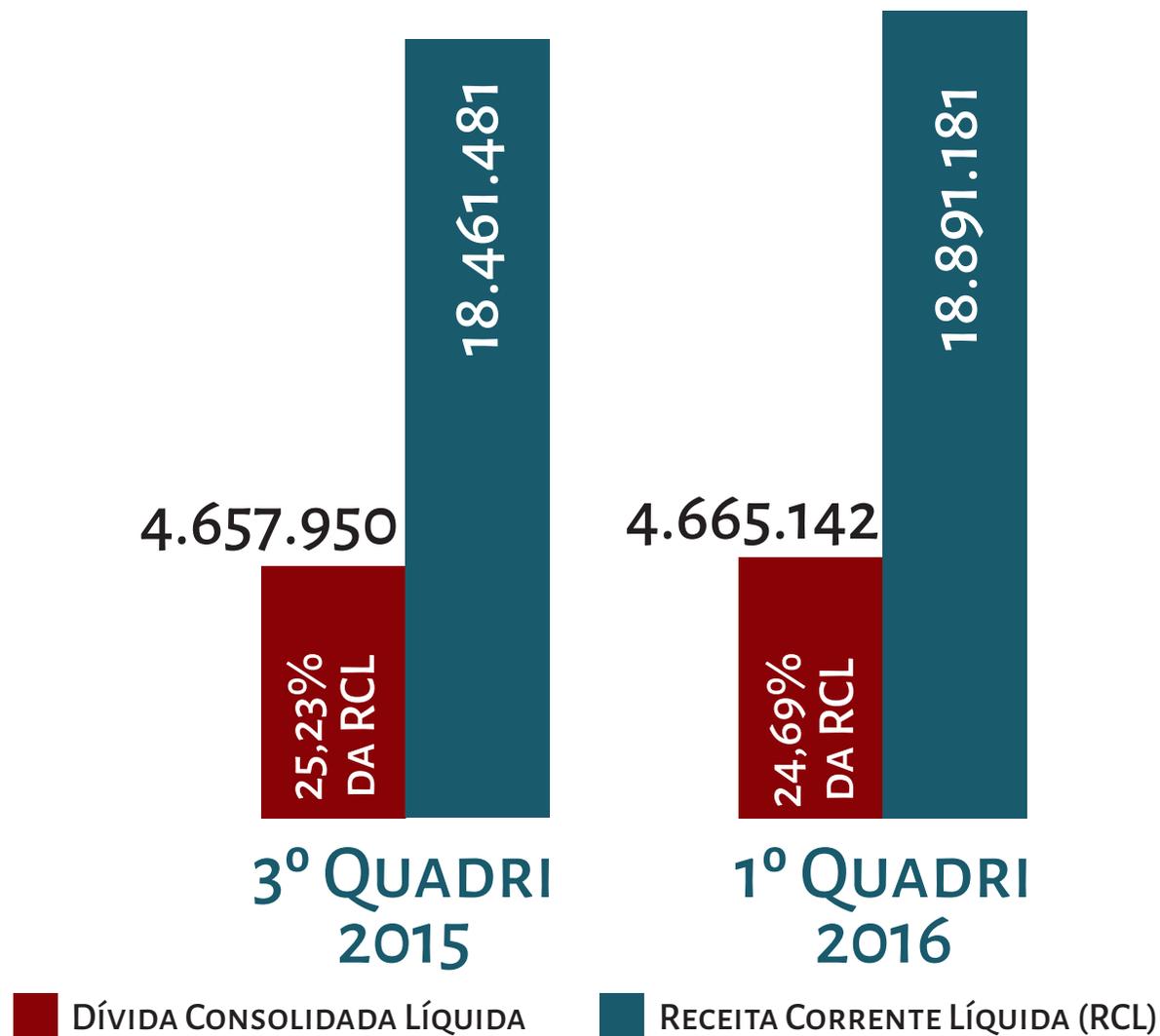


# Dívida Pública

<b>DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>		<b>Em mil Reais</b>
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>30/04/2016</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA BRUTA	5.930.583	7.160.530
(-) DEDUÇÕES	1.272.633	2.495.388
<b>(=) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>4.657.950</b>	<b>4.665.142</b>
LIMITE DO SENADO FEDERAL (200% DA RCL)	36.922.962	37.782.361
% SOBRE A RCL	25,23%	24,69%

**FONTE: SIAC/SIGGo**

# Dívida Consolidada Líquida X Receita Corrente Líquida



# Dívida Pública: Resultado Nominal

RESULTADO NOMINAL			EM MIL REAIS
ESPECIFICAÇÃO	SALDO		EVOLUÇÃO DA DÍVIDA
	31/12/2015	30/04/2016	2015 - 2016
<b>I - DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>5.930.583</b>	<b>7.160.530</b>	
DÍVIDA CONTRATUAL :	4.230.798	3.695.938	
<i>EM CONTRATOS INTERNA</i>	3.204.564	2.806.441	
<i>EM CONTRATOS EXTERNA</i>	1.026.234	889.497	
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05.05.2000	1.699.785	3.464.592	
<b>II - DEDUÇÕES</b>	<b>1.272.633</b>	<b>2.495.388</b>	
ATIVO DISPONÍVEL	1.919.671,24	1.890.236,79	
HAVERES FINANCEIROS	609.813,04	647.520,99	
( - ) RESTOS S PAGAR PROCESSADOS	1.256.851,60	42.369,85	
<b>III - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>	<b>4.657.950</b>	<b>4.665.142</b>	
<b>EVOLUÇÃO DA DÍVIDA</b>			<b>7.192</b>

FONTE: SIAC/SIGGo

# Operações de Crédito

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		EM MIL REAIS
ESPECIFICAÇÃO	VALOR	% SOBRE A RCL
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.628	0,05%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	18.891.181	
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	3.022.589	16,00%

**FONTE: SIAC/SIGGo**



# Resumo dos Indicadores

Despesa com Pessoal	Valor	% sobre a RCL
<b>Despesa Total com Pessoal - DTP</b>	<b>8.893.655.744,89</b>	<b>47,08%</b>
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	9.256.678.453,06	49,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	8.793.844.530,41	46,55%
Dívida	Valor	
Dívida Consolidada Líquida	4.665.142.139,68	24,69%
Limite Definido por Resolução do SF(200%)	37.782.361.032,90	200,00%
Garantia de Valores	Valor	
Total das Garantias	206.987.582,69	1,10%
Limite Definido por Resolução do SF (22%)	4.156.059.713,62	22,00%
Operações de Crédito	Valor	
Operações de Crédito Internas e Externas	8.627.739,39	0,05%
Operações de Crédito por Antec. da Receita	—	—
Limite Def. pelo SF p/ Op. de Crédito Int. e Ext.	3.022.588.882,63	16,00%
Lim. Def. pelo SF p/ Op. de Créd. por Antec. da Receita	1.322.382.636,15	7,00%



# Obrigado

