

Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal

SEEC

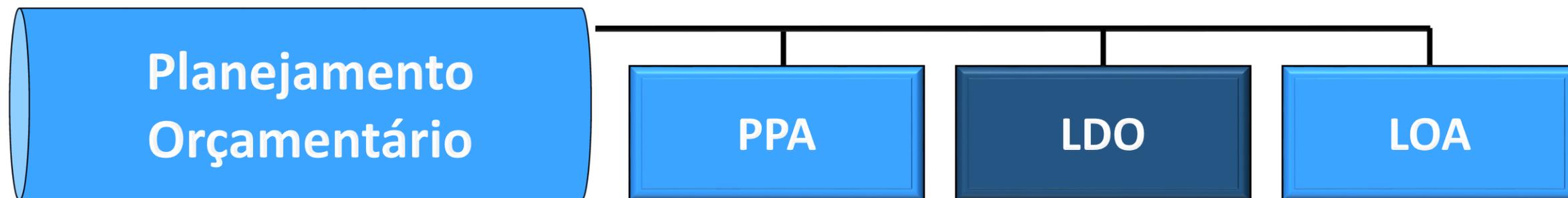
# PLDO 2023

---

AUDIÊNCIA PÚBLICA – CLDF

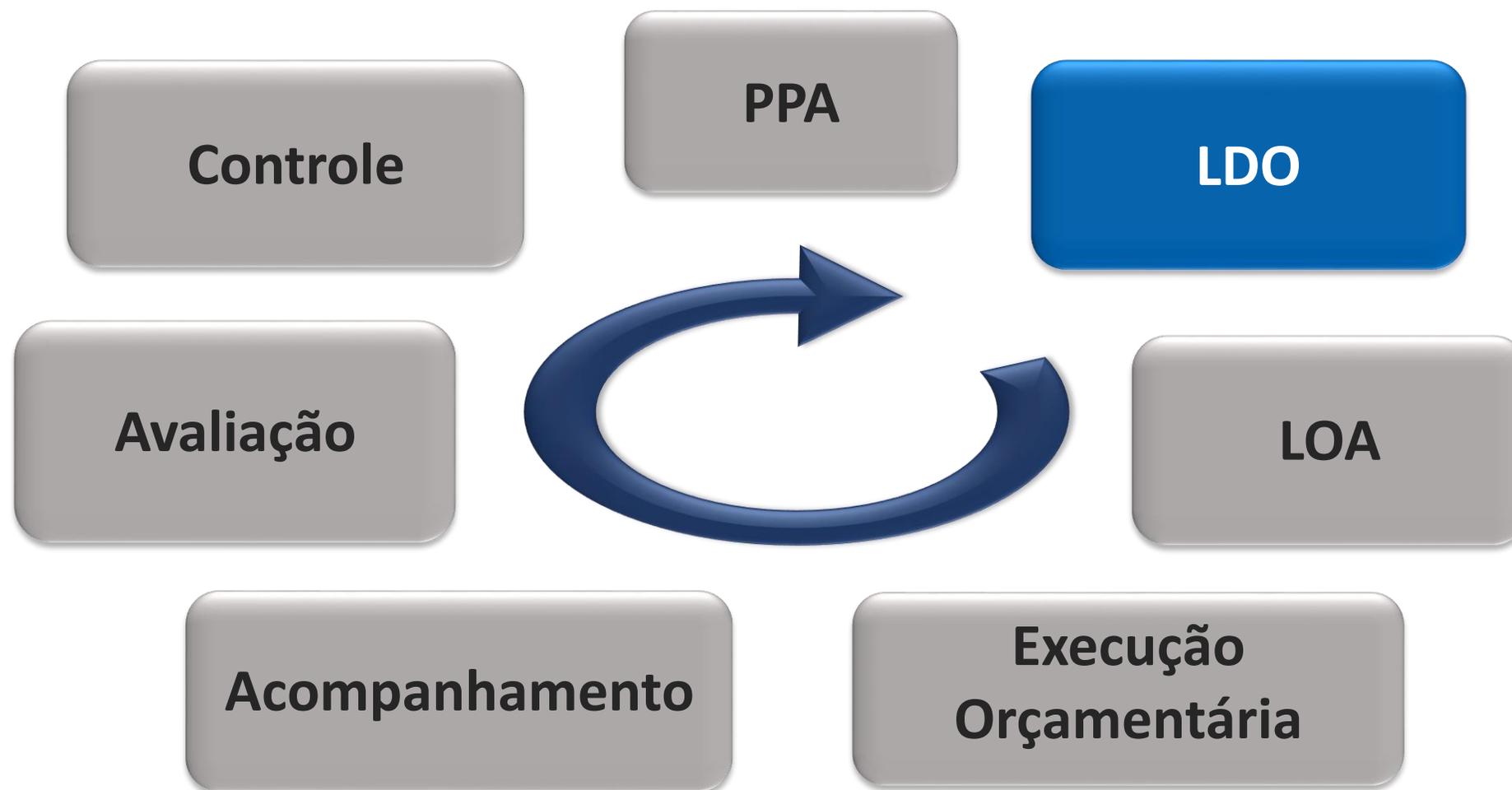


# CICLO ORÇAMENTÁRIO

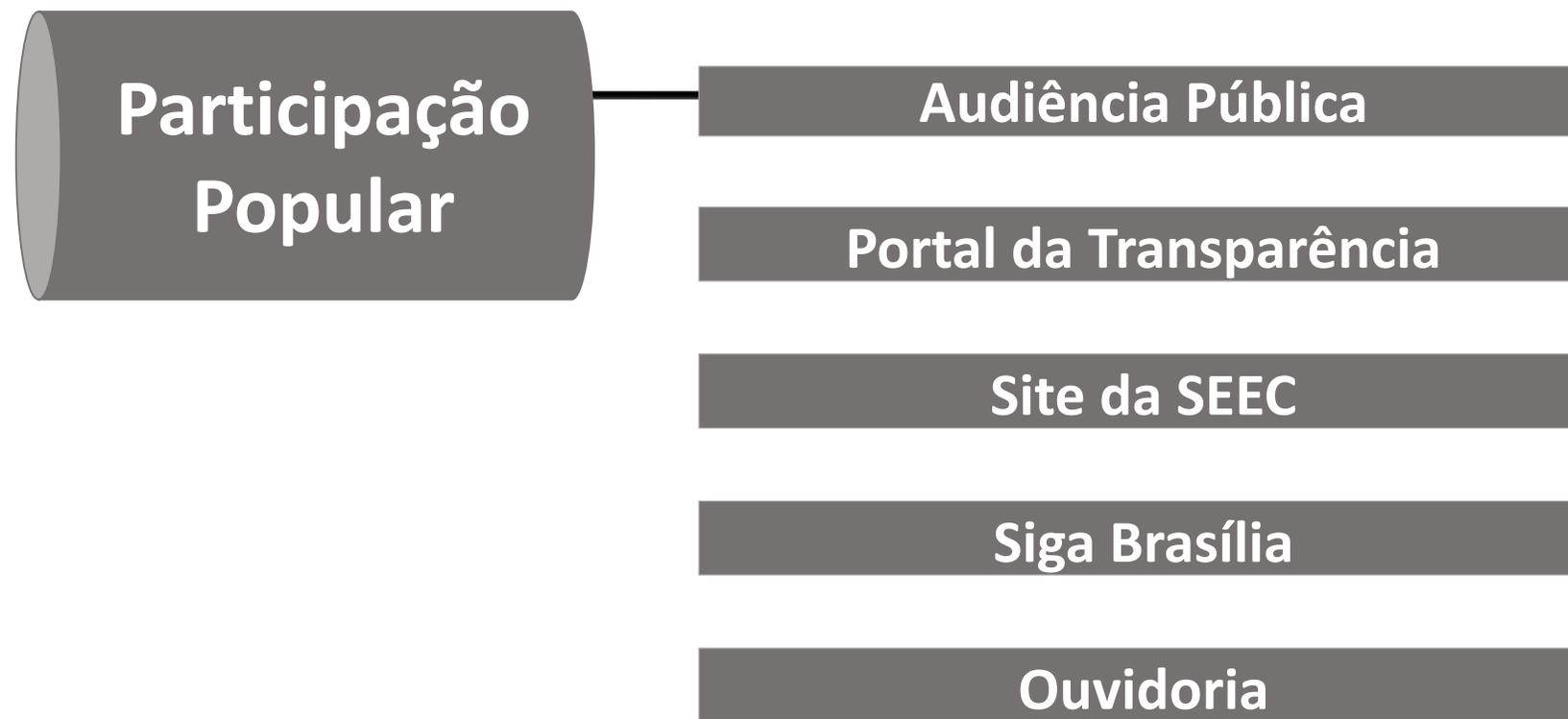


- ❑ **PPA – Plano Plurianual:** Trata das ações que o Distrito Federal irá realizar durante o período de 4 anos. É a peça macro do planejamento público. (SUPLAN/SEORC/SEEC)
- ❑ **LDO – Lei de Diretrizes Orçamentárias:** Elaborada anualmente. Estabelece os parâmetros para o orçamento a ser elaborado e executado. Integra PPA e LOA. (SUOP/SEORC/SEEC)
- ❑ **LOA – Lei Orçamentária Anual:** Elaborada anualmente. Define a programação orçamentária para o exercício, respeitando as ações estabelecidas no PPA e os parâmetros definidos na LDO. (SUOP/SEORC/SEEC)

# CICLO ORÇAMENTÁRIO



# CONTROLE E ACOMPANHAMENTO SOCIAL



# **PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS DE 2023 – PLDO/2023**

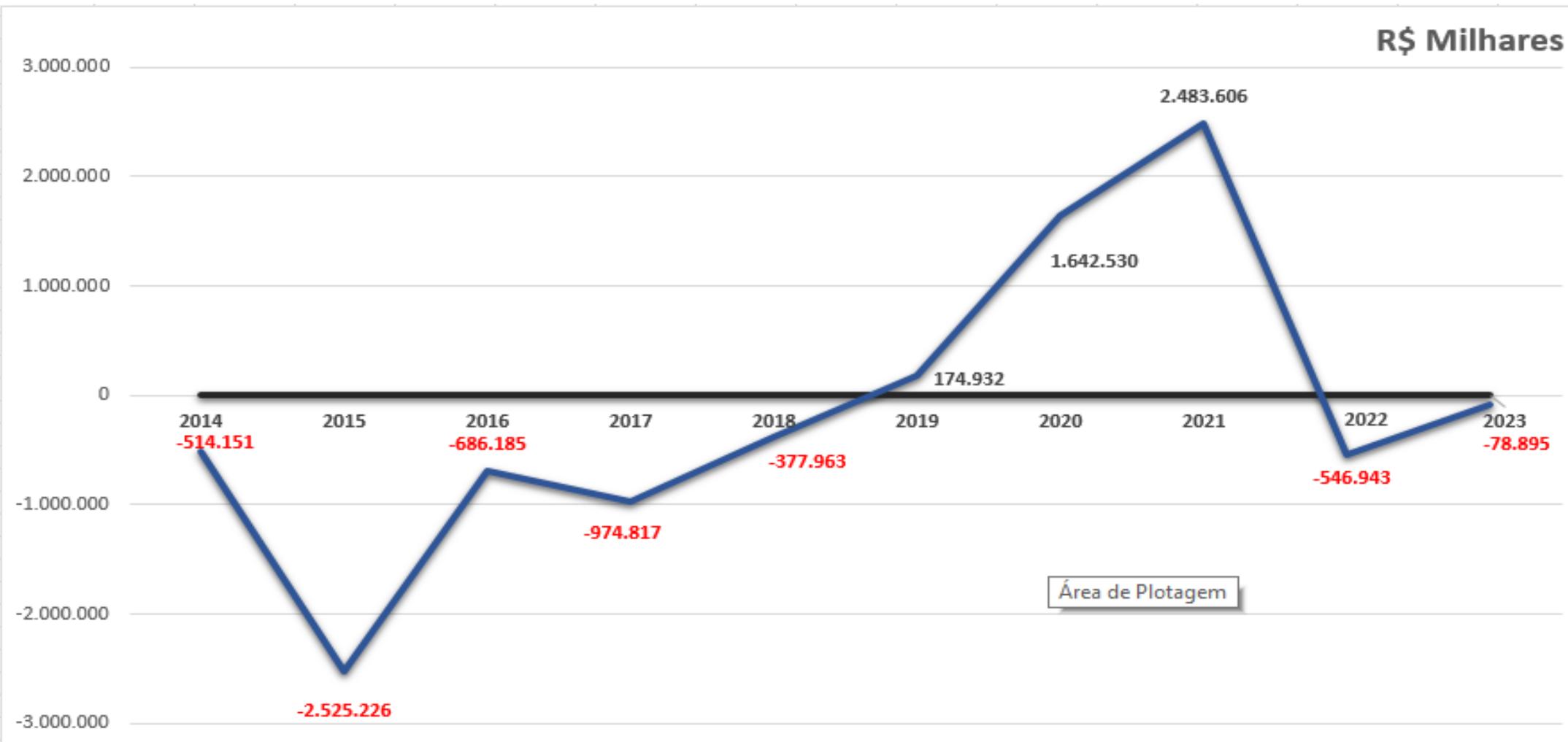


# LISTA DE ANEXOS E QUADROS DO PLDO 2023

|  |
|--|
| <b>Anexo I - Metas e Prioridades</b>   |
| <b>Anexo II - Metas Fiscais Anuais</b>   |
| <b>Anexo III - Avaliação do Cumprimento das Metas Relativas ao Exercício Anterior</b>                |
| <b>Anexo IV - Despesas de Pessoal Autorizadas a Sofrerem Acréscimos</b>                              |
| <b>Anexo V - Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Fixadas nos Três Exercícios Anteriores</b>       |
| <b>Anexo VI - Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado</b>                 |
| <b>Anexo VII - Evolução do Patrimônio Líquido</b>  |
| <b>Anexo VIII - Demonstrativo da Origem e Aplicação de Recursos de Alienação de Ativos</b>           |
| <b>Anexo IX - Avaliação da Situação Financeira e Atuarial</b>  |
| <b>Anexo X - Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime Próprio de Previdência dos Servidores</b> |
| <b>Anexo XI - Projeção da Renúncia de Receita de Origem Tributária, Creditícia e Financeira</b>      |
| <b>Anexo XII - Riscos Fiscais</b>  |
| <b>Anexo XIII - Subfunções Relacionadas a Emendas Parlamentares Individuais Obrigatórias</b>         |
| <b>Quadro A – Relação de Projetos em Andamento</b>   |
| <b>Quadro B – Relatório de Conservação do Patrimônio Público</b>                                     |
| <b>Quadro C – Relatório de Inexecução das Emendas Parlamentares Individuais</b>                      |

# Metas Fiscais

## Resultado Primário – em R\$ mil



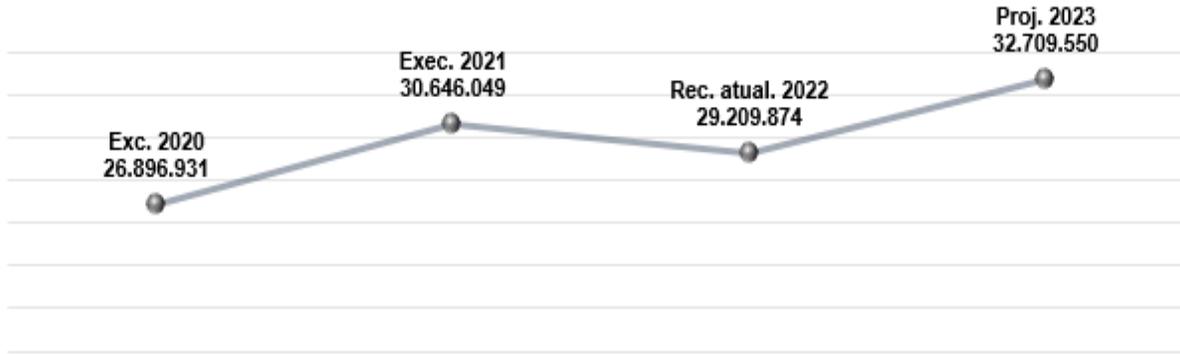
- Até 2021, os resultados primários se referem aos valores apurados ao final do exercício.
- Em 2022 e 2023, os resultados primários se referem aos valores projetados nas Leis de Diretrizes Orçamentárias.

# EVOLUÇÃO DA RECEITA DO TESOURO

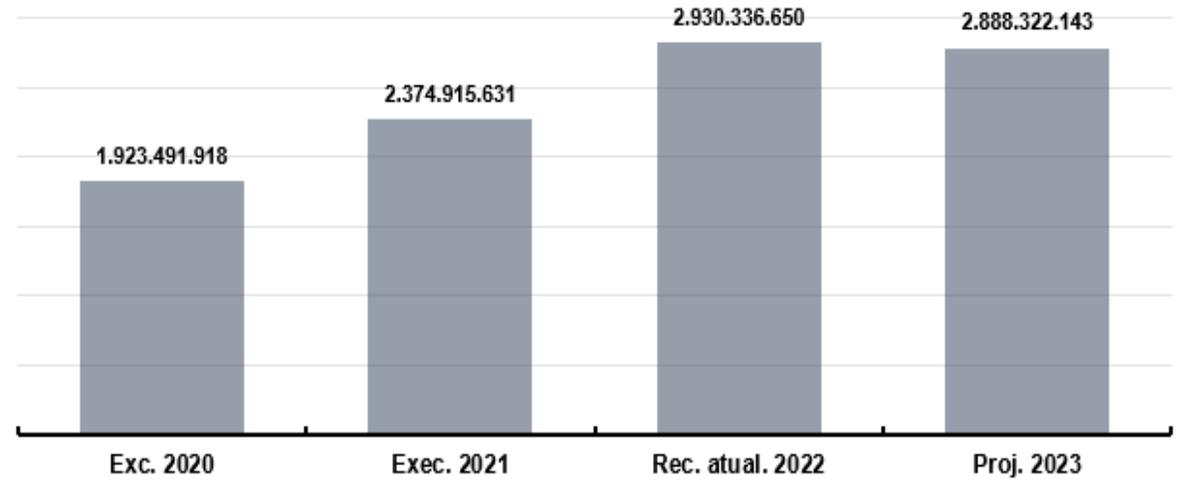
| ESPECIFICAÇÃO  | REALIZADO             |             |                       |              | ORÇADO                |             | PROJEÇÃO              |             |
|--|-----------------------|-------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|  | 2020                  | %           | 2021                  | %            | 2022                  | %           | 2023                  | %           |
| <b>Receitas Correntes</b>  | 26.896.931.444        | 8,38        | 30.646.049.257        | 13,94        | 29.209.874.476        | -4,69       | 32.709.549.634        | 11,98       |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                                    | 17.304.426.034        | 4,49        | 19.416.490.649        | 12,21        | 19.277.940.688        | -0,71       | 21.487.840.755        | 11,46       |
| Contribuições  | 1.454.758.040         | -5,40       | 2.128.260.632         | 46,30        | 2.246.048.015         | 5,53        | 2.577.866.247         | 14,77       |
| Receita Patrimonial  | 480.169.388           | -12,11      | 2.022.101.051         | 321,12       | 747.866.148           | -63,02      | 802.881.383           | 7,36        |
| Receita Agropecuária   | 4.580                 | -64,69      | 9.559                 | 108,71       | 5.063                 | -47,03      | 7.627                 | 50,65       |
| Receita Industrial   | 2.946.470             | -22,66      | 3.704.476             | 25,73        | 4.760.220             | 28,50       | 4.442.767             | -6,67       |
| Receita de Serviços  | 411.003.175           | -17,92      | 569.634.954           | 38,60        | 717.821.910           | 26,01       | 662.385.538           | -7,72       |
| Transferências Correntes   | 6.271.219.121         | 39,16       | 5.683.533.811         | -9,37        | 5.228.939.029         | -8,00       | 6.113.102.593         | 16,91       |
| Transferências FUNDEB  | 2.374.874.143         | 11,55       | 2.525.697.854         | 6,35         | 2.345.339.810         | -7,14       | 2.773.245.894         | 18,24       |
| Demais Transferências  | 3.896.344.977         | 63,90       | 3.157.835.957         | -18,95       | 2.883.599.219         | -8,68       | 3.339.856.699         | 15,82       |
| Outras Receitas Correntes  | 972.404.638           | -16,24      | 822.314.126           | -15,43       | 986.493.403           | 19,97       | 1.061.022.723         | 7,55        |
|  |                       |             |                       |              |                       | 0,00        |                       |             |
| <b>Receitas de Capital</b>   | 349.360.135           | -23,11      | 330.712.665           | -5,34        | 1.293.602.678         | 291,16      | 914.696.722           | -29,29      |
| Operações de Crédito   | 218.265.146           | -37,20      | 129.297.711           | -40,76       | 707.110.000           | 446,89      | 747.286.805           | 5,68        |
| Alienação de Bens  | 13.257.057            | -53,31      | 61.150.458            | 361,27       | 19.440.444            | -68,21      | 24.706.110            | 27,09       |
| Amortização de Empréstimos   | 20.330.837            | -27,83      | 16.339.432            | -19,63       | 17.079.706            | 4,53        | 18.106.831            | 6,01        |
| Transferências de Capital  | 93.774.558            | 147,89      | 108.588.841           | 15,80        | 549.972.528           | 406,47      | 124.596.976           | -77,34      |
| Outras Receitas de Capital   | 3.732.538             | -69,99      | 15.336.223            | 310,88       | 0                     | -100,00     | 0                     | 0,00        |
|  |                       |             |                       |              |                       | 0,00        |                       |             |
| <b>Receitas Intra-orçamentárias Correntes</b>                                  | 1.923.491.918         | -3,14       | 2.374.915.631         | 23,47        | 2.930.336.650         | 23,39       | 2.888.322.143         | -1,43       |
| <b>Receitas Intra-orçamentárias de Capital</b>                                 | 0                     | 0,00        | 0                     | 0,00         | 0                     | 0,00        | 0                     | 0,00        |
| <b>( - ) Deduções (*)</b>  | -2.374.874.143        | 11,55       | -2.525.697.854        | 6,35         | -2.345.339.811        | -7,14       | -2.773.245.894        | 18,24       |
| <b>Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (RAEA) referente aos RPPS</b> |                       |             |                       |              |                       | 0,00        | 151.119.769           | 0,00        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>26.794.909.353</b> | <b>6,63</b> | <b>30.825.979.699</b> | <b>15,04</b> | <b>31.088.473.993</b> | <b>0,85</b> | <b>33.890.442.375</b> | <b>9,01</b> |

# EVOLUÇÃO DA RECEITA DO TESOURO

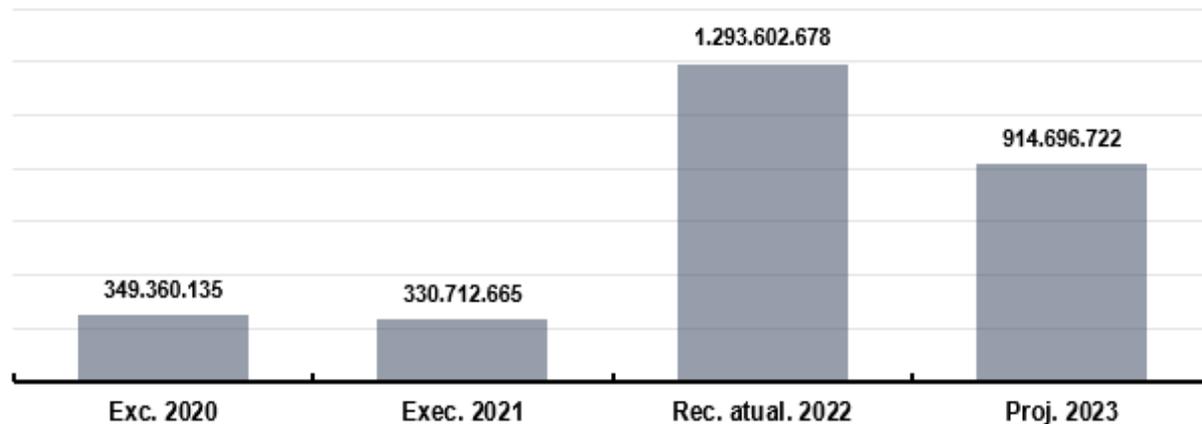
## Receitas Correntes



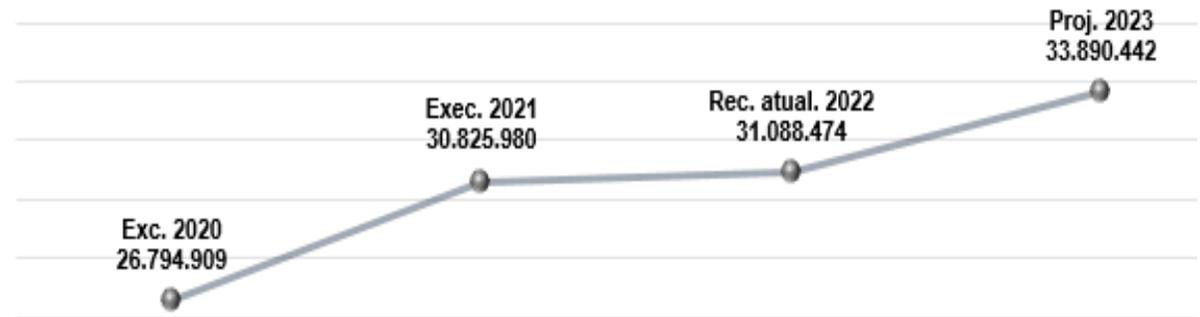
## Receitas Intra-orçamentárias Correntes (Base SIGGO)



## Receitas de Capital



## Receitas Totais



# EVOLUÇÃO DAS DESPESAS DO TESOUREIRO POR GRUPO

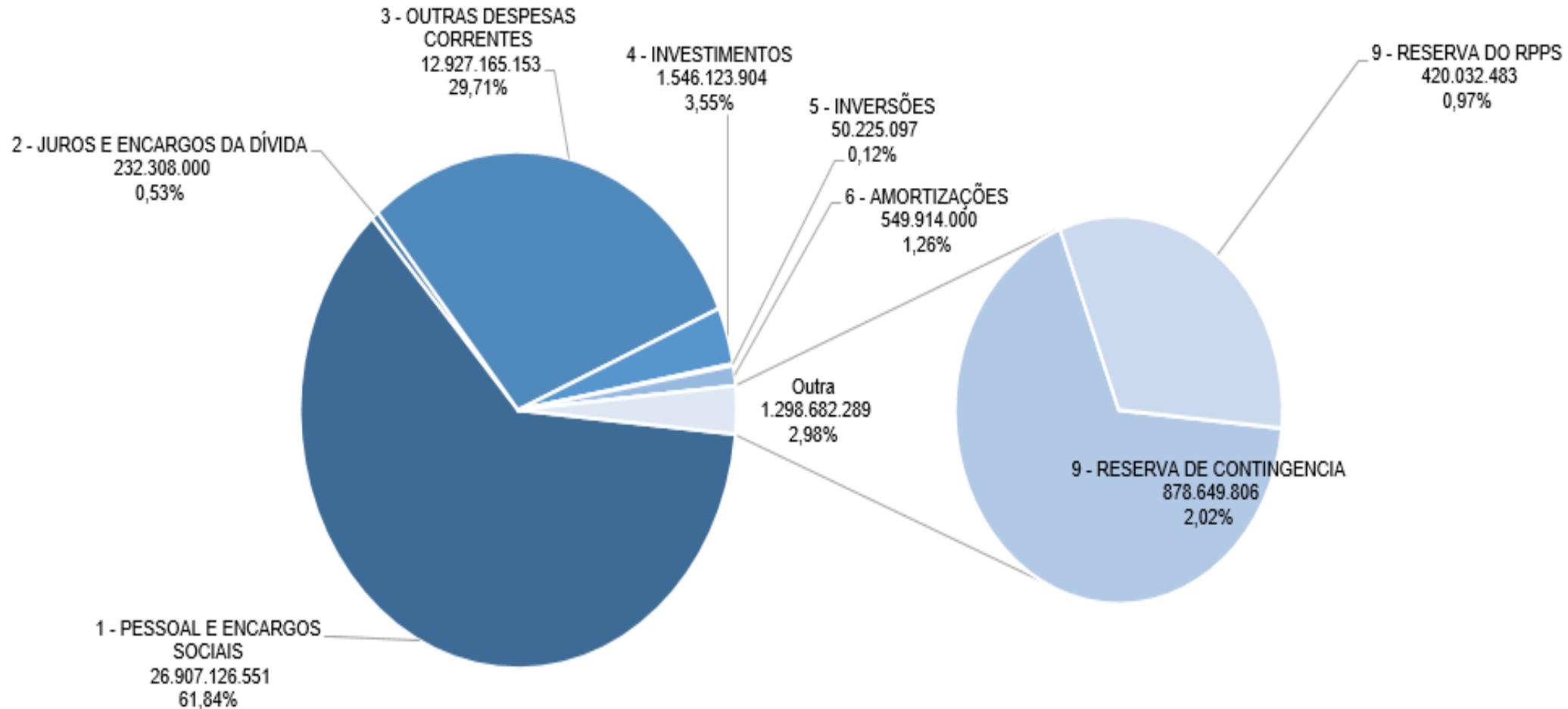
| ESPECIFICAÇÃO                  | REALIZADO             |             |                       |              | ORÇADO                |              | PROJEÇÃO              |             |
|--------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|-------------|
|                                | 2020                  | %           | 2021                  | %            | LOA 2022              | %            | 2023                  | %           |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>      | 24.258.725.027        | 2,82        | 27.966.168.480        | 15,28        | 27.584.560.634        | 16,91        | 30.445.497.085        | 10,37       |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS     | 15.260.010.998        | 1,54        | 16.633.903.514        | 9,00         | 17.493.285.412        | 16,40        | 17.890.023.932        | 2,27        |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA     | 130.937.850           | -54,19      | 235.333.335           | 79,73        | 242.168.596           | -15,27       | 232.308.000           | -4,07       |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES      | 8.867.776.178         | 7,10        | 11.096.931.631        | 25,14        | 9.849.106.626         | 18,96        | 12.323.165.153        | 25,12       |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>     | 1.136.388.282         | -13,66      | 1.563.279.915         | 37,57        | 2.711.027.860         | 105,98       | 2.146.263.000         | -20,83      |
| INVESTIMENTOS                  | 870.100.167           | -0,39       | 984.732.788           | 13,17        | 2.040.213.632         | 133,57       | 1.546.123.904         | -24,22      |
| INVERSÕES FINANCEIRAS          | 23.893.804            | -75,66      | 21.854.504            | -8,53        | 41.607.500            | -57,62       | 50.225.097            | 20,71       |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA          | 242.394.311           | -29,63      | 556.692.623           | 129,66       | 629.206.728           | 82,66        | 549.914.000           | -12,60      |
| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS   | -                     | -           | -                     | -            | 460.230.758           | -            | 420.032.483           | -8,73       |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA 3% RCL | -                     | -           | -                     | -            | 267.639.399           | -            | 878.649.806           | 228,30      |
| RESERVA (FONTES CONDICIONADAS) | -                     | -           | -                     | -            | -                     | -            | -                     | -           |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>25.395.113.309</b> | <b>1,95</b> | <b>29.529.448.395</b> | <b>16,28</b> | <b>31.023.458.651</b> | <b>24,54</b> | <b>33.890.442.375</b> | <b>9,24</b> |

# FUNDO CONSTITUCIONAL



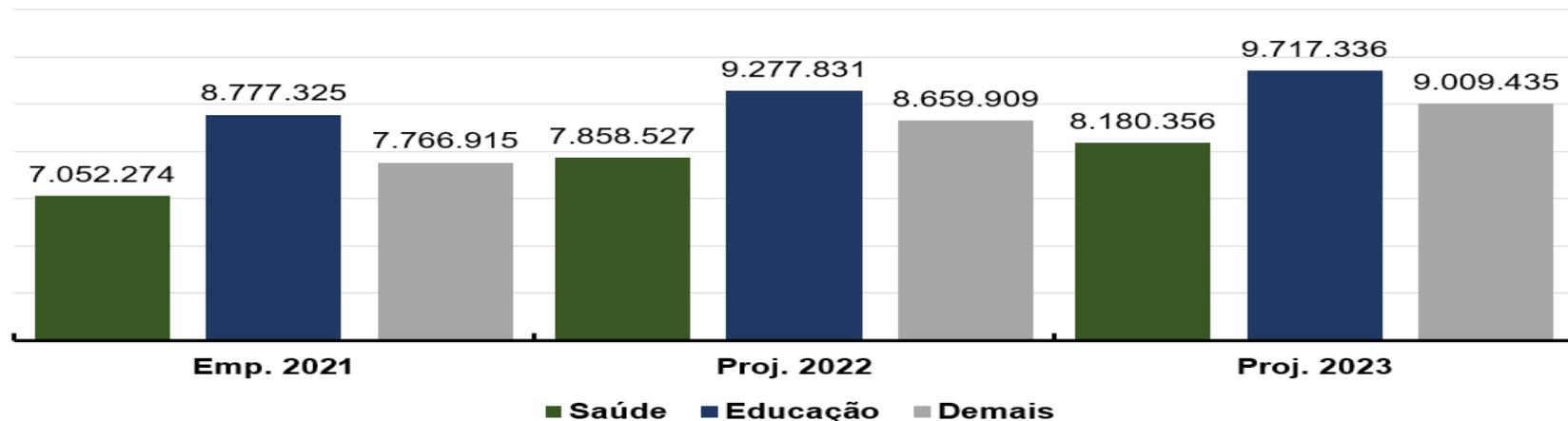
| ÁREA                     | LOA/2022              | PLDO/2023             |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>SEGURANÇA PÚBLICA</b> | <b>8.656.282.355</b>  | <b>9.630.150.703</b>  |
| Pessoal                  | 6.960.709.745         | 7.915.918.515         |
| Custeio                  | 1.590.183.594         | 1.584.603.698         |
| Investimento             | 105.389.016           | 129.628.490           |
| <b>SAÚDE</b>             | <b>4.354.971.864</b>  | <b>5.027.000.000</b>  |
| Pessoal                  | 4.126.971.864         | 4.763.000.000         |
| Custeio                  | 228.000.000           | 264.000.000           |
| Investimento             | -                     | -                     |
| <b>EDUCAÇÃO</b>          | <b>3.270.000.000</b>  | <b>4.594.102.619</b>  |
| Pessoal                  | 2.922.000.000         | 4.254.102.619         |
| Custeio                  | 348.000.000           | 340.000.000           |
| Investimento             | -                     | -                     |
| <b>TOTAL</b>             | <b>16.281.254.219</b> | <b>19.251.253.322</b> |

# PROJEÇÃO DAS DESPESAS TOTAIS POR GRUPO



# DESPESAS COM PESSOAL

| ÁREA                    | EMPENHADO 2021        | PROJEÇÃO 2022         | PROJEÇÃO 2023         |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>SAÚDE</b>            | <b>7.052.273.677</b>  | <b>7.858.526.812</b>  | <b>8.180.355.541</b>  |
| ATIVOS                  | 4.878.695.659         | 5.436.453.887         | 5.659.091.932         |
| INATIVOS E PENSIONISTAS | 2.173.578.018         | 2.422.072.925         | 2.521.263.609         |
| <b>EDUCAÇÃO</b>         | <b>8.777.325.045</b>  | <b>9.277.831.045</b>  | <b>9.717.335.729</b>  |
| ATIVO                   | 5.374.078.863         | 5.680.522.877         | 5.949.617.712         |
| INATIVOS E PENSIONISTAS | 3.403.246.182         | 3.597.308.168         | 3.767.718.017         |
| <b>DEMAIS UNIDADES</b>  | <b>7.766.915.166</b>  | <b>8.659.909.429</b>  | <b>9.009.435.281</b>  |
| ATIVO                   | 5.481.562.527         | 6.210.719.035         | 6.461.392.195         |
| INATIVOS E PENSIONISTAS | 2.285.352.639         | 2.449.190.394         | 2.548.043.086         |
| <b>TOTAL</b>            | <b>23.596.513.888</b> | <b>25.796.267.286</b> | <b>26.907.126.551</b> |



# RISCOS FISCAIS

| PASSIVOS CONTINGENTES   |                      | PROVIDÊNCIAS  |                      |
|---|----------------------|---|----------------------|
| Descrição   | Valor                | Descrição   | Valor                |
| Demandas Judiciais  | 4.754.744.960        |   | 4.754.744.960        |
| Dívidas em Processo de Reconhecimento                               | 485.711.646          |   | 485.711.646          |
| Avais e Garantias Concedidas  | 722.853.519          |   | 722.853.519          |
| Outros Passivos Contingentes  | 186.000.000          |   | 186.000.000          |
| Passivo com despesas de pessoal de exercícios findos - IPREV/DF (1) | 186.000.000          | Parcelamento da dívida de modo a atenuar os efeitos na disponibilidade de recurso para o pagamento dos benefícios previdenciários atuais e na prestação de serviços públicos para a população do Distrito Federal | 186.000.000          |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>6.149.310.125</b> | <b>SUBTOTAL</b>   | <b>6.149.310.125</b> |
| DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS                                      |                      | PROVIDÊNCIAS  |                      |
| Descrição   | Valor                | Descrição   | Valor                |
|   |                      |   |                      |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>0</b>             | <b>SUBTOTAL</b>   | <b>0</b>             |
| <b>TOTAL</b>  | <b>6.149.310.125</b> | <b>TOTAL</b>  | <b>6.149.310.125</b> |

- Cabe considerar o risco específico decorrente de desfecho desfavorável ao Distrito Federal no âmbito de ação cível originária (ACO 3258 DF) contra decisão do Tribunal de Contas da União (TCU). De acordo com o TCU, o Distrito Federal teria que restituir à União o IRRF retido das forças de segurança desde 2003. Com isso, caso o desfecho seja desfavorável ao Distrito Federal, estima-se em **R\$ 15,2 bilhões** o passivo do que foi arrecadado até 2021, atualizados monetariamente pelo IPCA médio, e **R\$ 877,5 milhões** a perda de receita anual futura.

Secretaria de Estado de Economia do Distrito Federal

SEEC

# PLDO 2023

---

AUDIÊNCIA PÚBLICA - CLDF

