

**SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS**

AUDIÊNCIA PÚBLICA

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL

L. O. A. - 2012



VALINHOS
PREFEITURA MUNICIPAL

Obrigação Legal da Audiência Pública

Transparência, controle e Fiscaliza o:

- ▶ Art. 48 – Lei Complementar Federal 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal, alterado pela Emenda Constitucional 131.

PREFEITURA MUNICIPAL

Faz bem morar aqui.

Planejamento Municipal

Lei Orçamentária Anual – LOA:

– Art. 165 da Constituição Federal

- ▶ É encaminhada ao Legislativo até 30 de setembro do exercício financeiro, devendo ser aprovada até a última sessão do Legislativo.
- ▶ Vigência: anual

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

- ▶ A LOA tem por finalidade a concretização dos objetivos e metas estabelecidos no Plano Plurianual – PPA.
- ▶ A LOA é um processo contínuo, dinâmico e flexível que traduz em termos financeiros para um determinado período (um ano), os planos e programas de trabalho de governo.

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

- ▶ A LOA é o cumprimento ano a ano das etapas do PPA, em consonância com a Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e a Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF.
- ▶ Nenhuma despesa pode ser executada fora do orçamento, mas nem tudo que está ali previsto é executado.

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

- ▶ Em outras palavras, ORÇAMENTO é o ato pelo qual o Poder Executivo prevê a arrecadação de receitas e fixa a realização de despesas para o período de um ano e o Poder Legislativo lhe autoriza, através de LEI, a execução das despesas destinadas ao funcionamento da “máquina administrativa.”

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

RECEITA 2012 (PMV / DAEV):

ESPECIFICAÇÃO	2012
RECEITA TRIBUTÁRIA	100.210.000
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	5.000.000
RECEITA PATRIMONIAL	1.737.000
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	187.133.000
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	15.470.000
TOTAL RECEITAS CORRENTES	309.550.000
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	300.000
TOTAL RECEITAS DE CAPITAL	350.000
RECEITAS CORRENTES - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	100.000
DEDUÇÕES DAS RECEITAS (FUNDEB)	33.282.000
SUBTOTAL DAS RECEITAS	310.000.000
DAEV	32.000.000
TOTAL DAS RECEITAS	342.000.000

**SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS**

APLICAÇÃO NO ENSINO:

**ARTIGO 212 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL:
25% SOBRE AS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS.**

TOTAL DA RECEITA PREVISTA DE IMPOSTOS 2012 = R\$ 260.986.000,00

APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA: 25% = R\$ 65.246.500,00

PREVISÃO DE GASTOS-EDUCAÇÃO 2012: 29,65% = R\$ 77.388.000,00

Faz bem morar aqui.

**SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS**

APLICAÇÃO NA SAÚDE:

EMENDA CF Nº 29/2000

15% SOBRE AS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS

TOTAL DA RECEITA PREVISTA DE IMPOSTOS 2012 = R\$ 260.986.000,00

APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA: 15% = R\$ 39.147.900,00

PREVISÃO DE GASTOS-SAÚDE 2012: 20,91% = R\$ 54.570.000,00

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

ÓRGÃO / SECRETARIA	2012
01.01.00 - CÂMARA MUNICIPAL	14.000.000,00
02.01.00 - GABINETE DO PREFEITO	4.970.000,00
02.02.00 - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E HABITAÇÃO	10.078.000,00
02.04.00 - SECRETARIA DE OBRAS PÚBLICAS	18.940.000,00
02.05.00 - SECRETARIA DE ASSUNTOS JURÍDICOS E INSTITUCIONAIS	4.228.000,00
02.06.00 - SECRETARIA DE ESPORTES E LAZER	5.878.000,00
02.07.00 - SECRETARIA DE PLANEJAMENTO E MEIO AMBIENTE	3.272.000,00
02.08.00 - SECRETARIA DA FAZENDA	12.965.000,00
02.10.00 - SECRETARIA DA SAÚDE	63.395.000,00
02.11.00 - SECRETARIA DA CULTURA	5.262.000,00
02.12.00 - SECRETARIA DE LICITAÇÕES, COMPRAS E SUPRIMENTOS	1.650.000,00
02.13.00 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	90.633.000,00
02.14.00 - SECRETARIA DE TRANSPORTES E TRÂNSITO	6.460.000,00
02.16.00 - SECRETARIA DE DEFESA DO CIDADÃO	6.335.000,00
02.17.00 - SECRETARIA DE SERVIÇOS URBANOS	23.923.000,00
02.18.00 - SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, EMPRESARIAL E TURÍSTICO	1.420.000,00
02.19.00 - SECRETARIA DE ASSUNTOS INTERNOS	33.266.000,00
02.20.00 - SECRETARIA DE PATRIMÔNIO E ARQUIVO PÚBLICOS	3.325.000,00
SUBTOTAL	310.000.000,00
03.00.00 - DEPARTAMENTO DE ÁGUAS E ESGOTOS DE VALINHOS	32.000.000,00
TOTAL GERAL	342.000.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR ELEMENTOS - LEI 4.320/64 - PMV

APOSENTADORIAS E REFORMAS	9.343.000,00
CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	192.000,00
SALÁRIO FAMÍLIA	1.962.000,00
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	111.062.000,00
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	18.580.000,00
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	5.857.000,00
INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	1.960.000,00
OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	324.000,00
SUBVENÇÕES SOCIAIS	9.326.000,00
CONTRIBUIÇÕES-TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	232.000,00
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	722.000,00
DIÁRIAS-PESSOAL CIVIL	256.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR ELEMENTOS - LEI 4.320/64 - PMV

MATERIAL DE CONSUMO	14.006.000,00
PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E OUTRAS	70.000,00
MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	19.000.000,00
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	17.000,00
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	118.000,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA FÍSICA	3.249.000,00
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	6.000,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JURÍDICA	68.256.000,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	2.650.000,00
AUXÍLIO TRANSPORTE	1.586.000,00
SENTENÇAS JUDICIAIS (DESPESAS CORRENTES)	100.000,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-CORRENTES	160.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR ELEMENTOS - LEI 4.320/64 - PMV

INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	60.000,00
TRANSFERÊNCIAS INTRA-GOVERNAMENTAIS	100.000,00
OBRAS E INSTALAÇÕES	21.510.000,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.747.000,00
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	110.000,00
SENTENÇAS JUDICIAIS (DESPESAS DE CAPITAL)	1.400.000,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-CAPITAL	55.000,00
INVERSÃO FINANCEIRA	228.000,00
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADO	1.500.000,00
PRINCIPAL CORRIGIDO DA DÍVIDA CONTRATUAL REFINANCIADO	6.156.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.100.000,00
TOTAL	310.000.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR GRUPO DE DESPESA - P.M.V. e C.M.V.

GRUPOS	VALOR
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 149.678.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	R\$ 324.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 119.142.000,00
INVESTIMENTOS	R\$ 29.872.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	R\$ 228.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	R\$ 7.656.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	R\$ 3.100.000,00
TOTAL	R\$ 310.000.000,00

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR GRUPO – SAÚDE E EDUCAÇÃO

GRUPOS	SAÚDE	EDUCAÇÃO	TOTAL
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	36.220.000,00	53.295.000,00	89.515.000,00
SUBVENÇÃO SOCIAL SANTA CASA	7.200.000,00	-	7.200.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	18.275.000,00	29.088.000,00	47.363.000,00
INVESTIMENTOS	1.700.000,00	8.250.000,00	9.550.000,00
TOTAL	63.395.000,00	90.633.000,00	154.028.000,00
% ORÇAMENTO	20,45	29,24	49,69

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR ELEMENTOS - LEI 4.320/64 - DAEV

APOSENTADORIAS E REFORMAS	300.000,00
SALÁRIO FAMÍLIA	140.000,00
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	8.079.500,00
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.233.000,00
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS-PESSOAL CIVIL	1.323.500,00
INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	200.000,00
JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	5.000,00
OUTROS ENCARGOS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	5.000,00
CONTRIBUIÇÕES-TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	230.000,00
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	5.000,00
DIÁRIAS-PESSOAL CIVIL	9.000,00
MATERIAL DE CONSUMO	4.040.500,00
MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	20.000,00
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	3.000,00
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	90.000,00

Faz bem moral aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR ELEMENTOS - LEI 4.320/64 - DAEV

OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA FÍSICA	111.000,00
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	400.000,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS-PESSOA JURÍDICA	8.522.500,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	320.000,00
AUXÍLIO TRANSPORTE	85.000,00
SENTENÇAS JUDICIAIS (DESPESAS CORRENTES)	10.000,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-CORRENTES	5.000,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	31.000,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES INTRA-ORÇAMENTÁRIO	100 .000,00
OBRAS E INSTALAÇÕES	4.996.000,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	396.000,00
SENTENÇAS JUDICIAIS (DESPESAS DE CAPITAL)	10.000,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES-CAPITAL	5.000,00
PRINCIPAL CORRIGIDO DA DÍVIDA CONTRATUAL REFINANCIADO	5.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	320.000,00
TOTAL	32.000.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

DESPESAS POR GRUPO DE DESPESA – D.A.E.V.

GRUPOS	VALOR
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	12.281.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	10.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	13.977.000,00
INVESTIMENTOS	5.407.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	5.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	320.000,00
TOTAL	32.000.000,00

Faz bem morar aqui.

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

TRANSFERÊNCIAS - 2.012

TRANSFERÊNCIAS	PREVISÃO DE DESPESAS	PREVISÃO TRANSF. (UNIÃO/ESTADO)	PREVISÃO COMPLEMEN- TAÇÃO (P.M.V.)
SUS (Medicamentos/Exames)	18.206.000,00	8.715.000,00	9.491.000,00
Subvenção Santa Casa	7.200.000,00	0,00	7.200.000,00
FNDE/Estado (Merenda)	5.905.000,00	1.450.000,00	4.455.000,00
FNDE/Estado (Transporte)	2.600.000,00	140.000,00	2.460.000,00
FUNDEB	38.623.000,00	36.000.000,00	2.623.000,00
TOTAL	72.534.000,00	46.305.000,00	26.229.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

SUBVENÇÕES - 2.012

ENTIDADE	VALOR PREVISTO 2.012
Recanto dos Velinhos de Valinhos	600.000,00
Casa da Criança e do Adolescente de Valinhos Grupo Gente Novo Rumo - CCAVA	670.000,00
Círculo de Amigos do Patrulheiro de Valinhos	160.000,00
Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Valinhos	331.000,00
Centro de Orientação Humana e Cristã Santa Rita de Cássia - COHCRIC	207.000,00
Associação Grupo Rosa e Amor	118.000,00
Irmandade Santa Casa de Misericórdia de Valinhos	7.200.000,00
Subvenção Social Família Solidária (anual - diversas Entidades)	40.000,00
TOTAL GERAL	9.326.000,00

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA MUNICIPAL DE ICMS
Exercícios de 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011(JAN-AGO)

MÊS	VALORES EM R\$							
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
JANEIRO	2.797.599	3.370.451	4.277.393	4.584.894	5.056.749	4.490.749	5.630.895	5.997.426
FEVEREIRO	2.434.687	2.863.108	3.188.156	3.702.049	4.517.067	4.832.341	5.274.204	5.715.988
MARÇO	3.174.455	3.198.506	3.410.368	3.797.670	4.179.360	5.938.709	7.032.529	6.789.777
ABRIL	2.502.007	3.725.494	3.450.041	3.762.462	5.437.746	4.212.907	5.415.203	5.957.387
MAIO	2.863.097	3.820.493	4.661.261	4.675.944	5.049.441	4.939.174	5.749.522	7.556.745
JUNHO	3.148.651	2.954.845	3.315.542	4.190.205	4.933.942	5.794.535	6.616.055	5.785.340
JULHO	2.898.750	3.316.679	3.648.324	4.856.672	5.829.051	4.667.377	5.952.753	6.236.538
AGOSTO	3.497.384	3.815.526	3.895.869	3.647.175	5.395.178	5.148.835	6.906.765	7.345.714
Acumulado no Período	23.316.628	27.065.102	29.846.954	33.217.071	40.398.533	40.024.627	48.577.925	51.384.914
Variação (%)	-	16,08	10,28	11,29	21,62	-0,93	21,37	5,78

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

RECEITA ORÇAMENTÁRIA MUNICIPAL DE FPM
Exercícios de 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010 e 2011 (JAN-AGO)

MÊS	VALORES EM R\$							
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
JANEIRO	889.205	1.124.340	1.358.895	1.347.608	1.825.643	2.005.970	1.716.707	2.587.036
FEVEREIRO	827.395	984.239	1.168.753	1.448.294	2.006.522	1.870.082	2.093.045	2.787.152
MARÇO	929.615	943.942	1.104.181	1.201.396	1.580.445	1.494.976	1.555.811	1.819.091
ABRIL	865.700	1.024.854	1.243.117	1.492.105	1.831.940	1.783.528	1.864.096	2.411.200
MAIO	1.008.241	1.156.779	1.364.299	1.540.025	1.927.502	2.119.820	2.295.081	2.767.553
JUNHO	654.498	1.120.734	1.327.708	1.573.247	1.661.802	1.829.112	1.991.839	2.497.912
JULHO	680.639	916.214	1.187.051	1.223.491	1.505.390	1.403.470	1.464.676	2.124.913
AGOSTO	885.495	950.943	1.203.677	1.290.983	1.838.800	1.632.698	1.962.958	2.191.886
Acumulado no Período	6.740.788	8.222.046	9.957.681	11.117.149	14.178.045	14.139.657	14.944.212	19.186.743
Variação (%)	-	21,97	21,11	11,64	27,53	-0,27	5,69	28,39

**SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS**

Quadro Comparativo do Índice de Participação do ICMS

Ano	Valinhos	Diferença Valinhos/Vinhedo	Valinhos	Diferença Valinhos/Louveira
2010	100,00	202,80	100,00	222,10
2009	100,00	177,75	100,00	181,49
2008	100,00	130,99	100,00	190,41
2007	100,00	105,19	100,00	178,00
2006	100,00	100,15	100,00	128,87
2005	100,00	95,79	100,00	107,68
2004	100,00	85,63	100,00	118,00
2003	100,00	83,31	100,00	119,28
2002	100,00	81,05	100,00	107,00
2001	100,00	79,73	100,00	72,58
2000	100,00	76,66	100,00	42,00
1999	100,00	74,22	100,00	42,63
1998	100,00	72,80	100,00	39,04
1997	100,00	73,94	100,00	40,60
1996	100,00	76,01	100,00	68,38
1995	100,00	70,03	100,00	56,12
1994	100,00	72,03	100,00	17,53

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

RECEITA P.M.V. NO PERÍODO -
JANEIRO À DEZEMBRO

Exercício	Total	Variação %
2004	103.121.444,11	-
2005	123.808.621,05	20,06
2006	144.645.715,15	16,83
2007	159.502.627,88	10,27
2008	192.482.646,29	20,68
2009	203.453.009,26	5,70
2010	242.061.426,57	18,98
2011 (prevista)	274.074.000,00	13,22

SECRETARIA DA FAZENDA
DEPTO DE FINANÇAS

Realização:

Prefeitura

Secretaria da Fazenda – Depto de Finanças

DAEV

Depto Financeiro

www.valinhos.sp.gov.br

Faz bem morar aqui.