



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

Teresina, 05 de novembro de 2019

Resposta ao Memorando Nº. 61/2019/AJL-CMT

Em atendimento aos itens levantados pela Assessoria Jurídica Legislativa no tocante ao Projeto de Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2020, seguem nossas considerações:

1. Demonstração da dívida fundada e flutuante, saldos de créditos especiais, restos a pagar e outros compromissos financeiros exigíveis:

As informações constam, em anexo, com a denominação de: Anexo 16 - Demonstração da Dívida Fundada Interna e Anexo 17 - Demonstração da Dívida Flutuante. Os anexos são parte integrante do Balanço Geral do Exercício de 2018. O Exercício de 2019 está em curso e por esta razão não foi levantada a situação.

2. Demonstrativo regionalizado do efeito, sobre as receitas e despesas, decorrente de isenções, anistias, remissões, subsídios e benefícios de natureza financeira, tributária e creditícia, bem como das medidas de compensação a renúncias de receitas e ao aumento de despesas obrigatórias de caráter continuado:

A forma de conceder o benefício de isenção está demonstrada na Tabela 7 - Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita do Anexo de Metas Fiscais que integra a Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO 2020, Lei nº 5.410 de 10 de julho de 2019, cópia em anexo.

3. Ausência dos Planos de aplicação dos fundos especiais:

Kauana



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 880,
 Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
 Teresina-PI CEP: 64000-160



88 3215 7520 | 88 3215 7524 | 88 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
 semplan@teresina.pi.gov.br
 www.semplan.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

Segue os Planos de Aplicação dos Fundos Especiais conforme estão dispostos no Projeto de Lei do Orçamento Anual de Teresina para 2020:

04.002 - Fundo Especial de Honorários

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	1.115.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	1.115.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		1.115.000,00
PESSOAL E ENCARGOS		870.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		103.000,00
INVESTIMENTOS		142.000,00
TOTAL	1.115.000,00	1.115.000,00

**08.003 - Fundo Municipal de Modernização e
 Desenvolvimento da Administração Tributária - FUMAT**

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	122.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	122.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		122.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		100.000,00
INVESTIMENTOS		22.000,00
TOTAL	122.000,00	122.000,00

Kauson



Pça Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
 Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
 Teresina-PI CEP: 64000-160



88 3215 7520 | 88 3215 7524 | 88 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
 semplan@teresina.pi.gov.br
 www.sempian.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

**08.004 - Fundo Municipal de Incentivo ao Incremento da
 Arrecadação - FUMINC**

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	2.400.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	2.400.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		2.400.000,00
PESSOAL E ENCARGOS		2.400.000,00
TOTAL	2.400.000,00	2.400.000,00

Handwritten signature



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
 Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
 Teresina-PI CEP: 64000-160



86 3215 7620 | 86 3215 7624 | 86 3215 7622



semplan.pmt@gmail.com
 semplan@teresina.pi.gov.br
 www.semplan.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

**09.002 - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da
 Educação Básica e Valorização dos Profissionais da
 Educação - FUNDEB**

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	323.840.000,00	
Fonte 116 Transferências do FUNDEB	244.841.000,00	
Fonte 117 Transferências do FUNDEB- Complementação da União	78.999.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		323.840.000,00
PESSOAL E ENCARGOS		298.158.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		25.555.000,00
INVESTIMENTOS		127.000,00
TOTAL	323.840.000,00	323.840.000,00

Kassiano



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
 Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
 Teresina-PI CEP: 64000-180



88 3215 7820 | 88 3215 7824 | 88 3215 7822



semplan.pmt@gmail.com
 semplan@teresina.pi.gov.br
 www.semplan.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

11.010 - Fundo Municipal do Turismo de Teresina

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	110.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	110.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		110.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		50.000,00
INVESTIMENTOS		60.000,00
TOTAL	110.000,00	110.000,00

11.011- Fundo Municipal de Proteção e Defesa do Consumidor

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	436.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	100.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	336.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		436.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		402.000,00
INVESTIMENTOS		34.000,00
TOTAL	436.000,00	436.000,00

Kassian



Pça Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
 Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
 Teresina-PI CEP: 64000-160



88 3215 7520 | 88 3215 7524 | 88 3215 7522



semplan.pmi@gmail.com
 semplan@teresina.pi.gov.br
 www.sempian.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

12.002 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	30.460.000,00	
Fonte 311 Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	17.886.000,00	
Fonte 312 Transferências de Convênios - Assistência Social	2.634.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	9.940.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		30.460.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		28.720.000,00
INVESTIMENTOS		1.740.000,00
TOTAL	30.460.000,00	30.460.000,00

12.003 - Fundo Municipal de Direitos da Criança e do Adolescente

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	1.366.000,00	
Fonte 390 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	1.346.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	20.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		1.366.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.366.000,00
TOTAL	1.366.000,00	1.366.000,00

Kassio



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
Teresina-PI CEP: 64000-180



88 3215 7520 | 88 3215 7524 | 88 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
semplan@teresina.pi.gov.br
www.sempian.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ

Prefeitura Municipal de Teresina

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

12.004 - Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa com Deficiência

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	245.000,00	
Fonte 390 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	240.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	5.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		245.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		225.000,00
INVESTIMENTOS		20.000,00
TOTAL	245.000,00	245.000,00

12.005 - Fundo Municipal de Direitos da Pessoa Idosa

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	163.000,00	
Fonte 390 Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	158.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	5.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		163.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		143.000,00
INVESTIMENTOS		20.000,00
TOTAL	163.000,00	163.000,00



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
Teresina-PI CEP: 64000-160



86 3215 7520 | 86 3215 7524 | 86 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
semplan@teresina.pi.gov.br
www.sempian.teresina.pi.gov.br

Handwritten signature



ESTADO DO PIAUÍ

Prefeitura Municipal de Teresina

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

14.002 - Fundo Municipal de Meio Ambiente

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	1.000.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	1.000.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		1.000.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.000.000,00
TOTAL	1.000.000,00	1.000.000,00

19.005 - Fundo Municipal de Transportes - FUNTRAN

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	6.040.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	40.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	6.000.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		6.040.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		6.020.000,00
INVESTIMENTOS		20.000,00
TOTAL	6.040.000,00	6.040.000,00



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
Teresina-PI CEP: 64000-160



88 3215 7520 | 88 3215 7524 | 88 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
semplan@teresina.pi.gov.br
www.semplan.teresina.pi.gov.br

Handwritten signature



ESTADO DO PIAUÍ

Prefeitura Municipal de Teresina

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

22.002 - Fundo Municipal de Saúde

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	498.642.000,00	
Fonte 213 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	7.951.000,00	
Fonte 214 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Custeio das Ações e Serviços Públicos de Saúde	472.901.000,00	
Fonte 215 Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde	15.963.000,00	
Fonte 220 Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	127.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	1.700.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		498.642.000,00
PESSOAL E ENCARGOS		61.947.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		421.552.000,00
INVESTIMENTOS		15.143.000,00
TOTAL	498.642.000,00	498.642.000,00



Pca Marechal Daodoro da Fonseca, 860,
Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
Teresina-PI CEP: 64000-160



88 3216 7820 | 88 3215 7824 | 88 3215 7822



semplan.pmi@gmail.com
semplan@teresina.pi.gov.br
www.semplan.teresina.pi.gov.br

Kawana



ESTADO DO PIAUÍ

Prefeitura Municipal de Teresina

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

23.002 - Fundo Municipal de Cultura

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	973.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	833.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	140.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		973.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		973.000,00
TOTAL	973.000,00	973.000,00

25.001 - Fundo de Previdência

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	367.492.000,00	
Fonte 410 Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	333.000.000,00	
Fonte 430 Recursos vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	25.500.000,00	
Fonte 001 RECURSOS ORDINÁRIOS	8.992.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		367.492.000,00
PESSOAL E ENCARGOS		304.556.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		41.967.000,00
INVESTIMENTOS		2.001.000,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		18.968.000,00
TOTAL	367.492.000,00	367.492.000,00



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 880,
Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
Teresina-PI CEP: 64000-160



88 3216 7620 | 88 3216 7524 | 88 3216 7522



semplan.pmt@gmail.com
semplan@teresina.pi.gov.br
www.semplan.teresina.pi.gov.br



ESTADO DO PIAUÍ
Prefeitura Municipal de Teresina
 SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

25.002 - Fundo de Assistência ao Servidor

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	47.792.000,00	
Fonte 290 Outros Recursos Vinculados à Saúde	47.792.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		47.792.000,00
PESSOAL E ENCARGOS		417.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		47.363.000,00
INVESTIMENTOS		12.000,00
TOTAL	47.792.000,00	47.792.000,00

34.008 - FUNDO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	42.000.000,00	
Fonte 620 Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	42.000.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		42.000.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		23.800.000,00
INVESTIMENTOS		18.200.000,00
TOTAL	42.000.000,00	42.000.000,00



Pca Marechal Deodoro da Fonseca, 860,
 Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
 Teresina-PI CEP: 64000-180



88 3215 7620 | 88 3215 7524 | 88 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
 semplan@teresina.pi.gov.br
 www.sempian.teresina.pi.gov.br

Handwritten signature



ESTADO DO PIAUÍ

Prefeitura Municipal de Teresina

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

35.002 - Fundo Municipal de Geração de Emprego e Renda

PLANO DE APLICAÇÃO	RECEITA	DESPESA
A - FONTE DA RECEITA	3.459.000,00	
Fonte 990 Outros Recursos Vinculados	3.459.000,00	
B - GRUPO DA DESPESA		3.459.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		289.000,00
INVESTIMENTOS		90.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS		3.080.000,00
TOTAL	3.459.000,00	3.459.000,00

4. Omissão da especificação dos programas especiais de trabalho:

A Mensagem à Câmara que encaminha o Projeto de Lei Orçamentária Anual para 2020 não contém “Especificação dos programas especiais de trabalho custeados por dotações globais, em termos de metas visadas, decompostas em estimativa do custo das obras a realizar e dos serviços a prestar, acompanhadas de justificção econômica, financeira, social e administrativa”, por não possuir programas especiais de trabalho. Ou seja, todos os Programas serão cumpridos subordinadamente às normas gerais de execução da despesa.

Atenciosamente,

Katiara Araújo Moura

Secretária Executiva de Planejamento
Estratégico e Gestão – SEPLAG/SEMPLAN



Pça Marechal Deodoro da Fonseca, 880,
Palácio da Cidade, 4º Pav. - Centro
Teresina-PI CEP: 64000-160



86 3215 7520 | 86 3215 7524 | 86 3215 7522



semplan.pmt@gmail.com
semplan@teresina.pi.gov.br
www.semplan.teresina.pi.gov.br



**PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESINA
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
CONTADORIA GERAL DO MUNICÍPIO**

111

Anexo 16
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA
Exercício 2019

Credor	Especificações	9/DEVEDOR 31.12.2017		Entradas		Saídas		9/DEVEDOR 31/12/2019		
		Princípio	Atualizado	Taxa/Juros /Contingido	Amortização Principal	Taxa/Juros /Contingido	Saldo Total	Curto Prazo	Longo Prazo	
CEF	Financiament o Pac Iii - Teresina PAC PRO E TRANSPORT E PAC PRO TRANSPORT E Pav e Recap Portal do Alegre Pav e Recap Vas Onibus Financiament e das Contratandi as do PAC - CPAC PAC 3ª Etapa Veiculos	4.590.260,35	59.817.568,15	7.787.895,80	2.112.697,92	5.583.169,35	64.490.187,43	2.270.141,79	62.220.045,64	861,00
CEF		0,00	2.466.768,00	514.917,65	151.886,70	396.607,31	2.482.092,64	128.484,48	2.302.608,16	
CEF		0,00	1.996.971,95	209.056,89	66.704,87	174.142,96	1.961.191,01	101.706,20	1.863.474,81	
CEF		2.313.705,73	25.797.274,85	2.612.015,59	894.665,68	2.172.991,35	27.676.252,14	1.878.107,70	25.801.144,44	
CEF		11.681.245,80	41.189.910,11	4.079.219,43	7.686.369,92	4.123.920,98	48.719.964,44	8.126.793,78	37.613.170,66	
CEF		4.054.193,04	12.865.708,30	1.398.089,44	404.667,80	1.281.904,17	17.411.304,81	1.048.011,58	16.363.293,23	
CEF		0,00	3.058.585,07	89.468,80	30.263,01	88.912,04	3.056.210,05	788.895,40	2.265.322,62	
CEF		0,00	358.347,17	13.435,91	4.439,82	13.435,92	351.907,64	351.907,64	0,00	
CEF		0,00	12.900.000,00	1.652.410,82	0,00	1.652.410,82	12.900.000,00	0,00	12.900.000,00	
CEF		0,00	42.394.016,11	1.419.210,56	0,00	1.419.210,56	42.394.016,11	0,00	42.394.016,11	
Banco do Brasil	Via banco	0,00	3.493.655,45	169.828,83	3.494.596,11	169.828,14	289.046,03	289.046,03	0,00	
Banco do Brasil	PMAT	0,00	3.071.659,18	319.914,33	1.566.565,40	319.914,33	1.566.093,78	1.491.580,81	25.509,97	
Banco do Brasil	EFICIENCIA MUNICIPAL	0,00	4.800.589,66	386.579,37	719.494,18	386.579,37	4.085.191,48	1.111.111,11	2.974.080,37	
Total Operações de Crédito Internas		150.909.237,99	66.485.214,99	20.792.924,65	17.549.979,71	17.192.093,30	223.916.195,56	17.963.799,35	206.952.396,21	
BIRD	Linha do Norte	81.597.864,23	0,00	14.638.946,56	5.490.000,89	1.908.277,97	89.197.589,19	6.190.190,82	83.007.444,37	
BIRD	Linha do Norte II Etapa	19.356.015,60	0,00	6.510.462,24	0,00	1.611.726,22	37.385.742,18	0,00	37.385.742,18	
CAF	Programa Teresina Sustentável	0,00	2.927.690,90	24.216,09	0,00	0,00	2.951.906,99	0,00	2.951.906,99	
Total Operações de Crédito Externas		100.953.879,83	21.258.653,46	20.973.653,69	5.490.000,89	3.120.004,19	134.538.232,16	6.190.190,82	128.348.041,34	
Itas	Itas	7.012.402,75	0,00	212.162,06	303.168,50	212.162,06	6.629.294,25	386.204,16	6.243.090,09	
Itas	Itas câmara - 2017	443.515,25	0,00	4.389,52	96.485,68	5.034,43	341.413,68	96.485,68	251.927,98	
Ipnt	Ipnt Câmara Termo	1.940.796,69	0,00	134.812,93	133.083,36	124.812,93	1.807.715,33	133.083,36	1.674.631,97	
Ipnt	1836/2017 - Reparação do	82.591.994,74	0,00	220.675,21	3.165.949,56	220.675,21	46.334.047,18	3.165.949,56	46.178.097,62	
Ipnt	1824/2017 - Reparação do	1.999.149,40	0,00	8.402,78	126.531,76	8.402,78	1.878.597,64	126.531,76	1.758.065,88	
Ipnt	1826/2017 - Reparação do	107.410.874,28	0,00	481.466,92	6.477.037,68	481.466,92	100.903.805,60	6.477.037,68	94.426.768,92	
Ipnt	1840/2017 - Reparação do	1.043.335,86	0,00	4.385,40	62.915,88	4.385,40	980.499,98	62.915,88	917.584,10	
Ipnt	2107/2017 Termo	26.065.737,49	0,00	269.265,78	5.213.147,52	269.265,78	20.852.589,97	5.213.147,52	15.639.442,45	
Ipnt	27/2018	0,00	919.233,11	2.792,04	50.557,87	2.792,04	668.075,24	95.194,04	613.881,20	
RFB	Presp FRS	0,00	20.333,10	0,00	20.333,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total Prolaboreios		158.417.830,46	939.566,21	1.299.351,64	15.722.200,91	1.298.997,85	183.634.549,85	15.709.499,64	167.925.050,21	
Total Geral		460.240.966,78	103.884.434,60	43.084.910,18	33.463.149,25	21.941.004,04	541.986.177,77	39.425.967,81	502.560.209,96	

Firmino da Silveira Soares Filho
Prefeito

Francisco Canindé Dias Alves
Secretário Municipal de Finanças

Agnys Melissa Lima Rocha
CRC PI 7188



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESINA
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
CONTADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

112

Anexo 17

Demonstração da Dívida Flutuante
Exercício 2018

R\$ 1,00

Plano de Contas	Saldo do Exercício Anterior (R\$)	Movimento no Exercício (R\$)		Saldo para Exercício Seguinte (R\$)
		Inscrição	Sobra	
Dépósitos/Consignações				
2.1.8.8.1.01.01.00	6.620.546,33	98.588.271,42	95.073.546,85	10.135.270,90
2.1.8.8.1.01.02.00	4.298.280,46	42.660.055,72	41.593.496,84	5.364.839,34
2.1.8.8.1.01.04.00	4.510.741,71	160.418.787,65	159.821.573,58	5.107.955,78
2.1.8.8.1.01.06.00	-1.629,60	21.742,89	21.228,63	-1.115,34
2.1.8.8.1.01.08.00	6.357.681,18	22.883.654,05	22.497.120,13	6.744.215,10
2.1.8.8.1.01.09.00	0,00	833.677,01	762.197,96	71.479,05
2.1.8.8.1.01.10.00	27.278,06	08.065.191,59	7.990.687,68	101.781,97
2.1.8.8.1.01.11.00	2.006.790,02	51.584.260,81	48.066.566,63	5.524.484,20
2.1.8.8.1.01.13.00	-16.601,39	8.856.510,46	8.663.471,43	176.437,64
2.1.8.8.1.01.14.00	104,64	11.614,83	11.627,42	92,05
2.1.8.8.1.01.15.00	5.283.256,82	98.136.272,11	95.437.245,57	7.982.283,36
2.1.8.8.1.01.16.00	190.764,82	6.014.904,74	5.883.111,40	322.558,16
2.1.8.8.1.01.99.00	3.991.980,86	21.685.001,76	16.220.459,21	9.456.523,41
2.1.8.8.1.02.00.00	1.002.812,63	118.118,88	252.901,58	868.029,93
2.1.8.8.1.03.00.00	4.676.068,41	497.933,69	598.794,93	4.615.207,17
2.1.8.8.1.04.00.00	1.440.024,07	157.248.770,98	157.248.770,98	1.440.024,07
2.1.8.8.1.99.00.00	2.453.883,01	32.779.217,16	32.569.990,79	2.663.109,38
Subtotal	42.841.982,03	710.403.985,75	692.672.791,61	60.573.176,17
Restos a Pagar				
6.3.1.0.0.00.00.00	180.908.775,70	140.812.132,77	153.727.171,73	167.993.736,74
6.3.2.0.0.00.00.00	68.296.278,28	47.939.419,81	56.303.792,11	59.931.905,98
Subtotal	249.205.053,98	188.751.552,58	210.030.963,84	227.925.642,72

Firmino da Silveira Soares Filho
Prefeito

Francisco Canindé Dias Alves
Secretário Municipal de Finanças

Agnys Melissa Lima Rocha
CRC PI 7188

AMF/Tabela 7 - DEMONSTRATIVO 7 - ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA

MUNICÍPIO DE TERESINA
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2020

AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES/PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIOS	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			Específicos			
			2020	2021	2022	
IPTU	Isenção	Residência cuja a base de cálculo não ultrapasse o valor venal de R\$ 48.111,07 e desde que seu proprietário, titular do domínio útil ou possuidor, nele reside e não possua outro imóvel no município (art. 49, inciso IV, da LC 4.974/16).	7.607.825,21	7.893.118,66	8.189.110,61	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
	Isenção	* Servidores Municipais e da Câmara Municipal, proprietários de imóveis residenciais avaliados em R\$ 99.809,61 (Art. 49, inciso I, da Lei Complementar nº 4.974/2016)				
	Isenção	* Associações de Bairros, Associações de Moradores de Bairros e Vilas, Centros Comunitários e congêneres (Art. 49, inciso II, da Lei Complementar nº 4.974/2016)				
	Isenção	* Ex combatentes da 2ª guerra mundial (Art. 49, inciso III, da Lei Complementar nº 4.974/2016)				
	Isenção	* Associações desportivas, recreativas e de assistência social, sem fins lucrativos (Art. 49, inciso V, da Lei Complementar nº 4.974/2016)				
	Isenção	* Portadores de câncer ou Aids proprietários de imóveis residenciais de até R\$ 99.809,61 (Art. 49, inciso VI, da Lei Complementar nº 4.974/2016)				
	Isenção	* Imóveis cedidos gratuitamente à administração direta ou indireta do Município de Teresina. (Art. 49, inciso VII, da Lei Complementar nº 4.974/2016)				
	Isenção	* Edifício-garagem (Art. 49, inciso VIII, da Lei Complementar nº 4.974/2016).				
	Isenção	* Proprietários de imóveis de preservação ambiental (Lei 3.563/2006)				
	Isenção	* Proprietários de imóveis beneficiados com a isenção pela concessão de incentivos fiscais (Lei 2.528/1997) - CONTED-SEMDEC				
	Isenção	* Proprietários de imóveis beneficiados com a isenção pela concessão de incentivos fiscais (Lei 2.528/1997) - CONTED-SEMDEC - vigentes a partir de 2019				
Isenção	Programa Primeiro Emprego - FWF (A proposta de lei será enviada à Câmara Municipal em 2019.	100.000,00	103.750,00	107.540,63	Compensação demonstrada nesta tabela	

TAXAS	Isenção	TCRD, conforme art. 281, da LC 4.974/2016.	4.794.494,84	5.106.041,16	5.425.168,73	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
		TLLF, conforme art. 218, da LC 4.974/2016.	1.337.526,95	1.424.466,20	1.513.495,34	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
	Isenção	TLA – Taxa de Licença Ambiental, conforme art. 238, da LC 4.974/2016.	1.178.621,43	1.255.231,82	1.333.683,81	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
		TRIPS – Taxa de Licença sanitária, conforme art. 264 da LC 4.974/2016.	724.180,44	771.252,17	819.455,43	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
ISS	HOTEIS	* REDUÇÃO DE ALÍQUOTA DE 3% PARA 2%, conforme Lei nº 2.528/1997, alterada pela Lei Complementar Nº 5093/2017.	417.985,54	434.704,96	451.006,40	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
	CALL CENTER	* REDUÇÃO DE ALÍQUOTA para até 2%, conforme disposições da Lei 4.410/2013.	9.260.744,14	9.631.173,90	10.233.122,27	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
	MINHA CASA, MINHA VIDA	LC 5.299/18, que concede isenção de ISSQN, referente aos serviços previstos nos subitens 7.02 e 7.03, da lista de serviços do Anexo VII, da LC nº 4.974/2016, às incorporações imobiliárias de interesse social, contratadas no âmbito da Faixa I do Programa Minha Casa Minha Vida (PMCMV), através do Fundo de Arrendamento Residencial – FAR.	1.488.191,25	1.547.718,91	1.609.627,67	Compensação demonstrada nesta tabela
	CONSTRUÇÃO CIVIL CONTED-SEMDEC	Isenção de ISS na construção civil, relativo aos subitens 7.02 e 7.03, da lista do Anexo VII, da Lei Complementar nº 4.974/2016, conforme Lei nº 2.528/1997, alterada pela Lei Complementar nº 5093/2017.	113.776,62	118.202,53	122.930,63	Compensação demonstrada nesta tabela
ITBI	-	Isenção de ITBI, conforme definida nos arts. 80 e 80-A da LC nº 4.974, alterada pela 5.093/2017	455.085,52	484.666,08	514.957,71	Já considerado na projeção de receita para 2019 e anos seguintes.
TOTAL RENÚNCIA			28.874.365,11	30.318.171,46	32.029.289,69	Este total inclui as renúncias já consideradas por ocasião da projeção de receita
RENÚNCIA DE RECEITA A SER COMPENSADA			3.097.991,04	3.317.516,51	3.549.289,39	Valores de renúncia de receita ainda não considerados nas projeções de receita, cuja compensação será demonstrada nesta planilha.
INCREMENTOS DE RECEITA, CONFORME ART. 14 DA LC 101, PARA COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA			12.831.043,44	16.984.914,62	21.274.978,36	Total de incremento de receitas por meio do incremento da base de cálculo do IPTU e criação da contribuição, a ser considerado para compensação das renúncias de receita.
SALDO			9.733.052,40	13.667.398,11	17.723.688,97	Saldo após compensação das renúncias de receita.

1. Nova sistemática de preenchimento da planilha de renúncia de receita, conforme parecer 03/2019/CHEFIA/PFISCAL/PGM.
2. Ações de atualização cadastral do IPTU, desenvolvidas a cada ano, com repercussão em incremento da base de cálculo e expectativa de incremento nominal de R\$ 3,8 milhões na receita a cada ano, fora a atualização monetária dos incrementos conquistados em virtude desta ação. Projeção de incremento com base na média histórica ajustada pelo índice de inflação.
3. Criação da COSIP para imóveis sem ligação regular de energia elétrica, com expectativa de receita de R\$ 5 milhões em 2020 e anos seguintes.
4. Em relação as duas empresas que receberam benefícios fiscais (Grande Moinho Cearense e CEVAP), considerou-se construção e isenção de IPTU a partir de 2020.
5. As isenções para os exercícios de 2020, 2021 e 2022, foram projetadas a partir do valor de 2019 ajustado pelos indicadores de IPCA e PIB, conforme boletim FOCUS.
 - * IPCA 2020 - 4,0%; PIB 2020 - 1,98%; IPCA 2021 – 3,75%; PIB 2021 – 2,75%; IPCA 2022 - 3,75; PIB 2022 – 2,5% (Boletim FOCUS,05/04/2019).