



PREFEITURA MUNICIPAL DE TERESINA

SECRETARIA MUNICIPAL DE
PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO
SECRETARIA EXECUTIVA DE
PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO E GESTÃO

PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (PLDO) ANO 2023



Prefeitura de
Teresina

Uma gestão integrada com o povo.

José Pessoa Leal

Prefeito Municipal de Teresina

Vice-Prefeitura de Teresina	Robert Rios Magalhães
Sec. Mun. de Governo	André Lopes Evangelista
Procuradoria Geral do Município	Aurélio Lobão Lopes
Sec. Mun. de Administ. e Recursos Humanos	Leonardo Silva Freitas
Sec. Mun. de Finanças	Odimirtes Araujo Costa Reis Neves
Sec. Mun. de Planejamento e Coordenação	João Henrique de Almeida Sousa
Sec. Mun. de Educação	Nouga Cardoso Batista
Sec. Mun. de Esportes e Lazer	Eduardo da Silva Oliveira
Sec. Mun. de Desenv. Econômico e Turismo	Marcelo Martins Eulálio
Sec. Mun. de Economia Solidária de Teresina	-
Sec. Mun. de Cidad., Assist. Social e Pol. Integradas	Márcio Allan Cavalcante Moreira
Sec. Mun. da Juventude	Débora Virgínia Ferraz De Oliveira
Sec. Mun. de Políticas Públicas para Mulheres	Gabriela Oliveira Rodrigues
Sec. Mun. de Meio Ambiente e Recursos Hídricos	Maria Elizabeth de Carvalho Sá Carlos
Sec. Mun. de Desenvolvimento Urbano e Habitação	Edmilson Ferreira dos Santos
Superint. das Ações Administ. Descent. Rural	Ricardo Augusto Melo Rego Monteiro
Sec. Mun. de Defesa Civil	Bruno Vasconcelos Ribeiro Silva
Sec. Mun. de Produção Agropecuária	Edvaldo Marques Lopes
Fundação Municipal de Saúde	Antônio Gilberto Albuquerque Brito
Fundação Cultural Monsenhor Chaves	Ênio Sérgio Batista Portela
Fundação Wall Ferraz	Maykon Silva Oliveira
Empresa Teresinense de Processamento de Dados	Jobson Paulo da Cunha Filho

Empresa Teresinense de Desenvolvimento Urbano

Superint. das Ações Administ. Descent. Centro

Superint. das Ações Administ. Descent. Norte

Superint. das Ações Administ. Descent. Sul

Superint. das Ações Administ. Descent. Sudeste

Superint. das Ações Administ. Descent. Leste

Superint. Mun. de Transportes e Trânsito de Teresina

Agência Mun. de Reg. de Serv. Púb. de Teresina

Inst. de Previd. de Servidores do Mun. de Teresina

Secretaria Municipal de Comunicação

João de Deus Duarte Neto

José Roncalli Costa Paulo Filho

Daniel Araujo de Carvalho

João Victor Alves da Silva

José Nito de Oliveira Sousa

Tatiana Marreiros Guerra Dantas

Cláudio Pessoa Lima

Adolfo Júnior de Alencar Nunes

Kennedy Glauber Carvalho Leite

Lucas Pereira da Silva

SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E COORDENAÇÃO

SEC. MUN. DE PLAN. E COORDENAÇÃO	João Henrique de Almeida Sousa
SEC. EXEC. DE PLAN. ESTRATÉGICO E GESTÃO	Káríta Allen Pereira dos Santos
SEC. EXEC. DE CAP. DE REC. E MONITORAMENTO	Ítalo Portela Gomes
SEC. EXEC. DE PLANEJAMENTO URBANO	Carlos Antônio Alves Affonso
CHEFIA DE GABINETE	Liana Isis C. Branco N. Rodrigues

COORDENAÇÃO ESPECIAL DE ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRA E CONTROLE DA GESTÃO

Adriana Muniz Morgado
Bruna Nunes Brasilino
Éder Trindade Fabeni
Francisco Eliseu de Sousa Pereira Júnior
Gil Alves Cabral
Klecyanne Bemvindo Ferraz de Amorim

COORDENAÇÃO ESPECIAL DE GESTÃO ESTRATÉGICA

Ana Régia Lopes Broxado Nolêto
Daniela Marinho Moraes
Dayana Carolina Kraieski Lages Pinto
Epifânia Rodrigues dos Santos
Gena Borges do Nascimento
Jallison da Costa de Sousa
Lídia Duarte Louzada dos Santos

ESTAGIÁRIOS

Cleane Sousa Santos
Luís Eduardo Conrado de Oliveira



Índice

1. Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO 2023
2. Anexo de Metas e Prioridades 2023
3. Relatório do Anexo de Metas Fiscais 2023
4. ARF/Tabela 1 – Demonstrativo dos Riscos Fiscais e Providências
5. AMF/Tabela 1 – Demonstrativo 1 – Metas Anuais
6. AMF/Tabela 2 – Demonstrativo 2 – Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior
7. AMF/Tabela 3 – Demonstrativo 3 – Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Fixadas nos Três Exercícios Anteriores
8. AMF/Tabela 4 – Demonstrativo 4 – Evolução do Patrimônio Líquido
9. AMF/Tabela 5 – Demonstrativo 5 – Origem e Aplicação dos Recursos Obtidos com a Alienação de Ativos
10. AMF/Tabela 6 – Demonstrativo 6 – Avaliação da Situação Financeira e Atuarial do Regime Próprio de Previdência dos Servidores
11. Demonstrativo da Projeção Atuarial do Regime Próprio de Previdência dos Servidores
12. AMF/Tabela 7 – Demonstrativo 7 – Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita
13. AMF/Tabela 8 – Demonstrativo 8 – Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado.

Senhor Presidente,

Tenho a honra de submeter a essa Augusta Casa Legislativa, por intermédio de V. Exa. – em cumprimento ao disposto no art. 150, da Lei Orgânica do Município de Teresina – o incluso Projeto de Lei que **“Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o Exercício de 2023, e dá outras providências”**.

As diretrizes orçamentárias estabelecidas no anexo Projeto de Lei compreendem:

- I - as metas e prioridades da Administração Pública Municipal;
 - II - as diretrizes para elaboração e execução dos orçamentos do Município e suas alterações;
 - III - a estrutura e organização dos orçamentos;
 - IV - as disposições relativas às despesas do Município com pessoal e encargos sociais;
 - V - as disposições relativas à dívida pública municipal;
 - VI - as disposições sobre alterações na legislação tributária do Município;
 - VII - as disposições gerais; e
 - VIII - os anexos:
- a) de metas fiscais;
 - b) de riscos fiscais.

O **Capítulo I** delimita a estrutura legal que rege a elaboração do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias para o próximo exercício e apresenta a organização do conteúdo tratado no anexo Projeto de Lei.

O **Capítulo II** apresenta as prioridades gerais da Administração Pública Municipal divididas em cinco eixos: Segurança e Saúde, Educação, Economia, Mobilidade e Meio Ambiente e Governo. Para cada um dos eixos estão descritos os principais objetivos que vão nortear as atividades e projetos governamentais.

O **Capítulo III** aborda a estrutura e organização das peças orçamentárias do Município, cujo planejamento é regulamentado pelo art. 165, da Constituição Federal. Os principais conceitos e classificações relativas à despesa orçamentária são expostos nos arts. 4º a 7º. As classificações são padronizadas pelo Governo Federal através de normas como a Portaria Interministerial STN/SOF nº 163/2001 e Portaria MOG nº 42/1999 e suas atualizações. Por fim, o art. 8º detalha a composição do Projeto da Lei Orçamentária com os diversos quadros demonstrativos das previsões de receita e despesa dos órgãos municipais.

A Sua Excelência o Senhor
Ver. JEOVÁ BARBOSA DE CARVALHO ALENCAR
Presidente da Câmara Municipal de Teresina
N/CAPITAL

O **Capítulo IV** trata das diretrizes para a elaboração e execução dos orçamentos do Município e suas alterações. Com relação às diretrizes gerais dispostas na *Seção I*, além dos princípios que devem ser observados na elaboração da Lei Orçamentária Anual, são definidos os procedimentos relativos à previsão de receitas e despesas, regras gerais para a realização de operações de crédito e a natureza de gastos prioritários.

O art. 22 estabelece o percentual máximo da despesa a ser alocada na Reserva de Contingência que tem por finalidade atender despesas não previstas e passivos contingentes.

O Programa Orçamento Popular está previsto e regulamentado no art. 23. O valor fixado para o Programa, em 2023, é de R\$ 35 milhões. O Poder Executivo deverá realizar reuniões, assembleias e fóruns, em todas as regionais do Município de Teresina, com o objetivo de definir projetos ou atividades a serem desenvolvidas pelos diversos órgãos municipais.

A *Seção II* dispõe sobre a execução das programações incluídas ou acrescidas por emendas parlamentares individuais. Os dispositivos, aqui contidos, tratam do valor estabelecido para cada Parlamentar no exercício de 2023, que é de R\$ 1.129.000,00 (um milhão cento e vinte nove reais) para alocar em projetos e atividades que considere prioritários. Ademais, os artigos abordam também a metodologia de cálculo, que obedece ao disposto no art. 18, § 1º, inciso III, do Ato das Disposições Orgânicas Transitórias da Lei Orgânica do Município de Teresina, correspondendo ao percentual de 1% (um por cento) da Receita Corrente Líquida do exercício de 2021. Além disso, a *Seção II* estabelece a forma de indicação e cadastro no Sistema de Cadastro de Indicações de Emendas Parlamentares Individuais - SECIEPI e o número máximo de emendas por Vereador, de acordo com o art. 24, § 1º, inciso III.

A *Seção III* dispõe sobre as diretrizes específicas, notadamente aquelas referentes às despesas com pessoal e encargos, transferência de recursos para entidades e os mínimos legais de aplicação de recursos na Educação e na Saúde.

O art. 28 reafirma os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal e autoriza a concessões de vantagens, aumentos de remuneração dos servidores, criação de cargos, empregos e funções, alterações de estrutura de carreiras, bem como admissões ou contratações de pessoal a qualquer título, desde que haja disponibilidade financeira.

As transferências de recursos para entidades com fins lucrativos, bem como os auxílios financeiros destinados a cobrir necessidade de pessoas físicas ou apoiar atividades de interesse público, estão previstas nos arts. 31 a 33. Os arts. 37 e 41 estabelecem o percentual mínimo de gasto em ações de Educação e Saúde, respectivamente.

O **Capítulo V** relaciona as disposições relativas à dívida pública municipal.

O **Capítulo VI** contém as disposições sobre alterações na legislação tributária.

O **Capítulo VII** trata das “Disposições Gerais” para a execução orçamentária do exercício de 2023, com destaque para os critérios de limitação de empenho como forma de garantir o cumprimento das metas fiscais estabelecidas.

Por último, integram o Projeto de Lei os anexos de metas fiscais e de riscos fiscais, exigidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

A metodologia aplicada no cálculo das metas anuais de receita e despesa, integrantes do Anexo de Metas Fiscais, levaram em conta a previsão de inflação medida pelo IPCA/IBGE de 3,8% para 2023, publicada no Relatório Focus de 23 de março de 2022, editado pelo Banco Central do Brasil.

No tocante às despesas previstas para 2023, destaque para os programas governamentais da Fundação Municipal de Saúde - FMS, que totalizam R\$ 1.198,3 bilhão para o próximo exercício, sendo R\$ 556,5 milhões de Recursos Ordinários do Tesouro – que equivalem a 26,16% de aplicação na saúde frente ao mínimo legal de 15,0% – e R\$ 641,8 milhões de Outras Fontes de Recursos Vinculados, oriundos do SUS, Convênios da Saúde e Receitas de Prestação de Serviços Públicos de Saúde.

A Secretaria Municipal de Educação - SEMEC terá orçamento total de R\$ 1.029,6 bilhão, sendo R\$ 375,8 milhões de Recursos Ordinários do Tesouro – desse total, R\$ 372,8 são computados para o gasto com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – MDE, o que equivalem a aplicação na educação de 29,61 % frente ao mínimo legal de 25,0% –, e R\$ 653,8 milhões de recursos vinculados.

O orçamento da Secretaria Municipal de Cidadania, Assistência Social e Políticas Integradas - SEMCASPI totaliza R\$ 78,6 milhões, sendo R\$ 59,4 milhões de fonte própria. De recursos de outras fontes há o montante de R\$ 19,2 milhões. O volume de recursos aqui alocados é de suma importância para a manutenção e ampliação da rede assistencial do Município de Teresina.

Destaca-se, também, a título de operações de crédito, os recursos para o financiamento junto à Corporação Andina de Fomento - CAF, com valor previsto de R\$ 59,2 milhões para 2023, destinados a investimentos na Via Marginal Sul; Parque Floresta Fóssil de Teresina; Requalificação Urbana-Ambiental da Vila da Paz; Reforma e Revitalização do Mercado São José - 3ª etapa, entre outras ações. Além deste financiamento, há também a previsão para execução da Galeria do São Pedro, cujo valor esperado para executar no próximo exercício é de R\$ 12 milhões.

Através de convênios celebrados com a União, a Prefeitura Municipal de Teresina, na área de drenagem, planeja continuar a execução da Galeria da Zona Leste, com montante previsto de R\$ 12 milhões. Ademais, também há previsão de R\$ 10 milhões para a Galeria do Portal da Alegria (PE31).

As outras receitas de Fontes de Recursos Vinculados, oriundos de Operações de Crédito e de Convênios com a União, destinam-se aos projetos e atividades, dos demais órgãos e entidades da Administração Pública Municipal, especificados no Anexo de Metas e Prioridades do PLDO 2023.

Cumprе destacar que os valores referentes ao Orçamento Popular (OP) e às Emendas Parlamentares (EP), para o exercício de 2023, no total de R\$ 67,7 milhões, não estão distribuídos no anexo de metas e prioridades para 2023, pois ainda dependem das reuniões com a população e de indicação dos parlamentares, respectivamente. A alocação dos valores será devidamente feita nas ações orçamentárias quando da elaboração da Lei Orçamentária Anual de 2023.

Faz-se necessário ressaltar que a receita própria para o exercício de 2023 foi projetada pela Secretaria Municipal de Finanças. Tal estimativa, no entanto, deve ser reavaliada quando da elaboração do Orçamento Municipal para o exercício seguinte, que será enviado à Câmara Municipal em setembro deste ano. As previsões de arrecadação levam em conta os valores a título de transferência e o esforço arrecadatório por meio dos servidores do fisco municipal.

São essas as considerações que julgo necessárias levar ao conhecimento da Câmara Municipal de Teresina.

Enfim, confiante no alto espírito público de Vossa Excelência e dos Excelentíssimos Senhores Vereadores e Senhoras Vereadoras, com vistas à aprovação do Projeto de Lei aqui referido, aproveito o ensejo para apresentar-lhes protestos de consideração e apreço.

JOSÉ PESSOA LEAL
Prefeito de Teresina

PROJETO DE LEI

Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2023, e dá outras providências.

O PREFEITO MUNICIPAL DE TERESINA, Estado do Piauí

Faço saber que o Plenário da Câmara Municipal de Teresina aprovou e, eu, sanciono a seguinte Lei:

CAPÍTULO I DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

Art. 1º As diretrizes gerais para a elaboração e execução do Orçamento do Município para o exercício de 2023 ficam estabelecidas nesta Lei, em cumprimento ao disposto no art. 165, § 2º, da Constituição Federal, na Lei Complementar Federal nº 101/2000 e no art. 150, § 2º, da Lei Orgânica do Município de Teresina, compreendendo:

- I - as metas e prioridades da Administração Pública Municipal;
- II - as diretrizes para elaboração e execução dos orçamentos do Município e suas alterações;
- III - a estrutura e organização dos orçamentos;
- IV - as disposições relativas às despesas do Município com pessoal e encargos sociais;
- V - as disposições relativas à dívida pública municipal;
- VI - as disposições sobre alterações na legislação tributária do Município;
- VII - as disposições gerais; e
- VIII - os anexos:
 - a) de metas fiscais;
 - b) de riscos fiscais.

CAPÍTULO II DAS METAS E PRIORIDADES DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL

Art. 2º Constituem prioridades da Administração Pública Municipal:

- I - Inclusão Social:
 - a) garantir acesso à saúde e à rede de proteção social;
 - b) promover o cumprimento da política municipal de saneamento básico;
 - c) ampliar as políticas de inclusão, o respeito às diferenças e a defesa dos direitos humanos;
 - d) garantir a preservação da ordem pública e da incolumidade das pessoas e do patrimônio.
- II - Educação:

- a) promover a excelência na educação pública municipal;
- b) fortalecer a cultura e preservar o patrimônio histórico;
- c) estimular o esporte e lazer;
- d) fomentar a política de inovação no município de Teresina.

III - Economia:

- a) estimular a geração de emprego e renda e a qualificação profissional;
- b) promover a atração de investimentos e o fortalecimento da economia local;
- c) aprimorar a infraestrutura, a capacidade técnico-científica e negócios na zona rural;
- d) estimular o empreendedorismo, o crédito, a economia criativa e solidária.

IV - Mobilidade:

- a) garantir a mobilidade e o adensamento do espaço urbano;
- b) garantir investimentos em infraestrutura urbana;
- c) estimular a integração de modais de transporte;
- d) garantir a habitação e promover a regularização fundiária.

V - Meio Ambiente e Governo:

- a) qualificar as políticas de preservação do meio ambiente e de monitoramento do clima;
- b) garantir a política de proteção animal;
- c) modernizar a gestão pública e capacitar o servidor municipal;
- d) promover a regulação de serviços públicos;
- e) promover o controle social, a transparência e a participação popular.

Art. 3º As prioridades citadas no art. 2º, desta Lei, terão precedência na alocação dos recursos orçamentários de 2023, não constituindo, todavia, em limite à programação da despesa.

CAPÍTULO III DA ESTRUTURA E ORGANIZAÇÃO DOS ORÇAMENTOS

Art. 4º Para efeito desta Lei entende-se por:

I - Programa: instrumento de organização da ação governamental visando à concretização dos objetivos pretendidos, sendo mensurado por indicadores estabelecidos no plano plurianual;

II - Atividade: instrumento de programação para alcançar o objetivo de um programa, envolvendo um conjunto de operações, que se realizam de modo contínuo e permanente, das quais resulta um produto necessário à manutenção da ação de governo;

III - Projeto: instrumento de programação para alcançar o objetivo de um programa, envolvendo um conjunto de operações limitadas no tempo, das quais resulta um produto que concorre para a expansão ou aperfeiçoamento da ação de governo;

IV - Operação Especial: despesas que não contribuem para a manutenção das ações de governo, das quais não resulta um produto, e não geram contraprestação direta sob a forma de bens ou serviços;

V - Unidade orçamentária: o menor nível da classificação institucional;

VI - Órgão orçamentário: o maior nível da classificação institucional, que tem por finalidade agrupar unidades orçamentárias.

Parágrafo único. As categorias de programação de que trata esta Lei serão identificados no Projeto de Lei orçamentária por programas, atividades, projetos ou operações especiais.

Art. 5º O orçamento fiscal e da seguridade social compreenderão a programação dos Poderes do Município, seus órgãos, fundos, autarquias e fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público, bem como das empresas públicas, sociedades de economia mista e demais entidades em que o Município, direta ou indiretamente, detenha a maioria do capital social com direito a voto e que dele recebam recursos do Tesouro Municipal.

Parágrafo único. Excluem-se do disposto neste artigo as empresas que recebam recursos do Município apenas sob a forma de:

- I - participação acionária;
- II - pagamento pelo fornecimento de bens e pela prestação de serviços; e
- III - pagamento de empréstimos e financiamentos concedidos.

Art. 6º Na Lei Orçamentária Anual, que apresentará conjuntamente a programação dos orçamentos fiscal e da seguridade social, a discriminação da despesa será feita por unidade orçamentária, detalhada por categoria de programação em seu menor nível, com suas respectivas dotações, especificando a esfera orçamentária, a categoria econômica, a natureza da despesa, a modalidade de aplicação e a fonte de recursos.

§ 1º A classificação quanto à natureza far-se-á por categoria econômica, grupo de natureza da despesa e elemento da despesa.

§ 2º Os grupos de natureza da despesa constituem agregação de elementos de despesas de mesmas características quanto ao objeto de gasto, conforme a seguir discriminados:

a) Despesas Correntes:

- pessoal e encargos sociais – 1;
- juros e encargos da dívida – 2; e
- outras despesas correntes – 3.

b) Despesas de Capital:

- investimentos – 4;
- inversões financeiras – 5; e
- amortização da dívida – 6.

§ 3º A Reserva de Contingência será identificada pelo dígito “9”, no que se refere ao grupo de natureza da despesa.

Art. 7º A modalidade de aplicação referida no art. 6º, desta Lei, destina-se a indicar se os recursos serão aplicados diretamente ou transferidos a outras esferas de governo, órgãos ou entidades, observando-se, no mínimo, o seguinte detalhamento:

- I - 20 – transferências à União;
- II - 30 – transferências a Estados e ao Distrito Federal;
- III - 40 – transferências a Município;
- IV - 50 – transferências a instituições privadas sem fins lucrativos;
- V - 60 – transferências a instituições privadas com fins lucrativos;
- VI - 70 – transferências a instituições multigovernamentais;
- VII - 80 – transferências ao exterior;
- VIII - 90 – aplicações diretas;
- IX - 91 – aplicações diretas decorrentes de operações, fundos e entidades integrantes dos orçamentos fiscais e da seguridade social; e
- X - 99 – reserva de contingência.

Art. 8º O Projeto de Lei Orçamentária Anual que o Poder Executivo encaminhará à Câmara Municipal será composto de:

- I - texto da lei;
- II - quadros orçamentários consolidados;
- III - anexo dos orçamentos fiscal e da seguridade social, discriminando a receita e a despesa na forma definida nesta Lei.

Parágrafo único. Os quadros orçamentários a que se refere o inciso II, deste artigo, incluindo os complementos referenciados no art. 22, inciso III, da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, são os seguintes:

- I - sumário geral da receita por fontes e da despesa por funções do Governo;
- II - quadro demonstrativo da receita e despesa segundo as categorias econômicas;
- III - quadro discriminativo da receita por fontes e respectiva legislação;
- IV - quadro das dotações por órgãos do governo e da Administração;
- V - demonstrativo do Programa de Trabalho por órgão;
- VI - demonstrativo de funções, subfunções e programas por projeto e atividades;
- VII - demonstrativo da despesa por funções, subfunções e programas conforme o vínculo com os recursos;
- VIII - demonstrativo da despesa por órgão e funções;
- IX - quadro demonstrativo da receita e plano de aplicação dos fundos especiais;
- X - receita arrecadada nos três últimos exercícios anteriores aquele em que se elaborou a proposta, receita prevista para o exercício em que se elabora a proposta e para o exercício a que se refere a proposta;
- XI - despesa realizada no exercício imediatamente anterior, despesa fixada para o exercício em que se elabora a proposta e despesa prevista para o exercício a que se refere a proposta;
- XII - estimativa da receita dos orçamentos fiscal e da seguridade social, isolada e conjuntamente, por categoria econômica e origem dos recursos;
- XIII - resumo geral da despesa dos orçamentos fiscal e da seguridade social, isolada e conjuntamente, por categoria econômica, segundo a origem dos recursos;

XIV - despesas e receitas do orçamento fiscal e da seguridade social, isolada e conjuntamente, de forma agregada e sintética, evidenciando o déficit ou superávit corrente e total de cada um dos orçamentos;

XV - distribuição da receita e da despesa por função de governo dos orçamentos fiscal e da seguridade social, isolada e conjuntamente;

XVI - descrição sucinta, para cada unidade administrativa, de suas principais finalidades com a respectiva legislação;

XVII - receita corrente líquida com base no art. 2º, inciso IV, da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

CAPÍTULO IV DAS DIRETRIZES PARA ELABORAÇÃO E EXECUÇÃO DOS ORÇAMENTOS DO MUNICÍPIO E SUAS ALTERAÇÕES

Seção I *Das Diretrizes Gerais*

Art. 9º A elaboração do projeto, a aprovação e a execução da lei orçamentária de 2023 deverão ser realizadas de modo a evidenciar a transparência da gestão fiscal, observando-se o princípio da publicidade e permitindo-se o amplo acesso da sociedade a todas as informações relativas a cada uma dessas etapas.

Art. 10. As receitas serão estimadas e as despesas serão fixadas tendo como base a execução orçamentária observada no período de janeiro a junho/2022, reajustadas conforme índice de inflação oficial verificado no período respectivo, e outras mudanças conjunturais ou estruturais que as afetem.

Art. 11. A Despesa Total será fixada no mesmo valor da Receita Total.

Art. 12. A elaboração do projeto, a aprovação e a execução da lei orçamentária serão orientadas no sentido de alcançar resultado primário necessário a garantir uma trajetória de solidez financeira da Administração Municipal.

Art. 13. O Projeto de Lei Orçamentária de 2023 incluirá a programação constante no Plano Plurianual 2022/2025.

Art. 14. As receitas próprias dos órgãos, fundos, autarquias, fundações, empresas públicas e demais entidades controladas, direta ou indiretamente pelo Município, respeitadas as disposições previstas, serão programadas para atender, prioritariamente, aos objetivos das respectivas entidades as quais poderão envolver gastos com pessoal e encargos sociais, amortização e encargos do serviço da dívida, contrapartida de financiamentos e outros de sua manutenção, assim objetivando racionalizar despesas e obter ganhos de produtividade.

Art. 15. Os decretos relativos a créditos adicionais serão apresentados com o detalhamento estabelecido na lei orçamentária.

Parágrafo único. Cada decreto ou lei deverá restringir-se a um único tipo de crédito adicional.

Art. 16. A manutenção de atividades existentes terá prioridade sobre as ações de expansão.

Art. 17. Os programas e projetos em fase de execução, desde que reavaliados à luz das prioridades estabelecidas nesta Lei, terão preferência sobre novos projetos.

Art. 18. Não poderão ser fixadas despesas sem que estejam definidas as fontes de recursos.

Art. 19. Não poderão ser destinados recursos para atender a despesas com:

I - celebração, renovação e prorrogação de locação e arrendamento de quaisquer veículos para representação pessoal;

II - clubes e associações de servidores ou quaisquer outras entidades congêneres.

Art. 20. As contrapartidas financeiras de convênios, acordos e/ou empréstimos em qualquer caso serão estabelecidas de modo compatível com a capacidade do Município.

Art. 21. A obtenção de empréstimos, financiamentos e refinanciamentos, bem como as suas prorrogações, dependerão de autorizações que vierem a ser expressamente determinada em lei específica.

Art. 22. A lei orçamentária conterá reserva de contingência, em montante equivalente a, no máximo, 10% (dez por cento) da receita corrente líquida prevista para o exercício 2023, destinada ao atendimento de passivos contingentes e outros riscos e eventos fiscais imprevistos e, ainda, emendas parlamentares.

Art. 23. Constará no processo de elaboração da lei orçamentária para 2023 o Programa Orçamento Popular que contará com a ampla participação da comunidade, devendo o Governo Municipal promover reuniões, assembleias e fóruns em todas as regionais do município de Teresina, com o objetivo de definir projetos ou atividades a serem desenvolvidas pelos diversos órgãos municipais.

§ 1º Além das iniciativas mencionadas no *caput* deste artigo, o Poder Executivo realizará reuniões com a comissão do Orçamento Popular, para analisar as propostas apresentadas pela comunidade.

§ 2º As reuniões, assembleias e fóruns serão divulgados em data estabelecida pelo Poder Executivo e sob critérios por ele fixados.

§ 3º O valor fixado para o Orçamento Popular 2023 é de R\$ 35.000.000,00 (trinta e cinco milhões de reais).

Seção II

Da execução das programações incluídas por emendas parlamentares individuais

Art. 24. Será assegurado, a cada parlamentar no exercício do mandato, o valor estimado de R\$ 1.129.000,00 (um milhão cento e vinte nove reais) na execução da programação orçamentária e financeira das Emendas Parlamentares Individuais, para o exercício de 2023, obedecendo ao disposto

no art. 18, § 1º, inciso III, do Ato das Disposições Orgânicas Transitórias da Lei Orgânica do Município de Teresina, correspondendo ao percentual de 1% (um por cento) da Receita Corrente Líquida do exercício de 2021.

§ 1º O Poder Executivo Municipal poderá propor alterações à Lei de Diretrizes Orçamentárias e à Lei Orçamentária Anual de 2023 para ajustar os valores das Emendas Parlamentares Individuais garantidas em Lei, sendo que:

I - cada Parlamentar deverá cadastrar suas indicações de Emendas Parlamentares Individuais junto ao Sistema de Cadastro de Indicações de Emendas Parlamentares Individuais - SECIEPI, conforme decreto específico;

II - o cadastro das indicações de Emendas Parlamentares deve obedecer ao disposto nos arts. 3º e 4º, do Decreto Municipal nº 19.434/2020, que regulamenta a Lei Municipal nº 4.558/2014;

III - as indicações das Emendas Parlamentares Individuais deverão ser em número de até 09 (nove) emendas por Parlamentar, respeitando o limite previsto no *caput* deste artigo, não podendo uma emenda conter mais do que uma ação;

IV - as indicações a que se refere o inciso III, deste artigo, serão inclusas no Projeto de Lei Orçamentária Anual Exercício 2023, podendo, excepcionalmente, ser acrescida ou reduzida para adequar aos valores residuais advindos dos cálculos do índice da Receita Corrente Líquida do Exercício 2021;

V - os Vereadores, independentemente de partido, podem se reunir e destinar recursos de emendas parlamentares, previstas no *caput* deste artigo, para projetos de interesse do Município, sendo que cada emenda deverá conter a mesma ação.

§ 2º As emendas parlamentares apresentadas deverão ter valor igual ou superior a R\$ 30.000,00 (trinta mil reais), não podendo conter mais do que uma ação.

§ 3º O Poder Executivo Municipal poderá inscrever em "Restos a Pagar" os valores dos saldos orçamentários, referentes às Emendas Parlamentares Individuais, que se verificarem no fim do exercício, na forma da Lei.

§ 4º As emendas parlamentares individuais, após serem validadas, somente poderão ser alteradas dentro do mesmo Órgão a que foi originalmente destinada, nos termos do Decreto Municipal nº 19.434/2020, que regulamenta a Lei Municipal nº 4.558/2014.

§ 5º Se for verificado que a reestimativa da receita e da despesa poderá resultar no não cumprimento da meta de resultado primário estabelecida no art. 12, desta Lei, os montantes de execução obrigatória das programações de que trata esta *Seção* poderão ser reduzidos até a mesma proporção da limitação incidente sobre o conjunto das despesas primárias discricionárias.

Art. 25. As emendas individuais ao Projeto de Lei orçamentária serão aprovadas no limite a que se refere o art. 24, *caput*, desta Lei, correspondendo ao percentual de 1% (um por cento) da Receita Corrente Líquida do exercício de 2021, sendo que 20% (vinte por cento) deste percentual serão destinados a ações e serviços públicos de saúde.

Parágrafo único. A execução do montante destinado a ações e serviços públicos de saúde, previsto no *caput* deste artigo, inclusive custeio, será computada para fins do cumprimento do inciso III, do § 2º, do art. 198, da Constituição Federal de 1988, vedada a destinação para pagamento de pessoal ou encargos sociais.

Art. 26. Entende-se por Validadas as emendas parlamentares individuais que, passado o prazo para cadastramento previsto no inciso II, do § 1º, do art. 24, foram analisadas pelos órgãos de execução e não consideradas impedidas por ordem técnica, de acordo com o disposto no art. 5º, da Lei Municipal nº 4.558, de 7 de maio de 2014.

Parágrafo único. Serão consideradas Executadas as emendas parlamentares individuais quando concluído seu objeto ou gasto todo o valor indicado pelo Parlamentar para o seu cumprimento, através de execução direta ou indireta.

Art. 27. As programações de que trata esta *Seção* não serão de execução obrigatória nos casos dos impedimentos de ordem técnica previstos no art. 5º, da Lei Municipal nº 4.558, de 7 de maio de 2014.

Seção III ***Das Diretrizes Específicas***

Art. 28. A despesa total com pessoal dos Poderes Executivo e Legislativo não poderá exceder os percentuais previstos no inciso III, do art. 19, e no inciso III, do art. 20, da Lei Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000.

§ 1º A verificação dos cumprimentos dos limites supramencionados será realizada ao final de cada quadrimestre.

§ 2º Para fins de atendimento ao disposto no art. 169, § 1º, inciso II, da Constituição Federal, ficam autorizadas as concessões de vantagens, aumentos de remuneração dos servidores, criação de cargos, empregos e funções, alterações de estrutura de carreiras, bem como admissões ou contratações de pessoal a qualquer título, desde que haja disponibilidade financeira do Município e obedeça aos limites estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal.

§ 3º Incluem-se nas concessões de vantagens de que trata o § 2º, deste artigo, as alterações na estrutura organizacional do Poder Legislativo Municipal, observado os limites impostos pela legislação pertinente e disponibilidade orçamentária e financeira.

Art. 29. Poderá existir o preenchimento de vagas remanescentes de concursos realizados em exercícios anteriores que estiverem dentro da validade, bem como aqueles que possam surgir ao longo do exercício de 2023 e que atendam os dispositivos legais.

Art. 30. Os recursos ordinários do Tesouro Municipal somente poderão ser programados para atender as despesas de capital, inclusive amortização de operações de créditos, depois de atendidas as despesas com pessoal e encargos sociais e outras despesas com custeio administrativo e operacional.

Art. 31. A destinação de recursos para ajuda financeira, a qualquer título, a empresa com fins lucrativos, observará o disposto no art. 19, da Lei Federal nº 4.320/1964.

Art. 32. É vedada a inclusão, na Lei Orçamentária e em seus créditos adicionais, de dotações a título de subvenções sociais, não se incluindo nessa proibição os recursos destinados a entidades privadas sem fins lucrativos que desenvolvem atividades de natureza continuada de atendimento direto ao público, formalizadas mediante termos de colaboração ou fomento.

§ 1º Para que as entidades sejam contempladas com tais recursos, deverão atender aos seguintes requisitos:

I - estarem legalmente constituídas e apresentarem a documentação comprobatória de regular habilitação, abaixo relacionada:

- a) cópia do estatuto da entidade ou contrato social devidamente registrado no órgão competente e suas alterações;
- b) certidão de registro em cartório;
- c) registro no CNPJ e CMAS;
- d) cópia da ata de fundação e da ata de posse dos dirigentes da entidade registradas no cartório;
- e) relação nominal atualizada dos dirigentes da entidade, com cadastro de pessoas físicas - CPF;
- f) cópia do Diário Oficial que publicou a Lei de Utilidade Pública (Ofício nº 6.494/98-GP-TCE/PI);
- g) proposta de plano de trabalho;
- h) prova de inscrição da entidade no Cadastro Municipal de Contribuintes - CMC;
- i) livro Caixa ou Diário para registro da receita e das despesas;
- j) abertura de conta bancária específica;
- l) cópia da ata da atual diretoria (Ofício nº 6.494/98-GP-TCE/PI);
- m) prova de regularidade com as Fazendas Federal, Estadual e Municipal e com o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS, na forma da lei;
- n) parecer técnico de regularidade sobre a prestação de contas de recursos recebidos anteriormente, emitidos pelos órgãos concedentes da PMT.

II - elaborarem e apresentarem projeto de assistência social, até 15 (quinze) dias úteis após o comunicado oficial do órgão concedente, para fins de concessão, de análise técnica e aprovação pelo ordenador da despesa;

III - possuírem sede, cujas condições de funcionamento forem julgadas satisfatórias pelos órgãos oficiais de fiscalização, nos termos do art. 17, da Lei Federal nº 4.320/1964, vedado seu funcionamento em locais onde, efetivamente, residem membros da Diretoria.

§ 2º As prestações de contas das entidades beneficiadas serão apreciadas pelo Poder Executivo, através da Controladoria Geral do Município – CGM.

§ 3º Fica vedada a transferência de recursos financeiros às entidades que não prestarem contas dos recursos anteriormente recebidos, ou não tiverem suas contas aprovadas pelo Poder Executivo, assim como àquelas cujo Presidente seja ocupante de cargo da Administração Pública Federal, Estadual ou Municipal ou, ainda, estar no exercício de algum cargo eletivo, conforme determinado pela Resolução nº 02, de 19.02.1998, do CMAS.

Art. 33. A Administração Pública Municipal poderá destinar recursos, por meio de auxílios financeiros, materiais de distribuição gratuita ou patrocínio, para direta ou indiretamente, cobrir necessidades de pessoas físicas ou apoiar atividades de interesse público.

§ 1º Para fins do disposto neste artigo, entende-se por:

I - auxílios financeiros a pessoas físicas: dotações destinadas a atender despesas de concessão de auxílio financeiro diretamente a pessoas físicas, sob diferentes modalidades, como ajuda ou apoio financeiro e subsídio ou complementação na aquisição de bens;

II - material de distribuição gratuita: dotações destinadas a atender despesa com a aquisição de materiais de distribuição gratuita, tais como livros didáticos, gêneros alimentícios, materiais de construção e outros materiais ou bens que possam ser distribuídos gratuitamente, exceto os destinados a premiações culturais, artísticas, científicas, desportivas e outras;

III - patrocínio: dotações destinadas a apoiar financeiramente eventos esportivos, religiosos e culturais, tendo como contrapartida a divulgação da marca do órgão transferidor e/ou da Prefeitura de Teresina.

§ 2º Aplicam-se às modalidades de transferência previstas no *caput* as mesmas exigências relativas à prestação de contas previstas no art. 32, desta Lei.

Art. 34. Não poderão ser incluídas nos orçamentos, despesas classificadas como Investimentos em Regime de Execução Especial, ressalvados os casos de calamidade pública, na forma do art. 167, § 3º, da Constituição Federal.

Art. 35. Para efeito do disposto no art. 26, inciso II, da Lei Orgânica do Município, ficam estipulados os limites para a elaboração da Proposta Orçamentária do Poder Legislativo:

I - o total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluído os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar 4,5% (quatro vírgula cinco por cento) do somatório da receita tributária e das transferências constitucionais efetivamente realizadas no exercício anterior, conforme art. 29-A, inciso IV, da Constituição Federal (EC nº 58/2009);

II - a despesa com pessoal, incluído gasto com subsídios dos Vereadores, deverá observar o disposto no art. 29-A, § 1º, da Constituição Federal (EC nº 58/2009);

III - as despesas de capital observarão o disposto no art. 30, desta Lei, conforme as disponibilidades de recursos para este tipo de despesa.

Art. 36. A proposta orçamentária do Poder Legislativo será encaminhada à Secretaria Municipal de Planejamento e Coordenação - SEMPLAN, responsável pela compatibilização e elaboração do Projeto de Lei Orçamentária Anual, na forma e prazo estabelecidos na Lei Orgânica do Município, e em conformidade com a Emenda Constitucional nº 58/2009.

Art. 37. O Município de Teresina aplicará, no mínimo, 25% (vinte e cinco por cento) das receitas de impostos e das transferências de recursos deles decorrentes, na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino, em conformidade com o disposto no art. 212, da Constituição Federal e Resolução nº 905, de 22 de outubro de 2009, do Tribunal de Contas do Estado - TCE-PI.

Art. 38. O Orçamento da Seguridade Social abrangerá órgãos e unidades orçamentárias – inclusive fundos, fundações, autarquias e empresas públicas – que atuem nas áreas de saúde, previdência e assistência social e obedecerá ao definido nos arts. 205, 206, 209, 217 e 218, da Lei Orgânica do Município.

Art. 39. As receitas do orçamento da seguridade social compreenderão:

I - recursos próprios transferidos do orçamento fiscal, originados do Tesouro Municipal;

II - recursos diretamente arrecadados através das unidades orçamentárias, provenientes de receitas próprias dos órgãos, fundos e entidades que integram o orçamento fiscal observado as limitações do art. 11, da Lei Municipal nº 2.062, de 18 de julho de 1991, que deverão ser utilizadas, prioritariamente, para atender despesas no âmbito dos encargos previdenciários com os servidores municipais.

Art. 40. A Lei Orçamentária Anual, de acordo com a legislação específica, contemplará dotações para os seguintes fundos:

- I - Fundo Municipal de Assistência Social;
- II - Fundo Municipal de Meio Ambiente;
- III - Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente;
- IV - Fundo Municipal da Cultura;
- V - Fundo Municipal de Saúde;
- VI - Fundo Municipal de Geração de Emprego e Renda - FUNGER;
- VII - Fundo Municipal de Iluminação Pública;
- VIII - Fundo Municipal Especial de Honorários;
- IX - Fundo de Previdência;
- X - Fundo de Assistência ao Servidor;
- XI - Fundo Municipal de Modernização e Desenvolvimento da Administração Tributária - FUMAT;
- XII - Fundo Municipal do Turismo - FUMTUR;
- XIII - Fundo Municipal de Incentivo ao Incremento da Arrecadação - FUMINC;
- XIV - Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa com Deficiência;
- XV - Fundo Municipal de Direitos da Pessoa Idosa;
- XVI - Fundo Municipal de Transporte - FUNTRAN;
- XVII - Fundo Municipal de Proteção e Defesa do Consumidor; e
- XVIII - Fundo Municipal de Outorga Onerosa do Direito de Construir.

Art. 41. Será destinado às ações de Saúde, no mínimo, 15% (quinze por cento) do Orçamento Anual, observado o disposto no art. 217, § 2º, da Lei Orgânica do Município, bem como o mínimo exigido pela Emenda Constitucional nº 29/2000.

Art. 42. O orçamento de investimentos, previsto no art. 150, § 3º, inciso III, e § 5º, da Lei Orgânica do Município, detalhará individualmente por empresa pública, categoria de programação e natureza da despesa, as aplicações programadas em despesas de capital.

Art. 43. A Lei Orçamentária somente contemplará dotação para investimentos com duração superior a 1 (um) exercício financeiro se estes estiverem contido no Plano Plurianual ou em lei que autorize sua inclusão.

Art. 44. A mensagem que encaminhará o Projeto de Lei Orçamentária à Câmara Municipal será acompanhada de demonstrativo sintético do programa de dispêndios globais, informando a origem dos recursos.

CAPÍTULO V DAS DISPOSIÇÕES RELATIVAS À DÍVIDA PÚBLICA MUNICIPAL

Art. 45. A Lei Orçamentária garantirá recursos para pagamento da despesa decorrente de débitos refinanciados, inclusive com a previdência social.

Art. 46. O Projeto de Lei Orçamentária poderá incluir, na composição da receita total do Município, recursos provenientes de operações de crédito, respeitando os limites estabelecidos no art. 167, da Constituição Federal.

Art. 47. A Lei Orçamentária poderá autorizar a realização de operações de crédito por antecipação de receita, desde que observado o disposto no art. 38, da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

CAPÍTULO VI DAS DISPOSIÇÕES SOBRE ALTERAÇÕES NA LEGISLAÇÃO TRIBUTÁRIA

Art. 48. As receitas serão estimadas e discriminadas de duas formas:

I - considerando a legislação tributária vigente até a data do envio do Projeto de Lei orçamentária à Câmara Municipal;

II - considerando, se for o caso, os efeitos das alterações na legislação tributária, resultantes de projetos de lei encaminhados à Câmara Municipal até quatro meses antes do encerramento do exercício de 2022, especialmente sobre:

- a) reavaliação das alíquotas dos tributos;
- b) critérios de atualização monetária;
- c) aperfeiçoamento dos critérios para correção dos créditos do Município recebidos com atraso;
- d) alteração nos prazos de apuração, arrecadação e recolhimento dos tributos;
- e) extinção, redução e instituição de isenções de incentivos fiscais;
- f) revisão das contribuições sociais, destinadas à seguridade social;
- g) revisão da legislação sobre taxas;
- h) concessão de anistia e remissões tributárias.

Art. 49. Caso não sejam aprovadas as modificações referidas no art. 48, inciso II, desta Lei, ou estas o sejam parcialmente, de forma a impedir a integralização dos recursos estimados, o Poder Executivo Municipal providenciará os ajustes necessários, mediante decretos, na hipótese de previsão de despesa na Lei Orçamentária Anual.

Parágrafo único. Os decretos referidos no *caput* deste artigo deverão informar o impacto dos ajustes necessários sobre as metas e prioridades da Administração.

Art. 50. Na aplicação de Lei que conceder ou ampliar incentivo, isenção ou benefício de natureza tributária ou financeira, dever-se-á observar a devida anulação de despesas em valor equivalente caso produza impacto financeiro no mesmo exercício, respeitadas as disposições do art. 14, da Lei Complementar Federal nº 101, de 2000.

CAPÍTULO VII DAS DISPOSIÇÕES GERAIS

Art. 51. A Secretaria Municipal de Planejamento e Coordenação – SEMPLAN, até 31 de dezembro de 2022, com a publicação da Lei Orçamentária, divulgará o Quadro de Detalhamento das Despesas, especificando a alocação de recursos por órgão, programas, projetos e atividades, elementos de despesas e respectivos desdobramentos.

Art. 52. Deverá ser utilizada a classificação orçamentária da despesa e receita pública na forma da Portaria Interministerial nº 163, de 04.05.2001, e das alterações posteriores em seus anexos.

Art. 53. O Poder Executivo deverá desenvolver sistema gerencial de controle de custos e avaliação de resultados das ações de Governo.

Art. 54. São vedados quaisquer procedimentos, no âmbito do sistema de orçamento, programação financeira e contabilidade, que viabilizem a execução de despesas sem comprovada e suficiente disponibilidade de dotação orçamentária.

Art. 55. Caso seja necessária a limitação do empenho das dotações orçamentárias e da movimentação financeira para atingir as metas fiscais previstas nas Tabelas (ARF/Tabela 1 e AMF/Tabelas de 1 a 8) e Projeções Atuariais, desta Lei, essa será feita de forma proporcional ao montante dos recursos alocados para o atendimento de “outras despesas correntes”, “investimentos” e “inversões financeiras” de cada Poder.

§ 1º Na hipótese da ocorrência do disposto no *caput* deste artigo, o Poder Executivo comunicará aos demais Poderes o montante que caberá a cada um tornar indisponível para empenho e movimentação financeira.

§ 2º O Chefe de cada Poder, com base na comunicação de que trata o § 1º, deste artigo, publicará ato estabelecendo os montantes que cada órgão do respectivo Poder terá como limite de movimentação e empenho.

Art. 56. Os Poderes Legislativo e Executivo promoverão, por ato próprio e nos montantes necessários, nos 30 (trinta) dias subsequentes ao bimestre, os critérios para limitação financeira, desde que verificada que a realização da despesa não comporte o cumprimento das Metas Fiscais.

Art. 57. Todos os atos e fatos relativos a pagamento ou transferência de recursos financeiros para outra esfera de governo ou entidade privada conterão, obrigatoriamente, referência ao programa de trabalho correspondente ao respectivo crédito orçamentário no detalhamento existente na lei orçamentária.

Art. 58. Se o Projeto de Lei Orçamentária para 2023 não for encaminhado à sanção do Prefeito Municipal, até 31 de dezembro de 2022, a programação dele constante poderá ser executada, em cada mês, até o limite de 1/12 (um doze avos) do total de cada dotação na forma da proposta remetida à Câmara Municipal.

§ 1º Considerar-se-á antecipação de crédito à conta da Lei Orçamentária a utilização dos recursos autorizados neste artigo.

§ 2º Os saldos negativos eventualmente apurados em virtude de procedimentos previstos neste artigo serão ajustados, após sanção da Lei Orçamentária, através da abertura de créditos adicionais.

Art. 59. Até 30 (trinta) dias após a publicação do Orçamento, o Poder Executivo estabelecerá, através de Decreto, a Programação Financeira e o Cronograma de Execução Mensal de Desembolso, nos termos do disposto no art. 8º, da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

Art. 60. Até 60 (sessenta) dias após a sanção da Lei Orçamentária Anual, serão indicados e totalizados os valores orçamentários, para cada órgão e suas entidades, dos saldos dos créditos especiais e extraordinários autorizados nos últimos 4 (quatro) meses do exercício financeiro de 2022 e reabertos na forma do art. 167, § 2º, da Constituição Federal.

Parágrafo único. Na reabertura a que se refere o *caput* deste artigo, a fonte de recurso deverá ser identificada como saldos de exercícios anteriores, independentemente da receita à conta da qual os créditos foram abertos.

Art. 61. Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Art. 62. Revogam-se as disposições em contrário.



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	112	Gerir a Guarda Civil Municipal de Teresina
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1776	Número de ocorrências atendidas pela GCM no ano	UN	unidade	2022	365,0000	365,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
21.491.000,00	0,00	500.000,00	0,00	21.991.000,00	

Meta	463	Proporcionar Assistência Social às Famílias Carentes - SEMDUH
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
459	Famílias Atendidas	PC	Porcentagem	2022	95,0000	90,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	6.195.000,00	0,00	0,00	6.195.000,00	

Meta	469	Ampliar o acesso dos cidadãos aos serviços de proteção ao consumidor
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1910	Número de Atendimentos Realizados Pelo Procon Municipal	UN	unidade	2022	1.618,0000	1.700,0000
2025	Índice de resolatividade dos conflitos de consumo	PC	Porcentagem	2022	87,0000	80,0000
2237	Número de ações publicitárias(educativa)	UN	unidade	2022	6,0000	12,0000
2238	Número de fiscalizações	UN	unidade	2022	8,0000	40,0000
2239	Número de reuniões do Condecon	UN	unidade	2022	2,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
208.000,00	50.000,00	23.000,00	50.000,00	331.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	478	Gerir a Defesa Civil no Município de Teresina
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2020	Famílias atendidas pela Defesa Civil (composta por 4 pessoas em média)	FA	famílias atendidas	2022	250,0000	112,0000
2021	Ocorrências atendidas pela Defesa Civil	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2022	Vistorias preventivas realizadas pela Defesa Civil	NU	Número	2022	10,0000	280,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
879.000,00	0,00	706.000,00	0,00	1.585.000,00	

Meta	502	Proporcionar Assistência Social às Famílias Carentes - SAAD Norte
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
459	Famílias Atendidas	PC	Porcentagem	2022	700,0000	720,0000
2319	Número de levantamento de habitações que precisam de recuperação	UN	unidade	2022	90,0000	110,0000
2320	Número de reparos em habitações de famílias carentes em vulnerabilidade habitacional	UN	unidade	2022	30,0000	50,0000
2321	Número de visitas Feitas a famílias que se enquadram no serviço de limpeza de fossa	UN	unidade	2022	315,0000	335,0000
2322	Número de famílias desapropriadas	UN	unidade	2022	50,0000	200,0000
2323	Áreas que são destinadas a construções habitacionais	M²	metro quadrado	2022	3,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	515	Fortalecer a gestão do SUAS em Teresina
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2351	Trabalhadores do SUAS e conselheiros de Assistência Social qualificados através da reestruturação do	PC	Porcentagem	2022	40,0000	60,0000
2352	Monitoramento dos serviços socioassistenciais	PC	Porcentagem	2022	50,0000	80,0000
2353	Vigilância Socioassistencial com produções técnicas sobre situações de vulnerabilidade e risco socia	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2354	Expansão do Serviço de Proteção e Atendimento Integral a Família-PAIF	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000
2355	Implantação do Serviço de Proteção Social Básica no Domicílio para Pessoas Com Deficiência e Pessoas	UN	unidade	2022	1,0000	0,0000
2356	Implantação da Equipe Volante de PAIF	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2358	Manutenção do Conselho Municipal de Assistência Social (CMAS)	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2359	Conferências Municipais de Assistência Social realizadas	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000
2442	CRAS, CREAS e demais unidades da rede socioassistencial em conformidade com as diretrizes do SUAS, reformadas e/ou adaptadas em parceria com as SAADS.	PC	Porcentagem	2022	40,0000	60,0000
2443	CRAS, CREAS e demais unidades da rede socioassistencial em conformidade com as diretrizes do SUAS implantadas e/ou construídas em parceria com as SAADS.	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000
2444	Implantação do Serviço de Acolhimento Institucional para adolescente sexo feminino em parceria com as SAADS.	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
50.000,00	200.000,00	500.000,00	100.000,00	850.000,00

Meta	516	Fortalecer e ampliar o acesso da população aos serviços, programas, projetos e benefícios de proteção social básica
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2326	Famílias referenciadas ao Serviço de Proteção e Atendimento Integral a Família-PAIF	UN	unidade	2022	95.000,0000	100.000,0000
2327	Benefícios eventuais concedidos.	UN	unidade	2022	6.500,0000	6.500,0000
2328	Indivíduos (Famílias/Crianças) atendidas no programa Criança Feliz	UN	unidade	2022	1.900,0000	1.900,0000
2329	Indivíduos atendidos no Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV)	UN	unidade	2022	5.070,0000	5.070,0000
2330	Idosos/PCD atendido no Serviço de Proteção Básica no Domicílio (SPBD)	UN	unidade	2022	0,0000	200,0000
2331	Famílias referenciadas pela equipe Volante do PAIF	UN	unidade	2022	7.500,0000	7.500,0000
2332	Ações Nacionais e Municipais de promoção da qualificação e acesso ao mercado de trabalho	UN	unidade	2022	700,0000	700,0000
2343	Avaliação e Operacionalização do BPC da Assistência Social e RMV - BPC na Escola	UN	unidade	2022	621,0000	621,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
7.000.000,00	9.101.000,00	0,00	723.000,00	16.824.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	517	Fortalecer e ampliar o acesso da população aos serviços, programas, projetos e benefícios de proteção social especial de média e alta complexidade
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2360	Atendimento no PAEFI/CREAS	UN	unidade	2022	320,0000	320,0000
2361	Ações/atividades estratégica de enfrentamento ao trabalho infantil - (AEPETI)	UN	unidade	2022	132,0000	132,0000
2362	Adolescentes atendidos em Medidas socioeducativas de Liberdade Assistida e Prestação de Serviço a Co	UN	unidade	2022	180,0000	180,0000
2363	PCD atendidos no Serviço Especializado para PCDs em Centro-Dia	UN	unidade	2022	30,0000	30,0000
2364	Crianças de 0 a 6 anos atendidas no Serviço Especializado em crianças com Microcefalia em Centro Di	UN	unidade	2022	30,0000	30,0000
2365	Idosos e suas famílias atendidos em Centro-Dia	UN	unidade	2022	30,0000	30,0000
2366	Pessoas em situação de rua atendidas no Serviço Especializado para Pessoas em Situação de Rua (SEPSR)	UN	unidade	2022	200,0000	200,0000
2367	Pessoas atendidas pela equipe do Serviço Especializado em Abordagem Social (SEAS)	UN	unidade	2022	300,0000	300,0000
2368	Crianças e Adolescentes em acolhimento Institucional	UN	unidade	2022	70,0000	70,0000
2369	Crianças e Adolescentes em acolhimento familiar - Família Acolhedora	UN	unidade	2022	30,0000	30,0000
2370	Pessoas com deficiência em acolhimento institucional (Residência Inclusiva)	UN	unidade	2022	10,0000	20,0000
2371	Pessoas idosas em acolhimento institucional - ILPI	UN	unidade	2022	100,0000	100,0000
2372	Jovens em acolhimento institucional; (República)	UN	unidade	2022	10,0000	10,0000
2373	Serviço de Acolhimento para adultos e famílias (Pessoas em situação de rua)	UN	unidade	2022	50,0000	70,0000
2374	Imigrantes em acolhimento institucional	UN	unidade	2022	350,0000	350,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
9.584.000,00	3.800.000,00	0,00	144.000,00	13.528.000,00

Meta	518	Aprimorar a gestão municipal do Cadastro Único e do Programa Auxílio Brasil
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1347	Famílias em situação de pobreza e extrema pobreza cadastradas no CadÚnico	UN	unidade	2022	112.692,0000	112.692,0000
2117	Taxa de atualização cadastral	PC	Porcentagem	2022	0,8500	0,9000
2445	Taxa de acompanhamento do Programa Auxílio Brasil na Saúde	PC	Porcentagem	2022	0,8000	0,8500
2446	Taxa de acompanhamento do Programa Auxílio Brasil na Educação.	PC	Porcentagem	2022	1,0000	1,0000
2447	Índice total de Gestão Descentralizada (IGD) – Programa Auxílio Brasil (PAB)	PC	Porcentagem	2022	0,9000	0,9200
2448	Famílias beneficiárias do PAB em descumprimento das condicionalidades acompanhadas pela Assistência Social.	PC	Porcentagem	2022	30,0000	30,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	2.400.000,00	0,00	600.000,00	3.000.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	519	Gestão municipal da Política de Segurança Alimentar e Nutricional
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1779	População em situação de rua atendida no restaurante popular	UN	unidade	2022	12.000,0000	12.000,0000
2375	Ações de segurança alimentar e nutricional desenvolvidas nas unidades e rede socioassistencial	UN	unidade	2022	12,0000	12,0000
2376	Restaurante Popular (Capacidade 2.500 dia)	UN	unidade	2022	288.000,0000	288.000,0000
2449	Ações do Conselho Municipal de Segurança Alimentar e Nutricional (COMSEAN) e Câmara Interministerial	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.900.000,00	0,00	100.000,00	0,00	2.000.000,00	

Meta	520	Gestão integrada de políticas públicas para promoção de cidadania e direitos humanos
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1748	Conselhos tutelares implantados.	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000
2378	Parcerias Realizadas	UN	unidade	2022	4,0000	5,0000
2379	Projetos/ações Executadas	UN	unidade	2022	5,0000	6,0000
2380	Voluntários envolvidos - parcerias e projetos	UN	unidade	2022	150,0000	155,0000
2381	Pessoas atendidas via parcerias e projetos	UN	unidade	2022	800,0000	800,0000
2382	Selos de qualidade de gestão, Internacionais, Nacionais, Estaduais e Municipais	UN	unidade	2022	3,0000	4,0000
2383	Manutenção dos Conselhos Municipais de Políticas Públicas (COMSEA) e de Defesa de Direitos (CMDCAT,	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2384	Conselhos Tutelares mantidos	UN	unidade	2022	5,0000	6,0000
2385	Conferências Municipais de Políticas Públicas e Defesa de Direitos realizadas	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
2386	Qualificação de Conselhos Tutelares	PC	Porcentagem	2022	30,0000	50,0000
2387	Atendimentos realizados pelos Conselhos Tutelares	UN	unidade	2022	2.000,0000	2.000,0000
2388	Famílias e indivíduos ex-usuários, usuários e dependentes de substâncias psicoativas e demais situa	UN	unidade	2022	25,0000	25,0000
2450	Executar o Projeto Teresina Cuida de Você Cidadania	NU	Número	2022	10,0000	10,0000
2451	Executar o Projeto Teresina Cuida de Você Segurança Alimentar e Nutricional.	NU	Número	2022	5.000,0000	5.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
640.000,00	0,00	0,00	0,00	640.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	521	Gestão de Fundos Municipais
------	-----	-----------------------------

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2126	Número de fundos especiais de políticas públicas (FMDCAT; FMPCD; FMDPI)	PC	Porcentagem	2022	3,0000	3,0000
2389	Número de Projetos Executados FMDCAT	UN	unidade	2022	3,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
26.000,00	2.000.000,00	0,00	169.000,00	2.195.000,00	

Meta	594	Eliminar o desemprego e ampliar as oportunidades de empregabilidade no município
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2426	Número de Atendimentos Realizados pela COESTE no ano	UN	unidade	2022	200,0000	500,0000
2427	Índice de empregabilidade – COESTE	PC	Porcentagem	2022	20,0000	50,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
500.000,00	0,00	200.000,00	0,00	700.000,00	

Meta	596	Proteger o patrimônio Público, Ecológico e Ambiental do Município
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2512	Percentual de demandas atendidas com atuação da Guarda Civil Municipal, através de relatórios de estatística	PC	Porcentagem	2022	80,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0001	Assistência Social e Cidadania
----------	------	--------------------------------

Meta	597	Buscar parcerias com órgãos estaduais e municipais de políticas sociais, visando a adoção de ações interdisciplinares de segurança no Município.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2512	Percentual de demandas atendidas com atuação da Guarda Civil Municipal, através de relatórios de estatística	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	

TOTAL PROGRAMA	42.400.000,00	23.746.000,00	2.029.000,00	1.786.000,00	69.961.000,00
----------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------



Programa	0002	Formação e Qualificação Profissional da População de Teresina
----------	------	---

Meta	177	Ofertar Formação Inicial e Continuada aos jovens e adultos oportunizando a competitividade no mercado de trabalho.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2189	Número de pessoas capacitadas no ano	NU	Número	2022	1.000,0000	1.200,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
310.000,00	0,00	10.000,00	0,00	320.000,00	

Meta	178	Realizar a formação profissional de grupos em situação de vulnerabilidade e/ou risco social e de diversidades culturais, contribuindo para formação profissional e formação da cidadania.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
544	Número de grupos em situação de vulnerabilidade capacitados no ano.	UN	unidade	2022	55,0000	65,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	

Meta	179	Contribuir com a qualificação de serviços vinculados ao segmento do turismo local, ofertando qualificação profissional.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2189	Número de pessoas capacitadas no ano	NU	Número	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0002	Formação e Qualificação Profissional da População de Teresina
----------	------	---

Meta	180	Promover orientação Profissional e articulação de canais que viabilizem o exercício profissional para o qual o trabalhador recebeu qualificação
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1850	Trabalhadores encaminhados e ou inseridos no mercado de trabalho	UN	unidade	2022	100,0000	120,0000
1851	Trabalhadores orientados para processos seletivos no mercado de trabalho	UN	unidade	2022	1.500,0000	1.800,0000
2270	Número de Workshops realizados no ano	UN	unidade	2022	60,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
92.000,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00	

Meta	182	Prover cidadania através de ações que contribuam com a elevação da autoestima e o contato com novas profissões, através de oficinas ofertadas.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1538	Pessoas atendidas em eventos e serviços ofertados pela FWF ou apoiados pela PMT	UN	unidade	2022	5.200,0000	6.700,0000
2276	Quantidade de eventos realizados	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	

Meta	590	Fomentar a geração de empregos e renda para jovens sem experiência no mercado de trabalho, gerando inclusão social
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2419	Número de jovens acompanhados	UN	unidade	2022	95,0000	150,0000
2420	Número de jovens qualificados	UN	unidade	2022	95,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
36.000,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	

TOTAL PROGRAMA	798.000,00	0,00	10.000,00	0,00	808.000,00	
----------------	------------	------	-----------	------	------------	--



Programa	0003	Transparência e Modernização de Transporte e Trânsito
----------	------	---

Meta	97	Promover a mobilidade e otimizar o sistema de transporte público
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1123	Ciclovias Implantadas	KM	quilômetro	2022	23,0000	80,0000
1399	Ônibus urbanos com acessibilidade	PC	Porcentagem	2022	80,0000	100,0000
1400	Usuários cadastrados atendidos pelo transporte eficiente	UN	unidade	2022	1.500,0000	1.700,0000
1404	Bicicletários implantados	UN	unidade	2022	5,0000	5,0000
1406	Ônibus monitorados com georeferenciamento	PC	Porcentagem	2022	100,0000	15,0000
1421	Abrigos de passageiros reformados	UN	unidade	2022	10,0000	50,0000
1422	Abrigos de passageiros implantados	UN	unidade	2022	20,0000	100,0000
1426	Tempo médio de espera nas paradas	MT	Minutos	2022	15,0000	15,0000
1427	Tempo médio de viagem (ida e volta)	MT	Minutos	2022	65,0000	50,0000
1523	Extensão de corredores exclusivos de ônibus existentes	KM	quilômetro	2022	10,0000	10,0000
2074	Quantidade ônibus do Transporte Eficiente	UN	unidade	2022	19,0000	25,0000
2210	Placas solares para terminais e estações	UN	unidade	2022	200,0000	200,0000
2211	Ônibus elétrico	UN	unidade	2022	1,0000	4,0000
2212	Ônibus MidBus	UN	unidade	2022	2,0000	8,0000
2452	Terminais de Integração de Ônibus Operando.	PC	Porcentagem	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
29.488.000,00	0,00	792.000,00	3.199.000,00	33.479.000,00

Meta	98	Aprimorar o sistema do trânsito e dinamizar o sistema viário.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1615	Novos Cruzamentos semaforizados	UN	unidade	2022	4,0000	25,0000
2218	Correções geométricas	PC	Porcentagem	2022	50,0000	15.000,0000
2453	Sinalização instalada.	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	167.000,00	213.000,00	8.162.000,00	8.542.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0003	Transparência e Modernização de Transporte e Trânsito
----------	------	---

Meta	100	Modernizar a gestão de trânsito e transportes
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1418	Câmeras ativas para fiscalização do trânsito	UN	unidade	2022	543,0000	600,0000
1425	Vagas no sistema de estacionamento rotativo Zona Verde	UN	unidade	2022	4.000,0000	5.000,0000
2454	Multas perdidas por inconsistência e perda de prazo	PC	Porcentagem	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
14.000,00	7.056.000,00	74.000,00	8.844.000,00	15.988.000,00	

Meta	101	Promover maior segurança no trânsito
------	-----	--------------------------------------

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1419	Pessoas atendidas pelas campanhas de educação de trânsito	UN	unidade	2022	250.000,0000	300.000,0000
1526	Total de operações de fiscalização do trânsito realizadas	UN	unidade	2022	450,0000	500,0000
1527	Campanhas educativas de trânsito realizadas	UN	unidade	2022	15,0000	20,0000
1856	Número de vítimas graves em acidentes de trânsito	UN	unidade	2022	2.082,0000	1.400,0000
1857	Número de vítimas fatais em acidentes de trânsito	UN	unidade	2022	120,0000	60,0000
1858	Números de atropelamentos	UN	unidade	2022	169,0000	120,0000
1859	Projetos de Campanhas Educativas de Trânsito	UN	unidade	2022	9,0000	10,0000
2432	Cursos de capacitação oferecidos.	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	353.000,00	0,00	10.000,00	363.000,00	

Meta	102	Prover a Prefeitura de Teresina de um banco de projetos
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1477	Projetos elaborados	UN	unidade	2022	650,0000	700,0000
2433	Projetos executados.	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
23.000,00	413.000,00	52.000,00	323.000,00	811.000,00	



Programa	0003	Transparência e Modernização de Transporte e Trânsito			
TOTAL PROGRAMA	29.525.000,00	7.989.000,00	1.131.000,00	20.538.000,00	59.183.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura
----------	------	---

Meta	29	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização da SAAD - Leste
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
398	Galerias Pluviais Ampliadas	M	metro	2022	25,0000	23,0000
874	Prédios Institucionais Construídos	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
952	Unidades Sanitárias Construídas	UN	unidade	2022	20,0000	50,0000
1130	Unidades Habitacionais Construídas	UN	unidade	2022	6,0000	8,0000
1477	Projetos elaborados	UN	unidade	2022	4,0000	5,0000
1801	Cemitérios Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1803	Parques Desportivos Construídos	UN	unidade	2022	3,0000	5,0000
1804	Parques Desportivos Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	4,0000	5,0000
1806	Mercados e Feiras Livres Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1807	Mercados e Feiras Livres Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	1,0000	3,0000
1811	Canaletas fechadas construídas	M	metro	2022	1.500,0000	1.600,0000
1815	Prolongamento da Av. Ulisses Marques	KM	quilômetro	2022	1,0000	1,0000
1895	Prédios Institucionais reformados	UN	unidade	2022	2,0000	3,0000
1896	Praças, parques, canteiros e passeios construídos	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
1897	Praças, parques, canteiros e passeios reformados	UN	unidade	2022	4,0000	5,0000
1898	Galeria do São Cristóvão construída	KM	quilômetro	2022	3,0000	4,0000
1899	Vias implantadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	7.500,0000	8.000,0000
1900	Vias recuperadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	1.300,0000	1.700,0000
1901	Unidades habitacionais reformadas	UN	unidade	2022	4,0000	5,0000
1902	Calçamento recuperado.	M²	metro quadrado	2022	40.000,0000	42.000,0000
1903	Rampas/Calçadas Implantadas em Logradouros Públicos	M²	metro quadrado	2022	3,0000	5,0000
1904	Vias pavimentadas - PAC Mobilidade Urbana	KM	quilômetro	2022	4,0000	6,0000
1907	Galerias pluviais construídas.	M	metro	2022	25.000,0000	35,0000
2046	Calçamento Construído	M²	metro quadrado	2022	20,0000	27.000,0000
2047	Vias Urbanizadas	UN	unidade	2022	2,0000	3,0000
2053	Construção de Viadutos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2307	Cemitérios Reformados	UN	unidade	2022	2,0000	3,0000
2310	Corredores Urbanizados	KM	quilômetro	2022	30,0000	55,0000
2456	Construção da Avenida Marginal Poty Leste	KM	quilômetro	2022	1,0000	1,0000
2514	Obras fiscalizadas no ano	UN	unidade	2022	30,0000	50,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	0,00	13.185.000,00	22.665.000,00	35.850.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura
----------	------	---

Meta	128	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização - SAAD Sudeste.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
186	Projetos Elaborados	UN	unidade	2022	12,0000	13,0000
355	Acessibilidade em Prédios Públicos	UN	unidade	2022	40,0000	40,0000
398	Galerias Pluviais Ampliadas	M	metro	2022	510,0000	530,0000
874	Prédios Institucionais Construídos	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
1130	Unidades Habitacionais Construídas	UN	unidade	2022	20,0000	25,0000
1412	Ruas e Avenidas Identificadas	UN	unidade	2022	50,0000	50,0000
1801	Cemitérios Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1802	Cemitérios Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1803	Parques Desportivos Construídos	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
1804	Parques Desportivos Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	4,0000	6,0000
1806	Mercados e Feiras Livres Construídos	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
1807	Mercados e Feiras Livres Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
1811	Canaletas fechadas construídas	M	metro	2022	1.100,0000	1.300,0000
1896	Praças, parques, canteiros e passeios construídos	UN	unidade	2022	2,0000	4,0000
1899	Vias implantadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	10.000,0000	14.000,0000
1900	Vias recuperadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	3.500,0000	4.000,0000
1901	Unidades habitacionais reformadas	UN	unidade	2022	10,0000	14,0000
1902	Calçamento recuperado.	M²	metro quadrado	2022	18.000,0000	20.000,0000
1903	Rampas/Calçadas Implantadas em Logradouros Públicos	M²	metro quadrado	2022	40,0000	50,0000
1904	Vias pavimentadas - PAC Mobilidade Urbana	KM	quilômetro	2022	4,0000	6,0000
1907	Galerias pluviais construídas.	M	metro	2022	150,0000	180,0000
1955	Vias recuperadas com revestimento primário.	KM	quilômetro	2022	100,0000	100,0000
2046	Calçamento Construído	M²	metro quadrado	2022	50.000,0000	60.000,0000
2304	Praças, Parques, Canteiros e Passeios Reformados/Ampliados	UN	unidade	2022	2,0000	4,0000
2305	Prédios Institucionais Reformados/Ampliados	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2396	Construção de Unidades Sanitárias em Vilas	UN	unidade	2022	10,0000	14,0000
2518	Urbanização da Vila Alto da Ressureição e Residencial Frei Damião	PC	Porcentagem	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	0,00	3.358.000,00	10.220.000,00	13.578.000,00



Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura
----------	------	---

Meta	136	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1477	Projetos elaborados	UN	unidade	2022	14,0000	12,0000
1996	Indenizações/restituições realizadas	UN	unidade	2022	110,0000	50,0000
1997	Famílias atendidas com trabalho social	UN	unidade	2022	3.000,0000	1.500,0000
2002	Unidades habitacionais melhoradas	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000
2272	Implantação/manutenção rodoviária rural	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.630.000,00	0,00	1.768.000,00	0,00	3.398.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura
----------	------	---

Meta	490	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização - SAAD Centro
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
186	Projetos Elaborados	UN	unidade	2022	30,0000	32,0000
335	Calçamento Construído.	M²	metro quadrado	2022	20.000,0000	17.000,0000
355	Acessibilidade em Prédios Públicos	UN	unidade	2022	15,0000	20,0000
874	Prédios Institucionais Construídos	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
1130	Unidades Habitacionais Construídas	UN	unidade	2022	10,0000	15,0000
1412	Ruas e Avenidas Identificadas	UN	unidade	2022	50,0000	50,0000
1801	Cemitérios Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1803	Parques Desportivos Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
1804	Parques Desportivos Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
1806	Mercados e Feiras Livres Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1811	Canaletas fechadas construídas	M	metro	2022	50,0000	50,0000
1896	Praças, parques, canteiros e passeios construídos	UN	unidade	2022	3,0000	3,0000
1899	Vias implantadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	62.000,0000	40.000,0000
1900	Vias recuperadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	24.800,0000	25.000,0000
1904	Vias pavimentadas - PAC Mobilidade Urbana	KM	quilômetro	2022	49.600,0000	25.000,0000
1907	Galerias pluviais construídas.	M	metro	2022	25,0000	20,0000
2059	Abertura de Ruas / Terraplenagem	M²	metro quadrado	2022	15.000,0000	17.000,0000
2296	Canaletas Abertas Construídas	M	metro	2022	50,0000	55,0000
2300	Canaletas Abertas Reformadas/Ampliadas	M	metro	2022	50,0000	50,0000
2301	Canaletas Fechadas Reformadas/Ampliadas	M	metro	2022	50,0000	50,0000
2302	Cemitérios Reformados/Ampliados	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2303	Mercados e Feiras Livres Reformados/Ampliados	UN	unidade	2022	3,0000	2,0000
2304	Praças, Parques, Canteiros e Passeios Reformados/Ampliados	UN	unidade	2022	5,0000	5,0000
2305	Prédios Institucionais Reformados/Ampliados	UN	unidade	2022	4,0000	4,0000
2306	Unidades Habitacionais Reformadas/Ampliadas	UN	unidade	2022	20,0000	20,0000
2308	Galerias Pluviais Reformadas/Ampliadas	M	metro	2022	20,0000	20,0000
2309	Calçamento Recuperado/Reformado	M²	metro quadrado	2022	25.000,0000	20.000,0000
2310	Corredores Urbanizados	KM	quilômetro	2022	15,0000	15,0000
2311	Rampas e Calçadas Construídas	UN	unidade	2022	15,0000	20,0000
2312	Rampas e Calçadas Reformadas	UN	unidade	2022	50,0000	50,0000
2528	Rebaixamento da Avenida Frei Serafim executado no ano.	PC	Porcentagem	2022	0,0000	40,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	0,00	3.280.000,00	17.300.000,00	20.580.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura
----------	------	---

Meta	501	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização - SAAD Norte
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
8	Construção/Recuperação de Calçamento	M²	metro quadrado	2022	30.000,0000	55.000,0000
335	Calçamento Construído.	M²	metro quadrado	2022	60.000,0000	80.000,0000
355	Acessibilidade em Prédios Públicos	UN	unidade	2022	50,0000	5,0000
398	Galerias Pluviais Ampliadas	M	metro	2022	500,0000	2.500,0000
874	Prédios Institucionais Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1130	Unidades Habitacionais Construídas	UN	unidade	2022	10,0000	20,0000
1412	Ruas e Avenidas Identificadas	UN	unidade	2022	100,0000	110,0000
1477	Projetos elaborados	UN	unidade	2022	20,0000	10,0000
1801	Cemitérios Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	0,0000
1802	Cemitérios Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	3,0000	1,0000
1803	Parques Desportivos Construídos	UN	unidade	2022	2,0000	3,0000
1804	Parques Desportivos Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	5,0000	7,0000
1806	Mercados e Feiras Livres Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1807	Mercados e Feiras Livres Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	2,0000	1,0000
1811	Canaletas fechadas construídas	M	metro	2022	10.000,0000	3.000,0000
1895	Prédios Institucionais reformados	UN	unidade	2022	3,0000	3,0000
1896	Praças, parques, canteiros e passeios construídos	UN	unidade	2022	5,0000	6,0000
1897	Praças, parques, canteiros e passeios reformados	UN	unidade	2022	14,0000	30,0000
1899	Vias implantadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	20.000,0000	22.000,0000
1900	Vias recuperadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	5.000,0000	6.000,0000
1901	Unidades habitacionais reformadas	UN	unidade	2022	40,0000	25,0000
1902	Calçamento recuperado.	M²	metro quadrado	2022	3.000,0000	10.500,0000
1903	Rampas/Calçadas Implantadas em Logradouros Públicos	M²	metro quadrado	2022	50,0000	60,0000
1904	Vias pavimentadas - PAC Mobilidade Urbana	KM	quilômetro	2022	1,0000	10,0000
2059	Abertura de Ruas / Terraplenagem	M²	metro quadrado	2022	75.000,0000	80.000,0000
2296	Canaletas Abertas Construídas	M	metro	2022	1.000,0000	3.500,0000
2297	Canaletas Abertas Reformadas	M	metro	2022	1.000,0000	2.500,0000
2298	Construção de Galerias	M	metro	2022	10.000,0000	6.000,0000
2299	Recuperação ou Ampliação de Galerias	M	metro	2022	500,0000	2.000,0000
2516	Construção da Ponte da UFPI	PC	Porcentagem	2022	1,0000	1,0000
2517	Construção da 2ª Ponte	PC	Porcentagem	2022	1,0000	1,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	0,00	5.950.000,00	37.000.000,00	42.950.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura
----------	------	---

Meta	563	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização - SAAD Sul
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
186	Projetos Elaborados	UN	unidade	2022	10,0000	3,0000
335	Calçamento Construído.	M²	metro quadrado	2022	10.000,0000	5.000,0000
355	Acessibilidade em Prédios Públicos	UN	unidade	2022	5,0000	0,0000
398	Galerias Pluviais Ampliadas	M	metro	2022	600,0000	2.000,0000
874	Prédios Institucionais Construídos	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1130	Unidades Habitacionais Construídas	UN	unidade	2022	8,0000	4,0000
1401	Vilas Urbanizadas	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1412	Ruas e Avenidas Identificadas	UN	unidade	2022	30,0000	50,0000
1801	Cemitérios Construídos	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000
1802	Cemitérios Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
1803	Parques Desportivos Construídos	UN	unidade	2022	3,0000	2,0000
1804	Parques Desportivos Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	8,0000	8,0000
1806	Mercados e Feiras Livres Construídos	UN	unidade	2022	3,0000	1,0000
1807	Mercados e Feiras Livres Reformados e ou Ampliados	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1811	Canaletas fechadas construídas	M	metro	2022	1.000,0000	700,0000
1895	Prédios Institucionais reformados	UN	unidade	2022	9,0000	3,0000
1896	Praças, parques, canteiros e passeios construídos	UN	unidade	2022	10,0000	8,0000
1897	Praças, parques, canteiros e passeios reformados	UN	unidade	2022	14,0000	15,0000
1899	Vias implantadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	16,0000	5.000,0000
1900	Vias recuperadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	5,0000	5,0000
1901	Unidades habitacionais reformadas	UN	unidade	2022	5,0000	5,0000
1902	Calçamento recuperado.	M²	metro quadrado	2022	20.000,0000	3.000,0000
1903	Rampas/Calçadas Implantadas em Logradouros Públicos	M²	metro quadrado	2022	400,0000	500,0000
1904	Vias pavimentadas - PAC Mobilidade Urbana	KM	quilômetro	2022	6,0000	1,0000
1907	Galerias pluviais construídas.	M	metro	2022	200,0000	2.200,0000
1964	Construção do Viaduto da Av. Barão de Gurgueia	PC	Porcentagem	2022	10,0000	0,0000
2268	Construção de Viadutos-SAAD SUL	PC	Porcentagem	2022	0,0000	3,0000
2269	Unidades Sanitárias em Vilas - SAAD SUL	UN	unidade	2022	5,0000	10,0000
2513	Urbanização da Vila da Paz	PC	Porcentagem	2022	20,0000	20,0000
2514	Obras fiscalizadas no ano	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000
2515	Máquinas e equipamentos adquiridos/revisados no ano	NU	Número	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
40.000,00	0,00	12.759.000,00	42.000.000,00	54.799.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0004	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Implantação e Manutenção de Infraestrutura				
----------	------	---	--	--	--	--

Meta	564	Garantir que os Prédios e Logradouros Públicos de Teresina Cumpram as Normas da Legislação Municipal - SAAD Sul				
------	-----	---	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2273	Demandas atendidas da população em relação a acessibilidade	PC	Porcentagem	2022	15,0000	10,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	

Meta	571	Promover Melhorias na Infraestrutura de Urbanização de Teresina				
------	-----	---	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2192	Quantidade de vias implantadas com pavimentação asfáltica.	M²	metro quadrado	2022	20.000,0000	50.000,0000
2193	Quantidade de vias recuperadas com pavimentação asfáltica.	M²	metro quadrado	2022	106.000,0000	200.000,0000
2194	Quantidade de Vias Recuperadas pela Operação Tapa Buracos.	M²	metro quadrado	2022	74.000,0000	100.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
2.700.000,00	0,00	10.610.000,00	5.474.000,00	18.784.000,00	

TOTAL PROGRAMA	4.370.000,00	0,00	50.920.000,00	134.659.000,00	189.949.000,00	
----------------	--------------	------	---------------	----------------	----------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0005	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Serviços Urbanos
----------	------	---

Meta	31	Proporcionar a População Serviços Públicos de Qualidade - SAAD Leste
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1905	Resíduos sólidos removidos	T	tonelada	2022	20.000,0000	60.000,0000
2274	Quantidade de mudas produzidas	UN	unidade	2022	60.000,0000	70.000,0000
2275	Limpeza de fossas sépticas	UN	unidade	2022	525,0000	550,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
21.299.000,00	0,00	0,00	0,00	21.299.000,00	

Meta	133	Proporcionar a População Serviços Públicos de Qualidade - SAAD Sudeste
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1905	Resíduos sólidos removidos	T	tonelada	2022	48.000,0000	51.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
16.380.000,00	0,00	0,00	0,00	16.380.000,00	

Meta	167	Proporcionar à População Serviços Públicos de Qualidade
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
982	Iluminação Implantada - Fundo	UN	unidade	2022	104.500,0000	108.500,0000
1998	Domicílios atendidos com coleta de lixo	UN	unidade	2022	236.695,0000	244.474,0000
1999	Domicílios atendidos com coleta de recicláveis	UN	unidade	2022	71.900,0000	79.270,0000
2001	Resíduos depositados em aterros sanitários	T	tonelada	2022	500.073,0000	614.339,0000
2037	Quantidade de aguapés retirados dos rios nos períodos de estiagem	KG	quilograma	2022	79.642,0000	64.510,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
84.844.000,00	70.134.000,00	0,00	0,00	154.978.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0005	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Serviços Urbanos
----------	------	---

Meta	187	Promover a eficiência, a eficácia da regulação e da fiscalização dos serviços de saneamento básico, e o bom atendimento aos usuários dos serviços públicos concedidos, permitidos e delegados.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1915	Quantidade de Resoluções Normativas Elaboradas	UN	unidade	2022	7,0000	7,0000
1917	Termos de Notificação e Infração Realizados Durante o Ano	UN	unidade	2022	4,0000	5,0000
1918	Índice de Reservatórios de Água Fiscalizados	PC	Porcentagem	2022	5,0000	5,0000
1921	Índice de Fiscalização de Estações de Tratamento de Esgoto	PC	Porcentagem	2022	20,0000	20,0000
1922	Consultas e Audiências Públicas realizadas	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2007	Índice de Fiscalização das Estações de Tratamento de Água	PC	Porcentagem	2022	50,0000	50,0000
2008	Índice de Fiscalização das Estações Elevatórias de Esgoto	PC	Porcentagem	2022	5,0000	5,0000
2402	Índice de Fiscalização de poços da Zona Rural	PC	Porcentagem	2022	10,0000	10,0000
2405	Quantidade de usuários da Zona Rural atendidos pela CRU/ARSETE	VT	Valor Absoluto	2022	50,0000	50,0000
2406	Quantidade de usuários da Zona Urbana atendidos pela CRU/ARSETE	VT	Valor Absoluto	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	798.000,00	0,00	112.000,00	910.000,00

Meta	486	Proporcionar à População Serviços Públicos de Qualidade - SAAD Centro
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1905	Resíduos sólidos removidos	T	tonelada	2022	40.000,0000	41.000,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0005	Desenvolvimento Urbano Sustentável - Serviços Urbanos
----------	------	---

Meta	497	Proporcionar a População Serviços Públicos de Qualidade - SAAD Norte
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1415	Mudas Produzidas	UN	unidade	2022	120.000,0000	130.000,0000
1905	Resíduos sólidos removidos	T	tonelada	2022	40.000,0000	44.000,0000
2062	Restruuturação do Viveiro de Mudas	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2280	Limpeza de rua e avenidas (Revitalizar Praças, Parques, Campos de Futebol, Lagoas e Logradouros Púb	KM	quilômetro	2022	28.000,0000	308.700,0000
2281	Implantação de Feiras livres	UN	unidade	2022	60,0000	100,0000
2282	Urbanização no entorno das Hortas Comunitárias	M	metro	2022	500,0000	650,0000
2283	Revitalização de Passeio Turístico da Zona Norte	M	metro	2022	500,0000	2.000,0000
2284	Revitalização em torno das lagoas da Zona Norte	UN	unidade	2022	2,0000	2,0000
2285	Famílias Atendidas com Esgotamento de fossas sépticas	UN	unidade	2022	315,0000	400,0000
2286	Recadastramento de Permissionários de Feiras e Mercados da SAAD Norte	UN	unidade	2022	200,0000	200,0000
2287	Cadastro Realizados no Sistema de Serviços Cemiteriais - SAAD-NORTE	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2288	Recadastramento de Jazigos dos Cemitérios da Zona Norte	UN	unidade	2022	500,0000	6.000,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
18.000.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00

Meta	565	Proporcionar à População Serviços Públicos de Qualidade - SAAD Sul
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1905	Resíduos sólidos removidos	T	tonelada	2022	60.000,0000	55,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
26.400.000,00	0,00	0,00	0,00	26.400.000,00

TOTAL PROGRAMA	186.923.000,00	70.932.000,00	0,00	112.000,00	257.967.000,00
----------------	----------------	---------------	------	------------	----------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0006	Juventude e Cidadania
----------	------	-----------------------

Meta	540	Integrar no mesmo espaço físico. programas e ações culturais, práticas esportivas e de lazer, formação e qualificação para o mercado de trabalho, dentre outras atividades, com benefício para jovens n
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2076	Quantidade de Céus Reformados no ano	UN	unidade	2022	2,0000	20,0000
2197	Quantidade de ações culturais executadas no ano.	UN	unidade	2022	20,0000	7,0000
2198	Quantidade de cursos para o mercado de trabalho no ano.	UN	unidade	2022	5,0000	10,0000
2199	Quantidade de pessoas capacitadas no ano.	UN	unidade	2022	200,0000	250,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.829.000,00	0,00	0,00	0,00	1.829.000,00	

Meta	541	Promover estratégias de prevenção ao suicídio.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2200	Quantidade de jovens atendidos pelas estratégias de prevenção ao suicídio por ano.	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	

Meta	542	Promover debates, feiras e outros eventos para discutir a violência.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2079	Quantidade de Crianças e Jovens Atendidos pelo Programa de Preveção à Violência por Ano.	UN	unidade	2022	50,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
83.000,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0006	Juventude e Cidadania
----------	------	-----------------------

Meta	543	Fomentar parcerias de trabalho e renda para os jovens em situação de vulnerabilidade, por meio de parcerias com empresas, universidades e o sistema "S".
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2204	Quantidade de jovens atendidos em virtude das parcerias de trabalho e renda.	UN	unidade	2022	40,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
123.000,00	0,00	0,00	0,00	123.000,00	

Meta	544	Incentivar os jovens a participarem da Conferência Municipal de Juventude.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2095	Quantidade de Jovens participantes do Fórum Municipal da Juventude por Ano.	UN	unidade	2022	300,0000	350,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	

Meta	546	Firmar parcerias/convênios com entidades para realização de projetos socioeducativos e culturais.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2098	Quantidade de Parcerias/Convênios firmados por Ano.	UN	unidade	2022	6,0000	10,0000
2206	Quantidade de jovens atendidos pelas parcerias/convênios firmados por ano.	UN	unidade	2022	100,0000	120,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
157.000,00	0,00	0,00	0,00	157.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0006	Juventude e Cidadania
----------	------	-----------------------

Meta	547	Autorizar Termos de Estágios concedidos no Município de Teresina por ano.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2207	Percentual de estágios concedidos no município de Teresina/ por ano.	PC	Porcentagem	2021	100,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	

TOTAL PROGRAMA	2.357.000,00	0,00	0,00	0,00	2.357.000,00	
----------------	--------------	------	------	------	--------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0007	Implantação da Economia Criativa e Solidária no Contexto das Atividades Econômicas do Município de Teresina
----------	------	---

Meta	534	Incentivar a Economia Criativa e Solidária.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1941	Contratos de Microcrédito Realizados	UN	unidade	2022	900,0000	920,0000
2422	Quantidade de participação do Banco Popular em feiras e eventos por ano	UN	unidade	2022	11,0000	11,0000
2423	Quantidade de projetos que geram emprego e renda executados por ano.	UN	unidade	2022	3,0000	4,0000
2424	Quantidade de feiras e exposições realizadas/apoiadas por ano.	UN	unidade	2022	40,0000	40,0000
2425	Quantidade de empreendedores incentivados por ano.	UN	unidade	2022	250,0000	300,0000
2488	Montante de Microcrédito Liberado por Ano.	RR	Real	2022	2.000.000,0000	3.000.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
331.000,00	143.000,00	6.000,00	3.705.000,00	4.185.000,00	

Meta	535	Estimular os Empreendedores a Desenvolver a Economia Local.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2410	Quantidade de Jovens Empreendedores Qualificados na Área de TI por ano	UN	unidade	2022	15,0000	20,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
603.000,00	0,00	9.000,00	0,00	612.000,00	

TOTAL PROGRAMA	934.000,00	143.000,00	15.000,00	3.705.000,00	4.797.000,00	
----------------	------------	------------	-----------	--------------	--------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0008	Expansão e Qualidade na Educação Infantil
----------	------	---

Meta	61	Atender a demanda de matrículas de crianças de Educação Infantil, expandindo a oferta de 0 a 3 anos.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1718	Matrículas na Creche (0 a 3 anos)	UN	unidade	2022	6.873,0000	7.200,0000
1719	Matrículas na pré escola (4 a 5 anos)	UN	unidade	2022	16.802,0000	17.100,0000
1720	Alunos com atendimento educacional especializado - AEE	UN	unidade	2022	160,0000	180,0000
1721	Alunos com necessidades especiais matriculados na Rede Regular de Ensino	UN	unidade	2022	450,0000	500,0000
1722	Centros Municipais de Educação Infantil de Tempo Integral	UN	unidade	2022	18,0000	21,0000
1723	Alunos matriculados em Tempo Integral	UN	unidade	2022	2.369,0000	3.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
16.771.000,00	0,00	30.775.000,00	12.396.000,00	59.942.000,00	

Meta	530	Elevar os índices de desempenho dos alunos do 2º período da Educação Infantil em nível de escrita alfabética em palavras.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1724	Alunos com escrita alfabética em palavras ao final do 2º Período da Educação Infantil	PC	Porcentagem	2022	70,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
37.752.000,00	135.651.000,00	12.000,00	2.087.000,00	175.502.000,00	

TOTAL PROGRAMA	54.523.000,00	135.651.000,00	30.787.000,00	14.483.000,00	235.444.000,00	
----------------	---------------	----------------	---------------	---------------	----------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0009	Excelência na Educação Fundamental
----------	------	------------------------------------

Meta	64	Ofertar a modalidade Educação de Jovens e Adultos.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1727	Matrículas na Educação de Jovens e Adultos	UN	unidade	2022	2.200,0000	2.200,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	18.169.000,00	0,00	0,00	18.169.000,00	

Meta	531	Elevar os índices de desenvolvimento dos alunos do 1º ano ao 9º ano.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1370	Nota do IDEB no Ensino Fundamental: anos iniciais	NO	Nota	2022	7,5000	7,7000
1476	Nota do IDEB no Ensino Fundamental: anos finais	NO	Nota	2022	6,5000	6,7000
1720	Alunos com atendimento educacional especializado - AEE	UN	unidade	2022	1.200,0000	1.250,0000
1721	Alunos com necessidades especiais matriculados na Rede Regular de Ensino	UN	unidade	2022	3.600,0000	3.650,0000
1723	Alunos matriculados em Tempo Integral	UN	unidade	2022	12.372,0000	12.982,0000
1725	Crianças alfabetizadas aos sete anos de idade	PC	Porcentagem	2022	80,0000	85,0000
1726	Escolas Municipais de Ensino Fundamental de Tempo Integral	UN	unidade	2022	27,0000	33,0000
2163	Atendimento dos Alunos no Centro Municipal de Atendimento Multidisciplinar	UN	unidade	2022	450,0000	600,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
101.546.000,00	480.593.000,00	27.904.000,00	4.054.000,00	614.097.000,00	

Meta	532	Desenvolver práticas inovadoras na rede pública municipal de ensino.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1728	Práticas inovadoras desenvolvidas	UN	unidade	2022	7,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
5.574.000,00	0,00	11.105.000,00	0,00	16.679.000,00	

TOTAL PROGRAMA	107.120.000,00	498.762.000,00	39.009.000,00	4.054.000,00	648.945.000,00	
-----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	---------------------	-----------------------	--



Programa	0010	Valorização e Sustentabilidade da Previdência
----------	------	---

Meta	163	Garantir o equilíbrio financeiro e atuarial
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2265	Percentual de acréscimos de receita no ano.	PC	Porcentagem	2022	10,0000	10,0000
2266	Redução do déficit atuarial.	PC	Porcentagem	2022	0,0000	0,5000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
190.000,00	395.182.000,00	0,00	0,00	395.372.000,00	

TOTAL PROGRAMA	190.000,00	395.182.000,00	0,00	0,00	395.372.000,00	
----------------	------------	----------------	------	------	----------------	--



Programa	0011	Promoção da Saúde do Servidor Municipal
----------	------	---

Meta	164	Proporcionar ao servidor acesso à assistência, à saúde e ao lazer
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2264	Percentual de beneficiários satisfeitos.	PC	Porcentagem	2022	90,0000	90,0000
2481	Percentual de Consultas no Serviço de Assistência Médico-Hospitalar.	PC	Porcentagem	2022	90,0000	90,0000
2482	Percentual de Exames no Serviço de Assistência Médico-Hospitalar.	PC	Porcentagem	2022	90,0000	90,0000
2484	Percentual de Internações no Serviço de Assistência Médico-Hospitalar.	PC	Porcentagem	2022	90,0000	90,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
893.400,00	52.186.000,00	0,00	0,00	53.079.400,00	

TOTAL PROGRAMA	893.400,00	52.186.000,00	0,00	0,00	53.079.400,00
----------------	------------	---------------	------	------	---------------



Programa	0012	Desenvolvimento Econômico e Turismo Sustentável de Teresina
----------	------	---

Meta	24	Dotar o município de política de atração de investimentos para fomento à expansão, modernização e diversificação das atividades econômicas locais.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1909	Participação de empresas apoiadas pelo Teresina Competitiva (clusters)	PC	Porcentagem	2022	1,0000	2,0000
2224	Reuniões com os Clusters	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
2225	Visitas Técnicas	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
2226	Implementação do Plano de Ação clusters	PC	Porcentagem	2022	1,0000	1,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
40.000,00	150.000,00	0,00	0,00	190.000,00	

Meta	52	Estruturar a gestão para o desenvolvimento econômico.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1854	Número de empresas incentivadas pela Lei 2.528/1997	UN	unidade	2022	2,0000	8,0000
1995	Gestão Instrumentalizada.	UN	unidade	2022	100,0000	100,0000
2241	Número de reuniões para elaboração da Lei de inovação	UN	unidade	2022	1,0000	7,0000
2242	Número de startups ou aplicativos criados	UN	unidade	2022	1,0000	5,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
5.000,00	0,00	6.000,00	4.000,00	15.000,00	

Meta	56	Consolidar a intervenção em polos empresariais nos setores da indústria, comércio e serviços.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2227	Estruturação do Polo Empresarial Sul	PC	Porcentagem	2022	23,0000	30,0000
2228	Estruturação do Polo Empresarial Norte	PC	Porcentagem	2022	28,0000	30,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
30.000,00	50.000,00	2.000,00	350.000,00	432.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0012	Desenvolvimento Econômico e Turismo Sustentável de Teresina
----------	------	---

Meta	58	Promover a articulação e a integração dos programas e iniciativas da Prefeitura na área de compras para beneficiar micro e pequenos produtores da capital.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1739	% de MPes na compras da Prefeitura de Teresina	PC	Porcentagem	2022	5,0000	15,0000
2229	Número de MEIs formalizados	UN	unidade	2022	20,0000	150,0000
2230	Número de MEIs participando em compras públicas	UN	unidade	2022	8,0000	100,0000
2232	Número de reuniões p/ implantar o Sine municipal	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
36.000,00	0,00	1.000,00	0,00	37.000,00	

Meta	59	Consolidar Teresina como destino turístico de negócios, eventos e saúde, ampliando a capacidade receptiva e de geração de emprego e renda.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1338	Atrativos turísticos sinalizados (área central de Teresina)	PC	Porcentagem	2022	2,0000	12,0000
1605	Índice de Competitividade do Turismo Nacional - ICTN melhorado	PS	Pontos	2022	60,0000	61,5000
2234	Número de ações de promoção ao Turismo local	UN	unidade	2022	4,0000	8,0000
2235	Número de estudos/pesquisas finalizados	UN	unidade	2022	2,0000	5,0000
2236	Número de reuniões do Comtur	UN	unidade	2022	2,0000	4,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
170.000,00	90.000,00	3.000,00	160.000,00	423.000,00	

TOTAL PROGRAMA	281.000,00	290.000,00	12.000,00	514.000,00	1.097.000,00	
----------------	------------	------------	-----------	------------	--------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0014	Desenvolvimento Rural e Sustentável
----------	------	-------------------------------------

Meta	48	Proporcionar à População Serviços Públicos de Qualidade na Zona Rural
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1956	Famílias atendidas com abastecimento d'água domiciliar	UN	unidade	2022	11.000,0000	16.000,0000
2246	Quantidade de famílias atendidas com abastecimento d'água domiciliar	UN	unidade	2022	11.000,0000	15.500,0000
2247	Quantidade de resíduos sólidos removidos	T	tonelada	2022	2.000,0000	15.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
932.000,00	0,00	695.000,00	250.000,00	1.877.000,00	

Meta	50	Promover Melhorias de Infraestrutura de Urbanização na Zona Rural.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
186	Projetos Elaborados	UN	unidade	2022	2,0000	4,0000
874	Prédios Institucionais Construídos	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000
1895	Prédios Institucionais reformados	UN	unidade	2022	3,0000	6,0000
1899	Vias implantadas com pavimentação asfáltica	M²	metro quadrado	2022	350.000,0000	150.000,0000
1902	Calçamento recuperado.	M²	metro quadrado	2022	250.000,0000	250.000,0000
1942	Obras de arte corrente construídas	UN	unidade	2022	3,0000	3,0000
1943	Obras de arte corrente recuperadas	UN	unidade	2022	3,0000	6,0000
1954	Vias implantadas com revestimento primário.	KM	quilômetro	2022	4,5000	8,0000
1955	Vias recuperadas com revestimento primário.	KM	quilômetro	2022	151,0000	160,0000
2046	Calçamento Construído	M²	metro quadrado	2022	220.000,0000	200.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
650.000,00	0,00	1.250.000,00	3.150.000,00	5.050.000,00	



Programa	0014	Desenvolvimento Rural e Sustentável
----------	------	-------------------------------------

Meta	509	Fomentar e Apoiar o Desenvolvimento da Agropecuária
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2170	Quantidade de empreendimentos apoiados no ano	NU	Número	2022	50,0000	92,0000
2171	Quantidade de visitas técnicas realizadas no ano	UN	unidade	2022	90,0000	144,0000
2173	Quantidade de projetos elaborados no ano	NU	Número	2022	9,0000	15,0000
2519	Quantidade de projetos implantados no ano	UN	unidade	2022	3,0000	5,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
742.000,00	0,00	104.000,00	0,00	846.000,00	

Meta	511	Promover e coordenar cursos de extensão direcionados a agricultores e pecuaristas
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2172	Quantidade de cursos ofertados para público alvo no ano	NU	Número	2022	30,0000	40,0000
2457	Quantidade de parcerias/convênios firmados no ano.	UN	unidade	2022	8,0000	10,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	



Programa	0014	Desenvolvimento Rural e Sustentável
----------	------	-------------------------------------

Meta	512	Promover projetos de desenvolvimento da agropecuária
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2520	Quantidade de campos agrícolas implantados no ano	UN	unidade	2022	3,0000	5,0000
2521	Quantidade de áreas de campos agrícolas implantados no ano (em hectares)	HA	hectare	2022	15,0000	20,0000
2522	Quantidade de famílias beneficiadas no ano	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000
2523	Quantidade produzida no ano	UN	unidade	2022	2,0000	5,0000
2524	Quantidade de feiras realizadas no ano	UN	unidade	2022	12,0000	15,0000
2525	Quantidade de produtores participantes por ano	UN	unidade	2022	240,0000	300,0000
2526	Quantidade de produção comercializada por ano (em toneladas)	T	tonelada	2022	12,0000	15,0000
2527	Montante de recursos financeiros movimentado nas feiras por ano	RR	Real	2022	10.000,0000	30.000,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00

TOTAL PROGRAMA	3.224.000,00	0,00	2.049.000,00	3.400.000,00	8.673.000,00
----------------	--------------	------	--------------	--------------	--------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0015	Atenção à Saúde
----------	------	-----------------

Meta	5	Ampliar a oferta de serviços especializados de média e alta complexidade aos usuários do SUS.
------	---	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1236	Proporção de parto normal (SISPACTO 13)	PC	Porcentagem	2022	34,9500	35,5000
1250	Número de leitos ofertados à população nos hospitais municipais	UN	unidade	2022	929,0000	794,0000
1682	Ações de matriciamento sistemático realizadas por CAPS com Equipes de Atenção Básica (SISPACTO 21).	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
1683	Proporção de leitos hospitalares públicos e privados disponíveis por mil habitantes (PCS).	PM	Por Mil	2022	3,6700	3,6700
1947	Número de equipes de saúde da família submetidas à matriciamento em saúde mental por CAPS	UN	unidade	2022	194,0000	270,0000
2018	Média Mensal do Tempo resposta das viaturas do SAMU (Unidade de Suporte Básico - USB)	MT	Minutos	2022	29,0000	14,0000
2019	Média Mensal do Tempo resposta das viaturas do SAMU (Unidade de Suporte Avançado - USA)	MT	Minutos	2022	29,0000	14,0000
2501	Proporção de atendimentos com classificação de risco realizada nas UPAS	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2502	Número de usuários atendidos com assistência nutricional especializada	NU	Número	2022	2.880,0000	3.114,0000
2503	Número de atendimentos médicos em alunos com transtornos específicos do aprendizado no CMAM	NU	Número	2022	1.400,0000	1.500,0000
2504	Número de sessões terapêuticas para alunos com transtornos específicos do aprendizado no CMAM	NU	Número	2022	9.960,0000	10.000,0000
2505	Número de alunos beneficiados com medicamentos no CMAM	NU	Número	2022	277,0000	500,0000
2506	Número de atividades de infraestrutura realizadas no CMAM	NU	Número	2022	3,0000	5,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
660.000,00	377.755.000,00	340.000,00	11.851.000,00	390.606.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0015	Atenção à Saúde
----------	------	-----------------

Meta	559	Ampliar o acesso da População à Rede de Atenção Básica, mediante Qualificação, Promoção da Saúde e Implementação de Ações complementares.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1213	Cobertura populacional estimada de saúde bucal na Atenção Básica (SISPACTO 19)	PC	Porcentagem	2022	95,0000	96,0000
1233	Razão de exames citopatológicos do colo do útero em mulheres de 25 a 64 anos e na população resident	RZ	Razão	2022	0,1300	0,3200
1234	Razão de exames de mamografia de rastreamento realizados em mulheres de 50 a 69 anos na população re	RZ	Razão	2022	0,2400	0,2400
1680	Proporção de gravidez na adolescência entre as faixas etárias de 10 a 19 anos (SISPACTO 14).	PC	Porcentagem	2022	13,0000	13,0000
1946	Proporção de equipes de saúde da família com atendimento de saude bucal implantado	PC	Porcentagem	2022	91,9900	92,7700
2158	Proporção de Cadastros individuais por ESF	PC	Porcentagem	2022	70,0000	85,0000
2159	Número de diabéticos com solicitação de HbA1c nos últimos 12 meses em relação ao número de diabético	PC	Porcentagem	2022	39,0000	45,0000
2160	Número de Hipertenso com Pressão Arterial (PA) aferida semestralmente nos últimos 12 meses em relaça	PC	Porcentagem	2022	16,0000	40,0000
2161	Proporção de Gestantes que realizam exames de Sífilis e HIV durante o pré-natal realizado na Atenção	PC	Porcentagem	2022	27,0000	50,0000
2162	Número de 3º doses aplicadas de Pólio e Penta em menores de 1 ano em relação ao número de crianças c	PC	Porcentagem	2022	43,0000	75,0000
2392	Percentual de pessoas idosas cadastradas na APS com ao menos 2 consultas médicas ao ano	PC	Porcentagem	2022	84,0000	90,0000
2393	Cobertura de acompanhamento das condicionalidades de saúde do Programa Bolsa Família (SISPACTO18)	PC	Porcentagem	2022	72,0800	72,0800
2394	Proporção de gestantes com pelo menos 6 consultas pré-natal realizadas, sendo a primeira até a 20ª s	PC	Porcentagem	2022	27,0000	50,0000
2395	Proporção de gestantes com atendimento odontológico realizado	PC	Porcentagem	2022	12,0000	50,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	136.738.000,00	0,00	3.756.000,00	140.494.000,00

TOTAL PROGRAMA	660.000,00	514.493.000,00	340.000,00	15.607.000,00	531.100.000,00
----------------	------------	----------------	------------	---------------	----------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0016	Gestão em Saúde
----------	------	-----------------

Meta	8	Reestruturar os programas e serviços da atenção primária e especializada em saúde, com fornecimento das ações de educação permanente em saúde, controle social, auditoria, regulação e avaliação
------	---	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1289	Proporção de cumprimento de metas pactuadas de indicadores de monitoramento e avaliação	PC	Porcentagem	2022	41,6600	60,0000
1691	Gasto total do orçamento municipal em saúde per capita (PCS)	RR	Real	2022	1.536,4800	1.450,0000
1852	Proporção de estabelecimentos de saúde com imóveis próprios	PC	Porcentagem	2022	93,2300	94,0000
1855	Processo seletivo/Concurso Público realizado	UN	unidade	2022	1,0000	2,0000
2151	Número de Procedimentos Ambulatoriais ofertados por Sistema Informatizado de Regulação	UN	unidade	2022	587.523,0000	710.903,0000
2152	Número de Regulações Hospitalares realizadas	UN	unidade	2022	37.593,0000	39.496,0000
2153	Número de Vistorias Técnicas realizadas para cadastro e atualização do Cadastro Nacional de Estabele	UN	unidade	2022	488,0000	538,0000
2155	Proporção de Solicitações/Demandas da População concluídas pela Ouvidoria FMS	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2508	Número de reuniões ordinárias e extraordinárias do CMS	NU	Número	2022	17,0000	12,0000
2509	Proporção de instrumentos de planejamento e relatório de gestão apreciados pelo CMS	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2510	Proporção de fiscalizações COVID realizada pelo CMS/Demandas MPPI	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2511	Proporções de Solicitações/Demandas da população concluídas pela Ouvidoria da FMS referente ao tema	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	81.933.000,00	0,00	8.200.000,00	90.133.000,00

TOTAL PROGRAMA	0,00	81.933.000,00	0,00	8.200.000,00	90.133.000,00
----------------	------	---------------	------	--------------	---------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	1	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMGOV
------	---	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	80,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
8.641.000,00	0,00	15.000,00	0,00	8.656.000,00	

Meta	9	Promover a excelência na gestão dos serviços em saúde.
------	---	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	816,0000	900,0000
2391	Despesa de saúde per capita com recursos próprios.	RR	Real	2022	864,0000	868,0000
2507	Proporção de prestação de contas recebidas das Unidades de Saúde	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
553.485.000,00	0,00	0,00	0,00	553.485.000,00	

Meta	19	Promover a excelência da gestão administrativa da ETURB.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
45.839.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	47.839.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	20	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMF.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	1.400,0000	1.400,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
77.335.000,00	0,00	332.000,00	0,00	77.667.000,00	

Meta	21	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMCASPI.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	1.000,0000	1.000,0000
2324	Número de processos seletivos/concursos realizados para contratação de trabalhadores de nível médio	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000
2440	Modernização e melhoria estrutural da SEMCASPI (Reformas e construção em parceria com as SAADS)	PC	Porcentagem	2022	40,0000	60,0000
2441	Percentual de ações do Plano de Emergência e Calamidade Pública do SUAS executadas.	PC	Porcentagem	2022	70,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
39.000.000,00	0,00	609.000,00	0,00	39.609.000,00	

Meta	32	Promover a Excelência na Gestão Administrativa da SAAD - Leste
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	4.500,0000	4.800,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
10.872.000,00	0,00	790.000,00	0,00	11.662.000,00	



Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	40	Promover a Excelência da Gestão Administrativa da PGM
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	855,0000	8.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
25.717.000,00	0,00	30.000,00	0,00	25.747.000,00	

Meta	47	Promover Excelência na Gestão Administrativa da SDR.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	1.200,0000	1.300,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
11.284.000,00	0,00	50.000,00	0,00	11.334.000,00	

Meta	66	Promover a excelência da gestão administrativa na Vice-Prefeitura.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	60,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.722.000,00	0,00	10.000,00	0,00	1.732.000,00	



Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	68	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMDEC.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	365,0000	400,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
2.774.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.776.000,00	

Meta	76	Promover a excelência na gestão administração da SEMJUV.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	85,0000	90,0000
2187	Número de equipamentos e soluções adquiridos no ano.	UN	unidade	2022	0,0000	7,0000
2190	Promover a publicização das ações desenvolvidas pela SEMJUV na mídia.	PC	Porcentagem	2022	25,0000	90,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.872.000,00	0,00	100.000,00	0,00	1.972.000,00	

Meta	79	Promover a excelência na gestão administrativa da SEMA.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	2.000,0000	2.220,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
17.870.000,00	0,00	445.000,00	0,00	18.315.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	93	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMEL.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	1.500,0000	1.650,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
7.907.000,00	0,00	300.000,00	0,00	8.207.000,00	

Meta	99	Promover a excelência na gestão administrativa na STRANS
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	2.000,0000	3.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
24.000.000,00	1.940.000,00	23.000,00	83.000,00	26.046.000,00	

Meta	123	Promover a excelência da gestão administrativa da FCMCM
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	1.100,0000	1.400,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
14.434.000,00	0,00	20.000,00	0,00	14.454.000,00	



Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	140	Promover a Excelência na Gestão Administrativa da SEMDUH
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	10.109,0000	10.387,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
13.409.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	14.409.000,00	

Meta	142	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMEST.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2205	Número de Processos SEI Fechados no Órgão no Ano	NU	Número	2022	160,0000	170,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
3.685.000,00	0,00	0,00	0,00	3.685.000,00	

Meta	159	Promover a excelência na gestão administrativa da PRODATER.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2080	PC de cursos de aperfeiçoamento/ Pc de servidores treinados	PC	Porcentagem	2021	0,0000	3,0000
2205	Número de Processos SEI Fechados no Órgão no Ano	NU	Número	2021	1.095,0000	1.184,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
7.315.000,00	0,00	900.000,00	0,00	8.215.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	161	Promover a excelência na gestão administrativa da SEMPLAN
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2080	PC de cursos de aperfeiçoamento/ Pc de servidores treinados	PC	Porcentagem	2021	60,0000	75,0000
2081	Nº de Projetos relacionados ao Planejamento Estratégico da SEMPLAN	NU	Número	2021	5,0000	4,0000
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2021	1.200,0000	1.500,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
29.035.000,00	0,00	87.000,00	0,00	29.122.000,00	

Meta	165	Promover a excelência da gestão administrativa do IPMT
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2213	Percentual de processos mapeados	PC	Porcentagem	2022	90,0000	90,0000
2458	Percentual de realização da obra de reforma do prédio do IPMT	PC	Porcentagem	2022	80,0000	80,0000
2459	Percentual de Satisfação dos usuários do IPMT	PC	Porcentagem	2022	90,0000	90,0000
2462	Tempo médio de finalização de processos de aposentadoria e pensão	TM	Tempo	2022	8,0000	8,0000
2467	Quantidade de documentação atualizadas de imóveis já mapeados	NU	Número	2022	10,0000	10,0000
2470	Realização de concurso	NU	Número	2022	1,0000	1,0000
2472	Percentual de Maquinário adquirido	PC	Porcentagem	2022	50,0000	50,0000
2474	Percentual de pessoal capacitado	PC	Porcentagem	2022	70,0000	70,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
12.101.600,00	29.564.000,00	0,00	568.000,00	42.233.600,00	

Meta	172	Promover a excelência na gestão administrativa da SEMAM.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	7.000,0000	7.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
9.919.000,00	650.000,00	50.000,00	0,00	10.619.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	183	Promover a excelência na Gestão Administrativa da FWF
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	1.280,0000	1.330,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
6.225.000,00	0,00	40.000,00	0,00	6.265.000,00	

Meta	186	Promover a Excelência da gestão administrativa da ARSETE
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1911	Reuniões do Conselho Consultivo realizadas	UN	unidade	2022	10,0000	5,0000
1914	Auditorias Especializadas contratadas	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
1952	Proporção das despesas correntes em relação ao total das despesas da Arsete	PC	Porcentagem	2022	85,0000	80,0000
2477	Número de servidores capacitados	UN	unidade	2022	0,0000	13,0000
2479	Índice de investimentos das capacitações em relação ao total de despesas da ARSETE	PC	Porcentagem	2022	0,0000	10,0000
2480	Índice de Processos SEI fechados no ano	PC	Porcentagem	2022	0,0000	60,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	3.150.000,00	0,00	700.000,00	3.850.000,00	

Meta	477	Promover a Excelência da Gestão Administrativa da SEMDEF
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	400,0000	500,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
3.439.000,00	0,00	104.000,00	0,00	3.543.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	487	Promover a Excelência na Gestão Administrativa da SAAD Centro
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2205	Número de Processos SEI Fechados no Órgão no Ano	NU	Número	2022	400,0000	450,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
16.498.000,00	0,00	22.000,00	0,00	16.520.000,00	

Meta	498	Promover a Excelência na Gestão Administrativa da SAAD Norte
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	550,0000	700,0000
2289	Implantar o Sistema 5 S: Ordem de uso e não uso	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2290	Implantar o Sistema 5 S: Limpeza Visual e Física	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2291	Implantar o Sistema 5 S: Senso de Padronização	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2292	Implantar o Sistema 5 S: Disciplina e Autodisciplina	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2293	Capacitação dos Servidores da SAAD Norte	UN	unidade	2022	5,0000	5,0000
2294	Implantar o Sistema 5 S: Organização e Utilização	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2295	Padronização dos processos internos	UN	unidade	2022	5,0000	5,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
13.210.000,00	0,00	0,00	0,00	13.210.000,00	

Meta	508	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMP
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
3.654.000,00	0,00	104.000,00	0,00	3.758.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	529	Modernizar a Gestão Administrativa da Rede Pública Municipal de Ensino
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	4.087,0000	3.000,0000
2417	Centros Municipais de Educação Infantil em funcionamento.	UN	unidade	2022	171,0000	174,0000
2418	Escolas Municipais em funcionamento.	UN	unidade	2022	150,0000	152,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
139.517.000,00	899.000,00	4.810.000,00	0,00	145.226.000,00	

Meta	551	Promover a excelência na gestão administrativa da SAAD Sudeste
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2022	200,0000	220,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
12.784.000,00	0,00	0,00	0,00	12.784.000,00	

Meta	562	Promover a Excelência na Gestão Administrativa da SAAD Sul
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	1.450,0000	1.600,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
16.269.000,00	0,00	0,00	0,00	16.269.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0017	Aperfeiçoamento da Gestão Administrativa
----------	------	--

Meta	574	Fortalecer a gestão administrativa da SMPM
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2431	Número de colaboradores da SMPM e dos serviços a ela vinculados capacitado(a)s no ano.	NU	Número	2022	30,0000	40,0000
2439	Número de capacitações realizadas na SMPM e nos serviços a ela vinculados, no ano.	NU	Número	2022	5,0000	7,0000
2487	Quantidade de processos SEI concluídos no órgão, no ano.	UN	unidade	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
2.464.000,00	0,00	200.000,00	0,00	2.664.000,00	

Meta	592	Promover a excelência da gestão administrativa da SEMCOM
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2201	Número de processos SEI Fechados no Órgão no ano.	UN	unidade	2021	1.000,0000	1.050,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.500.000,00	0,00	25.000,00	0,00	1.525.000,00	

Meta	595	Realizar Construção/Reforma/Manutenção das unidades da FWF.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2483	Quantidade de unidades construídas/reformadas por ano.	UN	unidade	2022	0,0000	15,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	

TOTAL PROGRAMA	1.133.976.600,00	36.203.000,00	12.068.000,00	1.351.000,00	1.183.598.600,00	
----------------	------------------	---------------	---------------	--------------	------------------	--



Programa	0018	Meio Ambiente Sustentável à População
----------	------	---------------------------------------

Meta	57	Realizar ações de educação ambiental para o desenvolvimento sustentável.
------	----	--

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Meta	522	Promover a participação popular na gestão ambiental de Teresina
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2036	Quantidade de pessoas participantes de eventos e programas relacionados às questões ambientais	PM	Por Mil	2022	1,0000	1,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
51.000,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00

Meta	524	Desburocratizar o licenciamento ambiental
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2038	Quantidade de licenças ambientais emitidas no ano	UN	unidade	2022	7.000,0000	5.000,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00

Meta	525	Estimular resiliência da cidade às mudanças climáticas, a qualificação da paisagem e a satisfação da população
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2039	Qualidade das espécies vegetais mapeadas na cidade de Teresina	UN	unidade	2022	1.000,0000	1.000,0000
2040	Redução dos índices de emissão de CO2e com base no Inventário de Plano de Ação Climática	UN	unidade	2022	1.000,0000	1.000,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
262.000,00	100.000,00	0,00	0,00	362.000,00



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0018	Meio Ambiente Sustentável à População
----------	------	---------------------------------------

Meta	526	Padronizar os processos para finalização do procedimento sancionador em duração razoável
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2041	Quantidade de licenças ambientais emitidas no ano com a finalidade de melhoria na arrecadação do Fun	UN	unidade	2022	1.000,0000	1.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	

Meta	527	Criar e requalificar parques ambientais
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2042	Quantidade de parques ambientais requalificados	UN	unidade	2022	3,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
31.000,00	250.000,00	0,00	0,00	281.000,00	

TOTAL PROGRAMA	367.000,00	350.000,00	0,00	0,00	717.000,00	
----------------	------------	------------	------	------	------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0019	Transparência na Comunicação
----------	------	------------------------------

Meta	2	Atender a população através da Ouvidoria Municipal.
------	---	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
70	Elaborar Diagnóstico Econômico da Grande Teresina	DI	diagnósticos realizados	2022	80,0000	70,0000
1679	Percentual de resolução das demandas pela população através da Ouvidoria no ano	PC	Porcentagem	2022	80,0000	80,0000
2208	Número de demandas recebidas pelo AMI no ano.	UN	unidade	2022	80,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	

Meta	591	Acompanhar o uso e atender as demandas das Mídias Culturais.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1583	Quantidade de matérias publicadas no ano	UN	unidade	2022	300,0000	300,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	

Meta	593	Atingir a totalidade dos meios de divulgação mais utilizados pela população
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1582	Quantidade de acompanhamento de eventos midiáticos institucionais da PMT no ano	UN	unidade	2021	800,0000	800,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
21.573.000,00	0,00	0,00	0,00	21.573.000,00	

TOTAL PROGRAMA	21.833.000,00	0,00	0,00	0,00	21.833.000,00	
----------------	---------------	------	------	------	---------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0020	Promoção da Arte e Fortalecimento da Identidade Cultural
----------	------	--

Meta	119	Promover a Arte e a Cultura.
------	-----	------------------------------

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2411	Número de pessoas beneficiadas	UN	unidade	2022	500.000,0000	650.000,0000
2489	Número de projetos contemplados pelas Leis de Incentivo à Cultura.	UN	unidade	2022	35,0000	38,0000
2490	Número de projetos e programas desenvolvidos pela FCMC no ano.	UN	unidade	2022	6,0000	7,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
2.500.000,00	900.000,00	0,00	0,00	3.400.000,00	

Meta	120	Preservar o Patrimônio Histórico e Cultural de Teresina.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2414	Número de comunidade e grupos beneficiados	UN	unidade	2022	10,0000	52,0000
2415	Número de usuários e visitantes registrados em bibliotecas e museus	UN	unidade	2022	42.000,0000	46.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.640.000,00	0,00	0,00	0,00	1.640.000,00	

Meta	603	Realizar construção, reforma, melhoria e manutenção das Unidades Culturais da FCMC.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2529	Quantidade de Unidades Culturais reformadas no ano	UN	unidade	2022	0,0000	4,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	

TOTAL PROGRAMA	4.590.000,00	900.000,00	0,00	0,00	5.490.000,00	
----------------	--------------	------------	------	------	--------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0021	Tecnologia da Informação e Comunicação
----------	------	--

Meta	104	Implementar estrutura tecnológica moderna e Integrar sistemas corporativos em 100% dos órgãos da PMT
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2179	Quantidade de núcleos de processamento.	NV	Núcleo Virtual (vCPU)	2021	356,0000	1.000,0000
2180	Capacidade de armazenamentos de dados.	TY	Terabyte	2021	150,0000	400,0000
2181	Instancias/serviços em nuvem.	UN	unidade	2021	0,0000	84,0000
2182	Computadores administrativos.	UN	unidade	2021	90,0000	350,0000
2183	Computadores especializados	UN	unidade	2021	0,0000	50,0000
2184	Software de BI	UN	unidade	2021	3,0000	25,0000
2185	Ativos de rede wireless ap's	UN	unidade	2021	46,0000	450,0000
2186	Switches gerenciáveis	UN	unidade	2021	6,0000	20,0000
2188	Estabilizadores e nobreaks	UN	unidade	2021	110,0000	400,0000
2191	Serviço de conectividade FO (pontos conectados)	PS	Pontos	2021	98,0000	350,0000
2195	Serviço de conectividade FO (velocidade da Banda)	GB	BANDA(GigaBits)	2021	10,0000	36,0000
2196	Software Engenharia	UN	unidade	2021	0,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
480.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.480.000,00	

Meta	117	Implantar Sistema de Gerenciamento, Controle e Fiscalização das Atividades Públicas Corporativas
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1890	Sistema de Monitoramento de Serviços Públicos implantado	PC	Porcentagem	2021	60,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
8.494.000,00	0,00	100.000,00	0,00	8.594.000,00	

TOTAL PROGRAMA	8.974.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	13.074.000,00	
-----------------------	---------------------	-------------	---------------------	-------------	----------------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0022	Ampliação do Esporte e Lazer
----------	------	------------------------------

Meta	84	Proporcionar o acesso ao esporte e ao lazer em todas as zonas de Teresina.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2460	Quantidade de unidades esportivas no município.	UN	unidade	2022	272,0000	274,0000
2461	Número de unidades esportivas reformadas no ano.	UN	unidade	2022	30,0000	40,0000
2463	Número de torneios realizados pela secretaria por ano	UN	unidade	2022	5,0000	5,0000
2464	Número de federações atendidas por ano.	UN	unidade	2022	3,0000	6,0000
2465	Número de atletas atendidos pelo projeto Bolsa Atleta por ano.	UN	unidade	2022	34,0000	40,0000
2466	Número de pessoas atendidas pelo projeto Dançando pela Cidade no ano	UN	unidade	2022	26.400,0000	27.700,0000
2468	Número de pessoas atendidas pelo projeto Melhor Idade no ano	NU	Número	2022	12.192,0000	12.800,0000
2469	Número de pessoas atendidas pelo projeto Brincar no ano	UN	unidade	2022	4.800,0000	5.000,0000
2471	Número de pessoas atendidas pelo projeto Impulsionar no ano	UN	unidade	2022	1.800,0000	2.000,0000
2473	Número de academias populares atendidas no ano	UN	unidade	2022	160,0000	160,0000
2475	Número de profissionais de educação física atendendo nas academias populares	UN	unidade	2022	60,0000	60,0000
2476	Número de pessoas beneficiadas com as atividades desenvolvidas pela Secretaria no ano	UN	unidade	2022	43.426,0000	45.740,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
3.890.000,00	0,00	300.000,00	0,00	4.190.000,00

TOTAL PROGRAMA	3.890.000,00	0,00	300.000,00	0,00	4.190.000,00
----------------	--------------	------	------------	------	--------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0024	Melhoria da Gestão Jurídica				
----------	------	-----------------------------	--	--	--	--

Meta	43	Contribuir na Modernização da Arrecadação Tributária e na Cobrança da Dívida Ativa do Município de Teresina				
------	----	---	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2243	Número de processos ajuizados em dívida ativa no ano.	NU	Número	2022	662,0000	2.000,0000
2492	Número de Mediações Realizadas no Ano	NU	Número	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	1.000.000,00	0,00	100.000,00	1.100.000,00	

Meta	44	Melhorar o Acervo e Acompanhamento dos Processos da PMT				
------	----	---	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2434	Processos Tramitados no Sistema PGM-E	NU	Número	2022	80,0000	1.000,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	

Meta	46	Incrementar a Arrecadação de Créditos Tributáveis e Não Tributáveis				
------	----	---	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1702	CRÉDITO DA DÍVIDA ATIVA	PC	Porcentagem	2022	0,3000	1,5000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0024	Melhoria da Gestão Jurídica
----------	------	-----------------------------

Meta	53	Garantir Registro de Propriedade/Posse de Áreas Irregulares Pertencentes ao Município e aos Municípios
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
348	Famílias Beneficiadas	UN	unidade	2022	30,0000	200,0000
2245	Número de registros de propriedade/posse de áreas irregulares emitidos no ano.	UN	unidade	2022	20,0000	200,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	

TOTAL PROGRAMA	50.000,00	1.000.000,00	0,00	100.000,00	1.150.000,00	
----------------	-----------	--------------	------	------------	--------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0025	Planejamento Municipal
----------	------	------------------------

Meta	45	Prover a Prefeitura de um Centro de excelência/Unidade especializada em análise, elaboração e acompanhamento de políticas, planos e projetos urbanos.
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2010	Projetos e programas realizados e/ou acompanhados	TL	trabalho realizado	2021	100,0000	100,0000
2011	Planos, leis, decretos e termos de referência elaborados, analisados ou revisados	TL	trabalho realizado	2021	90,0000	90,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
177.000,00	0,00	595.000,00	10.050.000,00	10.822.000,00	

Meta	122	Prover a Prefeitura de Teresina de um Banco de Projetos.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2416	Quantidade de reuniões realizadas no ano para implantação do Sistema Municipal de Cultura	UN	unidade	2022	30,0000	34,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	

Meta	192	Coordenar e articular a captação de recursos para o município
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1871	Captação de recursos financeiros sobre o investimento total da PMT	PC	Porcentagem	2021	10,0000	10,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	12.965.000,00	500.000,00	13.465.000,00	

TOTAL PROGRAMA	217.000,00	0,00	13.560.000,00	10.550.000,00	24.327.000,00	
----------------	------------	------	---------------	---------------	---------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0026	Gestão Administrativa, Financeira e Contábil
----------	------	--

Meta	13	Incrementar a receita municipal através da eficiência na fiscalização e modernização tributária
------	----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1473	Receita tributária/Receita própria	PC	Porcentagem	2022	100,0000	50,0000
1709	Sistemas Eletrônicos Eficazes implantados	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000
1985	AEROFOTOGRAFOMETRIA REALIZADA - PNAFM	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
1986	CADASTRO MULTIFINALITÁRIO IMPLANTADO	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000
1987	CARTOGRAFIA ATUALIZADA	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
1988	PARQUE TECNOLÓGICO RELACIONADO À GESTÃO FISCAL MODERNIZADO	PC	Porcentagem	2022	100,0000	60,0000
1989	RECADASTRAMENTO IMOBILIÁRIO REALIZADO	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000
1990	SISTEMA DE INFORMAÇÕES GEORREFERENCIADO-SIG IMPLANTADO	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
9.694.000,00	0,00	1.493.000,00	13.100.000,00	24.287.000,00

Meta	14	Melhorar o controle dos processos na administração tributária, financeira e contábil do município.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1470	Projeção Pessoal/Receita Corrente Líquida	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
107.701.000,00	0,00	150.000.000,00	0,00	257.701.000,00



Programa	0026	Gestão Administrativa, Financeira e Contábil
----------	------	--

Meta	55	Implantar o PMAT - modernização da administração tributária e da gestão dos setores sociais básicos.
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1711	Nova Planta Genérica de Valores implantada	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000
1712	Infraestrutura Tecnológica Modernizada	PC	Porcentagem	2022	100,0000	30,0000
1713	Rede Convergente em Fibra Ótica implantada	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000
1714	Sistema de Gerenciamento Eletrônico de Documentos Implantados	PC	Porcentagem	2022	100,0000	20,0000
1715	Secretarias Afetas ao Projeto Modernizadas	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000
1716	Central de Atendimento ao Cidadão Reformulada	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
1717	Novo PMAT elaborado	PC	Porcentagem	2022	100,0000	25,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
0,00	0,00	1.500.000,00	4.000.000,00	5.500.000,00

TOTAL PROGRAMA	117.395.000,00	0,00	152.993.000,00	17.100.000,00	287.488.000,00
----------------	----------------	------	----------------	---------------	----------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0027 Vigilância em Saúde
----------	----------------------------

Meta	6 Ampliar e qualificar as ações de vigilância em saúde, para prevenção e controle de riscos, doenças e agravos à saúde da população.
------	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1263	Proporção de casos de Doenças de Notificação Compulsória Imediata (DNCI) encerradas em até 60 dias	PC	Porcentagem	2022	78,2800	79,5000
1267	Número de óbitos maternos em determinado período e local de residência. (SISPACTO 16)	UN	unidade	2022	8,0000	6,0000
1268	Taxa de mortalidade infantil por 1.000 (mil) (SISPACTO 15)	PM	Por Mil	2022	13,7800	13,6500
1269	Proporção de cura de casos novos de tuberculose pulmonar bacilífera	PC	Porcentagem	2022	78,6000	80,0000
1270	Proporção de cura dos casos novos de Hanseníase diagnosticados nos anos das Coortes(SISPACTO).	PC	Porcentagem	2022	89,6000	90,0000
1274	Proporção de análises realizadas em amostras de água para consumo humano quanto aos parâmetros colif	PC	Porcentagem	2022	132,6900	80,0000
1569	Proporção de óbitos de Mulheres em Idade Fértil (MIF) investigados (SISPACTO 2).	PC	Porcentagem	2022	89,3100	89,7100
1570	Número de pessoas mortas por dengue, chikungunya ou zika, por 10 mil habitantes no município (PCS)	PD	Por dez mil	2022	0,0000	0,0200
1571	Número de pessoas infectadas com dengue, por 10.000 habitantes, por ano no município. (PCS)	PD	Por dez mil	2022	13,9400	43,0000
1684	Proporção de registro de óbitos com causa básica definida de residentes (SISPACTO 3).	PC	Porcentagem	2022	99,0500	99,0900
1685	Números de casos novos de Sífilis congênitas em menores de 1 (um) ano de idade.(SISPACTO 8)	UN	unidade	2022	215,0000	153,0000
1686	Número de casos novos de AIDS em menores de 5 (cinco) anos de idade.(SISPACTO 9)	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000
1688	Números de ciclos que atingiram o mínimo de 80% de cobertura de imóveis visitados para controle veto	UN	unidade	2022	4,0000	4,0000
1689	Proporção de preenchimento do campo "Ocupação" nas notificações de agravos relacionados ao trabalho.	PC	Porcentagem	2022	98,8000	95,0000
1846	Taxa de mortalidade na infância – Número de óbitos infantis menores de 5 anos (por 1.000 nascidos vi	PM	Por Mil	2022	16,0100	16,0100
1847	Taxa de mortalidade neonatal –número de óbitos infantis – de 0 a 27 dias (por 1.000 nascidos vivos)	PM	Por Mil	2022	8,6400	8,6400
1848	Taxa de detecção de hepatite A,B,C e D na população total (por 10.000 habitantes) (PCS)	PD	Por dez mil	2022	1,8800	0,6200
1849	Proporção de vacinas selecionadas dos CNV para crianças < 2 anos - Pentavalente (3ª doses), Pneumocó	PC	Porcentagem	2022	0,0000	93,0000
1888	Taxa de mortalidade prematura (de 30 a 69 anos) pelo conj. das 4 principais DCNT - SISPACTO - Por 10	MM	Por Cem Mil	2022	292,9300	281,3300
1949	Número de inspeções em estabelecimentos sujeitos ao controle sanitário	UN	unidade	2022	12.623,0000	12.875,0000
1950	Taxa de mortalidade por doenças crônicas não transmissíveis (cardiovasculares,respiratória,neoplasia	PD	Por dez mil	2022	14,4100	14,1300
2390	Proporção de grupos de ações de vigilância sanitária consideradas necessárias realizadas pelo municí	RZ	Razão	2022	85,7100	100,0000
2493	Proporção de cura de casos novos de Leishmaniose Tegumentar Americana	PC	Porcentagem	2022	25,0000	50,0000
2494	Número de Atendimento anti-rabico, de acordo com o tratamento indicado	NU	Número	2022	3.127,0000	3.000,0000
2495	Número de exames de Inquérito Sorológico Canino - ISC realizados	NU	Número	2022	11.979,0000	15.572,0000
2496	Número de exames realizados em animais suspeitos para o vírus da raiva	NU	Número	2022	202,0000	244,0000
2497	Número de animais suspeitos para raiva observados	NU	Número	2022	2.797,0000	3.383,0000
2498	Número de residências visitadas com criações irregulares de animais	NU	Número	2022	541,0000	654,0000
2499	Número de animais (morcegos) capturados suspeitos de raiva	NU	Número	2022	57,0000	62,0000
2500	Número de animais (cães e gatos) vacinados contra a raiva	NU	Número	2022	16.726,0000	172.000,0000

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total



Programa	0027	Vigilância em Saúde			
Meta	6	Ampliar e qualificar as ações de vigilância em saúde, para prevenção e controle de riscos, doenças e agravos à saúde da população.			
	0,00	12.875.000,00	0,00	0,00	12.875.000,00
TOTAL PROGRAMA	0,00	12.875.000,00	0,00	0,00	12.875.000,00



Programa	0028	Atuação Legislativa da Câmara Municipal de Teresina
----------	------	---

Meta	69	Promover a excelência da gestão administrativa da Câmara
------	----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	0,0000	0,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
96.359.000,00	0,00	2.465.000,00	0,00	98.824.000,00	

TOTAL PROGRAMA	96.359.000,00	0,00	2.465.000,00	0,00	98.824.000,00	
----------------	---------------	------	--------------	------	---------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0029	Lagoas do Norte
----------	------	-----------------

Meta	537	Modernização e melhoria da capacidade de gestão da Prefeitura Municipal de Teresina e melhoria da qualidade de vida da população de baixa renda da região das lagoas do norte.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2082	Plano de reestruturação para a Secretaria Municipal de Meio Ambiente desenvolvido e ações prioritárias	AI	Plano de reestruturação e Ações Complementadas.	2021	1,0000	1,0000
2084	Melhoria na gestão municipal implementadas	TL	trabalho realizado	2021	2,0000	2,0000
2085	Receita municipal aplicada em gastos de pessoal.	PC	Porcentagem	2021	65,0000	65,0000
2086	Famílias retiradas de área de risco e/ou vivendo em casas subnormais reassentadas e/ou famílias bene	NU	Número	2021	100,0000	100,0000
2087	Famílias beneficiadas com a requalificação/melhoria das suas atuais residências.	NU	Número	2021	30,0000	30,0000
2088	Pessoas com acesso a serviço de esgoto	NU	Número	2021	200,0000	200,0000
2089	Número de novas conexões de esgoto doméstico construídas sob o projeto	NU	Número	2021	30,0000	30,0000
2090	Quilômetros de vias não-rurais reabilitadas.	KM	quilômetro	2021	10,0000	10,0000
2091	Percentual de Redução dos níveis de poluição das lagoas na Área do Projeto (DO oxigênio dissolvido).	PC	Porcentagem	2021	50,0000	50,0000
2093	Aumento em áreas permanentemente protegidas e recuperadas para lazer e uso coletivo na Área do Proje	K2	QUILÔMETRO QUADRADO	2021	10,0000	10,0000
2094	Quantidade anual de frequentadores (público) no Teatro do Boi.	NU	Número	2021	500,0000	500,0000
2096	Número de Atividades socioambientais implementadas na área de intervenção do projeto, incluindo esco	NU	Número	2021	3,0000	5,0000
2397	Aspectos de gênero integrados no Plano Municipal de Prevenção à Violência	PC	Porcentagem	2021	1,0000	10,0000
2398	Percepção de segurança dos moradores da área do PLN sobre o bairro onde moram	PC	Porcentagem	2021	0,0000	25,0000
2399	Redução de ocupação de leitos clínicos	PC	Porcentagem	2021	0,0000	10,0000
2400	Redução de ocupação de leitos de UTI	PC	Porcentagem	2021	0,0000	10,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
68.000,00	0,00	0,00	133.300.000,00	133.368.000,00	

TOTAL PROGRAMA	68.000,00	0,00	0,00	133.300.000,00	133.368.000,00
----------------	-----------	------	------	----------------	----------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0030	Assistência Farmacêutica
----------	------	--------------------------

Meta	7	Ampliar o acesso pleno e racional a medicamentos e materiais médico-hospitalares.
------	---	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1690	Taxa de regularidade de abastecimento dos estabelecimentos de saúde no âmbito da atenção especializa	PC	Porcentagem	2022	66,0900	68,0000
1889	Percentual de disponibilidade de medicamentos e materiais padronizados para atendimento da Atenção B	PC	Porcentagem	2022	76,3400	76,3400

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
1.888.000,00	8.491.000,00	153.000,00	153.000,00	10.685.000,00	

TOTAL PROGRAMA	1.888.000,00	8.491.000,00	153.000,00	153.000,00	10.685.000,00
----------------	--------------	--------------	------------	------------	---------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0031	Garantir a Habitação e Promover a Regularização Fundiária
----------	------	---

Meta	570	Regular 50 Mil Famílias em diversas Zonas no Município de Teresina por meio do Programa Habita Teresina
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2202	Quantidade de Termos de Concessão de Direito Real de Uso no ano.	NU	Número	2022	200,0000	250,0000
2203	Quantidade de famílias beneficiadas.	NU	Número	2022	200,0000	250,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
2.276.000,00	0,00	0,00	0,00	2.276.000,00	

TOTAL PROGRAMA	2.276.000,00	0,00	0,00	0,00	2.276.000,00
----------------	--------------	------	------	------	--------------



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0033	Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Teresina Sustentável
----------	------	---

Meta	194	Modernizar a Gestão Municipal e Tributária - Planejamento
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
186	Projetos Elaborados	UN	unidade	2021	10,0000	10,0000
2012	Termo de referência e/ou Relatórios Realizados	UN	unidade	2021	2,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	102.000,00	850.000,00	952.000,00	

Meta	195	Gerir e executar o Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Planejamento
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1187	Relatórios Realizados	UN	unidade	2021	4,0000	4,0000
1883	Auditorias Realizadas	UN	unidade	2021	1,0000	1,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	504.000,00	4.417.000,00	4.921.000,00	

Meta	196	Promover a requalificação urbana e ambiental - Meio Ambiente.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2043	Quantidade de parques ambientais municipais requalificados - PDAU	UN	unidade	2022	3,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	26.000,00	510.000,00	536.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0033	Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Teresina Sustentável
----------	------	---

Meta	199	Melhorar a Gestão Municipal e Tributária - Administração
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
566	Servidores Capacitados	UN	unidade	2022	0,0000	30,0000
987	Estudos Realizados	UN	unidade	2022	0,0000	1,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	50.000,00	1.000.000,00	1.050.000,00	

Meta	202	Promover a Mobilidade Urbana Sustentável - Zona Sul.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1873	Via Av. Marginal Sul - 2º Etapa implementada	KM	quilômetro	2022	2,8000	0,0000
1874	Tempo de Viagem da Zona Sul ao Centro da Cidade reduzido com a implantação da Via Sul	MT	Minutos	2022	20,0000	20,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	900.000,00	18.000.000,00	18.900.000,00	

Meta	203	Promover a Requalificação Urbana e Ambiental - Zona Sul.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1877	Área Beneficiada com as Obras de Requalificação Urbano Ambiental da Vila da Paz	HA	hectare	2022	10,0000	4,0000
1878	Domicílios Conectados a Rede de Esgoto do Projeto da Vila da Paz	PC	Porcentagem	2022	20,0000	20,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	600.000,00	12.000.000,00	12.600.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0033	Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Teresina Sustentável
----------	------	---

Meta	205	Promover a Mobilidade Urbana Sustentável - Trânsito
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1123	Ciclovias Implantadas	KM	quilômetro	2022	120,0000	200,0000
2222	Elaboração de planos de mobilidade urbana sustentável	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000
2223	Planejamento Setorial do Sistema Viário	UN	unidade	2022	1,0000	1,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	60.000,00	1.500.000,00	1.560.000,00	

Meta	484	Gerir o Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Parcerias
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1963	Estudos Realizados para Concessões e Parcerias	PC	Porcentagem	2021	0,0000	50,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	242.000,00	3.000.000,00	3.242.000,00	

Meta	488	Promover a Revitalização do Patrimônio Histórico e Cultural de Teresina - SAAD Centro
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1880	Visitantes por ano no Mercado Central São José	UN	unidade	2022	25.000,0000	30.000,0000
2314	Restauração e revitalização do Mercado Central - CAF	PC	Porcentagem	2022	80,0000	100,0000
2315	Visitantes por ano no Parque Floresta Fóssil	UN	unidade	2022	5.000,0000	10.000,0000
2316	Implantação do Parque Floresta Fóssil de Teresina - CAF	PC	Porcentagem	2022	45,0000	70,0000
2317	Visitantes ao ano no Museu da Imagem e Som	UN	unidade	2022	15.000,0000	20.000,0000
2318	Ampliação de Reforma do Museu da Imagem e Som - MIS	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	550.000,00	13.500.000,00	14.050.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0033	Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Teresina Sustentável
----------	------	---

Meta	489	Promover a Mobilidade Urbana Sustentável - SAAD Centro
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1876	População com Deficiência Motora e Visual Beneficiadas com Acessibilidade no Centro de Teresina	PC	Porcentagem	2022	100,0000	100,0000
2313	Calçadas com Acessibilidade.	M²	metro quadrado	2022	50,0000	60,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	300.000,00	6.000.000,00	6.300.000,00	

Meta	569	Gerir o Programa de Desenvolvimento Urbano Integrado - Meio Ambiente
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
1958	Plano Diretor de Arborização de Teresina elaborado	PC	Porcentagem	2022	10,0000	10,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
0,00	0,00	10.000,00	100.000,00	110.000,00	

TOTAL PROGRAMA	0,00	0,00	3.344.000,00	60.877.000,00	64.221.000,00	
----------------	------	------	--------------	---------------	---------------	--



Programa	0047	Autonomia Socioeconômica das Mulheres e Equidade de Gênero no Trabalho
----------	------	--

Meta	513	Fomentar a equidade de gênero no mundo do trabalho por meio da inclusão social e econômica das mulheres.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2033	Número de mulheres beneficiadas por atividades e projetos de fomento a inclusão social e econômica	UN	unidade	2022	90,0000	100,0000
2248	Número de ações de promoção da equidade de gênero no mundo do trabalho executado	UN	unidade	2022	12,0000	30,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	

TOTAL PROGRAMA	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	
----------------	-----------	------	------	------	-----------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0048	Articulação, Empoderamento Feminino e Enfrentamento à Violência Contra a Mulher
----------	------	---

Meta	110	Fomentar, nas instituições públicas, a execução de políticas intersetoriais, eficazes, responsáveis e inclusivas no atendimento integral às mulheres.
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2030	Número de documentos científicos sobre a situação da mulher teresinense elaborados	UN	unidade	2022	1,0000	3,0000
2231	Número de ações conjuntas desenvolvidas em parceria com a Rede de Atendimento Integral a Mulheres e	UN	unidade	2022	15,0000	20,0000
2435	Percentual de ações do Plano Municipal de Políticas Públicas para as Mulheres, vigente no município, executadas de forma integrada e intersetorial, bem como monitoradas via Câmara Técnica de Gestão e Monitoramento de Políticas Públicas para Mulheres.	PC	Porcentagem	2022	60,0000	65,0000
2436	Número de ações voltadas para o processo de implantação da Casa da Mulher Brasileira executadas no ano.	NU	Número	2022	6,0000	8,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	

Meta	111	Garantir espaços participativos para tomada de decisão responsiva, inclusiva e representativa da mulher no âmbito municipal.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2031	Número de ações participativas e de sensibilização executadas por meio da CMDM	UN	unidade	2022	10,0000	12,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	

Meta	510	Garantir serviços de atendimento, acompanhamento e empoderamento das mulheres em situação de violência e vulnerabilidade no Município
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2429	Número de mulheres alcançadas pelas ações executadas nos serviços de atendimentos da SMPM no ano.	NU	Número	2022	300,0000	400,0000
2437	Número de ações executadas nos serviços da SMPM de atendimento às mulheres no ano.	NU	Número	2022	100,0000	150,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
2.480.000,00	0,00	0,00	0,00	2.480.000,00	



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0048	Articulação, Empoderamento Feminino e Enfrentamento à Violência Contra a Mulher
----------	------	---

Meta	572	Enfrentar as desigualdades de gênero, considerando as diversidades (racial, sexualidades, identidade de gênero, geracional, socioeconômica, dentre outras intersecções), bem como a inclusão social da
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2257	Número de ações de promoção da equidade de gênero desenvolvidas no ano	UN	unidade	2022	20,0000	40,0000
2428	Número de pessoas alcançadas pelas ações de promoção da equidade de gênero desenvolvidas.	NU	Número	2022	300,0000	400,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	

Meta	573	Promover políticas afirmativas, na perspectiva de gênero, visando a prevenção e o enfrentamento da violência contra mulheres para promoção da cultura de paz, com base nos direitos humanos.
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2430	Número de pessoas alcançadas pelas ações de prevenção e enfrentamento à violência de gênero contra as mulheres no ano.	NU	Número	2022	200,0000	300,0000
2438	Número de ações de prevenção e enfrentamento da violência contra as mulheres realizadas.	NU	Número	2022	60,0000	80,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
41.000,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	

TOTAL PROGRAMA	2.611.000,00	0,00	0,00	0,00	2.611.000,00	
----------------	--------------	------	------	------	--------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0049	Aperfeiçoamento e Modernização da Gestão da SEMA				
----------	------	--	--	--	--	--

Meta	577	Implantar solução integrada de gestão				
------	-----	---------------------------------------	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2175	Quantidade de processos SEI fechados no Órgão no ano	UN	unidade	2022	2.000,0000	2.220,0000
2213	Percentual de processos mapeados	PC	Porcentagem	2022	0,0000	50,0000
2214	Percentual de funções mapeadas	PC	Porcentagem	2022	0,0000	50,0000
2215	Percentual de execução do plano de aquisições de equipamentos e softwares	PC	Porcentagem	2022	0,0000	50,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
817.000,00	0,00	0,00	0,00	817.000,00	

Meta	578	Estruturar o Arquivo Público Municipal de Teresina				
------	-----	--	--	--	--	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2216	Número de documentos catalogados	PC	Porcentagem	2022	0,0000	50,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	

TOTAL PROGRAMA	977.000,00	0,00	0,00	0,00	977.000,00	
----------------	------------	------	------	------	------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0050	Monitoramento da Gestão
----------	------	-------------------------

Meta	579	Monitorar Despesas Públicas
------	-----	-----------------------------

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2217	Percentual de aumento ou diminuição de despesas com custeio	PC	Porcentagem	2022	0,0000	3,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
37.864.000,00	0,00	5.000,00	0,00	37.869.000,00	

Meta	580	Proporcionar Controle Social e Transparência
------	-----	--

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
199	Diários oficiais publicados	UN	unidade	2022	240,0000	240,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	

TOTAL PROGRAMA	38.464.000,00	0,00	5.000,00	0,00	38.469.000,00	
----------------	---------------	------	----------	------	---------------	--



Prefeitura Municipal de Teresina - Consolidado
Metas e Prioridades da LDO

Exercício 2023

Programa	0051	Valorização e Capacitação do Servidor
----------	------	---------------------------------------

Meta	581	Estruturar a Escola de Gestão de Teresina
------	-----	---

Código	Indicador	Código	Unid. Medida	Exercício	Índice Recente	Meta para 2023
2219	Número de Parcerias/Convênios	UN	unidade	2022	4,0000	8,0000
2220	Número de Cursos Ofertados pela Escola de Gestão	UN	unidade	2022	3,0000	10,0000
2455	Quantidade de servidores capacitados pela EGT	UN	unidade	2022	300,0000	375,0000

Custo da Meta					
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total	
350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	

TOTAL PROGRAMA	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	
----------------	------------	------	------	------	------------	--



Programa	9999	Reserva de Contingência
----------	------	-------------------------

Meta	198	Reserva de Contingência
------	-----	-------------------------

Custo da Meta				
Corrente Próprio	Corrente Outras Fontes	Capital Próprio	Capital Outras Fontes	Total
6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00

TOTAL PROGRAMA	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
----------------	--------------	------	------	------	--------------

TOTAL GERAL	1.874.524.000,00	1.841.126.000,00	315.290.000,00	430.489.000,00	4.461.429.000,00
-------------	------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS – PLDO/2023

Anexo de Metas Fiscais e Anexo de Riscos Fiscais

Teresina

Abril 2022

PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS PARA 2023



Introdução

A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) é o elo entre o Plano Plurianual (PPA), que funciona como um plano de Governo, e a Lei Orçamentária Anual (LOA), instrumento de viabilização da execução dos programas governamentais. A Constituição Federal estabelece que compete à Lei de Diretrizes Orçamentárias:

- Compreender as metas e prioridades da administração pública federal, incluindo as despesas de capital para o exercício financeiro subsequente;
- Orientar a elaboração da lei orçamentária anual;
- Dispor sobre as alterações na legislação tributária; e
- Estabelecer a política de aplicação das agências financeiras oficiais de fomento.

Com a publicação da Lei de Responsabilidade Fiscal¹ (LRF), além do disposto na Constituição, a LDO deve dispor sobre:

- Equilíbrio entre receitas e despesas;
- Critérios e forma de limitação de empenho, a ser efetivada nas seguintes hipóteses:
 - ✓ Se verificado, ao final de um bimestre, que a realização da receita poderá não comportar o cumprimento das metas de resultado primário ou nominal estabelecidas no Anexo de Metas Fiscais; ou
 - ✓ Enquanto perdurar o excesso de dívida consolidada de ente da Federação que tenha ultrapassado o respectivo limite ao final de um quadrimestre.
- Normas relativas ao controle de custos e à avaliação dos resultados dos programas financiados com recursos dos orçamentos; e
- Demais condições e exigências para a transferência de recursos a entidade públicas e privadas.

¹ Lei Complementar n° 101/2000



A Lei de Responsabilidade Fiscal estabeleceu ainda que integrará o projeto de LDO o Anexo de Metas Fiscais (AMF), em que serão estabelecidas metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultados nominal e primário e montante da dívida pública, para o exercício a que se referirem e para os dois seguintes.

O Anexo de Metas Fiscais conterá ainda:

- Avaliação do cumprimento das metas relativas ao ano anterior;
- Demonstrativo das metas anuais, instruído com memória e metodologia de cálculo que justifiquem os resultados pretendidos, comparando-as com as fixadas nos três exercícios anteriores, e evidenciando a consistência delas com as premissas e os objetivos da política econômica nacional;
- Evolução do patrimônio líquido, também nos últimos três exercícios, destacando a origem e a aplicação dos recursos obtidos com a alienação de ativos;
- Avaliação da situação financeira e atuarial dos regimes geral de previdência social e próprio dos servidores públicos e do Fundo de Amparo ao Trabalhador, bem como dos demais fundos públicos e programas estatais de natureza atuarial; e
- Demonstrativo da estimativa e compensação da renúncia de receita e da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado.

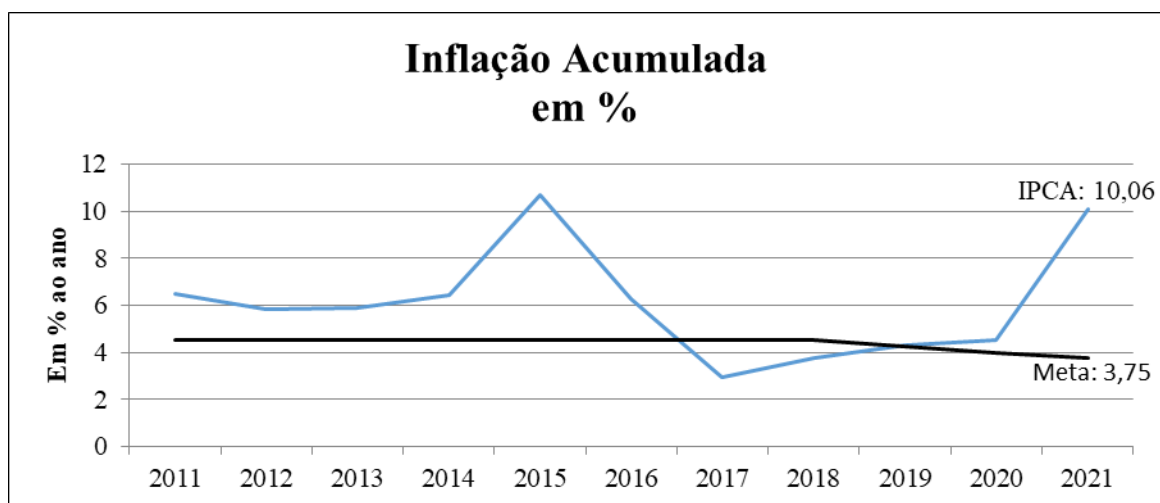
Além do Anexo de Metas Fiscais, a Lei de Diretrizes Orçamentárias conterá Anexo de Riscos Fiscais (ARF), onde serão avaliados os passivos contingentes e outros riscos capazes de afetar as contas públicas, informando as providências a serem tomadas, caso se concretizem.

1. Cenário Econômico

Os principais parâmetros macroeconômicos projetados para a construção do cenário base são os seguintes: (i) de atividade econômica, envolvendo o PIB; (ii) da inflação; (iii) do setor externo, incluindo taxa de câmbio; (iv) dos agregados monetários e taxa de juro básica da economia. Todas as demais variáveis incorporadas na construção do cenário base ou que podem vir a afetá-lo são consideradas de cunho não macroeconômico. O cenário base é a referência para a projeção das receitas do governo e para o estabelecimento do nível de despesas compatível com a meta de superávit primário estabelecida no corpo da LDO, assim como para as projeções de dívida pública. Todavia, é importante salientar que o próprio lapso temporal entre a elaboração da LDO e o início do ano a que ela se aplica resulta na majoração dos riscos em torno da consecução do cenário base originalmente projetado.

O atual cenário apresenta sinais de retomada do crescimento econômico mesmo que de forma tímida no cenário nacional. No caso específico do município de Teresina a gestão continua no regime de recuperação fiscal, porém já se observa uma melhoria na arrecadação. No cenário macroeconômico o Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), considerado a inflação oficial do Brasil, fechou 2021 em 10,06%, ficando bem cima do teto da meta para 2021, que era de 5,25%. Em 2020, o índice ficou em 4,52%. O gráfico mostra a evolução do IPCA nos últimos 10 anos:

Gráfico 1 – Inflação em %



Fonte: Banco Central

Tabela 1 – Cenário macroeconômico de referência

PLDO – PROJEÇÕES DE PARÂMETROS				
	2022	2023	2024	2025
PIB REAL	0,42%	1,50%	2,00%	2,00%
INFLAÇÃO IPCA	5,65%	3,51%	3,10%	3,00%
Dólar (US\$)	R\$ 5,40	R\$ 5,30	R\$ 5,30	R\$ 5,29
Taxa de Juros (Selic)	12,25%	8,25%	7,38%	7,00%
SALÁRIO MÍNIMO	R\$ 1.212	R\$ 1.255	R\$ 1.293	R\$ 1.332

Fonte: PIB, IPCA, Dólar e Selic – Boletim Focus 04/03/2022 – Banco Central do Brasil. Salário-Mínimo – aumentos considerados com base na inflação (IPCA).

O país vive um contexto externo estável com regime de câmbio flutuante e elevada quantidade de reservas internacionais. Diante desse arcabouço, o cenário de referência prevê a taxa de câmbio relativamente estável, mas com desvalorização do real frente ao dólar (vide tabela 1).

Anexo de Metas Fiscais Anuais

(Art. 4º, § 1º, § 2º, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000)

2. Introdução ao Anexo de Metas Fiscais

O objetivo primordial da política fiscal do governo é promover a gestão equilibrada dos recursos públicos de forma a assegurar o crescimento sustentado, a distribuição da renda, o fortalecimento dos programas sociais, o adequado acesso aos serviços públicos, o financiamento de investimentos em infraestrutura, sem perder de vista uma gestão fiscal responsável, que é condição necessária para a continuidade das políticas públicas e para tal deve-se garantir a sustentabilidade intertemporal da dívida pública.

Também fortalece a política fiscal o alinhamento às melhores práticas internacionais de ações de aperfeiçoamento da governança pública, tais como, o aprimoramento da eficiência da alocação dos recursos com medidas de racionalização dos gastos públicos, melhoria nas técnicas de gestão e controle, ampliação dos mecanismos de transparência.

A Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000) faz a correlação entre gestão fiscal responsável e a definição de metas de receitas e despesas:

Art. 1º. [...]

§ 1º A **responsabilidade na gestão fiscal** pressupõe a ação planejada e transparente, em que se previnem riscos e corrigem desvios capazes de afetar **o equilíbrio das contas públicas, mediante o cumprimento de metas de resultados entre receitas e despesas** e a obediência a limites e condições no que tange a renúncia de receita, geração de despesas com pessoal, da seguridade social e outras, dívidas consolidada e mobiliária, operações de crédito, inclusive por antecipação de receita, concessão de garantia e inscrição em Restos a Pagar.

De acordo com o § 1º do art. 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), integrará o Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias o Anexo de Metas Fiscais (AMF) em que serrado estabelecidas metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultado nominal e primários e montante da dívida pública, para o exercício a que se referirem e para os dois seguintes. Também comporá o Anexo de Metas Fiscais o Demonstrativo da Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior.

As metas fiscais representam os resultados a serem alcançados para variáveis fiscais (Resultados Primário e Nominal) visando atingir os objetivos desejados quanto à trajetória de endividamento público no médio prazo. Pelo princípio da gestão fiscal responsável, as metas representam a conexão entre o planejamento, a elaboração e a execução do orçamento. Esses parâmetros indicam os rumos da condução da política fiscal para os próximos exercícios e servem de indicadores para a promoção da limitação de empenho e de movimentação financeira.

De maneira geral o resultado primário é apurado com base em:

1. **Receitas não financeiras ou primárias** – Correspondem ao total da receita arrecadada, deduzidas as seguintes:
 - a) ganhos obtidos em aplicações financeiras;
 - b) ingressos decorrentes de operações de crédito;
 - c) recebimentos decorrentes de empréstimos concedidos pelo governo;

- d) receitas decorrentes de alienações de bens, como as relativas à privatização de empresas estatais.

Os recursos arrecadados em exercício anterior e que tenham gerado superávit financeiro, quando utilizados como fonte para abertura de créditos orçamentários adicionais são classificados como fonte financeira.

2. **Despesas não financeiras ou primárias** – Despesa total, deduzidas aquelas com:

- a) amortização, juros e outros encargos da dívida interna e externa;
- b) aquisição de títulos de capital já integralizado;
- c) concessão de empréstimos com retorno garantido.

O Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF), publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), estabelece orientações emanadas a todos os entes federados, para, entre outros aspectos, padronizar os demonstrativos fiscais nos três níveis de governo. Assim, a estrutura dos demonstrativos segue o modelo e regras estabelecido pela STN no referido Manual. A fim de dar cumprimento ao preceito da LRF, o Anexo de Metas Fiscais deve ser composto pelos seguintes demonstrativos:

- a) Demonstrativo 1 – Metas Anuais;
- b) Demonstrativo 2 – Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior;
- c) Demonstrativo 3 – Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Metas Fiscais Fixadas nos Três Exercícios Anteriores;
- d) Demonstrativo 4 – Evolução do Patrimônio Líquido;
- e) Demonstrativo 5 – Origem e Aplicação dos Recursos Obtidos com a Alienação de Ativos;
- f) Demonstrativo 6 – Avaliação da Situação Financeira e Atuarial do RPPS;
- g) Demonstrativo 7 – Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita;
- h) Demonstrativo 8 – Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado.

O cumprimento das metas deve ser acompanhado com base nas informações divulgadas no Relatório Resumido da Execução Orçamentária e no Relatório de Gestão Fiscal. A seguir são apresentados em cumprimento às exigências da LRF os principais parâmetros e a metodologia de cálculo utilizada para as projeções dos fluxos de receitas e despesas, bem como a projeção da do estoque de dívida e disponibilidades.

3. Projeções das Receitas e Despesas (Critério Acima da Linha)

As receitas e despesas estimadas para o triênio 2023 a 2025 levaram em consideração a grade de parâmetros macroeconômicos e os fluxos projetados pela Secretaria da Fazenda (SF), pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e Secretaria de Fazenda do Estado. Também foram considerados os esforços que estão sendo realizados pela administração fazendária na modernização da cobrança dos tributos, as diversas ações de combate à inadimplência, além da possibilidade de captação de recursos voluntários vindos da União e do Estado, acrescentando-se, também, nos cálculos, as receitas provenientes dos convênios e das operações de crédito. Vale ressaltar também o esforço da Secretaria de Finanças em criar e consolidar mecanismos para o controle e a gestão da dívida pública, pois sem as informações projetadas dos elementos que influenciam a dinâmica da dívida seria inviável estabelecer metas fiscais consistentes.

3.1 Receitas que impactam os resultados fiscais

O resultado primário é impactado do lado das receitas pela apuração e projeção das receitas primárias. A seguir apresentam-se os critérios utilizados para projeção das principais receitas primárias:

a) **Imposto Predial e Territorial Urbano (IPTU)** – Representou, em média, considerando o período de 2019 a 2021 cerca de 9,2% do total das receitas primárias. Ao analisar a variação realizada nos últimos anos, temos: 2020/2019 (-9,9%) e 2021/2020 (+28,4%). Para o triênio 2023 a 2025 foi utilizada previsão de crescimento vegetativo acrescido da projeção de inflação para o período.

b) **Imposto de Transmissão de Bens Imóveis (ITBI)** – Representando em média cerca de 19,6% do total das receitas primárias no período de 2019 a 2021. As variações realizadas de 2020/2019 (-13%) e 2021/2020 (+52,2%). Para 2022 a projeção conservadora é de uma queda da ordem de 5,9% em decorrência da redução contínua da compra e venda de imóveis, muito em razão da

8



alta taxa básica de juros. Com a retomada da economia espera-se que o ciclo de queda seja interrompido. Para o triênio 2023 a 2025 foi utilizada a previsão da projeção de inflação para o período.

c) **Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISS)** – No período de 2019 a 2021 representou, em média, cerca de 3,3% do total das receitas primárias. A variação realizada de 2020/2019 (-12,3%) e 2021/2020 (+18,9%) mostra a tendência de elevação. Para o triênio 2023 a 2025 foi utilizada a previsão da projeção de inflação, acrescida do PIB mais a elasticidade.

d) **Taxas** – Representaram em média no período de 2019 a 2021 cerca de 14,1% do total das receitas primárias. Considerando a variação realizada de 2020/2019 (+0,4%) e 2021/2020 (+27,7%). Para o triênio 2023 a 2025 foi utilizada a previsão da projeção de inflação, acrescida do PIB.

e) **Receitas de Contribuições (COSIP e Previdenciária)** - De 2019 a 2021 representou cerca de 5,6% do total das receitas primárias. Ao analisar a série histórica observa-se uma variação realizada de 2020/2019 (+4,1%) e 2021/2020 (+7,2%). No caso dessa receita, o parâmetro utilizado para o triênio 2023 a 2025 foi o crescimento vegetativo acrescido da inflação (para a COSIP), e o percentual da média dos últimos 5 anos (para a Contribuição Previdenciária).

Tabela 2 – Previsão de receitas cobradas pela SEMF

R\$ em milhões

Exercício	IPTU	ITBI	ISS	Taxas	Contribuições
2022	111,9	37,2	334,1	31,6	233,1
2023	132,9	43,3	400,2	33,9	268,1
2024	143,7	44,6	458,3	35,7	292,2
2025	155,2	46,0	524,3	37,5	318,5

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF

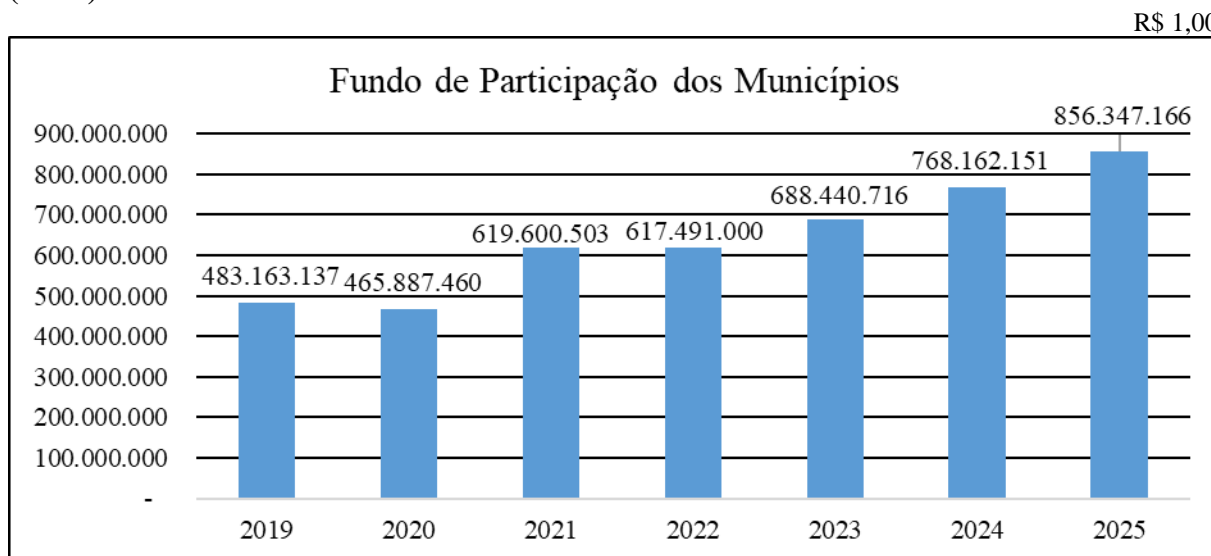
a) **Imposto sobre a Renda Retido na Fonte (IRRF)** – De 2019 a 2021 representou, em média, cerca de 9,6% do total das receitas primárias. Esta receita guarda correlação direta com a despesa com pessoal, pois a maior parte dos valores retidos são decorrentes da incidência sobre a folha de pagamento. A variação realizada de 2020/2019 (+22,1%) e 2021/2020 (-2,8%) é explicada em parte pelo reflexo direto da elevação da folha de pagamento do período, não obstante nem todos os salários estarem acima da faixa de isenção. Para o triênio 2023 a 2025 optou-se por uma projeção baseada no percentual médio dos últimos 5 anos.

b) **Receita patrimonial (exceto aplicação financeira)** – As receitas patrimoniais, exceto aplicação financeira, representam 7,7% do total das receitas primárias de 2019 a 2021. A variação em 2020/2019 foi de (-5,3%) e 2021/2020 (+20,7%). Para o triênio 2023 a 2025 foi considerado o efeito da inflação projetada. Vale ressaltar que na previsão das receitas patrimoniais são excluídas as receitas decorrentes de remuneração de depósitos bancários, pois de acordo com a metodologia de apuração de resultados fiscais são receitas financeiras que não impactam o resultado primário, porém afetam o resultado nominal.

c) **Receita de Aplicação Financeira** – Tal receita não impacta o resultado primário, mas influencia o resultado nominal. Representa em média (2019 a 2021) -35,2% do total das receitas primárias. O montante arrecadado é influenciado pelo estoque de disponibilidades de caixa ao longo do ano e a taxa de juros. A taxa Selic em 2021 atingiu um dos maiores patamares dos últimos 10 anos, mas as projeções apontam para uma retração na taxa nos anos seguintes. A variação realizada de 2020/2019 (-47,9 %) e 2021/2020 (-22,5%) o que mostra a dificuldade de projeção segundo uma série histórica. No entanto, considerando o aumento das receitas totais e a perspectiva de aplicação dessas disponibilidades optou-se conservadoramente por um aumento de 1% ao longo do triênio.

d) **Cota-Parte FPM** – A transferência do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) representou em média (2019 a 2021) 14,7% do total das receitas primárias, já deduzida a contribuição para o Fundeb (20%). Da variação realizada de 2020/2019 (-3,6%) e 2021/2020 (+33%) não se pode estabelecer uma tendência, mas considerando que a base de cálculo das transferências são o Imposto de Renda e o Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI) projeta-se um cenário futuro de aumento dessa receita em função do aumento da atividade econômica nacional. Para o triênio de 2023 a 2025 por não existir projeções divulgadas pelo Tesouro Nacional considerou-se o efeito combinado da variação do PIB e inflação nacional no período mais a elasticidade.

Gráfico 2 – Evolução das Transferências do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) – 2019 a 2025

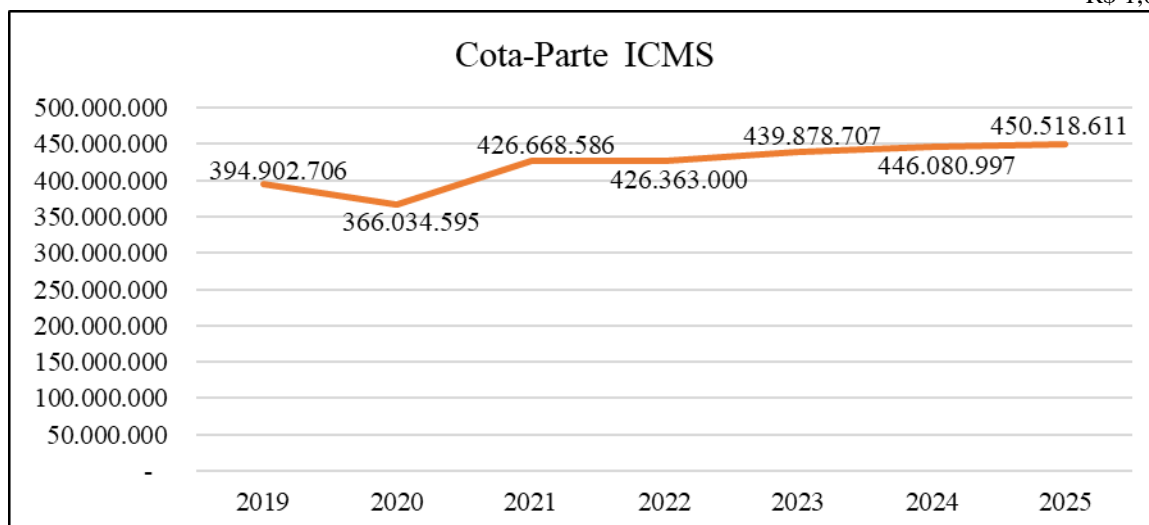


Fonte: Secretaria Municipal de Finanças. 2022 a 2025 valores previstos. Valores deduzidos do Fundeb.

e) **Cota-Parte ICMS** – A transferência do Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) representa em média (2019 a 2021) cerca de 4,6% do total das receitas primárias, já deduzida a contribuição para o Fundeb (20%). Da variação realizada de 2020/2019 (-7,3%) de 2021/2020 (+16,6%). Para o ano de 2022 foi utilizada a previsão de receita realizada pela Gerência Executiva de Transferências Constitucionais, conforme Memorando 16/2021/GETC-SEMF de 30 de dezembro de 2021 já consideradas as perdas de receita proveniente da alteração da legislação no que tange aos repasses para saúde e educação. De acordo com a LC 63/1990, os valores transferidos dependem de um índice de participação calculado anualmente que deverá ser aplicado ao montante arrecadado. Para Teresina, esse índice é calculado pelo TCE-PI. Os índices de 2020, 2021 e 2022 foram, respectivamente, 40,84%, 39,34% e 37,33%. Percebe-se que há uma tendência de queda deste índice de participação de Teresina, portanto, para os anos seguintes (2023, 2024 e 2025) utilizamos a média da tendência de queda deste índice (1,755%), para calcular a projeção da Cota-Parte de ICMS.

Gráfico 3 – Evolução das Transferências da Cota-Parte ICMS – 2019 a 2025

R\$ 1,00



Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF. 2022 a 2025 valores previstos. Valores deduzidos do Fundeb.

f) **Cota-Parte IPVA** – No período de 2019 a 2021 a transferência do Imposto sobre Veículos Automotores (IPVA) representou, em média, cerca de 5,2% do total das receitas primárias, já deduzida a contribuição para o Fundeb (20%). Ao observar a variação realizada de 2020/2019 (+5,9%) e 2021/2020 (+4,4%). Para o ano de 2022 foi utilizada a previsão de receita realizada pela Gerência Executiva de Transferências Constitucionais, conforme Memorando 16/2021/GETC-SEMF de 30 de dezembro de 2021. A previsão para 2022-2025 foi feita através da projeção do PIB, IPCA para o período.

Importante enfatizar que nas estimativas da receita já foram consideradas as renúncias previstas no Demonstrativo 7 do AMF, que por sua vez também serão consideradas para a estimativa das receitas administradas, quando da elaboração da lei orçamentária anual, na forma do artigo 12 da LRF, portanto, as metas fiscais previstas no Demonstrativo 1 do AMF já estão impactadas pelas renúncias de receitas primárias previstas no demonstrativo 7.

3.2 Despesas primárias

No caso das principais despesas primárias os critérios foram os seguintes:

a) **Pessoal** – A despesa com pessoal é em geral impactada por novas contratações, crescimento vegetativo da folha, reposição de servidores aposentados e correções salariais. A variação realizada de 2019/2021 (+9,0%) e 2020/2019 (+13,1%), 2021/2020 (+4,9%) bem como a projeção 2022/2021 (+11,5%) mostram uma tendência de aumento contínuo no triênio



em decorrência do conjunto de fatores apresentados no início deste parágrafo. Nesse sentido, para o período de 2023 a 2025 foram considerados as seguintes premissas:

I - De maneira geral não foram contempladas indenizações, sentenças e DEA.

II - Referente ao ano 2022:

- i) Previsões calculadas com base na média dos valores liquidados em janeiro a março de 2022;
- ii) Estimativa de reajuste de 10,5% a partir de abril de 2022;

III - Referente aos anos 2023, 2024 e 2025: considerou-se a estimativa de reajuste geral aplicado em 2022 acrescido de previsão de crescimento vegetativo para os anos seguintes.

b) Outras Despesas Correntes – Representa em média (2019 a 2021) 37% do total das despesas primárias. As variações realizadas foram de 2019/2021 (+5,4%), 2020/2019 (+22,4%) e 2021/2020 (-11,6%). Para 2022 o valor foi ajustado tendo por base o executado em 2021 acrescido da inflação. No triênio 2023 a 2025 em decorrência do conjunto de fatores apresentados no início deste parágrafo também foi adotada variação da inflação.

c) Investimentos – No que tange aos investimentos, previu-se inicialmente um aumento para o ano de 2022, comparando com os valores pagos em 2021, tendo em vista ao arrefecimento da pandemia, o que poderá possibilitar maiores gastos estruturantes e o aquecimento da atividade econômica. Entre 2023 e 2025 estimou-se uma elevação tendo como base o Plano de Governo da atual gestão.

Ressalta-se, contudo, que as estimativas das receitas administradas pelo município bem como as de transferências podem sofrer influência em sua realização de acordo com o desempenho da economia ao longo do exercício, a evolução dos indicadores financeiros, o câmbio, como também de eventuais mudanças na legislação.

3.3 Projeções de Restos a Pagar Processados

A observância dos requisitos legais para execução da despesa pública muitas vezes exige o cumprimento de cronogramas que consomem vários meses, podendo se estender para exercícios futuros. Assim, ao final de um exercício, se a despesa empenhada ainda não houver sido paga, seu valor será reconhecido como despesa orçamentária, e caso cumpra os requisitos da legislação, será inscrita em restos a pagar.

A Lei nº 4.320/1964, em seu artigo 36, distingue os restos a pagar em duas categorias. Se os bens ou serviços já se encontrarem devidamente entregues e aceitos, restando apenas



serem pagos, a obrigação será denominada restos a pagar processados. Caso a execução da despesa se encontre em qualquer outra fase, a obrigação recebe a denominação restos a pagar não processados.

Com a mudança da metodologia de apuração dos resultados fiscais da ótica de liquidação para a ótica de caixa se faz necessário projetar os montantes de restos a pagar para os próximos exercícios, pois a variação dos saldos de restos a pagar processados é um dos itens de ajuste na compatibilização dos resultados apurados acima e abaixo da linha. O Manual dos Demonstrativos Fiscais assim explica a necessidades desse ajuste:

VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)

Identifica a variação do saldo dos Restos a Pagar Processados no período. Este ajuste deve ser realizado tendo em vista que as despesas primárias diminuem as disponibilidades de caixa no momento de seu pagamento. Contudo, no cálculo da DCL, os restos a pagar processados são deduzidos das disponibilidades de caixa, impactando o valor da dívida líquida já no momento de sua inscrição. De forma a harmonizar os resultados primários e nominal acima da linha com a apuração abaixo da linha, é preciso, portanto, expurgar do resultado abaixo da linha o valor das variações no saldo de restos a pagar processados ocorridas durante o período de apuração.

A variação dos restos a pagar informada nessa linha deve ser compatível com os valores do período inicial e do período final que realmente provocaram impacto na DC, ou seja, deve-se observar a limitação do impacto da dedução dos restos a pagar processados até o total da Disponibilidade Bruta.

A projeção dos restos a pagar para os demais exercícios seguintes (2022 a 2025) utilizou-se como parâmetro de projeção a média percentual dos últimos três exercícios dos restos a pagar inscritos e pagos. A tabela a seguir demonstra os valores projetados.

Tabela 3 – Projeção de Restos a Pagar

R\$ 1,00

Despesas Primárias	Projeção de Restos a Pagar						
	2022			2023		2022	2023
	RP Inscrito	RP Cancelado	RP Pagos	RP Inscrito	RP Pagos	RP Pagos	RP Pagos
Critério				Média de Inscrição x Dotação atualizada	Média de Pagamento x Projeção de Valor Inscrito	Média de 2019 a 2021	Média de 2020 a 2022
Despesa Total	109.889.748,04	-	68.073.735,83	118.064.868,51	75.134.066,73	152.376.166,26	123.552.306,58
DESPESAS CORRENTES (XIII)	109.889.748,04	-	68.073.735,83	97.913.096,30	64.185.981,62	91.084.265,05	84.979.572,41
Pessoal e Encargos Sociais	14.739.926,33		11.633.128,80	31.147.189,75	24.582.162,89	34.029.196,51	34.052.981,09
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	-		-	212,67	-	-	-
Outras Despesas Correntes	95.149.821,71		56.440.607,03	66.765.693,88	39.603.818,73	57.055.068,53	50.926.591,32
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	109.889.748,04	-	68.073.735,83	97.912.883,63	64.185.981,62	91.084.265,05	84.979.572,41
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	-	-	-	20.151.772,22	10.948.085,11	61.291.901,22	38.572.734,17
Investimentos				20.151.772,22	10.948.085,11	61.291.901,22	38.572.734,17
Inversões Financeiras	-	-	-		-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	-				-		
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	-				-		
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	-				-		
Demais Inversões Financeiras	-		-	-	-	-	-

1



Amortização da Dívida (XIV)			-	-	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)	-	-	-	20.151.772,22	10.948.085,11	61.291.901,22	38.572.734,17
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)	109.889.748,04	-	68.073.735,83	118.064.655,84	75.134.066,73	152.376.166,26	123.552.306,58

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças –SEMF



4. Dinâmica da Dívida da Dívida Consolidada Líquida (DCL)

Segundo a Lei de Responsabilidade Fiscal a abrangência da dívida pública a ser controlada por meio das metas fiscais tem relação direta com o conceito de Dívida Consolidada Líquida (DCL), que segundo o Manual dos Demonstrativos Fiscais do Tesouro nacional (MDF) corresponde à Dívida Consolidada ou Fundada menos as disponibilidades de caixa, as aplicações financeiras e os demais haveres financeiros, líquidos dos Restos a Pagar Processados.

Ainda de acordo com a LRF, Dívida Consolidada ou Fundada corresponde ao montante total das obrigações financeiras, apurado sem duplicidade (excluídas obrigações entre órgãos da administração direta e entre estes e as entidades da administração indireta), assumidas:

- a) pela emissão de títulos públicos, para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses (dívida mobiliária);
- b) em virtude de leis, contratos (dívida contratual), convênios ou tratados e da realização de operações de crédito, para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses;
- c) pela realização de operações de crédito que, embora de prazo inferior a 12 (doze) meses, tenham constado como receitas no orçamento.
- d) com os precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos;
- e) pela realização de operações equiparadas a operações de crédito pela LRF, para amortização em prazo superior a 12 (doze) meses.

Não compõem a dívida consolidada para efeito de verificação do cumprimento dos limites, os precatórios judiciais emitidos antes de 5 de maio de 2000, o passivo atuarial dos regimes próprios de previdência e a dívida contratual de PPP. De acordo com o MDF o entendimento sobre a composição dos demais haveres financeiros engloba os valores a receber líquidos e certos (devidamente deduzidos dos respectivos ajustes para perdas prováveis reconhecidas nos balanços), como empréstimos e financiamentos concedidos com retorno garantido.

Não são considerados haveres financeiros:

- a) Os créditos tributários e não-tributários (exceto os empréstimos e financiamentos concedidos) reconhecidos segundo o princípio da competência, por meio de variações ativas;
- b) Os valores inscritos em Dívida Ativa;
- c) Outros valores que não representem créditos a receber, tais como Estoques e contas do Ativo Imobilizado;
- d) Os adiantamentos concedidos a fornecedores de bens e serviços, a pessoal e a terceiros;
- e) Depósitos restituíveis e valores vinculados;
- f) Participações permanentes da unidade em outras entidades em forma de ações ou cotas.

Nas projeções da trajetória da dívida pública consolidada foi tomado como ponto departida o estoque final da dívida consolidada projetado para 2021, que, por definição, será o estoque inicial de 2022. A partir daí foram projetados os fluxos de que impactam o estoque da dívida:

- a) ingressos de operações de crédito;
- b) juros por competência;
- c) pagamento do serviço da dívida (juros e amortização).

Para as operações de crédito levou-se em consideração o cronograma de desembolso dos financiamentos em andamento. No caso dos parcelamentos e renegociações de dívidas as projeções consideraram uma média histórica dos fluxos que impactaram os estoques dessas dívidas ao longo dos últimos anos.

Houve a preocupação em compatibilizar os resultados fiscais apurados pelo confronto das receitas e despesas (fluxo – acima da linha) com os calculados a partir da variação da dívida fiscal líquida (variação do estoque – abaixo da linha), conceito de dívida que segundo as estatísticas fiscais é representada pela dívida consolidada líquida ajustada pelos efeitos patrimoniais decorrentes:

- a) da variação saldo restos a pagar processados;
- b) da receita de alienação de investimentos permanentes;
- c) dos passivos reconhecidos que impactem a dívida consolidada;
- d) variação cambial;
- e) pagamento de precatórios integrantes da dívida consolidada.

A previsão dos pagamentos de precatórios leva em conta o levantamento consolidado pela Procuradoria Geral do Município – PGM de Teresina, disponível no Processo SEI nº. 00043.000144/2022-22.

Demonstrativo 1 – Metas Anuais

De acordo com a Lei de Responsabilidade Fiscal devem ser estabelecidas metas anuais, em valores correntes e constantes, relativas a receitas, despesas, resultados nominal e primário e montante da dívida pública, para o exercício a que se referirem (2023) e para os dois seguintes (2024 e 2025). Para elaboração das projeções foram considerados:

- a) receitas e despesas primárias sob a ótica de caixa (vide tópico 3);
- b) juros ativos (receitas de aplicações financeiras e haveres financeiros) e juros passivos (incidentes sobre a DC) por competência;
- c) estoque da dívida consolidada;
- d) haveres financeiros (disponibilidades de caixa, aplicações financeiras e demais haveres financeiros).

O demonstrativo a seguir apresenta as metas fiscais para o triênio 2023 a 2025, sendo as metas dos dois últimos anos apenas indicativas da política fiscal do Município. Para obtenção dos valores constantes foi utilizado o IPCA. O Quadro demonstra a consolidação da capacidade de geração de superávits primários pelo município gerando um estoque de dívida líquida negativa o que indica que os haveres financeiros continuarão maiores do que o valor projetado para a dívida consolidada.

A Dívida Pública Consolidada é impactada principalmente pelos ingressos de operações de crédito, tal como a contratada junto à Corporação Andina de Fomento – CAF, com valor previsto de R\$ 59,2 milhões para 2023, destinados a investimentos na Via Marginal Sul; Parque Floresta Fóssil de Teresina; Requalificação Urbana-Ambiental da Vila da Paz; Reforma e Revitalização do Mercado São José – 3ª etapa, entre outras ações.

Tabela 4 – AMF/Demonstrativo 1 (LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ em milhares

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			2025		
	Valor	Valor	% RCL	Valor	Valor	% RCL	Valor	Valor	% RCL
	Corrente	Constante	(a / RCL)	Corrente	Constante	(b / RCL)	Corrente	Constante	(c / RCL)
	(a)		x 100	(b)		x 100	(c)		x 100
Receita Total	4.290.763	4.145.265	114,1%	4.456.904	4.176.306	111,1%	4.741.042	4.313.160	110,8%
Receitas Primárias (I)	3.950.442	3.816.483	105,0%	4.207.014	3.942.149	104,9%	4.484.143	4.079.447	104,8%
Receitas Primárias Correntes	3.825.917	3.696.181	101,7%	4.082.489	3.825.464	101,8%	4.359.618	3.966.160	101,9%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	817.445	789.726	21,7%	908.987	851.759	22,7%	1.011.132	919.877	23,6%
Contribuições	268.080	258.989	7,1%	292.207	273.810	7,3%	318.505	289.760	7,4%
Transferências Correntes	2.575.383	2.488.053	68,5%	2.711.171	2.540.481	67,6%	2.854.753	2.597.110	66,7%
Demais Receitas Primárias Correntes	165.009	159.413	4,4%	170.124	159.413	4,2%	175.228	159.413	4,1%
Receitas Primárias de Capital	124.525	120.302	3,3%	124.525	116.685	3,1%	124.525	113.287	2,9%
Despesa Total	3.954.949	3.820.838	105,1%	4.281.189	4.011.654	106,8%	4.577.624	4.164.491	107,0%
Despesas Primárias (II)	3.789.397	3.660.899	100,7%	4.119.365	3.860.018	102,7%	4.425.740	4.026.314	103,4%
Despesas Primárias Correntes	3.506.373	3.387.472	93,2%	3.717.521	3.483.473	92,7%	3.977.879	3.618.874	93,0%
Pessoal e Encargos Sociais	2.091.081	2.020.173	55,6%	2.289.734	2.145.576	57,1%	2.507.258	2.280.977	58,6%
Outras Despesas Correntes	1.415.292	1.367.300	37,6%	1.427.788	1.337.897	35,6%	1.470.621	1.337.897	34,4%
Despesas Primárias de Capital	207.890	200.840	5,5%	249.468	233.762	6,2%	324.308	295.039	7,6%
Pagamento de Restos a Pagar de Despesas Primárias	75.134	72.586	2,0%	152.376	142.783	3,8%	123.552	112.402	2,9%
Resultado Primário (III) = (I – II)	161.045	155.584	4,3%	87.649	82.131	2,2%	58.404	53.133	1,4%
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (IV)	62.799	60.669	1,7%	63.488	59.491	1,6%	64.187	58.394	1,5%
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (V)	63.820	61.656	1,7%	61.184	57.332	1,5%	58.495	53.216	1,4%



Resultado Nominal (VI = III + (IV-V))	160.024	154.598	4,3%	89.954	84.291	2,2%	64.096	58.311	1,5%
Dívida Pública Consolidada	1.123.298	1.085.207	29,9%	1.210.374	1.134.171	30,2%	1.311.077	1.192.752	30,6%
Dívida Consolidada Líquida	384.324	371.292	10,2%	304.375	285.212	7,6%	249.569	227.045	5,8%
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Primárias geradas por PPP (V)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV-V)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF. Valores constantes calculados considerando o IPCA. Resultados fiscais calculados acima da linha sob o critério de caixa para as receitas e despesas e de competência para os juros nominais. As projeções consideraram os conceitos estabelecidos no Manual dos Demonstrativos Fiscais da STN.

A Dívida Consolidada Líquida (DCL) acompanha principalmente a trajetória do resultado nominal, com uma projeção de diminuição gradativa ao longo dos próximos 3 anos, portanto numa dinâmica diferente da esperada para a dívida consolidada (dívida bruta). Dado que os conceitos de resultado nominal e variação de endividamento líquido estão fortemente correlacionados, a tendência de redução da dívida líquida reflete a sequência prevista de superávits primários em montantes superiores aos juros líquidos nominais, conseqüentemente superávits nominais (apurados sob o critério acima da linha). No entanto, o principal fator da redução da DCL estará refletido no aumento das disponibilidades de caixa decorrente dos superávits projetados. Vale ressaltar que a DCL é um indicador importante para avaliação dos limites de endividamento público para os entes da Federação definidos na Resolução do Senado. No último exercício houve um aumento da DCL do patamar de 20,42% da RCL em 2020 para 21,74% da RCL em 2021. A trajetória esperada para o triênio 2023 a 2025 é de elevação das disponibilidades de caixa numa postura fiscal responsável que levará a DCL para 5,8% da RCL, indicando que os haveres financeiros são maiores que dívida consolidada.



Vale ressaltar que depois de definidas e aprovadas as metas fiscais (resultados primário e nominal), o monitoramento será realizado por meio de demonstrativo específico que integra o Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO).² Visando à padronização dos demonstrativos, a Secretaria do Tesouro Nacional publica periodicamente o Manual de Demonstrativos Fiscais, que define a estrutura da demonstração para que União, Estados, DF e Municípios evidenciem, bimestralmente, o resultado primário do período. Também é importante registrar que a partir de 2021 a apuração dos resultados fiscais far-se-á estritamente sob o critério de caixa tanto para as receitas como para as despesas. A apuração bimestral se interliga com a necessidade de acompanhamento da programação financeira e, caso a expectativa de receita reestimada a cada bimestre não comporte o cumprimento da meta de resultado primário, o governante deverá limitar a movimentação de empenho e financeira.³

Demonstrativo 2 - Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Exercício Anterior

Inciso I do § 2º do artigo 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF)

O Demonstrativo informa as metas (em valores e em percentual da RCL) para receita (total e primária), despesa (total e primária), resultados primário e nominal, dívida pública consolidada e dívida consolidada líquida, para o segundo ano anterior ao ano de referência da LDO (por exemplo, para a LDO feita em 2022 e se referindo ao exercício de 2023, será avaliado o cumprimento das metas relativas ao exercício de 2021, que é o exercício anterior ao da elaboração da LDO). Segundo o Manual dos Demonstrativos Fiscais alguns fatores, tais como o cenário macroeconômico, o desempenho das empresas estatais, as taxas de câmbio e de inflação, devem ser motivo de explanação a respeito dos resultados obtidos.

Assim, a principal finalidade é a de estabelecer uma comparação entre as metas fixadas e o resultado obtido no exercício financeiro de 2021, incluindo análise dos fatores determinantes para o alcance ou não dos valores estabelecidos como metas. Para o cálculo do

² LRF, art. 53, inciso III.

³ LRF, art. 9º.



Resultado Primário utiliza-se a metodologia acima da linha, isto é, o confronto das Receitas Primárias (I) menos as Despesas Primárias (II) e indica se os níveis de gastos orçamentários são compatíveis com sua arrecadação, ou seja, se as Receitas Primárias são capazes de suportar as Despesas Primárias.

No caso do resultado nominal vale ressaltar que até o exercício de 2017, este era calculado pela diferença entre o saldo da dívida fiscal líquida em 31 de dezembro de determinado ano em relação ao apurado em 31 de dezembro do ano anterior. A partir do exercício de 2018 (com possibilidade de adiamento para 2019, conforme regra do MDF), a meta do resultado nominal passou a ser definida e acompanhada pela metodologia acima da linha. Pela metodologia acima da linha, o resultado nominal é obtido a partir do resultado primário por meio da soma da conta de juros (juros ativos menos juros passivos), que não são apresentados no quadro exigido pela STN, mas está implícito na diferença entre o resultado nominal e o primário.

O valor da Dívida Pública Consolidada corresponde ao total apurado:

- a) das obrigações financeiras do ente da Federação, inclusive as decorrentes de emissão de títulos, assumidas em virtude de leis, contratos, convênios ou tratados;
- b) das obrigações financeiras do ente da Federação, assumidas em virtude da realização de operações de crédito para amortização em prazo superior a doze meses, ou que, embora de prazo inferior a doze meses, tenham constado como receitas no orçamento;
- c) dos precatórios judiciais emitidos a partir de 5 de maio de 2000 e não pagos durante a execução do orçamento em que houverem sido incluídos.

Já a Dívida Consolidada Líquida (DCL) segundo a LRF corresponde à dívida pública consolidada, deduzidos os valores que compreendem o ativo disponível e os haveres financeiros, líquidos dos Restos a Pagar Processados.

Tabela 5 – AMF/Demonstrativo2 (LRF, art. 4º, §2º, inciso I)

R\$ em milhares

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2021 (a)	% RCL	Metas Realizadas em 2021 (b)	% RCL	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	3.464.668	120,3%	3.330.268	106,1%	-134.400	(3,88)
Receitas Primárias (I)	3.176.050	110,3%	3.221.752	102,7%	45.702	1,44
Despesa Total	3.671.623	127,5%	3.208.470	102,2%	-463.153	(12,61)
Despesas Primárias (II)	3.484.539	121,0%	3.124.927	99,6%	-359.612	(10,32)
Resultado Primário (III) = (I-II)	-308.489	-10,7%	96.825	3,1%	405.314	(131,39)
Resultado Nominal	191.114	6,6%	98.121	3,1%	-92.993	(48,66)
Dívida Pública Consolidada	1.016.063	35,3%	681.094	21,7%	-334.968	(32,97)
Dívida Consolidada Líquida	799.029	27,7%	403.110	12,8%	-395.919	(49,55)

Fonte: Secretaria Municipal de Planejamento e Coordenação – SEMPLAN



Demonstrativo 3–Metas Fiscais Atuais Comparadas com as Metas Fiscais Fixadas nos Três Exercícios Anteriores

§ 2º, inciso II, do art. 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF)

O objetivo do Demonstrativo é dar transparência às informações sobre as metas fiscais dos três exercícios anteriores e dos três exercícios seguintes, para uma melhor avaliação da política fiscal do ente federativo, de forma a permitir a análise da política fiscal em uma linha do tempo, combinando execução passada e perspectivas futuras, validando a consistência dessas últimas. A fim de gerar maior consistência e subsídio às análises, os valores devem ser demonstrados a preços correntes e constantes. Vale ressaltar que para avaliação de consistência deve-se levar em consideração que a partir de 2021 a metodologia de projeção considerou os valores sob a ótica de caixa, enquanto nos anos anteriores o critério é o de despesa liquidada.

Os critérios utilizados para as projeções do triênio 2023 a 2025 estão apresentados e detalhados no tópico “Metodologia de Cálculo”, em cumprimento à Lei de Responsabilidade Fiscal que a obrigatoriedade de os demonstrativos de metas serem instruídos com a memória e metodologia de cálculo, objetivando demonstrar como tais valores foram obtidos.

Tabela 6 – AMF/Demonstrativo 3 (LRF, art.4º, §2º, inciso II)

R\$ em milhares

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2020	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%
Receita Total	3.215.287	3.464.668	7,8%	3.807.368	9,9%	4.290.763	12,7%	4.456.904	3,9%	4.741.042	6,4%
Receitas Primárias (I)	3.037.737	3.176.050	4,6%	3.374.148	6,2%	3.950.442	17,1%	4.207.014	6,5%	4.484.143	6,6%
Despesa Total	3.363.696	3.671.623	9,2%	3.664.490	-0,2%	3.954.949	7,9%	4.281.189	8,2%	4.577.624	6,9%
Despesas Primárias (II)	3.298.452	3.484.539	5,6%	3.533.966	1,4%	3.789.397	7,2%	4.119.365	8,7%	4.425.740	7,4%
Resultado Primário (III) = (I - II)	-260.715	-308.489	18,3%	(159.818)	-48,2%	161.045	-200,8%	87.649	-45,6%	58.404	-33,4%
Resultado Nominal	-293.480	191.114	-165,1%	(157.220)	-182,3%	160.024	-201,8%	89.954	-43,8%	64.096	-28,7%
Dívida Pública Consolidada	596.356	1.016.063	70,4%	976.690	-3,9%	1.123.298	15,0%	1.210.374	7,8%	1.311.077	8,3%
Dívida Consolidada Líquida	527.407	799.029	51,5%	567.038	-29,0%	384.324	-32,2%	304.375	-20,8%	249.569	-18,0%

Obs: Valores dos resultados primário e nominal de 2019 a 2022 calculados pelo critério acima da linha. Informações de 2017 a 2019 constantes do AMF – LDO.

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2020	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%
Receita Total	3.524.337	3.660.422	3,9%	3.807.368	4,0%	4.145.265	8,9%	4.176.306	0,7%	4.313.160	3,3%
Receitas Primárias (I)	3.329.720	3.355.497	0,8%	3.374.148	0,6%	3.816.483	13,1%	3.942.149	3,3%	4.079.447	3,5%
Despesa Total	3.687.011	3.879.070	5,2%	3.664.490	-5,5%	3.820.838	4,3%	4.011.654	5,0%	4.164.491	3,8%
Despesas Primárias (II)	3.615.495	3.681.415	1,8%	3.533.966	-4,0%	3.660.899	3,6%	3.860.018	5,4%	4.026.314	4,3%
Resultado Primário (III) = (I - II)	(285.774)	(325.919)	14,0%	-159.818	-51,0%	155.584	-197,4%	82.131	-47,2%	53.133	-35,3%
Resultado Nominal	(321.689)	201.912	-162,8%	-157.220	-177,9%	154.598	-198,3%	84.291	-45,5%	58.311	-30,8%
Dívida Pública Consolidada	653.677	1.073.470	64,2%	976.690	-9,0%	1.085.207	11,1%	1.134.171	4,5%	1.192.752	5,2%
Dívida Consolidada Líquida	578.101	844.174	46,0%	567.038	-32,8%	371.292	-34,5%	285.212	-23,2%	227.045	-20,4%

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF/Secretaria Municipal de Planejamento e Coordenação – SEMPLAN



Demonstrativo 4 - Evolução do Patrimônio Líquido

§ 2º, inciso III, do art. 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF)

O Patrimônio Líquido (PL) reflete, em termos monetários, a situação patrimonial líquida do Município, ou seja, representa a diferença entre o “Ativo Real” e o “Passivo Real”. Integram o patrimônio líquido: patrimônio/capital social, reservas, resultados acumulados e outros desdobramentos do saldo patrimonial. Conforme o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), as contas que compõem o PL são as seguintes:

- a) **Patrimônio/Capital Social:** Compreende o patrimônio social das autarquias, fundações e fundos e o capital social das demais entidades da administração indireta.
- b) **Reservas:** Compreende os valores acrescidos ao patrimônio que não transitaram pelo resultado, as reservas constituídas com parcelas do lucro líquido das entidades para finalidades específicas e as demais reservas, inclusive aquelas que terão seus saldos realizados por terem sido extintas pela legislação.
- c) **Resultados Acumulados:** Compreende o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das empresas e os superávits ou déficits acumulados da administração direta, autarquias, fundações e fundos. A conta Ajustes de Exercícios Anteriores, que registra os efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a exercício anterior que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes, integra a conta Resultados Acumulados.

Tabela 7 – AMF/Demonstrativo4 (LRF, art.4º, §2º, inciso III)

R\$ milhares

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2021	%	2020	%	2019	%
Patrimônio/Capital/AFAC	-	0%	-	0%	-	0%
Reservas	26.564.497	-1,3%	26.564.497	-1,7%	26.564.497	-1,7%
Resultado Acumulado	(2.113.457.547)	101,3%	(1.632.539.159)	101,7%	(1.559.595.201)	101,7%
TOTAL	(2.086.893.050)	100%	(1.605.974.663)	100%	(1.533.030.704)	100%
REGIME PREVIDENCIÁRIO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2021	%	2020	%	2019	%
Patrimônio	-	0%	-	0%	-	0%
Reservas	26.564.497	-0,5%	26.564.497	-0,6%	26.564.497	(0,01)
Resultados Acumulados	(5.237.150.520)	100%	(4.592.209.919)	101%	(4.474.060.104)	101%
TOTAL	(5.210.586.023)	99%	(4.565.645.422)	100%	(4.447.495.607)	100%

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF



O Patrimônio Líquido de Teresina vem apresentando redução ao longo dos três exercícios em análise, 2019, 2020 e 2021, em razão do montante do passivo atuarial.

Demonstrativo 7 - Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita

§ 2º, inciso V, do art. 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF)

O Demonstrativo tem por objetivo dar transparência às renúncias de receita previstas no projeto de LDO, para uma melhor avaliação do seu impacto nas metas fiscais fixadas, além de orientar a elaboração da LOA considerando o montante das renúncias fiscais concedidas. Apesar de esse demonstrativo ter por base legal o art. 4º, § 2º, inciso V, da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), ele visa a dar transparência também ao cumprimento dos requisitos exigidos para a concessão ou ampliação de benefícios de natureza tributária dispostos no art. 14 da LRF, que estabelece:

A concessão ou ampliação de incentivo ou benefício de natureza tributária da qual decorra renúncia de receita deve estar acompanhada de estimativa do impacto orçamentário-financeiro no exercício em que deva iniciar sua vigência e nos dois seguintes, atender ao disposto na LDO e a pelo menos uma das seguintes condições:

- I – demonstração pelo proponente de que a renúncia foi considerada na estimativa de receita da lei orçamentária, na forma do art. 12, e de que não afetará as metas fiscais previstas no anexo próprio da LDO;
- II – estar acompanhada de medidas de compensação, no período mencionado no caput, por meio do aumento de receita, proveniente da elevação de alíquotas, ampliação da base de cálculo, majoração ou criação de tributo ou contribuição.

Para realização das estimativas de renúncia foram consultadas as Gerências Executivas da Secretaria de Finanças do Município que utilizaram métodos próprios e adequados a cada espécie tributária e observaram a legislação pertinente.

Tabela 8 – AMF/Demonstrativo 7 – Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita

Tributo	Modalidade	Setores/Programas/Beneficiários				
			2023	2024	2025	
IPTU	Isenção	Servidores Municipais e da Câmara Municipal, proprietários de imóveis residenciais que atendam aos requisitos do Art. 49, inciso I, da Lei Complementar nº 4.974/2016	R\$ 11.224.543,09	R\$ 12.165.190,88	R\$ 12.913.973,25	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	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	Residencial cuja base de cálculo não ultrapasse o valor venal definido em lei e desde que seu proprietário, titular do domínio útil ou possuidor, nele resida e não possua outro imóvel no município (art. 49, inciso IV, da LC 4.974/16).				
	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 que atendam aos				

	requisitos de valor previstos no 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	Imóveis exclusivamente residenciais no bairro centro de Teresina (Art. 49, inciso IX, 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 - IPTU verde	Lei de isenção de IPTU para imóveis residenciais que adotem sistema de energia solar conectado à rede de energia elétrica (Lei Complementar 5.465 de 18/12/2019).	R\$ 2.336.471,40	R\$ 2.468.482,03	R\$ 2.555.125,75	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
Desconto cota única	Desconto de 7% para pagamento em cota única conforme Art. 9º, §2º do Decreto 16.759/2017.	R\$ 4.611.887,47	R\$ 5.116.082,07	R\$ 5.560.439,38	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos

	Isenção	Programa Primeiro Emprego - FWF	R\$ 109.153,72	R\$ 115.320,91	R\$ 119.368,67	seguintes. Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
TAXAS	Isenção	TCRD, conforme art. 281, da LC 4.974/2016.	R\$ 5.510.214,42	R\$ 5.908.864,66	R\$ 6.238.591,13	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
		TCRD, conforme art. 281, inciso IV da LC 4.974/2016, alterado pela Lei 5.671/21.	R\$ 603.173,85	R\$ 646.811,97	R\$ 682.905,37	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
		TLLF, conforme art. 218, da LC 4.974/2016	R\$ 1.225.477,13	R\$ 1.314.137,34	R\$ 1.387.468,83	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
		TLA – Taxa de Licença Ambiental, conforme art. 238, da LC 4.974/2016.	R\$ 994.819,06	R\$ 1.066.791,73	R\$ 1.126.320,84	Já considerado



						na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
		TRIFS – Taxa de Licença sanitária, conforme art. 264 da LC 4.974/2016.	R\$ 713.792,79	R\$ 765.433,91	R\$ 808.146,66	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
		*Incentivos fiscais (Lei 2.528/1997) – CONTED-SEMDEC	R\$ 417.400,00	R\$ 545.744,05	R\$ 650.796,35	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
COSIP	Isenção	Isenção prevista nos arts. 308 e 309 da LC 4.974/2016	R\$ 718.012,41	R\$ 758.580,11	R\$ 785.206,27	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Isenção	Isenção para imóveis do FAR conforme LC 4.974/2016, alterado pela Lei 5.671/21.	R\$ 1.990.294,04	R\$ 2.060.153,36	R\$ 2.124.018,12	Já considerado na projeção de receita para 2023 e



						anos seguintes.
ISS e IPTU	Isenção	Projeto de alteração à Lei A Tito Filho (Lei 2.194/1993)	R\$ 709.773,02	R\$ 745.706,34	R\$ 784.199,71	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Isenção	Lei de incentivo fiscal aos patrocinadores ou investidores no esporte em Teresina, conforme Lei 3.389 de 22/12/2004.	R\$ 1.430.940,38	R\$ 1.511.788,51	R\$ 1.564.852,29	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
ISS	Redução de alíquota item 6.04	Anexo VIII da LC 4.974/2016 que reduziu de 5% para 3% a alíquota incidente de ISSQN sobre os serviços do item 6.04 da lista de serviços veiculada pelo citado diploma normativo.	R\$ 619.973,78	R\$ 651.360,88	R\$ 684.984,13	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Redução de alíquota - HOTEIS	* REDUÇÃO DE ALÍQUOTA DE 5% PARA 2%, conforme Lei nº 2.528/1997, alterada pela Lei Complementar Nº 5093/2017.	R\$ 275.864,99	R\$ 244.004,92	R\$ 256.351,56	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Redução de	* REDUÇÃO DE ALÍQUOTA para até	R\$	R\$	R\$	Já



	alíquota - CALL CENTER	2%, conforme disposições da Lei 4.410/2013.	6.097.658,35	6.412.419,48	6.736.887,90	considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Isenção MINHA CASA, MINHA VIDA	LC 5.299/18, que concede isenção de ISSQN, referente aos serviços previstos nos subitens 7.02 e 7.05, 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.				Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Isenção CONSTRUÇÃO CIVIL CONTED-SEMDEC	Isenção de ISS na construção civil, relativo aos subitens 7.02 e 7.05, 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.	R\$ 299.444,24	R\$ 314.715,90	R\$ 330.451,70	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
ITBI	Isenção	Isenção de ITBI, conforme definida nos arts. 80 e 80-A da LC nº 4.974, alterada pela Lei 5.093/2017.	R\$ 29.691.186,87	R\$ 526.629,25	R\$ 553.276,69	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Isenção parcial	Desconto de 5% sobre os valores de ITBI, foros e laudêmos pagos em cota única,	R\$ 2.279.289,74	R\$ 2.349.947,72	R\$ 2.420.446,15	Já considerado



		conforme §3º do art. 90 da Lei Complementar 4.974/2016.				na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
IPTU, ISS e Taxas	Descontos em juros e multas	Previsão de realização de programa de pagamento incentivado a ser criado por lei específica.	21.286.485,54	R\$ 22.489.171,97	23.186.336,30	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
TOTAL RENÚNCIA			R\$ 93.145.856,30	R\$ 68.177.338,01	R\$ 71.470.147,06	
Total da renúncia não considerada na projeção da receita			R\$ -	R\$ -	R\$ -	

1. Sistemática de preenchimento da planilha de renúncia de receita, conforme parecer 03/2019/chefia/Pfiscal/PGM

2. Indicadores (FOCUS 04/03/2022): 2022: IPCA: 5,65%, PIB: 0,42%; 2023: IPCA: 3,51%, PIB: 1,50%; 2024: IPCA: 3,10%, PIB: 2,00%; 2025: IPCA: 3,00%, PIB: 2,00%



Demonstrativo 8 - Margem de Expansão das Despesas Obrigatórias de Caráter Continuído

§ 2º, inciso V, do art. 4º da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF)

O conceito de Despesa Obrigatória de Caráter Continuído (DOCC) foi instituído pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) no art. 17, conceituando-a como Despesa Corrente derivada de Lei, Medida Provisória ou Ato Administrativo Normativo que fixem para o Ente a obrigação legal de sua execução por um período superior a dois exercícios. É considerado aumento de despesa, a prorrogação da DOCC criada por prazo determinado.

Numa clara preocupação com o equilíbrio intertemporal, que deve garantir que despesas continuadas sejam financiadas com receitas permanentes, a LRF estabelece que os atos que criarem ou aumentarem as DOCC deverão ser instruídos com a estimativa de impacto orçamentário-financeiro no exercício em que deva entrar em vigor e nos dois subsequentes, e demonstrar a origem dos recursos para seu custeio. Também deve haver a comprovação de que a despesa criada ou aumentada não afetará as metas de resultados fiscais previstas no § 1º do art. 4º da LRF e seus efeitos financeiros nos períodos seguintes devem ser compensados pelo aumento permanente de receita ou pela redução permanente de despesas. As DOCC não serão executadas antes da implementação de tais medidas.

A estimativa da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado é um requisito introduzido pela Lei Complementar nº101, de 4 de maio de 2000, Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). O aumento permanente de receita é definido como aquele proveniente da elevação de alíquotas, ampliação da base de cálculo ou majoração ou criação de tributo ou contribuição (§ 3º do art. 17 da LRF). Além de medidas específicas descritas a seguir, considera-se como ampliação da base de cálculo nesta estimativa a expectativa de crescimento real da atividade econômica, mensurada pela expansão marginal da arrecadação a ser provocada isoladamente pelo efeito quantidade sobre a arrecadação ajustada e devidamente atualizada pelos efeitos legislação.

Desse modo, para estimar o aumento permanente de receita primeiro se identificaram as receitas permanentes e as despesas continuadas para os exercícios de 2022 e 2023. Com base nas projeções de receitas e despesas detalhadas no item 3 deste Anexo de Metas foi calculada a margem de expansão pela diferença entre o aumento permanente de receita e as novas DOCC.

Tabela 9 – Projeções de Receitas Permanentes e Despesas Obrigatórias

R\$ 1,00

Receitas Permanentes	2022	2023	Variação
Receitas Tributárias	698.620.000	817.444.944	118.824.944
IPTU	111.874.000	132.906.312	21.032.312
ISS	334.084.000	400.232.632	66.148.632
ITBI	37.216.000	43.316.000	6.100.000
IRRF	183.902.000	207.041.000	23.139.000
Outras Receitas Tributárias	31.544.000	33.949.000	2.405.000
Receitas de Contribuições	233.112.700	268.079.605	34.966.905
Transferências Correntes	2.164.001.000	2.575.383.468	411.382.468
Cota-Parte do FPM (80%)	617.491.000	741.348.000	123.857.000
Cota-Parte do ICMS (80%)	426.363.000	500.124.000	73.761.000
Cota-Parte do IPVA (80%)	105.182.000	110.451.618	5.269.618
Cota-Parte do ITR (80%)	213.000	310.000	97.000
Transferências da LC nº 61/1989 (80%)	267.000	288.000	21.000
Transferências do FUNDEB	455.767.000	622.240.000	166.473.000
Outras Transferências Correntes	558.718.000	600.621.850	41.903.850
Total de Receitas Permanentes	3.095.733.700	3.660.908.017	565.174.317
Despesas Continuadas	2022	2023	Variação
Pessoal e Encargos Sociais	1.909.662.899	2.091.080.874	181.417.975

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF/Secretaria Municipal de Planejamento e Coordenação – SEMPLAN

Tabela 10 – AMF/Demonstrativo 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2023
Aumento Permanente da Receita	565.174.317,20
(-) Transferências Constitucionais	
(-) Transferências ao FUNDEB	
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	565.174.317,20
Redução Permanente de Despesa (II)	
Margem Bruta (III) = (I+II)	565.174.317,20
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	181.417.975,39
Novas DOCC	181.417.975,39
Novas DOCC geradas por PPP	
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	383.756.341,81

Fonte: Secretaria Municipal de Planejamento – SEMPLAN

Anexo de Riscos Fiscais (Art. 4º, § 3º, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000)

O § 3º do art. 4º da LRF, transcrito a seguir, determina o que a LDO deverá conter no Anexo de Riscos Fiscais (ARF):

A lei de diretrizes orçamentárias conterá Anexo de Riscos Fiscais, onde serão avaliados os passivos contingentes e outros riscos capazes de afetar as contas públicas, informando as providências a serem tomadas, caso se concretizem.

O ARF seguiu as regras, estrutura, conceitos e premissas estabelecidas no Manual dos Demonstrativos Fiscais (MDF) publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) que assim define riscos fiscais:

Riscos Fiscais podem ser conceituados como a possibilidade da ocorrência de eventos que venham a impactar negativamente as contas públicas, eventos estes resultantes da realização das ações previstas no programa de trabalho para o exercício ou decorrentes das metas de resultados, correspondendo, assim, aos riscos provenientes das obrigações financeiras do governo.

É importante ressaltar que riscos repetitivos deixam de ser riscos, devendo ser tratadas no âmbito do planejamento, ou seja, devem ser incluídas como ações na Lei de Diretrizes Orçamentárias e na Lei Orçamentária Anual do ente federativo.

Tabela 11 – Demonstrativo de Riscos Fiscais e Providências – 2023

ARF (LRF, art. 4º, § 3º) R\$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais	21.226.097,77	Contingenciamento de Despesas	21.226.097,77
SUBTOTAL	21.226.097,77	SUBTOTAL	21.226.097,77
DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Discrepância de Projeções: risco cambial da dívida pública	9.197.625,55	Limitação de Empenhos	9.197.625,55
SUBTOTAL	9.197.625,55	SUBTOTAL	
TOTAL	30.423.723,32	TOTAL	21.226.097,77

Fonte: Secretaria Municipal de Finanças – SEMF

Demandas Judiciais - Devolução de Valores recebidos em decorrência da LC 151/15.
Variação Cambial Dólar 5,6309 a 4,7025.

ARF/Tabela 1 - DEMONSTRATIVO DOS RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE RISCOS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS
2023

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

R\$ 1,00

PASSIVOS CONTINGENTES		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Demandas Judiciais	21.226.097,77	Contingenciamento de Despesas	21.226.097,77
SUBTOTAL	21.226.097,77	SUBTOTAL	21.226.097,77

DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Discrepância de Projeções: risco cambial	9.197.625,55	Limitação de Empenhos	9.197.625,55
SUBTOTAL	9.197.625,55	SUBTOTAL	
TOTAL	30.423.723,32	TOTAL	21.226.097,77

FONTE: PMT/SEMF/SEMPPLAN

Demandas Judiciais - Devolução de Valores recebidos em decorrência da LC 151/15

Variação Cambial Dólar 5,6309 a 4,7025

AMF - DEMONSTRATIVO I – METAS ANUAIS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS ANUAIS
2023

AMF - Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ milhares

ESPECIFICAÇÃO	2023			2024			2025		
	Valor	Valor	% RCL	Valor	Valor	% RCL	Valor	Valor	% RCL
	Corrente	Constante	(a /	Corrente	Constante	(b / RCL)	Corrente	Constante	(c / RCL)
	(a)		x 100	(b)		x 100	(c)		x 100
Receita Total	4.290.763	4.145.265	114,1%	4.456.904	4.176.306	111,1%	4.741.042	4.313.160	110,8%
Receitas Primárias (I)	3.950.442	3.816.483	105,0%	4.207.014	3.942.149	104,9%	4.484.143	4.079.447	104,8%
Receitas Primárias Correntes	3.825.917	3.696.181	101,7%	4.082.489	3.825.464	101,8%	4.359.618	3.966.160	101,9%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	817.445	789.726	21,7%	908.987	851.759	22,7%	1.011.132	919.877	23,6%
Contribuições	268.080	258.989	7,1%	292.207	273.810	7,3%	318.505	289.760	7,4%
Transferências Correntes	2.575.383	2.488.053	68,5%	2.711.171	2.540.481	67,6%	2.854.753	2.597.110	66,7%
Demais Receitas Primárias Correntes	165.009	159.413	4,4%	170.124	159.413	4,2%	175.228	159.413	4,1%
Receitas Primárias de Capital	124.525	120.302	3,3%	124.525	116.685	3,1%	124.525	113.287	2,9%
Despesa Total	3.954.949	3.820.838	105,1%	4.281.189	4.011.654	106,8%	4.577.624	4.164.491	107,0%
Despesas Primárias (II)	3.789.397	3.660.899	100,7%	4.119.365	3.860.018	102,7%	4.425.740	4.026.314	103,4%
Despesas Primárias Correntes	3.506.373	3.387.472	93,2%	3.717.521	3.483.473	92,7%	3.977.879	3.618.874	93,0%
Pessoal e Encargos Sociais	2.091.081	2.020.173	55,6%	2.289.734	2.145.576	57,1%	2.507.258	2.280.977	58,6%
Outras Despesas Correntes	1.415.292	1.367.300	37,6%	1.427.788	1.337.897	35,6%	1.470.621	1.337.897	34,4%
Despesas Primárias de Capital	207.890	200.840	5,5%	249.468	233.762	6,2%	324.308	295.039	7,6%
Pagamento de Restos a Pagar de Despesas Primárias	75.134	72.586	2,0%	152.376	142.783	3,8%	123.552	112.402	2,9%
Resultado Primário (III) = (I – II)	161.045	155.584	4,3%	87.649	82.131	2,2%	58.404	53.133	1,4%
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (IV)	62.799	60.669	1,7%	63.488	59.491	1,6%	64.187	58.394	1,5%
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (V)	63.820	61.656	1,7%	61.184	57.332	1,5%	58.495	53.216	1,4%
Resultado Nominal (VI = III + (IV-V))	160.024	154.598	4,3%	89.954	84.291	2,2%	64.096	58.311	1,5%
Dívida Pública Consolidada	1.123.298	1.085.207	29,9%	1.210.374	1.134.171	30,2%	1.311.077	1.192.752	30,6%
Dívida Consolidada Líquida	384.324	371.292	10,2%	304.375	285.212	7,6%	249.569	227.045	5,8%
Receitas Primárias advindas de PPP (IV)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Primárias geradas por PPP (V)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impacto do saldo das PPP (VI) = (IV-V)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FONTE: SEMF/SEMP/PLAN/PMT

AMF - DEMONSTRATIVO 2 – AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR
2023

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

R\$ milhares

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2021 (a)	% RCL	Metas Realizadas em 2021 (b)	% RCL	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	3.464.668	120,3%	3.330.268	106,1%	-134.400	(3,88)
Receitas Primárias (I)	3.176.050	110,3%	3.221.752	102,7%	45.702	1,44
Despesa Total	3.671.623	127,5%	3.208.470	102,2%	-463.153	(12,61)
Despesas Primárias (II)	3.484.539	121,0%	3.124.927	99,6%	-359.612	(10,32)
Resultado Primário (III) = (I–II)	-308.489	-10,7%	96.825	3,1%	405.314	(131,39)
Resultado Nominal	191.114	6,6%	98.121	3,1%	-92.993	(48,66)
Dívida Pública Consolidada	1.016.063	35,3%	681.094	21,7%	-334.968	(32,97)
Dívida Consolidada Líquida	799.029	27,7%	403.110	12,8%	-395.919	(49,55)

Fonte: PMT/SEMF/SEMPPLAN

AMF/Tabela 3 - DEMONSTRATIVO 3 – METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES
2023

AMF – Demonstrativo 3 (LRF, art.4º, §2º, inciso II)

R\$ milhares

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2020	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%
Receita Total	3.215.287	3.464.668	7,8%	3.807.368	9,9%	4.290.763	12,7%	4.456.904	3,9%	4.741.042	6,4%
Receitas Primárias (I)	3.037.737	3.176.050	4,6%	3.374.148	6,2%	3.950.442	17,1%	4.207.014	6,5%	4.484.143	6,6%
Despesa Total	3.363.696	3.671.623	9,2%	3.664.490	-0,2%	3.954.949	7,9%	4.281.189	8,2%	4.577.624	6,9%
Despesas Primárias (II)	3.298.452	3.484.539	5,6%	3.533.966	1,4%	3.789.397	7,2%	4.119.365	8,7%	4.425.740	7,4%
Resultado Primário (III) = (I - II)	-260.715	-308.489	18,3%	(159.818)	-48,2%	161.045	-200,8%	87.649	-45,6%	58.404	-33,4%
Resultado Nominal	-293.480	191.114	-165,1%	(157.220)	-182,3%	160.024	-201,8%	89.954	-43,8%	64.096	-28,7%
Dívida Pública Consolidada	596.356	1.016.063	70,4%	976.690	-3,9%	1.123.298	15,0%	1.210.374	7,8%	1.311.077	8,3%
Dívida Consolidada Líquida	527.407	799.029	51,5%	567.038	-29,0%	384.324	-32,2%	304.375	-20,8%	249.569	-18,0%

Obs. Valores dos resultados primário e nominal de 2019 a 2022 calculados pelo critério acima da linha. Informações de 2017 a 2019 constantes do AMF - LDO.

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2020	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%
Receita Total	3.524.337	3.660.422	3,9%	3.807.368	4,0%	4.145.265	8,9%	4.176.306	0,7%	4.313.160	3,3%
Receitas Primárias (I)	3.329.720	3.355.497	0,8%	3.374.148	0,6%	3.816.483	13,1%	3.942.149	3,3%	4.079.447	3,5%
Despesa Total	3.687.011	3.879.070	5,2%	3.664.490	-5,5%	3.820.838	4,3%	4.011.654	5,0%	4.164.491	3,8%
Despesas Primárias (II)	3.615.495	3.681.415	1,8%	3.533.966	-4,0%	3.660.899	3,6%	3.860.018	5,4%	4.026.314	4,3%
Resultado Primário (III) = (I - II)	(285.774)	(325.919)	14,0%	-159.818	-51,0%	155.584	-197,4%	82.131	-47,2%	53.133	-35,3%
Resultado Nominal	(321.689)	201.912	-162,8%	-157.220	-177,9%	154.598	-198,3%	84.291	-45,5%	58.311	-30,8%
Dívida Pública Consolidada	653.677	1.073.470	64,2%	976.690	-9,0%	1.085.207	11,1%	1.134.171	4,5%	1.192.752	5,2%
Dívida Consolidada Líquida	578.101	844.174	46,0%	567.038	-32,8%	371.292	-34,5%	285.212	-23,2%	227.045	-20,4%

Fonte: Secretaria Municipal da Finanças - SEMF

AMF/Tabela 4 - DEMONSTRATIVO 4 – EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
0

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

R\$ milhares

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2021	%	2020	%	2019	%
Patrimônio/Capital/AFAC	-	0%	-	0%	-	0%
Reservas	26.564.497	-1,3%	26.564.497	-1,7%	26.564.497	-1,7%
Resultado Acumulado	(2.113.457.547)	101,3%	(1.632.539.159)	101,7%	(1.559.595.201)	101,7%
TOTAL	(2.086.893.050)	100%	(1.605.974.663)	100%	(1.533.030.704)	100%

REGIME PREVIDENCIÁRIO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2021	%	2020	%	2019	%
Patrimônio	-	0%	-	0%	-	0%
Reservas	26.564.497	-0,5%	26.564.497	-0,6%	26.564.497	(0,01)
Resultados Acumulados	(5.237.150.520)	100%	(4.592.209.919)	101%	(4.474.060.104)	101%
TOTAL	(5.210.586.023)	99%	(4.565.645.422)	100%	(4.447.495.607)	100%

FONTE: Secretaria Municipal de Finanças - SEMF

AMF/Tabela 5 - DEMONSTRATIVO 5 – ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS
2023

AMF - Demonstrativo 5 (LRF, art.4º, §2º, inciso III)

R\$ milhares

<u>RECEITAS REALIZADAS</u>	0 (a)	0 (b)	0 (c)
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis			
<u>DESPESAS EXECUTADAS</u>	0 (d)	0 (e)	0 (f)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Investimentos			
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores			
<u>SALDO FINANCEIRO</u>	0	0	0
	(g) = ((Ia – II d) + III h)	(h) = ((Ib – II e) + III i)	(i) = (Ic – II f)
VALOR (III)	6.175,00	6.175,00	6.175,00

FONTE: Secretaria Municipal de Finanças - SEMF

AMF/Tabela 6 - DEMONSTRATIVO 6 – AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL DO RPPS
2023

AMF - Demonstrativo 6 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIOS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

PLANO PREVIDENCIÁRIO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2019	2020	2021
RECEITAS CORRENTES (I)	360.367.983,10	179.014.180,81	315.179.034,22
Receita de Contribuições dos Segurados	83.179.695,67	90.178.102,74	90.040.162,44
Civil	83.179.695,67	90.178.102,74	90.040.162,44
Ativo	77.745.761,18	83.554.814,14	83.484.801,89
Inativo	4.892.864,31	6.090.660,33	5.710.152,82
Pensionista	541.070,18	532.628,27	845.207,73
Militar	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Receita de Contribuições Patronais	149.369.839,04	37.803.455,60	194.463.265,02
Civil	149.369.839,04	37.803.455,60	194.463.265,02
Ativo	149.369.839,04	37.803.455,60	194.463.265,02
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Militar	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Em Regime de Parcelamento de Débitos	-	-	-
Receita Patrimonial	65.213.311,65	34.975.068,50	17.967.153,67
Receitas Imobiliárias	246.153,27	225.485,12	276.193,80
Receitas de Valores Mobiliários	64.967.158,38	34.749.583,38	17.690.959,87
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-
Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos	-	-	-
Outras Receitas Correntes	62.605.136,74	16.057.553,97	12.708.453,09
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	14.563.568,97	14.656.315,67	11.258.235,60
Demais Receitas Correntes	48.041.567,77	1.401.238,30	1.450.217,49
RECEITAS DE CAPITAL (II)	-	-	-
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (III) = (I + II)	360.367.983,10	179.014.180,81	315.179.034,22
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2019	2020	2021
ADMINISTRAÇÃO (IV)	23.021.008,23	22.721.771,50	9.251.643,67
Despesas Correntes	22.943.009,45	22.720.721,50	1.007.687,75
Despesas de Capital	77.998,78	1.050,00	8.243.955,92
PREVIDÊNCIA (V)	336.910.871,11	324.553.640,82	306.803.230,19
Benefícios - Civil	290.116.229,01	299.582.610,56	306.803.230,19
Aposentadorias	229.566.654,63	257.868.640,00	268.631.794,78
Pensões	33.751.063,45	36.845.009,37	38.171.435,41
Outros Benefícios Previdenciários	26.798.510,93	4.868.961,19	-
Benefícios - Militar	-	-	-
Reformas	-	-	-

Pensões	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	46.794.642,10	24.971.030	-
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	46.794.642,10	24.971.030,26	-
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)	359.931.879,34	347.275.412,32	316.054.873,86
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)	436.103,76	-168.261.231,51	-875.839,64
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS	2019	2020	2021
VALOR			
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	2019	2020	2021
VALOR	14.650.000,00	18.968.000,00	52.000.000,00
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO	2019	2020	2021
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	-	-	-
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	-	-	-
Outros Aportes para o RPPS	9.183.242,87	10.139.389,02	7.449.387,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	-	-	-
BENS E DIREITOS DO RPPS	2019	2020	2021
Caixa e Equivalentes de Caixa	98.677.543,45	1.293,35	93.740.563,84
Investimentos e Aplicações	476.839.763,58	349.243.219,29	347.809.777,36
Outro Bens e Direitos	-	-	523.708.107,38

PLANO FINANCEIRO			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2019	2020	2021
RECEITAS CORRENTES (VIII)	-	-	-
Receita de Contribuições dos Segurados	-	-	-
Civil	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Militar	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Receita de Contribuições Patronais	-	-	-
Civil	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Militar	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Em Regime de Parcelamento de Débitos	-	-	-
Receita Patrimonial	-	-	-
Receitas Imobiliárias	-	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	-	-	-
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-
Outras Receitas Correntes	-	-	-
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL (IX)	-	-	-
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (X) = (VIII + IX)	0,00	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	2019	2020	2021
ADMINISTRAÇÃO (XI)	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-
PREVIDÊNCIA (XII)	-	-	-
Benefícios - Civil	-	-	-
Aposentadorias	-	-	-
Pensões	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Benefícios - Militar	-	-	-
Reformas	-	-	-
Pensões	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIII) = (XI + XII)	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XIV) = (X - XIII)	0,00	0,00	0,00
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO	2019	2020	2021
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	-	-	-
Recursos para Formação de Reserva	-	-	-

DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
2020 a 2101

Em Reais

PLANO PREVIDENCIÁRIO			
EXERCÍCIO	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exerc.)
2020	346.121.234,65	(142.136.023,58)	357.232.610,92
2021	312.439.061,64	344.716.209,49	701.948.820,41
2022	399.778.731,78	279.750.729,56	981.699.549,97
2023	414.807.677,18	282.216.649,08	1.263.916.199,05
2024	430.928.676,51	283.688.272,70	1.547.604.471,75
2025	447.498.046,56	284.705.554,97	1.832.310.026,72
2026	467.171.850,96	282.718.546,54	2.115.028.573,26
2027	487.142.156,66	280.247.595,71	2.395.276.168,97
2028	503.583.289,03	281.102.434,45	2.676.378.603,42
2029	520.701.857,20	281.301.422,00	2.957.680.025,42
2030	534.910.303,26	284.236.998,26	3.241.917.023,68
2031	548.870.923,55	287.543.885,56	3.529.460.909,24
2032	558.671.868,87	294.905.754,11	3.824.366.663,35
2033	573.465.466,81	297.910.328,16	4.122.276.991,51
2034	584.580.663,03	304.561.387,74	4.426.838.379,25
2035	597.224.725,76	310.143.871,97	4.736.982.251,22
2036	607.873.046,03	317.920.102,32	5.054.902.353,54
2037	621.480.352,82	323.109.457,28	5.378.011.810,82
2038	629.839.590,50	333.443.525,20	5.711.455.336,02
2039	641.165.400,15	341.538.940,98	6.052.994.277,00
2040	653.253.009,26	349.249.166,59	6.402.243.443,59
2041	665.219.706,02	357.360.701,52	6.759.604.145,11
2042	677.324.544,87	365.720.166,24	7.125.324.311,35
2043	690.066.473,91	373.927.662,01	7.499.251.973,36
2044	702.888.045,49	382.175.238,53	7.881.427.211,89
2045	713.046.664,69	393.533.244,75	8.274.960.456,64
2046	725.256.034,52	403.479.648,14	8.678.440.104,78
2047	735.653.869,05	415.717.358,90	9.094.157.463,68
2048	744.388.219,77	430.144.751,67	9.524.302.215,35
2049	755.554.532,01	443.275.732,55	9.967.577.947,90

2050	763.095.106,71	460.112.677,73	10.427.690.625,63
2051	767.750.573,31	480.940.968,17	10.908.631.593,80
2052	770.046.172,26	505.009.936,78	11.413.641.530,58
2053	771.039.371,56	531.882.497,47	11.945.524.028,05
2054	771.929.976,15	560.114.165,46	12.505.638.193,51
2055	771.162.362,71	591.397.148,88	13.097.035.342,39
2056	770.381.054,13	273.067.253,19	13.370.102.595,58
2057	768.210.306,45	290.083.481,63	13.660.186.077,21
2058	767.415.978,38	306.857.386,46	13.967.043.463,67
2059	766.891.202,35	324.038.574,43	14.291.082.038,10
2060	762.230.183,01	345.919.826,87	14.637.001.864,97
2061	759.883.864,48	367.194.532,90	15.004.196.397,87
2062	755.857.744,15	390.801.339,77	15.394.997.737,64
2063	754.301.539,43	413.595.849,82	15.808.593.587,46
2064	750.447.490,23	439.433.211,64	16.248.026.799,10
2065	746.665.416,14	466.689.609,09	16.714.716.408,19
2066	744.795.371,15	493.706.595,66	17.208.423.003,85
2067	742.011.623,84	522.822.622,78	17.731.245.626,63
2068	737.388.888,84	555.197.497,78	18.286.443.124,41
2069	734.468.192,60	587.885.334,96	18.874.328.459,37
2070	729.350.417,15	624.168.134,64	19.498.496.594,01
2071	726.018.343,33	660.964.611,60	20.159.461.205,61
2072	720.373.898,51	701.630.774,27	20.861.091.979,88
2073	717.392.181,52	742.278.845,60	21.603.370.825,48
2074	712.180.702,88	786.864.380,12	22.390.235.205,60
2075	708.295.022,87	832.884.084,08	23.223.119.289,68
2076	703.883.244,43	881.694.336,21	24.104.813.625,89
2077	702.653.648,56	930.339.512,90	25.035.153.138,79
2078	697.686.430,92	984.650.022,42	26.019.803.161,21
2079	693.941.147,84	1.041.203.581,86	27.061.006.743,07
2080	685.743.254,09	1.104.656.635,79	28.165.663.378,86
2081	681.711.779,01	1.168.014.247,01	29.333.677.625,87
2082	675.710.726,76	1.236.424.056,29	30.570.101.682,16
2083	671.202.666,18	1.307.335.783,42	31.877.437.465,58
2084	666.584.810,00	1.382.020.183,39	33.259.457.648,97
2085	663.788.825,35	1.459.188.247,90	34.718.645.896,87
2086	660.373.987,22	1.540.959.339,82	36.259.605.236,69
2087	658.227.679,95	1.626.115.728,98	37.885.720.965,67
2088	654.406.817,78	1.717.263.925,12	39.602.984.890,79
2089	653.420.905,14	1.811.043.703,40	41.414.028.594,19
2090	651.897.648,43	1.910.115.605,14	43.324.144.199,33
2091	651.460.704,62	2.013.709.939,17	45.337.854.138,50
2092	648.860.103,45	2.124.769.507,82	47.462.623.646,32
2093	649.091.386,33	2.239.525.686,46	49.702.149.332,78
2094	648.802.605,20	2.360.699.773,54	52.062.849.106,32
2095	649.753.105,59	2.487.421.147,50	54.550.270.253,82
2096	651.009.031,02	2.620.569.524,53	57.170.839.778,35
2097	652.651.840,88	2.760.615.182,58	59.931.454.960,93
2098	652.047.318,45	2.910.157.097,23	62.841.612.058,16
2099	652.238.508,01	3.067.273.590,30	65.908.885.648,46
2100	652.137.160,48	3.233.056.483,40	69.141.942.131,86
2101	652.409.035,80	3.407.479.888,59	72.549.422.020,45

Fonte: Avaliação Atuarial realizada por "Logística Consultoria Atuarial"
Atuário Responsável: Adilson Moraes da Costa MIBA 1032/MTE- RJ

1 Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração.

2 O resultado previdenciário poderá ser apresentada por meio da diferença entre previsão da receita e a dotação da despesa e entre a receita realizada e a despesa liquidada (do 1º ao 5º bimestre) e a despesa empenhada (no 6º bimestre).

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

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS
ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA
2023

Tributo	Modalidade	Setores/Programas/Beneficiários	2023	2024	2025		
IPTU	Isonção	Servidores Municipais e da Câmara Municipal, proprietários de imóveis residenciais que atendam aos requisitos do Art. 49, inciso I, da Lei Complementar nº 4.974/2016				Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.	
	Isonção	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)					
	Isonção	Ex combatentes da 2ª guerra mundial (Art. 49, inciso III, da Lei Complementar nº 4.974/2016)					
	Isonção	Residencial cuja a base de cálculo não ultrapasse o valor venal definido em lei e desde que seu proprietário, titular do domínio útil ou possuidor, nele resida e não possua outro imóvel no município (art. 49, inciso IV, da LC 4.974/16).					
	Isonção	Associações desportivas, recreativas e de assistência social, sem fins lucrativos (Art. 49, inciso V, da Lei Complementar nº 4.974/2016)	R\$ 11.224.543,09	R\$ 12.165.190,88	R\$ 12.913.973,25		
	Isonção	Portadores de câncer ou Aids proprietários de imóveis residenciais que atendam aos requisitos de valor previstos no Art. 49, inciso VI, da Lei Complementar nº 4.974/2016					
	Isonção	Imóveis cedidos gratuitamente à administração direta ou indireta do Município de Teresina. (Art. 49, inciso VII, da Lei Complementar nº 4.974/2016)					
	Isonção	Edifício-garagem (Art. 49, inciso VIII, da Lei Complementar nº 4.974/2016).					
	Isonção	Imóveis exclusivamente residenciais no bairro centro de Teresina (Art. 49, inciso IX, da Lei Complementar nº 4.974/2016)					
	Isonção	Proprietários de imóveis de preservação ambiental (Lei 3.563/2006)					
	Isonção	Proprietários de imóveis beneficiados com a isenção pela concessão de incentivos fiscais (Lei 2.528/1997) – CONTED-SEMDEC.					
	Isonção - IPTU verde	Lei de isenção de IPTU para imóveis residenciais que adotem sistema de energia solar conectado à rede de energia elétrica (Lei Complementar 5.465 de 18/12/2019).	R\$ 2.336.471,40	R\$ 2.468.482,03	R\$ 2.555.125,75		Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Desconto cota única	Desconto de 7% para pagamento em cota única conforme Art. 9º, §2º do Decreto 16.759/2017.	R\$ 4.611.887,47	R\$ 5.116.082,07	R\$ 5.560.439,38		Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
Isonção	Programa Primeiro Emprego - FWF	R\$ 109.153,72	R\$ 115.320,91	R\$ 119.368,67	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.		
TAXAS	Isonção	TCRD, conforme art. 281, da LC 4.974/2016.	R\$ 5.510.214,42	R\$ 5.908.864,66	R\$ 6.238.591,13	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.	
		TCRD, conforme art. 281, inciso IV da LC 4.974/2016, alterado pela Lei 5.671/21.	R\$ 603.173,85	R\$ 646.811,97	R\$ 682.905,37	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.	
		TLLF, conforme art. 218, da LC 4.974/2016	R\$ 1.225.477,13	R\$ 1.314.137,34	R\$ 1.387.468,83	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.	
		TLA – Taxa de Licença Ambiental, conforme art. 238, da LC 4.974/2016.	R\$ 994.819,06	R\$ 1.066.791,73	R\$ 1.126.320,84	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.	

		TRIFS – Taxa de Licença sanitária, conforme art. 264 da LC 4.974/2016.	R\$ 713.792,79	R\$ 765.433,91	R\$ 808.146,66	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
		*Incentivos fiscais (Lei 2.528/1997) – CONTED-SEMDEC	R\$ 417.400,00	R\$ 545.744,05	R\$ 650.796,35	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
COSIP	Iisenção	Iisenção prevista nos arts. 308 e 309 da LC 4.974/2016	R\$ 718.012,41	R\$ 758.580,11	R\$ 785.206,27	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Iisenção	Iisenção para imóveis do FAR conforme LC 4.974/2016, alterado pela Lei 5.671/21.	R\$ 1.990.294,04	R\$ 2.060.153,36	R\$ 2.124.018,12	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
ISS e IPTU	Iisenção	Projeto de alteração à Lei A Tito Filho (Lei 2.194/1993)	R\$ 709.773,02	R\$ 745.706,34	R\$ 784.199,71	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Iisenção	Lei de incentivo fiscal aos patrocinadores ou investidores no esporte em Teresina, conforme Lei 3.389 de 22/12/2004.	R\$ 1.430.940,38	R\$ 1.511.788,51	R\$ 1.564.852,29	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
ISS	Redução de alíquota item 6.04	Anexo VIII da LC 4.974/2016 que reduziu de 5% para 3% a alíquota incidente de ISSQN sobre os serviços do item 6.04 da lista de serviços veiculada pelo citado diploma normativo.	R\$ 619.973,78	R\$ 651.360,88	R\$ 684.984,13	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Redução de alíquota - HOTEIS	* REDUÇÃO DE ALÍQUOTA DE 5% PARA 2%, conforme Lei nº 2.528/1997, alterada pela Lei Complementar Nº 5093/2017.	R\$ 275.864,99	R\$ 244.004,92	R\$ 256.351,56	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Redução de alíquota - CALL CENTER	* REDUÇÃO DE ALÍQUOTA para até 2%, conforme disposições da Lei 4.410/2013.	R\$ 6.097.658,35	R\$ 6.412.419,48	R\$ 6.736.887,90	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Iisenção MINHA CASA, MINHA VIDA	LC 5.299/18, que concede isenção de ISSQN, referente aos serviços previstos nos subitens 7.02 e 7.05, 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.				Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Iisenção CONSTRUÇÃO CIVIL CONTED-SEMDEC	Iisenção de ISS na construção civil, relativo aos subitens 7.02 e 7.05, 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.	R\$ 299.444,24	R\$ 314.715,90	R\$ 330.451,70	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
ITBI	Iisenção	Iisenção de ITBI, conforme definida nos arts. 80 e 80-A da LC nº 4.974, alterada pela 5.093/2017.	R\$ 29.691.186,87	R\$ 526.629,25	R\$ 553.276,69	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
	Iisenção parcial	Desconto de 5% sobre os valores de ITBI, foros e laudêmios pagos em cota única, coforme §3º do art. 90 da Lei Complementar 4.974/2016.	R\$ 2.279.289,74	R\$ 2.349.947,72	R\$ 2.420.446,15	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
IPTU, ISS e Taxas	Descontos em juros e multas	Previsão de realização de programa de pagamento incentivado a ser criado por lei específica.	21.286.485,54	R\$ 22.489.171,97	23.186.336,30	Já considerado na projeção de receita para 2023 e anos seguintes.
TOTAL RENÚNCIA			R\$ 93.145.856,30	R\$ 68.177.338,01	R\$ 71.470.147,06	
Total da renúncia não considerada na projeção da receita			R\$ -	R\$ -	R\$ -	

1. Sistemática de preenchimento da planilha de renúncia de receita, conforme parecer 03/2019/chefia/Pfiscal/PGM

2. Indicadores (FOCUS 04/03/2022): 2022: IPCA: 5,65%, PIB: 0,42%; 2023: IPCA: 3,51%, PIB: 1,50%; 2024: IPCA: 3,10%, PIB: 2,00%; 2025: IPCA: 3,00%, PIB: 2,00%;

AMF/Tabela 8 - DEMONSTRATIVO 8 – MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADOLEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS
ANEXO DE METAS FISCAIS**MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO**
2023

AMF - Demonstrativo 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

EVENTOS	Valor Previsto para 2023
Aumento Permanente da Receita	565.174.317,20
(-) Transferências Constitucionais	
(-) Transferências ao FUNDEB	
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	565.174.317,20
Redução Permanente de Despesa (II)	
Margem Bruta (III) = (I+II)	565.174.317,20
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	181.417.975,39
Novas DOCC	181.417.975,39
Novas DOCC geradas por PPP	
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	383.756.341,81

Fonte: Secretaria Municipal da Finanças - SEMF