
PLANEJAMENTO ECONÔMICO- FINANCEIRO DA PMO-DAEMO- PRODEM

22 de abril de 2020

OBJETIVO

Em face da Pandemia do COVID19 torna-se necessário um planejamento econômico e financeiro para o restante do exercício, tendo em vista a queda de RECEITAS já verificada, assim como as previstas.

BRASIL: EXPECTATIVA DE RECUPERAÇÃO PÓS-CRISE DO CORONAVÍRUS POR SETOR

FONTE: Deloitte



EXPECTATIVA DE RECUPERAÇÃO POR SETOR:



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DA PMO DE RECURSOS PRÓPRIOS

ÓRGÃO	DESPESA LIQUIDADADA 01.01 a 13.04.20	LOA 2020
GABINETE DO PREFEITO	103.002	500.000
CONTROLADORIA GERAL	5.962	50.000
GESTÃO E PLANEJAMENTO	87.636	659.000
GOVERNO	231.397	1.300.000
ASSISTENCIA SOCIAL	1.639.384	7.000.000
CULTURA, ESPORTE E LAZER	714.375	1.300.000
TURISMO	85.201	1.080.000
AGRICULTURA	74.279	300.000
SAUDE	9.125.319	32.970.000
EDUCAÇÃO	5.511.026	26.233.000
FINANÇAS	2.413.824	10.640.000
ADMINISTRAÇÃO	7.654.155	40.000.000
OBRAS	5.229.491	16.360.000
TOTAL	32.875.052	138.392.000

OBS: Não foram considerados valores empenhados e não liquidados e reservados

FOLHA DE SERVIDORES – DADOS DE 06.03.2020				
PREFEITURA	QTDE	ATIVOS	INATIVOS	COMISS
Ativos	1.300	4.891.458		
Professor ACT	199	520.225		
Comissionados	76			372.938
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS				103.682
Ativos		918.360		
Professor ACT		108.550		
GRATIFICAÇÕES CHEFIA SETOR		62.517	0	0
GRATIFICAÇÕES DIRETOR		33.793	0	0
OUTRAS GRATIFICAÇÕES (*)		155.840	0	0
SUB-TOTAL		6.690.743	0	476.620
DAEMO	QTDE	ATIVOS	INATIVOS	COMISS
Ativos	110	422.088		
Comissionados	9			49.803
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS		60.019		11.466
GRATIFICAÇÕES CHEFIA SETOR	19	16.052		
GRATIFICAÇÕES DIRETOR	4	4.828		
OUTRAS GRATIFICAÇÕES:	20	8.454		
SUB-TOTAL		511.440	0	61.269
PRODEM	QTDE	ATIVOS	INATIVOS	COMISS
Ativos	225	288.315		
Comissionados	208			58.417
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS			0	
Ativos		107.830		
Comissionados				21.848
SUB-TOTAL		396.145	0	80.266
OLIMPIAPREV	QTDE	ATIVOS	INATIVOS	COMISS
Ativos	2	4.153		
Inativos	515		986.325	
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS		457		
GRATIFICAÇÕES DIRETOR		6.083		
SUB-TOTAL		10.694	986.325	0
TOTAL MUNICÍPIO		6.980.245	1.615.101	618.155

ALGUMAS CONSIDERAÇÕES GERAIS SOBRE IMPACTOS NA RECEITA MUNICIPAL

- 1. RESORTS - os 6(seis) maiores hotéis e 2 (dois) parques aquáticos recolhem direto o ISS. Em março houve queda de 48% e em abril até o dia 15.04, 80%, todas em relação a fevereiro;**
- 2. ICMS - A previsão de repasse de ICMS em abril/2020 é de R\$ 2.303.544,33 (4 repasses), uma redução de R\$ 33% em relação ao mês anterior (5 repasses). A perspectiva para maio/2020 é de redução ainda maior, devido ao isolamento social;**
- 3. PREVISÃO ISSQN ABR-DEZ – queda de 60% do ISSQN com base nos dados de março;**
- 4. FPM – A previsão considerou os repasses de abr-jul 2020 iguais aos de abr-jul 2019;**
- 5. IPTU – como o pagamento à vista foi em 10.03.2020 e a arrecadação foi superior a 2019; a frustração pode não ser significativa, mas será menor do que o previsto;**

CONSIDERAÇÕES GERAIS IMPACTO ECONÔMICO DESPESAS JÁ PROVIDENCIADAS

- a) 1/3 de férias suspenso, mas a ser pago em dezembro;**
- b) Suspensão da avaliação horizontal – R\$ 350.000,00 ano (podendo ser suspensa);**
- c) Redução de comissionados; (veremos na folha de maio /2020, pois em abril teremos indenizações)**
- d) Despesas de energia escolar (2 meses) - R\$ 57.000,00;**
- e) merenda escolar; economia em abril (1 mês) de cerca de R\$ 640.000,00**

CENÁRIO DE PERDAS DE RECEITAS PMO

RECEITA PRÓPRIA	PIOR CENÁRIO (COVID I x LOA 2020)	MELHOR CENÁRIO (COVID I x ARREC2019)
ICMS	-5,9	-8,6
ISS	-6,9	-5,7
IPTU	0,1	1,2
FPM	-2,7	-1,1
Outras	-8,35	-6,97
TOTAL	-23,75	-21,17

OBS: Em ambos os cenários consideramos os 3 meses de reposição do FPM

QUADRO DE METAS DE REDUÇÃO DE DESPESAS E AUMENTO DE RECEITAS

ORGÃO		ESPERADO (R\$ milhões)	MÍNIMO (R\$ milhões)
Governo		0,5	0,5
Obras		1,0	1,0
Cultura e Esportes		1,0	1,0
Administração		2,0	1,0
Finanças	Receitas	6,0	4,0
	Despesas	1,0	1,0
Educação	Geral	3,0	1,0
	FUNDEB	1,0	1,0
	Folha	1,0	1,0
TOTAL		16,5	11,5