



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

1º Quadrimestre de 2014

Agosto / 2014



OBJETIVO

Apresentação realizada para a Comissão de Finanças, Orçamento e Planejamento com o objetivo de demonstrar e avaliar o cumprimento das metas fiscais dos Dados Acumulados até o 1º Quadrimestre, de acordo com o parágrafo 4º do artigo 9º da Lei de Responsabilidade Fiscal.

SUMÁRIO

I.	Resultados até o 1º Quadrimestre	
A.	Receitas	4
B.	Despesas	9
C.	Resultados Fiscais	11
D.	Demonstrativo de Limites	16
II.	Principais Medidas de Gestão	23
III.	Desafios	40

A.1 - RECEITAS TOTAIS

R\$ milhões

	2013	2014	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA ³
Receitas Totais	57.055,7	65.850,5	8.794,8	15,4%	9,0%
Receitas Correntes ¹	56.298,3	62.045,2	5.746,9	10,2%	4,0%
Receitas de Capital ²	757,4	3.805,3	3.047,9	402,4%	374,3%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_rs.shtm)

Notas:

- 1) As Receitas Correntes são compostas por: Receita Tributária; Receita de Contribuições; Receita Patrimonial; Transferências Correntes; e Outras, como podemos ver nos slides seguintes;
- 2) As Receitas de Capital são compostas principalmente pelas receitas de Alienação de Bens; Operações de Crédito e Transferências de Capital; e
- 3) A variação real apresentada (IPCA) é calculada multiplicando-se os valores correntes de 2013 pela inflação média do período (Jan-Abr-14/Jan-Abr-13), que foi de 5,93%.

A.2 - RECEITAS CORRENTES

R\$ milhões

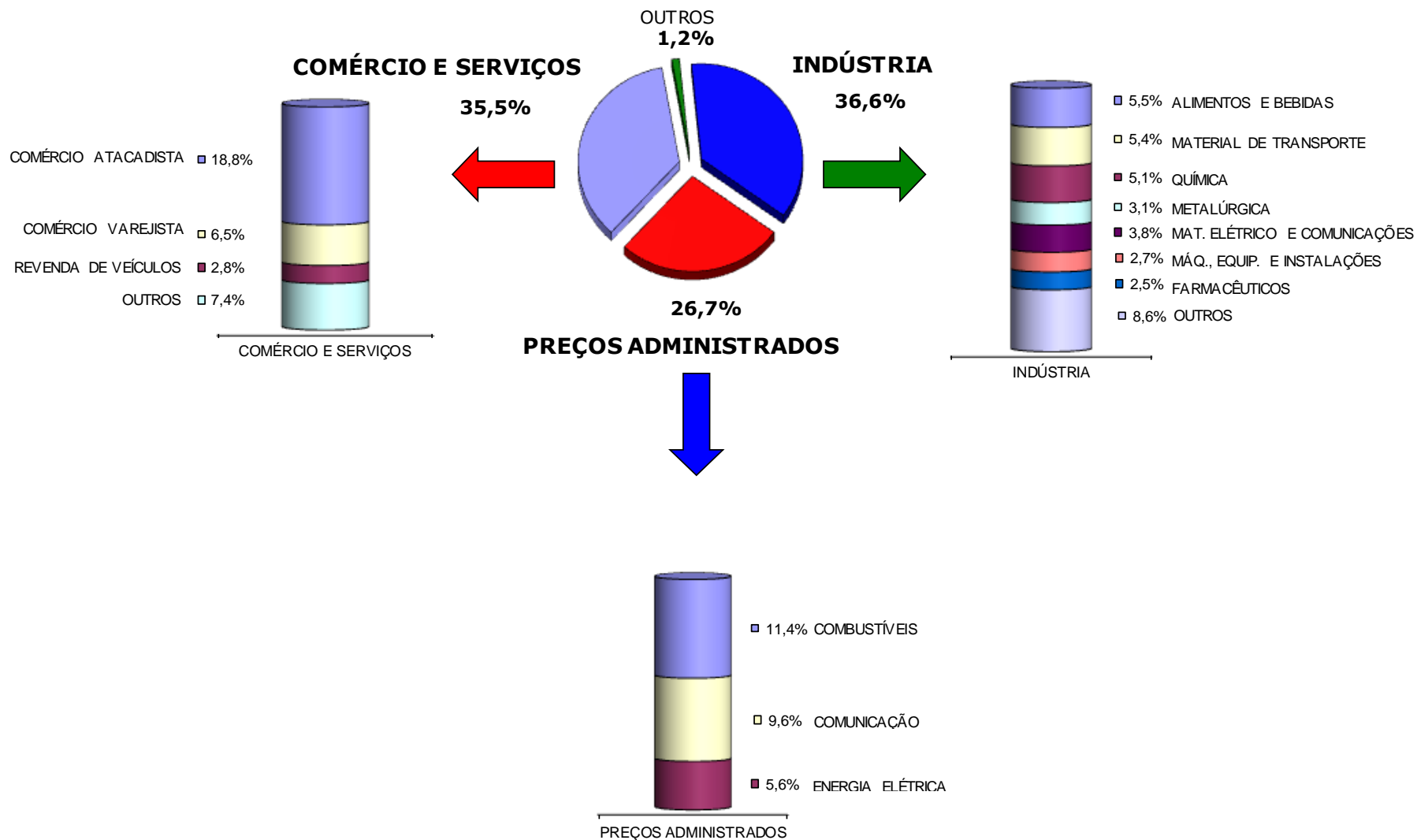
	2013	2014	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA
Receitas Correntes	56.298,3	62.045,2	5.746,9	10,2%	4,0%
Receitas Tributárias	45.720,0	49.390,2	3.670,2	8,0%	2,0%
ICMS	34.979,3	37.921,5	2.942,2	8,4%	2,3%
IPVA	8.991,0	9.599,9	608,9	6,8%	0,8%
ITCMD	334,7	363,6	28,9	8,6%	2,6%
Outras Receitas Tributárias	1.415,0	1.505,1	90,1	6,4%	0,4%
Receita de Contribuições	1.450,1	1.638,9	188,8	13,0%	6,7%
Receita Patrimonial	1.343,0	2.349,6	1.006,6	75,0%	65,2%
Transferências Correntes	4.792,0	5.642,1	850,1	17,7%	11,2%
Demais Receitas Correntes	2.993,2	3.024,4	31,2	1,0%	-4,6%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_rs.shtm)

Notas:

- 1) A Receita Patrimonial é composta pelas receitas financeiras como: Dividendos, Juros de Capital Próprio, Remuneração do Saldo de Caixa, Receita com as Concessões, entre outras;
- 2) As Transferências Correntes são compostas pelos repasses da União ao Estado como: FPE, CIDE, IPI, Royalties, Lei Kandir, FNDE, SUS, entre outras; e
- 3) Nas Demais Receitas Correntes estão agrupadas as Receitas Agropecuárias, Industriais, Serviços e Outras Receitas Correntes (Multas, Juros de Mora e Dívida Ativa).

A.3 - ICMS POR SETOR ECONÔMICO



A.4 - RECEITAS DE CAPITAL

R\$ milhões

	2013	2014	Diferença	Variação	
				Nominal	IPCA
Receitas de Capital	757,4	3.805,3	3.047,9	402,4%	374,3%
Operações de Crédito	709,9	3.604,1	2.894,2	407,7%	379,3%
Alienação de Bens	4,2	21,4	17,2	410,5%	381,9%
Amortização de Empréstimos	1,0	0,5	-0,5	-48,0%	-51,0%
Transferências de Capital	36,6	179,3	142,7	389,4%	362,0%
Outras Receitas de Capital	5,7	0,0	-5,7	-100,0%	-100,0%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_rs.shtm)

B.1 - DESPESAS

		R\$ milhões
Orçamento - 2014 (12 meses)		% em Relação ao item anterior
Dotação Inicial	189.112,0	
Dotação Atual	190.114,1	
Despesas Empenhadas	87.799,2	46,2%
Despesas Liquidadas	55.023,7	62,7%
Despesas Pagas	47.822,0	86,9%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

(http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_rs.shtm) e SIAFEM/SP

Nota: 1) Dotação Atual = Dotação Inicial + Créditos Suplementares - Créditos Redutores

2) Não inclui despesas intra-orçamentárias (Repasses para a SPPREV)

3) Dados das Despesas Empenhadas, Liquidadas e Pagas são acumulados até abril

B.2 - DESPESAS TOTAIS

(despesa com pessoal inclui inativos e pensionistas SPPREV)

	2013	2014	Diferença	R\$ milhões	
				Variação Nominal	Variação IPCA
Despesa Total	46.997,5	55.023,7	8.026,2	17,1%	10,5%
Despesas Correntes	44.207,3	49.312,3	5.105,0	11,5%	5,3%
Pessoal e Encargos Sociais	18.389,1	21.062,3	2.673,2	14,5%	8,1%
Juros e Encargos da Dívida	2.692,4	3.095,1	402,7	15,0%	8,5%
Outras Despesas Correntes	23.125,8	25.154,9	2.029,1	8,8%	2,7%
<i>Transferências a Municípios</i>	13.649,8	14.740,3	1.090,5	8,0%	1,9%
<i>ODC exceto transferências</i>	9.476,0	10.414,6	938,6	9,9%	3,8%
Despesas de Capital	2.790,2	5.711,4	2.921,2	104,7%	93,2%
Receitas Totais	57.055,7	65.850,5	8.794,8	15,4%	9,0%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_rs.shtm)

Nota: Exclui receitas e despesas intra-orçamentárias

B.3 - INVESTIMENTOS

R\$ milhões

	2013	2014	Variação (%)
Investimentos	634,9	1.815,7	186,0%
Inversões Financeiras Primárias ¹	392,6	1.937,7	393,6%
Empresas Estatais Não-Dependentes ²	1.150,6	1.058,5	-8,0%
Total	2.178,1	4.811,9	120,9%

Fonte: SEFAZ

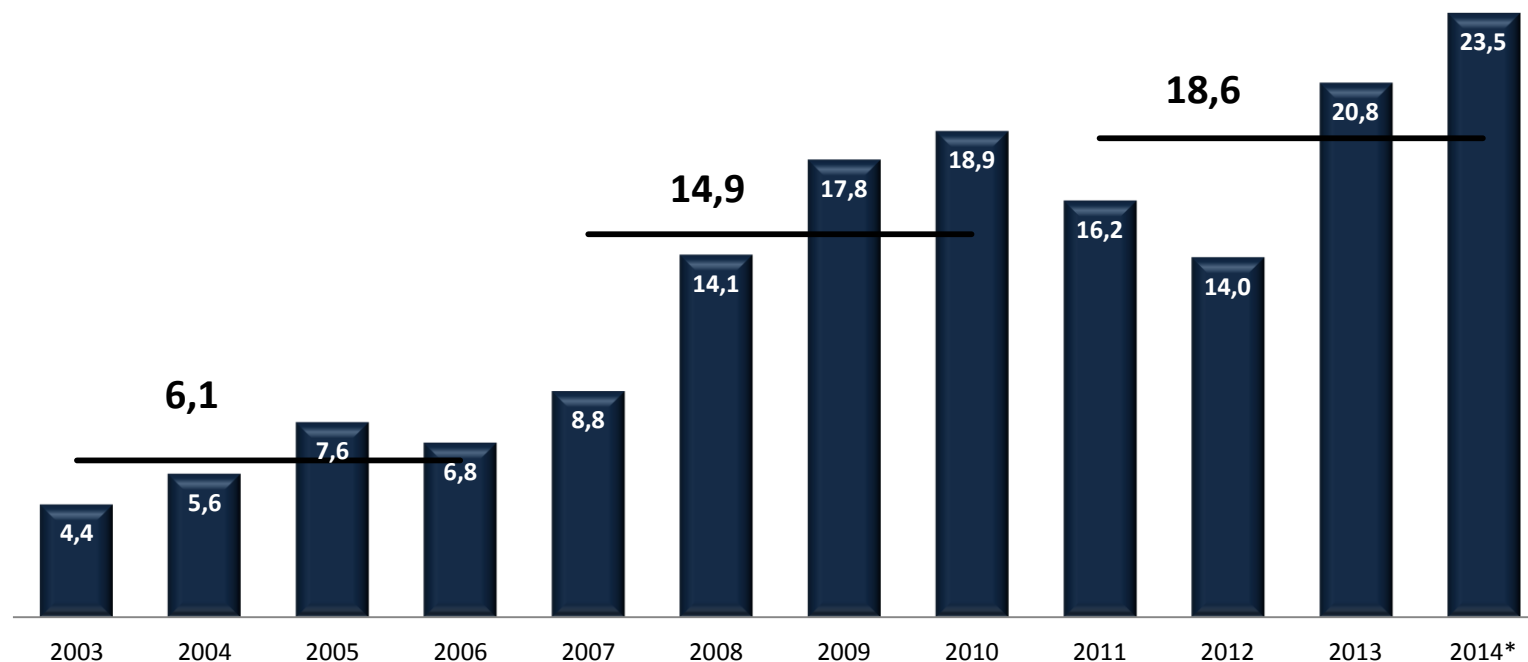
Notas: 1) Aumento de capital das empresas para que sejam feitos investimentos

2) Investimentos feitos com outras fontes de recurso (recursos próprios, operações de crédito e outras fontes) que não a fonte Tesouro.

B.4 – INVESTIMENTOS

Investimento Total do Setor Público

(R\$ bilhões correntes)



Recursos Orçamentários e Recursos Próprios de Estatais Não-Dependentes (investimentos + subscrições de ações)

*LOA 2014

C.1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2014

R\$ milhões

	2014	(B/A)
Receitas Totais (A)	65.850,5	
Receitas Correntes	62.045,2	
Receitas de Capital	3.805,3	
Despesas Totais (B)	55.023,7	83,6%
Despesas Correntes	49.312,3	
Despesas de Capital	5.711,4	
Resultado Orçamentário (Jan-Abr/14)	10.826,8	

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

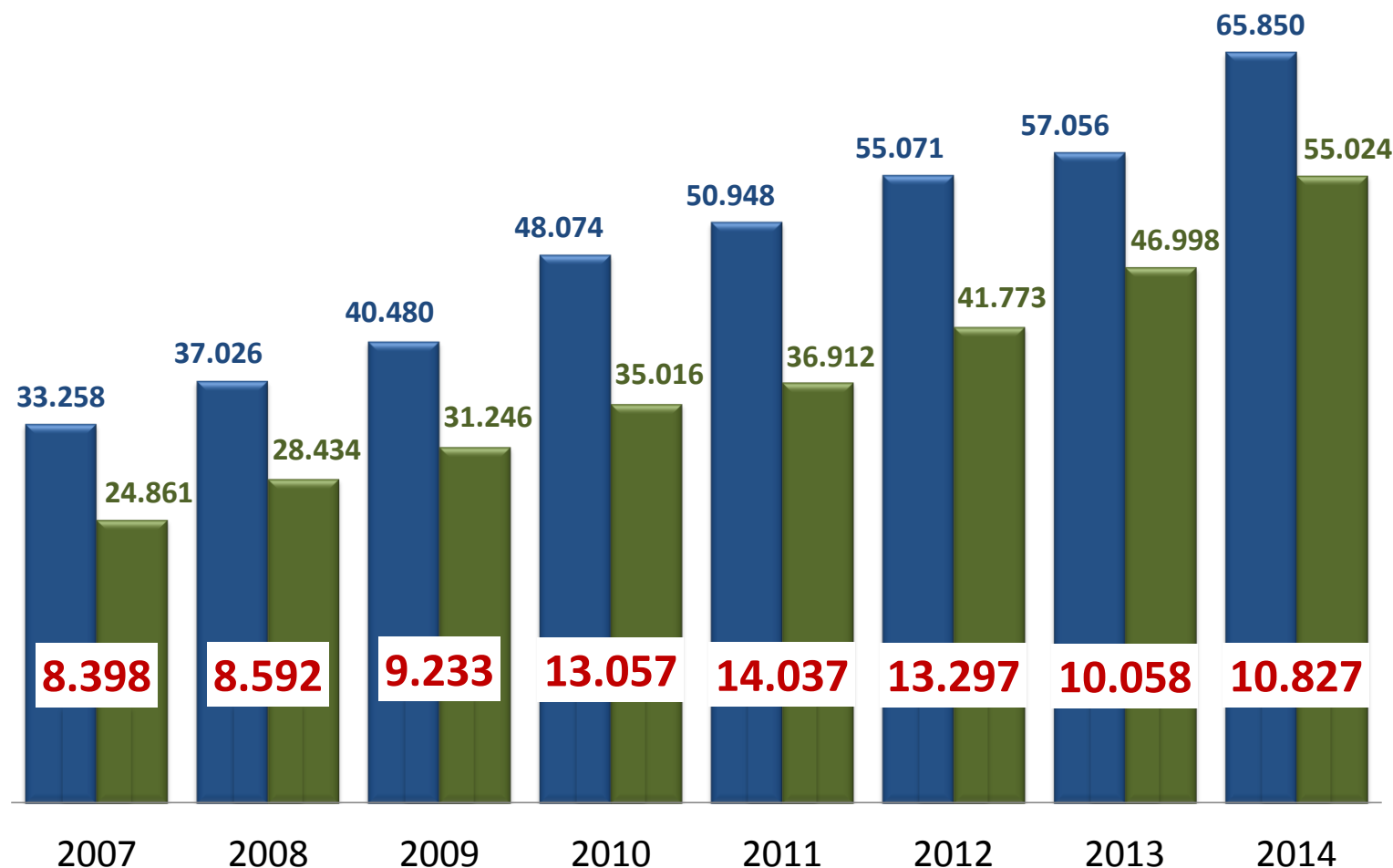
Nota: 1) Superávit Orçamentário = Receitas Totais - Despesas Totais

2) Exclui receitas e despesas intra-orçamentárias



C.2 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2007/2014

■ Receita Total ■ Despesa Total Resultado Orçamentário



C.3 - RESULTADO PRIMÁRIO 2014

R\$ milhões

	2014
Receitas Primárias Totais (A)	68.092,8
Receitas Primárias Correntes	67.734,8
Receitas Primárias de Capital	357,9
Despesas Primárias Totais (B)	56.871,6
Despesas Primárias Correntes	52.936,6
Despesas Primárias de Capital	3.935,0
Superávit Primário	11.221,1
Meta - LDO	3.493,0

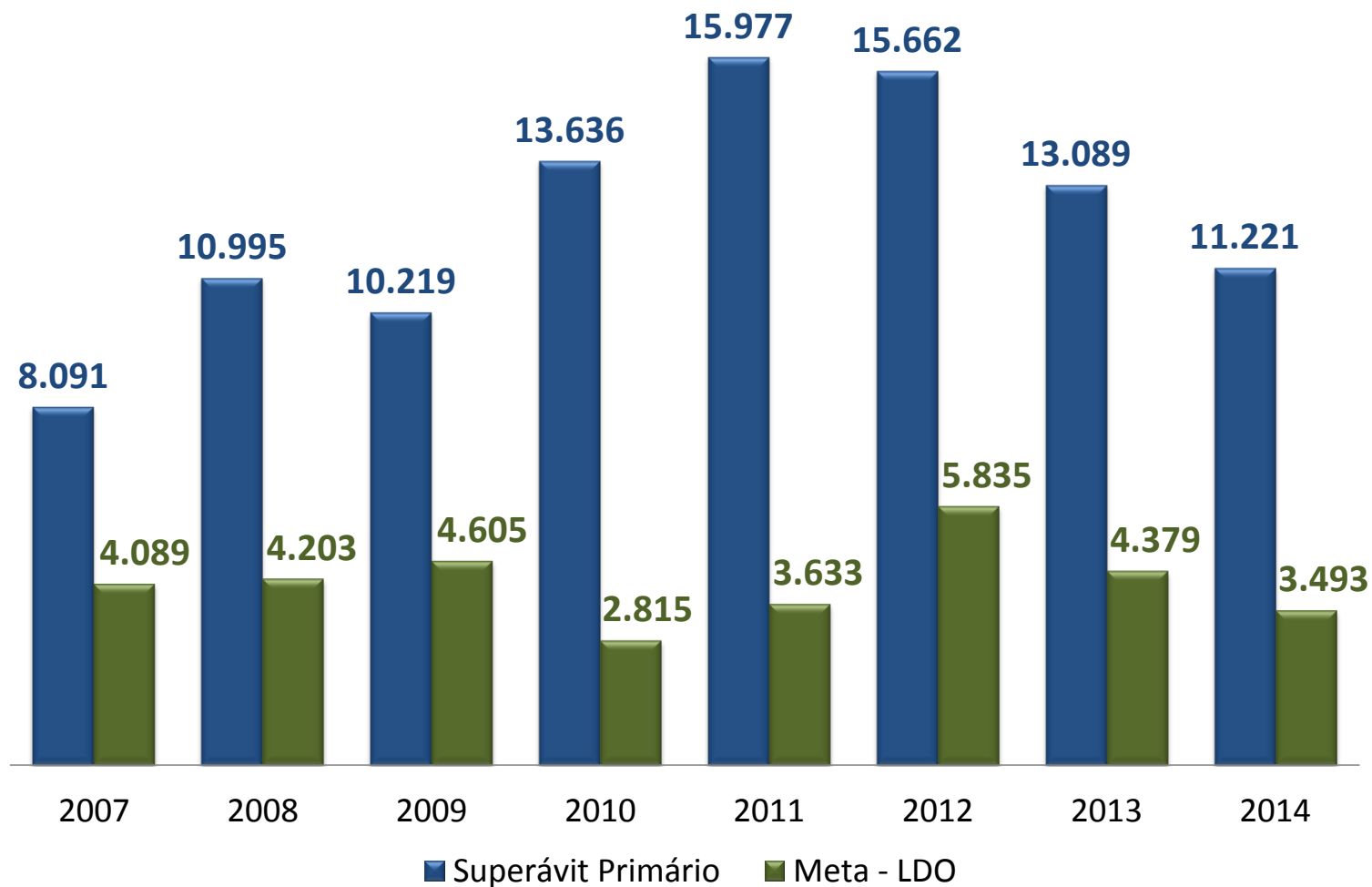
Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Nota: 1) Inclui receitas e despesas intra-orçamentárias e exclui receitas e despesas financeiras

2) Superávit Primário = Receitas Primárias Totais - Despesas Primárias

Totais

C.4 - RESULTADO PRIMÁRIO 2007/2014



C.5 - RESULTADO NOMINAL

	Saldo		R\$ milhões
	31/12/2013	30/04/2014	Varição Nominal
Dívida Consolidada (I)	220.362,5	231.164,8	4,9%
Deduções (II)	36.597,7	47.864,5	30,8%
Disponibilidade de Caixa Bruta	30.505,2	32.256,8	5,7%
Demais Haveres Financeiros *	20.990,1	18.706,7	-10,9%
(-) Restos a Pagar Processados	14.897,6	3.099,1	-79,2%
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	183.764,8	183.300,3	-0,3%
Receita de Privatizações (IV)	12.218,6	12.239,9	0,2%
Passivos Reconhecidos (V)	1.303,2	1.275,0	-2,2%
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III) + (IV) - (V)	194.680,1	194.265,3	-0,2%
Resultado Nominal		-414,9	
Meta - LDO (ano 2013)		17.073,0	

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Nota: Resultado nominal obtido de janeiro a abril de 2014

* R\$ 9,5 bi referentes aos parcelamentos PPI (R\$ 1,8 bi) e PEP (R\$ 7,7 bi)

D.1 - DÍVIDA

R\$ milhões

	Saldo do Exercício Anterior	1º Quadrimestre / 2014	% da RCL
Dívida Consolidada	220.362,5	231.164,8	172,6%
Dívida Mobiliária	0,0	0,0	0,0%
Dívida Contratual	206.904,0	215.714,3	161,0%
Precatórios*	12.243,1	14.182,6	10,6%
Outras Dívidas	1.215,4	1.267,9	0,9%
Deduções	36.597,7	47.864,5	35,7%
Ativo Disponível	30.505,2	32.256,8	24,1%
Haveres Financeiros	20.990,1	18.706,7	14,0%
(-) Restos a Pagar Processados	14.897,6	3.099,1	2,3%
Dívida Consolidada Líquida	183.764,8	183.300,3	136,8%
Limite Máximo	258.945,3	267.911,4	200,0%
<i>Memo:</i>			
Diferença do Limite	75.180,5	84.611,1	
Receita Corrente Líquida (RCL)	129.472,6	133.955,7	

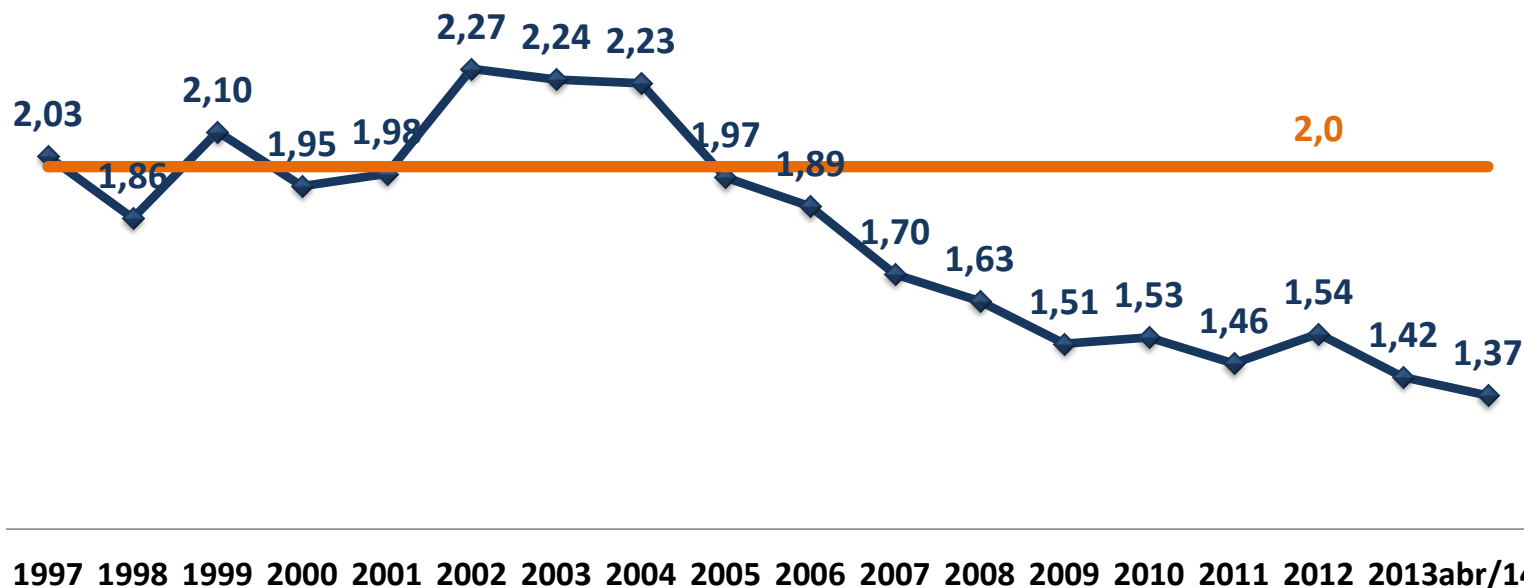
* Posteriores a 5 de maio de 2000.

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_gf.shtm)

D.2 – DÍVIDA 1997/2014

Trajetória da Dívida Consolidada Líquida / Receita Corrente Líquida

◆ Realizado — Limite



Nota: De 1º de Janeiro de 2003 a 30 de abril de 2005, os estados ficaram desobrigados a cumprir o limite estabelecido na Resolução do Senado Federal (RSF) nº 40, pela RSF 20/2003.

D.3 - DESPESA DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO (resumido)

	R\$ milhões	
	Valor	% da RCL
Despesa de pessoal	56.618,6	42,27%
Servidores Ativos*	42.691,0	31,87%
Inativos (insuficiência financeira e complementações)	13.927,6	10,40%
Limite Prudencial	62.356,4	46,55%
Limite Máximo	65.638,3	49,00%
<i>Memo:</i>		
Receita Corrente Líquida (RCL)	133.955,7	

* inclui a Contribuição Patronal e a Contribuição do Servidor para o RPPS

D.3 - DESPESA DE PESSOAL – PODER EXECUTIVO (detalhado)

	R\$ milhões	
	Valor	% da RCL
Despesa Bruta	77.616,6	57,94%
Servidores Ativos	42.742,8	31,91%
Servidores Inativos e Pensionistas	34.873,7	26,03%
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,0	0,00%
Deduções	20.997,9	15,68%
Indenização por Demissão	51,8	0,04%
Decorrentes de Decisão Judicial	0,0	0,00%
Despesas de Exercícios Anteriores	0,0	0,00%
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	20.946,1	15,64%
Total da Despesa	56.618,6	42,27%
Limite Prudencial	62.356,4	46,55%
Limite Máximo	65.638,3	49,00%

Memo:

Receita Corrente Líquida (RCL)	133.955,7
--------------------------------	-----------

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_gf.shtm)

Nota: De acordo com a LRF os limites máximos da Despesa de Pessoal do Legislativo, Judiciário e Ministério Público são 3%, 6 % e 2% respectivamente. A despesa realizada ficou em 0,91%, 4,36% e 1,15%, totalizando 6,42%.

D.4 - DESPESA DE PESSOAL – TODOS OS PODERES

R\$ Milhões

ESPECIFICAÇÃO	2010		2011		2012		2013		2014*	
	VALOR	% RCL	VALOR	% RCL	VALOR	% RCL	VALOR	% RCL	VALOR	% RCL
Despesa com Pessoal	45.717,3	45,76%	50.436,8	46,68%	56.442,4	48,92%	62.668,6	48,40%	65.213,8	48,68%
Executivo	39.367,6	39,40%	43.581,9	40,33%	48.926,9	42,41%	54.420,6	42,03%	56.618,6	42,27%
Outros Poderes	6.349,7	6,36%	6.854,9	6,34%	7.515,5	6,51%	8.248,0	6,37%	8.595,2	6,42%
Judiciário	4.209,9	4,21%	4.563,3	4,22%	5.098,1	4,42%	5.587,9	4,32%	5.834,0	4,36%
Legislativo	928,9	0,93%	995,1	0,92%	1.058,5	0,92%	1.160,5	0,90%	1.216,9	0,91%
<i>- Assembléia Legislativa</i>	<i>507,6</i>	<i>0,51%</i>	<i>551,9</i>	<i>0,51%</i>	<i>606,2</i>	<i>0,53%</i>	<i>650,3</i>	<i>0,50%</i>	<i>675,2</i>	<i>0,50%</i>
<i>- Tribunal de Contas</i>	<i>421,3</i>	<i>0,42%</i>	<i>443,2</i>	<i>0,41%</i>	<i>452,3</i>	<i>0,39%</i>	<i>510,2</i>	<i>0,39%</i>	<i>541,7</i>	<i>0,40%</i>
Ministério Público	1.210,9	1,21%	1.296,5	1,20%	1.358,9	1,18%	1.499,6	1,16%	1.544,3	1,15%
Receita Corrente Líquida	99.914,6		108.053,6		115.369,7		129.472,6		133.955,7	

Fonte: SEFAZ

Nota: Informações dos outros poderes extraídas da publicação do Diário Oficial do Estado de São Paulo.

* Valores referentes ao acumulado dos últimos 12 meses até abril/14.

D.5 - GARANTIAS

R\$ milhões

	Saldo do Exercício Anterior	1º Quadrimestre / 2014	% da RCL
Garantias Externas	2.128,7	2.179,6	1,63%
Garantias Internas	905,1	685,0	0,51%
Garantias - Total	3.033,9	2.864,7	2,14%
Limite Máximo	41.431,2	42.865,8	32,0%
<i>Memo:</i>			
Receita Corrente Líquida (RCL)	129.472,6	133.955,7	

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_gf.shtm)

D.6 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO

R\$ milhões

	Agente	Valor
Internas		3.134,5
Metrô - Mobilidade Urbana, Logística e Transporte	BNDES	1.070,0
DER - Programa de Transportes do Estado de São Paulo	BB	782,4
Metrô - Prolongamento da Linha 2 (Verde)	BNDES	380,0
DERSA - Projeto Nova Tamios (Contornos Note e Sul)	BB	332,5
EMTU - Projeto Veículo Leve Sobre Trilhos - VLT (Baixada Santista)	CEF/BB	238,7
DERSA - Complexo Via Polo Itaquera	BB	161,4
DER - Projeto Logística e Transportes	BB	109,8
Outras	BNDES/BB/CEF	59,6
Externas		469,6
Rodoanel Mário Covas (Trecho Norte)	BID	129,7
DER - Programa de Transporte, Logística e Meio Ambiente	BIRD/CAF	153,3
Expansão da Linha - 5- Lilás - Metrô	BIRD	95,3
Fase II - Linha Amarela - Metrô	JBIC	25,7
Outros	BID/BIRD	65,7
TOTAL		3.604,1

Memo:

Receita Corrente Líquida (RCL)	133.955,7
Operações de Crédito/ RCL	2,69%
Limite Resolução Senado Federal	16,0%

Fonte: Relatório de Gestão Fiscal (http://www.fazenda.sp.gov.br/execucao/default_gf.shtm)

II.1 - FINANCIAMENTOS

	VALORES CONTRATADOS ATÉ 2010* (EM EXECUÇÃO)	VALORES CONTRATADOS A PARTIR DE 2011*	VALORES EM NEGOCIAÇÃO
TOTAL	R\$9,1 BI	R\$17,5 BI	R\$ 9,36 BI
TRANSPORTES METROPOLITANOS	R\$7,3 BI	R\$9,2 BI	R\$4,2 BI
LOGÍSTICA E TRANSPORTES	R\$0,6 BI	R\$7,3 BI	R\$3,88 BI
OUTROS	R\$1,2 BI	R\$1 BI	R\$1,28 BI

Dos R\$17,5 bi contratados a partir de 2011, R\$12 bi foram contratados em 2013 e 2014

*utilizando o câmbio do PAF correspondente

II.2 - FINANCIAMENTOS

OPERAÇÕES DE CRÉDITO LOA 2014	CONTRATADO	NEGOCIAÇÃO	TOTAL
TOTAL	6.022	3.276	9.298
STM	3.036	1.711	4.747
LOGÍSTICA	2.485	1.307	3.792
SSRH	137	182	319
HABITAÇÃO	225	-	225
SAÚDE	18	69	88
SMA	40	1	41
AGRICULTURA	39	-	39
FAZENDA	30	-	30
DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO	11	-	11
SAP	1	-	1
CULTURA	-	5	5

Valores em Milhões

II.3 - PRINCIPAIS PROJETOS EM ANDAMENTO

(1 de 2) Investimento total: R\$ 69,1 bilhões

ÓRGÃO	VALOR (MILHÕES DE R\$)	PROJETOS
TRANSPORTES METROPOLITANOS (R\$ 28,3 bi)		
METRÔ	22.100	Linha 4 Amarela (Fase II) Linha 5 Lilás Linha 15 - Prata Linha 17 Ouro
CPTM	2.800	Linha 8 – Itapevi-A.Bueno Linha 9 Esmeralda (até Varginha) Linha 13 Jade
EMTU	3.400	Corredores* SIM da Baixada Santista
LOGÍSTICA E TRANSPORTES (R\$ 24,2 bilhões)		
DERSA	16.100	Rodoanel – trecho Norte Rodoanel – trecho Leste Duplicação da Tamoios (trechos Planalto e Contornos) Viário Zona Leste
Departamento Hidroviário	1.500	Hidrovia Tietê-Paraná
DER	4.100	Modernização da malha rodoviária do Estado
Cia de Docas	2.500	Ampliação do porto de S. Sebastião

*Há corredores em obras e em fase de licitação



II.4 - PRINCIPAIS PROJETOS EM ANDAMENTO

(2 de 2) Investimento total: R\$ 69,1 bilhões

ÓRGÃO	VALOR (MILHÕES DE R\$)	PROJETOS
SANEAMENTO E RECURSOS HÍDRICOS (R\$ 7,6 bilhões)		
Departamento de Águas e Energia Elétrica	400	Programa Água Limpa
		Projeto Tietê – Etapa III
SABESP	7.200	Onda Limpa
		Projeto 300%: Água + Coleta + Tratamento de Efluentes
ADMINISTRAÇÃO PENITENCIÁRIA (R\$ 0,5 bilhões)		
Administração Penitenciária	485	Construção de 17 CDPs
		Expansão do Sistema Prisional
HABITAÇÃO (R\$ 8,5 bilhões)		
		Operações FPHIS e FGH
CDHU	8.500	Ação em áreas de risco e regularização fundiária
		Habitação sustentável no litoral
		Proteção ambiental e recuperação de favelas

II.5 – PPPS IMPLANTADAS E ASSINADAS

Investimento total: R\$ 14,3 bilhões

Implantadas (R\$ 2,3 bi)	Valor em R\$ bilhões
LINHA 4	1,0
LINHA 8	1,0
SABESP – TAIACUPEBA	0,31

Assinadas (R\$ 12,0 bi)

Valor em
R\$ bilhões

FURP	Obras complementares de infraestrutura, operação e manutenção da planta fabril em Américo Brasiliense/SP.	0,2
SABESP – SÃO LOURENÇO	Construção e manutenção do Sistema Produtor São Lourenço	2,2
Linha 6 – Laranja (METRÔ)	Implantação, operação e manutenção da Linha Brasilândia – São Joaquim	9,6

II.6 – PPPS - EM PROCESSO DE LICITAÇÃO

Investimento total: R\$ 14,8 bilhões

Em processo de licitação		Valor em R\$ bilhões
HABITAÇÃO	Construção de 20 mil UHs no Centro de São Paulo para famílias de baixa renda na área central de São Paulo.	4,6
LINHA 18 – BRONZE	Implantação, operação e manutenção da Linha 18 – Bronze Monotrilho Tamanduateí (SP), com extensão de 14,4 km, 13 estações e 20 trens	4,0
TAMOIOS	Obras de duplicação do Trecho de Serra (17,08 km) e do Trecho de Planalto (3,92km), obras de adequação (canteiros, sinalização, ajuste geométrico e segurança) no Trecho de Serra existente e obras complementares (monitoramento, iluminação, ventilação e contenção de incêndio).	3,7
SIM DA BAIXADA	Expansão, operação e manutenção do Sistema Integrado Metropolitano (SIM) de transporte público intermunicipal de passageiros da RMBS.	1,4
HOSPITAIS	Implantação, manutenção e operação dos serviços de apoio não assistenciais de Estabelecimentos Assistenciais de Saúde no Estado de São Paulo.	0,7
LOGÍSTICA DE MEDICAMENTOS	Solução logística para distribuição de remédios à população do Estado de São Paulo	0,2
PÁTIOS DETRAN	Implantação e modernização dos processos de aplicação de penalidades de trânsito (DETRAN) e da remoção, depósito, guarda e destinação de veículos do Estado de São Paulo	0,2

II.7 – PPPS - EM CARTEIRA

Investimento total: R\$ 28,9 bilhões

Em carteira		Valor em R\$ bilhões
SISTEMA DE TRENS INTERCIDADES	Construção de infraestrutura, implantação de equipamentos e sistemas e compra de material rodante para operação de rede integrada de linhas ferroviárias de passageiros conectando as cidades de Santos, Mauá, São Caetano, Santo André, Jundiaí, Campinas, Americana, São José dos Campos, Taubaté e Sorocaba a uma estação central na cidade de São Paulo.	18,5
LINHA 20 – ROSA	Implantação, manutenção e operação da Linha 20 – Rosa do Metrô, ligando os bairros da Lapa e de Moema com integração à Linha 5 – Lilás	9,5
COMPLEXOS PRISIONAIS	Construção, operação e manutenção de 3 unidades prisionais, 10.500 presos, compostos por 3 unidades do regime fechado, com capacidade para 800 presos e 1 unidade do regime semiaberto, com capacidade para 1.100 detentos.	0,8
FÓRUNS	Construção, manutenção de operação predial de seis fóruns: Lapa e Itaquera na Capital, Guarulhos, Bauru, Presidente Prudente e Carapicuíba	0,1

II.8 – DESENVOLVE SP

Desembolsos

- **R\$1,49 bilhão** desembolsados em operações de crédito desde junho de 2009 a junho de 2014

Crédito

- **31** linhas de financiamento ativas para os **setores privado e público**
- No primeiro semestre de 2014, **86%** dos desembolsos foram voltados para investimentos e aquisição de máquinas e equipamentos.
- No mesmo período, **72%** dos desembolsos foram para micro, pequenas e médias empresas.

Programas de Governo e Linhas de Financiamento associadas às políticas de desenvolvimento do Governo do Estado de São Paulo lançados em 2013:

- **Programa Saúde SP** – Programa de Incentivo a Infraestrutura de Saúde
- **Linha de Acessibilidade Urbana**
- **Linha de Iluminação Pública**
- **Linha de Financiamento às Indústrias de Panificação e Confeitaria**
- **Linha Emergencial de Recuperação de Empresas**

II.9 - BOLSA ELETRÔNICA DE COMPRAS

Economia

- Pregão eletrônico representa uma economia de 26% para administração pública estadual e demais entes conveniados

Catálogo de bens e serviços

- Mais de 183 mil itens catalogados.
- Em 2014 as negociações atingiram R\$ 2,9 bilhões.

Convênios Celebrados com Municípios

- São Paulo, São Caetano do Sul, São João da Boa Vista, Limeira, Pederneiras, Piquete, Tambaú e Registro, Cerqueira César e Luiz Antônio, Avaré, Olímpia.

97% das negociações* de bens e serviços por pregão

Aprimoramento do sistema (BI e Geo-referenciamento)

Convênios com 12 Municípios para uso de pregão

*incluindo, além do poder Executivo, a participação do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, Investe SP, e do Sebrae.



II.10 – PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR

- ✓ A Fundação de Previdência Complementar (SP-PREVCOM) está em funcionamento desde março de 2012.
- ✓ Aplica-se aos servidores novos e aos servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência (RGPS), que ganham acima do teto do RGPS.

Planos de Benefícios

- ✓ Servidores vinculados ao Regime Próprio de Previdência que ingressaram depois de 20 de janeiro de 2013.
- ✓ Servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência.
- ✓ Servidores vinculados ao Regime Geral de Previdência nas universidades.

Adesões

- ✓ São esperadas **200.000** adesões e prevista capitalização de R\$ **16 bi** para os próximos 15 a 20 anos.
- ✓ A SP-PREVCOM conta atualmente com **14 mil participantes** e **R\$ 88 milhões de patrimônio**.

II.11 – PLACAR DA NOTA FISCAL PAULISTA

Participantes

- Mais de 31,9 bilhões de notas/cupons fiscais registrados e cerca de 928 mil estabelecimentos cadastrados.

Benefícios

- **Créditos** distribuídos no valor de **R\$ 9,3 bi** para 16 milhões de usuários cadastrados, além de **R\$ 1,1 bi em prêmios** de sorteios distribuídos desde 2008 até junho de 2014.

Assistência Social

- Entidades de assistência social e da área da saúde já receberam mais de **R\$ 331 mi** em créditos, prêmios de sorteios e doações de consumidores até junho de 2014.

II.12 Programas de Parcelamento

Desconto máximo sobre multa de 75%; Desconto máximo sobre juros de 60% (caso de pagamento a vista)

Programa Especial de Parcelamentos (2013)

- R\$17 bi em adesões
- Arrecadação de R\$6,3 em 2013

Extensão do PEP (2014)

- Extensão do programa de 2013 para débitos não quitados gerados até o fim de 2013

Programa de Parcelamento de Débitos (2014)

- Destinado a débitos com ITCMD e IPVA.
- 50% da recuperação com IPVA é transferido aos municípios.



II.13 – PRECATÓRIOS

PAGAMENTOS - JAN-ABR 2014

Precatórios (transferências ao TJ)	Obrigações de Pequeno Valor	Total
R\$ 646 mi	R\$ 92 mi	R\$ 738 mi

30/04/2014

Estoque	Nº de Precatórios
R\$ 18 bi	6.977

II.14 – DÍVIDA ATIVA

Ano	Arrecadação em dívida ativa R\$
2007	538 milhões
2008	679 milhões
2009	631 milhões
2010	906 milhões
2011	1.142 milhões
2012	1.320 milhões
2013	3.506 milhões
Até 04/2014	782 milhões
Total	9,5 bilhões

Valor estoque da dívida ativa	Valor recuperável	Provisão de difícil recuperação
R\$ 246,5 bi	R\$ 125,1 bi	R\$ 121,4 bi

A PGE implementou ações de modernização do Sistema de Dívida Ativa, com a criação, em 2009, da Subprocuradoria Geral do Estado da Área do Contencioso Tributário Fiscal.

A PGE tem atuado na recuperação de pequenos débitos não pagos de IPVA evitando a via judicial, tendo alcançado recuperação de 20% (R\$18 milhões) neste ano.

II.15 – INCENTIVOS À ECONOMIA

(concedidos de janeiro/13 a julho/14)

Saúde e medicamentos

- Inclusão na cesta básica (carga final de 7%) de analgésicos, antiasmáticos, anti-inflamatórios e outros.
- Isenção para produtos destinados à construção de hospitais por meio de Parceria Público Privada, e outros benefícios.

Energia e combustíveis

- benefícios a energia térmica a partir de biomassa; energia elétrica a partir de fonte solar fotovoltaica e a partir de resíduos sólidos urbanos; biogás ou biometano.

Automóveis

- Isenção de ICMS nas saídas de automóveis destinados a portadores de necessidades especiais.

Prazo de recolhimento

- Parcelamento do ICMS incidente nas operações realizadas em dezembro/2013 por contribuintes varejistas. Ampliação do prazo normal de recolhimento do ICMS para diversos contribuintes, inclusive optantes pelo Simples Nacional.

II.16 – AUMENTOS SALARIAIS E PLANOS DE CARREIRAS: período 2011-2014

Segurança e Adm. Penitenciária

- Aumentos de 52% para PM e agentes penitenciários e 59% para Polícia Civil

Educação

- Impacto médio acumulado de: 35% Magistério; 61% Apoio Escolar; 62% Paula Souza e 21% Universidades.

Saúde

- Impacto médio acumulado de: 48% médico; 14% demais da área saúde.

Outros

- Reajustes para área meio, pesquisa científica e agropecuária, especialista ambiental, entre outros de 14% a 123%.
- APOFP (53%); Agente Fiscal de Rendas (39%); SPPREV (47%); administrativos da defensoria (131%); piso salarial (43%); teto salarial (39%);

Inflação acumulada em SP entre 2010-2013 (IPC-FIPE): 22,9%



III - DESAFIOS

- **Reforma Tributária e Guerra Fiscal**
 - Revisão dos incentivos fiscais inconstitucionais
 - Unanimidade no CONFAZ
 - Alíquota interestadual
 - PEC do comércio eletrônico
- **Participação do Estado na partilha de recursos da Federação**
 - Royalties
 - FPE
- **Dívida dos Estados, DF e municípios**



Andrea Sandro Calabi

**Secretário da Fazenda
Estado de São Paulo**

Tel: (11) 3243-3284

www.fazenda.sp.gov.br