

FFS 06.05.19 09:00  
2016  
30/04/2019  
11:10



MENSAGEM Nº 003/2019.

Belém, 24 de abril de 2019.

**Excelentíssimo Senhor  
Vereador Mauro Freitas  
Presidente da Câmara Municipal de Belém**

**Presidente**

CÂMARA MUNICIPAL  
Protocolo nº 256  
Belém 30/04/19  
*[Assinatura]*  
Chefe do Serviço

Senhor Presidente,  
Demais Senhoras e Senhores Vereadores,

Encaminho à apreciação de Vossas Excelências o Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para o exercício de 2020, no prazo regulamentar previsto no § 2º, do art. 105, da Lei Orgânica do Município de Belém, para apreciação dessa respeitável Câmara Municipal, a qual embasará a elaboração da Lei Orçamentária para o próximo exercício.

Ressalto a Vossas Excelências, como habitualmente o faço, que a LDO foi elaborada em estrita observância aos dispositivos legais, com destaque à Lei Complementar nº 101, de 2000, a qual estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal.

Os indicadores econômicos que nortearam a elaboração das metas fiscais evidenciam que a economia brasileira terá uma taxa de crescimento do Produto Interno Bruto (PIB), para o período 2020, de 2,70%, conforme estimativa do Ministério da Fazenda, refletindo nos indicadores fiscais do setor público, aferidos, também, com nível de inflação medido pelo IPCA em torno de 4,0%, 3,7% e 3,7%, respectivamente para os anos de 2020, 2021 e 2022.

Nesse contexto, vale ressaltar que apesar do otimismo com a recuperação da economia brasileira, os entes federativos convivem com índices de frustração de receitas, que comprometem, sobremaneira, a gestão administrativa. E o município é o ente federado mais prejudicado, considerando que é o menos favorecido na partilha de recursos e o responsável por oferecer um conjunto significativo de obras e serviços para atendimento direto das demandas da sociedade.

Em face da realidade e à luz do desempenho da arrecadação atual e das perspectivas dos cenários futuros, e o compromisso com o equilíbrio fiscal a receita total estimada na LDO para 2020, foi de R\$ 3,267 bilhões, apresentando

*[Assinatura]*



crescimento de 0,4% em relação ao valor reestimado para o exercício de 2019 (R\$ 3,255 bilhões), principalmente em função da previsão a menor de ingresso das receitas de operações de crédito e convênios. Do montante total de 2020, as receitas correntes representam 97,06%.

As projeções para os dois anos subsequentes apresentam crescimento em relação a 2020, em função da expectativa de aumento das receitas tributárias e transferências constitucionais da União e do Estado.

O contexto ora apresentado exige do gestor cautela, em especial, quando se analisa o perfil das Receitas Correntes para o ano de 2020, que somam R\$ 3,171 bilhões, sendo que, desse valor, as receitas transferidas pela união e pelo estado representam 60,95%, restando ao município ingerência sobre 39,05%.

Ressalte-se que o poder discricionário do gestor municipal na aplicação dos recursos é ainda menor, quando tem a obrigatoriedade de observar as vinculações legais, como para a educação, saúde, transferências ao Poder Legislativo, repasse aos fundos legalmente constituídos e a arrecadação dos órgãos da administração indireta, que devem aplicar, exclusivamente, em suas atribuições específicas.

Do montante das receitas de transferências intergovernamentais, destacamos os repasses da cota-parte do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) e do Imposto sobre Operações relativas à Circulação de Mercadorias e Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação (ICMS), que, juntas, somam R\$ 798,1 milhões, já deduzidos os 20% repassados para a formação do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação (FUNDEB), representando 46,79% do total das receitas transferidas.

O FPM é uma transferência redistributiva, de competência da União, repassada a todos os municípios do país. Dos 23,5% da receita arrecadada pela União, do Imposto de Renda (IR) e do Imposto Produto Industrializado (IPI), 23,5% compõe o FPM. Esse total é segmentado em três partes: 10% são entregues aos municípios que são capitais de estados, 86,4% aos municípios não capitais e 3,6% constituem uma reserva para suplementar a participação dos municípios mais populosos.

Dos 10% que compõem a parcela dos municípios das capitais, a distribuição é feita tomando por base a população, baseada no percentual de cada capital em relação à população total de todas as capitais e a renda per capita de cada Estado. As mudanças na participação relativa de cada município em função de sua taxa de crescimento populacional ou de alterações na posição relativa da renda per capita do seu Estado em relação ao restante do país, impactam na redução ou aumento do coeficiente ano a ano.

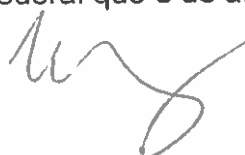
A projeção do valor do FPM para o exercício de 2020, estimado em R\$ 471 milhões, considerou a mesma alíquota de 5,40%, aplicada no exercício de 2019, uma vez que o coeficiente oficial só será anunciado pelo Tribunal de Contas da União (TCU) em meados de novembro do corrente exercício.

Para a previsão da receita transferida oriunda da cota-parte do ICMS, a alíquota aplicada foi a já anunciada pelo Governo do Estado, de 15,28%, a mesma aplicada no exercício de 2019, uma vez que a alíquota de 2020, só será anunciada em outubro de 2019.

De outra face, no sentido do governo municipal cumprir com o cronograma dos investimentos em andamento, estima-se para o ano de 2020, receita de Operações de Crédito da ordem de R\$ 41 milhões, que financiarão obras em andamento como a Macrodrenagem da Bacia da Estrada Nova (Promaben II), BRT Centenário, dentre outras, de forma a complementar a reduzida capacidade de financiamento com recursos próprios do Município, na execução de investimentos estruturantes e de expressivo valor monetário.

Para os anos de 2021 e 2022, a receita de Operações de Crédito somam R\$ 40 milhões e R\$ 65 milhões, respectivamente, em conformidade com o cronograma de execução dos investimentos financiados com recursos de empréstimos já contraídos.

Ao mesmo tempo, o governo municipal resguarda o total compromisso com a responsabilidade fiscal, na medida em que a relação Dívida Consolidada Líquida/Receita Corrente Líquida – RCL, reflete um cenário equilibrado. Na proposta da LDO para 2020, o limite Dívida Consolidada Líquida e RCL, encontra-se abaixo do limite fixado pela Resolução do Senado Federal que é de até 120% da RCL.





Quanto às Metas Fiscais que medem o resultado primário (avaliação da capacidade do ente público em saldar seus compromissos de gastos) e nominal (mede a capacidade de endividamento público), o Município de Belém, no exercício de 2020, apresenta resultado deficitário com relação ao resultado primário e de equilíbrio quanto ao resultado nominal.

O resultado primário, para o exercício de 2020, negativo em R\$ 37 milhões, é resultado da diferença entre a Receita Primária (R\$ 3,023 bilhões) e a Despesa Primária (R\$ 3,059 bilhões), onde na receita, são expurgadas as Receitas Financeiras e, na despesa, os Juros e Amortização da Dívida.

A princípio poder-se-ia inferir que a Administração estaria em desequilíbrio financeiro, entretanto, se expurgadas das despesas primárias aquelas financiadas com a receita de operações de crédito (R\$ 41 milhões), o resultado seria superavitário, demonstrando a solvência financeira do Município, visto que estas despesas somente serão executadas quando do ingresso destes recursos nos cofres públicos do Município.

Quanto ao Risco Fiscal decorrente de situações incertas e inesperadas capazes de afetar o equilíbrio fiscal e a redefinição das ações programáticas do Orçamento, será continuamente acompanhada pela Administração Municipal. Os riscos fiscais apontados no Anexo, parte integrante da LDO para 2020, importam em valores expressivos, para os quais a Prefeitura se encontra preparada para enfrentar, mediante ações de acompanhamento e controle, de modo a evitar situações que afetarão as contas públicas e o equilíbrio fiscal.

É importante ressaltar que esses riscos fiscais apurados pela Procuradoria Municipal, caso se concretizem, não serão objeto de pagamento imediato, uma vez se converterão em precatórios e se observará todos os requisitos legais a essa matéria.

Logicamente, o ente público acompanhará intensamente essas ações e caso tenha que honrá-las, terá que diminuir significativamente os diversos serviços em áreas estratégicas como: saúde, educação, saneamento, trânsito, assim como o pagamento do funcionalismo municipal.



Por fim, registro mais uma vez o apoio desta casa de Leis, que permanentemente tem contribuído para que a administração pública municipal alcance seus compromissos perante a população belenense. Confirmando, minha obrigação em buscar o equilíbrio fiscal e a garantia da prestação de serviços públicos essenciais à população.

**Zenaldo Rodrigues Coutinho Júnior**  
Prefeito Municipal de Belém

**MENSAGEM**

# CÂMARA MUNICIPAL DE BELÉM

A Comissão de Justiça e Legislação.

Em 26 / 05 / 19

  
\_\_\_\_\_  
Presidente

1. A autuação no D.L.
2. Remete-se à Comissão de Justiça e Legislação, mediante Protocolo, devidamente autuado.

Belém, \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Diretoria Legislativa

## RECEBIMENTO

Nesta data recebi o presente processo

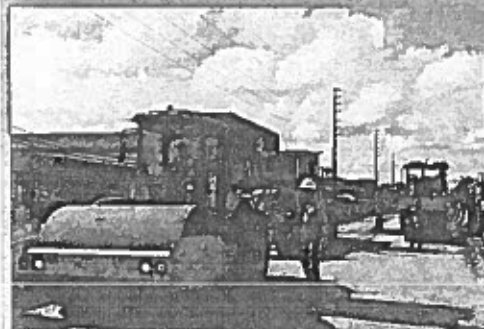
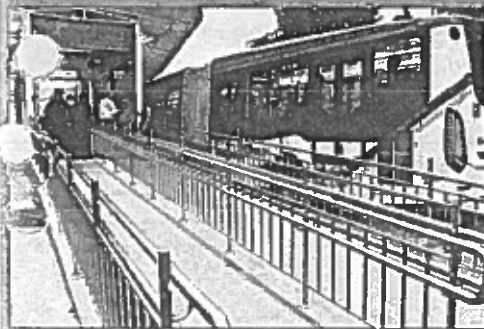
Belém, \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Comissões Técnicas



PREFEITURA MUNICIPAL DE BELÉM

# PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2020





CÂMARA MUNICIPAL  
Protocolo nº 256  
Belém 30/04/19  
*[Assinatura]*  
Chefe do Serviço

## PROJETO DE LEI



## PROJETO DE LEI Nº

Dispõe sobre as diretrizes para a elaboração da lei orçamentária anual de 2020 e dá outras providências.

### O PREFEITO MUNICIPAL DE BELÉM,

Faço saber que a **CÂMARA MUNICIPAL DE BELÉM**, estatui e eu sanciono a seguinte Lei:

#### DISPOSIÇÃO PRELIMINAR

Art. 1º Ficam estabelecidas, em cumprimento ao § 2º, do art.105, da Lei Orgânica do Município de Belém, e da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, as diretrizes gerais para a elaboração dos Orçamentos do Município de Belém para o exercício financeiro de 2020, compreendendo:

- I- as prioridades e metas da Administração Pública Municipal;
- II- a estrutura e organização dos orçamentos;
- III- as diretrizes para elaboração e execução dos orçamentos do Município e suas alterações;
- IV- as disposições relativas às despesas do Município com pessoal e encargos sociais;
- V- as disposições sobre alteração na legislação tributária do Município;
- VI- as disposições gerais.

#### CAPÍTULO I

#### DAS PRIORIDADES E METAS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL

Art. 2º As metas e prioridades da Administração Pública Municipal para o exercício de 2020 são as constantes no Plano Plurianual 2018-2021, que indica como prioridades básicas o desenvolvimento de políticas públicas que visam à reconstrução da Cidade rumo ao Desenvolvimento Sustentável, agregando sua atuação nos seguintes eixos:

- I- Melhoria da Qualidade de Vida e Justiça Social;
- II- Gestão e Governança com Transparência; e
- III- Ordenamento, Infraestrutura Urbana e Crescimento Sustentável.



## CAPÍTULO II

### DA ESTRUTURA E ORGANIZAÇÃO DOS ORÇAMENTOS

Art. 3º A Lei Orçamentária Anual compreenderá os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, conforme § 4º, do art. 105, da Lei Orgânica do Município de Belém.

Art. 4º Os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social compreenderão a programação dos Poderes do Município, seus fundos, órgãos, autarquias e fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público, bem como das empresas estatais dependentes.

Art. 5º A Proposta Orçamentária Anual que o Poder Executivo encaminhará à Câmara Municipal de Belém-CMB, no prazo previsto no § 6º, do art.106, da Lei Orgânica do Município de Belém, será composta de:

I- mensagem de encaminhamento do Projeto de Lei Orçamentária Anual constituída de:

a) análise da situação econômico-financeira da Administração Pública Municipal, fundamentada no demonstrativo da dívida pública municipal; e

b) justificativa da receita e despesa, particularmente no que se refere às Despesas com Pessoal e às Despesas de Capital, incluídas nos Orçamentos do Município.

II- projeto de Lei Orçamentária Anual, constituído de:

a) texto do Projeto de Lei;

b) anexo dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, segundo a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964 e demais instrumentos legais; e

c) discriminação da legislação dos Órgãos, dos Fundos Municipais e da receita.

§ 1º Os quadros orçamentários a que se referem à alínea "b" do Inciso II deste artigo, compatíveis com os definidos na Lei 4.320/1964, são os seguintes:

I- do conjunto das receitas dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, classificadas por Categorias Econômicas, no seu menor nível, previstas no art. 11, da Lei Federal nº 4.320/1964, identificando a fonte de recurso e o orçamento a que pertence;

II- do conjunto das despesas dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, classificadas por Categoria Econômica, Grupo de Natureza da Despesa e Modalidade de Aplicação, conforme art. 6º, da Portaria Interministerial nº 163, de 04 de maio de 2001 e suas modificações, discriminadas na forma definida nesta Lei;

III- do conjunto das Despesas por Poderes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, subdividindo-se cada Poder segundo as Unidades Orçamentárias que os compõem;

IV- do conjunto das Despesas por Órgão/Função dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social; e

V- do demonstrativo especificando a codificação e a descrição das fontes de recursos dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.



§ 2º Compõem ainda, como anexos dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, os Demonstrativos das Receitas e Despesas vinculadas a Manutenção e Desenvolvimento do Ensino e das Ações e Serviços Públicos de Saúde.

Art. 6º Os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social discriminarão a despesa por unidade orçamentária, detalhada por categoria de programação, com suas respectivas dotações, especificando a esfera orçamentária, o grupo de natureza de despesa, a modalidade de aplicação e a fonte de recurso.

§ 1º As categorias de programação de que trata esta Lei serão identificadas no Projeto de Lei Orçamentária Anual por programas, especificados em projetos, atividades e operações especiais.

§ 2º Para efeito desta Lei, entende-se por:

I- programa: o instrumento de organização da ação governamental visando à concretização dos objetivos pretendidos, sendo mensurado por indicadores estabelecidos no Plano Plurianual;

II- projeto: um 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 o aperfeiçoamento da ação de governo;

III- atividade: um 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; e

IV- operação especial: as 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.

§ 3º Cada projeto, atividade e operação especial identificarão a função e a sub função às quais se vinculam.

§ 4º As atividades com a mesma finalidade de outras já existentes deverão observar o mesmo código, independentemente da unidade orçamentária.

§ 5º A esfera orçamentária tem por finalidade identificar se o orçamento é fiscal, da seguridade social ou de investimento das empresas estatais.

§ 6º As unidades orçamentárias integram a classificação institucional, em seu menor nível, se constituindo em unidades executoras da programação de trabalho estabelecidas na Lei Orçamentária Anual e serão agrupadas pelos órgãos orçamentários aos quais se vinculam.

§ 7º Os grupos de natureza de despesa constituem agregação de elementos de despesa de mesmas características quanto ao objeto de gasto, conforme a seguir discriminado:

- I- pessoal e encargos sociais – 1;
- II- juros e encargos da dívida – 2;
- III- outras despesas correntes – 3;
- IV- investimentos – 4;
- V- inversões financeiras – 5; e
- VI- amortização da dívida – 6.



§ 8º A Reserva de Contingência e a Reserva Orçamentária do Regime Próprio de Previdência Social serão identificadas pelos códigos "99.999.9999" e "99.997.9999", respectivamente, no que se refere às classificações por função, sub função e estrutura programática.

§ 9º A Reserva de Contingência e a Reserva Orçamentária do Regime Próprio de Previdência Social serão identificadas pelo código "9.9.99.99.99", no que se refere ao grupo de natureza de despesa.

§ 10. A modalidade de aplicação destina-se a indicar se os recursos serão aplicados diretamente pela unidade detentora do crédito orçamentário ou mediante transferência financeira, inclusive a decorrente de descentralização orçamentária a entidades privadas sem fins lucrativos e outras instituições.

§ 11. A especificação da modalidade de aplicação observará o que está contido nos § 1º e § 4º, do art. 3º, da Portaria Interministerial nº 163/2001 e suas modificações.

§ 12. É vedada a execução orçamentária na modalidade de aplicação 99, devendo ser alterada quando de sua definição, conforme as modalidades estabelecidas na Portaria Interministerial nº 163/2001 e suas modificações.

§ 13. As fontes de recursos identificam a origem da receita.

Art. 7º A alocação dos créditos orçamentários será feita diretamente à unidade orçamentária responsável pela execução das ações correspondentes, estando autorizado pela Lei Orçamentária Anual de 2020, a abertura de crédito suplementar ou especial e a transposição, remanejamento ou a transferência de recursos de uma categoria de programação para outra, ou de um órgão para outro.

Parágrafo único. As operações entre órgãos, fundos e entidades previstas nos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social serão executadas, obrigatoriamente, por meio de empenho, liquidação e pagamento, nos termos da Lei nº 4.320/1964 e da Portaria Interministerial nº 163/2001 e suas modificações, utilizando-se a modalidade de aplicação 91.

### CAPÍTULO III

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

#### SEÇÃO I

##### DAS DIRETRIZES GERAIS

Art. 8º A elaboração do projeto, a aprovação e a execução da Lei Orçamentária Anual de 2020 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. 9º Constituem receitas do Município as arrecadadas pela Administração Direta e Indireta Municipal, provenientes:



I- dos tributos de sua competência;

II- de atividades econômicas executadas ou que possam vir a ser executadas;

III- de transferências oriundas de outras esferas governamentais ou da esfera privada, por força de mandamento constitucional, de convênios ou de contratos;

IV- de empréstimos e financiamentos com prazo superior a doze meses, autorizados por Lei específica, vinculada a obras e serviços públicos;

V- das contribuições, inclusive as sociais dos órgãos na condição de empregadores e dos servidores na condição de empregados, as quais serão aplicadas conforme estabelecem as Leis nº 7.984, de 30 de dezembro de 1999, nº 8.466, de 30 de novembro de 2005, nº 8.624, de 28 de dezembro de 2007 e nº 8.856, de 01 de junho de 2011;

VI- dos rendimentos e juros provenientes de aplicações financeiras em Instituições de Créditos; e

VII- demais Receitas de competência Municipal.

Art. 10. A estimativa das Receitas Próprias Municipais considerará:

I- os fatores conjunturais e estruturais que possam vir a influenciar na arrecadação de cada fonte de receita;

II- as políticas municipais implementadas na área fiscal e a modernização da administração fazendária;

III- as alterações na legislação tributária para o exercício de 2020; e

IV- o comportamento histórico das fontes de receitas e suas tendências.

Art. 11. A estimativa das Receitas Transferidas ao Município considerará:

I- as parcelas de receitas pertencentes ao Município, estimadas pelas esferas Federal e Estadual e liberadas de acordo com o disposto nos artigos 158 e 159, da Constituição Federal, no que couber; e

II- as parcelas de receitas fundo a fundo, de convênios ou de contratos firmados com outras esferas governamentais ou com a esfera privada.

Art. 12. A estimativa das receitas decorrentes das Operações de Crédito será feita de acordo com o cronograma dos contratos já firmados.

Parágrafo único. A contratação de novos empréstimos estará condicionada a capacidade de endividamento do Município e aos limites e condições definidos pelo Senado Federal.

Art. 13. As despesas relacionadas com os compromissos da Dívida Fundada Interna e Externa Municipal serão asseguradas na Lei Orçamentária Anual, à conta da Secretaria Municipal de Finanças - SEFIN.

Parágrafo único. As despesas com Juros, Amortizações e Encargos da Dívida Fundada Pública Municipal, devem considerar as operações contratadas e as autorizações em negociações asseguradas até o último dia útil do mês anterior ao mês de encaminhamento do Projeto de Lei Orçamentária Anual à Câmara Municipal de Belém-CMB.

Art. 14. Na programação de trabalho financiada com recursos de convênios e de operações de créditos serão assegurados, prioritariamente, recursos para compor a contrapartida municipal.



## **DEMONSTRATIVO 3**

# **METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS METAS FISCAIS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES**



**PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**  
**ANEXO DE METAS FISCAIS**  
**METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES**  
**2020**

		VALORES A PREÇOS CORRENTES												R\$ EM MIL
ESPECIFICAÇÃO	AMF - Demonstrativo 3 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso II)	2017		2018		2019		2020		2021		2022		%
		Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	
Receita Total	3.093.829	3.398.260	9,84	3.725.147	9,62	3.266.647	-12,31	3.330.115	1,94	3.477.487	4,43			
Receitas Primárias (I)	2.831.309	3.061.522	8,13	3.511.720	14,71	3.022.659	-13,93	3.080.154	1,90	3.194.385	3,71			
Despesa Total	3.093.829	3.398.260	9,84	3.725.147	9,62	3.266.647	-12,31	3.330.115	1,94	3.477.487	4,43			
Despesas Primárias (II)	2.967.283	3.231.599	8,91	3.553.163	9,95	3.059.838	-13,88	3.172.017	3,67	3.307.709	4,28			
Resultado Primário (III) = (I - II)	-135.974	-170.077	25,08	-41.443	-75,63	-37.179	-10,29	-91.862	147,08	-113.324	111,25			
Resultado Nominal	-7.602	-9.664	27,12	-25.728	166,23	-8.510	881,89	-9.361	10,00	-10.156	8,50			
Dívida Pública Consolidada	683.449	778.000	13,83	749.440	-3,67	773.334	3,19	753.819	-2,52	714.773	-5,18			
Dívida Consolidada Líquida	378.979	364.894	-3,72	440.314	20,67	-8.510	-101,93	-9.361	10,00	-10.156	8,50			

		VALORES A PREÇOS CONSTANTES												R\$ EM MIL
ESPECIFICAÇÃO	AMF - Demonstrativo 3 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso II)	2017		2018		2019		2020		2021		2022		%
		Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	
Receita Total	3.185.097	3.525.695	10,69	3.725.147	5,66	3.141.006	-15,68	3.085.702	-1,76	3.105.192	0,63			
Receitas Primárias (I)	2.914.833	3.176.329	8,97	3.511.720	10,56	2.906.403	-17,24	2.854.088	-1,80	2.852.399	-0,06			
Despesa Total	3.185.097	3.525.695	10,69	3.725.147	5,66	3.141.006	-15,68	3.085.702	-1,76	3.105.192	0,63			
Despesas Primárias (II)	3.054.818	3.352.784	9,75	3.553.163	5,98	2.942.152	-17,20	2.939.208	-0,10	2.953.591	0,49			
Resultado Primário (III) = (I - II)	-139.985	-176.455	26,05	-41.443	-76,51	-35.749	-13,74	-85.120	138,10	-101.192	18,88			
Resultado Nominal	-7.826	-10.026	28,11	-25.728	156,60	-8.182	826,53	-8.674	6,00	-9.069	4,56			
Dívida Pública Consolidada	703.611	807.175	14,72	749.440	-7,15	743.591	-0,78	698.492	-6,06	638.251	-8,62			
Dívida Consolidada Líquida	390.159	378.578	-2,97	440.314	16,31	-8.182	-101,86	-8.674	6,00	-9.069	4,56			

Fonte: Administração Pública Federal - Projeto de Lei LDO-2019 - Administração Federal. Unidade Responsável: SEGEP/SEFIN, 17/04/2019, 12:29 h.

Notas:

- (1) Nos valores da Receita foi deduzido o valor da contribuição ao FUNDEB.
- (2) IPCA 2017 e 2018 valores consolidados; 2019 a 2022 valores estimados pelo SPE/Ministério da Fazenda/ME, contidos no Projeto de Lei LDO 2020 - Administração Pública Federal.
- (3) A metodologia foi estruturada conforme estabelecido no Manual de Demonstrativos Fiscais da Secretaria do Tesouro Nacional-STN (9ª Ed).





**O Demonstrativo 3 – METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES**, evidencia os resultados fiscais do Município no período de 06 (seis) anos, oportunizando a comparação das metas realizadas nos exercícios de 2017 e 2018 e a reestimativa para o exercício de 2019 com as fixadas na presente LDO, dos exercícios de 2020 a 2022.

O demonstrativo aponta previsão de crescimento na receita total no ano de 2019 em relação a 2018, em função do ingresso de receita de Convênios e de Operações de Créditos apresentarem-se vinculadas à previsão do cronograma de desembolso dos financiamentos contratados. Nos anos de 2020, 2021 e 2022, verifica-se uma diminuição nas receitas, em função principalmente no cronograma de repasse das operações de crédito e convênios.

Do lado da despesa total, os valores apresentam também diminuição em função principalmente do cronograma de desembolso das operações de créditos e convênios.

Ressalta-se que este demonstrativo trata da comparação entre as metas efetivamente realizadas, em 2017 e 2018 e a reestimativa para 2019 e a estimativa das metas para 2020 e os dois anos subsequentes.



**DEMONSTRATIVO 4**

**EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**



ANEXO DE METAS FISCAIS  
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
2020

	RSEM MIL			
	2018	%	2017	%
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
Patrimônio/Capital	1.401.232	88,60	1.353.191	100,00
Reservas	0	0	0	0
Resultados Acumulados	180.235	11,40	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.581.467</b>	<b>100,00</b>	<b>1.353.191</b>	<b>100,00</b>

	RSEM MIL			
	2018	%	2017	%
<b>REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>				
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
Patrimônio	95.304.562	100,00	126.322.928	114,17
Reservas	0	0	0	0
Resultados Acumulados	0	0	-15.674.746	-14,17
<b>TOTAL</b>	<b>95.304.562</b>	<b>100</b>	<b>110.648.182</b>	<b>100</b>

FONTE: Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças - Departamento de Contabilidade / Sistema GILG/IPMB, 09/04/2019, 10:05 h.

Nota:

a) Para consolidação do Balanço do Município, exercício 2018, foram consideradas as informações em 31.12.2017, da Câmara Municipal de Belém.

b) A redução do valor do Patrimônio Líquido apurado no exercício de 2018, deve-se a extinção do IPAMB, com a criação de dois Órgãos. Sendo o valor apurado na coluna de 2018 referente ao IPMB, enquanto nos exercícios anteriores o valor do Patrimônio/Capital estava consolidado no Órgão IPAMB, que contemplava a Previdência e a Assistência.



O **Demonstrativo 4- EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO** evidencia a evolução do Patrimônio Líquido (PL) dos últimos três exercícios anteriores ao ano de edição da Lei de Diretrizes Orçamentárias de 2020.

Para a elaboração e registro da provisão foi adotada como forma de mensuração de ajuste da dívida ativa o valor recuperável, a metodologia baseada no histórico de recebimentos passados, conforme definido na Portaria (STN) nº 389/2018, de 14.06.2018, que aprova a 9ª edição do Manual de Demonstrativos Fiscais.

A redução do valor do Patrimônio Líquido apurado no exercício de 2018, deve-se a extinção do IPAMB, com a criação de dois Órgãos. Sendo que o valor apurado na coluna de 2018, refere-se somente ao IPMB, enquanto nos exercícios anteriores o valor do Patrimônio/Capital estava consolidado no Órgão IPAMB, que contemplava as políticas de Previdência e Assistência do Município.



## **DEMONSTRATIVO 5**

# **ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS**



**ANEXO DE METAS FISCAIS**  
**ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS**  
**2020**

AMF - Demonstrativo 5 (LRF, art.4º, §2º, inciso III)		R\$ 1.000,00		
<b>RECEITAS REALIZADAS</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(a)</b>	<b>(b)</b>	<b>(c)</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)</b>		<b>2.527</b>	<b>2.439</b>	<b>2.906</b>
Alienação de Bens Móveis		910	0	0
Alienação de Bens Imóveis		1.617	2.439	2.906
<b>DESPESAS EXECUTADAS</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(d)</b>	<b>(e)</b>	<b>(f)</b>
<b>APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)</b>		<b>2.527</b>	<b>2.439</b>	<b>2.906</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>2.527</b>	<b>2.439</b>	<b>2.906</b>
Investimentos		2.527	2.439	2.906
Inversões Financeiras		0	0	0
Amortização da Dívida		0	0	0
<b>DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Regime Geral de Previdência Social		0	0	0
Regime Próprio de Previdência dos Servidores		0	0	0
<b>SALDO FINANCEIRO</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(g) = (Ia- IId)+IIIh)</b>	<b>(h) = (Ib- Ile)+IIIi)</b>	<b>(I) = (Ic - II f)</b>
<b>VALOR (III)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

FONTE: Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças - Departamento de Contabilidade, 09/04/2019, 10:10 h.

NOTA:

a) Para consolidação do Balanço do Município, exercício 2018, foram consideradas as informações em 31.12.2017, da Câmara Municipal de Belém.



O **Demonstrativo 5 – ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS**, foi elaborado em conformidade com as orientações contidas no Manual de Demonstrativos Fiscais 9ª edição, aprovado por meio da Portaria (STN) nº 389/2018, de 14.06.2018.

Este demonstrativo evidencia a evolução da origem dos recursos obtidos com a alienação de ativos nos últimos três anos (2018, 2017 e 2016), tendo como objetivo evidenciar a aplicação de recursos provenientes de receita da alienação de bens e direitos em despesas de capital ou nas despesas correntes dos regimes de previdência.

O Quadro demonstra que no período apresentado as receitas oriundas de alienação de ativos foram destinadas exclusivamente ao financiamento de investimentos, compensando a baixa patrimonial decorrente desta alienação.



**DEMONSTRATIVO 6**

**RECEITAS E DESPESAS**

**PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS**

**E**

**AVALIAÇÃO ATUARIAL DO RPPS**





**ANEXO DE METAS FISCAIS**  
**AValiação DA SITUAÇÃO Financeira E Atuarial DO RPPS**  
**2020**

AMF - Demonstrativo VI (LRF, art. 4º, § 2º, inciso IV, alínea "a")

**RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**PLANO PREVIDENCIÁRIO**

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	Ano 2016	Ano 2017	Ano 2018
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>92.094.614,05</b>	<b>98.523.088,65</b>	<b>40.976.407,84</b>
<b>Receita de Contribuições dos Segurados</b>	<b>33.664.762,13</b>	<b>25.268.958,60</b>	<b>647.897,80</b>
<b>Civil</b>	<b>33.664.762,13</b>	<b>25.268.958,60</b>	<b>647.897,80</b>
Ativo	33.664.762,13	25.268.958,60	647.897,80
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
<b>Militar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
<b>Receita de Contribuições Patronais</b>	<b>15.915.453,77</b>	<b>32.591.600,32</b>	<b>12.190.337,91</b>
<b>Civil</b>	<b>14.314.814,60</b>	<b>24.956.137,81</b>	<b>2.188.037,73</b>
Ativo	14.314.814,60	24.956.137,81	2.188.037,73
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
<b>Militar</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
<b>Em Regime de Parcelamento de Débitos</b>	<b>1.600.639,17</b>	<b>7.635.462,51</b>	<b>10.002.300,18</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>42.471.636,99</b>	<b>40.639.339,06</b>	<b>28.134.179,16</b>
Receitas Imobiliárias	-	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	42.471.636,99	40.639.339,06	28.134.179,16
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-
Receita de Aporte Periódico de Valores Predefinidos	-	-	-
Outras Receitas Correntes	42.761,16	23.190,67	3.992,97
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	-	-	-
Demais Receitas Correntes	42.761,16	23.190,67	3.992,97
<b>RECEITAS DE CAPITAL (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)</b>	<b>92.094.614,05</b>	<b>98.523.088,65</b>	<b>40.976.407,84</b>



DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	Ano 2016	Ano 2017	Ano 2018
ADMINISTRAÇÃO (IV)	11.607.415,00	15.821.400,41	-
Despesas Correntes	11.606.306,00	14.284.043,70	-
Despesas de Capital	1.109,00	1.537.356,71	-
PREVIDÊNCIA (V)	1.206.525,00	1.613.202,17	-
Benefícios - Civil	1.206.525,00	1.613.202,17	-
Aposentadorias	744.460,00	844.372,35	-
Pensões	462.065,00	768.829,82	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Benefícios - Militar	-	-	-
Reformas	-	-	-
Pensões	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)</b>	<b>12.813.940,00</b>	<b>17.434.602,58</b>	
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III - VI)</b>	<b>79.280.674,05</b>	<b>81.088.486,07</b>	<b>40.976.407,84</b>
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>Ano 2016</b>	<b>Ano 2017</b>	<b>Ano 2018</b>
VALOR	373.621.409,39	431.515.748,89	471.263.163,37
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>Ano 2016</b>	<b>Ano 2017</b>	<b>Ano 2018</b>
VALOR	102.102.557,00	103.269.285,00	114.457.978,58
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS</b>	<b>Ano 2016</b>	<b>Ano 2017</b>	<b>Ano 2018</b>
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	-	-	-
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	-	-	-
Outros Aportes para o RPPS	-	-	-
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	-	-	-
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS</b>	<b>Ano 2016</b>	<b>Ano 2017</b>	<b>Ano 2018</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.491.123,80	2.686.052,69	3.584.445,14
Investimentos e Aplicações	369.130.285,59	428.829.696,20	467.678.718,23
Outros Bens e Direitos	37.111.852,70	69.873.826,08	68.061.405,45



**PLANO FINANCEIRO**

<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS</b>	<b>Ano 2016</b>	<b>Ano 2017</b>	<b>Ano 2018</b>
<b>RECEITAS CORRENTES (VIII)</b>	<b>113.715.418,66</b>	<b>135.251.004,34</b>	<b>175.995.578,92</b>
<b>Receita de Contribuições dos Segurados</b>	<b>50.671.904,46</b>	<b>60.381.565,26</b>	<b>80.847.939,19</b>
Civil	50.671.904,46	60.381.565,26	80.847.939,19
Ativo	46.994.817,53	57.410.001,64	77.454.169,88
Inativo	3.120.858,30	2.456.880,07	2.767.262,82
Pensionista	556.228,63	514.683,55	626.506,49
Militar	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
<b>Receita de Contribuições Patronais</b>	<b>57.592.719,36</b>	<b>71.379.593,05</b>	<b>91.577.869,29</b>
Civil	54.914.579,65	69.314.358,08	89.669.014,77
Ativo	54.914.579,65	69.314.358,08	89.669.014,77
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
Militar	-	-	-
Ativo	-	-	-
Inativo	-	-	-
Pensionista	-	-	-
<b>Em Regime de Parcelamento de Débitos</b>	<b>2.678.139,71</b>	<b>2.065.234,97</b>	<b>1.908.854,52</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>651.127,53</b>	<b>392.723,41</b>	<b>700.551,96</b>
Receitas Imobiliárias	-	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	651.127,53	392.723,41	700.551,96
Outras Receitas Patrimoniais	-	-	-
<b>Receita de Serviços</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>4.799.667,31</b>	<b>3.097.122,62</b>	<b>2.869.218,48</b>
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	453.530,44	440.366,53	576.390,90
Demais Receitas Correntes	4.346.136,87	2.656.756,09	2.292.827,58
<b>RECEITAS DE CAPITAL (IX)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (X) = (VIII + IX)</b>	<b>113.715.418,66</b>	<b>135.251.004,34</b>	<b>175.995.578,92</b>



DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	Ano 2016	Ano 2017	Ano 2018
<b>ADMINISTRAÇÃO (XI)</b>	-	-	14.440.172,04
Despesas Correntes	-	-	8.803.261,32
Despesas de Capital	-	-	5.636.910,72
<b>PREVIDÊNCIA (XII)</b>	162.725.963,00	235.690.432,45	251.979.658,91
Benefícios - Civil	162.725.963,00	235.690.432,45	251.979.658,91
Aposentadorias	124.808.254,00	176.200.200,93	189.380.978,42
Pensões	37.917.709,00	59.490.231,52	62.598.680,49
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Benefícios - Militar	-	-	-
Reformas	-	-	-
Pensões	-	-	-
Outros Benefícios Previdenciários	-	-	-
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS	-	-	-
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIII) = (XI + XII)</b>	<b>162.725.963,00</b>	<b>235.690.432,45</b>	<b>266.419.830,95</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XIV) = (X - XIII)</b>	<b>-49.010.544,34</b>	<b>-100.439.428,11</b>	<b>- 90.424.252,03</b>
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS</b>	<b>Ano 2016</b>	<b>Ano 2017</b>	<b>Ano 2018</b>
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	80.432.378,00	101.155.996,45	87.640.779,08
Recursos para Formação de Reserva	-	-	-

Fonte: GIIG, Unidade Responsável: IPMB, 10/04/2019, 11:50 h.



**ANEXO DE METAS FISCAIS  
AVALIAÇÃO ATUARIAL DO RPPS  
PLANO PREVIDENCIÁRIO  
2020**

AMF-Demonstrativo 6 (LRF, art.4º, § 2º, inciso IV, alínea a)

R\$ 1,00

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS ( a )	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS ( b )	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO ( c ) = ( a-b )	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + ( c ) 1	RESULTADO ACUMULADO CAPITALIZADO (Fundo de Previdência) 2
2017	84.747.764,92	12.983.526,89	71.764.238,04	501.577.083,73	529.518.781,61
2018	85.595.242,57	14.361.171,76	71.234.070,81	572.811.154,54	634.661.001,44
2019	86.019.095,56	15.588.355,97	70.430.739,59	643.241.894,13	745.284.323,30
2020	86.447.187,08	16.843.502,97	69.603.684,10	712.845.578,23	861.693.177,33
2021	86.879.559,51	18.676.660,82	68.202.898,68	781.048.476,91	983.643.753,61
2022	87.748.355,10	24.953.587,39	62.794.767,72	843.843.244,63	1.107.340.989,58
2023	88.625.838,65	38.272.166,99	50.353.671,66	894.196.916,29	1.225.645.730,76
2024	89.512.097,04	51.939.740,87	37.572.356,17	931.769.272,46	1.337.884.001,46
2025	90.407.218,01	57.813.082,61	32.594.135,40	964.363.407,86	1.451.729.001,01
2026	91.311.290,19	66.240.922,53	25.070.367,66	989.433.775,52	1.564.655.219,76
2027	92.224.403,09	72.277.413,09	19.946.990,00	1.009.380.765,52	1.679.079.932,65
2028	93.146.647,12	78.862.095,13	14.284.551,99	1.023.665.317,51	1.794.537.817,16
2029	94.078.113,59	87.188.980,69	6.889.132,90	1.030.554.450,42	1.909.305.893,08
2030	95.018.894,73	94.727.677,95	291.216,78	1.030.845.667,20	2.024.164.199,95
2031	95.969.083,68	101.704.972,90	-5.735.889,22	1.025.109.777,97	2.139.706.086,05
2032	96.928.774,51	108.383.682,94	-11.454.908,43	1.013.654.869,55	2.256.289.895,53
2033	97.898.062,26	115.423.092,49	-17.525.030,23	996.129.839,31	2.373.616.508,12
2034	98.877.042,88	139.248.655,08	-40.371.612,20	955.758.227,12	2.474.450.738,05
2035	99.865.813,31	148.203.123,43	-48.337.310,12	907.420.917,00	2.573.130.352,90
2036	100.864.471,44	165.899.366,66	-65.034.895,22	842.386.021,78	2.660.532.232,00
2037	101.873.116,16	176.944.472,83	-75.071.356,67	767.314.665,11	2.742.840.668,55
2038	102.891.847,32	187.517.529,23	-84.625.681,91	682.688.983,20	2.820.246.656,30
2039	103.920.765,79	204.193.065,57	-100.272.299,78	582.416.683,42	2.886.180.986,91
2040	104.959.973,45	217.948.504,40	-112.988.530,95	469.428.152,47	2.942.973.659,24
2041	106.009.573,19	242.201.973,18	-136.192.399,99	333.235.752,48	2.979.273.906,80
2042	107.069.668,92	249.282.314,63	-142.212.645,71	191.023.106,77	3.011.551.316,13
2043	108.140.365,61	261.650.016,94	-153.509.651,33	37.513.455,44	3.034.129.454,23
2044	109.221.769,26	276.275.219,13	-167.053.449,87	-129.539.994,43	3.044.112.168,12
2045	110.313.986,96	283.066.685,29	-172.752.698,33	-302.292.692,76	3.048.823.618,92
2046	111.417.126,83	294.819.270,26	-183.402.143,43	-485.694.836,20	3.042.848.828,32
2047	112.531.298,09	297.662.888,46	-185.131.590,37	-670.826.426,57	3.034.734.219,94
2048	113.656.611,07	305.494.877,84	-191.838.266,77	-862.664.693,34	3.019.224.858,36
2049	114.793.177,19	307.220.008,42	-192.426.831,24	-1.055.091.524,57	3.002.178.713,69
2050	115.941.108,96	310.327.171,70	-194.386.062,75	-1.249.477.587,32	2.982.091.791,88
2051	117.100.520,05	310.681.920,04	-193.581.399,99	-1.443.058.987,31	2.961.628.457,40
2052	118.271.525,25	310.822.149,51	-192.550.624,26	-1.635.609.611,57	2.940.999.021,86
2053	119.454.240,50	311.649.865,68	-192.195.625,18	-1.827.805.236,76	2.919.497.469,23
2054	120.648.782,90	312.477.483,41	-191.828.700,50	-2.019.633.937,26	2.897.083.755,87
2055	121.855.270,73	313.305.018,20	-191.449.747,47	-2.211.083.684,73	2.873.715.541,33
2056	123.073.823,44	314.132.485,70	-191.058.662,26	-2.402.142.346,99	2.849.348.051,68
2057	124.304.561,68	314.959.901,67	-190.655.339,99	-2.592.797.686,98	2.823.933.934,59
2058	125.547.607,29	315.787.281,99	-190.239.674,70	-2.783.037.361,68	2.797.423.105,72
2059	126.803.083,37	316.614.642,70	-189.811.559,33	-2.972.848.921,01	2.769.762.585,95



EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c) 1	RESULTADO ACUMULADO CAPITALIZADO (Fundo de Previdência) 2
2060	128.071.114,20	317.441.999,92	-189.370.885,72	-3.162.219.806,73	2.740.896.328,82
2061	129.351.825,34	318.269.369,93	-188.917.544,59	-3.351.137.351,31	2.710.765.037,63
2062	130.645.343,59	319.096.769,13	-188.451.425,54	-3.539.588.776,85	2.679.305.971,58
2063	131.951.797,03	319.924.214,07	-187.972.417,04	-3.727.561.193,90	2.646.452.740,32
2064	133.271.315,00	320.751.721,42	-187.480.406,42	-3.915.041.600,31	2.612.135.086,13
2065	134.604.028,15	321.579.307,97	-186.975.279,82	-4.102.016.880,13	2.576.278.653,09
2066	135.950.068,43	322.406.990,67	-186.456.922,23	-4.288.473.802,36	2.538.804.742,38
2067	137.309.569,12	323.234.786,59	-185.925.217,48	-4.474.399.019,84	2.499.630.052,92
2068	138.682.664,81	324.062.712,97	-185.380.048,16	-4.659.779.068,00	2.458.666.406,48
2069	140.069.491,46	324.890.787,15	-184.821.295,70	-4.844.600.363,70	2.415.820.456,30
2070	141.470.186,37	325.719.026,65	-184.248.840,28	-5.028.849.203,97	2.370.993.378,20
2071	142.884.888,23	326.547.449,09	-183.662.560,86	-5.212.511.764,83	2.324.080.543,21
2072	144.313.737,12	327.376.072,28	-183.062.335,17	-5.395.574.100,00	2.274.971.170,58
2073	145.756.874,49	328.204.914,16	-182.448.039,67	-5.578.022.139,67	2.223.547.959,95
2074	147.214.443,23	329.033.992,80	-181.819.549,57	-5.759.841.689,24	2.169.686.701,50
2075	148.686.587,66	329.863.326,44	-181.176.738,78	-5.941.018.428,01	2.113.255.862,64
2076	150.173.453,54	330.692.933,48	-180.519.479,93	-6.121.537.907,95	2.054.116.150,07
2077	151.675.188,08	331.522.832,44	-179.847.644,36	-6.301.385.552,31	1.992.120.045,38
2078	153.191.939,96	331.607.747,16	-178.415.807,20	-6.479.801.359,51	1.927.878.966,68
2079	154.723.859,36	332.441.476,68	-177.717.617,32	-6.657.518.976,84	1.860.502.558,84
2080	156.271.097,95	333.275.541,02	-177.004.443,07	-6.834.523.419,91	1.789.818.136,01
2081	157.833.808,93	334.109.959,41	-176.276.150,48	-7.010.799.570,38	1.715.642.789,18
2082	159.412.147,02	334.944.751,23	-175.532.604,21	-7.186.332.174,60	1.637.782.774,19
2083	161.006.268,49	335.779.936,04	-174.773.667,55	-7.361.105.842,15	1.556.032.863,06
2084	162.616.331,17	336.615.533,55	-173.999.202,38	-7.535.105.044,53	1.470.175.656,40
2085	164.242.494,49	337.451.563,63	-173.209.069,15	-7.708.314.113,67	1.379.980.854,56
2086	165.884.919,43	338.288.046,34	-172.403.126,91	-7.880.717.240,58	1.285.204.485,12
2087	167.543.768,63	339.125.001,88	-171.581.233,25	-8.052.298.473,83	1.185.588.083,98
2088	169.219.206,31	339.962.450,65	-170.743.244,33	-8.223.041.718,17	1.080.857.827,35
2089	170.911.398,37	340.800.413,20	-169.889.014,82	-8.392.930.732,99	970.723.611,73
2090	172.620.512,36	341.638.910,26	-169.018.397,91	-8.561.949.130,90	854.878.078,59
2091	174.346.717,48	342.477.962,76	-168.131.245,28	-8.730.080.376,18	732.995.580,66
2092	176.090.184,66	343.317.591,77	-167.227.407,12	-8.897.307.783,29	604.731.086,17

FONTE: Unidade Responsável: Instituto de Previdência e Assistência do Município de Belém, 10/04/2018, 11:42h.

1. Resultado Aritmético

2. Resultado com a capitalização do saldo financeiro



**ANEXO DE METAS FISCAIS  
AVALIAÇÃO ATUARIAL DO RPPS  
PLANO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c) 1	RESULTADO ACUMULADO CAPITALIZADO (Fundo da Previdência) 2
2017	157.432.833,01	446.635.681,76	-289.202.848,74	-280.881.990,88	-280.881.990,88
2018	77.627.719,64	477.470.343,83	-399.842.624,20	-680.724.615,08	-680.724.615,08
2019	65.808.398,68	515.894.337,16	-450.085.938,47	-1.130.810.553,55	-1.130.810.553,55
2020	53.102.959,26	532.128.619,43	-479.025.660,18	-1.609.836.213,73	-1.609.836.213,73
2021	47.812.454,53	556.984.284,41	-509.171.829,88	-2.119.008.043,61	-2.119.008.043,61
2022	38.860.616,80	567.465.777,62	-528.605.160,82	-2.647.613.204,43	-2.647.613.204,43
2023	34.328.799,07	577.659.891,02	-543.331.091,95	-3.190.944.296,38	-3.190.944.296,38
2024	29.332.740,13	584.994.827,71	-555.662.087,58	-3.746.606.383,96	-3.746.606.383,96
2025	24.976.953,94	589.787.334,85	-564.810.380,92	-4.311.416.764,87	-4.311.416.764,87
2026	21.394.355,44	593.879.661,75	-572.485.306,31	-4.883.902.071,18	-4.883.902.071,18
2027	17.930.393,37	594.856.296,73	-576.925.903,36	-5.460.827.974,54	-5.460.827.974,54
2028	15.430.459,57	596.683.658,57	-581.253.199,00	-6.042.081.173,54	-6.042.081.173,54
2029	12.668.464,60	595.090.857,74	-582.422.393,15	-6.624.503.566,69	-6.624.503.566,69
2030	10.668.463,09	590.990.292,84	-580.321.829,76	-7.204.825.396,45	-7.204.825.396,45
2031	9.178.805,24	585.444.768,57	-576.265.963,33	-7.781.091.359,78	-7.781.091.359,78
2032	7.957.013,57	577.881.963,70	-569.924.950,13	-8.351.016.309,91	-8.351.016.309,91
2033	7.059.746,32	570.856.764,33	-563.797.018,01	-8.914.813.327,91	-8.914.813.327,91
2034	5.978.193,29	562.789.837,07	-556.811.643,77	-9.471.624.971,69	-9.471.624.971,69
2035	5.214.697,99	554.237.225,58	-549.022.527,59	-10.020.647.499,28	-10.020.647.499,28
2036	4.608.966,64	545.073.187,60	-540.464.220,96	-10.561.111.720,24	-10.561.111.720,24
2037	4.204.224,65	535.824.760,01	-531.620.535,36	-11.092.732.255,60	-11.092.732.255,60
2038	3.837.016,41	525.854.552,55	-522.017.536,14	-11.614.749.791,74	-11.614.749.791,74
2039	3.715.149,40	516.531.494,99	-512.816.345,60	-12.127.566.137,33	-12.127.566.137,33
2040	3.413.757,22	506.881.673,89	-503.467.916,67	-12.631.034.054,00	-12.631.034.054,00
2041	3.233.104,78	497.078.545,01	-493.845.440,23	-13.124.879.494,24	-13.124.879.494,24
2042	3.135.432,06	487.482.686,16	-484.347.254,11	-13.609.226.748,34	-13.609.226.748,34
2043	3.014.636,41	477.014.666,86	-474.000.030,45	-14.083.226.778,80	-14.083.226.778,80
2044	2.917.137,23	466.794.325,45	-463.877.188,22	-14.547.103.967,02	-14.547.103.967,02
2045	2.802.326,83	456.705.970,03	-453.903.643,20	-15.001.007.610,22	-15.001.007.610,22
2046	2.710.841,98	446.897.025,97	-444.186.183,99	-15.445.193.794,21	-15.445.193.794,21
2047	2.601.988,30	437.239.672,89	-434.637.684,59	-15.879.831.478,80	-15.879.831.478,80
2048	2.515.947,12	427.795.105,52	-425.279.158,40	-16.305.110.637,20	-16.305.110.637,20
2049	2.433.406,62	418.687.902,66	-416.254.496,04	-16.721.365.133,24	-16.721.365.133,24
2050	2.353.633,71	409.806.345,10	-407.452.711,39	-17.128.817.844,63	-17.128.817.844,63
2051	2.276.923,47	401.214.931,81	-398.938.008,34	-17.527.755.852,97	-17.527.755.852,97
2052	2.203.133,18	392.904.486,02	-390.701.352,84	-17.918.457.205,81	-17.918.457.205,81
2053	2.132.335,02	384.894.778,26	-382.762.443,24	-18.301.219.649,05	-18.301.219.649,05
2054	2.064.514,09	377.194.869,33	-375.130.355,24	-18.676.350.004,30	-18.676.350.004,30
2055	1.999.520,85	369.798.223,42	-367.798.702,57	-19.044.148.706,86	-19.044.148.706,86
2056	1.937.308,88	362.703.806,77	-360.766.497,89	-19.404.915.204,76	-19.404.915.204,76
2057	1.877.911,72	355.924.933,68	-354.047.021,97	-19.758.962.226,72	-19.758.962.226,72
2058	1.821.101,01	349.439.854,36	-347.618.753,35	-20.106.580.980,07	-20.106.580.980,07
2059	1.759.068,75	341.666.479,06	-339.907.410,31	-20.446.488.390,38	-20.446.488.390,38



**ANEXO DE METAS FISCAIS  
AVALIAÇÃO ATUARIAL DO RPPS  
PLANO FINANCEIRO**

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c) 1	RESULTADO ACUMULADO CAPITALIZADO (Fundo de Previdência) 2
2060	1.699.847,62	334.216.469,48	-332.516.621,86	-20.779.005.012,24	-20.779.005.012,24
2061	1.643.372,81	327.089.495,10	-325.446.122,29	-21.104.451.134,53	-21.104.451.134,53
2062	1.589.548,01	320.274.467,56	-318.684.919,55	-21.423.136.054,08	-21.423.136.054,08
2063	1.538.197,88	313.744.310,74	-312.206.112,86	-21.735.342.166,94	-21.735.342.166,94
2064	1.489.251,71	307.500.290,40	-306.011.038,70	-22.041.353.205,63	-22.041.353.205,63
2065	1.442.590,59	301.515.528,22	-300.072.937,63	-22.341.426.143,27	-22.341.426.143,27
2066	1.398.057,56	295.777.598,24	-294.379.540,69	-22.635.805.683,96	-22.635.805.683,96
2067	1.355.654,32	290.281.858,63	-288.926.204,31	-22.924.731.888,26	-22.924.731.888,26
2068	1.315.105,51	284.990.647,68	-283.675.542,18	-23.208.407.430,44	-23.208.407.430,44
2069	1.276.445,98	279.909.260,56	-278.632.814,58	-23.487.040.245,02	-23.487.040.245,02
2070	1.239.488,78	275.011.518,32	-273.772.029,54	-23.760.812.274,56	-23.760.812.274,56
2071	1.204.142,56	270.280.320,98	-269.076.178,42	-24.029.888.452,98	-24.029.888.452,98
2072	1.170.380,67	265.721.380,64	-264.550.999,96	-24.294.439.452,94	-24.294.439.452,94
2073	1.136.075,52	261.090.622,88	-259.954.547,36	-24.554.394.000,30	-24.554.394.000,30
2074	1.102.635,79	256.540.383,29	-255.437.747,50	-24.809.831.747,80	-24.809.831.747,80
2075	1.073.808,62	252.484.915,43	-251.411.106,82	-25.061.242.854,62	-25.061.242.854,62
2076	1.046.913,73	248.637.512,44	-247.590.598,71	-25.308.833.453,33	-25.308.833.453,33
2077	1.020.760,98	244.860.041,31	-243.839.280,33	-25.552.672.733,66	-25.552.672.733,66
2078	995.047,56	241.092.800,02	-240.097.752,46	-25.792.770.486,13	-25.792.770.486,13
2079	970.315,23	237.460.342,29	-236.490.027,06	-26.029.260.513,19	-26.029.260.513,19
2080	946.190,04	233.881.929,44	-232.935.739,40	-26.262.196.252,59	-26.262.196.252,59
2081	922.656,90	230.356.725,25	-229.434.068,35	-26.491.630.320,94	-26.491.630.320,94
2082	899.701,10	226.883.906,03	-225.984.204,93	-26.717.614.525,87	-26.717.614.525,87
2083	877.308,31	223.462.660,36	-222.585.352,06	-26.940.199.877,93	-26.940.199.877,93
2084	855.654,75	220.115.322,42	-219.259.667,67	-27.159.459.545,60	-27.159.459.545,60
2085	834.536,55	216.818.434,03	-215.983.897,48	-27.375.443.443,07	-27.375.443.443,07
2086	813.940,43	213.571.226,52	-212.757.286,09	-27.588.200.729,17	-27.588.200.729,17
2087	793.853,40	210.372.942,86	-209.579.089,46	-27.797.779.818,62	-27.797.779.818,62
2088	774.262,83	207.222.837,48	-206.448.574,65	-28.004.228.393,28	-28.004.228.393,28
2089	755.156,38	204.120.176,13	-203.365.019,76	-28.207.593.413,03	-28.207.593.413,03
2090	736.522,02	201.064.235,68	-200.327.713,66	-28.407.921.126,69	-28.407.921.126,69
2091	686.719,34	190.638.671,04	-189.951.951,70	-28.597.873.078,39	-28.597.873.078,39
2092	669.547,79	187.730.961,62	-187.061.413,83	-28.784.934.492,22	-28.784.934.492,22

FONTE: Instituto de Previdência do Município de Belém - Plano Financeiro, 21/03/2019, 10:47h

1. Resultado Aritmético

2. Resultado com a capitalização do saldo financeiro





## **Demonstrativo 6 - RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS e AVALIAÇÃO ATUARIAL DO RPPS - PLANOS PREVIDENCIÁRIO E FINANCEIRO.**

O resultado previdenciário do RPPS, conforme a Receita do Regime Previdenciário e da Despesa Previdenciária para os anos de 2016, 2017 e 2018 indica que o Sistema é deficitário no Plano Financeiro tendo que receber aportes complementares do Tesouro Municipal. No ano de 2016 foi aportado pelo Tesouro Municipal recursos da ordem de R\$80,4 milhões, em 2017 R\$ R\$101,1 milhões e em 2018 R\$87,6 milhões, aplicado no financiamento dos encargos com a folha de pagamento dos inativos e pensionistas do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos Municipais.

Ressalte-se, que os déficits são fruto do modelo de segregação de massa aprovado na Lei nº 8.790 de 2010, separando os segurados nos dois planos, denominados Plano Financeiro - IPMB-FIN, custeado pela Prefeitura Municipal sob o regime de repartição simples e IPMB-PREV, custeado pelo Instituto de Previdência sob o regime de capitalização.

A Lei Federal nº. 9.717, de 27 de novembro de 1998, dispõe sobre as regras gerais para a organização e funcionamento dos Regimes Próprios de Previdência Social dos servidores públicos da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.

O artigo 1º da referida Lei prevê que os Sistemas Próprios de Previdência Social devem ser organizados, baseados em normas gerais de contabilidade e atuária, de maneira a garantir o seu equilíbrio financeiro e atuarial. Em seu inciso I fica estabelecido que deva ser realizada a avaliação atuarial em cada balanço, utilizando-se parâmetros gerais, para a organização e revisão do plano de custeio e benefícios.

O plano de custeio do IPMB estabelece uma segregação de massa dos segurados em dois planos, denominados Plano Financeiro - IPMB-FIN, custeado pela Prefeitura Municipal sob o regime de repartição simples e IPMB-PREV, custeado pelo Instituto de Previdência sob o regime de capitalização.



A avaliação Atuarial dos Planos de Previdência do Município de Belém, foi elaborado com base nas informações cadastrais em dezembro/2017, tabulados e estudados 1.903 pensões, 3.359 aposentados e 16.009 servidores.

As informações utilizadas na avaliação atuarial são, basicamente, de três naturezas:

- 1) funcionais, que retratam a situação atual do servidor (data de posse, data do último cargo e outras);
- 2) financeiras (salário de contribuição); e
- 3) pessoais (composição familiar, data de nascimento, etc.).

Os resultados da avaliação atuarial do Regime Próprio de Previdência Social dos Servidores Públicos do Município de Belém - PA, estão apresentados nos demonstrativos acima.

O balanço atuarial retrata a situação, em valores presentes, do superávit existente na data da avaliação, considerando-se apenas os servidores atuais. No demonstrativo de fluxo de caixa (Projeções Atuariais), por seu turno, estão demonstrados os valores a receber e a pagar a todos os servidores atuais, permitindo uma ideia mais precisa da necessidade de pagamento de benefícios esperadas para cada exercício futuro.

O balanço atuarial, a exemplo do ocorre com o balanço contábil, está dividido nas contas de ativo e passivo (provisão matemática), tendo estas últimas uma subdivisão em benefícios a conceder e concedidos.

Os benefícios a conceder representam as obrigações do regime de previdência para com os atuais servidores ativos e dependentes que ainda não estão em gozo de qualquer benefício previdenciário oferecido pelo referido regime. Já os benefícios concedidos representam as obrigações com o pagamento futuro dos benefícios dos atuais aposentados e pensionistas.

As avaliações atuariais dos Planos Financeiro e Previdenciário do Instituto de Previdência do Município de Belém - IPMB, foram efetuadas para os grupos de servidores, conforme quadros abaixo:



## PLANO FINANCEIRO

GRUPO	SERVIDORES ATIVOS (MASCULINO/FEMININO)
QUANTIDADE	7.696
REMUNERAÇÃO MÉDIA	4.095,24
IDADE MÉDIA (ANOS)	54,10
TEMPO MÉDIO DE PARTICIPAÇÃO NA PREFEITURA (ANOS)	23,76
PRAZO MÉDIO PARA APOSENTAR (ANOS)	2,67
<b>GRUPO</b>	<b>SERVIDORES APOSENTADOS (MASCULINO/FEMININO)</b>
<b>APOSENTADOS</b>	
QUANTIDADE	3.313
REMUNERAÇÃO MÉDIA	3.773,92
IDADE MÉDIA (ANOS)	70,44
<b>PENSIONISTAS</b>	
QUANTIDADE	0
REMUNERAÇÃO MÉDIA	0
IDADE MÉDIA (ANOS)	0
<b>TOTAL DA QUANTIDADE</b>	<b>11.009</b>

Fonte: IPAMB

## PLANO PREVIDENCIÁRIO

GRUPO	SERVIDORES ATIVOS (MASCULINO/FEMININO)
QUANTIDADE	8.313
REMUNERAÇÃO MÉDIA	2.827,70
IDADE MÉDIA (ANOS)	40,59
TEMPO MÉDIO DE PARTICIPAÇÃO NA PREFEITURA (ANOS)	7,52
PRAZO MÉDIO PARA APOSENTAR (ANOS)	19,38
<b>APOSENTADOS</b>	
QUANTIDADE	46
REMUNERAÇÃO MÉDIA	1.812,59
IDADE MÉDIA (ANOS)	59,30
<b>PENSIONISTAS</b>	
QUANTIDADE	0
REMUNERAÇÃO MÉDIA	0
IDADE MÉDIA (ANOS)	0
<b>TOTAL DA QUANTIDADE</b>	<b>8.359</b>

<b>TOTAL GERAL DA QUANTIDADE</b>	<b>19.368</b>
----------------------------------	---------------

Fonte: IPAMB



O estudo atuarial teve por objetivo estabelecer os níveis de contribuição dos segurados e empregadores, para o Fundo de Previdência, de tal modo que os aportes financeiros devidamente capitalizados sejam suficientes, por si só, para custear as aposentadorias e pensões a serem concedidas.

O Fundo de Previdência, constituído em regime de capitalização com solidariedade financeira entre a geração atual e as futuras, irá custear as aposentadorias e pensões já concedidas, e a conceder, para as futuras aposentadorias e pensões.

Foi estabelecido um modelo matemático-atuarial que simulou a evolução provável dos futuros fluxos financeiros com concessão das aposentadorias e pensões e determinou os aportes necessários que devidamente capitalizados sejam suficientes para suprir as necessidades financeiras do Fundo de Previdência para os próximos 75 (setenta e cinco) anos.

Os estudos foram efetuados com as seguintes bases técnicas:

- Tábua completa de Mortalidade – ambos os sexos; elaborada pelo IBGE do ano de 2014.
- Taxas anuais de entrada em invalidez determinadas pela “Tábua de Entrada em Invalidez-Álvaro Vindas”.
- Taxa anual de capitalização dos valores ativos do Fundo de 6% ao ano.
- Manutenção do contingente laboral, com substituição de cada funcionário aposentado ou falecido por um novo funcionário.
- Crescimento real do salário: 1,00% ao ano.

O modelo matemático-atuarial encontrou o equilíbrio financeiro do Fundo de Previdência com a aplicação das seguintes contribuições:

	Custo em % sobre os Vencimentos/Proventos	
	AA 2015	AA 2016
<b>Servidores Ativos</b> (% sobre a remuneração mensal)	11,00%	11,00%
<b>Aposentados</b> (% que exceder o limite máximo do RGPS - Regime Geral de Previdência Social), julgado pelo Supremo Tribunal Federal.	11,00%	11,00%
<b>Pensões</b> (% que exceder o limite máximo do RGPS - Regime Geral de Previdência Social), julgado pelo Supremo Tribunal Federal.	11,00%	11,00%



	Custo em % sobre o total da Folha de Pessoal Ativo	
	AA 2015	AA 2016
<b>Órgãos Empregadores</b> (% sobre o total da folha dos servidores ativos)	12,00%	12,00%
<b>Despesas Administrativas</b> (% sobre o total da folha dos servidores ativos)	2,00%	2,00%
<b>TOTAL EMPREGADORES</b>	<b>14,00%</b>	<b>14,00%</b>



## **DEMONSTRATIVO 7**

# **ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA**



MUNICÍPIO DE BELÉM - PA  
PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA**  
2020

R\$ EM MIL

TRIBUTO	MODALIDADE	SETORES / PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2020	2021	2022	
ISS	Lei 8.717/09 (Renúncia 60%)	Serviços de Transportes	15.281	15.857	16.441	Os recursos financeiros renunciados serão compensados por meio das seguintes medidas: 1. A implementação do novo sistema tributário que modernizará o processo de cobrança fiscal; 2. Atualização da legislação em consonância com a legislação federal
ISS / IPTU / TLPL	Lei nº 7.935/98 (Remissão de Créditos Tributários)	Imóveis e Serviços	568	590	612	
ISS / IPTU / TLPL	Outras Isenções (Invalidez, ex-combatentes)	Imóveis e Serviços	249	259	268	
<b>TOTAL</b>			<b>16.098</b>	<b>16.706</b>	<b>17.321</b>	

FONTE: Sistema: GILG, Unidade Responsável: Secretaria Municipal de Finanças/Núcleo Setorial de Planejamento, 05/04/2019, 12:28 h.



## ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DE RENÚNCIA DE RECEITA 2020

Compõe a *renúncia de receita*, toda anistia, remissão, subsídio, crédito presumido, concessão de isenção em caráter não geral, alteração de alíquota ou modificação de base de cálculo que implique redução discriminada de tributos ou contribuições, e outros benefícios que correspondam a tratamento diferenciado. Tais preceitos estão contidos no art. 14º, § 1º da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e embasaram o demonstrativo de estimativa do impacto orçamentário-financeiro da renúncia de receita para o exercício de 2020, e os dois subseqüentes.

Com base nos relatórios fiscais da administração, foram identificadas as concessões realizadas demonstrando-se por meio de *tabela*, a composição da estimativa de renúncia de receita para o período de 2020 a 2022, com aplicação dos acréscimos oriundos da inflação fornecida pelo Banco Central do Brasil, baseados na projeção do IPCA-E para os referidos exercícios.

A fim de não afetar as metas fiscais previstas na LDO, medidas de compensação foram adotadas conforme exige o texto da Lei. Tais medidas, descritas na tabela referendada, integram um projeto consistente de modernização tributária cujo resultado vem sendo alcançado a partir do exercício de 2016, com perspectivas de avanço para os exercícios posteriores.

Desse modo, o total estimado como renúncia de receita prevista para o exercício de 2020 totaliza R\$ 16.098 milhões, considerando as isenções efetivadas em caráter não geral conforme preceitua o art. 179 do Código Tributário Nacional.

Ressaltamos que a renúncia concedida será acompanhada bimestralmente com o intuito de preservar as estimativas orçamentárias bem como o cumprimento da Lei de Responsabilidade Fiscal, ficando sob o gerenciamento do Executivo as adequações que se fizerem necessárias.





## **DEMONSTRATIVO 8**

# **MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO**



**MUNICÍPIO DE BELÉM - PA**  
**PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**  
**ANEXO DE METAS FISCAIS**  
**MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO**  
**2020**

AMF – Demonstrativo 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)		R\$ EM MIL
EVENTOS	VALOR PREVISTO PARA 2019	
Aumento Permanente da Receita		104.165
(-) Transferências Constitucionais		-
(-) Transferências ao FUNDEB		9.942
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)		94.224
Redução Permanente de Despesa (II)		0
Margem Bruta (III) = (I+II)		94.224
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)		94.224
Novas DOCC		4.223
Novas DOCC geradas por PPP's		0
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)		0

Fonte: Sistema GIG, Unidade Responsável SEGEP, Data da emissão 17/04/2019 13:15 hs



## **Demonstrativo 8 - MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO**

A estimativa da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado é um demonstrativo instituído pela Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF, para assegurar que não haverá criação de nova despesa sem fonte consistente de financiamento para seu custeio.

As Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado – DOCC caracterizam-se como despesas correntes derivadas de Leis, Medidas Provisórias ou Atos Administrativos Normativos que criam para o Município a obrigação de executá-la por um período superior a dois exercícios e que deve ser executada por meio do Orçamento Municipal. Tal conceito encontra-se baseado no entendimento do art. 17 da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, que trata da criação de despesas obrigatórias de caráter continuado.

Para que haja expansão da despesa de caráter continuado é necessário que o aumento não afete as metas dos resultados fiscais, sendo necessária a compensação pelo aumento permanente de receita, por meio da elevação de alíquota, ampliação da base de cálculo, majoração ou criação de tributo de competência municipal e/ou na redução da despesa, de modo a atender a nova obrigação.

Assim, as projeções de aumento para essas despesas, em 2020, foram balizadas pelo incremento de 2,70% do PIB Nacional calculado pelo Ministério da Fazenda.

Na estimativa da Receita Corrente, que financia as despesas de DOCC, para efeito do estabelecimento da margem de expansão, foram excluídas aquelas que pela sua natureza não apresentam regularidade em seus ingressos e/ou possuem vinculação legal como os repasses Fundo a Fundo, SUS, Salário Educação.

Assim, o resultado da margem bruta sinaliza o montante de R\$94,224 milhões para atender as despesas de caráter continuado visando à expansão e o aperfeiçoamento da ação governamental, apontando uma margem líquida de expansão nula.



## **ANEXO II**

# **DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS**



**ANEXO DE RISCOS FISCAIS  
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS  
2019**

**MUNICÍPIO DE BELÉM – PA  
PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE RISCOS FISCAIS  
DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS  
2020**

<b>PASSIVOS CONTINGENTES</b>		<b>PROVIDÊNCIAS</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
1. Ação de perdas salariais, movida pelo SISBEL	904.921.581	Interposição de embargo de execução junto ao Supremo Tribunal Federal.	904.921.581
2. Ação de dívida junto ao PASEP	103.820.962	Interposição de embargo de execução junto ao Tribunal Regional Federal 1.	103.820.962
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>1.008.742.544</b>	<b>SUB-TOTAL</b>	<b>1.008.742.544</b>
<b>DEMAIS RISCOS FISCAIS PASSIVOS</b>		<b>PROVIDÊNCIAS</b>	
<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
2. Taxa de Juros Selic	69.000	Redimensionamento da programação orçamentária inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual, devendo ser ajustada por meio da abertura de crédito suplementar	69.000
3. Aumento do Salário Mínimo Acima do Previsto	8.027	Redimensionamento da programação orçamentária inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual, devendo ser ajustada por meio da abertura de crédito suplementar	8.027
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>77.027</b>	<b>SUB-TOTAL</b>	<b>77.027</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.008.819.571</b>		<b>1.008.819.571</b>

FONTE: Sistema GIIG, Unidade Responsável SEGEP/PGM, Data da emissão 17/04/2019, 14:52 hs



O Demonstrativo de Riscos Fiscais, compreendem os passivos contingentes e outros riscos fiscais capazes de afetar as contas públicas, incluindo ainda as providências a serem adotadas, caso esses se concretizem, conforme preconizado pela Lei Complementar nº 101/2000.

O Demonstrativo de Riscos Fiscais é de fundamental importância para uma gestão fiscal transparente e responsável, constituindo-se em relevante instrumento de controle do equilíbrio fiscal do Município, visto que apresenta os possíveis riscos capazes de afetar as contas públicas e as metas programáticas previstas para o exercício de 2020.

Os riscos fiscais são classificados em dois grupos: os riscos orçamentários e os riscos da dívida. Os riscos orçamentários são entendidos como a possibilidade de frustração de parte da arrecadação ou decorrentes de novas obrigações não incluídas na LOA, que, caso se efetive, implicarão na redefinição da programação fixada.

Assim, as consequências negativas provenientes desses riscos nas contas públicas obrigam a administração municipal a implementar o acompanhamento e o controle sobre as ações em trânsito de modo a evitar situações que afetarão as contas públicas e o equilíbrio fiscal.

Os passivos contingentes e os riscos fiscais apontados no Anexo, caso ocorram durante a execução do orçamento, implicam no redimensionamento da programação orçamentária inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual, inclusive, pelo volume aportado, implicará em suspensão de diversos serviços.



**ANEXO III**

**PROJETOS EM ANDAMENTO**



## RELATÓRIO PREVISTO NO ART.45 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00

### PROJETOS EM ANDAMENTO

2020

Segundo o disposto no art.45 da Lei Complementar nº 101/00, a lei orçamentária e as de créditos adicionais só incluirão novos projetos após adequadamente atendidos os em andamento e contempladas as despesas de conservação do patrimônio público. Desse modo, os projetos que continuarão em andamento em 2020 estão listados conforme o programa temático em que estão alocados no PPA 2018 - 2021.

#### **01 - PROGRAMA: ATENÇÃO INTEGRAL DAS POLITICAS DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL**

- Implantar e estruturar Unidades Básicas de Saúde - UBS;
- Implantar Unidades de Pronto Atendimento - UPA;
- Implantar Centros de Atenção Psicossocial (Álcool e Drogas, Adulto, Infância e Adolescência);
- Implantar Academias de Saúde;
- Implantar Centros de Referência de Assistência Social - CRAS;
- Implantar Espaços de Acolhimento;
- Garantir a manutenção da infraestrutura física dos Conselhos Tutelares.

#### **02 - PROGRAMA: EDUCAÇÃO, CULTURA, ESPORTE E LAZER**

- Construir e ampliar as unidades escolares da Rede Municipal de Ensino - RME;
- Realizar melhoria na infraestrutura da rede física das unidades escolares da Rede Municipal de Ensino - RME;
- Construir quadras esportivas escolares completas;
- Construir e ampliar as Salas de Recursos Multifuncionais - SRM;
- Implantar Academias ao Ar Livre;
- Reformar espaços públicos para a prática de esportes, lazer e convivência;
- Restaurar e reformar bens tombados da PMB;
- Implantar as Arenas Culturais.

#### **04 - PROGRAMA: DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO SUSTENTÁVEL**

- Reformar feiras livres;
- Reformar e modernizar mercados municipais;
- Promover a revitalização dos portos;
- Implantar central de trabalhadores em Belém.



**05 - PROGRAMA: GESTÃO INTEGRADA DO TERRITÓRIO PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL**

- Ampliar, pavimentar e manter a malha viária do município de Belém;
- Construir novas vias no sistema viário do município;
- Executar e gerir o Programa de Saneamento da Bacia da Estrada Nova – PROMABEN I e II
- Implantar macrodrenagem em canais nas bacias hidrográficas;
- Ampliar e aperfeiçoar o sistema de coleta, tratamento e destinação final dos resíduos urbanos;
- Ampliar o sistema de coleta seletiva de materiais recicláveis;
- Aumentar a cobertura de coleta e tratamento de esgoto sanitário e implantar novos sistemas de abastecimento de água potável.
- Promover a regularização fundiária;
- Produzir unidades habitacionais prioritariamente de interesse social;
- Urbanizar assentamentos precários;
- Garantir iluminação pública de qualidade para a população de Belém;
- Ampliar a revitalização e a manutenção da rede de logradouros públicos do município;
- Ampliar e manter as áreas verdes e arborização urbana.
- Implantar o Projeto BRT Municipal para a melhora das condições de deslocamento dos cidadãos, por meio da readequação do sistema viário urbano e modelo de transporte;
- Implantar Terminais Hidroviários de Passageiros;
- Ampliar e modernizar a infraestrutura de transporte público com a construção e revitalização de abrigos;
- Implantar sinalização vertical e horizontal;
- Implantar modernização semafórica nos principais cruzamentos;
- Ampliar a rede de ciclovias e ciclofaixas.

**06 - PROGRAMA: GESTÃO INTEGRADA E DESCENTRALIZADA**

- Implantar o Sistema Municipal de Planejamento e Gestão;
- Integrar os órgãos municipais ao Sistema de Informação Municipal;
- Implantar infraestrutura tecnológica adequada nos órgãos Municipais.



## **ANEXO IV**

# **ANEXO DE METAS E PRIORIDADES**



**QUADRO GERAL DETALHADO DOS PROGRAMAS TEMÁTICOS COM INDICADORES, OBJETIVOS, METAS E AÇÕES**

<b>PROGRAMA TEMÁTICO 01: ATENÇÃO INTEGRAL DAS POLÍTICAS DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>			
<b>OBJETIVO 01.1: Garantir a promoção, prevenção, proteção e recuperação da saúde das famílias e indivíduos nos níveis de atenção básica, média e alta complexidade</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Saúde - SESMA</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Garantir o acesso qualificado aos serviços da atenção básica, ampliando de 50% para 80% a cobertura da população atendida	Abrangência Municipal	%	8%
Ampliar de 112 para 156 o número de Equipes da Estratégia Saúde da Família – ESF	Abrangência Municipal	und	11
Ampliar de 55.880.570 para 64.262.655 o número de procedimentos especializados de média complexidade ambulatorial para população residente e referenciada	Abrangência Municipal	und	2.095.521
Ampliar de 13.977.726 para 16.074.385 o número de procedimentos especializados de alta complexidade ambulatorial à população residente e referenciada	Abrangência Municipal	und	524.165
Ampliar de 398.686 para 414.633 o número de internações de média complexidade à população residente e referenciada	Abrangência Municipal	und	3.987
Ampliar de 24.739 para 25.728 o número de internações de alta complexidade à população residente e referenciada	Abrangência Municipal	und	247
Reduzir em 10% a incidência dos principais agravos transmissíveis das doenças de transmissão pelo <i>Aedes aegypti</i> (chikungunya, dengue e Zika vírus)	Abrangência Municipal	%	2,5%
Reduzir em 10% a incidência dos principais agravos transmissíveis dos casos de Doenças de Chagas	Abrangência Municipal	%	2,5%
Reduzir em 8% a incidência dos principais agravos transmissíveis dos casos de AIDS	Abrangência Municipal	%	2%
Reduzir em 8% a incidência dos principais agravos transmissíveis dos casos de tuberculose	Abrangência Municipal	%	2%
Reduzir em 10% a incidência dos principais agravos transmissíveis de Zoonoses mais frequentes (Leptospirose, Leishmanioses).	Abrangência Municipal	%	2,5%
Reduzir em 8% (2% ao ano) a mortalidade prematura (30 – 69 anos) nas 4 principais Doenças Crônicas Não Transmissíveis (DCNT: doenças do aparelho circulatório, câncer, diabetes e doenças respiratórias)	Abrangência Municipal	%	2%
Ampliar de 3 para 5 os serviços da rede de atenção às urgências emergência - RUE com a implantação de 02 unidades de pronto atendimento - UPA's 24h	DAENT	und	01
	DAGUA	und	01
Implantar 2 unidades básicas na rede municipal de saúde	DAENT	und	01
	DAGUA	und	01
Reformar e reaparelhar 40 unidades (10 unidades/ano) da Rede Municipal de Saúde	Abrangência Municipal	und	10
Ampliar de 47 para 59 o quantitativo de unidades de saúde (USF, UMS, UBS) informatizadas	Abrangência Municipal	und	03
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar de 70% para 95% o número de medicamentos da REMUME (relação municipal de medicamentos)	Abrangência Municipal	%	6,5%



Ampliar de 2.500 para 3.192 o quantitativo de profissionais da Rede Municipal de Saúde capacitados e/ou qualificados no programa de educação permanente (formação, capacitação, qualificação)	Abrangência Municipal	und	173
<b>OBJETIVO 01.2:</b> Garantir proteção social básica e especial, de alta e média complexidade, a indivíduos e famílias em situação de vulnerabilidade social e violação de direitos			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Papa João XXIII – FUNPAPA			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar de 60.000 para 80.000 o número de famílias beneficiadas/ano pela cobertura de proteção social básica	Abrangência Municipal	%	5.000
Ampliar de 12 para 16 o quantitativo de Centros de Referência de Assistência Social – CRAS, sendo 01 no DAOUT, 01 no DABENT, 01 no DASAC e 01 no DABEN	DABEN	UND	01
	DAENT	UND	01
	DASAC	UND	01
	DAOUT	UND	01
Ampliar de 10.000 para 17.000 o quantitativo de famílias residentes do território insular, referenciadas e atendidas em ações de proteção social básica, abrangendo os Distritos Administrativos do DAOUT, DAMOS, DAICO e DÁGUA	DAGUA	und	438
	DAICO	und	438
	DAMOS	und	438
	DAOUT	und	438
4 Equipes volantes instituídas na prestação de serviços socioassistenciais à famílias residentes na região insular	Abrangência Municipal	und	02
Ampliar de 1.000 para 2.000 a concessão de Benefícios Eventuais por motivos de sinistros ambientais, catástrofes, incêndios, dentre outros	Abrangência Municipal	und	250
01 Núcleo Socioeducativo Interinstitucional implantado para qualificar o atendimento de 300 adolescentes em cumprimento de medidas em meio aberto	Abrangência Municipal	%	25%
Serviço de Proteção Social Básica Domiciliar para Pessoas com Deficiência e idosos implantado em 12 CRAS	Abrangência Municipal	%	25% (CRAS)
30 crianças e adolescentes atendidas pela implantação do Serviço em Família Acolhedora	Abrangência Municipal	und	30
40 pessoas idosas atendidas pela implantação do Serviço de Acolhimento Institucional de longa permanência	Abrangência Municipal	und	40
<b>OBJETIVO 01.3:</b> Aprimorar e consolidar a gestão da Política de Assistência Social			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Papa João XXIII – FUNPAPA			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
41 equipamentos sociais com infraestrutura física mantida permanentemente, garantindo a continuidade dos serviços socioassistenciais, o controle social e a defesa de direitos	Abrangência Municipal	und	41
29 espaços socioassistenciais dotados de infraestrutura adequada às condições de acessibilidade universal	Abrangência Municipal	und	29
01 Centro de Inclusão Socioproductiva implantado para atender 9.043 (8%) das famílias beneficiárias do Programa Bolsa Família - PBF, em atividades de inclusão produtiva	Abrangência Municipal	%	50
Sistema de Informação para a Infância e Adolescência – SIPIA implantado em todos os conselhos tutelares	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 01.4:</b> Promover e articular programas, projetos e ações na consolidação da política de segurança alimentar e nutricional			
<b>Órgão Responsável:</b> Coordenação das Políticas de Segurança Alimentar e Nutricional - COPSAN			



DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Implantar Programa de Educação Alimentar nas Escolas articulado ao Saúde nas Escolas – PSE nas unidades escolares do município	Abrangência Municipal	und	20
Implantar Programa Plantar para Alimentar integrado ao Projeto Educando com a Horta Escolar e Gastronomia-PEHEG	Abrangência Municipal	und	20
Desenvolver Programa de Capacitação para Manipulação e Aproveitamento de Alimentos	Abrangência Municipal	%	8%
<b>OBJETIVO 01.5:</b> Garantir a promoção da política pública de defesa e valorização da mulher, assegurando seus direitos e a plena manifestação de sua capacidade de autonomia			
<b>Órgão Responsável:</b> Coordenadoria da Mulher - COMBEL			
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Realizar diagnóstico municipal sobre as condições de vida das mulheres	Abrangência Municipal	und	35%
Realizar anualmente 12 campanhas, ações, mutirões de cidadania, prevenção e diversidade étnico-racial e cultural	Abrangência Municipal	und	12



**PROGRAMA TEMÁTICO 02: EDUCAÇÃO, CULTURAL, ESPORTE E LAZER**

**OBJETIVO 02.1:** Fortalecer os mecanismos de gestão democrática na formulação e implementação das políticas de educação, cultura, esporte e lazer

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Educação - SEMEC

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 60 para 100 (67%) o quantitativo de conselhos escolares implantados	DAMOS	und	02
	DAOUT	und	02
	DAICO	und	01
	DAGUA	und	01
	DASAC	und	01
	DAENT	und	01
	DABEN	und	02
Capacitar 300 (100%) membros da comissão executiva dos conselhos escolares	DAMOS	und	12
	DAOUT	und	12
	DAICO	und	15
	DABEL	und	06
	DAGUA	und	15
	DASAC	und	12
	DAENT	und	10
	DABEN	und	16
Reestruturar e regulamentar as leis e decretos que regulamentam o Sistema Municipal de Ensino	Abrangência Municipal	%	25%
Implantar o Sistema Integrado de Informação de Gestão da Educação Municipal	Abrangência Municipal	%	20%

**OBJETIVO 02.1:** Fortalecer os mecanismos de gestão democrática na formulação e implementação das políticas de educação, cultura, esporte e lazer

**Órgão Responsável:** Fundação Escola Bosque Prof. Eidorfe Moreira – FUNBOSQUE

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
01 Conferência de Educação, Cultura e Meio Ambiente realizada	DAOUT	und	01

**OBJETIVO 02.1:** Fortalecer os mecanismos de gestão democrática na formulação e implementação das políticas de educação, cultura, esporte e lazer

**Órgão Responsável:** Fundação Municipal de Amparo ao Estudante - FMAE

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
100% (218 unidades escolares da Rede Municipal de Ensino – RME) com Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE implantado com efetivo controle social, execução e acompanhamento das ações por meio do Conselho de Alimentação Escolar	Abrangência Municipal	%	25%

**OBJETIVO 02.1:** Fortalecer os mecanismos de gestão democrática na formulação e implementação das políticas de educação, cultura, esporte e lazer

**Órgão Responsável:** Fundação Cultural do Município de Belém - FUMBEL

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
100 % do Sistema Municipal de Cultura implantado	Abrangência Municipal	%	25%
Atingir 100% dos segmentos culturais na realização de 02 Conferências Municipais de Cultura (48 segmentos)	Abrangência Municipal	%	35%
25% do Sistema de Informação Culturais implantado	Abrangência Municipal	%	10%

**OBJETIVO 02.2:** Promover a formação e a valorização dos servidores municipais da educação, cultura, esporte e lazer

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Educação - SEMEC

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020



DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Atender 6.231 servidores da educação básica em programas de formação	Abrangência Municipal	und	1.558
Ampliar de 1.566 para 1.876 o quantitativo de servidores atendidos no Programa Saúde do Trabalhador (313 - 20%)	DAMOS	und	15
	DAOUT	und	14
	DAICO	und	9
	DABEL	und	16
	DAGUA	und	10
	DASAC	und	04
	DAENT	und	03
DABEN	und	08	
<b>OBJETIVO 02.2:</b> Promover a formação e a valorização dos servidores municipais da educação, cultura, esporte e lazer			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Municipal de Amparo ao Estudante - FMAE			
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Atender 12.400 servidores e representantes de comunidade envolvidos com a alimentação escolar em programas de formação	Abrangência Municipal	und	3.100
<b>OBJETIVO 02.2:</b> Promover a formação e a valorização dos servidores municipais da educação, cultura, esporte e lazer			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Cultural do Município de Belém - FUMBEL			
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Elaborar o Plano de Formação dos Servidores Municipais da Área Cultural	Abrangência Municipal	%	20%
<b>OBJETIVO 02.2:</b> Promover a formação e a valorização dos servidores municipais da educação, cultura, esporte e lazer			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Juventude, Esporte e Lazer – SEJEL			
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Integrar e qualificar 100% do quadro funcional dos servidores da área de esporte e lazer	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 02.3:</b> Garantir o acesso e permanência à educação básica, à produção cultural, ao esporte e ao lazer, com sustentabilidade, inclusão social e valorização regional			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Educação – SEMEC			
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 5.177 para 5.737 (10,8%) o atendimento em creches às crianças de 0 a 3 anos em tempo integral	DAMOS	und	28
	DAOUT	und	56
	DAICO	und	56
	DABEL	und	28
	DAGUA	und	112
	DASAC	und	28
	DAENT	und	56
DABEN	und	56	
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 15.887 para 18.853 (18,75%) o atendimento em Pré-Escola para crianças de 4 a 5 anos em tempo parcial (2.976 matrículas)	DAMOS	und	56
	DAOUT	und	112
	DAICO	und	112
	DABEL	und	28
	DAGUA	und	56
	DASAC	und	56
	DAENT	und	112
DABEN	und	112	



Ampliar de 42.297 para 46.103 (9%) o atendimento no Ensino Fundamental (3.806 matrículas)	DAOUT	und	614
	DAICO	und	404
	DAGUA	und	120
	DAENT	und	152
	DABEN	und	232
Ampliar de 1.320 para 2.112 (60%) a oferta de Atendimento Educacional Especializado – AEE (792 matrículas)	DAMOS	und	25
	DAOUT	und	24
	DAICO	und	24
Ampliar de 1.320 para 2.112 (60%) a oferta de Atendimento Educacional Especializado – AEE (792 matrículas)	DABEL	und	25
	DAGUA	und	25
	DASAC	und	25
	DAENT	und	25
	DABEN	und	25
Ampliar de 55 para 78 (42%) a oferta de Informática Educativa nas escolas (23 Unidades)	DAMOS	und	01
	DAOUT	und	02
	DAICO	und	01
	DAGUA	und	01
	DAENT	und	01
Alfabetizar 8.400 jovens e adultos	DABEN	und	02
	DAMOS	und	395
	DAOUT	und	395
	DAICO	und	330
	DABEL	und	330
	DAGUA	und	345
	DASAC	und	330
Eleva a qualidade da educação básica em todos os níveis e modalidades, com melhoria de 20% do fluxo escolar e da aprendizagem	DAENT	und	345
	DABEN	und	330
	Abrangência Municipal	%	7%
<b>OBJETIVO 02.3:</b> Garantir o acesso e permanência à educação básica, à produção cultural, ao esporte e ao lazer, com sustentabilidade, inclusão social e valorização regional			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Escola Bosque Prof. Eidorfe Moreira – FUNBOSQUE			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar de 60 para 90 (50%) o quantitativo de alunos matriculados/ano no ensino médio (modalidade técnico regular) na Casa Escola da Pesca	DAOUT	und	30
Implantar o ensino médio noturno (modalidade EJA) com atendimento a 40 novos estudantes matriculados/ano	DAOUT	und	40
<b>OBJETIVO 02.3:</b> Garantir o acesso e permanência à educação básica, à produção cultural, ao esporte e ao lazer, com sustentabilidade, inclusão social e valorização regional			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Municipal de Amparo ao Estudante – FMAE			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Garantir para os estudantes da RME a oferta da alimentação escolar durante os 200 dias letivos	Abrangência Municipal	und	100%
Ampliar de 39 para 60 (54%) o quantitativo de unidades escolares atendidas pelo Projeto Educando com a Horta Escolar e Gastronomia-PEHEG	DAOUT	und	01
	DAICO	und	01
	DABEL	und	02
	DASAC	und	01
	DAENT	und	01
Ampliar de 8.000 para 15.000 o quantitativo de estudantes atendidos pelo Projeto Café da Manhã	DABEN	und	01
Ampliar de 8.000 para 15.000 o quantitativo de estudantes atendidos pelo Projeto Café da Manhã	Abrangência Municipal	und	1.750
Ampliar de 1.500 para 3.000 o quantitativo de estudantes atendidos pelo Projeto Educação Alimentar e Educacional com pesquisa de aceitabilidade dos cardápios realizada	Abrangência Municipal	und	375



Ampliar de 1.500 para 3.000 o quantitativo de estudantes com avaliação antropométrica realiza pelo PNAE nas zonas urbana e rural	Abrangência Municipal	und	375
800.000 pães/ano produzidos em atendimento ao Projeto Pão Nosso em complementação à alimentação escolar	Abrangência Municipal	und	800.000

**OBJETIVO 02.3:** Garantir o acesso e permanência à educação básica, à produção cultural, ao esporte e ao lazer, com sustentabilidade, inclusão social e valorização regional

**Órgão Responsável:** Fundação Cultural do Município de Belém – FUMBEL

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 12.000 para 14.400 (20%) o número de visitantes nos espaços museais	Abrangência Municipal	und	600 (5%)
12 exposições artísticas realizadas	Abrangência Municipal	und	4
Ampliar de 145.000 para 188.500 (30%) o número de pessoas atendidas nas atividades e projetos de incentivo ao livro e leitura	Abrangência Municipal	und	10.875 (7,5%)
Elaborar o Plano Municipal do Livro, Leitura, Literatura e Biblioteca	Abrangência Municipal	%	25%
Atingir público médio de 710 mil pessoas nos eventos e atividades culturais promovidos pela FUMBEL	Abrangência Municipal	und	177.500

**OBJETIVO 02.3:** Garantir o acesso e permanência à educação básica, à produção cultural, ao esporte e ao lazer, com sustentabilidade, inclusão social e valorização regional

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Juventude, Esporte e Lazer – SEJEL

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 3.940/dia para 5.910/dia (50%) o número de pessoas atingidas por atividades físicas nas Academias ao Ar Livre	Abrangência Municipal	und	492/dia
Ampliar de 941/mês para 1.411/mês (50%) o número de pessoas inseridas nos programas de valorização da 3ª idade	Abrangência Municipal	und	117/mês
Ampliar em 50% os Projetos de Esporte e Lazer	Abrangência Municipal	%	10%

**OBJETIVO 02.4:** Promover a expansão e a melhoria da infraestrutura dos equipamentos públicos de educação, cultura, esporte e lazer com responsabilidade ambiental e acessibilidade

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Educação – SEMEC

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 56 para 70 (14 unidades - 235) o quantitativo de Salas de Recursos Multifuncionais – SRM em unidades escolares	DAMOS	und	01
	DAOUT	und	02
	DABEL	und	01
	DASAC	und	01
	DAENT	und	01
Ampliar de 56 para 83 (48%) o quantitativo de unidades escolares com acesso à internet em todos os espaços da escola (27 unidades)	DAMOS	und	01
	DAOUT	und	01
	DAICO	und	02
	DABEL	und	01
	DAGUA	und	02
	DASAC	und	01
	DAENT	und	02
	DABEN	und	02
Ampliar de 55 para 76 (38%) o quantitativo de laboratórios de informática equipados (21 unidades)	DAMOS	und	01
	DAOUT	und	02
	DAICO	Und	01
	DAENT	und	01
	DABEN	und	02
	DAMOS	und	1.141
	DAOUT	und	4.135
DAICO	und	2.202	



Ampliar de 271.200 para 376.938 (40%) o acervo bibliográfico utilizado nas bibliotecas escolares (105.738 exemplares)	DABEL	und	3.516
	DAGUA	und	3.214
	DASAC	und	1.908
	DAENT	und	908
14 unidades escolares construídas (12 unidades de educação infantil - UEI e 02 fundamental - UE)	DABEN	und	2.009
	DAICO	und	01
	DAGUA	und	02
	DASAC	und	01
9 unidades escolares com quadras esportivas construídas, totalizando 100% de unidades com equipamento implantado	DABEN	und	02
	DAICO	und	01
46 unidades escolares reformadas com garantia de acessibilidade universal e adequadas às normas	DAGUA	und	01
	DAICO	und	01
	DABEL	und	01
	DAGUA	und	03
	DASAC	und	03
	DAENT	und	03
16 unidades escolares ampliadas	DABEN	und	04
	DAMOS	und	01
	DAOUT	und	01
	DAICO	und	01
	DAGUA	und	02
26 unidades escolares (30%) com Sistema Eletrônico de Monitoramento implantado nas unidades escolares da RME	DAENT	und	02
	DAICO	und	01
	DABEL	und	01
	DAGUA	und	01
	DASAC	und	01
	DAENT	und	01
	DABEN	und	0

**OBJETIVO 02.4:** Promover a expansão e a melhoria da infraestrutura dos equipamentos públicos de educação, cultura, esporte e lazer com responsabilidade ambiental e acessibilidade

**Órgão Responsável:** Fundação Escola Bosque Prof. Eidorfe Moreira – FUNBOSQUE

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Construir 02 trapiches nas Unidades Pedagógicas (UP Jutuba e UP Jamaci – FUNBOSQUE)	DAOUT	und	01
Construir 01 espaço de recreação para as crianças da educação infantil	DAOUT	und	01
Implantar a Escola de Gastronomia	DAOUT	%	25%

**OBJETIVO 02.4:** Promover a expansão e a melhoria da infraestrutura dos equipamentos públicos de educação, cultura, esporte e lazer com responsabilidade ambiental e acessibilidade

**Órgão Responsável:** Fundação Municipal de Amparo ao Estudante - FMAE

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Reestruturar e manter permanentemente a infraestrutura predial da FMAE	Abrangência Municipal	%	25%

**OBJETIVO 02.4:** Promover a expansão e a melhoria da infraestrutura dos equipamentos públicos de educação, cultura, esporte e lazer com responsabilidade ambiental e acessibilidade

**Órgão Responsável:** Fundação Cultural do Município de Belém - FUMBEL

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Ampliar de 40.000 para 52.000 (30%) o quantitativo de exemplares do acervo bibliográfico e audiovisual próprio	Abrangência Municipal	und	3.000
Ampliar de 1.580 obras para 1.738 (10%) o quantitativo de bens do acervo museal próprio	Abrangência Municipal	und	40



Atualizar, ampliar e digitalizar o Inventário de Bens Imóveis de Interesse à Preservação localizados no Centro Histórico de Belém – CHB, Distrito de Icoaraci e Distrito de Mosqueiro	DAMOS e DAICO	%	30%
Restaurar o Palácio Antônio Lemos	DABEL	%	35%
Restaurar o Palacete Bolonha	DABEL	%	20%
Reformar o Palacete Pinho	DABEL	%	20%
Manter a infraestrutura física predial do Chalé Tavares Cardoso	DAICO	%	100%
Manter a infraestrutura física predial de 4 bibliotecas públicas municipais	Abrangência Municipal	%	100%
Manter a infraestrutura física predial da FUMBEL	Abrangência Municipal	%	100%
<b>OBJETIVO 02.4:</b> Promover a expansão e a melhoria da infraestrutura dos equipamentos públicos de educação, cultura, esporte e lazer com responsabilidade ambiental e acessibilidade			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Juventude, Esporte e Lazer – SEJEL			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Recuperar e equipar os espaços públicos de Esporte, Lazer	Espaço Mestre 70 - DAGUA	%	25%
	Ginásio Altino Pimenta - DABEL	%	25%
<b>OBJETIVO 02.5:</b> Fomentar a articulação interinstitucional na promoção de ações integradas para participação cidadã			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Educação - SEMEC			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar em 20% o acesso da comunidade aos equipamentos públicos municipais de educação, cultura, esporte e lazer	Abrangência Municipal	%	5%
Implantar 16 projetos de educação, cultura, esporte e lazer envolvendo cooperação técnica intergovernamental ou organização da sociedade civil	Abrangência Municipal	und	12
Capacitar profissionalmente 1.000 alunos da EJA e Educação Profissional, contribuindo para geração de emprego e renda	DAMOS	und	30
	DAOUT	und	19
	DAICO	und	35
	DABEL	und	15
	DAGUA	und	46
	DASAC	und	35
	DAENT	und	35
DABEN	und	35	
Garantir a oferta de 8 projetos estruturados com base na articulação educação, cultura, esporte e lazer, e nas parcerias intersetoriais	Abrangência Municipal	und	06
Realizar formação e capacitação para 2.000 representantes da comunidade envolvidos com a alimentação escolar	Abrangência Municipal	und	500
<b>OBJETIVO 02.5:</b> Fomentar a articulação interinstitucional na promoção de ações integradas para participação cidadã			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Juventude, Esporte e Lazer - SEJEL			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar de 470 para 940 (100%) a capacidade de inclusão de estudantes da RME atendidas na Companhia / Escola de Dança	Abrangência Municipal	und	118
Ampliar de 2.554 para 5.108 (100%) o número de estudantes participantes dos projetos de valorização do esporte e prevenção à saúde	Abrangência Municipal	und	638
Garantir 100% de participação nos eventos Interinstitucionais da PMB	Abrangência Municipal	%	100%



<b>PROGRAMA TEMÁTICO 03: SEGURANÇA PÚBLICA E CIDADANIA</b>			
<b>OBJETIVO 03.1: Intensificar as ações integradas de prevenção à violência e o enfrentamento à criminalidade na promoção da cultura da paz</b>			
<b>Órgão Responsável: Guarda Municipal – GMB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar de 38 para 45 os espaços públicos supervisionados por sistema de vídeo monitoramento	Abrangência Municipal	und	07
Ampliar em 20% o serviço de rondas distritais comunitárias e a capacidade de atendimento à ocorrências das bases distritais	Abrangência Municipal	%	5%
Ampliar em 20% a atuação integrada de fiscalização no trânsito e ordenamento público	Abrangência Municipal	%	5%
Ampliar em 20% a atuação preventiva na proteção sistêmica da população que utiliza os bens, serviços e equipamentos públicos	Abrangência Municipal	%	5%
Ampliar de 30 para 70 os dispositivos de atendimento do SOS da PAZ em equipamentos públicos municipais	Abrangência Municipal	und	10
Ampliar de 120 para 160 o quantitativo de crianças e adolescentes atendidos pelo projeto Anjos da Guarda	Abrangência Municipal	und	10
Ampliar de 21 para 56 o número de palestras sócio pedagógicas realizadas nas unidades escolares pelo projeto Guarda Amigo da Escola	Abrangência Municipal	und	10
<b>OBJETIVO 03.2: Aprimorar a qualificação profissional e a valorização do servidor da Guarda Municipal</b>			
<b>Órgão Responsável: Guarda Municipal – GMB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
720 servidores qualificados em processos de formação profissional	Abrangência Municipal	und	180
Proporcionar 12 ações voltadas a qualidade de vida do servidor (NSST)	Abrangência Municipal	und	03
Revisar e efetivar o Plano Municipal de Segurança Pública	Abrangência Municipal	%	20%
<b>OBJETIVO 03.3: Garantir a promoção de políticas afirmativas à população em situação de vulnerabilidade social e a consolidação de direitos humanos</b>			
<b>Órgão Responsável: Gabinete do Prefeito e coordenadorias vinculadas</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
30% da capacidade de acesso aos processos educativos, informacionais, preventivos e de acolhimento aos serviços públicos ampliada, com atendimento programado à 435.000 pessoas	Abrangência Municipal	%	7,5% (108.750)
30% da capacidade de atendimento a infância, adolescência e juventude ampliada nos programas de prevenção e combate à violência (133.766 crianças e adolescentes)	Abrangência Municipal	%	7,5% (33.442)
30% de riscos ou ocorrências de sinistros ambientais reduzida conferindo segurança física e patrimonial à população residente em áreas de vulnerabilidade (reduzir de 5.742 para 4.019 pessoas)	Abrangência Municipal	%	7,5% (430)
08 oficinas de capacitação para formação do quadro de voluntários permanentes da Defesa Civil realizadas	Abrangência Municipal	und	02
Manter quadro de reserva de 100 voluntários da Defesa Civil para atuação em sinistros de grande magnitude	Abrangência Municipal	und	26
16 programas de treinamento para a formação dos Agentes Jovens da Defesa Civil implantados	Abrangência Municipal	und	04
800 jovens capacitados e treinados no Programa Agente Jovem da Defesa Civil em 3 eixos: meio ambiente, noções sobre defesa civil e curso básico de primeiros socorros	Abrangência Municipal	und	234
Promover e realizar 20 Campanhas Educativas e Preventivas realizadas nas áreas de risco	Abrangência Municipal	und	05



<b>PROGRAMA TEMÁTICO 04: DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO SUSTENTÁVEL</b>			
<b>OBJETIVO 04.1:</b> Identificar a dinâmica socioeconômica do município, suas potencialidades e desafios, inserindo a economia criativa como estratégia de desenvolvimento			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Economia – SECON			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Elaborar o Plano de Desenvolvimento Econômico de Belém	Abrangência Municipal	%	25%
Criar o Centro Municipal de Economia Criativa	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 04.1:</b> Identificar a dinâmica socioeconômica do município, suas potencialidades e desafios, inserindo a economia criativa como estratégia de desenvolvimento			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundo Ver-o-Sol - FVOS			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Implantar o Programa Farmácia Amazônica incentivando o cultivo e manipulação de plantas medicinais, bem como a produção de medicamentos fitoterápicos	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 04.2:</b> Promover o reordenamento e modernização do sistema de abastecimento e comércio em logradouros públicos			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Economia – SECON			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Reformar 3 feiras	DAICO	%	25%
	DABEL	%	25%
	DASAC	%	25%
Reformar 3 mercados	DABEL	%	25%
	DAGUA	%	25%
Reformar 2 portos comerciais	DAICO	%	25%
	Porto do Açaí DAGUA	%	25%
60 logradouros públicos com atividades econômicas instaladas fiscalizados e beneficiados com o ordenamento e padronização	Abrangência Municipal	und	16
400 ambulantes atuantes no Centro Comercial de Belém com comércio informal beneficiados com a formalização da atividade e reordenados para espaços públicos adequados ao comércio	Abrangência Municipal	und	100
<b>OBJETIVO 04.3:</b> Promover a formação e a qualificação profissional na geração de trabalho, emprego e renda			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Economia – SECON			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Implantar a Central de Trabalhadores Autônomos de Belém com (banco de dados atualizados de profissionais disponíveis no mercado de trabalho)	Abrangência Municipal	%	25%
Implantar o Sistema Integrado de para Qualificação Profissional	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 04.3:</b> Promover a formação e a qualificação profissional na geração de trabalho, emprego e renda			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundo Ver-o-Sol- FVOS			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
2.000 micro e pequenos empreendedores iniciantes qualificados/ano	Abrangência Municipal	und	2.000
Identificar, ampliar e disponibilizar linhas de crédito para 550 empreendedores/ano, priorizando os micros e pequenos empreendedores formais e informais com ênfase na economia popular	Abrangência Municipal	und	550/ano



288.000 refeições/ano fornecidas aos trabalhadores a preços populares e com qualidade nutricional e segurança alimentar, inclusive de forma itinerante nos centros comerciais de Belém	Abrangência Municipal	und	288.000/ano
<b>OBJETIVO 04.4:</b> Promover e incentivar o turismo como atividade estratégica de desenvolvimento socioeconômico, ambiental e cultural			
<b>Órgão Responsável:</b> Coordenadoria Municipal de Turismo - BELEMTUR			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
4.000 estudantes da rede municipal de ensino beneficiados pelo projeto de visitação aos espaços culturais e pontos turísticos do município	Abrangência Municipal	und	1.000
Ampliar de 327 para 520 quantitativo de empreendimentos turísticos cadastrados no CADASTUR via Ministério do Turismo	Abrangência Municipal	und	48
01 Centro de Atendimento ao Turista implantado no Complexo do Ver-o-Peso	Abrangência Municipal	%	25%
100% do Inventário Turístico de Belém concluído	Abrangência Municipal	%	25%



<b>PROGRAMA TEMÁTICO 05: GESTÃO INTEGRADA DO TERRITÓRIO PARA O DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL</b>			
<b>OBJETIVO 05.1: Promover a integração das atividades humanas, dos serviços públicos e do meio ambiente no ordenamento do território</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Urbanismo - SEURB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Revisar e regulamentar instrumentos de planejamento e controle urbanístico	Abrangência Municipal	und	25%
Ampliar a rede de iluminação pública de 80.146 para 95.000 pontos priorizando as necessidades distritais	Abrangência Municipal	und	3.714
Ampliar de 1.481 para 3.000 pontos utilização de luminárias a LED	Abrangência Municipal	und	380
Substituir os equipamentos antigos em 43.615 pontos na melhoria e eficiência da iluminação pública	Abrangência Municipal	und	10.904
<b>OBJETIVO 05.1: Promover a integração das atividades humanas, dos serviços públicos e do meio ambiente no ordenamento do território</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Meio Ambiente - SEMMA</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar de 60% para 100% as áreas rurais cadastradas no CAR	Abrangência Municipal	%	10%
Recuperar 10.000 ha de áreas desmatadas, conforme o Cadastro Ambiental Rural (CAR), seguindo as diretrizes do Programa Municípios Verdes	Abrangência Municipal	ha	2.500 ha
Ampliar o plantio de árvores nos espaços públicos com a inserção de 2.000 arbóreas urbanas	Abrangência Municipal	und	500
Desenvolver programa de educação para divulgação das normas de regularização de obras e código de posturas do município, com duas ações anuais por distrito	Abrangência Municipal	%	100%
<b>OBJETIVO 05.2: Garantir condições humanas dignas de habitabilidade</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Habitação - SEHAB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Reduzir o déficit habitacional de interesse social em 12% com a entrega de 8.500 unidades habitacionais à população de baixa renda	Abrangência Municipal	und	2.125/ano
Promover a requalificação habitacional, ampliando de 1.311 para 4.000 a emissão de Cheques Moradia para melhoria da habitabilidade	Abrangência Municipal	und	672
<b>OBJETIVO 05.2: Garantir condições humanas dignas de habitabilidade</b>			
<b>Órgão Responsável: Companhia de Desenvolvimento e Administração da Área Metropolitana de Belém - CODEM</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Promover a regularização fundiária de 20.000 lotes	Abrangência Municipal	und	5.000
<b>OBJETIVO 05.3: Garantir a acessibilidade e mobilidade, no território municipal, com segurança e autonomia</b>			
<b>Órgão Responsável: Superintendência Executiva de Mobilidade Urbana de Belém - SEMOB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Garantir melhor fluidez em 50% dos corredores do sistema viário principal e secundário	Abrangência Municipal	%	15%
Integrar os diversos espaços urbanos com a ampliação da malha cicloviária e de ciclofaixas de 85 Km para 135 Km (50 Km)	Abrangência Municipal	Km	12,5 Km



**OBJETIVO 05.3:** Garantir a acessibilidade e mobilidade, no território municipal, com segurança e autonomia

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Saneamento - SESAN

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Integrar os diversos espaços urbanos com a manutenção da malha viária em 350 km (ação contínua)	DAMOS	Km	2,10
	DAOUT	Km	2,40
	DAICO	Km	10,5
	DABEL	Km	9,10
	DAGUA	Km	21,50
	DASAC	Km	16,10
	DAENT	Km	7,90
	DABEN	Km	17,90

**OBJETIVO 05.3:** Garantir a acessibilidade e mobilidade, no território municipal, com segurança e autonomia

**Órgão Responsável:** Unidade Coordenadora do Projeto de Macrodrenagem da Bacia da Estrada Nova – UCP/PROMABEN

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
15 Km de novas vias implantadas no sistema viário da Bacia da Estrada Nova	DAGUA	Km	3,75
6 Km de vias recuperadas no sistema viário da Bacia da Estrada Nova	DAGUA	Km	1,5
1.600 m <sup>2</sup> de pontes para veículos construídas no sistema viário da Bacia da Estrada Nova	DAGUA	m <sup>2</sup>	400
137 m de passarelas para pedestres construídas no sistema viário da Bacia da Estrada Nova	DAGUA	m	34

**OBJETIVO 05.3:** Garantir a acessibilidade e mobilidade, no território municipal, com segurança e autonomia

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Urbanismo – SEURB

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Recuperar e ampliar em 21 km a pavimentação de calçadas	Abrangência Municipal	Km	5,25 Km
Concluir as obras complementares no entorno do BRT Augusto Montenegro	Abrangência Municipal	%	100%
Implantar 31,4 km (15,7km ida / 15,7km volta) do BRT Centenário (1ª Fase)	Abrangência Municipal	Km	7,85 Km
Implantar 9,8 km (4,9km ida / 4,9km volta) do BRT Centenário (2ª Fase)	Abrangência Municipal	Km	2,45 Km
Implantar 10,8 km (circuito) do BRT Centro (trecho Av. José Malcher / Av. José Bonifácio)	Abrangência Municipal	Km	2,7 Km
Implantar 4,85 km (circuito) do BRT Centro (trecho Icoaraci - DAICO)	Abrangência Municipal	Km	1,22 Km
Implantar Terminais Hidroviários de Passageiros	DABEL	%	10%
	DAICO	%	25%
	DAGUA	%	25%
	DAOUT	%	25%

**OBJETIVO 05.4:** Promover a manutenção e expansão dos serviços de saneamento, na busca da melhoria das condições de salubridade

**Órgão Responsável:** Secretaria Municipal de Saneamento - SESAN

DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020
Integrar 03 bacias hidrográficas a programas de recuperação urbano-ambiental do município (Bacia do Mata-Fome, Bacia do Tucunduba – Lago Verde e Bacia do Ariri)	DAGUA	und	0,2
	DASAC	und	0,08
	DAENT	und	0,08
	DABEN	und	0,3
Ampliar em 34 km a rede de abastecimento de água no bairro do Fidélis( Ilha de Caratateua – DAOUT) e na Ilha de Cotijuba (DAOUT)	DAOUT	Km	8,5 Km
DESCRIÇÃO DAS METAS	Localizador	Unidade	Meta 2020



Implantar 52 km de redes de microdrenagem (abertura de novas vias e pavimentação)	DAMOS	Km	0,10 Km
	DAOUT	Km	0,13 Km
	DAICO	Km	0,5 Km
	DABEL	Km	0,5 Km
	DAGUA	Km	1,1 Km
	DASAC	Km	0,8 Km
	DAENT	Km	0,4 Km
Manter 216 km do sistema de microdrenagem no município (manutenção de vias)	DABEN	Km	0,9 Km
	DAMOS	Km	1,30 Km
	DAOUT	Km	1,50 Km
	DAICO	Km	6,50 Km
	DABEL	Km	5,60 Km
	DAGUA	Km	13,30 Km
	DASAC	Km	9,90 Km
Otimizar em 100% os serviços prestados pelo atual sistema de limpeza urbana e manejo de resíduos sólidos (coleta, transporte, tratamento e deposição final) com cobertura de 92% de resíduos sólidos coletados no município	DAENT	Km	4,90 Km
	DABEN	Km	11,00 Km
	DAMOS	%	0,60 %
	DAOUT	%	0,70 %
	DAICO	%	3,00 %
	DABEL	%	2,60 %
	DAGUA	%	6,10 %
Implantar 02 Centros de Triagem	DASAC	%	4,60 %
	DAENT	%	2,20 %
Implantar 100 Pontos de Entrega Voluntária – PEV	DABEN	%	5,10 %
	Abrangência Municipal	und	01
Implantar 10 Unidades de Recebimento de Pequenos Volumes - URPV	Abrangência Municipal	und	25
	Abrangência Municipal	und	03
<b>OBJETIVO 05.4:</b> Promover a manutenção e expansão dos serviços de saneamento, na busca da melhoria das condições de salubridade			
<b>Órgão Responsável:</b> Unidade Coordenadora do Projeto de Macro drenagem da Bacia da Estrada nova – UCP/PROMABEN			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Ampliar em 36 km a rede de abastecimento de água na área do Projeto de Macro drenagem da Bacia Hidrográfica da Estrada Nova – PROMABEN	DAGUA	Km	10,8Km
Implantar 01 sistema de esgotamento sanitário na área do Projeto de Macro drenagem da Bacia Hidrográfica da Estrada Nova – PROMABEN	DAGUA	und	0,32
46.800 m de rede de esgoto sanitário implantado na área do Projeto de Macro drenagem da Bacia Hidrográfica da Estrada Nova – PROMABEN	DAGUA	m	11.700 m
2.600 m de macro drenagem concluída nos em canais e galerias das sub-bacias 1, 2, 3 e 4 da bacia hidrográfica da Estrada Nova	DAGUA	m	650 m
3 sistemas de comportas implantados para o controle cheias dos canais na área do Projeto de Macro drenagem da Bacia Hidrográfica da Estrada Nova – PROMABEN	DAGUA	und	01
Implantar 12,5 km de redes de microdrenagem (10 Km de redes implantadas e 2,5 Km de redes recuperadas) na área do Projeto de Macro drenagem da Bacia Hidrográfica da Estrada Nova – PROMABEN	DAGUA	Km	3,125 Km
323.142 m <sup>3</sup> de canais reabilitados na da bacia hidrográfica do Una	Abrangência Municipal	m <sup>3</sup>	80.786 m <sup>3</sup>
<b>OBJETIVO 05.4:</b> Promover a manutenção e expansão dos serviços de saneamento, na busca da melhoria das condições de salubridade			
<b>Órgão Responsável:</b> Agência Reguladora Municipal de Água e Esgoto de Belém - AMAE			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Implantar o Plano Municipal de Saneamento Básico em conjunto com o órgão gestor da política no que se refere ao abastecimento de água e esgotamento sanitário	Abrangência Municipal	%	25%
Elaborar Plano Municipal de Fiscalização da Qualidade dos Serviços de Abastecimento de Água e Esgotamento Sanitário	Abrangência Municipal	%	25%



Estruturar Sistema de Informação Municipal dos Serviços de Abastecimento de Água e Esgotamento Sanitário	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 05.5:</b> Promover a preservação e requalificação dos espaços simbólicos e com potencial turístico do município			
<b>Órgão Responsável:</b> Secretaria Municipal de Urbanismo - SEURB			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Manter 100% dos espaços públicos voltados à preservação, recreação e lazer	Abrangência Municipal	%	100%
Obras de urbanização e manutenção das áreas de orla (continental e fluvial)	Abrangência Municipal	%	25%
Reforma do Edifício Sede da Secretaria Municipal de Finanças (SEFIN – rua 15 de Novembro/Centro Histórico)	DABEL	%	25%
Implantar o Espaço Arena Cultural (Portal da Amazônia)	DAGUA	%	25%
Reformar de 7 praças	Praça Memorial Magalhaes Barata	%	25%
	Praça Dom Pedro II	%	25%
	Praça do Relógio	%	25%
	Praça do Carmo	%	25%
	Praça Visconde do Rio Branco	%	25%
	Praça Magalhães	%	30%
	Praça Waldemar Henrique	%	30%
<b>OBJETIVO 05.5:</b> Promover a preservação e requalificação dos espaços simbólicos e com potencial turístico do município			
<b>Órgão Responsável:</b> Fundação Cultural do Município de Belém - FUMBEL			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Requalificar o Complexo (Feira) do Ver-o-Peso	DABEL	%	25%
Restaurar o Solar da Beira	DABEL	%	25%
Requalificar o Complexo do Mercado de São Brás	DABEL	%	25%
Estabelecer programa municipal de incentivo a recuperação e requalificação de bens e espaços públicos tombados por meio de PPP's	Abrangência Municipal	%	30%



<b>PROGRAMA TEMÁTICO 06: GESTÃO INTEGRADA E DESCENTRALIZADA</b>			
<b>OBJETIVO 06.1: Promover a integração da gestão</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Administração - SEMAD</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Modernizar a estrutura organizacional dos órgãos municipais	Abrangência Municipal	%	20%
<b>OBJETIVO 06.1: Promover a integração da gestão</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Coordenação Geral do Planejamento e Gestão - SEGEP</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Integrar os órgãos municipais ao Sistema de Informação Municipal - SIB	Abrangência Municipal	%	10%
Implantar o Sistema Municipal de Planejamento e Gestão	Abrangência Municipal	%	50%
Revisar a Lei nº 8.655/2008 - Plano Diretor do Município de Belém	Abrangência Municipal	%	20%
<b>OBJETIVO 06.1: Promover a integração da gestão</b>			
<b>Órgão Responsável: Companhia de Desenvolvimento e Administração da Área Metropolitana de Belém - CODEM</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Integrar os órgãos municipais ao Sistema de Informação Municipal - SIB	Abrangência Municipal	%	10%
<b>OBJETIVO 06.1: Promover a integração da gestão</b>			
<b>Órgão Responsável: Companhia de Tecnologia da Informação de Belém - CINBESA</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Implantar infraestrutura tecnológica adequada nos órgãos municipais	Abrangência Municipal	%	25%
<b>OBJETIVO 06.2: Fortalecer a gestão de pessoas</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Administração - SEMAD</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Capacitar 10.000 (50%) servidores municipais em desenvolvimento de novas competências e habilidades profissionais	Abrangência Municipal	und	2.833
Garantir a formação profissional para 200 servidores municipais	Abrangência Municipal	und	60
<b>OBJETIVO 06.2: Fortalecer a gestão de pessoas</b>			
<b>Órgão Responsável: Instituto de Previdência dos Servidores Públicos - IPMB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Capacitar 20 (4,04%) profissionais da área previdenciária	Abrangência Municipal	und	07
20% da capacidade de atendimento na rede dos serviços próprios do IPMB ampliada (72.895)	Abrangência Municipal	%	5%
<b>Órgão Responsável: Instituto de Assistência à Saúde dos Servidores Públicos - IASB</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
Capacitar 40 (8,08%) profissionais da área a saúde/Assistência	Abrangência Municipal	und	10
20% da capacidade de atendimento na rede dos serviços próprios do IPMB ampliada (72.895)	Abrangência Municipal	%	5%



<b>OBJETIVO 06.3: Ampliar e otimizar a capacidade de investimento do município</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Finanças – SEFIN</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
16% (R\$ 1.199.473.689) da receita tributária ampliada, em valores reais, com base na arrecadação de 2015	Abrangência Municipal	%	4%
30% (66 servidores) do quantitativo do quadro de servidores fazendários ampliado	Abrangência Municipal	%	10%
<b>OBJETIVO 06.4: Fortalecer a governança</b>			
<b>Órgão Responsável: Secretaria Municipal de Coordenação Geral do Planejamento e Gestão - SEGEP</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
71 bairros atendidos pelo Programa "Prefeitura no Bairro" com capacidade média de 14 mil atendimentos/bairro	Abrangência Municipal	und	10
<b>OBJETIVO 06.4: Fortalecer a governança</b>			
<b>Órgão Responsável: Ouvidoria Geral de Belém – OGM</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
80% das demandas enviadas pela COMUS respondidas pela OGM	Abrangência Municipal	%	30%
70% das demandas da população encaminhadas à Ouvidoria com a capacidade de resolutividade ampliada (870 demandas / 70% = 1.480)	Abrangência Municipal	%	20%
100% do Portal da Transparência Pública permanentemente atualizado	Abrangência Municipal	%	100%
<b>OBJETIVO 06.4: Fortalecer a governança</b>			
<b>Órgão Responsável: Coordenadoria de Comunicação Social - COMUS</b>			
<b>DESCRIÇÃO DAS METAS</b>	<b>Localizador</b>	<b>Unidade</b>	<b>Meta 2020</b>
80% da capacidade de acesso a informação ampliada	Abrangência Municipal	%	25%



## **MEMÓRIA DE CÁLCULO**



**MUNICÍPIO DE BELÉM - PA**  
**PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**  
**MEMÓRIA DE CÁLCULO - DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO - 2018 a 2022**  
**2020**

RECEITAS	REALIZADA			REESTIMATIVA			RECEITAS ESTIMADAS					R\$1.00
	2018 -		Previsão Atualizada	2019		2020 Corrente	2020 Constante	2021 Corrente	2021 Constante	2022 Corrente	2022 Constante	
	Corrente	Constante		%	Corrente							
RECEITAS CORRENTES (I)	2.818.408.907,99	2.907.279.074,70	3.458.266.708,70	22,70	3.086.215.850,00	2.986.215.850,00	3.170.744.701,80	3.284.709.917,07	3.045.684.590,42	3.406.802.773,36	3.046.184.051,67	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)	2.655.968.310,84	2.724.319.376,01	3.238.410.815,70	21,93	2.862.479.892,00	2.862.479.892,00	2.976.197.584,90	3.078.599.414,07	2.854.572.559,60	3.192.829.670,36	2.854.860.544,79	
RECEITA TRIBUTÁRIA	787.270.157,97	810.484.627,63	907.425.808,00	15,26	891.103.449,00	891.103.449,00	926.518.402,84	890.883.079,65	892.861.638,60	998.515.161,76	892.819.797,17	
PTU	171.018.278,78	178.063.315,91	174.079.121,00	1,79	178.427.801,00	178.427.801,00	183.378.050,36	180.282.446,78	178.445.040,04	197.295.208,83	176.411.010,14	
ISS	403.285.622,31	415.162.548,17	458.829.809,00	13,77	458.829.809,00	458.829.809,00	476.907.703,47	494.887.123,90	458.874.641,99	513.096.970,05	458.786.141,58	
ITBI	29.396.317,35	30.263.506,71	29.907.785,00	1,74	29.907.785,00	29.907.785,00	31.066.151,73	29.890.530,51	29.910.707,34	33.445.197,72	29.904.938,64	
IRRF	90.723.677,67	93.400.026,16	103.894.677,00	14,52	103.894.677,00	103.894.677,00	107.988.127,27	112.059.278,07	103.804.828,71	116.183.081,16	103.884.780,21	
Outras Impostas, Taxas e Contribuições de Melhoria	92.848.263,89	95.585.228,67	140.714.414,00	51,56	122.043.477,00	122.043.477,00	127.157.384,00	132.573.688,00	122.926.420,52	138.492.724,00	133.832.917,60	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	383.198.571,79	394.502.929,66	491.157.235,00	36,78	449.069.783,00	449.069.783,00	440.233.728,03	423.301.659,64	456.924.589,16	474.129.912,67	423.942.057,85	
Receta Sociais	258.637.586,11	268.207.394,90	359.230.610,00	38,89	327.134.158,00	327.134.158,00	313.503.182,00	301.445.376,92	325.416.314,00	337.782.133,00	302.027.036,79	
Contribuição para Custeio de Iluminação Pública	124.590.985,68	128.235.534,76	121.928.625,00	-2,11	121.928.625,00	121.928.625,00	128.730.534,03	131.958.282,72	131.508.275,16	136.347.779,68	121.915.021,09	
RECEITA PATRIMONIAL	34.398.489,54	35.413.244,98	116.799.376,00	239,52	39.808.564,00	39.808.564,00	41.592.742,00	39.983.021,15	43.436.863,00	45.363.229,00	40.561.416,00	
Aplicações Financeiras (títulos + Rem. Dep. Banc. J.)	33.404.588,98	34.390.024,32	31.776.246,00	-4,87	35.656.211,00	35.656.211,00	37.271.382,00	38.949.020,00	38.114.735,55	40.702.581,00	38.394.709,48	
Outras Receitas Patrimoniais	993.900,56	1.023.220,66	85.014.130,00	843,58	4.152.353,00	4.152.353,00	4.321.450,00	4.152.240,38	4.152.240,38	4.660.648,00	4.167.306,56	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.487.900.789,78	1.516.930.887,00	1.802.328.725,70	415,09	1.850.790.491,00	1.705.409.891,93	1.639.817.203,78	1.764.889.843,91	1.638.480.475,78	1.830.994.280,91	1.637.178.888,32	
FRM	435.103.661,18	447.939.219,16	541.067.474,00	24,35	453.378.015,00	453.378.015,00	471.513.135,60	489.430.634,75	453.815.216,58	508.020.988,87	454.252.939,72	
FRM 1% dezembro	19.324.645,62	19.894.722,87	50.000.000,00	198,74	20.136.281,00	20.941.732,24	20.941.732,24	20.136.281,00	20.136.281,00	22.563.543,75	20.175.153,37	
FRM 1% julho	18.854.140,70	19.410.337,85	49.000.000,00	159,89	18.646.015,00	18.646.015,00	18.646.015,00	18.646.015,00	18.646.015,00	22.014.190,23	19.683.923,37	
ICMS	435.076.399,66	448.734.753,35	442.582.538,00	1,54	442.787.892,00	442.787.892,00	474.360.440,00	456.115.807,69	470.231.152,18	542.884.099,00	485.418.439,02	
PVA	96.390.850,55	99.224.085,64	154.884.742,00	60,70	158.967.992,00	158.967.992,00	170.303.046,00	163.752.826,85	168.820.565,05	194.904.144,00	174.273.045,60	
IRR	9.129,18	9.368,49	9.034,00	-1,04	9.513,00	9.513,00	9.693,52	9.513,00	9.522,17	10.659,71	9.531,36	
Transferências de LC 87/1998	3.325.539,96	3.423.843,39	2.217.736,00	-33,31	3.759.196,00	3.759.196,00	3.915.180,97	3.764.577,06	4.074.116,51	4.236.268,35	3.787.848,80	
Transferências de LC 81/1989	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências de FUNDEC	226.247.915,67	232.922.229,18	238.693.042,08	5,50	238.693.042,08	238.693.042,08	242.820.178,00	233.577.094,23	252.029.685,00	261.480.788,00	233.802.391,77	
Convênios	0,00	0,00	37.899.636,00	0,00	1.700.000,00	1.700.000,00	2.400.000,00	2.307.882,31	0,00	0,00	0,00	
Outras Transferências Correntes	426.917.623,51	439.511.893,40	517.851.198,64	21,30	526.578.129,00	526.578.129,00	525.632.817,00	505.608.477,68	527.658.786,00	488.703.331,54	528.326.606,00	
Contribuição ao FUNDEC	196.775.030,24	202.578.893,63	231.068.673,00	17,43	214.855.544,00	214.855.544,00	227.218.387,00	218.478.195,04	222.407.333,47	253.455.215,00	226.626.337,10	
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	145.640.899,91	149.937.305,43	150.566.566,00	0,00	55.452.463,00	55.452.463,00	56.889.939,00	54.794.018,27	57.387.935,00	53.211.867,63	51.681.892,27	
Dívida Ativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Diversas Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Receitas Financeiras (II)	439.647,30	452.616,90	289.891,00	-34,07	289.891,00	289.891,00	301.302,00	289.713,46	312.081,00	324.167,00	289.853,10	
Receitas Correntes Restantes	145.201.251,61	149.484.688,63	150.276.865,00	3,50	55.162.582,00	55.162.582,00	58.686.637,00	54.506.304,81	57.075.274,00	52.921.958,68	51.392.039,17	
RECEITAS DE CAPITAL (V)	143.591.344,80	147.827.289,47	384.452.731,27	319,84	168.997.409,00	168.997.409,00	95.982.017,00	45.404.770,00	42.160.786,55	70.683.806,00	63.261.745,70	
Operações de Crédito (VI)	102.282.734,84	105.300.075,52	289.140.530,80	183,27	70.185.460,00	70.185.460,00	41.789.550,00	40.181.298,08	40.038.658,00	37.123.227,13	58.251.501,26	
Amortização de Empréstimos (VII)	1.863.364,20	1.918.333,44	1.840.990,00	-1,20	2.077.320,00	2.077.320,00	2.170.783,00	2.027.291,35	2.268.442,00	2.103.360,58	2.119.588,51	
Alienação de Bens	2.527.712,00	2.602.279,50	1.420.203,00	-43,81	1.420.203,00	1.420.203,00	1.481.272,00	1.424.300,00	1.432.265,78	1.810.782,00	1.440.276,64	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Alienações de Bens	2.527.712,00	2.602.279,50	1.420.203,00	-43,81	1.420.203,00	1.420.203,00	1.481.272,00	1.424.300,00	1.432.265,78	1.810.782,00	1.440.276,64	
Transferências de Capital	36.917.533,76	38.006.601,01	101.450.907,47	181,62	95.314.426,00	95.314.426,00	50.461.412,00	49.520.588,46	1.555.000,00	1.555.000,00	1.380.399,30	
Convênios	35.532.633,76	36.560.743,51	100.065.907,47	181,62	93.756.426,00	93.756.426,00	48.906.412,00	47.025.396,15	0,00	0,00	0,00	
Outras Transferências de Capital	1.385.000,00	1.425.857,50	1.385.000,00	0,00	1.555.000,00	1.555.000,00	1.555.000,00	1.485.182,31	1.555.000,00	1.441.644,08	1.390.399,30	
Outras Receitas de Capital (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XII) = (V - VII - VIII - IX)	39.445.245,76	38.006.601,01	102.871.110,47	34,58	95.314.426,00	95.314.426,00	50.461.412,00	49.520.588,46	1.555.000,00	1.441.844,08	1.380.399,30	
RECEITA TOTAL	2.982.000.292,79	3.055.106.364,17	3.652.719.439,97	342,58	3.255.213.259,00	3.255.213.259,00	3.266.646.718,80	3.330.114.897,07	3.087.785.286,97	3.477.496.579,36	3.109.345.797,37	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XIII) = (IV + XII)	2.855.413.556,60	2.772.328.977,02	3.341.281.926,17	364,51	2.937.794.318,00	2.937.794.318,00	3.022.659.806,80	2.906.402.891,15	3.090.154.414,07	2.856.014.403,67	2.856.250.944,09	



**MUNICÍPIO DE BELÉM - PA**  
**PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**  
**MEMÓRIA DE CÁLCULO - DEMONSTRATIVO DO RESULTADO PRIMÁRIO - 2018 a 2022**  
**2020**

DESPESA S	REALIZADO			REESTIMATIVA			DESPESAS PROJETADA					
	2018 Corrente	2018 - Constante	Dotação Atualizada	%	2019 Corrente	2019 Constante	2020 Corrente	2020 Constante	2021 Corrente	2021 Constante	2022 Corrente	2022 Constante
DESPESAS CORRENTES (XIII)	2.581.901.507,87	2.638.067.602,35	3.204.284.652,31	24,11	2.554.920.568,07	2.554.920.568,07	2.593.760.007,00	2.792.076.929,81	3.016.019.306,00	2.797.288.133,30	3.113.805.364,00	2.784.201.161,86
Pessoal e Encargos Sociais	1.439.691.083,94	1.482.470.020,92	1.713.701.963,71	19,01	1.452.286.392,04	1.452.286.392,04	1.554.640.760,00	1.591.000.730,77	1.717.007.570,00	1.592.062.504,64	1.782.071.032,00	1.593.434.269,50
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	56.250.484,83	56.968.074,13	60.123.000,00	3,21	60.123.000,00	60.123.000,00	66.836.242,00	83.496.386,54	74.479.077,00	69.059.302,91	68.107.759,00	60.898.379,82
Outras Despesas Correntes	1.083.659.939,10	1.115.627.907,30	1.430.459.688,54	32,00	1.042.511.176,03	1.042.511.176,03	1.162.283.005,00	1.117.579.812,50	1.225.332.659,00	1.136.166.325,75	1.263.626.573,00	1.129.668.492,55
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (X) = (VII-XIV)	2.523.651.023,04	2.598.098.728,22	3.144.161.652,31	24,59	2.494.797.564,07	2.494.797.564,07	2.816.923.765,00	2.708.580.543,27	2.943.340.229,00	2.778.278.830,39	3.045.697.605,00	2.723.302.782,04
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	292.826.343,45	301.464.720,58	706.519.873,62	141,28	473.242.723,39	473.242.723,39	209.681.276,00	278.539.648,46	237.310.638,23	220.041.760,84	284.811.644,59	254.663.609,02
Investimentos	201.150.765,95	207.125.093,13	604.417.694,62	200,42	378.657.072,87	378.657.072,87	168.227.865,00	161.757.563,46	152.156.693,00	141.083.462,84	181.548.707,00	162.331.315,50
Inversões Financeiras	834.866,35	859.494,91	4.805.152,00	475,56	13.682.406,71	13.682.406,71	3.637.790,00	3.497.875,00	3.772.398,23	3.497.875,00	3.911.966,50	3.497.875,00
Concessões de Empréstimos (XVII)	834.866,35	859.494,91	3.384.949,00	305,45	3.113.381,00	3.113.381,00	2.166.518,00	2.073.575,00	2.236.309,17	2.073.575,00	2.319.032,61	2.073.575,00
Aquisição de Títulos de Crédito (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Títulos de Crédito (XXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduzidas Inversões Financeiras	0,00	0,00	1.420.203,00	0,00	10.569.025,71	10.569.025,71	1.481.272,00	1.424.300,00	1.536.079,06	1.424.300,00	1.592.913,99	1.424.300,00
Amortização da Dívida (XX)	90.000.711,50	93.479.332,54	97.317.027,00	7,18	80.903.243,81	80.903.243,81	117.615.630,00	113.284.250,00	81.392.657,00	75.460.423,00	59.350.971,00	88.634.416,52
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XII) = (XVI)-(XVII)-(XVIII)-(XIX)	201.190.765,55	207.125.893,13	695.637.897,62	201,13	389.276.099,58	389.276.099,58	169.789.130,00	163.181.863,46	153.691.772,06	142.507.762,84	183.341.620,99	163.755.615,50
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.403.846,15	2.592.500,00	2.403.846,15	2.688.422,50	2.403.846,15
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	70.705.436,00	0,00	70.705.436,00	70.705.436,00	70.705.436,00	67.905.996,15	73.392.242,57	68.031.556,42	76.181.147,79	68.117.179,91
DESPESA TOTAL	2.874.727.851,32	2.999.532.322,93	3.984.029.561,93	38,59	3.101.368.727,46	3.101.368.727,46	3.266.646.719,00	3.141.006.460,58	3.330.314.886,60	3.008.795.296,71	3.477.486.578,68	3.109.385.796,95
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV)-(XVI)-(XXII)	2.724.841.788,59	2.805.224.621,35	3.823.204.985,93	40,31	2.957.229.102,65	2.957.229.102,65	3.059.838.339,00	2.942.152.249,04	3.172.016.743,63	2.941.191.995,60	3.307.708.796,27	2.957.879.423,61
RESULTADO PRIMÁRIO (XXIV) = (XIII) - (XIIIa) + XXIIIb + XXIIIc	-29.428.231,99	-32.898.644,34	-481.933.059,76	1,517,62	565.215,35	565.215,35	-37.179.332,20	-35.749.357,89	-91.862.329,56	-85.177.594,13	-113.324.125,92	-101.328.479,52

Fonte: 2018 - Relatório Resumido da Execução Orçamentária - Unidade Responsável: SFP/NS/SEGP

Fonte: 2019 A 2022 - Projeção Receita e Despesa SFP/NS/SEGP

NOTAS: 1. Nos valores da Receita foi deduzido o valor da contribuição ao FUNDEC.



**MUNICÍPIO DE BELÉM - PA**  
**PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**  
**MEMÓRIA DE CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL**  
**2020**

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO										R\$1,00	
	2018	28/fev'19	2019	2020 Corrente	2020 Constante	2021 Corrente	2021 Constante	2022 Corrente	2022 Constante			
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>												
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	877.889.861,34	854.347.417,96	828.976.756,32	773.334.393,04	743.590.762,54	753.818.587,48	698.963.900,57	714.773.103,48	639.112.556,04			
DEDUÇÕES (II)	143.761.094,48	189.155.965,35	218.376.685,03	193.203.635,86	185.772.726,79	201.897.799,47	187.205.881,87	210.983.200,45	188.650.093,10			
Disponibilidade de Caixa Bruta	151.369.244,81	209.373.619,40	218.376.685,03	228.203.635,86	219.426.572,94	238.472.799,47	221.119.352,68	249.204.075,45	222.825.191,46			
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
(-) Restos a Pagar Processado (1)	7.608.150,33	20.217.654,05	0,00	35.000.000,00	33.653.846,15	36.575.000,00	33.913.470,81	38.220.875,00	34.175.098,36			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (II) = (I - II)	734.128.766,86	665.191.452,61	610.600.071,28	580.130.757,18	557.818.035,75	551.920.788,01	511.758.018,70	503.789.903,03	450.462.462,93			
JUROS, ENC. E VARIAÇÕES MONET. ATIVO (IV)	33.404.588,95	6.631.819,03	0,00	0	0	0	0	0	0			
JUROS, ENC. E VARIAÇÕES MONET. PASSIVO (V)	44.808.986,21	6.875.731,69	7.683.630,16	8.509.620,41	8.182.327,31	9.360.582,45	8.679.421,45	10.156.231,95	9.081.169,02			
RESULTADO PRIMÁRIO (VI)	-29.428.231,99	6.631.819,03										
RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha VII = VI + (IV)	-40.832.629,25	6.387.906,37	-7.683.630,16	-8.509.620,41	-8.182.327,31	-9.360.582,45	-8.679.421,45	-10.156.231,95	-9.081.169,02			

Fonte: 2018 e 2019: Relatório Resumido da Execução Orçamentária, Unidade Responsável: SEGEF/SEFN, 17/04/2019, 12:26 h.

Notas:

(1) Excluídos os Resultados do Regime Previdenciário.

(2) FCA 2018 valor consolidado; 2019 a 2022 valores estimados pelo SPE/Ministério da Fazenda/ME, contidos no Projeto de Lei LDO 2020 - Administração Pública Federal.





**MUNICÍPIO DE BELÉM - PA**  
**PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS**  
**MEMÓRIA DE CÁLCULO DA MARGEM DE EXPANSÃO**  
**2020**

ESPECIFICAÇÃO	REESTIMATIVA		PROJEÇÃO LDO	RESULTADO (3=2-1)	R\$ 1,00	
	2019(1)	2020 (2)			%	2/1
<b>1 - RECEITA BRUTA</b>	<b>2.140.657.235</b>	<b>2.244.822.554</b>	<b>104.165.319</b>	<b>104.165.319</b>	<b>1,05</b>	
IPTU	176.427.801	183.379.056	6.951.255	6.951.255	1,04	
IRRF	103.894.677	107.988.127	4.093.450	4.093.450	1,04	
ITBI	29.907.785	31.086.152	1.178.367	1.178.367	1,04	
ISS	458.829.809	476.907.703	18.077.894	18.077.894	1,04	
TAXAS	122.043.477	127.157.364	5.113.887	5.113.887	1,04	
FPM	453.378.015	471.513.136	18.135.121	18.135.121	1,04	
ICMS	442.787.992	474.360.440	31.572.548	31.572.548	1,07	
Demais Receitas Gerenciais	353.387.779	372.430.576	19.042.797	19.042.797	1,05	
<b>2 - DESPESAS DE CARATER CONTINUADO</b>	<b>2.066.579.620</b>	<b>2.166.521.484</b>	<b>99.941.865</b>	<b>99.941.865</b>	<b>1,05</b>	
Vinculação à Saúde - 23%	206.118.159	217.550.922	11.432.764	11.432.764	1,06	
Vinculação à Educação - 5%	44.808.295	47.293.679	2.485.383	2.485.383	1,06	
Transferência ao FUNDEB - 20%	179.233.181	189.174.715	9.941.534	9.941.534	1,06	
Variação da Folha de Pessoal (*)	1.199.126.757	1.200.621.444	1.494.687	1.494.687	1,00	
Dívida Municipal	141.026.244	204.651.862	63.625.618	63.625.618	1,45	
Demais Despesas de Carater Continuado (**)	296.266.984	307.228.862	10.961.878	10.961.878	1,04	
<b>3 - SALDO FINAL DE AUMENTO PERMANENTE (1-2)</b>	<b>74.077.615</b>	<b>78.301.070</b>	<b>4.223.455</b>	<b>4.223.455</b>	<b>0</b>	
<b>4 - SALDO UTILIZADO DA MARGEM BRUTA</b>	<b>74.077.615</b>	<b>78.301.070</b>	<b>4.223.455</b>	<b>4.223.455</b>	<b>0</b>	

Fonte: GIG, Unidade Responsável: SEGEPISEFIN, 17/04/2019, 09:42 h

(\*) - Exclui Educação e Saúde

(\*\*) - Inclui despesas correntes derivadas de leis de carater continuado, como vantagens aos servidores, as Obrigações patronais, etc.

