



MAI.2012

# Indicador Paulistano

BOLETIM PAULISTANO  
DE CONJUNTURA SOCIAL E ECONÔMICA

# 23



# SUMÁRIO

	Págs.
1. Conjuntura Econômica	2 a 5
2. Acompanhamento da Execução Orçamentária do Município	6 a 11
2.1 Receita Arrecadada da PMSP	
2.2 Despesa Liquidada da PMSP	
3. Evolução das Despesas da CMSP e TCMSP	12 a 13
4. Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias 2013	14 a 23

MESA DIRETORA DA  
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO PAULO 201

Presidente	José Police Neto
1º Vice-Presidente	Claudio de Sousa
2º Vice-Presidente	Dalton Silvano
1º Secretário	Ítalo Cardoso
2º Secretário	Toninho Paiva
1º Suplente	Cláudio Prado
2º Suplente	Noemi Nonato

CONSULTORIA TÉCNICA DE ECONOMIA  
E ORÇAMENTO DA CÂMARA MUNICIPAL  
DE SÃO PAULO

Consultores Técnicos Legislativos  
Economistas: Adriano Nunes  
Borges, Alexandre Henrique Cardoso,  
Bruno Nunes Medeiro, Emerson  
Rildo Araújo de Carvalho, Fernanda  
Graziella Cardoso, Gilberto Rodrigues  
Hashimoto, Márcia Akemi Endo, Regina  
Eiko Kimachi, Rodrigo Mantovani  
Policano, Sidney Richard Sylvestre e  
Thiago de Carvalho Alves.

# 1 CONJUNTURA ECONÔMICA

## 1.1 Atividade Econômica

A atividade econômica registrou, em março, contração de 0,35% em relação a fevereiro, segundo o Índice de Atividade Econômica do Banco Central - IBC-Br, na série com ajuste sazonal. Este resultado corresponde ao terceiro mês consecutivo de queda em relação ao mês anterior. No 1º trimestre de 2012, a atividade econômica apresentou um crescimento de apenas 0,1% em relação ao 4º trimestre de 2011. Em relação ao 1º trimestre de 2011, o crescimento foi de 1,1%. O crescimento acumulado em 12 meses (abr/11-mar/12 em relação a abr/10-mar/11) atingiu 1,8%, seguindo a trajetória de lenta desaceleração iniciada nos primeiros meses de 2011 (Gráfico 1.1).

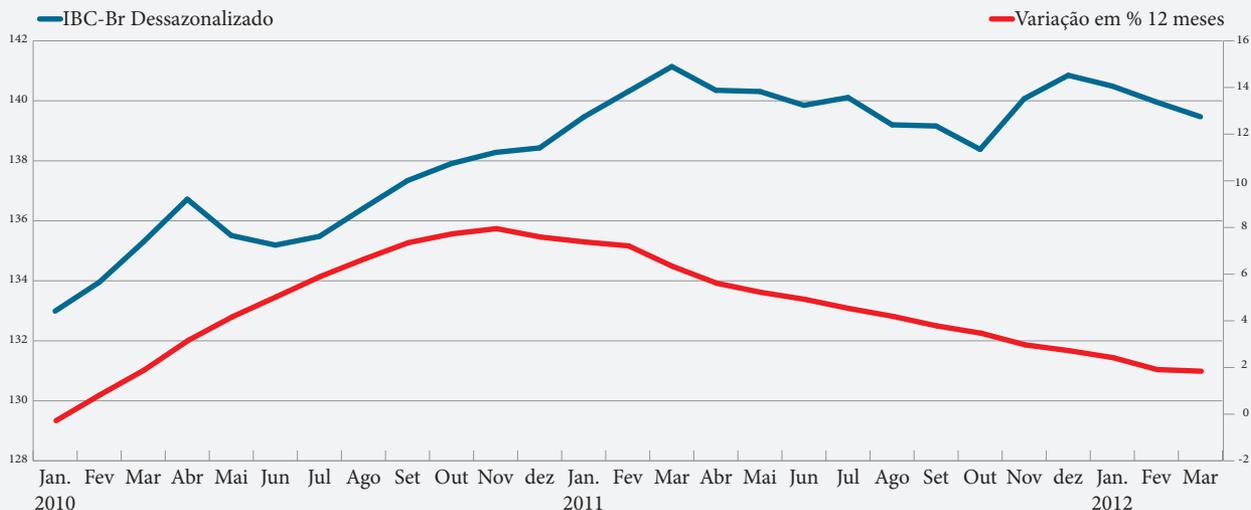
Acompanhando a contração da atividade econômica, as expectativas de mercado quanto ao crescimento do PIB em 2012 foram reduzidas para 3,09% segundo o Relatório Focus do Banco Central do Brasil - BCB, de 18 de maio.

Com relação à economia paulista, a produção industrial, em março, caiu 0,3% em relação a fevereiro na série com ajuste sazonal. Com a queda de março, a indústria paulista acumula nos últimos 12 meses queda de 2,3% (fonte: Pesquisa Industrial Mensal/IBGE). Em relação ao comércio, o volume



Gráfico 1.1

IBC-Br – Índice Mensal ajustado Sazonalmente e Cresc. % Acumulado em 12 meses



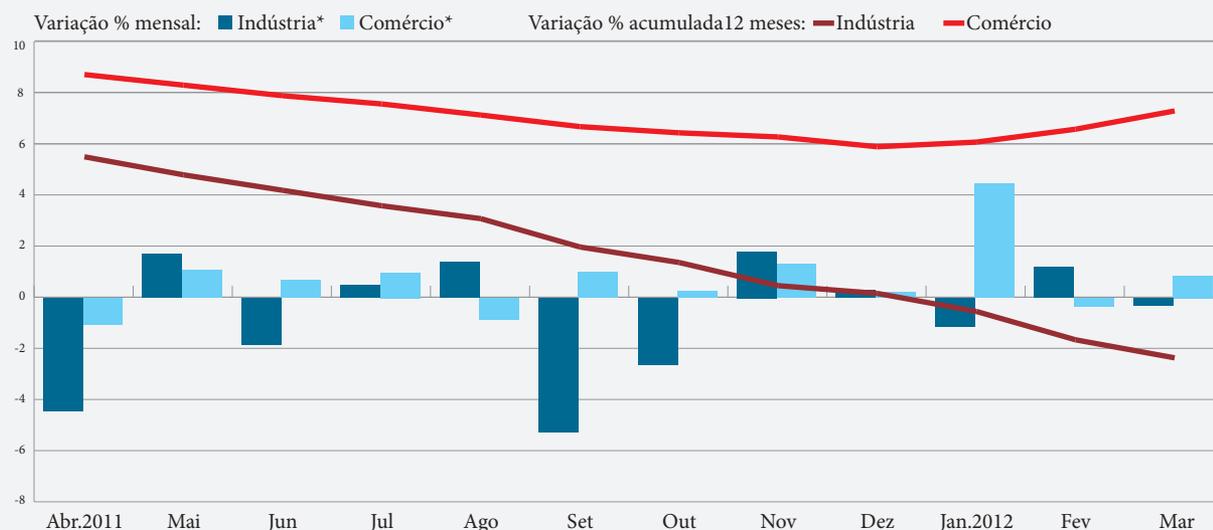
Fonte: Banco Central do Brasil

de vendas do varejo paulista, em março, voltou a apresentar crescimento, de 0,9% em relação a fevereiro, mês em que havia apresentado queda de 0,3% em relação a janeiro na série com ajuste sazonal. Nos últimos 12 meses, o comércio varejista acumula expansão de 7,3% em relação aos 12 meses imediatamente anteriores (fonte: Pesquisa Mensal do Comércio/IBGE).

O Gráfico 1.2 apresenta a variação mensal e acumulada em 12 meses da produção industrial e do volume de vendas do comércio varejista paulista.

Gráfico 1.2

Produção Industrial e Comércio Varejista do Estado de São Paulo



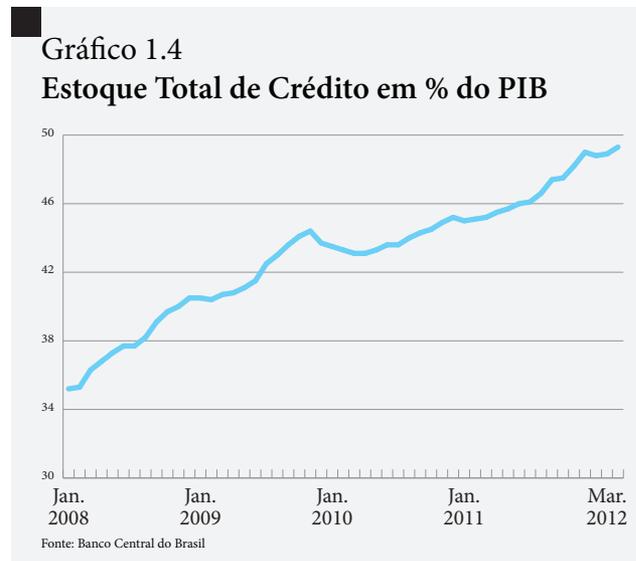
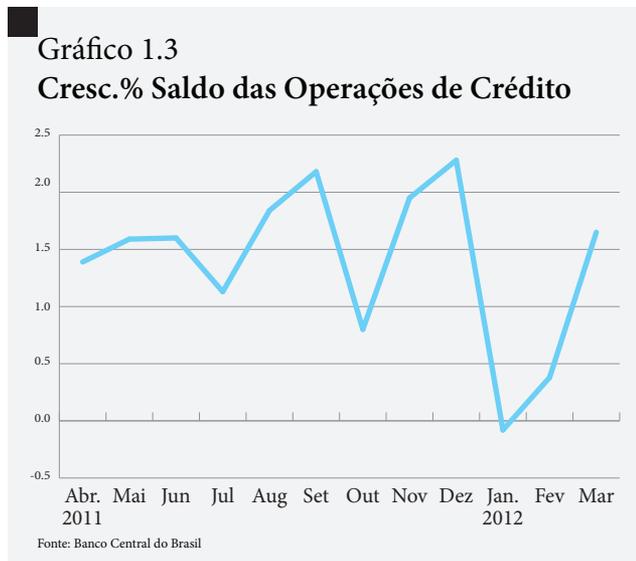
\*Série com Ajuste Sazonal Fonte: IBGE - Pesquisa Industrial Mensal e Pesquisa Mensal do Comércio





## 1.2 Política Monetária e Fiscal

O saldo das operações de crédito realizadas pelo sistema financeiro, após o arrefecimento registrado nos meses de janeiro e fevereiro, voltou a apresentar, em março, expansão acentuada, de 1,65% (Gráfico 1.3). Com isso, o estoque total de crédito do sistema financeiro atingiu, em março, valor equivalente a 49,3% do PIB, maior percentual da série histórica iniciada em 2001. Em fevereiro, o percentual foi de 48,9% do PIB (Gráfico 1.4).



Em relação à política fiscal, o superávit primário (diferença entre as receitas não financeiras e as despesas não financeiras) do setor público consolidado foi de R\$ 10,4 bilhões em março. O superávit primário acumulado em doze meses atingiu R\$ 135,4 bilhões, correspondendo a 3,22% do PIB (Gráfico 1.5).



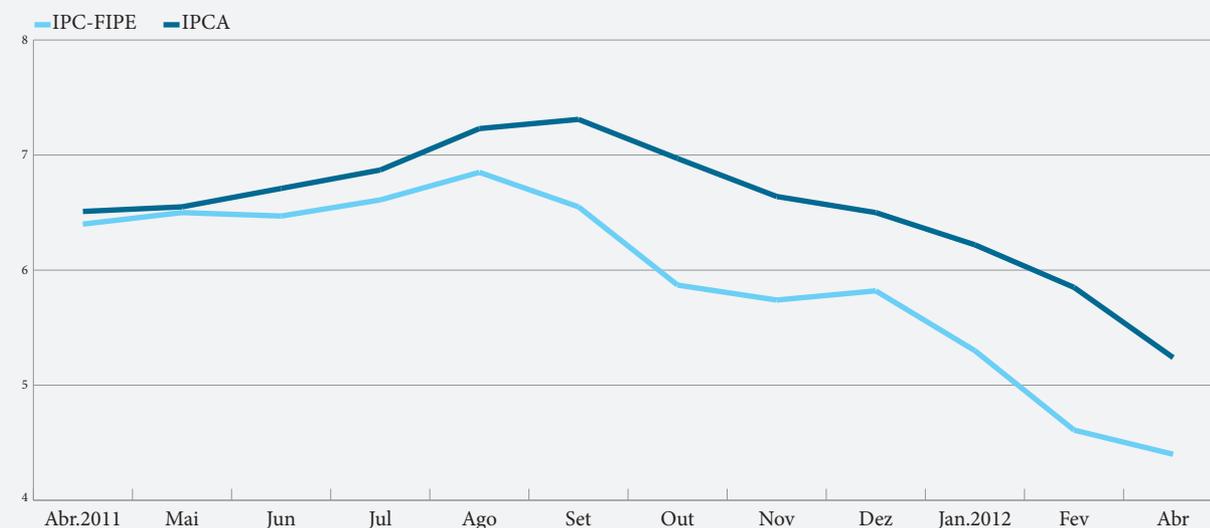
## 1.3 Taxa de Inflação

Segundo o IPCA/IBGE, a inflação registrada em abril foi de 0,64%, subindo em relação a março, mês em que apresentou variação de 0,21%. Dos nove grupos que compõem o IPCA, seis apresentaram em abril elevação superior

ao observado em março. O grupo de maior impacto foi o de “Despesas Pessoais”, que respondeu por 0,22%. Dentro deste grupo, os cigarros foram o item de maior contribuição (0,12%). O IPC-FIPE apresentou, em abril, variação de 0,45%, acima dos 0,15% registrados em março.

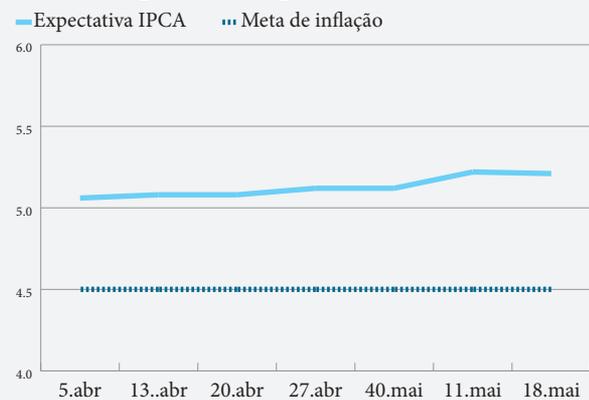
Apesar da elevação observada em abril, no acumulado em 12 meses a inflação apresenta redução, uma vez que o IPCA e IPC-FIPE apurados em abril/12 foram menores que registrados em abril/11. O IPCA acumulado em 12 meses atingiu 5,10% e o IPC-FIPE, 4,14% (Gráfico 1.6).

**Gráfico 1.6**  
**IPCA/IBGE e IPC-FIPE - Variação Acumulada em 12 Meses (%)**



Fontes: IPCA / Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística - IBGE e IPC-FIPE / Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas

**Gráfico 1.7**  
**Meta e Expectativas para IPCA 2012**



Fonte: Relatórios Focus/BCB

O aumento da inflação em abril elevou, nas últimas semanas, as expectativas das instituições financeiras para o fechamento do IPCA em 2012. Segundo Relatório FOCUS/BCB de 18 de maio, a expectativa média é de 5,21%, valor ainda acima dos 4,5% estabelecidos como meta para o Banco Central, mas dentro da margem de tolerância de 2% para mais ou para menos (Gráfico 1.7).



# 2

## ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO MUNICÍPIO

### 2.1 Receita Arrecadada da PMSP

A receita arrecadada pela Administração Direta (PMSP) no mês de abril deste ano apresentou crescimento nominal de 43,3% em relação a abril do ano anterior, somando R\$ 3.122,7 milhões, descontadas as deduções da receita corrente. Considerando a inflação acumulada em 12 meses, a arrecadação do mês de abril apresentou crescimento de 36,1%.

O expressivo crescimento das receitas deveu-se, em grande parte, ao ingresso de recursos relativos à Operação Urbana Água Espreada no valor de R\$ 662,2 milhões, que elevou em 437,5% as receitas de capital em relação a abril/2011 em termos reais. A receita corrente, descontadas as deduções, cresceu 12,4% em termos reais. Destaca-se o crescimento real de 20,3% da arrecadação de ISS, respondendo por 46,0% do aumento total das receitas correntes. Por outro lado, houve redução real de repasse da cota-parte de ICMS.

No acumulado no ano, as receitas, descontadas as deduções da receita corrente, totalizaram R\$ 12.592,7 milhões, o que representa um aumento nominal de 17,1% em relação ao primeiro quadrimestre de 2011. Em termos reais, a arrecadação apresentou um aumento de 11,4% (Tabela 2.2).



Tabela 2.1  
Comparativo Receita Mensal - PMSP

	Abr		Var (%)	
	2011	2012	Nom	Real
<b>Rec. Correntes</b>	2.178.409.848	2.548.697.361	17,0%	11,2%
IPTU	319.523.351	356.036.868	11,4%	5,9%
ITBI	80.976.905	104.633.943	29,2%	22,8%
ISS	651.907.311	825.140.536	26,6%	20,3%
ICMS	445.223.254	456.085.210	2,4%	-2,7%
IPVA	63.038.879	80.106.098	27,1%	20,7%
IR	65.514.850	78.275.296	19,5%	13,5%
FUNDEB	192.629.273	193.017.391	0,2%	-4,8%
SUS	68.019.082	105.671.411	55,4%	47,6%
FPM	15.713.554	14.830.362	-5,6%	-10,3%
PPI	35.397.596	69.098.946	95,2%	85,5%
Multas de Trânsito	45.301.054	56.025.597	23,7%	17,5%
Demais Rec. Correntes	195.164.737	209.775.704	7,5%	2,1%
(-) Deduções das Rec. Correntes	(120.364.100)	(114.362.182)	-5,0%	-9,7%
<b>Rec. Correntes menos Deduções (A)</b>	2.058.045.747	2.434.335.179	18,3%	12,4%
<b>Rec. Capital (B)</b>	121.678.900	688.330.135	465,7%	437,5%
<b>Total de Receitas (A+B)</b>	2.179.724.648	3.122.665.314	43,3%	36,1%

Fonte: SOF posição em 21/05/2012

Tabela 2.2  
Comparativo Receita Acumulada - PMSP

	Jan-Abrz		Var (%)	
	2011	2012	Nom	Real
<b>Rec. Correntes</b>	11.111.085.554	12.420.425.477	11,8%	6,4%
IPTU	2.204.915.445	2.485.903.537	12,7%	7,3%
ITBI	305.571.760	360.510.639	18,0%	12,3%
ISS	2.580.295.049	3.035.789.799	17,7%	11,9%
ICMS	1.825.080.346	1.933.276.037	5,9%	0,8%
IPVA	1.386.659.469	1.513.852.592	9,2%	3,9%
IR	274.742.875	323.884.828	17,9%	12,2%
FUNDEB	986.941.015	936.996.280	-5,1%	-9,7%
SUS	377.094.364	415.620.030	10,2%	4,9%
FPM	62.008.788	58.246.405	-6,1%	-10,6%
PPI	189.201.245	281.439.238	49%	41,5%
Multas de Trânsito	214.321.489	253.956.856	18,5%	12,7%
Demais Rec. Correntes	704.253.709	820.949.236	16,6%	10,9%
(-) Deduções da Rec. Correntes	(692.319.535)	(716.701.552)	3,5%	-1,5%
<b>Rec. Correntes menos Deduções (A)</b>	10.418.766.018	11.703.723.925	12,3%	6,9%
<b>Rec. Capital (B)</b>	334.226.876	888.965.448	166,0%	153,1%
<b>Total de Receitas (A+B)</b>	10.752.992.895	12.592.689.373	17,1%	11,4%

Fonte: SOF posição em 21/05/2012





O Gráfico 2.1 ilustra o comparativo da evolução mensal da receita arrecadada total (corrente + capital) pela PMSP em 2011 e 2012.



## 2.2 Despesa Liquidada - PMSP

### 2.2.1 Acompanhamento da Despesa Liquidada – PMSP

No mês de abril de 2012, a despesa liquidada pela Administração Direta (PMSP), excluindo a Câmara Municipal de São Paulo e Tribunal de Contas do Município de São Paulo, foi de R\$ 2,180 milhões, representando aumento real de 4,9% frente ao mês abril do ano anterior. Desse montante, R\$ 1.858 milhões foram despesas correntes e R\$ 321 milhões, despesas de capital. Quando comparadas com abril de 2011, as despesas correntes tiveram aumento real de 0,2%, enquanto que as despesas de capital apresentaram crescimento de 44%. (Tabela 2.3).

No acumula-

Tabela 2.3  
Comparativo da Despesa Liquidada no Mês - PMSP

	Abr		Var (%)	
	2011	2012		Real
<b>Despesas Correntes</b>	<b>1.765.775.995</b>	<b>1.858.778.133</b>	<b>5,3%</b>	<b>0,2%</b>
1 Pessoal e Encargos Sociais	582.720.314	603.366.389	3,5%	-1,5%
2 Juros e Encargos da Dívida	214.597.006	214.438.892	-0,1%	-4,9%
3 Outras Despesas Correntes	1.016.763.674	1.040.972.852	2,4%	-2,6%
<b>Despesas de Capital</b>	<b>212.510.916</b>	<b>321.696.050</b>	<b>51,4%</b>	<b>44,0%</b>
4 Investimentos	143.443.349	234.581.842	63,5%	55,6%
5 Inversões Financeiras	2.772.483	3.681.147		
6 Amortização da Dívida	66.295.084	83.433.061	25,9%	19,7%
<b>Total</b>	<b>1.978.286.911</b>	<b>2.180.474.183</b>	<b>10,2%</b>	<b>4,9%</b>

Fonte: SOF - posição 23/05/2012

Obs.: excluídos valores referentes à Câmara Municipal de São Paulo e ao Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

Tabela 2.4  
Comparativo da Despesa Liquidada – PMSP

	Jan-Abr 2011	2012	Var (%)	Real
<b>Despesas Correntes</b>	<b>5.901.597.534</b>	<b>6.813.374.213</b>	<b>15,4%</b>	<b>9,8%</b>
1 Pessoal e Encargos Sociais	2.257.433.749	2.477.081.444	9,7%	4,4%
2 Juros e Encargos da Dívida	841.831.757	857.857.701	1,9%	-3,0%
3 Outras Despesas Correntes	2.850.637.027	3.478.435.068	22,0%	16,1%
<b>Despesas de Capital</b>	<b>678.811.852</b>	<b>921.484.215</b>	<b>35,7%</b>	<b>29,2%</b>
4 Investimentos	369.429.635	551.291.339	49,2%	42,0%
5 Inversões Financeiras	6.272.483	9.221.147		
6 Amortização da Dívida	303.109.734	360.971.729	19,1%	13,3%
<b>Total</b>	<b>6.580.409.386</b>	<b>7.734.858.428</b>	<b>17,5%</b>	<b>11,8%</b>

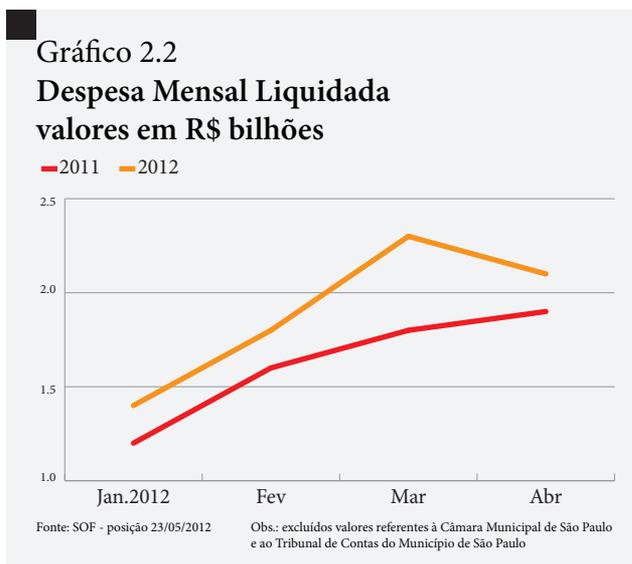
Fonte: SOF - posição 23/05/2012

Obs.: excluídos valores referentes à Câmara Municipal de São Paulo e ao Tribunal de Contas do Município de São Paulo.

do do ano, as despesas liquidadas, excluindo a Câmara Municipal de São Paulo e Tribunal de Contas do Município de São Paulo, somaram R\$ 7,734 milhões, 17,5% maior, em termos nominais, que as despesas liquidadas no mesmo período de 2011. Descontada a inflação, houve um aumento real de 11,8%, sendo

que as despesas correntes tiveram aumento real de 9,8% e as despesas de capital, aumento real de 29,2%. (Tabela 2.4)

O Gráfico 2.2 ilustra o comparativo da evolução da despesa liquidada mensal pela PMSP, em 2011 e 2012.



A Tabela 2.5 contém as despesas liquidadas detalhadas por órgão até o mês de abril dos anos de 2011 e 2012. Foram excluídos a Câmara Municipal de São Paulo e o Tribunal de Contas do Município de São Paulo, tratados separadamente no item 3.



Tabela 2.5  
Comparativo da Despesa Liquidada por Órgão

Órgão	Jan-Abr		Var.(%)	
	2011	2012		
11	Secretaria do Governo Municipal	75.237.197	139.896.042	86%
12	Secretaria Municipal de Coordenação das Subprefeituras	89.543.485	166.255.972	86%
13	Secretaria Municipal de Planejamento, Orçamento e Gestão	45.246.631	41.546.519	-8%
14	Secretaria Municipal de Habitação	179.698.419	121.976.363	-32%
16	Secretaria Municipal de Educação	1.520.099.876	1.814.757.694	19%
17	Secretaria Municipal de Finanças	59.682.485	66.047.625	11%
18	Secretaria Municipal da Saúde/Fundo Municipal de Saúde	1.291.417.561	1.433.910.323	11%
19	Secretaria Municipal de Esportes, Lazer e Recreação	40.755.688	42.706.233	5%
20	Secretaria Municipal de Transportes	298.931.527	385.185.054	29%
21	Secretaria Municipal dos Negócios Jurídicos	41.006.340	46.532.011	13%
22	Secretaria Municipal de Infra-Estrutura Urbana e Obras	31.322.615	100.571.625	221%
23	Secretaria Municipal de Serviços	261.362.507	353.110.681	35%
24	Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social	73.597.659	64.285.249	-13%
25	Secretaria Municipal de Cultura	57.001.757	62.468.193	10%
27	Secretaria Municipal do Verde e do Meio Ambiente	34.164.691	37.608.093	10%
28	Encargos Gerais do Município	1.809.691.844	1.968.313.139	9%
30	Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e do Trabalho	13.024.419	12.249.683	-6%
31	Secretaria Municipal de Relações Internacionais	961.798	1.187.664	23%
32	Ouvidoria Geral do Município de São Paulo	707.154	801.145	13%
34	Secretaria Municipal de Participação e Parceria	15.352.700	31.299.132	104%
36	Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência e Mobilidade Reduzida	1.548.484	2.747.767	77%
37	Secretaria Municipal de Desenvolvimento Urbano	17.175.195	10.439.616	-39%
38	Secretaria Municipal de Segurança Urbana	75.934.557	83.391.835	10%
41	Subprefeitura Perus	4.411.184	4.675.078	6%
42	Subprefeitura Pirituba/Jaraguá	5.573.974	6.954.535	25%
43	Subprefeitura Freguesia/Brasilândia	4.030.188	5.762.008	43%
44	Subprefeitura Casa Verde/Cachoeirinha	3.592.690	4.235.725	18%
45	Subprefeitura Santana/Tucuruvi	5.963.909	6.233.684	5%
46	Subprefeitura Jaçanã/Tremembé	5.149.091	5.242.144	2%
47	Subprefeitura Vila Maria/Vila Guilherme	5.641.274	5.827.457	3%
48	Subprefeitura Lapa	6.611.560	6.735.508	2%
49	Subprefeitura Sé	12.409.982	11.484.817	-7%
50	Subprefeitura Butantã	6.466.078	6.984.924	8%
51	Subprefeitura Pinheiros	8.222.346	7.563.039	-8%
52	Subprefeitura Vila Mariana	6.717.164	7.844.501	17%
53	Subprefeitura Ipiranga	7.073.509	8.347.116	18%
54	Subprefeitura Santo Amaro	5.837.418	7.924.262	36%
55	Subprefeitura Jabaquara	5.365.630	6.149.808	15%
56	Subprefeitura Cidade Ademar	5.314.004	4.858.141	-9%
57	Subprefeitura Campo Limpo	7.292.894	8.601.802	18%
58	Subprefeitura M'Boi Mirim	4.572.426	6.368.608	39%

Fonte: SOF - posição 23/05/2012



Tabela 2.5  
Comparativo da Despesa Liquidada por Órgão

Órgão	Jan-Abr		Var.(%)
	2011	2012	
59 Subprefeitura Capela do Socorro	6.285.645	6.695.250	7%
60 Subprefeitura Parelheiros	3.845.267	4.363.438	13%
61 Subprefeitura Penha	7.784.483	9.119.870	17%
62 Subprefeitura Ermelino Matarazzo	5.106.371	5.403.687	6%
63 Subprefeitura São Miguel	6.752.118	8.301.455	23%
64 Subprefeitura Itaim Paulista	4.934.158	5.643.469	14%
65 Subprefeitura Mooca	7.230.533	8.471.465	17%
66 Subprefeitura Aricanduva/Formosa/Carrão	6.028.217	7.404.942	23%
67 Subprefeitura Itaquera	6.626.443	7.304.124	10%
68 Subprefeitura Guaianases	6.146.200	7.096.443	15%
69 Subprefeitura Vila Prudente/Sapopemba	6.909.145	7.288.112	5%
70 Subprefeitura São Mateus	6.585.554	8.353.501	27%
71 Subprefeitura Cidade Tiradentes	4.270.748	4.251.937	0%
86 Fundo Municipal de Saneamento Ambiental e Infraestrutura	4.699.892	81.560.804	1635%
87 Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito	158.872.786	193.063.335	22%
88 Fundo de Preservação do Patrimônio Histórico e Cultural			
89 Fundo Municipal de Esportes, Lazer e Recreação			
90 Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	5.249.004	11.883.892	126%
91 Fundo Municipal de Habitação			
93 Fundo Municipal de Assistência Social	136.055.001	168.619.086	24%
94 Fundo Especial do Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável	1.486.530	2.425.207	63%
95 Fundo Especial de Promoção de Atividades Culturais	421.269	999.694	137%
96 Fundo Municipal de Turismo			
97 Fundo de Proteção do Patrimônio Cultural e Ambiental Paulistano			
98 Fundo de Desenvolvimento Urbano	13.217.328	43.004.211	225%
99 Fundo Municipal de Iluminação Pública	38.192.784	34.523.692	-10%
<b>Total Geral</b>	<b>6.580.409.386</b>	<b>7.734.858.428</b>	<b>17,5%</b>

Fonte: SDF - posição 23/05/2012



# 3 EVOLUÇÃO DAS DESPESAS DA CMSP E TCMSP

Conforme o art. 29-A da Constituição Federal - CF, o total de despesas do Legislativo Municipal não poderá ultrapassar, no caso de São Paulo, município com população acima de 8 milhões de habitantes, 3,5% da base de receita, relativa ao ano anterior, composta pelo somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159 da Carta Magna. Até 2009, o limite de despesas era de 5% da mesma base de receitas.

No mês de abril de 2012, as despesas liquidadas pela Câmara Municipal de São Paulo (CMSP) e pelo Tribunal de Contas do Município de São Paulo (TCMSP) totalizaram, respectivamente, R\$ 27,9 milhões e R\$ 14,8 milhões.

Tabela 3.1  
Comparativo da Despesa Liquidada CMSP e TCM – em R\$

Órgão	Abr		Var.%	Jan - Abr		Var.%
	2011	2012		2011	2012	
CMSP	22.920.636	27.957.254	<b>21,97%</b>	84.439.040	94.774.148	<b>12,24%</b>
TCM	12.355.534	14.888.878	<b>20,50%</b>	49.447.997	54.324.286	<b>9,86%</b>
CMSP + TCM	35.276.170	42.846.132	<b>21,46%</b>	133.887.037	149.098.434	<b>11,36%</b>

Fontes: CMSP - [http://www.camara.sp.gov.br/index.php?option=com\\_wrapper&view=wrapper&Itemid=119](http://www.camara.sp.gov.br/index.php?option=com_wrapper&view=wrapper&Itemid=119) e TCM - [http://www.tcm.sp.gov.br/relatorios/Contabilidade/execucao/relat\\_execuca.html](http://www.tcm.sp.gov.br/relatorios/Contabilidade/execucao/relat_execuca.html)

O gráfico 3.1 ilustra a evolução anual do percentual de despesas<sup>1</sup> referente ao período de janeiro a abril da CMSP e do TCMSP em relação à base de receitas do art. 29-A da CF.

As despesas liquidadas (adotando o regime de competência) da CMSP estão divididas em três grupos: pessoal (despesas liquidadas, excluindo inativos), grandes despesas e outras despesas (ambas despesas liquidadas com ajuste pelo valor de empenho anual).

Com base em série histórica com início em 2002, foram definidos como “Grandes Despesas CMSP” os itens de gastos que correspondem a cerca de

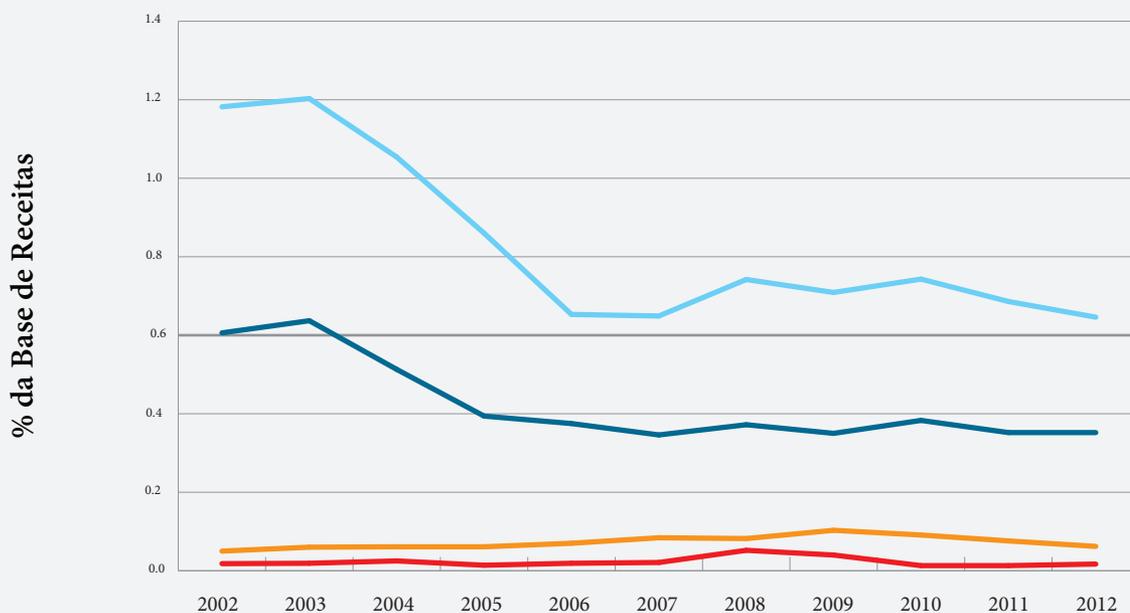
1. Fontes de dados CMSP: sistemas CETIL e GIAP; dados TCMSP: sistemas NOVOSÉ e SDF.



80% das despesas da Câmara, excetuando pessoal, quais sejam: programas televisivos, vale-refeição, estagiários, correio, limpeza, Eletropaulo, publicidade, Prodam, sistema de RH, conservação predial, vale-transporte, telefonia, locação de veículos, digitalização, combustível e verba de gabinete (elemento de despesa Indenizações e Restituições).

A despesa liquidada pelo Poder Legislativo (CMSP + TCMSP) em 2012, até o mês de abril, foi de 0,646% da base de receitas, seguindo o padrão histórico de execuções anteriores, como pode ser observado no Gráfico 3.1. Ressalte-se que, neste exercício, estão sendo realizadas obras no térreo do edifício da Câmara (orçadas em R\$ 10,4 milhões), despesa excepcional que não ocorreu nos exercícios anteriores do período considerado e que está sendo registrada no grupo “Outras Despesas – CMSP”.

**Gráfico 3.1**  
**Evolução da Despesa Liquidada CMSP e TCMSP**  
**1º Trimestre - em % da Base de Receitas do art. 29A, CF**



	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
CMSP + TCMSP	1.182%	1.203%	1.054%	0.860%	0.653%	0.649%	0.742%	0.709%	0.743%	0.686%	0.646%
Pessoal CMSP	0.606%	0.637%	0.513%	0.394%	0.375%	0.346%	0.372%	0.350%	0.383%	0.352%	0.352%
Grandes Despesas CMSP	0.050%	0.060%	0.061%	0.061%	0.070%	0.084%	0.082%	0.103%	0.091%	0.076%	0.062%
Outras Despesas CMSP	0.018%	0.019%	0.025%	0.014%	0.019%	0.021%	0.052%	0.040%	0.013%	0.013%	0.017%

Fontes: CMSP - CETIL e GIAP; TCMSP - NOVOSEO, SOF e Relatório de Execução Orçamentária do TCM



# 4 PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS 2013

No último dia 13 de abril, a Câmara Municipal de São Paulo recebeu do Poder Executivo o projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO para o ano de 2013. A LDO, um dos instrumentos de planejamento público estabelecidos pela Constituição Federal, tem periodicidade anual e disciplina, dentre outras atribuições, a elaboração da lei orçamentária para o exercício financeiro subsequente.

Além de orientações gerais para elaboração da proposta orçamentária, bem como da estrutura e organização do orçamento, a LDO trata também, dentre outros assuntos, a respeito de alterações na legislação tributária, orientações relativas às despesas de pessoal e encargos e, ainda, estabelece metas anuais de resultado nominal, que representa o crescimento da dívida fiscal líquida, e resultado primário, que representa a diferença entre as receitas não-financeiras e despesas não-financeiras.

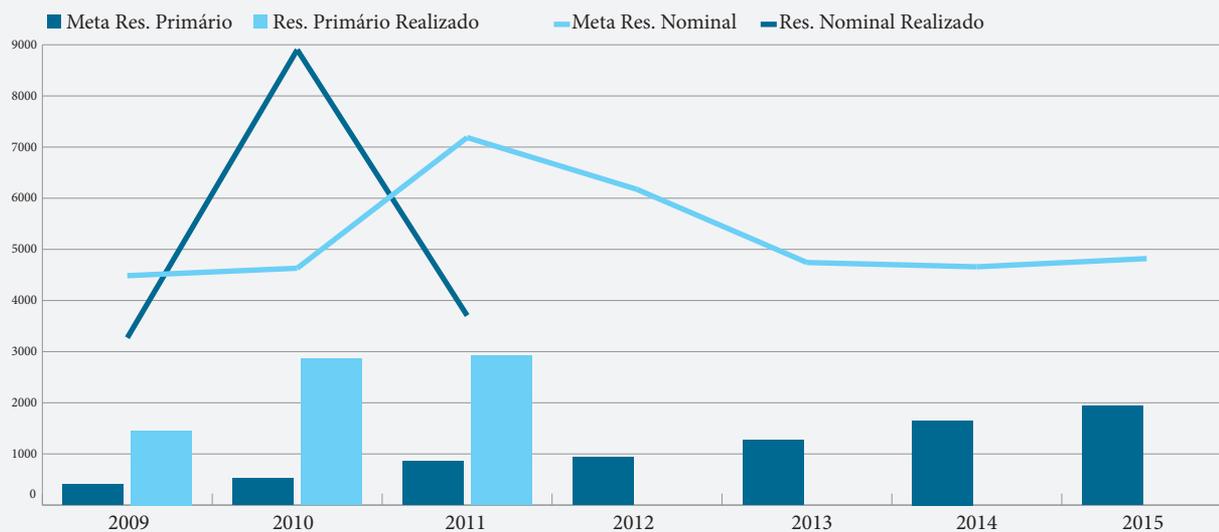
O projeto enviado pelo Executivo estima um orçamento de R\$ 38,9 bilhões, para 2013, valor 7,5% maior que o orçamento aprovado para 2012. A meta de resultado primário<sup>2</sup> foi fixada em R\$ 1,3 bilhão, que corresponde a um superávit 34,9% maior que a meta estabelecida para 2012 (de R\$ 0,9 bilhão) e 56,5% menor que o superávit primário alcançado em 2011 (de R\$ 2,9 bilhões). A meta de resultado nominal<sup>3</sup> foi fixada em R\$ 4,7 bilhões, valor 23,2% menor que a meta para estabelecida para 2012 (de R\$ 6,2 bilhões) e 28,0% maior que o crescimento da dívida fiscal líquida registrado em 2011 (de R\$ 3,7 bilhões).

.....  
2. A diferença entre as receitas não-financeiras e despesas não-financeiras corresponde a economia de recursos destinada ao pagamento dos juros e dos encargos da dívida pública.



O Gráfico 4.1 compara os resultados primários e nominais realizados desde 2009 com as metas estabelecidas pelas LDOs anteriores e apresenta as metas fixadas pela LDO 2013 para os anos de 2013 a 2015:

**Gráfico 4.1**  
**Metas e Resultados Primários e Nominais 2009 a 2015 em R\$ milhões correntes**



Fonte: Projeto LDO 2013



O projeto de LDO 2013 relaciona em seu anexo as metas e prioridades da Administração Municipal para o próximo ano. As metas apresentadas são definidas quantitativamente por ação de governo. A Tabela 4.1 lista as metas e prioridades definidas na LDO 2012 e no projeto de LDO 2013 dos principais programas da Secretaria Municipal da Educação:

Tabela 4.1  
Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – Secretaria Mun. Educação

Ação	2012 LDO/META	2013 PLDO/META	Produto	Unid. de medida	
<b>Programa: 1121 - Acesso à educação e qualidade do ensino - Educação infantil</b>					
1426	Reforma e Ampliação de Escolas Municipais de Educação Infantil - EMEI	30	30	EMEIs reformadas, ampliadas e/ou adequadas	Unidade
1427	Construção de Escolas Municipais de Educação Infantil - EMEI	7	6	EMEIs construídas	Unidade
1429	Reforma e Ampliação de Centros de Educação Infantil - CEI	44	30	CEIs reformados, ampliados e/ou adequados	Unidade
1452	Construção de Centros de Educação Infantil - CEI	1	64	CEIs construídos	Unidade
2825	Convênios para Operação e Manutenção de CEIs e Creches	197.933	219.096	Crianças atendidas	Unidade
2837	Operação e Manutenção de Escolas Municipais de Educação Infantil	507	507	EMEIs operadas e mantidas	Unidade
2841	Autonomia e Gestão Democrática dos Recursos na Rede Escolar - APM/PTRF - EI	872	872	APMs atendidas pelo PTRF	Unidade
2844	Parceria Público-Privada - Creches	33.290	43.290	Vagas ofertadas	Unidade
2845	Operação e Manutenção de Centros de Educação Infantil	357	357	CEIs operados e mantidos	Unidade
2847	Transporte do Escolar - EI	38.700	38.700	Alunos de Educação Infantil transportados	Unidade
2850	Fornecimento de Uniformes e Material Escolar - EI	270.000	270.000	Alunos da Educação Infantil atendidos	Unidade
2852	Operação e Manutenção da Educação Indígena	3	3	CEIs operados e mantidos	Unidade
2856	Remuneração dos Profissionais do Magistério - EMEI	638	638	EMEIs operadas e mantidas	Unidade
2867	Remuneração dos Profissionais do Magistério - CEI	358	357	CEIs operados e mantidos	Unidade
2868	Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE/ FNDE - Educação Infantil	881	803	APMs atendidas pelo PTRF	Unidade
2869	Manutenção e Conservação de Equipamentos de Educação Infantil	100	100	Equipamentos de educação infantil mantidos/conservados	Percentual

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



Tabela 4.1  
Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – Secretaria Mun. Educação

Ação	2012 LDO/META	2013 PLDO/META	Produto	Unid. de medida	
<b>Programa: 1122 - Acesso à educação e qualidade do ensino - Ensino fundamental</b>					
1430	Reforma e Ampliação de Unidades Educacionais de Ensino Fundamental	28	30	EMEFs reformadas, ampliadas e/ou adequadas	Unidade
1431	Construção de Unidades Educacionais de Ensino Fundamental	1	10	EMEFs construídas	Unidade
1470	Cobertura de Quadras Esportivas das Escolas Municipais de Ensino Fundamental	191	25	EMEFs com quadras cobertas	Unidade
2815	Fornecimento de Uniformes e Material Escolar - EF	600.000	600.000	Alunos do Ensino Fundamental atendidos	Unidade
2840	Autonomia e Gestão Democrática dos Recursos na Rede Escolar- APM/PTRF - EF	567	580	APMs atendidas pelo PTRF	Unidade
2842	Operação e Manutenção do Ensino Fundamental	567	624	EMEFs operadas e mantidas	Unidade
2848	Transporte do Escolar - EF	42.500	42.500	Alunos do Ensino Fundamental transportados	Unidade
2858	Remuneração dos Profissionais do Magistério - EF	567	574	EMEFs operadas e mantidas	Unidade
2859	Programa Dinheiro Direto na Escola - PDDE/ FNDE - EF	558	558	APMs atendidas pelo PDDE	Unidade
2870	Manutenção e Conservação de Equipamentos de Ensino Fundamental	100	100	Equipamentos de ensino fundamental mantidos e conservados	Percentual
6236	Operação e Manutenção do Centro de Referência Especializado da Assistência Social - CREAS	19	23	CREAS mantidos e CREAS Sé e Vila Prudente modernizados	Unidade
<b>Programa: 1128 - Acesso à educação e qualidade do ensino - Alimentação escolar</b>					
2823	Programa Suplementar de Alimentação Escolar - Leve-Leite	27.562.500	28.940.625	Leite em pó distribuído à crianças e alunos	Quilo
2873	Programa Leve-Leite - Entrega Domiciliar	27.562.500	28.940.625	Leite em pó entregue em domicílio	Quilo
6552	Programa Municipal de Alimentação Escolar	326.943.918	336.752.236	Refeições servidas	Unidade
6553	Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE/FNDE	44.583.262	45.920.759	Refeições servidas	Unidade
<b>Programa: 1124 - Acesso à educação e qualidade do ensino - Educação integrada</b>					
1848	Reforma e Ampliação de Unidades Educacionais Integradas	7	5	CEIs reformados, ampliados e/ou adequados	Unidade
2851	Operação e Manutenção dos Centros Educacionais Unificados	45	46	CEUs operados e mantidos	Unidade
2871	Manutenção e Conservação de Centros Educacionais Unificados	100	100	Manutenção e conservação dos CEUs efetuada	Percentual
2872	Realização de Eventos Educacionais, Culturais e Esportivos nos Centros Educacionais Unificados	45	46	CEUs atendidos	Unidade

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



A título de exemplo, dentro do programa “1121 - Acesso à educação e qualidade do ensino - Educação infantil”, o projeto de LDO estabelece para a ação “1426 - Reforma e Ampliação de Escolas Municipais de Educação Infantil – EMEI” (primeira linha da Tabela 4.1) a meta de reforma, ampliação e/ou adequação de 30 EMEIs durante o ano de 2013. Para o ano de 2012, a LDO 2012 havia definido também a meta de reforma, ampliação e/ou adequação de 30 EMEIs.

A Tabela 4.2 apresenta as metas e prioridades definidas na LDO 2012 e no projeto de LDO 2013 dos principais programas da Secretaria Municipal da Saúde:

Tabela 4.2  
Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – Secretaria Mun. Saúde

Ação		2012 LDO/ META	2013 PLDO/ META	Produto	Unid. de medida
<b>Programa: 1111 - Acesso à saúde e qualidade no atendimento - Integralidade da atenção</b>					
4101	Operação e Manutenção de Unidades de Saúde	697	727	Unidades e equip. de saúde operados/mantidos	Unidade
4103	Oper./Manut. Unidades Hospitalares, Pronto Socorros e Pronto Atendimento	100	100	Atendimentos de saúde realizados	Percentual
4105	Oper.e Manut. Serv.de Atendimento Médico de Urgência - SAMU	435	392	Bases e unidades de atendimento SAMU operadas	Unidade
4107	Administração do Material Hospitalar, Ambulatorial e Odontológico	100	100	Unidades de saúde abastecidas	Percentual
4111	Implementação e Manutenção da Estratégia Saúde da Família	1.390	1.276	Equipes de Saúde da Família mantidas e ampliadas	Unidade
4119	Projeto Sentinela	100	100	Risco hospitalar gerenciado	Percentual
4120	Gratificação de Municipalização e Agentes de Saúde	3.786	3.483	Servidores e agentes de saúde c/ vencimentos equiparados	Unidade
4121	Servidores Comissionados no Hospital Serv. Público Municipal - HSPM	100	100	Servidores comissionados no HSPM pagos	Percentual
4122	Operação e Manutenção do Programa Mãe Paulistana	50	85	Gestantes de risco cadastradas monitoradas	Percentual

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



Tabela 4.2  
Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – Secretaria Mun. Saúde

Ação		2012 LDO/ META	2013 PLDO/ META	Produto	Unid. de medida
4123	Implantação e Manutenção da Assistência Médica Ambulatorial - AMA	187	175	AMAs e AMAs Especialidade e Sorriso implantadas/mantidas	Unidade
4124	Implantação e Manutenção do Serviço Especializado em Saúde Mental	110	91	CAPS implantados e mantidos	Unidade
4125	Operação e Manutenção para Atendimento Ambulatorial, Odontológico e Serviços Auxiliares de Diagnóstico e Terapia por meio das Organizações Sociais - OS's	16	16	Contratos de gestão acompanhados e fiscalizados	Unidade
4126	Operação e Manutenção do Atendimento Hospitalar, Pronto Socorros e Pronto Atendimento por meio das Organizações Sociais - OS's	14	14	Contratos de gestão acompanhados e fiscalizados	Unidade
4127	Operação e Manutenção do PROHDOM - Programa Hospital Domiciliar	14	14	Equipes do Progr.Hospitalar Domiciliar mantidas/ampliadas	Unidade
4130	Operação e Manutenção de Vigilância em Saúde	41	56	Unidades de vigilância em saúde operadas/mantidas	Unidade
<b>Programa: 1113 - Acesso à saúde e qualidade no atendimento - SUS com qualidade</b>					
4108	Apoio à Consolidação da Participação Social no SUS - Municipal	100	100	Conselho Municipal de Saúde em funcionamento	Percentual
4113	Sistema Municipal de Regulação, Controle, Avaliação e Auditoria do SUS	1	1	Sistema mantido	Unidade
4118	Organização das Conferências Municipais	1	1	Conferências de saúde realizadas	Unidade
<b>Programa: 1114 - Acesso à saúde e qualidade no atendimento - Assistência farmacêutica</b>					
4106	Implementação e Manutenção da Assistência Farmacêutica e Remédio em Casa	100	100	Medicamentos não contemplados na REMUME atendidos	Percentual
4106	Implementação e Manutenção da Assistência Farmacêutica e Remédio em Casa	100	100	Pacientes cadastrados no Progr. Remédio em Casa atendidos	Percentual
4109	Operação e Manutenção das Farmácias Populares	14	14	Farmácias Populares mantidas	Unidade
<b>Programa: 1112 - Acesso à saúde e qualidade no atendimento - Fortalecimento de Assistência à Saúde</b>					
3100	Construção de Equipamentos de Saúde	1	1	Unidades de saúde construídas	Unidade
3101	Ampliação e Reforma de Equipamentos de Saúde	39	32	Unidades de saúde ampliadas e reformadas	Percentual
3106	Construção e Instalação do Hospital Municipal de Vila Brasilândia	30	30	Hosp.Vila Brasilândia construído/ instalado	Percentual
3107	Construção e Instalação do Hospital Municipal Parelheiros	30	30	Hosp.Parelheiros construído/ instalado	Percentual
3108	Construção e Instalação do Hospital Municipal Vila Matilde	30	30	Hosp. Vila Matilde construído/ instalado	Percentual
3109	Construção de Centros de Controle de Zoonoses Regionais	1	1	Centros de Controle de Zoonoses construídos e instalados	Unidade

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



A Tabela 4.3 apresenta as metas e prioridades definidas na LDO 2012 e no projeto de LDO 2013 dos principais programas da Secretaria Municipal de Habitação:

Tabela 4.3  
Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – Secretaria Mun. Habitação

Ação	2012 LDO/ META	2013 PLDO/ META	Produto	Unid. de medida	
<b>Programa: 1131 - Acesso à moradia - Urbanização de favelas</b>					
1277	Urbanização de Favelas	27.514	25.000	Famílias atendidas	Unidade
1323	Urbanização de Favelas - Operação Urbana Água Espreada-Lote 1 e 2	1.570	270	Famílias atendidas	Unidade
1325	Urbanização de Favelas - Operação Urbana Água Branca	304	306	Famílias atendidas	Unidade
<b>Programa: 1220 - Programa Mananciais</b>					
1254	Programa Mananciais	34.851	32.000	Famílias atendidas	Unidade
1300	Implantação do Fundo Municipal de Saneamento Ambiental e Infraestrutura	100	100	Fundo implantado	Percentual
6121	Criação de parques urbanos na área da várzea do Tietê	1	3	Parques urbanos criados	Unidade
6122	Implantação Estrada-Parque da Penha até Itaim Paulista	-	1	Estrada-Parque implantado	Unidade
6127	Implantação de Ações da Borda da Cantareira	1	1	Operação de proteção ambiental implementada	Unidade
6132	Fiscalização de áreas de interesse ambiental - Operação Defesa das Águas	45	45	Áreas de interesse ambiental fiscalizadas	Unidade
6652	Monitoramento por Imagens de APAs nas Bacias Guarapiranga, Billings e Cantareira	4	3	Regiões monitoradas por imagem	Unidade
7103	Intervenções de Recuperação Ambiental e Urbanística na Orla de Guarapiranga e Billings	12	3	Melhorias ambientais e urbanísticas implementadas	Unidade

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



A Tabela 4.4 apresenta as metas e prioridades definidas na LDO 2012 e no projeto de LDO 2013 dos principais programas da Secretaria Municipal de Transportes e do Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito - FMĐT:

Tabela 4.4

**Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – Secretaria Mun. Transportes e FMDT**

Ação		2012 LDO/META	2013 PLDO/META	Produto	Unid. de medida
<b>Programa: 1262 - Melhoria da mobilidade urbana - Transporte público</b>					
1234	Implantação de Equipamentos Urbanos e Comunitários	6.645	6.660	Equipamentos Implantados	Unidade
3701	Implantação de Corredores	38	69	Corredores de ônibus implantados	Km
3702	Requalificação de Corredores	2	22	Corredores requalificados	Km
3742	Metrô	25	-	Capital investido	Percentual
3744	Monotrilho	25	25	Capital investido	Percentual
3749	Implantação de Terminais de Ônibus Urbanos	3	3	Terminais urbanos implantados	Unidade
3750	Requalificação de Terminais de Ônibus Urbanos	1	1	Terminais de ônibus requalificados/reformados/adequados	Unidade
3752	Implantação de Abrigos de Paradas de Ônibus	34	10	Abrigos e paradas de ônibus readequados	Percentual
4651	Aposentadoria Complementar aos Servidores da São Paulo Transporte S/A	1.998	1.998	Aposentados beneficiados	Unidade
4700	Gerenciamento de Transporte	1	1	Gerenciamento da SPTrans efetuado	Unidade
4701	Compensações Tarifárias/Renovação da Frota	1.387.802.110	2.900.000.000	Passageiros beneficiados	Unidade
4705	Transporte de Pessoas Portadoras de Necessidades Especiais	465	466	Pessoas transportadas	Unidade
<b>Programa: 1261 - Melhoria da mobilidade urbana - Eficiência no trânsito</b>					
3703	Implantação de Moto-Faixas	1	2	Motofaixas implantadas	Unidade
3743	Programa Identificação Automática de Veículos - PRAV	1	1	Programa Implantado	Unidade
4656	Manutenção do Policiamento de Trânsito	9	9	Base de Policiamento mantida	Unidade
4658	Energização de Semáforos e Sinalização	6.577	6.906	Semáforos energizados	Unidade
4702	Serviços de Engenharia de Tráfego	1	1	Operação e fiscalização da CET implantada	Unidade
4703	Tecnologia em Equipamentos de Controle de Tráfego - CFTV	6	6	Centrais de Trânsito em Área (CTA) e CFTV mantidas	Unidade
4704	Fiscalização Eletrônica no Trânsito	403	403	Radares Operados	Unidade
4706	Sinalização Horizontal no Sistema Viário	350.000	350.000	Vias sinalizadas	M <sup>2</sup>
4707	Sinalização Vertical no Sistema Viário	70.923	40.000	Placas de sinalização implantadas	Unidade
4708	Sinalização de Faixa de Travessia Iluminada	-	360	Faixas de pedestres iluminadas	Unidade
6840	Contribuição ao FUNSET	-	100	Contribuição efetuada	Percentual
6841	Contribuição ao Estado - Multa CPTran	-	100	Contribuição efetuada	Percentual
7137	Implantação de Ciclovias e Ciclofaixas	31	31	Ciclovias e ciclofaixas implantadas	Km

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



A Tabela 4.5 apresenta as metas e prioridades definidas na LDO 2012 e no projeto de LDO 2013 dos principais programas do Fundo Municipal de Assistência Social – FMAS e Secretaria Municipal de Assistência Social:

Tabela 4.5  
Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –  
Principais Programas – FMAS e Sec. Mun. Assistência Social

Ação	2012 LDO/ META	2013 PLDO/ META	Produto	Unid. de medida	
<b>Programa: 1141 - Fortalecimento da rede de proteção social - Básica</b>					
2157	Administração dos Conselhos Tutelares	41	44	Conselho Tutelar mantido	Unidade
4816	Serv. Esp.de Assist.Jurídica à Pop.de Baixa Renda e aos Idosos	100	100	Convênio assinado	Percentual
6152	Adm. do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente	1	1	Conselho mantido	Unidade
6160	Prev. Sócio-Educativa e Def. da Criança, Adolescente e do Jovem	1	1	Recursos captados	Unidade
6200	Inserção Social do Idoso	141	142	Serviços de proteção a idosos implantados e mantidos	Unidade
6204	Centro de Atenção Social à População Idosa	15	15	Centros de atenção à população idosa implantados e mantidos	Unidade
6206	Ação Sócio-Educativa e Preventiva à Criança, Adolescente e Jovem	81.715	78.367	Vagas em serviços sócio-educativos mantidas e ampliadas	Unidade
6219	Ação Socio-Educativa com Família	72	72	Serviços socioeducativos com famílias mantidos e implantados	Unidade
6227	Serviços de Inclusão Produtiva	1	1	Projetos em parceria com o Min.do Desenv. Social realizados	Unidade
6231	Benefício de Prestação Continuada	25	25	Benefícios de prestação continuada revisados	Percentual
6239	Operação e Manutenção de Centros de Referência da Assistência Social - CRAS	31	31	CRAS mantidos e modernizados	Unidade
9302	Infra-Estrutura da Prevenção Sócio-Educativa e Defesa da Criança, Adolescente e do Jovem	50	50	Convênios celebrados	Unidade
<b>Programa: 1142 - Fortalecimento da rede de proteção social - Especial</b>					
6178	Proteção Especial da Equidade: Gênero e Etnia	13	12	Serviços a mulheres vítimas de violência mantidos/implantados	Unidade
6203	Proteção Especial da Pessoa com Deficiência	45	45	Serviços implantados/mantidos	Unidade
6205	Centros de Serviço - População em Situação de Rua	7	7	Centros implantados/mantidos	Unidade
6216	Proteção Social Especial a Criança e Adolescente em Trabalho Infantil	25	25	Crianças e adolescentes inscritos no programa PETI atendidos	Percentual

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



Tabela 4.5  
**Metas e Prioridades Projeto de LDO2013 –**  
**Principais Programas – FMAS e Sec. Mun. Assistência Social**

<b>Ação</b>	<b>2012 LDO/ META</b>	<b>2013 PLDO/ META</b>	<b>Produto</b>	<b>Unid. de medida</b>
6218	7	7	Serviços implantados/mantidos	Unidade
6221	135	134	Serviços de proteção implanta- dos/mantidos	Unidade
6222	14	14	Serviços de cuidados e longa per- manência para idosos mantidos/ implantados	Unidade
6226	53	53	Serviços de proteção psicossocial para adolescentes mantidos	Unidade
6228	74	74	Serviços mantidos/implantados	Unidade
6235	21	20	Serviços que viabilizem o proces- so de saída das ruas e o acesso à rede socioassistencial implanta- dos e mantidos	Unidade
6236	19	23	CREAS mantidos e CREAS Sé e Vila Prudente modernizados	Unidade
<b>Programa: 1143 - Fortalecimento da rede de proteção social - Assistência Geral</b>				
5839	1	1	Equipamentos construídos	Unidade
6163	25	25	Sist.de monitoramento e avaliação implantado/adequado	Percentual
6164	25	100	População vítima de calamidade atendida	Percentual
6166	120.904	120.904	Benefícios do Programa Renda Mínima concedidos	Unidade
6211	1	1	COMAS mantido	Unidade
6212	25	25	Ações executadas	Percentual
6232	25	25	Projetos decorrentes de emendas parlamentares federais execu- tados	Percentual
6237	25	25	Eventos e ações de fortalecimen- to da gestão do SUAS e do PLAS executados	Percentual
6238	25	25	Ações de monitoramento e aprimoramento da gestão dos programas de transferência de renda executadas	Percentual

Fonte: LDO 2012 e Projeto LDO 2013



