



Prefeitura de SOROCABA

Tabela 1		
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Posição em 31.08 - Em R\$ 1,00		
Especificação	Saldo Devedor (*)	Mês de Vencimento do Contrato ou Ajuste
Dívida Contratada		
Administração Direta:	R\$ 49.571.625,08	
CAF II	R\$ 7.281.947,33	abr/30
Bus Rapid Transit	R\$ 8.294.663,66	nov/37
Pro Transporte	R\$ 8.191.128,81	abr/36
Linha Desenvolvimento Esportivo	R\$ 754.512,48	nov/19
BNDES PMAT III	R\$ 5.788.515,14	mar/21
Via SP II	R\$ 4.923.373,16	jan/22
CPAC - BB	R\$ 14.337.484,50	ago/24
Administração Indireta:	R\$ 109.355.005,68	
Serviço Autonomo de Agua e Esgoto de Sorocaba	R\$ 109.355.005,68	jun/25
Fundação de Seguridade Social - Previdencia	R\$ -	
Empresa de Desenvolvimento Urbano e Social de Sorocaba	R\$ -	
Fundação de Seguridade Social - Saúde	R\$ -	
Empresa Municipal Parque Tecnológico Sorocaba	R\$ -	
Investe Sorocaba	R\$ -	
Subtotal	R\$ 158.926.630,76	
Outras Dívidas - Acordos		
Administração Direta:	R\$ 4.573.737,34	mai/24
Administração Indireta:	R\$ 30.211.399,22	
Serviço Autonomo de Agua e Esgoto de Sorocaba	R\$ 30.169.320,18	N/A
Fundação de Seguridade Social - Previdencia	R\$ -	
Empresa de Desenvolvimento Urbano e Social de Sorocaba	R\$ 42.079,04	N/A
Fundação de Seguridade Social - Saúde	R\$ -	
Empresa Municipal Parque Tecnológico Sorocaba	R\$ -	
Investe Sorocaba	R\$ -	
Subtotal	R\$ 34.785.136,56	
TOTAL DA DÍVIDA CONSOLIDADA	R\$ 193.711.767,32	



Prefeitura de SOROCABA

Tabela 2

DÍVIDA FLUTUANTE	
Posição em 31.08 - Em R\$ 1,00	
Especificação	Valor
Restos a Pagar (inclusive serviço da dívida)	R\$ 6.193.437,14
Administração Direta	R\$ 6.193.437,14
SAAE - Serviço Autonomo de Agua e Esgoto	R\$ 354.455,33
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Previdencia	R\$ -
Empresa de Desenvolvimento Urbano de Sorocaba URBES	R\$ 6.656,07
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Saúde	R\$ -
Investe Sorocaba	R\$ -
Empresa Municipal Parque Tecnologico de Sorocaba - EMPTS	R\$ 8.015,05
Subtotal	R\$ 6.562.563,59
Depósitos	
Administração Direta	
SAAE - Serviço Autonomo de Agua e Esgoto	R\$ -
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Previdencia	R\$ -
Empresa de Desenvolvimento Urbano de Sorocaba URBES	R\$ -
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Saúde	R\$ -
Empresa Municipal Parque Tecnologico de Sorocaba - EMPTS	R\$ -
Subtotal	R\$ -
Débitos de Tesouraria	
Administração Direta	
SAAE - Serviço Autonomo de Agua e Esgoto	R\$ -
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Previdencia	R\$ -
Empresa de Desenvolvimento Urbano de Sorocaba URBES	R\$ -
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Saúde	R\$ -
Empresa Municipal Parque Tecnologico de Sorocaba - EMPTS	R\$ -
Subtotal	R\$ -
TOTAL DA DÍVIDA FLUTUANTE	R\$ 6.562.563,59



Prefeitura de SOROCABA

Tabela 3

SALDOS DE CRÉDITOS ADICIONAIS ESPECIAIS	
Posição em 31.08 - Em R\$ 1,00	
Especificação	Valor
Administração Direta	
Subtotal	NULL
Administração Indireta	
Subtotal	NULL
TOTAL DOS SALDOS DE CRÉDITOS ESPECIAIS	NULL



Prefeitura de SOROCABA

As receitas estimadas para 2020, incluídas na proposta ora apresentada, podem ser sintetizadas na forma do quadro abaixo:

Tabela 4

RECEITA	VALOR
Administração Direta:	
Imp. sobre a Prop. Predial e Territ. Urbana	R\$ 213.093.235,61
Imp. sobre a Transm. Inter-Vivos de Bens Imóveis	R\$ 60.454.522,46
Imp. sobre Serviços de Qualquer Natureza	R\$ 426.514.394,59
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 126.681.590,32
Taxa de Coleta de Lixo	R\$ 81.692.407,48
Outras Taxas	R\$ 41.714.112,45
Contribuição de Melhoria	R\$ 762.954,52
Receita Patrimonial	R\$ 194.878.768,05
Fundo de Participação dos Municípios	R\$ 77.254.875,06
Transf. do IPI/Exportações	R\$ 4.609.140,77
Transf. do Imp. Circulação de Mercadorias	R\$ 611.145.394,56
Transf. do Imp. Sobre Veículos Automotores	R\$ 156.948.431,93
Transf. do Fundeb	R\$ 282.786.793,75
Demais Receitas	R\$ 392.395.250,58
(-) Dedução de Receita para Formação do Fundeb	-R\$ 168.793.431,36
Subtotal	R\$ 2.502.138.440,77
Administração Indireta:	
SAAE - Serviço Autonomo de Agua e Esgoto	R\$ 366.318.999,32
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Previdência	R\$ 336.842.500,00
Empresa de Desenvolvimento Urbano de Sorocaba URBES	R\$ 6.419.795,00
Fundação de Seguridade Social de Sorocaba - Saúde	R\$ 123.949.500,00
Investe Sorocaba	R\$ 6.000,00
Empresa Municipal Parque Tecnológico de Sorocaba - EMPTS	R\$ 407.000,00
Subtotal	R\$ 833.943.794,32
TOTAL DA RECEITA MUNICIPAL	R\$ 3.336.082.235,09

Na realização das estimativas da receita foram observadas as normas constantes do art. 12 da Lei de Responsabilidade Fiscal, conforme anexo específico integrante do Projeto de Lei, tudo com base na metodologia de cálculo e em premissas utilizadas, a seguir descritas:

- 2,20% de PIB projetado pelo boletim Focus de 14/06/2019;
- 3,99% de IPCA projetado pelo boletim Focus de 14/06/2019; e
- Histórico observado de cada receita específica.

Na proposta que estamos apresentando, o mandamento constitucional que determina a aplicação de pelo menos, 25% das receitas resultantes de impostos na manutenção e no



Prefeitura de SOROCABA

desenvolvimento do ensino está sendo observado, conforme demonstrativos abaixo, que mostram, também, as demais vinculações legais existentes em favor do ensino:

Tabela 5

ESPECIFICAÇÃO DAS RECEITAS	RECEITA BRUTA	%	VALOR A APLICAR
Receitas Resultantes de Impostos (CF, art. 212):			
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	R\$ 213.093.235,61	25	R\$ 53.273.308,90
Imposto sobre a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	R\$ 60.454.522,46	25	R\$ 15.113.630,62
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	R\$ 426.514.394,59	25	R\$ 106.628.598,65
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$ 130.201.976,82	25	R\$ 32.550.494,21
Quota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios	R\$ 77.254.875,06	25	R\$ 19.313.718,77
Quota Parte do Imposto Territorial Rural	R\$ 95.235,99	25	R\$ 23.809,00
Quota-Parte do IOF/Ouro	R\$ -	25	R\$ -
Quota-Parte do IPI-Exportações	R\$ 4.609.140,77	25	R\$ 1.152.285,19
Compensação Financeira LC 87/96 (Lei Kandir)	R\$ 204.930,58	25	R\$ 51.232,65
Quota Parte do Imposto s/ Cir. de Mercadorias e Serviços	R\$ 611.145.394,56	25	R\$ 152.786.348,64
Quota-Parte do Imposto s/ a Prop. de Veículos Automotores	R\$ 156.948.431,93	25	R\$ 39.237.107,98
(-) Dedução de Receita para Formação do FUNDEB		-100	R\$ 168.793.431,36
SUBTOTAL A SER APLICADO (CF, art. 212)			R\$ 420.130.534,59
Outras Receitas Vinculadas ao Ensino:			
Transferências da QESE (Salário Educação)	R\$ 39.163.964,07	100	R\$ 39.163.964,07
Outras Transferências da União vinculadas ao ensino	R\$ 7.592.256,97	100	R\$ 7.592.256,97
Outras Transferências do Estado vinculadas ao ensino	R\$ -	100	R\$ -
Rendimento de Aplicação Financeira das Contas Decendiais	R\$ 79.380,40	100	R\$ 79.380,40
Receita recebida do FUNDEB (retorno)	R\$ 282.786.793,75	100	R\$ 282.786.793,75
Rendimento de Aplicação Financeira do FUNDEB	R\$ 533.306,16	100	R\$ 533.306,16
% MÍNIMO A SER APLICADO NO ENSINO			25,00%

Ao preparar sua proposta, o Executivo obedeceu ao dispositivo constitucional constante da EC nº 53/2006, vinculando os recursos do FUNDEB na manutenção e no desenvolvimento do ensino fundamental e da educação infantil, assim como as demais vinculações legais existentes.

No que respeita às ações e aos serviços públicos de saúde, o Município tem por obrigação destinar, em 2020, pelo menos 15% das receitas de impostos, conforme estabelecido pela Lei Complementar nº 141/2012, regulamentada pelo Decreto nº 7.827/2012. Os demonstrativos abaixo comprovam o atendimento a esse mandamento legal:



Prefeitura de SOROCABA

Tabela 7

RECEITAS DE IMPOSTOS	RECEITA BRUTA	
Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	R\$	213.093.235,61
Imposto sobre a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	R\$	60.454.522,46
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	R\$	426.514.394,59
Imposto de Renda Retido na Fonte	R\$	130.201.976,82
Quota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios (*)	R\$	70.964.023,14
Quota Parte do Imposto Territorial Rural	R\$	95.235,99
Quota-Parte do IPI-Exportações	R\$	4.609.140,77
Quota Parte do Imposto s/ Cir. de Mercadorias e Serviços	R\$	611.145.394,56
Quota-Parte do Imposto s/ a Prop. de Veículos Automotores	R\$	156.948.431,93
Transferência LC 87/96 – Lei Kandir	R\$	204.930,58
TOTAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS	R\$	1.674.231.286,45
15% VINCULADOS ÀS AÇÕES E SERV. PÚBLICOS DE SAÚDE	R\$	251.134.692,97

(*) Exclusive as parcelas de que trata o artigo 159, I, “d” e “e” da Constituição Federal.

Tabela 8

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	VALOR	
APLICAÇÕES:		
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$	252.169.830,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$	151.336.450,00
INVESTIMENTOS	R\$	5.110.000,00
TOTAL APLICADO	R\$	408.616.280,00
% APLICADO		24,41%
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - Saúde	R\$	145.132.586,16
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO - Saúde	R\$	3.634.949,86
TOTAL APLICADO NA SAÚDE	R\$	557.383.816,02

O Orçamento Municipal compreende a Administração Direta e a Indireta. O Orçamento da Seguridade Social é representado por todas as ações das áreas de saúde, previdência e assistência social constantes dos orçamentos da Administração Direta, das Autarquias e das Fundações.

Os recursos orçamentários do Município serão aplicados segundo os quadros abaixo, que mostram a sua distribuição por órgão e por função de governo:



Prefeitura de SOROCABA

Tabela 10

DESPESA POR FUNÇÕES	VALOR
01 - LEGISLATIVA	60.222.000,00
03 - ESSENCIAL A JUSTICA	27.886.983,00
04 - ADMINISTRACAO	337.300.359,59
06 - SEGURANCA PUBLICA	46.891.777,00
08 - ASSISTENCIA SOCIAL	37.998.202,32
09 - PREVIDENCIA SOCIAL	360.723.000,00
10 - SAUDE	561.730.335,02
12 - EDUCACAO	606.733.712,63
13 - CULTURA	13.345.080,10
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	4.964.598,23
15 - URBANISMO	447.214.378,65
16 - HABITACAO	3.459.940,00
17 - SANEAMENTO	462.872.420,00
18 - GESTAO AMBIENTAL	27.766.310,00
19 - CIENCIA E TECNOLOGIA	5.390.000,00
20 - AGRICULTURA	3.672.681,00
22 - INDUSTRIA	1.500,00
23 - COMERCIO E SERVICOS	7.148.091,49
24 - COMUNICACOES	6.512.868,00
26 - TRANSPORTE	43.352.000,00
27 - DESPORTO E LAZER	20.744.712,04
99 - RESERVA DE CONTINGENCIA	244.628.452,00
TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 3.330.559.401,07

Na definição das despesas a serem incluídas no orçamento, apresentadas de forma agregada nas duas tabelas anteriores, o primeiro critério adotado por meu governo foi o de cumprir as exigências contidas na legislação pertinente, em especial a Lei de Responsabilidade Fiscal, como a limitação dos gastos com pessoal do Executivo e do Legislativo, obedecidos, neste caso, também, os limites fixados pelo artigo 29-A da Constituição Federal; a destinação de recursos para o pagamento do serviço da dívida de modo a obedecer aos limites legais constantes de Resolução do Senado Federal; e o cumprimento de sentenças judiciais e pagamento de outras despesas de caráter obrigatório. O segundo critério foi o de destinar recursos para manutenção de todos os serviços atualmente prestados à comunidade e realização de investimentos que possibilitem a ampliação e melhoria dos mesmos. Quanto aos projetos, a prioridade foi a de garantir recursos para o prosseguimento daqueles já iniciados e a manutenção do patrimônio público municipal para, depois, destinar recursos a novos projetos.



Prefeitura de SOROCABA

Principais itens de despesa:

Ações de fortalecimento de atenção à saúde;

- Ações para o desenvolvimento educacional;
- Ações de manutenção e aperfeiçoamento do saneamento básico;
- Infraestrutura e mobilidade urbana;
- Ações para garantia da defesa de direitos; e
- Demais áreas de atuação.

Com relação aos fundos especiais para os efeitos do inciso I do § 2º do art. 2º da Lei nº 4.320/1964, a discriminação de suas receitas faz parte do quadro geral de receitas integrante do presente Projeto.

A propositura prevê os instrumentos de ajuste do orçamento por meio do mecanismo correspondente, ou seja, a abertura de créditos adicionais suplementares cujo pedido de autorização foi incluído neste Projeto.

O Projeto contempla reserva de contingência nos montantes definidos na Lei de Diretrizes Orçamentárias para atender passivos contingentes e outros riscos e eventos fiscais imprevistos, nos termos em que dispõe o inciso III do art. 5º, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Em complemento ao já exposto e atendendo ao disposto no art. 5º da Lei de Responsabilidade Fiscal, são apresentados mais cinco anexos a esta Mensagem, a saber:

- Anexo I - Demonstrativo das Transferências Financeiras;
- Anexo II - Demonstrativo do Efeito sobre Receitas e Despesas Decorrentes de Concessão de Benefícios Tributários, Creditícios e Financeiros;
- Anexo III - Demonstrativo das Medidas de Compensação a Renúncias de Receitas;
- Anexo IV - Demonstrativo das Medidas de Compensação ao Aumento de Despesas Obrigatórias de Caráter Continuado; e
- Anexo V - Demonstrativo do Cálculo da Receita Corrente Líquida e das Correspondentes Despesas com Pessoal de Competência do Poder Executivo.

Com esta exposição espero ter oferecido aos Senhores Vereadores todas as informações de que necessitam para bem compreender o conteúdo da proposta ora submetida à apreciação dessa Egrégia Câmara Municipal.

Por outro lado, permaneço à disposição de todos para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários e reafirmo a certeza de que os Senhores Edis saberão dar ao Projeto a atenção a que faz jus, por ser o mais importante instrumento de implementação das ações que o Município realiza para bem servir sua população.

Na oportunidade, renovo a Vossa Excelência e aos ilustres Senhores Vereadores os meus protestos da mais alta consideração.



Prefeitura de SOROCABA

MUNICÍPIO DE SOROCABA					
Mensagem - Anexo I					
DEMONSTRATIVO DAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS					
ENTIDADE DE ORIGEM	ENTIDADE DE DESTINO	FINALIDADE	FT	Cod Aplic	VALOR PREVISTO
PREFEITURA MUNICIPAL	CAMARA MUNICIPAL	REPASSE DUODECIMOS PARA CAMARA MUNICIPAL DE SOROCABA	1	1100000	60.942.000,00
PREFEITURA MUNICIPAL	FUND. DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA-PREVIDENCIA	COBERTURA DE DEFICIT ART 4 LEI 8336/07	1	1100000	195.463.800,68
PREFEITURA MUNICIPAL	FUND. DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA-PREVIDENCIA	PAGAMENTO INATIVOS E PENSIONISTAS PMS	1	1100000	9.515.000,00
PREFEITURA MUNICIPAL	URBES - EMPRESA DE DESENV.URBANO E SOCIAL SOROCABA	COBERTURA DE DEFICIT DE EMPRESA PUBLICA DEPENDENTE	1	1100000	33.000.000,00
PREFEITURA MUNICIPAL	URBES - EMPRESA DE DESENV.URBANO E SOCIAL SOROCABA	REPASSE RECURSOS FUMTRAN	3	4000001	13.000.000,00
PREFEITURA MUNICIPAL	EMPRESA MUNICIPAL PARQUE TECNOLOGICO DE SOROCABA	MANUTENCAO DOS PROJETOS E ATIVIDADES DA EMPRESA PUBLICA	1	1100000	5.000.000,00
PREFEITURA MUNICIPAL	AGENCIA INVESTE SOROCABA	MANUTENÇÃO PROJETOS DESENVOLVIDOS NA AUTARQUIA	1	1100000	1.416.000,00
CAMARA MUNICIPAL	FUND. DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA-PREVIDENCIA	PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS ESTATUTARIOS	1	1100000	720.000,00
SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SAAE	PREFEITURA MUNICIPAL	AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA JUNTO AO BANCO DO BRASIL - ETE S1 CPAC	4	1100000	3.982.725,00
SERVICO AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO - SAAE	FUND. DE SEGURIDADE SOCIAL DE SOROCABA-PREVIDENCIA	REPASSE PARA COBERTURA DO DEFICIT CONFORME LEI 8.336/2007	4	1100000	28.313.199,32
			TOTAL		351.352.725,00

FONTES (FT)

- 01 - TESOURO
- 02 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTATUAIS - VINCULADOS
- 03 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS ESPECIAIS DE DESPESA - VINCULADOS
- 04 - RECURSOS PRÓPRIOS DAS ADMINISTRAÇÃO INDIRETA
- 05 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS - VINCULADOS
- 06 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS
- 07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO
- 9X - FONTES DE RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

MUNICÍPIO DE SOROCABA			
Mensagem - Anexo II			
DEMONSTRATIVO DO EFEITO SOBRE RECEITAS E DESPESAS DECORRENTE DE CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS TRIBUTÁRIOS,			
(Art. 165, § 6º. Constituição)			
(Art. 5º, II, 1º parte □ LRF)			
BENEFÍCIOS	ESTIMATIVA R\$	EFEITO SOBRE RECEITA/ DESPESA ORÇAMENTÁRIA %	
		% sobre	
		Receita	Despesa
1. Creditícios	-	-	-
2. Financeiros	-	-	-
3. Fiscais	R\$ 63.000,00	0,0019%	0,0019%

MUNICÍPIO DE SOROCABA			
Mensagem - ANEXO III			
(Arts. 5º, II, e 14 da LRF)			
Demonstrativo das medidas de Compensação a renúncias de receitas.			
Setores/ Programas/ Beneficiários	Tributos/ contribuição	Compensação	Valor R\$ 1,00
IMÓVEIS LOCALIZADOS NAS VIAS PÚBLICAS ONDE TEM FEIRAS-LIVRES	IPTU	Contingenciamento de despesas e remanejamento de dotacoes.	R\$ 63.000,00



Prefeitura de SOROCABA

MUNICÍPIO DE SOROCABA	
Mensagem - Anexo V	
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA E DAS	
DESPESAS COM PESSOAL	
ESPECIFICAÇÃO	VALOR ESTIMADO PARA 2018
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	R\$ 2.755.480.805,57
Despesa fixada com pessoal	R\$ 1.406.627.155,00
(-) DEDUÇÕES	R\$ 152.804.849,25
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL	R\$ 1.253.822.305,75
LIMITE 54% EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	R\$ 1.487.959.635,01
PERCENTUAL DO TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	45,5%