



<PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
**ANEXO II**  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**METAS ANUAIS**  
**<2010**

AMF - Demonstrativo I (LRF, art. 4º, § 1º)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2010			2011			2012		
	Valor Corrente (a)	Valor Constante	% PIB (a / PIB) x 100	Valor Corrente (b)	Valor Constante	% PIB (b / PIB) x 100	Valor Corrente (c)	Valor Constante	% PIB (c / PIB) x 100
Receita Total	951.007.643	897.177.022	10,478	925.715.512	820.015.513	9,622	956.654.056	795.700.876	9,380
Receitas Primárias (I)	935.764.679	882.796.867	10,310	913.837.619	809.493.861	9,498	944.981.266	785.991.986	9,266
Despesa Total	951.007.643	897.177.022	10,478	925.715.512	820.015.513	9,622	956.654.056	795.700.876	9,380
Despesas Primárias (II)	897.771.443	846.954.192	9,891	870.882.226	771.443.198	9,052	900.175.771	748.724.835	8,827
Resultado Primário (III) = (I – II)	37.993.236	35.842.675	0,419	42.955.393	38.050.662	0,446	44.805.495	37.267.152	0,439
Resultado Nominal	14.559.767	13.735.630	0,160	13.977.377	12.381.413	0,145	13.418.282	11.160.710	0,132
Dívida Pública Consolidada	349.434.416	329.655.110	3,850	335.457.040	297.153.902	3,487	322.038.758	267.857.038	3,158
Dívida Consolidada Líquida	349.434.416	329.655.110	3,850	335.457.040	297.153.902	3,487	322.038.758	267.857.038	3,158

FONTE:SMPOG/DPPO

Variáveis Macro econômicas	2010	2011	2012
Meta de inflação projetada com base em dados do BACEN	6,00	6,50	6,50
PIB municipal projetado - 6% a.a	9.076.604.616	9.621.200.893	10.198.472.946



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
**ANEXO II**  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DO EXERCÍCIO ANTERIOR**  
**2010**

AMF - Demonstrativo II (LRF, art. 4º, §2º, inciso I)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	Metas Previstas em 2008 (a)	% PIB	Metas Realizadas em 2008 (b)	% PIB	Variação	
					Valor (c) = (b-a)	% (c/a) x 100
Receita Total	876.064.000	10,84	773.277.328	9,57	(102.786.672)	(11,73)
Receitas Primárias (I)	830.811.000	10,28	765.780.217	9,48	(65.030.783)	(7,83)
Despesa Total	876.064.000	10,84	744.310.931	9,21	(131.753.069)	(15,04)
Despesas Primárias (II)	827.180.000	10,24	702.108.811	8,69	(125.071.189)	(15,12)
<b>Resultado Primário (III) = (I-II)</b>	<b>3.631.000</b>	<b>0,04</b>	<b>63.671.406</b>	<b>0,79</b>	<b>60.040.406</b>	<b>1.653,55</b>
Resultado Nominal	16.164.998	0,20	25.861.966	0,32	9.696.968	59,99
Dívida Pública Consolidada	380.035.926	4,70	379.160.608	4,69	(875.318)	(0,23)
Dívida Consolidada Líquida	380.035.926	4,70	370.338.958	4,58	(9.696.968)	(2,55)

FONTE: SMPOG/DPPO

PIB Municipal projetado para 2008	8.078.145.796
-----------------------------------	---------------



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
ANEXO II  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
METAS FISCAIS ATUAIS COMPARADAS COM AS FIXADAS NOS TRÊS EXERCÍCIOS ANTERIORES  
2010

AMF – Demonstrativo III (LRF, art.4º, §2º, inciso II)

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES										
	2007	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Receita Total	587.632.173	773.277.328	31,59	950.692.000	22,94	951.007.643	0,03	925.715.512	(2,66)	956.654.056	3,34
Receitas Primárias (I)	580.965.381	765.780.217	31,81	932.512.000	21,77	935.764.679	0,35	913.837.619	(2,34)	944.981.266	3,41
Despesa Total	571.696.591	744.310.931	30,19	950.692.000	27,73	951.007.643	0,03	925.715.512	(2,66)	956.654.056	3,34
Despesas Primárias (II)	533.992.743	702.108.811	31,48	906.922.000	29,17	897.771.443	(1,01)	870.882.226	(3,00)	900.175.771	3,36
<b>Resultado Primário (III) = (I - II)</b>	<b>46.972.638</b>	<b>63.671.406</b>	<b>35,55</b>	<b>25.590.000</b>	<b>(59,81)</b>	<b>37.993.236</b>	<b>48,47</b>	<b>42.955.393</b>	<b>13,06</b>	<b>44.805.495</b>	<b>4,31</b>
Resultado Nominal	14.340.511	25.861.966	80,34	6.344.774	(75,47)	14.559.767	129,48	13.977.377	(4,00)	13.418.282	(4,00)
Dívida Pública Consolidada	396.200.924	379.160.608	(4,30)	363.994.184	(4,00)	349.434.416	(4,00)	335.457.040	(4,00)	322.038.758	(4,00)
Dívida Consolidada Líquida	396.200.924	370.338.958	(6,53)	363.994.184	(1,71)	349.434.416	(4,00)	335.457.040	(4,00)	322.038.758	(4,00)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CONSTANTES										
	2007	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%
Receita Total	652.172.989	810.394.640	24,26	950.692.000	17,31	897.177.022	(5,63)	820.015.513	(8,60)	795.700.876	(2,97)
Receitas Primárias (I)	644.773.970	802.537.667	24,47	932.512.000	16,20	882.796.867	(5,33)	809.493.861	(8,30)	785.991.986	(2,90)
Despesa Total	634.487.172	780.037.855	22,94	950.692.000	21,88	897.177.022	(5,63)	820.015.513	(8,60)	795.700.876	(2,97)
Despesas Primárias (II)	592.642.234	735.810.034	24,16	906.922.000	23,25	846.954.192	(6,61)	771.443.198	(8,92)	748.724.835	(2,94)
<b>Resultado Primário (III) = (I - II)</b>	<b>52.131.737</b>	<b>66.727.633</b>	<b>28,00</b>	<b>25.590.000</b>	<b>(61,65)</b>	<b>35.842.675</b>	<b>40,07</b>	<b>38.050.662</b>	<b>6,16</b>	<b>37.267.152</b>	<b>(2,06)</b>
Resultado Nominal	13.696.764	24.701.018	80,34	6.059.956	(75,47)	13.906.177	129,48	12.775.053	(8,13)	11.160.710	(12,64)
Dívida Pública Consolidada	378.415.400	362.140.027	(4,30)	347.654.426	(4,00)	333.748.249	(4,00)	306.601.262	(8,13)	267.857.038	(12,64)
Dívida Consolidada Líquida	378.415.400	353.714.382	(6,53)	347.654.426	(1,71)	333.748.249	(4,00)	306.601.262	(8,13)	267.857.038	(12,64)

FONTE: SMF/SMPOG/DPPO

Variáveis Econômicas	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Meta de inflação projetada com base em dados do BACEN			-	4,70	4,50	4,50
Inflação - IPCA e meta projetada pelo BACEN	4,46	5,9	4,8			
PIB Municipal projetado (6% a.a.)	7.620.892	8.078.146	8.562.835	10.148.596	11.061.969	12.057.546



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
**ANEXO II**  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**2010**

AMF - Demonstrativo IV (LRF, art.4º, §2º,

R\$ 1,00

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>	<b>2007</b>	<b>%</b>	<b>2006</b>	<b>%</b>
Patrimônio/Capital	10.138	16,28	8.135	17,34	67.640	831,47
Reservas	-	-	-	-	-	-
Resultado Acumulado	52.134	83,72	38.779	82,66	(59.505)	(731,47)
<b>TOTAL</b>	<b>62.272</b>	<b>100,00</b>	<b>46.914</b>	<b>100,00</b>	<b>8.135</b>	<b>100,00</b>

FONTE: SMF

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2008</b>	<b>%</b>	<b>2007</b>	<b>%</b>	<b>2006</b>	<b>%</b>
Patrimônio	2.885	45,74	2.722	45,74	(855)	(45,80)
Reservas	-	-	-	-	-	-
Lucros ou Prejuízos Acumulados	3.423	54,26	3.229	54,26	2.722	145,80
<b>TOTAL</b>	<b>6.308</b>	<b>100,00</b>	<b>5.951</b>	<b>100,00</b>	<b>1.867</b>	<b>100,00</b>

FONTE: SMF



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
**ANEXO II**  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM A ALIENAÇÃO DE ATIVOS**  
**2010**

AMF - Demonstrativo V (LRF, art.4º, §2º, inciso III)

R\$ 1,00

<b>RECEITAS REALIZADAS</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
RECEITAS DE CAPITAL - ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	-	-	16.645
Alienação de Bens Móveis			16.645
Alienação de Bens Imóveis			

<b>DESPESAS EXECUTADAS</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	-	-	16.645
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	16.645
Investimentos			16.645
Inversões Financeiras			
Amortização da Dívida			
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	-	-	-
Regime Geral de Previdência Social			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores			

<b>SALDO FINANCEIRO</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>
	<b>(g) = ((Ia - IId) + IIIh)</b>	<b>(h) = ((Ib - IIe) + IIIi)</b>	<b>(i) = (Ic - IIf)</b>
VALOR (III)	-	-	-

FONTE: SMF

Notas: em 2007 e 2008 não houve alienação de ativos



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

**ANEXO II**  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**2010**

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

R\$ 1,00

RECEITAS	2006	2007	2008
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)</b>	<b>15.898.352</b>	<b>14.902.777</b>	<b>16.757.091</b>
RECEITAS CORRENTES	15.898.352	14.902.777	16.757.091
Receita de Contribuições dos Segurados	13.129.998	13.200.000	14.990.536
Pessoal Civil	13.129.998	13.200.000	14.990.536
Pessoal Militar			
Outras Receitas de Contribuições	1.707.007		
Receita Patrimonial	691.077	929.811	1.337.926
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes	370.270	772.966	428.629
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	369.917	741.588	426.891
Outras Receitas Correntes	354	31.378	1.738
RECEITAS DE CAPITAL			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos			
Amortização de Empréstimos			
Outras Receitas de Capital			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>	<b>12.231.346</b>	<b>17.278.699</b>	<b>18.837.663</b>
RECEITAS CORRENTES	12.231.346	17.278.699	18.837.663
Receita de Contribuições	12.231.346	17.278.699	18.837.663
Patronal	12.231.346	17.278.699	18.837.663
Pessoal Civil	12.231.346	17.278.699	18.837.663
Pessoal Militar			
Cobertura de Déficit Atuarial			
Regime de Débitos e Parcelamentos			
Receita Patrimonial			
Receita de Serviços			
Outras Receitas Correntes			
RECEITAS DE CAPITAL			
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA			
<b>TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (III) = (I + II)</b>	<b>28.129.698</b>	<b>32.181.476</b>	<b>35.594.754</b>



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

**ANEXO II**  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**2010**

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

R\$ 1,00

<b>DESPESAS</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IV)</b>	<b>26.688.184</b>	<b>28.952.903</b>	<b>33.260.938</b>
ADMINISTRAÇÃO	1.744.880	1.826.630	2.424.300
Despesas Correntes	1.681.455	1.824.740	2.066.147
Despesas de Capital	63.425	1.891	358.153
PREVIDÊNCIA	<b>24.943.304</b>	<b>27.126.273</b>	<b>30.836.638</b>
Pessoal Civil	22.401.099	24.836.021	28.633.808
Pessoal Militar			
Outras Despesas Previdenciárias	2.542.205	2.290.252	2.202.830
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS		2.290.252	2.202.830
Demais Despesas Previdenciárias	2.542.205		
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V)</b>			
ADMINISTRAÇÃO			
Despesas Correntes			
Despesas de Capital			
<b>TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (VI) = (IV + V)</b>	<b>26.688.184</b>	<b>28.952.903</b>	<b>33.260.938</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III – VI)</b>	<b>1.441.513</b>	<b>3.228.573</b>	<b>2.333.816</b>
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
TOTAL DOS APORTES PARA O RPPS			
Plano Financeiro			
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras			
Recursos para Formação de Reserva			
Outros Aportes para o RPPS			
Plano Previdenciário			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro			
Recursos para Cobertura de Déficit Atuarial			
Outros Aportes para o RPPS			
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>			
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS</b>			

FONTE:SMF/RREO



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

**ANEXO II**  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES**  
**2010**

AMF – Demonstrativo VI (LRF, art.4º, § 2º, inciso IV, alínea “a”)

EXERCÍCIO	RECEITAS	DESPESAS	RESULTADO	SALDO FINANCEIRO
	PREVIDENCIÁRIAS	PREVIDENCIÁRIAS	PREVIDENCIÁRIO	DO EXERCÍCIO
	(a)	(b)	(c) = (a-b)	(d) = (d Exercício anterior) + (c)
Disponibilidade de Caixa em 31/12/2005				<b>1.739.579</b>
2006	28.129.698	26.688.184	1.441.513	3.181.092
2007	32.181.476	28.952.903	3.228.573	6.409.666
2008	35.594.754	33.260.938	2.333.816	8.743.482
2009	36.662.597	34.258.766	2.403.830	11.147.312
2010	37.762.474	35.286.529	2.475.945	13.623.257
2011	38.895.349	36.345.125	2.550.224	16.173.481
2012	40.062.209	37.435.479	2.626.730	18.800.212
2013	41.264.075	38.558.543	2.705.532	21.505.744
2014	42.501.998	39.715.299	2.786.698	24.292.442
2015	43.777.058	40.906.758	2.870.299	27.162.741
2016	45.090.369	42.133.961	2.956.408	30.119.150
2017	46.443.080	43.397.980	3.045.100	33.164.250
2018	47.836.373	44.699.919	3.136.453	36.300.704
2019	49.271.464	46.040.917	3.230.547	39.531.251
2020	50.749.608	47.422.144	3.327.464	42.858.714
2021	52.272.096	48.844.809	3.427.287	46.286.002
2022	53.840.259	50.310.153	3.530.106	49.816.108
2023	55.455.467	51.819.458	3.636.009	53.452.117
2024	57.119.131	53.374.041	3.745.089	57.197.206
2025	58.832.705	54.975.263	3.857.442	61.054.649
2026	60.597.686	56.624.520	3.973.165	65.027.814
2027	62.415.616	58.323.256	4.092.360	69.120.175
2028	64.288.085	60.072.954	4.215.131	73.335.306
2029	66.216.727	61.875.142	4.341.585	77.676.891
2030	68.203.229	63.731.397	4.471.833	82.148.724
2031	70.249.326	65.643.338	4.605.988	86.754.711
2032	72.356.806	67.612.639	4.744.167	91.498.879
2033	74.527.510	69.641.018	4.886.492	96.385.371
2034	76.763.335	71.730.248	5.033.087	101.418.458
2035	79.066.235	73.882.156	5.184.080	106.602.538
2036	81.438.223	76.098.620	5.339.602	111.942.140
2037	83.881.369	78.381.579	5.499.790	117.441.930
2038	86.397.810	80.733.026	5.664.784	123.106.714
2039	88.989.745	83.155.017	5.834.727	128.941.441
2040	91.659.437	85.649.668	6.009.769	134.951.211

FONTE:

Nota: Projeção atuarial elaborada em fevereiro/2009





PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
**ANEXO II**  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
**ESTIMATIVA E COMPENSAÇÃO DA RENÚNCIA DE RECEITA**  
**2010**

AMF - Tabela 8 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

TRIBUTOS	MODALIDADE	SETORES/ PROGRAMAS/ BENEFICIÁRIO	RENÚNCIA DE RECEITA PREVISTA			COMPENSAÇÃO
			2010	2011	2012	
ISSQN	Incentivo	Cultura	1.100.000	1.200.000	1.308.000	o referido valor já está deduzido (conta redutora de receita) do montante da receita, a despesa será orçada pelo valor líquido da receita
TOTAL						-

FONTE:



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS

**ANEXO II**

ANEXO DE METAS FISCAIS

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

**2010**

AMF - Tabela 9 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ 1,00

<b>EVENTOS</b>	<b>Valor Previsto para Ano de Referência</b>
Aumento Permanente da Receita	
(-) Transferências Constitucionais	
(-) Transferências ao FUNDEB	
Saldo Final do Aumento Permanente de Receita (I)	
Redução Permanente de Despesa (II)	
Margem Bruta (III) = (I-II)	
Saldo Utilizado da Margem Bruta (IV)	
Novas DOCC	
Novas DOCC geradas por PPP	
Margem Líquida de Expansão de DOCC (V) = (III-IV)	

FONTE:

A estimativa da margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado é um requisito introduzido pela Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF, em seu art. 17, para assegurar que não haverá a criação de nova despesa sem fontes consistentes de financiamento, entendidas essas como aumento permanente de receita ou redução de outra despesa de caráter continuado.

O aumento permanente de receita é definido como aquele proveniente da elevação de alíquotas, ampliação da base de cálculo ou majoração ou criação de tributo ou contribuição (§ 3º, do art. 17, da LRF).

administrativo normativo que fixem para o ente a obrigação legal de sua execução por um período superior a dois exercícios (*caput* do art. 17, da LRF).

Não há previsão de aumento de despesa obrigatória de caráter continuado, somente a manutenção ou mesmo a redução daquelas já existentes se verificado que a receita não se realizar da forma prevista.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIABÁ  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
**ANEXO III**  
ANEXO DE RISCOS FISCAIS  
**DEMONSTRATIVO DE RISCOS FISCAIS E PROVIDÊNCIAS**  
**2010**

ARF (LRF, art 4º, § 3º)

R\$ 1,00

RISCOS FISCAIS		PROVIDÊNCIAS	
Descrição	Valor	Descrição	Valor
Setenças judiciárias	7.900.000	Utilização da reserva de contingência	7.900.000
<b>TOTAL</b>	<b>7.900.000</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7.900.000</b>

FONTE: