

LEI Nº 3.501, DE 19 DE JULHO DE 2001

Projeto de lei de autoria do Poder Executivo

Dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias

Legenda:

Texto em preto:	Redação original (sem modificação)
Texto em azul:	Redação dos dispositivos com nova redação
Texto em vermelho:	Redação dos dispositivos incluídos
Texto em rosa:	Situações especiais

O PREFEITO MUNICIPAL DE TAUBATÉ,

FAZ SABER que a Câmara Municipal aprovou e ele sanciona e promulga a seguinte Lei:

Art. 1º Esta Lei estabelece as metas e prioridades da administração pública municipal para o exercício financeiro de 2002, orienta a elaboração da lei orçamentária e dispõe sobre assuntos determinados pela Lei Complementar Federal nº 101, de 4 de maio de 2000.

Art. 2º As metas e prioridades do Município, incluindo as despesas de capital, são as que constam do Anexo I a esta Lei.

Parágrafo único. As metas e prioridades fixadas no anexo de que trata este artigo terão precedência na alocação de recursos na lei orçamentária para 2002, não se constituindo, todavia, em limite à programação das despesas.

Art. 3º O Projeto de Lei Orçamentária para o ano de 2002 deverá conter reserva específica na fixação da despesa, de modo a que sejam evitados riscos relativos às decisões e outros atos que possam provocar efeitos não quantificados sobre as contas públicas, constituídos basicamente de cancelamentos de empenhos a pagar, conforme Anexo II.

Art. 4º Ficam estabelecidas, como consta do Anexo I a esta Lei, as Metas Fiscais para o triênio 2002/2004.

§ 1º Integram esse Anexo:

I - a metodologia e a memória dos cálculos efetuados, bem como os dados do passado que ampararam a fixação das metas;

II - a evolução do patrimônio líquido.

§ 2º Em função das metas fiscais estabelecidas neste artigo, a expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado poderá ocorrer dentro dos limites contidos no Anexo a que se refere este artigo.

Art. 5º Se a arrecadação da receita estimada na Lei Orçamentária não observar, em cada bimestre, o comportamento estabelecido na programação financeira, ambos os Poderes determinarão limitação de suas despesas.

Art. 6º Se a dívida consolidada do Município ultrapassar o respectivo limite ao final de um quadrimestre, deverá ser a ele reconduzida até o término dos três subseqüentes, na forma do art. 31 da Lei Complementar nº 101, de 2000, cabendo a ambos os Poderes limitar o empenhamento nas respectivas dotações, de maneira proporcional à participação no total orçamentário.

Art. 7º Fica o Executivo autorizado, no exercício financeiro de 2002, a abrir créditos suplementares até o limite de vinte por cento da despesa orçamentária fixada.

Art. 8º No exercício de 2002, a concessão de qualquer vantagem ou aumento da remuneração, a criação de cargos, empregos e funções ou alteração de estrutura de carreiras, bem como a admissão ou contratação de pessoal, a qualquer título, poderão ser efetuados, em ambos os Poderes, desde que:

I - haja prévia dotação orçamentária suficiente para atender às projeções de despesa de pessoal e aos acréscimos dela decorrentes;

II - não provoquem desatendimento do limite legal de comprometimento aplicado às despesas com pessoal inativo;

III - não possibilitem seja ultrapassado os noventa e cinco por cento do limite de gastos com pessoal do respectivo Poder;

IV - não desatendam a restrição imposta pelo art. 71, da Lei Complementar nº 101, de 2000.

Art. 9º Não constituirão objeto de limitação de despesa as relacionadas com os programas de saúde, educação, ação social e habitação.

Art. 10. Esta Lei entrará em vigor na data da sua publicação.

Prefeitura Municipal de Taubaté, aos 19 de julho de 2001, 356º da elevação de Taubaté à categoria de Vila e 361º da fundação do Núcleo Urbano de Taubaté, por Jacques Félix.

José Bernardo Ortiz
Prefeito Municipal

**Este texto não substitui o publicado no Jornal "DIÁRIO DE TAUBATÉ"
do dia 26 de julho de 2001**

OBS.: As partes vetadas pelo Executivo e promulgadas pela Câmara Municipal de Taubaté foram publicadas no Jornal "DIÁRIO DE TAUBATÉ" e se referem a itens do Anexo I

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO I

METAS E PRIORIDADES POR PROGRAMAS PARA O ANO 2002

MELHORIA DO PROCESSO LEGISLATIVO

1. Aquisição de imóvel e construção de um novo prédio para a Câmara Municipal, cujas instalações atuais, em razão do seu espaço físico e localização inadequados, não só prejudicam como chegam a inviabilizar os trabalhos desenvolvidos pela Casa e o seu regular acompanhamento pela população;
2. Aquisição e manutenção de veículos, instrumentos, aparelhos, equipamentos, móveis, utensílios, etc., destinados a melhorar as condições de trabalho do Legislativo;
3. Realização de obras e instalações no prédio da Câmara Municipal;
4. Despesas necessárias à divulgação e ao cumprimento da legislação vigente, em especial a Lei de Responsabilidade na Gestão Fiscal;
5. Reforma Administrativa para atender o disposto na Emenda Constitucional nº 19/98, com alterações na legislação municipal vigente e edições de novas normas disciplinadoras;
6. Reforma Previdenciária para atender o disposto na Emenda Constitucional nº 20/98, com alterações na legislação municipal vigente e edições de novas normas disciplinadoras;
7. Criação de cargos, realização de concursos públicos para preenchimento de cargos efetivos vagos e em vacância, com eventual contratação de empresa especializada, além da contratação de servidores para atender necessidade temporária motivada pelo interesse público;
8. Reajuste dos vencimentos dos servidores, com edições de leis ordinárias;
9. Fixação dos subsídios dos agentes políticos, com edições de leis ordinárias;
10. Elaboração de Plano de Carreira para os servidores efetivos, com edição de norma regulamentadora;
11. Regulamentação da Avaliação de Desempenho para o Estágio Probatório e Progressão por Mérito, com edições de normas regulamentadoras;
12. Contratação de meios de comunicação para prestação de contas e divulgação dos atos oficiais e sociais do Legislativo, através de procedimento licitatório próprio;
13. Terceirização de serviços de contabilidade, limpeza e outros de interesse da administração, através de procedimento licitatório próprio;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

14. Aquisição de livros em geral, para a biblioteca do Legislativo, através de procedimento licitatório próprio;
15. Realização de cursos de capacitação para os servidores, através de procedimento licitatório próprio;
16. Aquisição de materiais de consumo, para atender as necessidades do Legislativo;
17. Instituição de programa de estágio para estudantes mediante convênio com a Unita - Universidade de Taubaté;
18. Criação do Serviço Técnico de Fiscalização Orçamentária da Câmara Municipal, consistindo na contratação, por concurso, de um contador;
19. Disponibilização na rede mundial de computadores - Internet - das leis, decretos, votações em plenário e nas Comissões, portarias, resoluções, editais, avisos, notas oficiais e todos os demais atos de publicação obrigatória da Câmara Municipal, especialmente do Plano Plurianual de Investimentos, das Leis de Diretrizes Orçamentárias e das Lei Orçamentárias, com seus anexos, além dos balancetes bimestrais de execução orçamentária, além de outros que possam contribuir com o objetivo de transparência administrativa.

SEGURANÇA

1. Ampliar, em parceria com a Polícia Militar, o policiamento comunitário dos bairros, através de cessão à Polícia de equipamentos de comunicação, coletes de proteção e viaturas;
2. Ampliação das rondas noturnas feitas pelo Serviço de Segurança Municipal;
3. Cooperação constante, também, com a Polícia Civil;
4. Regulamentar o serviço de vigia noturno;
5. Viabilizar convênio junto ao Governo do Estado e Polícia Militar do Estado de São Paulo para a implantação de uma Base do Corpo de Bombeiros no Distrito de Quiririm.

SAÚDE

1. Construção e ampliação de postos médicos, urbanos e rurais;
2. Aquisição de ambulâncias;
3. Reorganização e reformulação dos serviços de Pronto Socorro (urgência/emergência);
4. Criação de uma policlínica e ampliação das clínicas de especialidades;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

5. Ampliação do atendimento à Saúde Mental;
6. Ampliação do número de vagas nas Maternidades e desenvolvimento de projetos de proteção à gestante;
7. Ampliação e melhora da UTI Néó-Natal, buscando obter mais segurança nos partos, mormente os de riscos;
8. Ampliação da Farmácia Municipal;
9. Criação de um Ambulatório Néó-Natal;
10. Ampliação dos serviços de Pronto Atendimento;
11. Desenvolver política de educação e esclarecimentos das doenças renais;
12. Programa Saúde Mental
 - 12.1. Distúrbios leves: Equipes mínimas, nos quadrantes geográficos, compostas de 1 psicólogo, 1 psiquiatra, 1 assistente social, 1 enfermeiro;
 - 12.2. Distúrbios graves:
 - 12.2.1. Ambulatório de saúde mental - manutenção do termo de cooperação com a Secretaria Estadual de Saúde;
 - 12.2.2. Ambulatório de droga-dependentes.
 - 12.3. Surtos psicóticos: Urgência psiquiátrica no PS: ampliação dos 2 leitos atuais para 6 leitos, com a respectiva equipe de plantonistas, psicólogos e pessoal de enfermagem. 80% dos casos são resolvidos, permitindo o atendimento ambulatorial - permanência de 72h. 20% serão encaminhados à internação. Local: pátio de estacionamento do PS. Custo aproximado das obras: R\$ 100.000,00);
 - 12.4. Internações: 22 Leitos de média permanência (25-30 dias) no Hospital Universitário. Equipe:
1 psicólogo, 1 assistente social, 1 enfermeira, 1 terapeuta ocupacional, corpo de enfermagem.
Local: HU. Custo aproximado: R\$ 670.000,00.
Parcerias: Secretaria Estadual de Saúde, Prefeitura Municipal e Unitaú.
Base legal: portaria 224/92 do Ministério da Saúde;
13. Incentivo à rede hospitalar, através do estabelecimento do Índice de Valorização de Desempenho Hospitalar de Taubaté (IVDHT), na ordem de 25% (vinte e cinco por cento) sobre a tabela referencial do SUS, por paciente do município de Taubaté, internado em condições de urgência e emergência;
14. Informatização de P.A.M.O's;
15. Implantação de uma Unidade Semi-Intensiva no Município;
16. Criação de um Centro Municipal de Exames Complementares e da Central de Transporte de

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

Urgências Médicas;

17. Criação de um Centro de Atendimento ao Idoso;
18. Proporcionar assistência odontológica especializada para excepcionais, sob anestesia geral;
19. Concretização de consórcios intermunicipais de saúde, envolvendo os municípios que se utilizarem referencialmente das estruturas médico-hospitalares e diagnósticas do Município;
20. Desenvolvimento de políticas promocionais de assistência social, através da participação da população e do Conselho Municipal de Assistência Social;
21. Elaboração do Plano Diretor de Saúde do Município de Taubaté com a participação da população, do Conselho Municipal de Saúde, da sociedade civil organizada e dos prestadores de serviços;
22. Habilitação do município para a gestão plena de saúde.

EMPREGO

1. Continuação da política de incentivo a investimentos industriais, comerciais, agrícolas ou públicos, no Município, em prosseguimento às ações de desenvolvimento econômico, iniciadas em 1985;
2. Incentivos às micro, pequenas e médias empresas;
3. Construção de galpões com boxes, para abrigar as micro e pequenas empresas já constituídas ou que vierem a se constituir e que não tiverem recursos para edificação de galpões próprios (construção de incubadoras);
4. Incentivo às cooperativas corretamente constituídas;
5. Apoio aos pequenos empresários de agropecuária, através de equipamentos e orientação técnica;
6. Incentivo à implantação de uma unidade do POUPA TEMPO em convênio com o Governo do Estado;
7. Estender os incentivos da Lei Complementar nº 18, à área de comércio e serviços.

ENSINO

1. Reforma, ampliação e construção de escolas novas para ensino pré-primário, fundamental, supletivo, profissionalizante, artístico, bem como para educação especial;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

2. Elevação constante dos níveis de ensino das Escolas Municipais de ensino fundamental, bem como da Escola Municipal do Trabalho, da Escola Municipal de Música, Artes Plásticas e Cênicas “Maestro Fêgo Camargo”, da AMETRA e da Escola “Madre Cecília” e dos cursos supletivos;
3. Alfabetização das crianças ainda no curso pré-primário, sob orientação pedagógica e psicológica;
4. Atendimento dos alunos, o mais possível dentro dos bairros onde residam, mormente nos casos de ensino pré-primário e fundamental;
5. Construção de escolas de ensino fundamental de tempo integral, englobando aulas regulares, formação humana, prática esportiva, educação artística (música, teatro, pintura, escultura) e educação profissionalizante, além do ensino de informática e idiomas;
6. Concessão de bolsas de estudo para as áreas profissionalizantes, através de convênios com o SENAC, SENAI, UNITAU e outras escolas profissionalizantes do Município, para pessoas moradoras no Município que não tenham condição de pagar seus cursos;
7. Criação de cursos e escolas para a Terceira Idade;
8. Criação de um Centro de Ensino Profissionalizante, de alto nível, em parceria com o Ministério da Educação;
9. Realização de cursos de capacitação para estudantes de baixa renda;
10. Implantação do Conselho Municipal de Educação, consistindo em:
 - 10.1. Elaboração e aprovação do respectivo projeto de lei,
 - 10.2. Instalação adequada, com recursos humanos e materiais compatíveis;
11. Implantação de Campanha de Educação Ambiental através dos meios de comunicação de massa;
12. Implantação de Campanha de Educação no Trânsito através dos meios de comunicação de massa;
13. Ampliação da Escola de Educação Especial, consistindo no seguinte:
 - 13.1. Aumento de vagas e equipamentos de modo a acompanhar a demanda;
 - 13.2. Instalação de equipamentos computacionais de:
 - 13.2.1. Auxílio a portadores de deficiência visual - leitores óticos de caracteres (OCR's), sintetizadores de voz e impressoras Braille,
 - 13.2.2. Auxílio a portadores de paralisia cerebral;
 - 13.3. Criação de biblioteca especializada e adaptada;
 - 13.4. Atendimento de 100% das necessidades de transporte dos alunos;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

14. Construção e implantação de uma Escola Técnica Agrícola em parceria com a Unitaú;
15. Incentivo a programas de alfabetização de adultos, com viabilização de recursos materiais e didáticos-pedagógicos;
16. Manutenção da ampliação de bolsas de estudos para o ensino superior através do SIMUBE;
17. Construção de escolas de ensino fundamental de tempo integral, englobando aulas regulares, formação humana, prática esportiva, educação artística (música, teatro, pintura, escultura) e educação profissionalizante, além do ensino de informática, idiomas e cultura afro-brasileira;
18. Convênio com as Unidades de Alfabetização de Jovens e Adultos “Prof. Paulo Freire”.

AÇÃO SOCIAL E HABITAÇÃO

1. Desenvolvimento de trabalho junto às famílias buscando orientá-las e suprir suas carências;
2. Ampliação do Grupo de Apoio ao Menor Trabalhador - AMETRA;
3. Distribuição de medicamentos, cestas básicas, próteses, cadeiras de rodas, óculos, botas ortopédicas, etc., para pessoas carentes moradoras do Município;
4. Agir, complementarmente ao Departamento de Saúde, obtendo consultas médicas especiais, cirurgias, exames médicos e internações;
5. Manter contato constante com os Departamentos de Saúde e Educação, para um trabalho integrado de atendimento à Comunidade;
6. Construção de casas populares, através de projetos em parceria com a CDHU e a Caixa Econômica Federal;
7. Construção de casas populares, com recursos próprios da Prefeitura, no sentido de atender às famílias mais carentes;
8. Desenvolver projetos na área de esportes destinados a crianças e adolescentes;
9. Ampliação do Projeto CONVIVER, envolvendo grupos de Terceira Idade;
10. Amparo ao deficiente físico e às suas entidades, inclusive com a criação de um Centro de Fisioterapia;
11. Realizar convênios com clínicas e hospitais especializados, inclusive na área de recuperação de viciados;
12. Manter convênio com todas as entidades do Município nas áreas de proteção à criança, ao idoso e de recuperação humana;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

13. Incentivo às Sociedade Ecológica Amigos dos Bichos e Sociedade Protetora de Animais de Taubaté;
14. Implantação da Assistência Judiciária Gratuita do Município, para o atendimento de munícipes carentes;
15. Instalação do Conselho Tutelar em prédio próprio ou locado e com recursos humanos e materiais compatíveis;
16. Instalação do segundo Conselho Tutelar, dos cinco Conselhos Tutelares previstos em Lei, em regiões prioritárias, com recursos humanos e materiais compatíveis;
17. Assistência Social Descentralizada, consistindo em:
 - 17.1. Prestação de serviço de assistência social nas principais regiões da cidade, em especial nos conjuntos habitacionais municipais e da CDHU,
 - 17.2. Construção dos postos regionais nos conjuntos habitacionais públicos, prioritariamente;
18. Construção de casas populares em parceria com empresários e investidores do setor de habitação, desde que financiados e garantidos por órgãos ou bancos públicos;
19. desenvolvimento de políticas promocionais de assistência social, através da participação da população na instância colegiada do Conselho Municipal de Assistência Social;
20. Agir, complementarmente ao departamento de Saúde, obtendo consultas médicas especiais, exames médicos e internações, inclusive as cirúrgicas que exijam próteses especiais com devida justificativa médica;
21. Construção de uma albergue noturno com capacidade de abrigar um maior número de pessoas carentes, proporcionando um atendimento completo: alimentação, higiene corporal (banho), alojamento, etc;
22. Firmar convênio com a Caixa Econômica Federal para a construção de morádias, destinadas aos servidores públicos municipais, através de um programa habitacional da instituição, limitando o comprometimento das prestações em até 30% dos seus vencimentos;
23. Construção de abrigo para mulheres, espécie de casa transitória;
24. Manter convênios e programas de ação visando a proteção, promoção e atendimento à criança, adolescente e idoso;
25. Construção de Centros Comunitários;
26. Implantação de “aquecedor solar coletivo” nas casas de baixa renda que forem construídas pela Municipalidade;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

27. Adaptação de veículos oficiais com barras de apoio, para pessoas portadoras de deficiência física a serem transportadas para tratamento de saúde em outros municípios.

CULTURA, ESPORTE E LAZER

1. Desenvolver atividades culturais nos bairros e nas escolas, envolvendo espetáculos de teatro, música, canto e dança;
2. Promover festivais de música popular;
3. Desenvolver projeto de música erudita;
4. Incentivar o teatro de arena;
5. Realizar espetáculos e ministrar cursos de teatro volante (sob lona);
6. Construção de pequenos teatros nos bairros, de preferência junto às escolas;
7. Incentivar a FAMUTA e transforma-la em banda marcial, bem como desenvolver fanfarras nas escolas;
8. Estabelecer um elo constante entre juventude - teatro - música - dança - esporte;
9. Promover a massificação do esporte, organizando campeonatos municipais das mais diversas modalidades e colaborando constantemente com os clubes do Município;
10. Construir pistas para a prática de skate, patinação, ciclismo e motociclismo;
11. Incentivar as festas folclóricas, culturais e tradicionais do Município, tais como a Festa da Imigração Italiana de Quiririm, a Semana Monteiro Lobato, a Festa da Imaculada, as Festas das capelas rurais do Município e as Festas de São Pedro, São Francisco de Assis, entre outras;
12. Recuperação do Carnaval Taubateano;
13. Incentivar as reuniões festivas e promoções das Comunidades Evangélicas e Espíritas de Taubaté;
14. Incentivar as atividades dos Museus e Bibliotecas, ampliando-os e fazendo crescer seus acervos;
15. Continuar o trabalho de impressão da Coleção Taubateana;
16. Construção de novos parques para o Município, inclusive de um parque temático;
17. Construção de novos equipamentos esportivos, tais como quadras cobertas, campos de futebol e

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

piscina para campeonatos de natação;

18. Instalação de antena retransmissora dos sinais da Rede Vida e da TV Canção Nova;
19. Implantação do Programa Esporte Especial, destinado aos portadores de necessidades especiais, através de parcerias com as associações e entidades de assistência às pessoas portadoras de deficiências;
20. Programa Museus:
 - 20.1. Aquisição de 4 microcomputadores: Arquivo histórico - 1, Biblioteca - 2, Administração - 1;
 - 20.2. Aquisição de um aparelho de fax;
 - 20.3. Museu Virtual, acesso e presença na Internet, com 5 linhas telefônicas: Administração - 2, Arquivo - 1, Internet - 2; Criação do sítio (site) dos Museus;
 - 20.4. Ampliação da dotação de manutenção do Museu Histórico, Arquivo Histórico e Mistau;
 - 20.5. Programa de capacitação específica do pessoal dos museus;
21. Construção de um local apropriado para a realização das atividades culturais desenvolvidas pelo Bairro da Imaculada Conceição, especialmente a Festa da Semana do Folclore, em área a ser desapropriada pela municipalidade;
22. Desenvolver projeto de música erudita e música afro-brasileira;
23. Incentivo a grupos de música GOSPEL, sabidamente reconhecido em nossa cidade;
24. Instalação de playground em parques e praças públicas;
25. Construção de um prédio para abrigar todas as Ligas Municipais da cidade;
26. Construção da "Casa do Artesão".

SANEAMENTO

1. Ampliação contínua, em parceria com a SABESP, das redes de água e esgoto, bem como a construção de coletores e emissários de esgoto que se fizerem necessários, para evitar o lançamento de esgoto em galerias de águas pluviais;
2. Continuação dos trabalhos de canalização de córregos, bem como da construção e manutenção de galerias de águas pluviais;
3. Obrigar os loteadores do Município a construírem estações de tratamento de esgoto;
4. Instar junto à SABESP e órgãos do Governo, pela construção das estações de tratamento de esgotos do Município, em local afastado do centro gastronômico de Quiririm;
5. Trabalhar em conjunto com empresas, ONGs e entidades ambientais no sentido de despoluir o

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

córrego José Raimundo, neste município;

6. Incentivo para viabilizar tratamento seletivo de lixo através de Cooperativa;
7. Implantação de Programas de Controle de Resíduos Sêpticos de Saúde;
8. Desenvolvimento de políticas locais e de parcerias para a preservação do Rio Paraíba e seus afluentes;
9. Controle sobre as atividades de exploração mineral, especialmente sobre os portos de areia, e projetos de preservação da mata ciliar dos rios do município.

TRANSPORTE

1. Consolidar a organização do Transporte Público Taubateano, através de um trabalho conjunto da empresa concessionária e do transporte alternativo (táxis - lotação, peruas e vans e moto-táxi);
2. Continuar, gradativamente, a extensão do transporte público aos bairros rurais;
3. Reorganizar o Estacionamento Regulamentado (Faixa Azul);
4. Correção e ampliação das sinalizações viárias horizontal e vertical;
5. Transformar todos os semáforos para uso de pedestres, em semáforos tipo “botoeira”;
6. Construção de abrigo nos pontos de ônibus;
7. Viabilizar a implantação de um Aeroporto Civil no município, utilizando a pista do Comando de Aviação do Exército.

ABASTECIMENTO

1. Ampliação do MERCATAU;
2. Reforma e manutenção do Mercado Municipal;
3. Ampliação do MERCATO;
4. Incentivo à instalação de novas indústrias de alimentação no Município e à ampliação das já existentes;
5. incentivo às feiras - livres de Bairros;
6. Construção de um abatedouro dentro dos preceitos modernos que orientam essa construção;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

7. SIM – Serviço de Inspeção Municipal - Instalação do Serviço de Inspeção Municipal através do Serviço de Fiscalização e Inspeção de Produtos de Origem Animal, criado pela LC 80/2000, artigo 3.º, inciso IV, e elaboração da respectiva legislação;
8. Ampliação do Mercatao, privilegiando: reforma dos sanitários, melhoria do sistema de iluminação, instalação de toldos, tarifa das pedras não superior à cobertura das despesas de manutenção, conforme planilha de custos;
9. Incentivo à produção rural no Município e a implantação de indústrias de produtos ou insumos rurais, como Fábricas de Laticínios, Usinas Leiteiras, Entrepósitos de Mel e derivados, Fábrica de Rações, etc.

URBANIZAÇÃO EM GERAL E SERVIÇOS URBANOS

1. Construção de diversas avenidas radiais e perimetrais, com ciclovias;
2. Alargamento e ampliação de diversas vias públicas do Município, nas áreas urbana e rural;
3. Prosseguir na redução de barreiras arquitetônicas e físicas que prejudicam a locomoção dos deficientes físicos;
4. Prestigiar o trabalho do patrimônio histórico, arquitetônico e paisagístico do Município;
5. Implantação e reforma de praças e jardins;
6. Rearborização do Município com espécies adequadas;
7. Modernização do serviço de varrição de rua e coleta de lixo;
8. Construção de pontes urbanas e rurais, rotatórias e túneis, indispensáveis para melhorar o sistema viário;
9. Manutenção e reforma dos prédios municipais, inclusive aqueles de valor histórico;
10. Melhoria na iluminação pública e ampliação contínua da mesma;
11. Manutenção e reorganização do Serviço Funerário e dos Cemitérios Municipais;
12. Melhoria e ampliação das calçadas;
13. Melhoria do aterro sanitário e constituição de uma Cooperativa de catadores de lixo, dentro das normas de higiene e segurança;
14. Duplicação do viaduto sobre a Rodovia Presidente Dutra no Alto São Pedro, em parceria com a Concessionária Nova Dutra;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

15. Modernização e ampliação do serviço de sinalização viária, e instalação de radar fixo nas principais avenidas da cidade, através da contratação de serviços de terceiros e em parceria com a Polícia Militar;
16. Tratamento de esgoto: gestão junto à concessionária - SABESP - visando a meta de implantação e conclusão das obras necessárias para o tratamento, acumulativo, de 15% ao ano do total de esgoto coletado;
17. Construção de depósitos públicos de entulhos ("entulhódromos");
18. Eliminação de barreiras arquitetônicas e implantação de facilidades para pessoas portadoras de deficiência e idosos, consistindo no seguinte:
 - 18.1. Rebaixamento das guias e construção de rampas na região central;
 - 18.2. Instalação de elevadores nos prédios públicos municipais, inclusive da Administração Indireta;
 - 18.3. Nivelamento das passagens de nível sobre a E.F.C.B, além de construção de rampas substitutivas das passarelas em escada;
 - 18.4. Instalação de semáforos próximos à hospitais;
 - 18.5. Instalação de semáforos com alertas sonoros;
 - 18.6. Instalação de placas com inscrições em Braille nos pontos de ônibus;
 - 18.7. Rebaixamento das guias e construção de rampas em todos os cruzamentos urbanos;
19. Programa de coleta de lixo ampliada, consistindo no seguinte:
 - 19.1. "Luxo do Lixo", em parceria com entidades sociais e religiosas;
 - 19.2. Implantação da coleta do lixo domiciliar na zona rural;
 - 19.3. Implantação de coleta seletiva de 25% do lixo domiciliar;
 - 19.4. Instalação de galpões para as atividades de triagem de lixo coletado seletivamente;
20. Retirar do centro urbano o terminal ferroviário de cargas e implantação na antiga estação férrea de centro cultural e posto de serviços municipais, em parceria com a concessionária da estrada de ferro;
21. Proceder a substituição gradual e dentro de cuidados ambientes/ecológicos, das espécies arbóreas urbanas, por espécies próprias para área urbana, que não estraguem calçadas, não entupam calhas e redes de águas pluviais;
22. Construção de Usina de Compostagem de lixo;
23. Obras de alargamento da Av. dos Bandeirantes;
24. Desapropriação de área para melhoria de acesso ao Distrito de Quiririm;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

25. Implantação de incinerador para resíduos sépticos de saúde;
26. Implantação de projetos de reciclagem de lixo domiciliar;
27. Programa de implantação de coleta seletiva de lixo domiciliar;
28. Transferência da Usina de Asfalto instalada no Bairro do Jardim Jaraguá para outro local apropriado.

ÁREA RURAL

1. Construção de novos PAMOS rurais e ampliação de outros já existentes;
2. Construção de novas Escolas Rurais (para cursos pré-primários e fundamentais) e ampliação de outras já existentes;
3. Manutenção e alargamento de estradas rurais;
4. Construção de pontes de concreto armado e galerias para águas pluviais e córregos;
5. Sinalização das estradas rurais;
6. Construção de casas populares em áreas rurais, bem como ampliação da eletrificação rural;
7. Construção do asfaltamento em estradas rurais;
8. Ampliação da patrulha rural, para promover a aração nos sítios dos pequenos produtores, bem como a construção de valetas e canais;
9. Limpeza dos córregos da várzea do Rio Paraíba, bem como dos canais de irrigação que cortam a mesma;
10. Incentivo aos produtores rurais do Município que comercializam seus produtos no Mercado, Feiras Livres ou no Mercatau, colaborando inclusive no transporte de seus produtos;
11. Fornecimento de calcáreo aos pequenos produtores;
12. Ajuda aos pequenos pecuaristas no primeiro transporte do leite;
13. Parceria com a Secretaria da Agricultura para que a mesma forneça apoio técnico aos produtores rurais do Município;
14. Expansão para o meio rural do Programa de Saúde da Família Qualitis, que hoje beneficia os cidadãos urbanos;
15. Programa Planejamento Agrícola - Levantamento das condições edafopedológicas e climáticas

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

do município, visando a elaboração dos Planos Plurianual e Anual Municipal de Desenvolvimento Agropecuário Rural;

16. Construção de ponte de concreto no córrego dos Macacos, no bairro Berta Grande;
17. Envidar esforços junto aos órgãos governamentais e não governamentais no sentido de preservar a chamada “Mata dos Bugios” e a fauna local, principalmente a espécie primata “Alouata Fusca”;
18. Programas visando proteção das nascentes de água, incluindo estímulos ao plantio de árvores adequadas e abertura de valetas em curva de nível;
19. Construção e implantação de um Centro de Zoonose na zona rural;
20. Implantação de iluminação pública nos abrigos de ônibus da zona rural;
21. Implantação de projetos de coleta de esgoto e de abastecimento de água para a zona rural.

TURISMO

- 1 - Apoio às Festas Religiosas Rurais, primordialmente as que se desenvolvem nas capelinhas;
- 2 - Instalação de um Aquário no Município, à beira da Dutra ou da Estrada de Campos do Jordão;
- 3 - Ampliação do Balneário existente no Município e o incentivo a novos investimentos na área;
- 4 - Incentivo à ampliação da indústria hoteleira em Taubaté;
- 5 - Incentivo à instalação de hipermercados e shoppings à beira da Dutra ou da Estrada de Campos do Jordão;
- 6 - Criação de um parque temático no início da Estrada Taubaté-Ubatuba;
- 7 - Aquisição de uma área de terreno de propriedade da Rede Ferroviária Federal S/A, trecho este compreendido entre a Estação Ferroviária e o Distrito de Quiririm, antigo ramal ferroviário, a ser destinado para a implantação de um ramal ferroviário turístico.
- 8 - Criação do Departamento de Meio Ambiente e Turismo e do cargo de Diretor do Departamento e de Gerente da Área de Turismo, com início em 2002. **(item incluído pela Lei nº 3.515, de 26 de novembro de 2001)**

ADMINISTRAÇÃO EM GERAL

1. Reorganização interna de todo o serviço público, crescendo a eficiência e as condições de controle do mesmo;
2. Prosseguimento do trabalho de informatização geral do Serviço Público Municipal;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

3. Manutenção preventiva e corretiva e aumento progressivo da frota, dos equipamentos e do parque de máquinas do Município, na medida das necessidades;
4. Alojamento dos Conselhos Municipais, em especial o Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, o Conselho Municipal de Saúde, o Conselho Municipal da Assistência Social, o Conselho de Desenvolvimento Rural, e outros que vierem a ser criados, em sede a ser denominada "Casa dos Conselhos", que deve ser instalada em próprio público municipal já existente, ou que venha a ser locado para este fim, e que será dotada de recursos humanos e materiais compatíveis;
5. Disponibilização na rede mundial de computadores - Internet - das leis, decretos, portarias, resoluções, editais, avisos, notas oficiais e todos os demais atos de publicação obrigatória da Administração Municipal, especialmente do Plano Plurianual de Investimentos, das Leis de Diretrizes Orçamentárias e das Leis Orçamentárias, com seus anexos, além dos balancetes bimestrais de execução orçamentária, além de outros que possam contribuir com o objetivo de transparência administrativa;
6. Ampliação da estrutura administrativa do Procon, com a respectiva contratação de pessoal;
7. Implantação do Sistema de Análise de Dados Municipais -SIAM para coleta, análise, coordenação e sistematização de dados sócio-econômicos e formulação de indicadores de governo e pesquisas de opinião. Os dados serão coletados e pré-analisados pelos respectivos órgãos de governo. Após, serão publicados no Diário Oficial e na Internet. A coordenação geral e publicação será realizada pelo Departamento de Planejamento e Desenvolvimento;
8. Instalação de terminais públicos de acesso à Internet em todas as bibliotecas, museus municipais e demais órgãos educacionais e culturais;
9. Elaboração do Plano de Carreira para servidores efetivos com edição de norma regulamentadora;
10. Fornecimento de vale transporte e cesta básica para os servidores públicos municipais;
11. Construção de uma sede para a Sub - Prefeitura do Distrito de Quiririm;
12. Aquisição de imóveis de propriedade da Rede Ferroviária Federal S/A, construídos no município, para serem incorporados ao Patrimônio Público e posteriormente destinados instalações, conforme da comunidade.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

METODOLOGIA DE CÁLCULO

PROJEÇÃO DA RECEITA FUTURA

Deve ser verificado que nas receitas arrecadadas em Taubaté há um crescente aumento ano a ano, em decorrência de expansão econômica contínua do Município.

Essa expansão econômica é feita do crescimento da indústria e do comércio como resultado da gradativa ocupação de novas áreas industriais, novas empresas, novos empregos e mais ICMS. Tem sido constante e firme esse crescimento.

A alíquota do ICMS de Taubaté também cresceu vigorosamente como se pode ver no quadro adiante. Isso nos assegura que a receita pública do Município continuará a crescer nos próximos anos.

Nossa receita também foi nos dois últimos anos maior no segundo semestre do que no primeiro.

Em 1999, esse acréscimo atingiu 8,57% e em 2000 17,8%.

Em 2000 já se antevê esse acréscimo e podemos admiti-lo na média dos anos de 1999 e 2000, ou seja, 13,18%.

Receita do 1º trimestre (Real)	R\$ 40.030.000,00
Receita Prevista para o 1º semestre	R\$ 80.060.000,00

Receita Acumulada Prevista ao final do 2º semestre de 2001

$1,1318 \times 80.060.000,00 = R\$ 90.611.000,00$	R\$ 90.611.000,00
	<u>R\$ 80.060.000,00</u>
TOTAL DA RECEITA ESTIMADA	<u>R\$170.671.000,00</u>

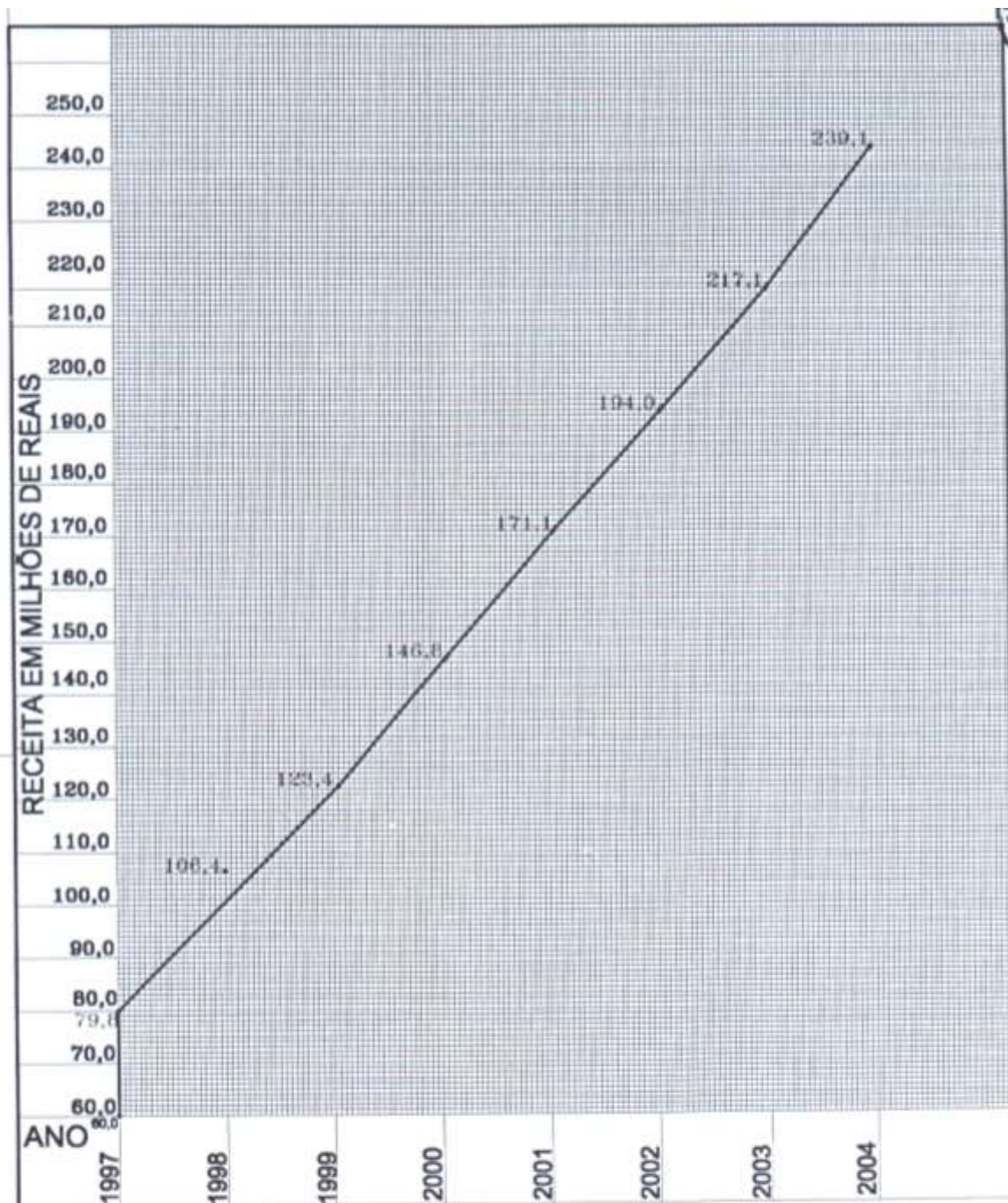
Ou seja , aproximadamente R\$ 171.000.000,00(Cento e setenta e um milhões de reais).

Para verificar como se desenvolverá esse crescimento, basta plotar as receitas arrecadadas em 1997,1998,1999,2000 e a prevista para 2001. Com esses valores interpolamos a reta de ajustamento o que nos permitirá estimar as receitas de 2002, 2003 e 2004 (Ver Gráfico)

GRÁFICO

Receita Estimada de 2002	R\$ 194 milhões
Receita Estimada de 2003	R\$ 217 milhões
Receita Estimada de 2004	R\$ 239 milhões

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ



PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

Anexo 10

GRAFICO FINANCEIRO

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

RECEITAS ARRECADADAS

ESPECIFICAÇÃO	1997		Acumulada	1998		Acumulada
	Jan a Jun	Jul a Dez	Jan a Dez	Jan a Jun	Jul a Dez	Jan a Dez
Receita Tributária	7.461.457,33	7.110.730,47	14.572.187,80	10.414.840,44	14.177.318,28	24.592.158,72
Receita Patrimonial	736.361,13	1.043.836,82	1.780.197,95	880.051,81	911.889,53	1.791.941,34
Receita de Serviços	2.012.073,58	2.086.448,54	4.098.522,12	1.555.430,55	1.764.343,92	3.319.774,47
Transf. Correntes	28.168.142,05	26.708.440,35	54.876.582,40	37.966.539,46	33.714.087,63	71.680.627,09
Outras Receitas Correntes	1.922.891,53	2.531.340,13	4.454.231,65	2.442.786,82	2.658.042,61	5.100.829,43
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	40.300.925,62	39.480.796,30	79.781.721,92	53.259.649,08	53.225.681,97	106.485.331,05
Alienação de Bens						
Trans. de Capital	56.720,06			5.863,21	31.500,00	37.363,21
TOTAL DAS RECEITAS	40.357.645,68	39.480.769,30	79.838.441,98	53.265.512,29	53.257.181,97	106.522.694,26

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

RECEITAS ARRECADADAS

ESPECIFICAÇÃO	1999		Acumulada	2000		Acumulada
	Jan a Jun	Jun a Dez	Jan a Dez	Jan a Jun	Jun a Dez	Jan a Dez
Receita Tributária	10.424.797,95	14.101.707,25	24.526.505,20	12.408.119,03	15.135.641,37	27.543.760,40
Receita Patrimonial	1.225.061,85	1.370.476,51	2.595.538,36	966.139,32	755.216,14	1.721.355,43
Receita de Serviços	1.347.761,00	781.664,62	2.129.425,62	733.977,02	1.056.890,46	1.790.867,48
Transf. Correntes	43.462.524,68	46.140.041,22	89.602.565,90	51.378.044,53	54.631.313,90	106.009.358,43
Outras Receitas Correntes	2.795.607,79	1.941.219,66	4.736.827,45	1.903.166,47	7.797.112,82	9.700.279,29
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	59.255.753,27	64.335.109,26	123.590.862,53	67.389.446,37	79.376.174,69	146.765.621,06
Alienação de Bens Trans. de Capital						
TOTAL DAS RECEITAS	59.255.753,27	64.335.109,26	123.590.862,53	67.389.446,37	79.376.174,69	146.765.621,06

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

RECEITAS ESTIMADAS

ESPECIFICAÇÃO	2001	2002	2003	2004
	Jan a Dez	Jan a Dez	Jan a Dez	Jan a Dez
Receita Tributária	32.116.024,00	36.419.571,00	40.789.920,00	44.909.701,00
Receita Patrimonial	2.007.100,00	2.276.051,00	2.549.177,00	2.806.643,00
Receita de Serviços	2.088.151,00	2.367.963,00	2.652.118,00	2.919.981,00
Transf. Correntes	123.606.911,00	140.170.237,00	156.819.305,00	172.658.054,00
Outras Receitas Correntes	11.310.525,00	12.836.136,00	14.365.272,00	15.816.164,00
TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES	171.128.711,00	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Trans. de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	171.128.711,00	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

Participação do I.C.M.S

Exercício	Alíquota
1992	0,39436011
1993	0,42686848
1994	0,41998204
1995	0,44310755
1996	0,50319681
1997	0,62461718
1998	0,79487152
1999	0,87415355

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
RECEITAS FISCAIS	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Receita Tributária	36.419.571,00	40.789.920,00	44.909.701,00	32.116.024,00	32.116.024,00	32.116.024,00
Receita Patrimonial	2.276.051,00	2.549.177,00	2.806.643,00	2.007.100,00	2.007.100,00	2.007.100,00
Receitas de Serviços	2.367.963,00	2.652.118,00	2.919.981,00	2.088.151,00	2.088.151,00	2.088.151,00
Transferências Correntes	140.170.237,00	156.819.305,00	172.658.054,00	123.606.911,00	123.606.911,00	123.606.911,00
Outras Receitas Correntes	12.826.136,00	14.365.272,00	15.816.164,00	11.310.525,00	11.310.525,00	11.310.525,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00	171.128.711,00	171.128.711,00	171.128.711,00
(-)Deduções						
Rendimento Aplicações Financeiras	1.925.076,00	2.156.085,00	2.371.693,00	1.697.598,00	1.697.598,00	1.697.598,00
Sub-total	1.925.076,00	2.156.085,00	2.371.693,00	1.697.598,00	1.697.598,00	1.697.598,00
I- TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	192.134.882,00	215.019.707,00	236.738.850,00	169.431.113,00	169.431.113,00	169.431.113,00
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	116.435.975,00	130.305.476,00	143.466.326,00	102.677.227,00	102.677.227,00	102.677.227,00
Despesas de Capital	77.623.983,00	86.870.316,00	95.644.217,00	68.451.484,00	68.451.484,00	68.451.484,00
Sub-Total	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00	171.128.711,00	171.128.711,00	171.128.711,00
(-)Deduções						
Juros e Encargos da Dívida	1.371.038,00	1.439.590,00	1.511.570,00	1.261.596,00	1.261.596,00	1.261.596,00
Amortização da Dívida	464.835,00	488.076,00	512.479,00	486.855,00	486.855,00	486.855,00
Desp. de Transf. Intragovernamentais	1.838.812,00	1.930.752,00	2.027.289,00	1.751.250,00	1.751.250,00	1.751.250,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ**

Despesas Exercícios Anteriores	35.936,00	37.732,00	39.618,00	34.225,00	34.225,00	34.225,00
Sub-total	3.710.621,00	3.896.150,00	4.090.956,00	3.533.926,00	3.533.926,00	3.533.926,00
II – TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	190.349.337,00	213.279.642,00	235.019.587,00	167.594.785,00	167.594.785,00	167.594.785,00
RESULTADO PRIMÁRIO (I – II)	1.785.545,00	1.740.065,00	1.719.263,00	1.836.328,00	1.836.328,00	1.836.328,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
RECEITAS FISCAIS	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Receitas Correntes	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00	171.128.711,00	171.128.711,00	171.128.711,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00	171.128.711,00	171.128.711,00	171.128.711,00
(-)Deduções						
Rendimento Aplicações Financeiras	1.925.076,00	2.156.085,00	2.371.693,00	1.697.598,00	1.697.598,00	1.697.598,00
Sub-total	1.925.076,00	2.156.085,00	2.371.693,00	1.697.598,00	1.697.598,00	1.697.598,00
I- TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	192.134.882,00	215.019.707,00	236.738.850,00	169.431.113,00	169.431.113,00	169.431.113,00
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	116.435.975,00	130.305.476,00	143.466.326,00	102.677.227,00	102.677.227,00	102.677.227,00
Despesas de Capital	77.623.983,00	86.870.316,00	95.644.217,00	68.451.484,00	68.451.484,00	68.451.484,00
Sub-Total	194.059.958,00	217.175.792,00	239.110.543,00	171.128.711,00	171.128.711,00	171.128.711,00
(-)Deduções						
Juros e Encargos da Dívida	1.371.038,00	1.439.590,00	1.511.570,00	1.261.596,00	1.261.596,00	1.261.596,00
Amortização da Dívida	464.835,00	488.076,00	512.479,00	486.855,00	486.855,00	486.855,00
Desp. de Transf. Intragovernamentais	1.838.812,00	1.930.752,00	2.027.289,00	1.751.250,00	1.751.250,00	1.751.250,00
Despesas de Exercícios Anteriores	35.936,00	37.732,00	39.618,00	34.225,00	34.225,00	34.225,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ**

Sub-total	3.710.621,00	3.896.150,00	4.090.956,00	3.533.926,00	3.533.926,00	3.533.926,00
II – TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	190.349.337,00	213.279.642,00	235.019.587,00	167.594.785,00	167.594.785,00	167.594.785,00
RESULTADO PRIMÁRIO (I – II)	1.785.545,00	1.740.065,00	1.719.263,00	1.836.328,00	1.836.328,00	1.836.328,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 2
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO NOMINAL
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES				VALORES CONSTANTES			
	EXERCÍCIOS				EXERCÍCIOS			
	2001	2002	2003	2004	2001	2002	2003	2004
I - Dívida Pública (Consolidada e Flutuante)	18.536.785,0 0	19.463.624,0 0	20.436.805,0 0	21.458.645,0 0	17.654.081,0 0	17.654.081,0 0	17.654.081,0 0	17.654.081,0 0
(-) Disponibilidades de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Bancos c/Movimento e c/Vinculada	5.216.284,00	5.477.098,00	5.750.952,00	6.038.499,00	4.967.890,00	4.967.890,00	4.967.890,00	4.967.890,00
(-) Demais Ativos Financeiros	99.897,00	104.891,00	110.135,00	115.641,00	95.140,00	95.140,00	95.140,00	95.140,00
= II – Dívida Pública Líquida	13.220.604,0 0	13.881.635,0 0	14.575.718,0 0	15.304.505,0 0	12.591.051,0 0	12.591.051,0 0	12.591.051,0 0	12.591.051,0 0
III – Receitas de Privatizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV – Dívida Fiscal Líquida (II + III)	13.220.604,0 0	13.881.635,0 0	14.575.718,0 0	15.304.505,0 0	12.591.051,0 0	12.591.051,0 0	12.591.051,0 0	12.591.051,0 0
Resultado Nominal		661.031,00	694.083,00	728.787,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 3
ANEXO DE METAS FISCAIS
MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Dívida Pública:						
Consolidada	10.658.546,00	11.191.473,00	11.751.047,00	9.667.616,00	9.667.616,00	9.667.616,00
Flutuante	8.805.078,00	9.245.332,00	9.707.598,00	7.986.465,00	7.986.465,00	7.986.465,00
Subtotal	19.463.624,00	20.436.805,00	21.458.645,00	17.654.081,00	17.654.081,00	17.654.081,00
Deduções:						
(-) Disponibilidade de Caixa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Bancos c/Movimento e c/Vinculada	5.477.098,00	5.750.952,00	6.038.499,00	4.967.890,00	4.967.890,00	4.967.890,00
(-) Demais Ativos Financeiros	104.891,00	110.135,00	115.641,00	95.140,00	95.140,00	95.140,00
= Dívida Pública Líquida	13.881.635,00	14.575.718,00	15.304.505,00	12.591.051,00	12.591.051,00	12.591.051,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 4

ANEXO DE METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS, INSTRUÍDOS COM MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

(ART. 4º, § 2º, LC 101/2000)

EM VALORES CONSTANTES

Especificação das Metas Fixadas	2001	2002
Receita Total	0,00	171.128.711,00
Despesa Total	0,00	171.128.711,00
Resultado Primário	0,00	1.836.328,00
Resultado Nominal	0,00	0,00
Dívida Pública Líquida	0,00	12.591.051,00

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO:

Utilizado os valores com base no crescimento da receita (ver gráfico).

Deixa-se de apresentar a avaliação do cumprimento das metas relativas ao ano anterior, de que trata o art. 4º, § 1º, inciso I, da LC 101/2000, em razão da inexistência de metas fixadas para o exercício de 2000, pois referida Lei Complementar ainda não se encontrava em vigor.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 5
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

Evolução do Patrimônio Líquido		
Exercício	Ativo Real Líquido	Passivo Real Descoberto
1998	40.481.491,18	0,00
1999	59.961.565,56	0,00
2000	91.366.649,57	0,00

Ativo Real Líquido é igual ao Patrimônio Líquido positivo.

Passivo Real a Descoberto é igual ao Patrimônio Líquido negativo.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO 1 – TABELA 6

ANEXO DE METAS FISCAIS

**ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS
(ART. 4º ; § 2º, III , LC 101/2000)**

EM VALORES CORRENTES

Especificação	Valores
Exercício de 1998	
Receitas de Alienação de Ativos	
Aplicação dos Recursos Arrecadados	Não havia vinculação
Exercício de 1999	
Receitas de Alienação de Ativos	
Aplicação dos Recursos Arrecadados	Não havia vinculação
Exercício de 2000 – até 04 de maio	
Receitas de Alienação de Ativos	
Aplicação dos Recursos Arrecadados	Não havia vinculação
Exercício de 2000 - após 04 de maio	
Receitas de Alienação de Ativos	
Aplicação dos Recursos Arrecadados	
Total das Aplicações	Não houve alienação
Saldo para 2001	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PREFEITURA MUNICIPAL DE TAUBATÉ

ANEXO II

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES E OUTROS RISCOS FISCAIS

(ART. 4º , § 3º, LC 101/2000)

Especificação a avaliação do passivo contingente ou risco fiscal capaz de afetar as contas públicas municipais	Providências a serem tomadas na hipótese de se concretizarem.
1- Condenações judiciais de difícil cumprimento.	1- Deduzir todas as despesas possíveis objetivando o equilíbrio entre despesa e receita, mantendo-se o atendimento e/ou investimento nas áreas essenciais.
2- Crise econômica que venha a refletir negativamente na arrecadação.	2- Deduzir todas as despesas possíveis objetivando o equilíbrio entre despesa e receita, mantendo-se o atendimento e/ou investimento nas áreas essenciais.
3- Queda acentuada no índice de participação do ICMS, em decorrência do esvaziamento econômico.	3- Deduzir todas as despesas possíveis objetivando o equilíbrio entre despesa e receita, mantendo-se o atendimento e/ou investimento nas áreas essenciais.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO
MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I

METAS E PRIORIDADES POR PROGRAMAS PARA O ANO 2002
(ART. 165, § 2º, DA CONSTITUIÇÃO DO BRASIL)

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA

0402 – ADMINISTRAÇÃO GERAL	
PROGRAMA	METAS E PRIORIDADES
Reforma e infra-estruturas Administrativas	Promover a modernização e adequação tecnológica da administração da Autarquia, com o objetivo de permitir aos beneficiários ativos, inativos e pensionistas melhor acesso às informações e aprimoramento da infra-estrutura administrativa.
Equipamentos e Material Permanente	Equipar o departamento com móveis e utensílios, computadores e máquinas, visando dar um suporte favorável a melhorar as condições de trabalho, compatíveis com as necessidades dos serviços.
Melhorar a informatização e o levantamento do cadastro físico de contribuintes	Possibilitar melhor desempenho do setor de cadastro dos segurados, para agilizar as informações e atualização dos cadastros de inativos e pensionistas adequando-os com vistas às alterações da legislação, organizando-os em forma de banco de dados.
Administração do IPMT	Gerenciamento das funções administrativas, relativas ao pessoal, material, protocolo, arquivo, escrituração contábil e demais atividades correlatas, determinadas pela própria finalidade do Órgão Previdenciário.
0405 – EDIFICAÇÕES PÚBLICAS	
PROGRAMA	METAS E PRIORIDADES
Sede do IPMT	Obras e Instalações de aplicação, reformas e melhorias no prédio do Instituto de Previdência do Município de Taubaté.
0902 – PREVIDÊNCIA A INATIVOS E PENSIONISTAS	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PROGRAMA	METAS E PRIORIDADES
Previdência Social	<ul style="list-style-type: none">– Manutenção do serviço de previdência social.– Aplicação dos recursos oriundos do custeio previdenciário, com vistas à formação de fundo de reserva. Avaliação e estudos atuariais para manutenção do equilíbrio financeiro.– Criação e implantação do Fundo Previdenciário Municipal, com a participação de todos os entes da Administração Direta e Indireta.
0903 – PASEP	
PROGRAMA	METAS E PRIORIDADES
Pasep	Manutenção do recolhimento ao Pasep – Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público do IPMT.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
RECEITAS FISCAIS						
Receitas Correntes	25.402.112,00	26.436.167,00	27.522.675,00	25.314.550,00	25.314.550,00	25.314.550,00
Receitas de Capital	5.000,00	5.250,00	5.512,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Subtotal	25.407.112,00	26.441.417,00	27.528.187,00	25.319.550,00	25.319.550,00	25.319.550,00
(-) DEDUÇÕES:						
Rendim. de Aplicações Financeiras	210.000,00	220.500,00	231.525,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Receita de Transf. Intragovernamentais	6.599.812,00	6.679.052,00	6.761.954,00	6.512.250,00	6.512.250,00	6.512.250,00
Subtotal	6.809.812,00	6.899.552,00	6.993.479,00	6.722.250,00	6.722.250,00	6.722.250,00
I – Total das Receitas Fiscais	18.597.300,00	19.541.865,00	20.534.708,00	18.597.300,00	18.597.300,00	18.597.300,00
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	23.600.000,00	24.780.000,00	26.019.000,00	23.600.000,00	23.600.000,00	23.600.000,00
Despesas de Capital	1.807.112,00	1.661.417,00	1.509.187,00	1.719.550,00	1.719.550,00	1.719.550,00
Subtotal	25.407.112,00	26.441.417,00	27.528.187,00	25.319.550,00	25.319.550,00	25.319.550,00
(-) DEDUÇÕES:						
Desp. de Transf. Intragovernamentais	26.000,00	27.300,00	28.665,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Subtotal	26.000,00	27.300,00	28.665,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
II – Total das Despesas Fiscais	25.381.112,00	26.414.117,00	27.499.522,00	25.293.550,00	25.293.550,00	25.293.550,00
RESULTADO PRIMÁRIO (I – II)	-6.783.812,00	-6.872.252,00	-6.964.814,00	-6.696.250,00	-6.696.250,00	-6.696.250,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 2
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO NOMINAL
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES				VALORES CONSTANTES			
	EXERCÍCIOS				EXERCÍCIOS			
	2001	2002	2003	2004	2001	2002	2003	2004
I – Dívida Pública (Consolidada e Flutuante)	194.290,00	214.000,00	227.000,00	240.000,00	194.290,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
(-) Disponibilidade de Caixa	3.150.000,0 0	3.500.000,0 0	3.710.000,0 0	3.895.500,0 0	3.150.000,0	3.500.000,0 0	3.500.000,0 0	3.500.000,0 0
(-) Aplicações Financeiras	250.000,00	210.000,00	222.600,00	233.730,00	250.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
= II – Dívida Pública Líquida	3.205.710,0 0	3.496.000,0 0	3.705.600,0 0	3.889.230,0 0	3.205.710,00	3.496.000,0 0	3.496.000,0 0	3.496.000,0 0

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

III – Receitas de Privatizações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV – Dívida Fiscal Líquida (II+III)	- 3.205.710,0 0	- 3.496.000,0 0	- 3.705.600,0 0	- 3.889.230,0 0	- 3.205.710,0	- 3.496.000,0 0	- 3.496.000,0 0	- 3.496.000,0 0
RESULTADO NOMINAL	xxxxxxxxx xxxx	- 6.701.710,0 0	- 7.201.600,0 0	- 7.594.830,0 0	xxxxxxxxxxx xxx	- 6.701.710,0 0	- 6.701.710,0 0	- 6.701.710,0 0

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 3
ANEXO DE METAS FISCAIS
MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Dívida Pública:						
Consolidada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Flutuante	214.000,00	227.000,00	240.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
Subtotal	214.000,00	227.000,00	240.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
Deduções:						
(-) Disponibilidade de Caixa	3.500.000,00	3.710.000,00	3.895.500,00	3.500.000,00	3.500.000,00	3.500.000,00
(-) Aplicações Financeiras	210.000,00	222.600,00	233.730,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
(-) Demais Ativos Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Dívida Pública Líquida	- 3.496.000,00	-3.705.600,00	-3.889.230,00	-3.496.000,00	- 3.496.000,00	- 3.496.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 4

ANEXO DE METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS, INSTRUÍDOS COM MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

(ART. 4º, § 2º, II, LC 101/2000)

EM VALORES CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO DAS METAS FIXADAS	2001	2002
Receita Total	21.898.100,00	25.407.112,00
Despesas Total	21.886.800,00	25.407.112,00
Resultado Primário	(-) 3.489.350,00	(-) 6.783.812,00
Resultado Nominal	(-) 3.253.500,00	(-) 6.701.710,00
Dívida Pública Líquida	(-) 3.205.710,00	(-) 3.496.000,00

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO:

acompanha cópia do relatório.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO – PROJEÇÃO 2002

R E C E I T A

Previsão da Receita com base nas Contribuições de março/2001:

CONTRIBUIÇÕES CONFORME ALTERAÇÃO DA LEI COMPLEMENTAR Nº 029 DE 22/07/92 QUE ENTROU EM VIGOR EM AGOSTO/2000:

ENTIDADES	PATRONAL (22%)	CONTRIB. (11%)	FUNDO (15%)	PAT.INAT. (22%)	FUNDO DE INAT.(15%)	SOMA
PMT	389.784,93	194.882,93	58.467,42	118.422,14	17.763,32	779.320,74
UNITAU	262.089,80	131.044,90	39.313,48	151.967,89	22.795,18	607.211,25
CÂMARA	9.009,40	4.504,67	1.351,41	8.654,65	1.298,20	24.818,33
I.P.M.T.	6.747,36	3.373,68	1.012,10	5.313,83	797,07	17.244,04
SOMA	667.631,49	333.806,18	100.144,41	284.358,51	42.653,77	1.428.594,36

Projeção para LDO 2002, com base nas contribuições de março/2001, mais a aplicação do índice apurado na demonstração do crescimento da despesa nos 03(três) últimos anos, com margem para novos casos de aposentadorias (Contribuição-Base x 1,10 x 13 meses):

ENTIDADES	PATRONAL (22%)	CONTRIB. (11%)	FUNDO (15%)	PAT.INAT. (22%)	FUNDO DE INAT.(15%)	SOMA
PMT	5.574.000,00	2.787.000,00	836.000,00	1.693.400,00	254.000,00	11.144.400,00
UNITAU	3.748.000,00	1.874.000,00	562.000,00	2.173.000,00	326.000,00	8.683.000,00
CÂMARA	129.000,00	64.400,00	19.300,00	124.000,00	18.500,00	355.200,00
I.P.M.T.	96.500,00	48.000,00	14.500,00	76.000,00	11.400,00	246.400,00
SOMA	9.547.500,00	4.773.400,00	1.431.800,00	4.066.400,00	609.900,00	20.429.000,00

(+) MAIS

Repasse para cobrir um possível déficit das Folhas de Pagamento. O déficit do IPMT será dividido proporcionalmente de acordo com a apuração do índice a ser aplicado para cada Entidade, como será demonstrado a seguir:

ENTIDADE	FOL.DO IPMT	ADMINISTRAÇ ÃO	SOMA	(-)RECEITA	VR.DÉFICIT
I.P.M.T.	70.923,47	17.100,92	88.024,39	17.244,04	70.780,35

Valor do déficit do IPMT, projetado para 2002:

R\$ 70.780,35 x 1,10 x 13 meses = R\$ 1.012.159,07

Comparando a Receita com a Despesa, poderá observar as Entidades que continuam deficitária, incluindo o próprio IPMT, demonstrado anteriormente, até que surja novas receitas para extinguir esses déficits.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ENTIDADE	RECEITA	(-) DESPESA	SUPERAVIT
P M T	11.144.400,00	9.303.000,00	1.841.400,00

Como se pode observar a Receita da Prefeitura Municipal de Taubaté se mostra superior à Despesa, obtendo assim um saldo positivo, ou seja, um saldo suficiente para cobrir sua demanda.

ENTIDADE	RECEITA	(-) DESPESA	DÉFICIT	ALÍQUOTA
UNITAU	8.683.000,00	11.976.000,00	(-)3.293.000,00	94,98%
CÂMARA	355.200,00	633.000,00	(-) 277.800,00	5,02%
SOMA	9.038.200,00	12.609.000,00	(-)3.570.800,00	100,00%

Valores a serem repassados pelas Entidades acima:

ENTIDADE	DÉFICIT DO IPMT	(X) ALÍQUOTA	REPASSE PARA O IPMT	(+) DÉFICIT DAS FOLHAS	VR. A SER REPASSADO
UNITAU	1.012.159,07	94,98%	961.348,68	(-)3.293.000,00	4.254.000,00
CÂMARA	1.012.159,07	5,02%	50.810,39	(-) 277.800,00	329.000,00
SOMA	--	100,00%	1.012.159,07	(-)3.570.800,00	4.583.000,00

Já a Receita e a Despesa da Universidade e Câmara se mostram deficitária, mesmo com o aumento das alíquotas de contribuições, gerando assim o repasse para complementar as despesas com as Folhas de Pagamento de Inativos e Pensionistas.

Este valor do repasse, será lançado juntamente com as contribuições do Fundo.

D E S P E S A

Valores acumulados de janeiro a março, referente Folhas de Pagamento, apontando o crescimento da despesa nos 03 (três) últimos anos:

MÊS/ANO	INATIVOS	PENSIONISTAS	PESSOAL CIVIL	TOTAL
MARÇO/98	2.584.709,16	447.139,77	94.216,40	3.126.065,33
ÍNDICES	23,26%	14,11%	94,98%	21,10%
MARÇO/99	3.186.023,53	510.222,11	89.490,91	3.785.736,55
ÍNDICES	4,74%	13,05%	11,13%	6,01%
MARÇO/00	3.337.123,08	576.823,16	99.449,91	4.013.396,15
ÍNDICES	9,26%	13,40%	97,38%	9,56%
MARÇO/01	3.646.080,50	654.116,59	96.848,19	4.397.045,28

Houve crescimento médio nas folhas de pagamento de Inativos, Pensionistas e Pessoal Civil, calculado em torno de 12,22%.

Valores base - despesas de março/2001 e Projeção para a LDO 2002:

DESPESAS	VR.MARÇO/01	ÍNDICES	PROJEÇÃO 2002 (X 12 OU 13)
Pessoal e Encargos Sociais:			

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

Pessoal Civil	31.165,97	10%	450.000,00
Obrigações Patronais	11.467,22	22% s/ Fls. Pes. Inat.	175.000,00
Salário Família	385,05	432,10	6.000,00
Inativos PMT	537.912,50	604.060,57	8.000.000,00
Pensionistas PMT	99.272,85	111.403,99	1.450.000,00
Inativos CMT	39.339,30	44.146,56	600.000,00
Pensionistas CMT	4.091,78	4.591,80	60.000,00
Inativos IPMT	24.153,79	27.105,38	353.000,00
Pensionistas IPMT	1.725,80	1.936,69	25.000,00
Inativos UNITAU	691.718,75	776.255,25	10.090.000,00
Pensionistas UNITAU	129.343,14	145.148,87	1.900.000,00
Outras Despesas Correntes:			
Contribuição a Fundos (IPMT)	1.720,08	15% s/ Obrig. Pat.	26.000,00
Desp. de Exercícios Anteriores	-	-	1.000,00
Pasep	18.823,57	1% s/ total da Rec.	254.000,00
Material de Consumo	176,90	10%	3.000,00
Rem. de Serviços Pessoais	-	-	1.000,00
Outros Serviços e Encargos	9.267,53	10%	120.000,00
Sentenças Judiciárias	-	-	6.000,00
Despesas de Exercícios Anteriores	350,17	-	80.000,00
Despesas de Capital:			
Investimentos			
Ampl. de Equip. e Mat. Permanente	-	-	710.000,00
Obras e Instalações	-	-	1.097.112,00
SOMA	1.600.914,40	-	25.407.112,00

Despesas das Folhas de Pagamento, com base em março/2001:

	ENTIDADES	DESP. MAR/01	ÍNDICES	X 13 MESES
INATIVOS:	P.M.T	538.282,45	604.060,57	8.000.000,00
	UNITAU	691.726,30	776.255,25	10.090.000,00
	CÂMARA	39.339,30	44.146,56	600.000,00
	I.P.M.T.	24.153,79	27.105,38	353.000,00
SOMA:		1.293.501,84	1.451.567,76	19.043.000,00
PENSIONISTAS:	P.M.T.	99.272,85	111.403,99	1.450.000,00
	UNITAU	129.343,14	145.148,87	1.900.000,00
	CÂMARA	4.091,78	4.591,80	60.000,00
	I.P.M.T.	1.725,80	1.936,69	25.000,00
SOMA:		234.433,57	263.081,35	3.435.000,00

Total geral das Folhas de Pagamento:

INATIVOS	P.M.T.	637.555,30	715.464,56	9.450.000,00
E	UNITAU	821.069,44	921.404,12	11.990.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PENSIONISTAS	CÂMARA	43.431,08	48.738,36	660.000,00
	I.P.M.T.	25.879,59	29.042,07	378.000,00
SOMA:		1.527.935,41	1.714.649,11	22.478.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 5
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
EXERCÍCIO	ATIVO REAL LÍQUIDO	PASSIVO REAL DESCOBERTO
1998	8.969.450,17	0,00
1999	3.675.825,81	0,00
2000	303.318,95	0,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 6
ANEXO DE METAS FISCAIS
ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALORES
EXERCÍCIO DE 1998	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 1999	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 – ATÉ 04 DE MAIO	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 – APÓS 04 DE MAIO	
(a) Receita de Alienação de Ativos	0,00
(b) Aplicação dos recursos arrecadados	0,00
(c) Total das aplicações	0,00
SALDO PARA 2001 (A-C) – apenas se for positivo	0,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 7

ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL

(ART. 4º, § 2º, IV , LC 101/2000)

Texto contendo Avaliação do Regime Próprio de Previdência dos Servidores Municipais
e de outros Fundos de Natureza Atuarial

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

Instituto Brasileiro de Atuária
Rua da Assembléia, 10 - s/1304/5
20119-900 - Rio de Janeiro - RJ
Tel.(021) 531-0267 - Fax(021) 531-2865
e-mail: iba@ism.com.br

DECLARAÇÃO

Declaramos, para os devidos fins, que o Sr. ISAMU MIYAZAKI é Atuário, registrado no Instituto Brasileiro de Atuária - IBA e no Ministério do Trabalho e Emprego, na categoria MIBA, sob o No. 369 em 04/06/75, estando com a situação profissional devidamente regularizada junto a este Órgão.

Rio de Janeiro, 17 de maio de 2001

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

1-Introdução

1.1 - A presente Avaliação Atuarial tem por objetivo apresentar o Custo e Reservas Matemáticas do Plano de Previdência do:

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ - SP

1.2 - O cadastro de servidores e demais informações necessárias aos cálculos foram fornecidos pelo IPMT – Instituto de Previdência do Município de Taubaté – SP, através de disquetes e relatórios.

1.3 - Os cálculos foram efetuados com base em dados posicionados em 31/12/2000.

1.4 - Os custos são apresentados em percentuais, tendo como base a folha total de salários dos servidores da ativa, excluídos os Riscos Iminentes.

1.5 - Os resultados desta Avaliação estão apresentados de acordo com Simulações Atuarias, que definirão o Plano de Custeio 2001, elaboradas conforme as características do Plano de Benefícios, adotado pelo IPMT – Instituto de Previdência do Município de Taubaté – SP, com base no Anexo I da Portaria Nº 4.992 de 5 de Fevereiro de 1999 e suas alterações pela Lei Nº 9.717 de 28 de agosto de 2000, na seguinte forma:

- a. Hipótese 1: Benefício Integral – hipótese básica elaborada com parâmetros estabelecidos conforme características do Plano de Benefícios ou Situação Padrão do Plano de Benefícios, descrição e quadro resumo (anexo 1);
- b. Hipótese 2: Benefício Integral – variação da hipótese 1, Análise de Sensibilidade considerando taxa de juros de 4,5% (quatro e meio por cento) ao ano, descrição e quadro resumo (anexo 1).

2 – Dados Cadastrais

2.1 – Proponente: IPMT – INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO
MUNICÍPIO DE TAUBATÉ – SP

2.2 – Data base

- a. Arquivo de dados: Dezembro/2000
- b. Avaliação Atuarial: Maio/2001

2.3 – Número de Funcionários:

a. Ativos.....	2558
..Em Risco Iminente.....	106
..Em Risco Não Iminente.....	2452
..Aposentadorias Especiais Tipo.....	1428
..Aposentadorias Especiais Tipo2.....	0

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

b. Aposentados.....	902
c. Pensionistas.....	349

2.4 – Proventos:

a. Total dos Ativos.....	R\$ 2.593.856,00
--------------------------	------------------

Distribuição:

Estatutários.....	R\$ 2.593.856,00
-------------------	------------------

Total do Risco Iminente.....	R\$ 202.588,00
------------------------------	----------------

Total do Risco Não Iminente.....	R\$ 2.391.268,00
----------------------------------	------------------

b. Total dos Aposentados.....	R\$ 1.138.287,00
-------------------------------	------------------

b. Total dos Pensionistas.....	R\$ 206.239,00
--------------------------------	----------------

3 - Resumo do Plano

3.1 – Tipo do Plano

Plano de Benefício Definido – Contributório

3.2 – Cobertura dos Benefícios de:

Conforme artigo 16 da Portaria nº 4.992, de 5 de fevereiro de 1999, fica estabelecida, exclusivamente, coberturas:

I – quanto ao servidor:

- a. Aposentadoria por Tempo de Contribuição;
- b. Aposentadoria por Tempo de Contribuição Especial;
- c. Aposentadoria por Idade;
- d. Aposentadoria por Invalidez;

II – quanto ao dependente:

- a. Pensão por Morte;

3.3 – Salário Real de Contribuição

Remuneração pela relação de trabalho, de natureza exclusivamente salarial, conforme informado pela Prefeitura no arquivo de funcionários, excluindo-se as verbas de caráter aleatório ou de outra natureza.

3.4 – Salário de Benefícios

100% dos proventos de natureza exclusivamente salarial que o funcionário percebe na ativa,

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

obedecendo as condições que constam no item 4.2 deste estudo atuarial ou o último provento mensal do inativo.

3.5 – Risco Iminente

Servidores que já tenham preenchidos todos os requisitos para fins de aposentadoria, considerando as premissas estabelecidas nesta avaliação.

4 – Benefícios

4.1 – Tipo de Benefício Avaliado

Integral: - o fundo paga a totalidade do benefício em até 100% dos proventos, “proporcional” ao tempo total de contribuição.

4.2 – Condições:

Além das condições estabelecidas abaixo, considerar obrigatoriamente a idade mínima e o pedágio estabelecido pela Emenda Constitucional nº 20 de 15 de dezembro de 1998.

a. Aposentadoria por Tempo de Serviço:

- 35 anos de serviço - Homens
- 30 anos de serviço - Mulheres
- com proventos integrais.

b. Aposentadoria por Tempo de Serviço Antecipado (Proporcional):

- 30 anos de serviço - Homens
- 25 anos de serviço - Mulheres
- com proventos proporcionais ao tempo de serviço, até no máximo 100%.

c. Aposentadoria Especial Tipo 1:

- 30 anos de serviço - Homens
- 25 anos de serviço - Mulheres
- com efetivo exercício em função especial, ex.: magistério
- com proventos integrais.

d. Aposentadoria Especial Tipo 2:

- 25 anos de serviço - Homens
- 25 anos de serviço - Mulheres
- com efetivo exercício em função especial, ex.: médicos e dentistas;
- com proventos integrais.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

e. Por Idade:

- 65 anos de idade - Homens
- 60 anos de idade - Mulheres
- com proventos proporcionais ao tempo de serviço.

f. Invalidez:

- com proventos proporcionais ao tempo de contribuição, exceto se decorrente de acidente em serviço, moléstia profissional ou doença grave, contagiosa ou incurável, especificadas em lei, limitado a 100%.

g. Pensão por Morte:

- 100% do valor da aposentadoria ou do provento a que o segurado teria direito na data do falecimento.

h. Abono Anual:

- pagamento no mês de dezembro, equivalente a uma vez o benefício, proporcional ao número de meses recebidos.

4.3 – Carência:

Fica estabelecido para efeito das aposentadorias acima citadas que, o servidor deverá contar com, no mínimo 10 anos de serviços prestados à Prefeitura e 5 anos no cargo efetivo em que se dará a aposentadoria, conforme estabelece a Emenda Constitucional nº 20 aprovada em 15 de dezembro de 1998, sem os quais não terá direito ao benefício, exceto por Invalidez e Pensão de Morte.

Considerando ainda que a Emenda Constitucional, acima citada, em seu artigo 8º, estabelece carência mínima de idade para homens e mulheres, e acréscimo no tempo de contribuição, fica nesta Avaliação definida as seguintes carências:

Idade mínima de 53 anos para o sexo masculino e 48 para o feminino, cumulativamente com um período adicional de contribuição equivalente a 20% ou 40% do tempo que, na data da publicação daquela Emenda faltaria para atingir o limite de tempo que consta no item 4.2 letra “a” e “b”, respectivamente, desta Avaliação Atuarial, sendo que para os casos de exclusivo exercício em função especial, tipo 1 e 2, item 4.2 letras “c” e “d” desta Avaliação, o adicional será equivalente a 17% para homens e 20% para mulheres.

4.4 – Proporcionalidade:

A proporcionalidade de que trata o item 4.2, letras “b” e “e”, refere-se a fração do tempo de contribuição efetiva, quando o inferior ao mínimo estipulado para aquisição do benefício integral, representado por, 70% do Salário de Benefício, acrescido de 5% por ano de contribuição e 70% do mesmo, acrescido de 1% por ano de contribuição, respectivamente, limitado a 100%.

4.5 – Benefícios da Previdência Social – INSS

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

O valor dos benefícios do INSS não foram estabelecidos por se tratar de opção por benefícios integrais, vertidos aos servidores pelo IPMT.

4.6 – Benefício Mínimo

Igual ao Salário Mínimo vigente, atualmente estabelecido em R\$ 180,00.

5 – Bases Técnicas

5.1 – Hipóteses Atuariais

Tábuas Biométricas determinadas de acordo com a Portaria 4.992.

- a. Eventos probabilísticos de mortalidade e sobrevivência, calculados de acordo com a “Tábua de Sobrevivência AT – 49”.
- b. Eventos probabilísticos de invalidez, calculados de acordo com a “Tábua de Entrada em Invalidez ÁLVARO VINDAS”.
- c. Mortalidade de inválidos IAPB – 55.

5.2 – Variáveis Econômicas

- a. Taxa de juros, sistema exponencial:
 - 6% ao ano, para o cálculo da capitalização do fundo;
 - 4,5% ao ano, para análise de sensibilidade.
- b. Taxa Média Anual de Evolução Salarial dos Ativos:
 - 2% ao ano, na forma exponencial;
 - 16,67% aos 20 anos de serviços prestados à Prefeitura.
- c. Taxa de crescimento futuro de benefícios nula.
- d. Reajuste salarial de nulo na ocasião da aposentadoria.
- e. Turn – Over (rotatividade) nulo, para efeitos de cálculo de probabilidade de permanência no emprego.
- f. Taxa de Administração ou Carregamento não inclusa.

5.3 – Método de Financiamento do Fundo

- a. Aposentadorias por Tempo de Serviço, Especial, Idade e Invalidez pelo regime de Capitalização
- b. Pensão e Salário Maternidade: Repartição de Capital de Cobertura.

5.4 – Método de Avaliação

- a. Idade de Entrada.

5.5 – Hipóteses Previdenciárias.

O Plano Anual de Custeio a seguir, foi estabelecido de acordo com dispositivos regulamentares e informações adicionais de responsabilidade do IPMT – Instituto de Previdência do Município de Taubaté – SP, inclusive o tempo de previdência anterior a

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

admissão do servidor na Prefeitura, cuja utilização nesta avaliação, resultou em relevante queda da taxa de custeio.

6 – Resultado da Avaliação Atuarial – Hipótese 1

Avaliação Atuarial das Reservas Técnicas

2.3.0.0.00	..RESERVAS TÉCNICAS.....	478.012,00
2.3.1.0.00	..RESERVAS MATEMÁTICAS.	333.592.008,00
2.3.1.1.00	...Benefícios Concedidos.....	191.481.150,00
2.3.1.1.01	....Benefícios do Plano.....	191.481.150,00
2.3.1.1.02	....Contrib. Patrocinadora sobre Benefícios.....	0,00
2.3.1.1.03	....Outras Contribuições da Geração Atual.....	0,00
2.3.1.1.04	....Outras Contribuições das Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.2.00	...Benefícios a Conceder.....	142.110.858,00
2.3.1.2.01	....Benefícios do Plano com Geração Atual.....	203.567.621,00
2.3.1.2.02	....Contrib. Patroc. s/ Benefícios Geração Atual.....	0,00
2.3.1.2.03	....Outras Contribuições da Geração Atual.....	- 61.456.763,00
2.3.1.2.04	....Benefícios do Plano com Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.2.05	....Contrib. Patroc. s/ Benef. Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.2.06	....Outras Contribuições Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.3.00	...Reservas a Amortizar.....	0,00
2.3.1.3.01	....Pelos Contrib. Especiais Vigentes.....	0,00
2.3.1.3.02	....Por Ajustes das Contrib. Especiais Vigentes.....	0,00
2.3.2.0.00	..SUPERÁVIT TÉCNICO.....	0,00
2.3.2.1.00	...Reserva de Contingência	0,00
2.3.2.2.00	...Reserva para Ajustes do Plano	0,00
2.3.3.0.00	..DÉFICIT TÉCNICO.....	-333.113.996,00

7 - Plano Anual de Custeio

7.1 - Custo Atuarial dos Compromissos Futuros

A Avaliação Atuarial determinou que para suprir os compromissos futuros de aposentadorias e pensões, para com os servidores ativos, inativos, seus dependentes e os pensionistas, já considerando o Patrimônio Líquido existente, a Prefeitura e os Servidores deverão custear o Plano de Benefícios com recursos resultantes da aplicação dos percentuais abaixo sobre a folha de vencimentos mensais desses servidores:

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

-PLANO DE CUSTEIO-

TAXA DE CUSTEIO NORMAL.....	23,13%
TAXA SUPLEMENTAR (SERVIÇO PASSADO DOS ATIVOS).....	40,92%
TAXA SUPLEMENTAR (SERVIÇO PASSADO OU R.M.B.C.).....	55,32%
TAXA TOTAL DE CUSTEIO.....	119,37%

De acordo com a Lei Complementar Nº 83 de 11/05/2000, artigo 38, considerando que a Prefeitura contribui com 22% sobre os proventos dos atuais inativos, o custo de 55,32% reduzirá em 12,17%, passando a ser de 43,15%.

Da mesma forma, se a Prefeitura estender a mesma contribuição sobre os proventos dos futuros inativos, o custo dos ativos passará de 64,05% para 51,14, portanto sofrendo uma redução de 12,91%.

Sendo assim a Taxa Total de Custeio, apresentada no quadro acima, será reduzida e 25,08%, passando a totalizar 94,29%.

7.2 - Rateio do Custo dos Benefícios

7.2.1 - Quanto ao rateio do custo dos benefícios, observando-se o disposto no artigo 202, § 3º da Constituição Federal, abordada pela Emenda Constitucional nº 20, apresentamos as seguintes considerações:

CONSIDERANDO PARIDADE NAS CONTRIBUIÇÕES

- Não vemos alternativa quanto ao Custo do Tempo Passado ser enquadrado na distribuição da Taxa de Custeio como paridade de contribuição entre servidores e Prefeitura, devido ao alto custo que isso representaria;
- Não vemos possibilidade mínima de inclusão no Plano de Benefício da assunção de pagamentos dos aposentados e pensionistas pelo Instituto;
- O atual nível de contribuição não atende a paridade citada e mesmo acrescido do saldo de fundos existentes na data da avaliação, é insuficiente para alcançar o equilíbrio necessário;
- A alternativa seria a paridade nas contribuições referentes ao Custo Normal do Plano e o financiamento do Custo do Tempo Passado conforme sugestão elaborada pelo IBA, atendendo solicitação do DEPSP/SPS/MPAS, da seguinte forma:

Fundo Previdenciário:

11,56% da remuneração e 13º salário dos servidores da ativa;

11,57% sobre o total da folha de pagamentos dos servidores da ativa, pagos pela Prefeitura, conforme ônus a ser assumido especificado no item 7.1;

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

Fundo Financeiro:

Taxa de Juros ao Mensal ou Anual..... 0,486755% a.m ou 6% a.a

Prazo Fator (*)

35 anos.....0,005596

- Aplicar o fator correspondente aos anos de financiamento, no valor da Reserva a ser financiada, para achar o valor da prestação mensal.
- Ajustar mensalmente o saldo devedor pelo índice oficial de inflação ou pelo índice de correção salarial, o que for maior, caso o reajuste dos benefícios acompanha os salários da ativa.

Observação - A sugestão do Fundo Financeiro deverá ser avaliadas pelo Tribunal de Contas do Município e Secretaria de Previdência Social antes de ser aplicada, pois o Custo do Tempo Passado a ser financiado será segregado do Fundo Previdenciário, passando a ser de responsabilidade apenas das Patrocinadoras do Fundo.

7.2.2 – Outra alternativa seria a forma de amortização efetuada atualmente, conforme citada abaixo, no entanto deve-se considerar a ressalva a seguir:

Lei Complementar Nº 83 de 11 de maio de 2000, artigos 37º e 38º

- 11,00% da remuneração e 13º salário dos servidores da ativa;
- 22,00 sobre o total da folha de pagamentos dos servidores da ativa e dos proventos pagos pelo Instituto, custeados pela Prefeitura, Câmara, Autarquias e Fundações.

Lei Nº 3372 de 30 de maio de 2000, artigo 1º

- Repasse de valores ao IPMT para cobertura de diferenças dos encargos de aposentadorias e pensões, devidos e a pagar em relação as contribuições vertidas ao mesmo.

Ressalva – Apesar do cumprimento da obrigação assumida pelo IPMT, esta forma de amortização, pelo menos a curto ou médio prazo, não propicia formação de Reservas Matemáticas, elemento necessário para equilíbrio do Fundo.

8-Resultado da Análise de Sensibilidade – Hipótese 2

Avaliação Atuarial das Reservas Técnicas

2.3.0.0.00 .RESERVAS TÉCNICAS..... 478.012,00

2.3.1.0.00 ..RESERVAS MATEMÁTICAS.....3.105.108,00

2.3.1.1.00 ...Benefícios Concedidos.....216.681.056,00

2.3.1.1.01Benefícios do Plano.....216.681.056,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

2.3.1.1.05 ...Contrib. Patrocinadora sobre Benefícios.....	0,00
2.3.1.1.06 ...Outras Contribuições da Geração Atual.....	0,00
2.3.1.1.07 ...Outras Contribuições das Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.2.00 ...Benefícios a Conceder.....	176.424.052,00
2.3.1.2.01 ...Benefícios do Plano com Geração Atual.....	276.642.769,00
2.3.1.2.07 ...Contrib. Patroc. s/ Benefícios Geração Atual.....	0,00
2.3.1.2.08 ...Outras Contribuições da Geração Atual.....	-100.218.717,00
2.3.1.2.09 ...Benefícios do Plano com Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.2.10 ...Contrib. Patroc. s/ Benef. Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.2.11 ...Outras Contribuições Gerações Futuras.....	0,00
2.3.1.3.00 ...Reservas a Amortizar.....	0,00
2.3.1.3.03 ...Pelas Contrib. Especiais Vigentes.....	0,00
2.3.1.3.04 ...Por Ajustes das Contrib. Especiais Vigentes.....	0,00
2.3.2.0.00 ..SUPERÁVIT TÉCNICO.....	0,00
2.3.2.1.00 ...Reserva de Contingência.....	0,00
2.3.2.2.00 ...Reserva para Ajustes do Plano.....	0,00
2.3.3.0.00 ..DÉFICIT TÉCNICO.....	-392.627.096,00

9 – Plano Anual de Custeio – Análise de Sensibilidade

9.1 – Custo Atuarial dos Compromissos Futuros

A Avaliação Atuarial determinou que para suprir os compromissos futuros de aposentadorias e pensões, para com os servidores ativos, inativos, seus dependentes e os pensionistas, já considerando o Patrimônio Líquido existente, a Prefeitura e os Servidores deverão custear o Plano de Benefícios com recursos resultantes da aplicação dos percentuais abaixo sobre a folha de vencimentos mensais desses servidores:

-PLANO DE CUSTEIO-

TAXA DE CUSTEIO NORMAL.....	31,24%
TAXA SUPLEMENTAR (SERVIÇO PASSADO).....	100,45%
TAXA TOTAL DE CUSTEIO.....	131,69%

10 – Passivo Atuarial

10.1 – Reserva Matemática de Benefícios Concedidos

O Passivo Atuarial que corresponde ao custo à vista dos compromissos de aposentadorias e pensões já concedidas, representa em 31 de dezembro de 2000, os seguintes valores:

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

R.M.B.C RESERVA MATEMÁTICA DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS	
APOSENTADORIA POR TEMPO DE SERVIÇO.....	R\$ 119.682.504,00
APOSENTADORIA POR ESPECIAL.....	R\$ 2.376.698,00
APOSENTADORIA POR INVALIDEZ.....	R\$ 6.982.564,00
APOSENTADORIA POR IDADE.....	R\$ 9.210.014,00
REVERSÃO EM PENSÃO.....	R\$ 28.575.551,00
PENSÃO AOS DEPENDENTES.....	R\$ 24.653.819,00
Total Geral.....	R\$ 191.481.150,00

Plano de Custeio dos Benefícios Concedidos

A R.M.B.C não encontra-se integralizada, devido ao baixo nível das Reservas Constituídas até o momento e que não fazem frente aos atuais e futuros benefícios concedidos e a conceder.

Considerando a impossibilidade de ser integralizada em sua totalidade, poderia ter seu custo segmentado em função da situação dos servidores da ativa, conforme sugestão descrita nos itens 7.2.1 e 7.2.2.

TAXA	DE	CUSTEIO	DA
R.M.B.C.....		55,32%	

10.2 – Riscos Iminentes

O Passivo Atuarial que corresponde ao custo à vista dos compromissos futuros dos servidores em Risco Iminente, representa em dezembro/2000, os seguintes valores:

R.M.B.C RESERVA MATEMÁTICA DE BENEFÍCIOS À CONCEDER RISCO IMINENTE.....	R\$ 27.524.236,00
---	-------------------

a. Taxa de Custeio dos Riscos Iminentes

O Custo Atuarial dos Riscos Iminentes está incluso na Taxa Total de Custeio do Plano,

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

mais especificamente no Custo do Serviço Passado dos Ativos, portanto já rateado nos itens 7.2.1 e 7.2.2, e representa o seguinte percentual sobre a folha de vencimentos mensais dos ativos:

TAXA DE CUSTEIO DO RISCO IMINENTE.....	7,95%
--	-------

11- Compensação Financeira

Para execução do cálculo da Compensação Financeira, objeto da Lei 9.796 de 05/05/1999, tanto dos benefícios concedidos como dos benefícios a conceder, deverá ser efetuado um rigoroso levantamento do tempo de serviço e contribuição, de cada servidor, relativo ao tempo de vínculo à Previdência Oficial e suas contribuições, sem o qual esta condição deverá ser entendida como estimativa.

Para o cálculo da estimativa de valor dos atuais servidos ativos, consideramos:

- O tempo de vinculação dos servidores ativos à Previdência Oficial, baseado nas informações do arquivo de dados fornecidos pelo IPMT.
- As mesmas Bases Técnicas utilizadas para o cálculo do valor das Reservas Matemáticas do Plano de Benefícios, ajustadas para benefícios limitados ao teto da previdência.

Resultado da Simulação

VALOR ESTIMADO DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA.....	R\$ 14.595.520,00
REDUÇÃO NA TAXA SUPLEMENTAR (SERVIÇO PASSADO DOS ATIVOS).....	11,58%
TAXA TOTAL DOS ATIVOS CONSIDERANDO COMPENSAÇÃO.....	52,47

12 - Paridade das Contribuições:

Emenda Constitucional nº 20 - de 15 de Dezembro de 1998 - Artigo 5º

O dispositivo no artigo 202, § 3º, da Constituição Federal, quando à exigência de paridade entre a contribuição da patrocinadora e a contribuição do segurado, terá vigência no prazo de dois anos a partir da publicação desta Emenda, ou caso ocorra antes, na data de publicação da lei complementar a que se refere o § 4º do mesmo artigo.

13 - Custo x Arquivo de Dados

O cadastro de tempo de INSS ou Serviço Público anterior a admissão dos servidores na Prefeitura, solicitado no Guia Preparatório para Execução do Cálculo Atuarial, deverá ser revisto, pois caso haja inconsistências poderá alterar as taxas de custeio definidas nesta Avaliação.

14 - Responsabilidade do Fundo Financeiro

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

O Fundo Financeiro, com base nesta Avaliação Atuarial, passa a responsabilizar-se pelos benefícios previdenciários, citados no item 3.2, concedidos a partir da implementação desta, não podendo outorgar quaisquer outros que não foram contemplados pela Portaria N° 4.992, de 05 de fevereiro de 1999, ou que não tenham Reserva Matemática suficiente para sua cobertura.

15 - Resultado da Avaliação Atuarial

Anexo 1

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ - SP

Resumo do Plano de Benefícios e Custeio

PREMISSAS ADOTADAS	HIPÓTESE 1 Situação Atual	HIPÓTESE 2 Análise de Sensibilidade
Tipo de Benefício	INTEGRAL	INTEGRAL
Carência de Prefeitura	10 ANOS	10 ANOS
Carência Contribuição	não	não
Pensão aos Dependentes	100%	100%
Contribuição de Assistidos no Cálculo	não	Não
Crescimento Salarial Real ao Ano	2,00%	2,00%
Reajuste (Sexta parte) após 20 anos	SIM	SIM
Considera Tempo Anterior Informado	SIM	SIM
Rentabilidade Anual	6%	(*) 4,5%
Benefícios conforme regras da Prev. Oficial	SIM	SIM
Idade Mínima Aposentadoria Homem	53 ANOS	53 ANOS
Idade Mínima Aposentadoria Mulher	48 ANOS	48 ANOS
Taxa de Custeio Normal (Ativos)	23,13%	31,24%
Taxa do Custo Passado (Ativos)	32,97%	37,32%
Taxa de Custeio do R. I.	7,95%	7,69%
<u>SUB TOTAL</u>	64,05%	76,25%
Taxa de Custeio da R. M.B.C.	55,32%	55,44%
<u>Taxa Total de Custeio do Plano</u>	119,37%	131,69%

O campo marcado com (*) corresponde a diferença entre as hipóteses.

Considerando-se a hipótese de haver a Compensação Financeira, Conforme item 11, as Taxas, do quadro acima, poderão sofrer reduções.

16 - Parecer Técnico Atuarial

Baseado na situação Patrimonial apresentada pelo INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ - IPMT - SP e,

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

Considerando:

- que o atual nível das Reservas Matemáticas constituídas até o momento, não atende a necessidade atuarial do Plano de Benefícios;
- que o atual nível de contribuição mensal não encontra-se compatível com a necessidade de formação de Reservas Matemáticas que atendam os compromissos futuros;
- que as premissas utilizadas para o cálculo das reservas e as bases técnicas adotadas apresentaram-se adequadas;

Concluimos:

- que o Plano de Benefícios encontra-se em situação atuarial deficitária;
- que há necessidade de se manter a taxa de contribuição compatível com o Plano de Custeio vigente, até que se verifique a estabilidade das Reservas Matemáticas.

Convém salientar que o déficit técnico que consta nesta Avaliação, por representar um . expressivo, deverá ser equacionada de forma definitiva, caso contrário o Plano de Benefícios poderá tornar-se inviável.

Por fim esclarecemos que o custo atuarial deverá ser revisto anualmente em função de modificações futuras nas experiências observadas como ocorrência de rotatividade, evolução da folha de salários, rentabilidade dos investimentos, mudança nas leis ou outros fatores que possam alterar as taxas previstas, uma vez que os resultados desta Avaliação Atuarial são extremamente sensíveis às variações das hipóteses e premissas utilizadas para os cálculos.

São Paulo, 28 de Maio de 2001.

I. M. - Assessoria e Consultoria Atuarial S/C Ltda.

Atuário: Isamu Miyazaki
Miba - 369

17 - Índice dos Relatórios Estatísticos

Nomenclatura de identificação dos Relatórios Estatísticos:

RESERVA MATEMÁTICA DE BENEFÍCIOS CONCEDIDOS:

APOSTAUB.203 - Servidores aposentados

PENSTAUB.303 - Pensionistas.

TB_CONC - Consolidado.

DISTRIBUIÇÃO ESTATÍSTICA DOS ATIVOS:

TBADQF.103 - Servidores Ativos feminino com direito adquirido

TBADQM.103 - Servidores Ativos masculinos com direito adquirido

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

TBTRANF.103 - Servidores Ativos feminino na transição da Lei
TBTRANM.103 - Servidores Ativos masculino na transição da Lei
TBNOVA.103 - Servidores Ativos ambos enquadrados na Nova Lei

Distribuição salarial
Distribuição etária
Distribuição por Tempo de Empresa
Distribuição por Tempo à Aposentar

DISTRIBUIÇÃO ESTATÍSTICA DOS APOSENTADOS:

APOSTAUB.203 - Servidores Aposentados da Prefeitura

Distribuição de Benefícios
Distribuição Etária

DISTRIBUIÇÃO ESTATÍSTICA DOS APOSENTADOS:

PENSTAUB.303 - Pensionistas

Distribuição de Benefícios
Distribuição Etária

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

PARECER DE AUDITORIA

Examinamos os balanços orçamentário, financeiro e patrimonial do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ e a demonstração das variações patrimoniais encerrados em 31 de dezembro de 2000, revisamos o sistema de controles internos e os procedimentos de contabilidade e, pelo sistema de testes e amostragens, examinamos os registros contábeis e outras evidências, através de métodos usuais e na extensão julgada apropriada. Nossos exames foram feitos de acordo com as normas de auditoria geralmente aceitas, aplicáveis às circunstâncias e incluíram todos os procedimentos considerados necessários.

Em nossa opinião, estas demonstrações financeiras representam, adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ, em 31 de dezembro de 2000, de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade aplicados no Brasil.

São José dos Campos, 29 de março de 2001.

DE BIASI AUDITORES E CONSULTORES S/C

CRC: 2 SP 017.861/0-6

Arthur De Biasi

CRC: 1 SP 048.218/0-0

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

**ANEXO I – TABELA 8
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DA RENÚNCIA FISCAL DE RECEITA
(ART. 4º, § 2º, V, LC 101/2000)**

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO DO TRIBUTO OU CONTRIBUIÇÃO	VALOR ESTIMADO DA RENÚNCIA FISCAL EM 2002
1. Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	0,00
2. Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	0,00
3. Imposto sobre a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis	0,00
4. Taxa de	
TOTAL	0,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO I – TABELA 9

ANEXO DE METAS FISCAIS

**DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
(ART. 4º, § 2º, V, LC 101/2000)**

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALOR EM 2002
1. Aumento Permanente de Receita	
1.1. Proposta de alteração na Legislação Tributária	0,00
1.2. Ampliação da Base de Cálculo	0,00
2. Redução Permanente de Despesa	
2.1. Redução da Base de Cálculo	0,00
2.2. Redução do Valor Real	0,00
TOTAL	0,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DO MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

ANEXO II

ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES E OUTROS RISCOS FISCAIS

(ART. 4º, § 3º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO E AVALIAÇÃO DO PASSIVO CONTINGENTE OU RISCO FISCAL CAPAZ DE AFETAR AS CONTAS PÚBLICAS MUNICIPAIS	PROVIDÊNCIAS A SEREM TOMADAS NA HIPÓTESE DE SE CONCRETIZAREM
1. Despesas empenhadas, liquidadas ou não, sem correspondente disponibilidade de caixa.	1. A Lei Orçamentária anual conterà previsão de reserva específica destinados a cobrir os efeitos não quantificados sobre as contas públicas.
2.	2.
3.	3.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ
UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I

METAS E PRIORIDADES POR PROGRAMAS PARA O ANO 2002

(ART. 165, § 2º, C.R.F.B.)

12 – Educação

121 – Planejamento e Orçamento

Orçamento e Gestão –

Criação de serviço elaborador e gestor do orçamento da Universidade, a nível de Secretaria, Núcleo ou Comissão.

Elaboração e gestão do orçamento e programa da Universidade, sob a coordenação de Grupo de Trabalho a ser criado, especificamente para este fim.

Planejamento e Organização Administrativa –

Implantar projetos e atividades aprovados no Planejamento Plurianual e propiciar novos planejamentos visando a modernização administrativa.

122 – Administração Geral

Administração Superior –

Administrar, pela Reitoria e Pró-reitorias as atividades gerais e específicas garantidoras do apoio necessário a execução dos projetos e atividades da Universidade.

Divulgação dos Atos –

Disponibilização na rede mundial de computadores - Internet - das leis, decretos, portarias, resoluções, editais, avisos, notas oficiais e todos os demais atos de publicação obrigatória da UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ E SUAS FUNDAÇÕES, especialmente do Plano Plurianual de Investimentos, das Leis de Diretrizes Orçamentárias e das Lei Orçamentárias, com seus anexos, além dos balancetes bimestrais de execução orçamentária, além de outros que possam contribuir com o objetivo de transparência administrativa.

123 – Administração Financeira

Participação Societária –

Criar condições orçamentárias para participação no aumento de capital social da Empresa de Pesquisa, Tecnologia e Serviços – E.P.T.S.

Assistência Financeira –

Transferir recursos financeiros à Fundação Universitária de Saúde – FUST, à Fundação Caixa Beneficente dos Servidores da Universidade de Taubaté – FUNCABES, ao Instituto de Previdência do Município de Taubaté – IPMT e à Fundação Musical da Universidade de Taubaté.

274 – Previdência Especial

Previdência dos Inativos –

Contribuir para o Instituto de Previdência do Município de Taubaté com os recursos instituídos pela

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

Lei Complementar n.º 83, de 11/05/00, do Município de Taubaté e que correspondem a incidência sobre os proventos, de percentual obrigatório para as entidades.

361 – Ensino Fundamental

Ensino Regular –

Continuar com as ações de manutenção e desenvolvimento do ensino fundamental.

362 – Ensino Médio

363 – Ensino Profissional

Ensino Médio e Profissional –

Continuar com as ações de manutenção e desenvolvimento do ensino médio, voltadas para formação genérica e profissional.

364 – Ensino Superior

Campi Universitários –

Ampliação do número de salas de aula para o ensino de Graduação nos Departamentos de Ensino; construções no Hospital Universitário e prédios para laboratórios e administração, bem como aquisições de imóveis destinados à realização de obras ou já em utilização.

Ensino de Graduação –

Continuar com as ações de manutenção e desenvolvimento do ensino de graduação, voltadas para formação dos alunos dos cursos de 3º grau.

Instalar o curso de Pedagogia em Campos do Jordão.

Instalar em parcerias com prefeituras desta e de outras regiões, cursos de interesse das suas comunidades, visando, principalmente, a expansão da Universidade de Taubaté, tanto economicamente, como da sua promoção institucional com vistas a aumentar o número de seu corpo discente.

Continuar a equipar os Departamentos com recursos materiais, tecnológicos como sejam, microcomputadores, aparelhagem e instrumentais para seus laboratórios específicos, como também o acervo bibliográfico.

Instalar os Cursos de Graduação de interesse social em outros municípios, mediante instrumentos de cooperação, de acordo com cada caso.

Ensino de Pós-graduação –

Manter condições orçamentárias que permitam a contratação de professores externos para, conjuntamente com os professores da UNITAU, ministrar cursos promovidos pela Universidade a nível de pós-graduação.

Bolsas de Estudo –

Cumprir deliberações do Conselho Universitário de incentivo aos seus servidores técnicos e administrativos e professores para formação a nível de graduação e pós-graduação. Cumprir o contido na Lei n.º 2.643, de 23/04/92 do Município de Taubaté que criou o Sistema Municipal Único de Bolsas de Estudo – SIMUBE.

Contemplar com bolsas de estudos professores das redes de ensino municipal, visando sua qualificação profissional, através de convênios da UNITAU, como já celebrados com os municípios de Ubatuba, Ilhabela, Caraguatatuba, São Sebastião, Pindamonhangaba, Paraibuna e Campos do Jordão.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

Ensino Médico Hospitalar –

Remunerar o Hospital Universitário pelas ações desenvolvidas pelo alunado da área de ciências médicas junto ao Hospital Universitário como parte integrante do ensino a ele afeta.

365 – Educação Infantil

Creche –

Manter em funcionamento a creche da Universidade de Taubaté.

Educação Pré-escolar –

Criar condições orçamentárias do ensino pré-escolar.

392 – Difusão Cultural

Desenvolvimento e Difusão Cultural –

Adquirir equipamentos para o pleno funcionamento da Rádio Universitária.

Promover ações de fomento as atividades culturais, informativas e esportivas como sejam: competições, prêmios, salões, mostras, concursos, festivais, peças teatrais, semanas culturais e outras.

571 – Desenvolvimento Científico

Pesquisa Tecnológica –

Manter as ações de pesquisa e de desenvolvimento científico, incentivando à iniciação científica a estudantes, bem como também a professores visitantes, através de bolsas de estudo com envolvimento do corpo docente da UNITAU.

845 – Transferências

Transferências ao Hospital Universitário –

Transferir recursos recebidos por convênios celebrados com a União e Estados pela Universidade com destinação ao seu Hospital Universitário.

09 – Previdência Social

272 – Previdência do Regime Estatutário

Fundo de Previdência Municipal –

Transferir ao fundo 15% das contribuições patronais em acordo com as Leis Complementares n.º 29, de 22/07/92 e 83, de 11/05/00, do Município de Taubaté.

Formação do PIS/PASEP –

Permitir a transferência de recursos para a formação do patrimônio dos servidores públicos.

9900 – Reserva de Contingência

Reserva de Contingência –

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

Contribuir como instrumento de administração orçamentária e financeira possibilitando condições de suportar possíveis passivos contingentes e outros riscos e eventos fiscais imprevistos.

Outros

Em consonância com a Lei de Diretrizes Orçamentárias do município, no exercício de 2002, a concessão de qualquer vantagem ou aumento da remuneração, a criação de cargos, empregos e funções ou alteração de estrutura de carreiras, bem como a admissão ou contratação de pessoal, a qualquer título, poderão ser efetuados, desde que:

- I. haja prévia dotação orçamentária suficiente para atender às projeções de despesa de pessoal e aos acréscimos dela decorrentes;
- II. não provoquem desatendimento do limite legal de comprometimento aplicado às despesas com pessoal inativo;
- III. não possibilitem seja ultrapassado os noventa e cinco por cento do limite de gasto com pessoal do respectivo Poder;
- IV. não desatendam a restrição imposta pelo art. 71, da Lei Complementar n.º 101/00.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

**ANEXO I - TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)**

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
RECEITAS FISCAIS						
Receitas Correntes	76.833.225,0 0	81.116.677,0 0	84.803.429,0 0	72.732.000,0 0	74.135.000,0 0	74.882.440,0 0
Receitas de Capital	1.043,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Subtotal	76.834.268,0 0	81.131.677,0 0	84.818.429,0 0	72.747.000,0 0	74.150.000,0 0	74.897.440,0 0
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Créditos	-	-	-	-	-	-
Receitas de Privatizações	-	-	-	-	-	-
Rendim. de Aplicações financeiras	2.800.000,00	2.900.000,00	3.000.000,00	2.700.000,00	2.400.000,00	2.100.000,00
Retorno de Empréstimos Concedidos	-	-	-	-	-	-
Receita de Transf. Intragovernamentais	-	-	-	-	-	-
Subtotal	2.800.000,00	2.900.000,00	3.000.000,00	2.700.000,00	2.400.000,00	2.100.000,00
I - Total das Receitas Fiscais	74.034.268,0 0	78.231.677,0 0	81.818.429,0 0	70.047.000,0 0	71.750.000,0 0	72.797.440,0 0
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	71.834.268,0 0	77.131.677,0 0	79.618.429,0 0	67.947.000,0 0	70.290.000,0 0	69.817.440,0 0
Despesas de Capital	5.000.000,00	4.000.000,00	5.200.000,00	4.800.000,00	3.860.000,00	5.080.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ**

Subtotal	76.834.268,0 0	81.131.677,0 0	84.818.429,0 0	72.747.000,0 0	74.150.000,0 0	74.897.440,0 0
(-) Deduções						
Juros e Encargos da Dívida						
Amortização da Dívida						
Concessão de Empréstimos						
Aquis. Títulos de Capital já integralizado						
Desp. de Transf. Intragovernamentais	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00
Subtotal	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00	6.912.000,00
II - Total das Despesas Fiscais	69.922.268,0 0	74.219.677,0 0	77.906.429,0 0	65.835.000,0 0	67.238.000,0 0	67.985.440,0 0
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	4.112.000,00	4.012.000,00	3.912.000,00	4.212.000,00	4.512.000,00	4.812.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 3
ANEXO DE METAS FISCAIS
MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Dívida Pública						
Consolidada	-	-	-	-	-	-
Flutuante	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.688.000,00	2.586.080,00	2.495.640,00
Subtotal	2.800.000,00	2.800.000,00	2.800.000,00	2.688.000,00	2.586.080,00	2.495.640,00
Deduções						
(-) Disponibilidades de Caixa	-	-	-	-	-	-
(-) Aplicações Financeiras	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	24.000.000,00	23.090.000,00	22.282.500,00
(-) Demais Ativos Financeiros	254.000,00	260.000,00	266.000,00	222.000,00	214.000,00	207.000,00
= Dívida Pública Líquida	(22.454.000,00)	(22.460.000,00)	(22.466.000,00)	(21.534.000,00)	(20.717.920,00)	(19.993.860,00)

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 4

ANEXO DE METAS FISCAIS

**DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS, INSTRUÍDOS COM MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO
(ART. 4º, § 2º, II, LC 101/2000)**

EM VALORES CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO DAS METAS FIXADAS	2001	2002
Receita Total	72.384.297,00	72.747.000,00
Despesa Total	72.384.297,00	72.747.000,00
Resultado Primário	4.919.222,00	4.212.000,00
Resultado Nominal	-	-
Dívida Pública Líquida	(20.182.000,00)	(21.534.000,00)

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

Fundamentalmente os cálculos para apuração da receita se embasa no número de alunos matriculados considerando que é parcela preponderante a receita de serviços (91,72%). Ênfase também, para a receita de aplicação financeira (4,96%). Aquela, tem sua metodologia de cálculo na projeção expansionista dos cursos em meio de conclusão, do aumento do número de vagas (ou diminuição) e, principalmente, pela projeção das matrículas nas diversas séries, considerando o efeito cascata (exclusão das últimas séries e promoção das demais séries) em razão de valores diferenciados nas anuidades das séries; a receita de aplicação financeira considera as disponibilidades em valor constante nos próximos anos, à taxa declinante.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 5
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
EXERCÍCIO	ATIVO REAL LÍQUIDO	PASSIVO REAL DESCOBERTO
1998	79.720.546,00	-
1999	84.746.411,00	-
2000	89.420.221,00	-

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 6

ANEXO DE METAS FISCAIS

ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS

(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALORES
EXERCÍCIO DE 1998	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 1999	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 - ATÉ 04 DE MAIO	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 - APÓS 04 DE MAIO	
(a) Receita de Alienação de Ativos	N I H I L
(b) Aplicação dos recursos arrecadados PREJUDICADO	
(c) Total das aplicações PREJUDICADO	
SALDO PARA 2001 (A - C) - apenas se for positivo	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 7

ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL

(ART. 4º, § 2º, IV, LC 101/2000)

TEXTO CONTENDO AVALIAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
MUNICIPAIS E DE OUTROS FUNDOS DE NATUREZA ATUARIAL

NIHIL

OBS.: Anexo não destinado a informação pela Universidade de Taubaté

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 8
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DA RENÚNCIA FISCAL DE RECEITA
(ART. 4º, § 2º, V, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO DO TRIBUTO OU CONTRIBUIÇÃO	VALOR ESTIMADO DA RENÚNCIA FISCAL EM 2002
1. Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana 2. Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza 3. Imposto sobre a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis 4. Taxa de 5. 6.	NIHIL
TOTAL	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 9

ANEXO DE METAS FISCAIS

**DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
(ART. 4º, § 2º, V, LC 101/2000)**

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALOR EM 2002
1. Aumento Permanente de Receita	
1.1. Proposta de alteração na Legislação Tributária	
1.2. Ampliação da Base de Cálculo	
2. Redução Permanente de Despesa	
2.1. Redução da Base de Cálculo	
2.2. Redução do Valor Real	
2.3.	
.....	
Total	NIHIL

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO II

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES E OUTROS RISCOS FISCAIS

(ART. 4º, § 3º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO E AVALIAÇÃO DO PASSIVO CONTINGENTE OU RISCO FISCAL CAPAZ DE AFETAR AS CONTAS PÚBLICAS MUNICIPAIS	PROVIDÊNCIAS A SEREM TOMADAS NA HIPÓTESE DE SE CONCRETIZAREM
1 - Cofins - Contribuição para Fim Social R\$ 9.000.000,00	Parcelamento fiscal com consignação no orçamento anual, sendo o do exercício com abertura de crédito especial ou por Reserva de Contingência.
2 - Desapropriação, em andamento judicial, de prédio ocupado pelo Departamento de Odontologia. Valor estimado: R\$ 10.800.000,00	Cumprimento do precatório, em parcelas, por, no máximo, 9 (nove) anos, como é facultado pela Emenda Constitucional n.º 25. Na hipótese mais provável de início em 2004, é reservado 1/9 do valor estimado.
3 - Repasse ao IPMT de recursos para suas despesas próprias, calculados proporcionalmente as despesas com inativos e pensionistas da PMT, UNITAU e Câmara Municipal. Artigo 2º da Lei nº 3.372, de 30/05/2000. Valor estimado para 2002 - R\$ 554.000,00 Valor estimado - período 03/2000 - 12/2001 - R\$ 1.100.000,00	Concretizado o passivo contingenciado, a providência do repasse, único ou parcelado, provocará a abertura de crédito adicional, de acordo com Título V da Lei Federal nº 4.320, de 17/03/64.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA
DE SAÚDE DE TAUBATÉ

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I

METAS E PRIORIDADES POR PROGRAMAS PARA O ANO 2002

(Artigo 165, parágrafo 2º, da Constituição do Brasil)

Assistência Hospitalar	<p>Promover ações de saúde voltadas prioritariamente para o SUS – Sistema Único de Saúde.</p> <p>Ampliação da Maternidade em mais 21 leitos, passando para 48 leitos.</p> <p>Ampliação do Pré-parto em mais 06 leitos, passando para 8 leitos.</p> <p>Ampliação do Berçário em mais 06 leitos, passando para 10 leitos.</p> <p>Ampliações essas com a conclusão das obras já em andamento em fase adiantada de conclusão pela UNITAU. Reforma das instalações hoje em uso, após a conclusão das obras.</p> <p>Ampliação da Pediatria em mais 07 leitos, passando para 21 leitos, com a construção de nova área, já em fase adiantada de conclusão pela UNITAU.</p> <p>Ampliação e adaptação de prédios existentes para instalação da Clínica Psiquiátrica, com capacidade para 23 leitos.</p> <p>Construção da UTI Pediátrica com 06 leitos de UTI e 01 leito de isolamento.</p> <p>Construção da UTI Neo-natal com 08 leitos de UTI e 02 leitos de semi intensivo.</p>
CEDIT	<p>Reforma e ampliação do Centro Especializado de Doenças Imunológicas de Taubaté.</p>
Centro de Estudos	<p>Novas Instalações para adequar residência médica, com 04 salas de aula, alojamento masculino e feminino para residentes, biblioteca com sala de estudo e auditório para 120 lugares. Construção em fase adiantada de conclusão pela UNITAU.</p>
Assistência Ambulatorial	<p>Ambulatório Infantil (PS), será ampliado utilizando a atual enfermaria de Pediatria com mais 05 leitos, passando para 09 leitos.</p> <p>Ampliação no atendimento ambulatorial com a implantação de Plano de Controle de Produtividade por profissional.</p>
Laboratórios	<p>Manter ações voltadas ao atendimento, utilizando o máximo de sua capacidade instalada.</p>
Qualificação de Servidores	<p>Promover cursos de educação continuada nas diversas área da FUST, visando melhorar a qualificação dos servidores e dos serviços prestados.</p>

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(Art. 4º, § 1º, L.C. 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
RECEITAS FISCAIS						
Receitas Correntes	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00
Receitas de Capitais						
SUBTOTAL	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00
(-) Deduções						
Receitas de Op. Crédito						
Receitas de Privatização						
Rend. Aplic. Financeiras						
Retorno Emprést. Conced.						
Receita de Transf. Intragovernamentais	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00
SUBTOTAL	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00	1.896.000,00
I - TOTAL DAS RECEITAS FISCAIS	21.474.000,00	23.804.000,00	26.304.000,00	21.474.000,00	23.804.000,00	26.304.000,00
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00
Despesas de Capital						
SUBTOTAL	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00	23.370.000,00	25.700.000,00	28.200.000,00
(-) Deduções						
Juros e Encargos de Dívida						
Amortização da Dívida	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Concessão de Empréstimos						

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ**

Aquis. Títulos de Capital já integralizado						
Desp. de Transf. Intragovernamentais						
SUBTOTAL	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
II - TOTAL DAS DESPESAS FISCAIS	23.070.000,00	25.400.000,00	27.900.000,00	23.070.000,00	25.400.000,00	27.900.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	(1.596.000,00)	(1.596.000,00)	(1.596.000,00)	(1.596.000,00)	(1.596.000,00)	(1.596.000,00)

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 2
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO NOMINAL
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES				VALORES CONSTANTES			
	EXERCÍCIOS				EXERCÍCIOS			
	2001	2002	2003	2004	2001	2002	2003	2004
I - DÍVIDA PÚBLICA (CONSOLIDADA E FLUTUANTE)	16.000.000,0 0	15.400.000,0 0	14.800.000,0 0	14.200.000,0 0	16.000.000,0 0	15.400.000,0 0	14.800.000,0 0	14.200.000,0 0
(-) Disponibilidades de Caixa	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
(-) Aplicações Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) Demais Ativos financeiros	3.150.000,00	3.200.000,00	3.250.000,00	3.300.000,00	3.150.000,00	3.200.000,00	3.250.000,00	3.300.000,00
II - DÍVIDA PÚBLICA LÍQUIDA	12.810.000,0 0	12.160.000,0 0	11.510.000,0 0	10.860.000,0 0	12.810.000,0 0	12.160.000,0 0	11.510.000,0 0	10.860.000,0 0
III - RECEITAS DE PRIVATIZAÇÕES	-	-	-	-	-	-	-	-
IV - DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (II + III)	12.810.000,0 0	12.160.000,0 0	11.510.000,0 0	10.860.000,0 0	12.810.000,0 0	12.160.000,0 0	11.510.000,0 0	10.860.000,0 0
RESULTADO NOMINAL	-	(650.000,00)	(650.000,00)	(650.000,00)	-	(650.000,00)	(650.000,00)	(650.000,00)

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ****ANEXO I - TABELA 3
ANEXO DE METAS FISCAIS
MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(ART. 4º, § 1º, L.C. 101/2000)**

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Dívida Pública:						
Consolidada	14.150.000,00	13.500.000,00	12.850.000,00	14.150.000,00	13.500.000,00	12.850.000,00
Flutuante	1.250.000,00	1.300.000,00	1.350.000,00	1.250.000,00	1.300.000,00	1.350.000,00
SUBTOTAL	15.400.000,00	14.800.000,00	14.200.000,00	15.400.000,00	14.800.000,00	14.200.000,00
Deduções:						
(-) Disponibilidades de Caixa	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
(-) Aplicações Financeiras						
(-) Demais Ativos Financeiros	3.200.000,00	3.250.000,00	3.300.000,00	3.200.000,00	3.250.000,00	3.300.000,00
soma = Dívida Pública Líquida	12.160.000,00	11.510.000,00	10.860.000,00	12.160.000,00	11.510.000,00	10.860.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

**ANEXO I - TABELA 4
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS, INSTRUÍDOS COM MEMÓRIA E
(ART. 4º, § 2º, II, L.C. 101/2000)**

METODOLOGIA DE CÁLCULO

EM VALORES CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO DAS METAS FIXADAS	2001	2002
Receita Total	21.350.000,00	23.370.000,00
Despesa Total	21.350.000,00	23.370.000,00
Resultado Primário	(4.480.000,00)	(1.596.000,00)
Resultado Nominal		(650.000,00)
Dívida Pública Líquida	12.810.000,00	12.160.000,00

O montante de Receitas e Despesas foram projetadas de forma equilibrada. Portanto o equilíbrio é realizado de acordo com as amortizações das dívidas consolidadas.

Os cálculos foram realizados com um acréscimo nas contas de resultados em 10%, prevendo uma amortização nas dívidas no valor de R\$ 50.000,00 mensais e acréscimo nos demais ativos financeiros em R\$ 50.000,00 anuais.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 5
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(Art. 4º, § 2º, III, L.C. 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
EXERCÍCIO	ATIVO REAL LÍQUIDO	PASSIVO REAL DESCOBERTO
1998		(11.011.463,32)
1999		(11.369.446,00)
2000		(11.298.989,58)

Ativo Real Líquido é igual ao Patrimônio Líquido Positivo

Passivo Real Descoberto é igual ao Patrimônio Líquido Negativo

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 6

ANEXO DE METAS FISCAIS

ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS

(ART. 4º, § 2º, III, L.C. 101/2000)

EM VALORES CORRENTES	
ESPECIFICAÇÃO	VALORES
EXERCÍCIO DE 1998	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	
EXERCÍCIO DE 1999	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	
EXERCÍCIO DE 2000 Até 04 de maio	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	
EXERCÍCIO DE 2000 Após 04 de maio	
(a) Receita de Alienação de Ativos	
(b) Aplicação dos recursos arrecadados	
(c) Total das Aplicações	NIHIL
Saldo para 2001 (a - c) apenas se positivo	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 7

ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL

(ART. 4º, § 2º, IV, L.C. 101/2000)

TEXTO CONTENDO AVALIAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS
SERVIDORES MUNICIPAIS E DE OUTROS FUNDOS DE NATUREZA ATUARIAL

Não de Competência à Fust

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

**ANEXO I - TABELA 8
ANEXO DE METAS FISCAIS
DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DA RENÚNCIA FISCAL DE RECEITA
(ARTIGO 4º, PARÁGRAFO 2º, V, L.C. 101/2000)**

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO DO TRIBUTO OU CONTRIBUIÇÃO	Valor Estimado da Renúncia Fiscal em 2002
1. Impostos sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana 2. Impostos sobre Serviços de Qualquer Natureza 3. Impostos sobre a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis 4. Taxa de 5..... 6.	
TOTAL	NIHIL

OBS.: NÃO HÁ RENÚNCIA FISCAL DE RECEITA

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 9

ANEXO DE METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO

(ART. 4º, § 2º, V, L.C. 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALOR EM 2002
1. Aumento Permanente de Receita	
1.1. Proposta de alteração na Legislação Tributária	
1.2. Ampliação da Base de Cálculo	
2. Redução Permanente de Despesa	
2.1. Redução da Base de Cálculo	
2.2. Redução do Valor Real	
2.3	
TOTAL	NIHIL

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO UNIVERSITÁRIA DE SAÚDE DE TAUBATÉ

ANEXO II

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

**AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES E OUTROS RISCOS FISCAIS
(ARTIGO 4º, PARÁGRAFO 3º, L.C. 101/2000)**

ESPECIFICAÇÃO E AVALIAÇÃO DO PASSIVO CONTINGENTE OU RISCO FISCAL CAPAZ DE AFETAR AS CONTAS PÚBLICAS MUNICIPAIS	PROVIDÊNCIAS A SEREM TOMADAS NA HIPÓTESE DE SE CONCRETIZAREM
NIHIL	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES
DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I

METAS E PRIORIDADES POR PROGRAMAS PARA O ANO 2002 (ART. 165, § 2º, DA CONSTITUIÇÃO DO BRASIL)

Previdência a Inativos e Pensionistas	Manter a exigência estatutária, da Fundação quanto aos pagamentos de proventos de aposentadoria e pensões aos servidores legalmente a ela vinculados de forma complementar ou suplementar ao sistema oficial municipal de previdência.
Benefícios aos Servidores Ativos e Inativos da UNITAU	Manter o funcionamento regular da Fundação; promover o seguro de vida contributivo, não contributivo e ajuda funeral; manter assistência médica por convênio; cesta básica e assistência social a funcionários da autarquia e seus dependentes; implantação do sistema de fornecimento de ticket alimentação/refeição e vale transporte; viabilizar projeto de compra de casa própria através da Caixa Econômica Federal/CDHU.
Servidores Públicos Municipais	Manter o convênio médico com a FUST/PMT/UNITAU para atender todos os servidores públicos do município de Taubaté.
Previdência Complementar	Implantação de Previdência Complementar para os servidores da Universidade de Taubaté.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
RECEITAS FISCAIS						
Receitas Correntes	5.400.000,00	5.940.000,00	6.534.000,00	5.400.000,00	5.940.000,00	6.534.000,00
Receitas de Capital						
Subtotal	5.400.000,00	5.940.000,00	6.534.000,00	5.400.000,00	5.940.000,00	6.534.000,00
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Crédito	1.000.000,00	1.100.000,00	1.210.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.210.000,00
Receitas de Privatizações						
Rendim. de Aplicações financeiras	800.000,00	880.000,00	968.000,00	800.000,00	880.000,00	968.000,00
Retorno de Empréstimos Concedidos	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00	2.000.000,00	2.200.000,00	2.420.000,00
Receita de Transf. Intragovernamentais	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Subtotal	3.801.000,00	4.181.000,00	4.599.000,00	3.801.000,00	4.181.000,00	4.599.000,00
I - Total das Receitas Fiscais	1.599.000,00	1.759.000,00	1.935.000,00	1.599.000,00	1.759.000,00	1.935.000,00
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	5.350.000,00	5.885.000,00	6.473.500,00	5.350.000,00	5.885.000,00	6.473.500,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

Despesas de Capital	50.000,00	55.000,00	60.500,00	50.000,00	55.000,00	60.500,00
Subtotal	5.400.000,00	5.940.000,00	6.534.000,00	5.400.000,00	5.940.000,00	6.534.000,00
(-) Deduções						
Juros e Encargos da Dívida						
Amortização da Dívida						
Concessão de Empréstimos	3.000.000,00	3.300.000,00	3.630.000,00	3.000.000,00	3.300.000,00	3.630.000,00
Aquis. Títulos de Capital já integralizado						
Desp. de Transf. Intragovernamentais						
Subtotal	3.000.000,00	3.300.000,00	3.630.000,00	3.000.000,00	3.300.000,00	3.630.000,00
II - Total das Despesas Fiscais	2.400.000,00	2.640.000,00	2.904.000,00	2.400.000,00	2.640.000,00	2.904.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	(801.000,00)	(881.000,00)	(969.000,00)	(801.000,00)	(881.000,00)	(969.000,00)

ANEXO I - TABELA 2
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO NOMINAL
(ART. 4º, § 1º, LC 101/00)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES				VALORES CONSTANTES			
	EXERCÍCIOS				EXERCÍCIOS			
	2001	2002	2003	2004	2001	2002	2003	2004
I- Dívida Pública (Consolidada e Flutuante)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
(-) Disponibilidades de Caixa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
(-) Aplicações Financeiras	5.500.000,00	6.000.000,00	6.500.000,00	7.000.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	6.500.000,00	7.000.000,00
(-) Demais Ativos Financeiros	3.599.000,00	3.999.000,00	4.399.000,00	4.799.000,00	3.599.000,00	3.999.000,00	4.399.000,00	4.799.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ**

= II - Dívida Pública Líquida	- 9.020.000,00	- 9.920.000,00	- 10.820.000,00	- 11.720.000,00	- 9.020.000,00	- 9.920.000,00	- 10.820.000,00	- 11.720.000,00
III- Receitas de Privatizações								
IV- Dívida Fiscal Líquida (II + III)	- 9.020.000,00	- 9.920.000,00	- 10.820.000,00	- 11.720.000,00	- 9.020.000,00	- 9.920.000,00	- 10.820.000,00	- 11.720.000,00
RESULTADO NOMINAL		-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00		-900.000,00	-900.000,00	-900.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ****ANEXO I - TABELA 3
ANEXO DE METAS FISCAIS
MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(ART. 4º, § 1º, LC 101/00)**

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Dívida Pública						
Consolidada						
Flutuante	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Subtotal	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Deduções						
(-) Disponibilidades de Caixa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
(-) Aplicações Financeiras	6.000.000,00	6.500.000,00	7.000.000,00	6.000.000,00	6.500.000,00	7.000.000,00
(-) Demais Ativos Financeiros	3.999.000,00	4.399.000,00	4.799.000,00	3.999.000,00	4.399.000,00	4.799.000,00
Dívida Pública Líquida	-9.920.000,00	-10.820.000,00	-11.720.000,00	9.920.000,00	10.820.000,00	11.720.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 4

ANEXO DE METAS FISCAIS

**DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS, INSTRUÍDOS COM MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO
(ART. 4º, § 2º, II, LC 101/00)**

EM VALORES CONSTANTES		
ESPECIFICAÇÃO DAS METAS FIXADAS	2001	2002
Receita Total	5.549.600,00	5.400.000,00
Despesa Total	5.549.600,00	5.400.000,00
Resultado Primário	-4.844.613,00	-801.000,00
Resultado Nominal	-2.458.613,00	-900.000,00
Dívida Pública Líquida	82.000,00	- 9.920.000,00

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

FOI PROJETADO O CRESCIMENTO DE 10%

Deixa-se de apresentar a avaliação do cumprimento das metas relativas ao ano anterior, de que trata o art. 4º, § 1º, inciso I, da LC 101/2000, em razão da inexistência de metas fixadas para o exercício de 2000, pois referida Lei Complementar ainda não se encontrava em vigor.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

**ANEXO I - TABELA 5
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/00)**

EM VALORES CORRENTES		
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
EXERCÍCIO	ATIVO REAL LÍQUIDO	PASSIVO REAL DESCOBERTO
1998	6.161.628,15	
1999	8.141.699,64	
2000	9.720.174,45	

Ativo Real Líquido é igual ao Patrimônio Líquido Positivo.

Passivo Real a Descoberto é igual ao Patrimônio Líquido Negativo.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 6

ANEXO DE METAIS FISCAIS

ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS

(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/00)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALORES
EXERCÍCIO DE 1998	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 1999	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 - ATÉ 04 DE MAIO	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 - APÓS 04 DE MAIO	
(a) Receita de Alienação de Ativos	
(b) Aplicação dos recursos arrecadados:	
.....	
.....	
.....	
.....	
(c) Total das aplicações	
Saldo para 2001 (a - c) - apenas se for positivo	NIHIL

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

**ANEXO I - TABELA 7
ANEXO DE METAIS FISCAIS
AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL
(ART. 4º, § 2º, IV, LC 101/00)**

**TEXTO CONTENDO AVALIAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
MUNICIPAIS E DE OUTROS FUNDOS DE NATUREZA ATUARIAL**

NIHIL

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 8

ANEXO DE METAIS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA ESTIMATIVA DA RENÚNCIA FISCAL DE RECEITA

(ART. 4º, § 2º, INCISO V, LC 101/00)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO DO TRIBUTO OU CONTRIBUIÇÃO	VALOR ESTIMADO DA RENÚNCIA FISCAL EM 2002
1. Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana 2. Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza 3. Imposto sobre a Transmissão Inter-Vivos de Bens Imóveis 4. Taxa de 5. 6.	
TOTAL	NIHIL

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 9

ANEXO DE METAS FISCAIS

**DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
(ART. 4º, § 2º, INCISO V, DA LC Nº 101/2000)**

VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALOR EM 2002
1. Aumento Permanente de Receita	
1.1 Proposta de alteração na Legislação Tributária	
1.2 Ampliação da Base de Cálculo	
2. Redução Permanente de Despesa	
2.1 Redução da Base de Cálculo	
2.2 Redução do Valor Real	
2.3.....	
.....	
Total	NIHIL

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO BENEFICENTE DOS SERVIDORES DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO II

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES E OUTROS RISCOS FISCAIS

(ART. 4º, § 3º, LC 101/00)

ESPECIFICAÇÃO E AVALIAÇÃO DO PASSIVO CONTINGENTE OU RISCO FISCAL CAPAZ DE AFETAR AS CONTAS PÚBLICAS MUNICIPAIS	PROVIDÊNCIAS A SEREM TOMADAS NA HIPÓTESE DE SE CONCRETIZAREM
1. NIHIL	1.
2.	2.
3.	3.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL
DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I

METAS E PRIORIDADES POR PROGRAMAS PARA O ANO 2002

(ART. 165, § 2º DA C.R.F.B.)

DIFUSÃO CULTURAL

Promover apresentações da Orquestra Cameramúsica da Universidade de Taubaté em, aproximadamente, 25 espetáculos/ano com 20 músicos em instrumentos de corda e teclado eletrônico, primordialmente na cidade de Taubaté.

Continuar criando condições para que não sofra solução de continuidade os ensaios semanais da Orquestra Cameramúsica.

Manter condições que permitam a apresentação da Orquestra Sinfônica, em quatro espetáculos anuais, com 78 músicos.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 1
ANEXO DE METAS FISCAIS
RESULTADO PRIMÁRIO
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	EXERCÍCIOS			EXERCÍCIOS		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
RECEITAS FISCAIS	281.000,00	295.000,00	310.000,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00
Receitas Correntes	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Receitas de Capital						
Subtotal						
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Créditos						
Receitas de Privatizações						
Rendim. de Aplicações financeiras	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Retorno de Empréstimos Concedidos						
Receita de Transf. Intragovernamentais	280.000,00	294.000,00	309.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Subtotal	.....	.....	.....	.....	.....	.....
I - Total das Receitas Fiscais	.....	.....	.....	.....	.....	.....
DESPESAS FISCAIS						
Despesas Correntes	276.000,00	289.000,00	304.000,00	276.000,00	275.000,00	275.000,00
Despesas de Capital	5.000,00	6.000,00	6.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
Subtotal	281.000,00	295.000,00	310.000,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00
(-) Deduções						
Juros e Encargos da Dívida						
Amortização da Dívida						
Concessão de Empréstimos						
Aquis. Títulos de Capital já integralizado						

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

Desp. de Transf. Intragovernamentais						
Subtotal	281.000,00	295.000,00	310.000,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00
II - Total das Despesas Fiscais	281.000,00	295.000,00	310.000,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00
RESULTADO PRIMÁRIO (I - II)	-281.000,00	-295.000,00	-310.000,00	-281.000,00	-281.000,00	-281.000,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ**FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ****ANEXO I - TABELA 3
ANEXO DE METAS FISCAIS
MONTANTE DA DÍVIDA PÚBLICA
(ART. 4º, § 1º, LC 101/2000)**

ESPECIFICAÇÃO	VALORES CORRENTES			VALORES CONSTANTES		
	2002	2003	2004	2002	2003	2004
Dívida Pública						
Consolidada	-	-	-	-	-	-
Flutuante	-	-	-	-	-	-
Subtotal	-	-	-	-	-	-
Deduções	-	-	-	-	-	-
(-) Disponibilidades de Caixa	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
(-) Aplicações Financeiras	-	-	-	-	-	-
(-) Demais Ativos Financeiros	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
= Dívida Pública LÍQUIDA	20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 4

ANEXO DE METAS FISCAIS

**DEMONSTRATIVO DAS METAS ANUAIS, INSTRUÍDOS COM MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO
(ART. 4º, § 2º, II, LC 101/2000)**

EM VALORES CONSTANTES

ESPECIFICAÇÃO DAS METAS FIXADAS	2001	2002
Receita Total	254.500,00	281.000,00
Despesa Total	254.500,00	281.000,00
Resultado Primário	-254.500,00	-281.000,00
Resultado Nominal	-	-
Dívida Pública Líquida	-	-

DESCRIÇÃO DA MEMÓRIA E METODOLOGIA DE CÁLCULO

Tem como metodologia a correspondência das transferências promovidas pela Universidade de Taubaté e como memória, os fatos pretéritos das necessidades da Fundação Musical.

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 5
ANEXO DE METAS FISCAIS
EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
EXERCÍCIO	ATIVO REAL LÍQUIDO	PASSIVO REAL DESCOBERTO
1998	2.827,01	-
1999	4.054,73	-
2000	2.746,20	-

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 6

ANEXO DE METAS FISCAIS

**ORIGEM E APLICAÇÃO DOS RECURSOS OBTIDOS COM ALIENAÇÃO DE ATIVOS
(ART. 4º, § 2º, III, LC 101/2000)**

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALORES
EXERCÍCIO DE 1998	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 1999	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 - ATÉ 04 DE MAIO	
Receita de Alienação de Ativos	
Aplicação dos recursos arrecadados	Não havia vinculação
EXERCÍCIO DE 2000 - APÓS 04 DE MAIO	
(a) Receita de Alienação de Ativos	NIHIL
(b) Aplicação dos recursos arrecadados	
PREJUDICADO	
(c) Total das aplicações PREJUDICADO	
Saldo para 2001 (a - c) - apenas se for positivo	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 7

ANEXO DE METAS FISCAIS

AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO FINANCEIRA E ATUARIAL
(ART. 4º, § 2º, IV, LC 101/2000)

TEXTO CONTENDO AVALIAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
MUNICIPAIS E DE OUTROS FUNDOS DE NATUREZA ATUARIAL

NIHIL

OBS.: Anexo não destinado a informação

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO I - TABELA 9

ANEXO DE METAS FISCAIS

DEMONSTRATIVO DA MARGEM DE EXPANSÃO DAS DESPESAS OBRIGATÓRIAS DE CARÁTER CONTINUADO
(ART. 4º, § 2º, INCISO V, DA LC 101/2000)

EM VALORES CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	VALOR EM 2002
1. Aumento Permanente de Receita	NIHIL
1.1. Proposta de alteração na Legislação Tributária	
1.2. Ampliação da Base de Cálculo	
2. Redução Permanente de Despesa	
2.1. Redução da Base de Cálculo	
2.2. Redução do Valor Real	
2.3.	
.....	
Total	

MUNICÍPIO DE TAUBATÉ

FUNDAÇÃO MUSICAL DA UNIVERSIDADE DE TAUBATÉ

ANEXO II

ANEXO DE RISCOS FISCAIS

AVALIAÇÃO DOS PASSIVOS CONTINGENTES E OUTROS RISCOS FISCAIS

(ART. 4º, § 3º, LC 101/2000)

ESPECIFICAÇÃO E AVALIAÇÃO DO PASSIVO CONTINGENTE OU RISCO FISCAL CAPAZ DE AFETAR AS CONTAS PÚBLICAS MUNICIPAIS	PROVIDÊNCIAS A SEREM TOMADAS NA HIPÓTESE DE SE CONCRETIZAREM
	NIHIL