

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

1º Quadrimestre 2019

31/05/2019 – Câmara Municipal

Administração
2017-2020

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

L.C. 101 de 04/05/2000

Art. 9º § 4º Até o final dos meses de maio, setembro e fevereiro, o Poder Executivo demonstrará e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 1º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Receita Consolidado

Receita	Previsão Inicial	Realizada	% Realizado	%
Receitas Correntes				
RECEITA TRIBUTARIA	561.300.000,00	216.678.428,74	38,60	40,69
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	8.220.000,00	2.828.265,22	34,41	0,53
RECEITA PATRIMONIAL	19.271.000,00	2.263.442,81	11,75	0,43
RECEITA DE SERVIÇOS	271.936.000,00	90.899.442,61	33,43	17,07
TRANSFERENCIA CORRENTES	530.146.000,00	208.460.915,17	39,32	39,15
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	26.671.000,00	9.071.992,36	34,01	1,70
Receitas de Capital				
OPERAÇÕES DE CREDITO	107.695.000,00	1.414.391,26	1,31	0,27
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	582.700,00	0,00	0,11
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.348.000,00	259.500,00	5,97	0,05
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.529.687.000,00	532.459.078,17	34,81	100,00

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos
em 30/04

	2016	2017	2018	2019
COTA-PARTE DO ICMS	102.448.715,78	91.960.153,42	99.566.350,49	120.735.001,07
IPTU	70.925.006,11	76.895.229,93	87.757.092,52	85.377.398,12
ISSQN	53.978.746,12	58.449.647,37	60.274.962,65	70.714.692,32
FUNDEB	25.249.402,89	25.018.045,56	28.047.435,13	32.446.466,35
COTA-PARTE DO FPM	18.991.259,16	21.051.872,70	22.558.917,27	24.649.155,36
ITBI	6.074.025,94	5.972.062,67	8.197.261,49	7.406.429,22
TAXA DE COLETA DO LIXO	24.001.475,87	27.083.662,47	13.167.517,00	17.045.311,60
TOTAL	301.668.631,87	306.430.674,12	319.569.536,55	358.374.454,04

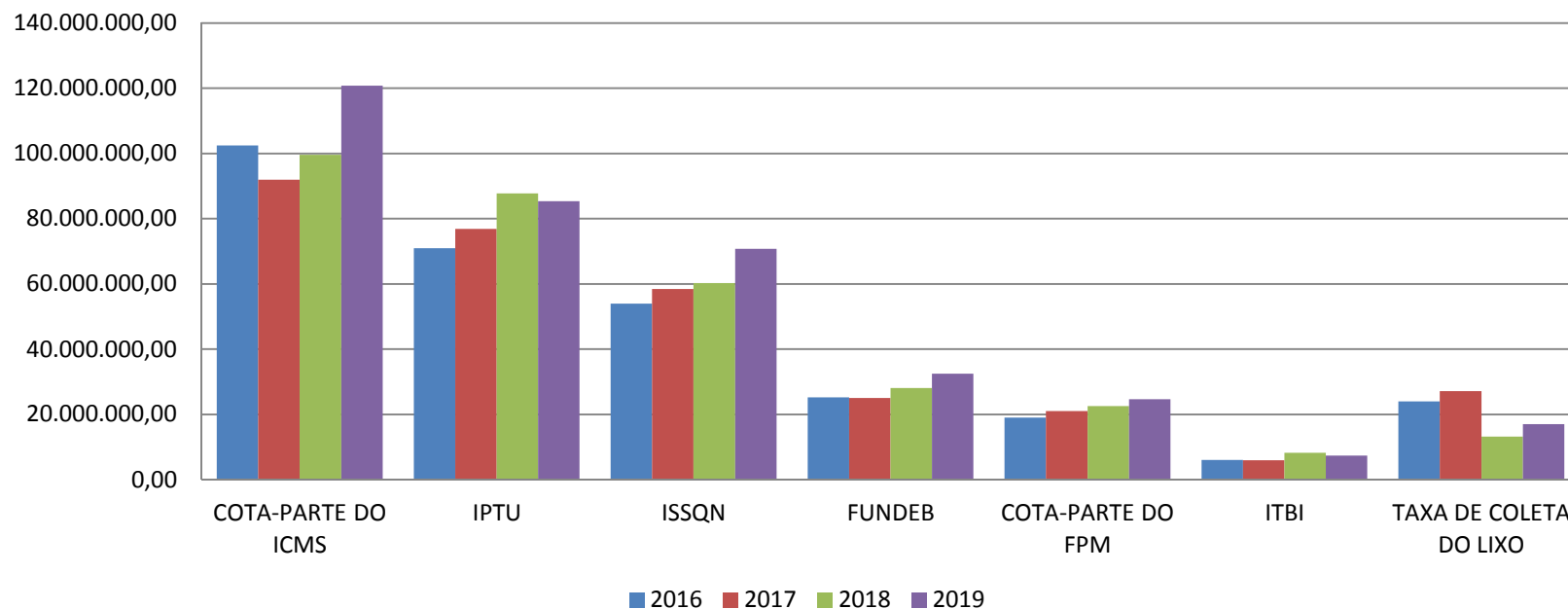
*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos



Conectada
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Despesa
Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.408.186.158,70	848.649.764,66	371.324.046,89	366.741.059,78	481.908.704,88
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	564.407.679,86	188.687.663,66	159.346.621,65	159.298.057,51	29.389.606,15
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	843.678.478,84	659.962.101,00	211.977.425,24	207.443.002,27	452.519.098,73
DESPESAS DE CAPITAL	182.405.304,86	51.238.853,04	14.084.248,52	13.450.848,20	37.788.004,84
INVESTIMENTOS	169.931.504,86	40.446.973,51	11.818.587,21	11.186.186,89	29.260.786,62
AMORTIZAÇÃO	10.854.000,00	10.791.879,53	2.265.661,31	2.264.661,31	8.527.218,22
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.619.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.590.591.463,56	899.888.617,70	385.408.295,41	380.191.907,98	519.696.709,72

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	3.791.666,68
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	2.684.000,00
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA	924.000,00
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	17.500.000,00
Total	24.899.666,68

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	693.391.168,81
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.424.279.775,33
ÍNDICE APURADO	48,68%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51,30%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54,00%

Poder Legislativo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	37.637.179,52
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.424.279.775,33
ÍNDICE APURADO	2,64%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%

*Conectada
com você :-)*

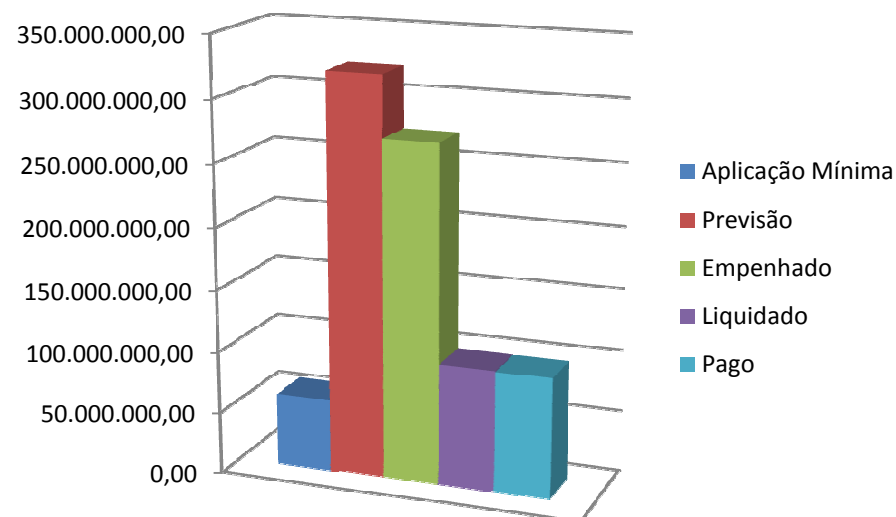


PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	271.407.575,89
LIQUIDADO	97.829.898,86
PAGO	97.180.084,50
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	25,11%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	39.395.968,34



*Conectada
com você :-)*

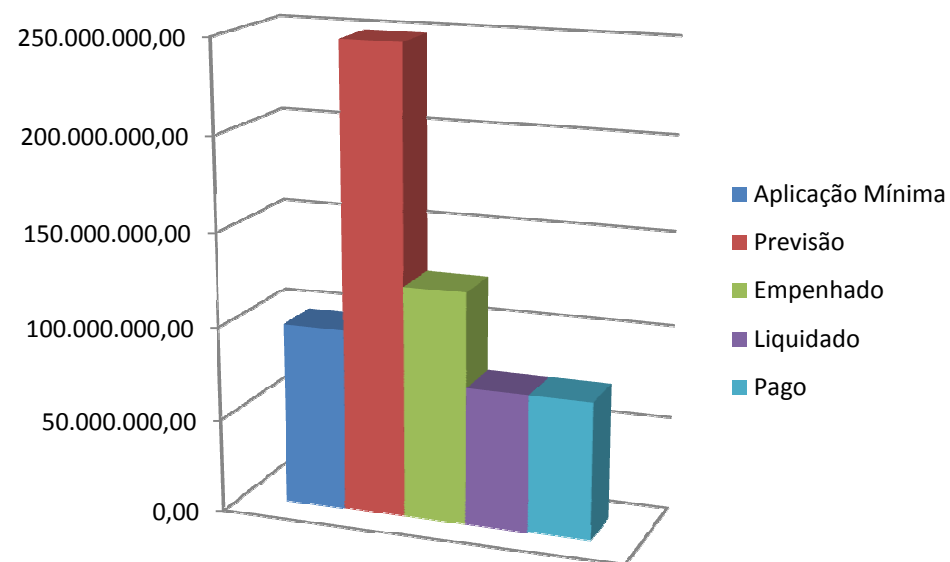


PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	123.700.824,47
LIQUIDADO	73.362.021,29
PAGO	73.256.036,45
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	31,75%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado)	26.310.940,28



*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

Inscritos em 01/01/2019	100.946.074,46
Pagamento de Restos a Pagar	65.415.529,07
Cancelamento de Restos	401.824,84

Restos a Pagar em 30/04/2019	35.128.720,55
-------------------------------------	----------------------

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Demonstrativo Financeiro

Consolidado

Administração direta e indireta

Demonstrativo em 30/04/2019	
Saldo Financeiro Total (recursos vinculados e não vinculados)	
Saldo em Caixa 01/01/2019	191.733.816,51
(+) Receita Líquida	532.459.078,17
(+) Transferências recebidas	24.899.666,68
(-) Pagamento de Empenhos	380.191.907,98
(-) Pagamento de Restos a Pagar	65.415.529,07
(-) Transferências concedidas	24.899.666,68
(+) Resultado Extra-orçamentário	116.000,66
(=) Saldo em Caixa 30/04/2019	278.701.458,29

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Resultado Primário Consolidado

INDICADORES	ATÉ O BIMESTRE 2019
RECEITA PRIMÁRIA	529.144.605,72
DESPESA PRIMÁRIA	443.342.775,74
RESULTADO PRIMÁRIO	85.801.829,98
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-285.753.844,11

“O Resultado Primário representa a diferença entre as receitas e as despesas primárias (não financeiras). Sua apuração fornece uma melhor avaliação do impacto da política fiscal em execução pelo ente da Federação. Superávits primários, (...) contribuem para a redução do estoque total da dívida líquida.”

fonte: Manual de Demonstrativos Fiscais - STN

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	3.750.250,96
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2024)	52.812.745,34
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	17.668.638,26
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2024)	151.478.020,18
DÍVIDA FUNDADA INTERNA	225.709.654,74
CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS INTERNOS	8.527.218,22
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC	234.236.872,96

Conectada
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Resultado Nominal

Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2018 (a)	30/04/2019 (b)
Dívida Consolidada (I)	235.087.143,01	234.236.872,96
Deduções (II)	133.824.545,65	251.894.061,64
Disponibilidade de Caixa	132.444.293,81	250.499.379,51
Disponibilidade de Caixa Bruta	191.733.816,51	278.701.458,29
(-) Restos a Pagar Processados	-59.289.522,70	-28.202.078,78
Demais Haveres Financeiros	1.380.251,84	1.394.682,13
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	101.262.597,36	-17.657.188,68

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	118.919.786,04
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-85.153.964,12

“O Resultado Nominal representa a variação da dívida fiscal líquida num determinado período. Pelo critério conhecido como “abaixo da linha”, apura-se o resultado pela variação do endividamento líquido um determinado período.”

fonte: Manual de Demonstrativos Fiscais - STN

*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Dívida Consolidada Líquida
Consolidado

INDICADORES	2019
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	-17.657.188,68
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.424.279.775,33
% ENDIVIDAMENTO	-1,24%
% LIMITE - RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 40/2001 - ART 3º, II	120,00%

RESOLUÇÃO SENADO FEDERAL 40/2001

Art. 3º - A dívida consolidada líquida dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, ao final do décimo quinto exercício financeiro contado a partir do encerramento do ano de publicação desta Resolução, não poderá exceder, respectivamente, a: II - no caso dos Municípios: a 1,2 (um inteiro e dois décimos) vezes a receita corrente líquida, definida na forma do art. 2º.



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Secretaria Municipal da Fazenda

