



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

2º Quadrimestre 2021

29/09/2021 – Câmara Municipal

Administração
2021-2024



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.



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Receita Consolidado

| Receita | Administração Direta | Administração Indireta | Receita Realizada (consolidado) |
|----------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| Receitas Correntes | | | |
| RECEITA TRIBUTÁRIA | 382.615.832,47 | 37.067.012,07 | 419.682.844,54 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO | 5.767.213,29 | 0,00 | 5.767.213,29 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 1.273.617,11 | 1.195.941,37 | 2.469.558,48 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 204.727.412,00 | 204.727.412,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 468.112.296,93 | 191.607,04 | 468.303.903,97 |
| OUTRAS REC. CORRENTES | 28.160.253,77 | 418.810,24 | 28.579.064,01 |
| Receitas de Capital | | | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 23.492.194,01 | 1.386.560,28 | 24.878.754,29 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | 205.307,50 | 38.692,50 | 244.000,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 1.372.676,63 | 0,00 | 1.372.676,63 |
| Total | 910.999.391,71 | 245.026.035,50 | 1.156.025.427,21 |



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos
em 31/08

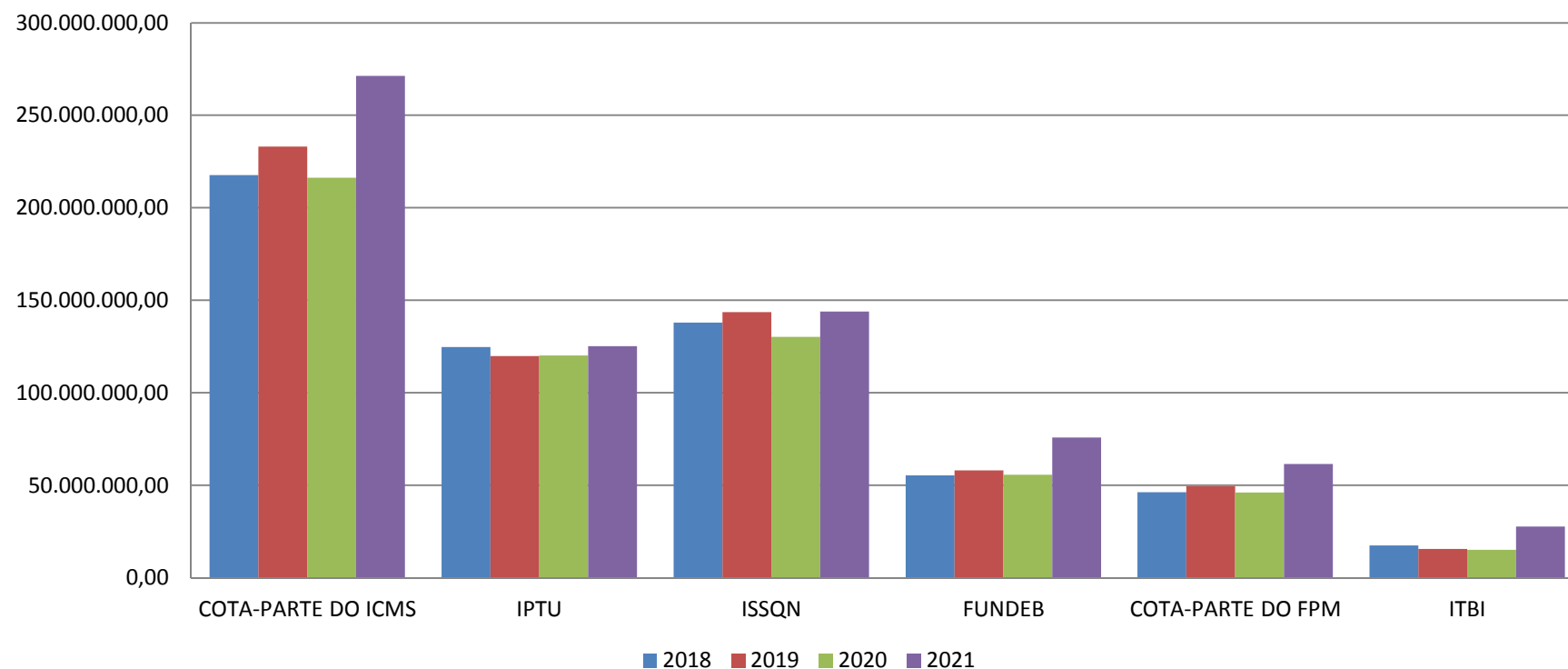
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| COTA-PARTE DO ICMS | 217.707.628,23 | 233.092.553,21 | 216.342.490,51 | 271.322.743,77 |
| IPTU | 124.784.746,20 | 119.870.042,41 | 120.175.564,42 | 125.179.719,67 |
| ISSQN | 137.909.401,75 | 143.582.750,63 | 130.284.636,55 | 143.985.385,74 |
| FUNDEB | 55.387.198,65 | 58.079.336,19 | 55.643.686,60 | 75.844.639,47 |
| COTA-PARTE DO FPM | 46.290.577,53 | 49.539.258,23 | 46.094.859,36 | 61.486.934,58 |
| ITBI | 17.539.812,13 | 15.561.620,47 | 15.178.980,29 | 27.717.201,36 |
| TOTAL | 599.619.364,49 | 619.725.561,14 | 583.720.217,73 | 705.536.624,59 |



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Despesa
Consolidado

| Despesa | Atualizada | Empenhada | Liquidada | Paga | A Pagar |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS CORRENTES | 1.602.625.007,40 | 1.222.154.709,11 | 937.856.521,20 | 931.998.760,17 | 290.155.948,94 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 642.962.753,33 | 371.313.184,29 | 361.683.286,51 | 359.576.743,43 | 11.736.440,86 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 180.000,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 959.482.254,07 | 850.661.524,82 | 575.993.234,69 | 572.242.016,74 | 278.419.508,08 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 202.668.290,40 | 97.100.662,48 | 42.620.135,49 | 42.563.279,30 | 54.537.383,18 |
| INVESTIMENTOS | 191.122.156,83 | 87.350.436,48 | 35.765.143,53 | 35.765.143,53 | 51.585.292,95 |
| AMORTIZAÇÃO | 11.546.133,57 | 9.750.226,00 | 6.854.991,96 | 6.798.135,77 | 2.952.090,23 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | 3.541.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total | 1.808.834.297,80 | 1.319.255.371,59 | 980.476.656,69 | 974.562.039,47 | 344.693.332,12 |

| Transferência | Paga |
|--|----------------------|
| FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL | 7.708.864,40 |
| FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN | 5.114.247,44 |
| FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL | 1.580.010,89 |
| UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL | 1.897.610,22 |
| CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO | 39.000.000,00 |
| Total | 55.300.732,95 |



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Repasse Recebidos

COVID-19

Período: 01/01/2021 a 31/08/2021

| REPASSES RECEBIDOS | VALOR (R\$) |
|-------------------------------------|----------------------|
| RECURSOS COVID – Repasses Federais | 21.960.154,33 |
| RECURSOS COVID – Repasses Estaduais | 5.998.581,14 |
| TOTAL | 27.958.735,47 |

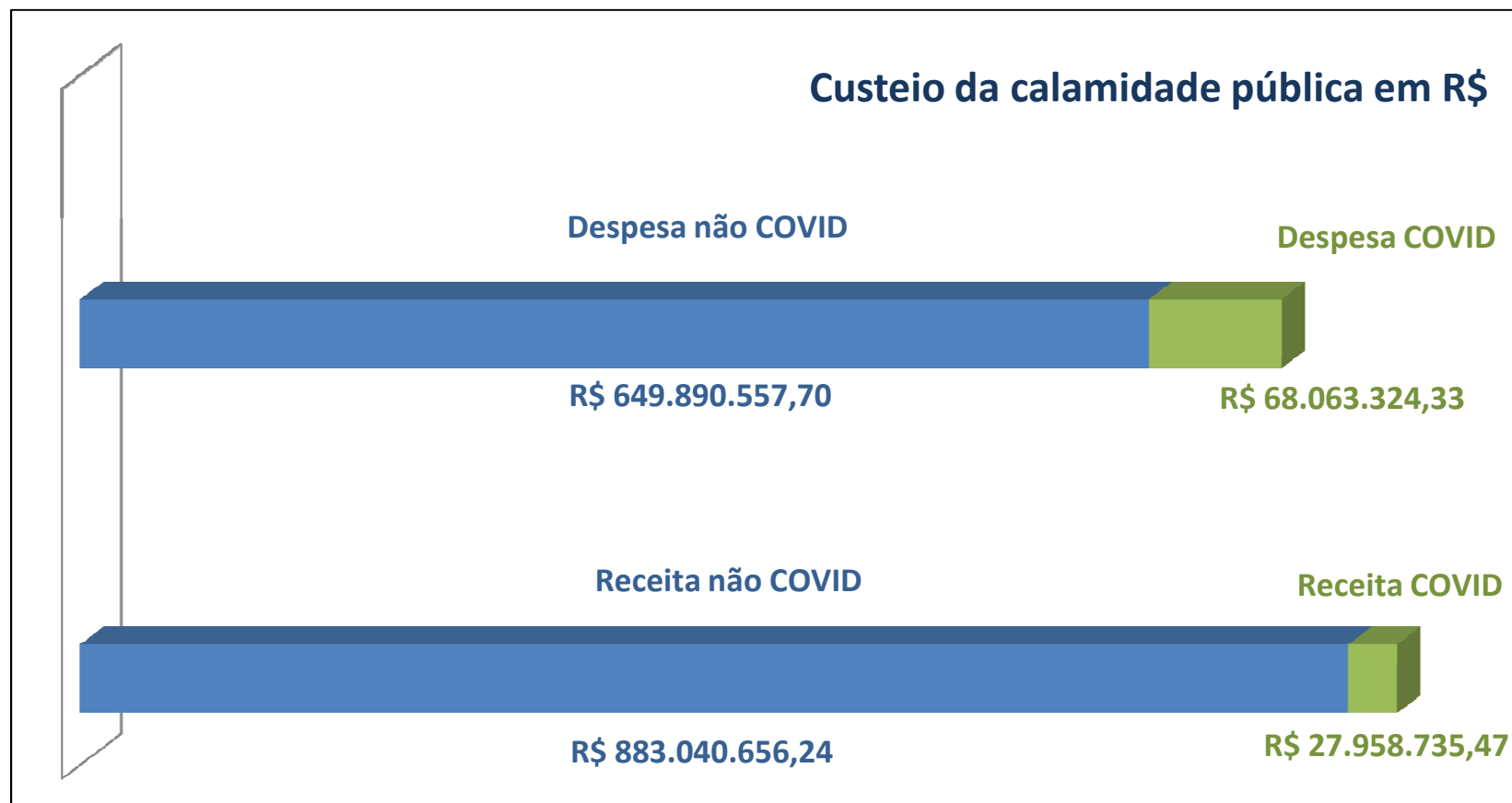


PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

COVID-19

Período: 01/01/2021 a 31/08/2021





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

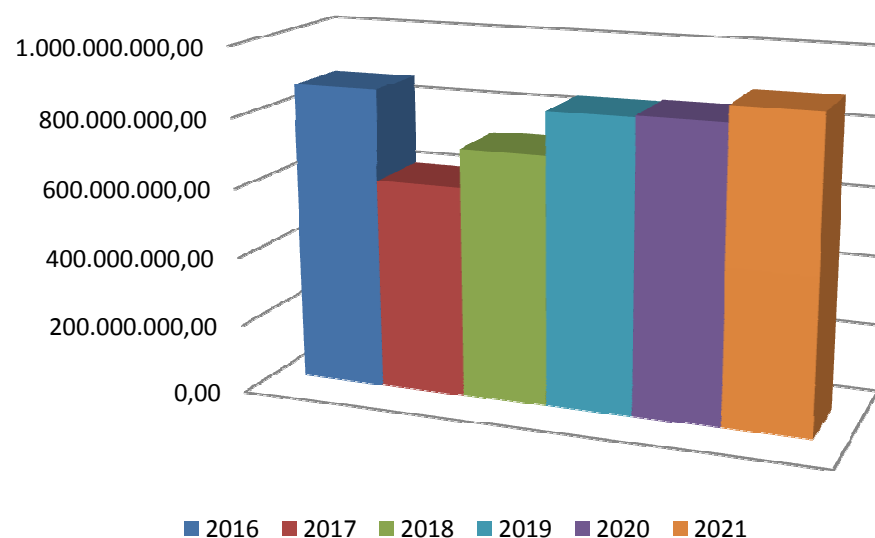
Resultados do exercício

Despesa Corrente

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

| Exercício | Empenhado até Agosto em R\$ |
|-----------|-----------------------------|
| 2016 | 867.897.899,87 |
| 2017 | 608.019.575,15 |
| 2018 | 718.498.700,35 |
| 2019 | 840.118.539,92 |
| 2020 | 844.491.292,92 |
| 2021 | 888.356.481,64 |

Empenhado até Agosto em R\$





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

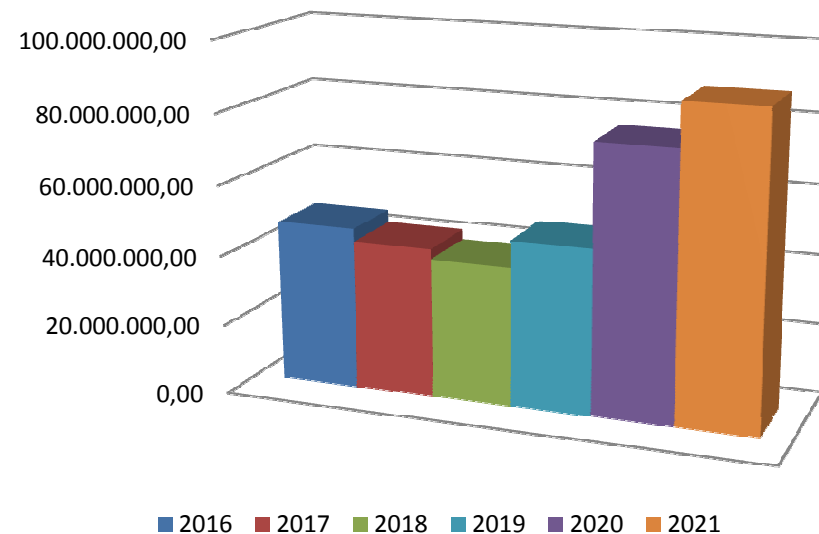
Resultados do exercício

Despesa de Capital

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

| Exercício | Empenhado até Agosto em R\$ |
|-----------|-----------------------------|
| 2016 | 46.321.341,09 |
| 2017 | 42.625.151,40 |
| 2018 | 39.707.352,65 |
| 2019 | 47.128.512,83 |
| 2020 | 76.113.849,35 |
| 2021 | 88.353.224,21 |

Empenhado até Agosto em R\$





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Despesa com Pessoal

Poder Executivo

| INDICADORES | |
|---|------------------|
| DESPESA COM PESSOAL | 755.856.742,51 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | 1.635.716.045,81 |
| ÍNDICE APURADO | 46,21% |
| 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 | 44.371.761,13 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | 1.635.716.045,81 |
| ÍNDICE APURADO | 2,71% |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 5,70% |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 6,00% |

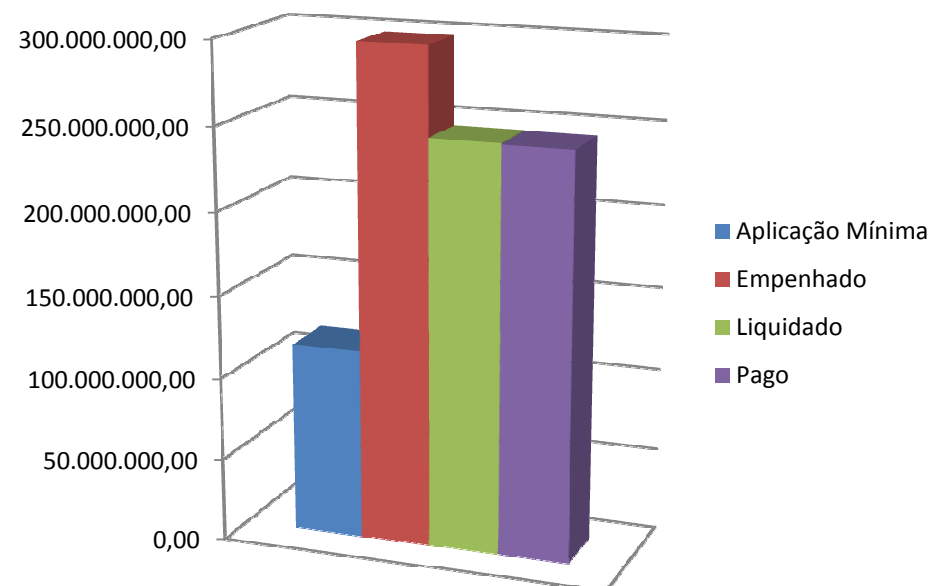


PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Aplicação de Recursos

Saúde

| APLICAÇÃO | |
|--|----------------|
| EMPENHADO | 297.730.101,98 |
| LIQUIDADO | 244.873.430,61 |
| PAGO | 244.212.296,73 |
| ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado) | 31,88% |
| MÍNIMO LEGAL | 15,00% |
| VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado) | 129.655.471,43 |



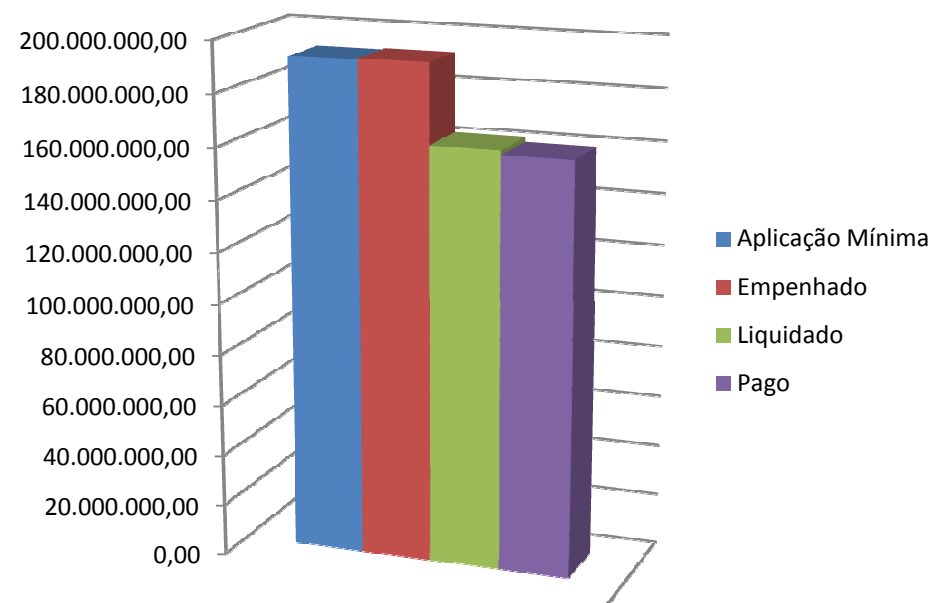


PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Aplicação de Recursos

Educação

| APLICAÇÃO | |
|---|----------------|
| EMPENHADO | 192.518.107,36 |
| LIQUIDADO | 161.990.558,48 |
| PAGO | 160.151.274,48 |
| ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado) | 25,06% |
| MÍNIMO LEGAL | 25,00% |
| VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado) | 488.175,40 |





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

| | Administração Direta | Administração Indireta | Total |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|
| Inscritos em 01/01/2021 | 81.189.616,68 | 33.876.096,39 | 115.065.713,07 |
| Pagamento de Restos a Pagar | 77.416.566,80 | 26.821.612,71 | 104.238.179,51 |
| Cancelamento de Restos | 139.047,44 | 367.082,60 | 506.130,04 |
| Restos a Pagar em 31/08/2021 | 3.634.002,44 | 6.687.401,08 | 10.321.403,52 |



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

| CONTRATOS | SALDO |
|--|-----------------------|
| INSS | 8.264.637,95 |
| FINISA – CEF | 32.465.558,03 |
| PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL | 5.570.275,16 |
| DESENVOLVE SP | 3.118.481,37 |
| PMAT – BNDES | 10.305.290,29 |
| CEF – SANEAMENTO PARA TODOS | 20.410.627,28 |
| PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2029) | 87.239.154,20 |
| PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2029) | 105.505.493,80 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC | 272.879.518,08 |



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Resultado Nominal
Consolidado

| Dívida Fiscal Líquida | Saldo | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 31/12/2020 (b) | 31/08/2021 (b) |
| Dívida Consolidada (I) | 296.955.977,68 | 272.879.518,08 |
| Deduções (II) | 62.245.756,23 | 198.847.326,84 |
| Disponibilidade de Caixa | 60.074.816,67 | 198.847.043,80 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 121.620.066,08 | 201.816.621,59 |
| (-) Restos a Pagar Processados | -61.545.249,41 | 2.969.577,79 |
| Demais Haveres Financeiros | 2.170.939,56 | 283,04 |
| Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II) | 234.710.221,45 | 74.032.191,24 |

| Resultado Nominal | Período de Referência |
|-------------------------------------|-----------------------|
| | No bimestre (a - b) |
| Valor | 160.678.030,21 |
| META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO | -376.450,16 |

“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



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Dívida Consolidada Líquida Consolidado

| INDICADORES | 2021 |
|--|------------------|
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA | 74.032.191,24 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | 1.635.716.045,81 |
| % ENDIVIDAMENTO | 4,53% |
| % 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

OBRIGADO!

Jefferson Cirne da Costa
Secretário Municipal de Fazenda

