



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

2º Quadrimestre 2020

30/09/2020 – Câmara Municipal

Administração
2017-2020



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	Previsão Atualizada	Realizada	% Realizado
Receitas Correntes			
RECEITA TRIBUTARIA	530.216.500,03	374.373.008,52	70,61
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	10.274.000,00	5.811.134,95	56,56
RECEITA PATRIMONIAL	6.731.303,03	1.666.972,59	24,76
RECEITA DE SERVIÇOS	273.727.820,00	187.109.225,90	68,36
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	504.842.545,98	407.976.035,75	80,81
OUTRAS REC. CORRENTES	23.099.450,96	18.611.048,12	80,57
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CREDITO	157.677.600,00	13.014.501,54	8,25
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	1.573.500,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.837.000,00	1.029.068,82	26,82
Total	1.510.506.220,00	1.011.164.496,19	66,94

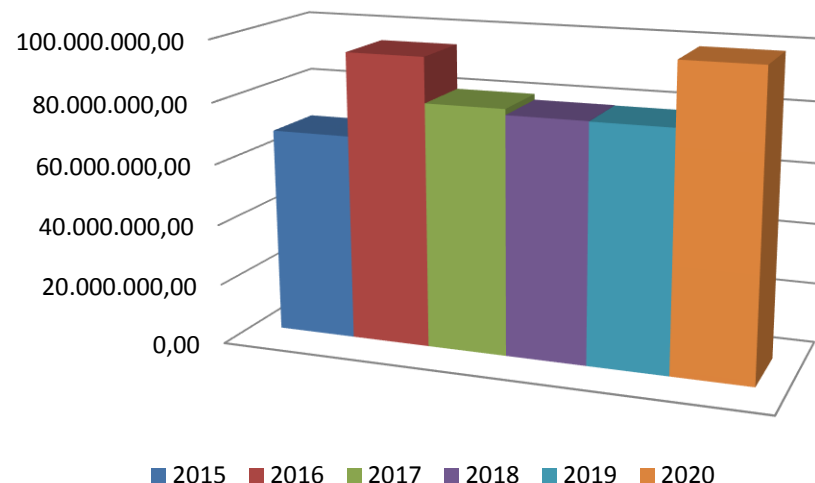


Resultados do exercício

Receita Corrente

Exercício	Arrecadação em Agosto em R\$
2015	67.746.002,11
2016	94.993.262,56
2017	80.323.175,21
2018	78.434.205,68
2019	78.318.483,14
2020	98.713.537,98

Arrecadação em Agosto em R\$



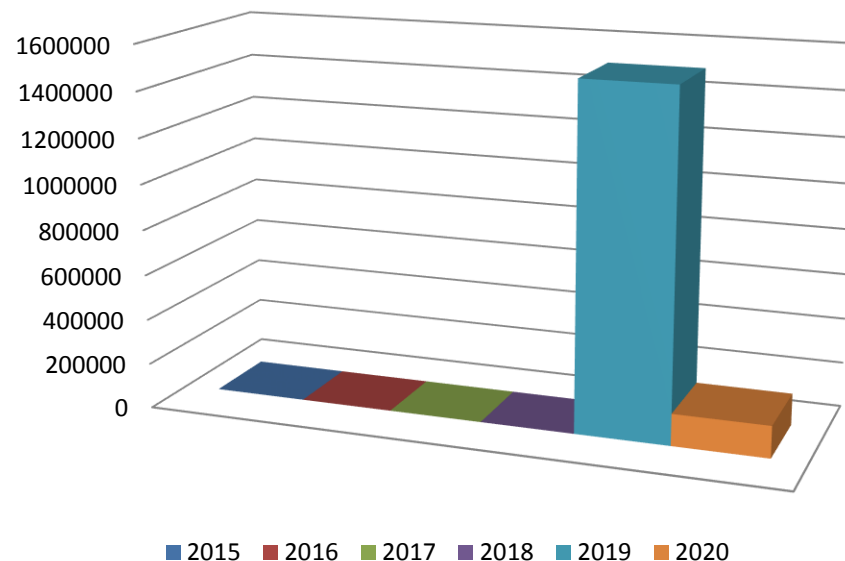


Resultados do exercício

Receita de Capital

Exercício	Arrecadação em Agosto em R\$
2015	141.056,57
2016	0,00
2017	0,00
2018	0,00
2019	1.512.164,59
2020	8.486.860,75

Arrecadação em Agosto em R\$





Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos
em 31/08

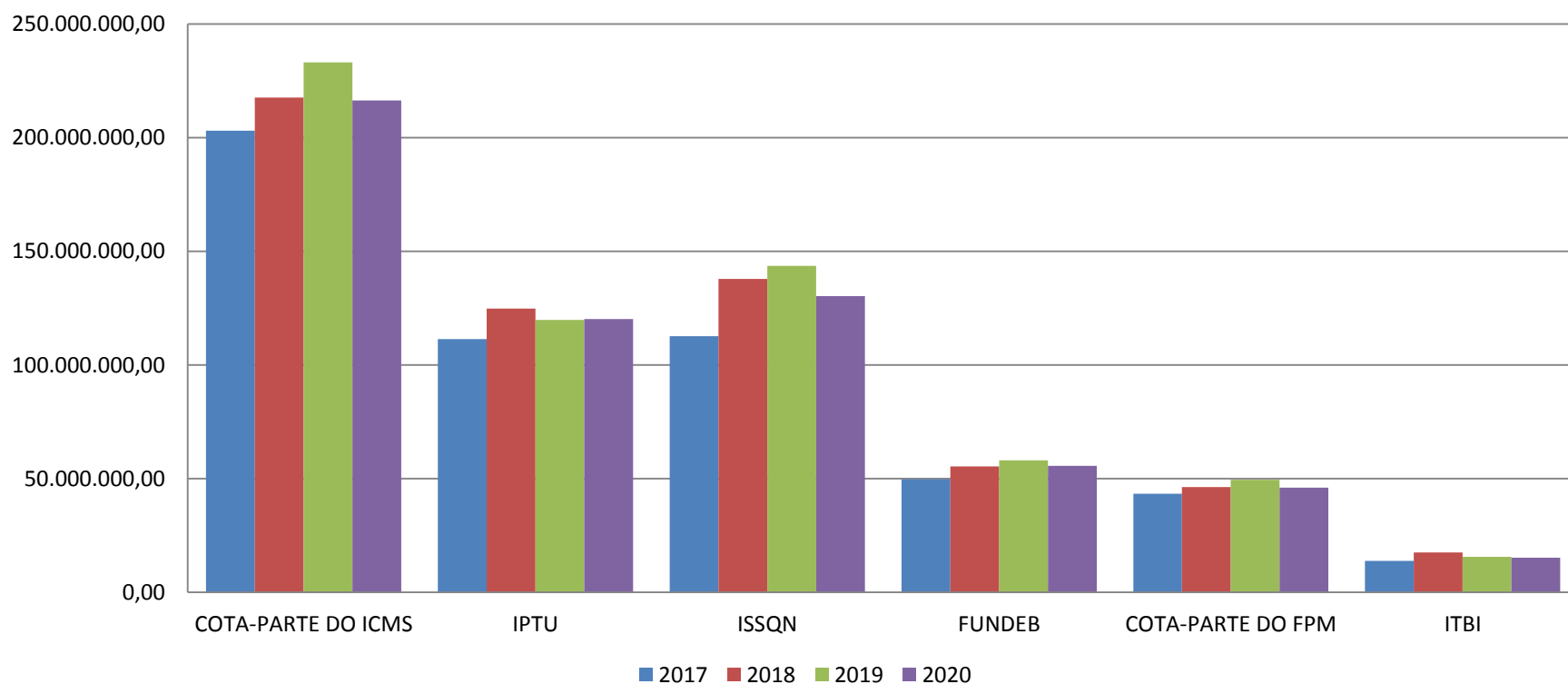
	2017	2018	2019	2020
COTA-PARTE DO ICMS	203.011.133,07	217.707.628,23	233.092.553,21	216.342.490,51
IPTU	111.387.771,88	124.784.746,20	119.870.042,41	120.175.564,42
ISSQN	112.677.119,01	137.909.401,75	143.582.750,63	130.284.636,55
FUNDEB	49.738.388,82	55.387.198,65	58.079.336,19	55.643.686,60
COTA-PARTE DO FPM	43.398.598,50	46.290.577,53	49.539.258,23	46.094.859,36
ITBI	13.802.265,36	17.539.812,13	15.561.620,47	15.178.980,29
TOTAL	534.015.276,64	599.619.364,49	619.725.561,14	583.720.217,73



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos





Execução Orçamentária

Execução da Despesa

Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.534.495.457,72	1.161.340.870,02	887.540.741,48	878.331.937,51	283.008.932,51
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	674.640.272,19	424.209.318,00	399.125.054,72	392.673.300,68	31.536.017,32
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	859.855.185,53	737.131.552,02	488.415.686,76	485.658.636,83	251.472.915,19
DESPESAS DE CAPITAL	269.024.014,42	97.164.009,86	32.428.183,09	32.149.594,53	65.014.415,33
INVESTIMENTOS	260.147.447,50	90.828.390,22	29.318.794,75	29.040.206,19	61.788.184,03
AMORTIZAÇÃO	08.876.566,92	6.335.619,64	3.109.388,34	3.109.388,34	3.226.231,30
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.775.487,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.806.294.959,17	1.258.504.879,88	919.968.924,57	910.481.532,04	348.023.347,84

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	8.763.413,33
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	5.730.853,34
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	1.446.140,91
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	2.208.186,82
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	38.134.285,71
Total	56.282.880,11



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Repasse Recebidos

COVID-19

REPASSES RECEBIDOS	VALOR (R\$)
RECURSO COVID - GOVERNO FEDERAL	26.744.911,68
RECURSO COVID - GOVERNO ESTADUAL	3.672.247,00
OUTR. TRANSF. UNIÃO - AUXÍLIO FPM	3.541.233,32
TRANSF. UNIÃO - LC 173/2020 - INCISO I	1.750.265,52
TRANSF. UNIÃO - LC 173/2020 - INCISO II	11.791.509,93
TOTAL	47.500.167,45



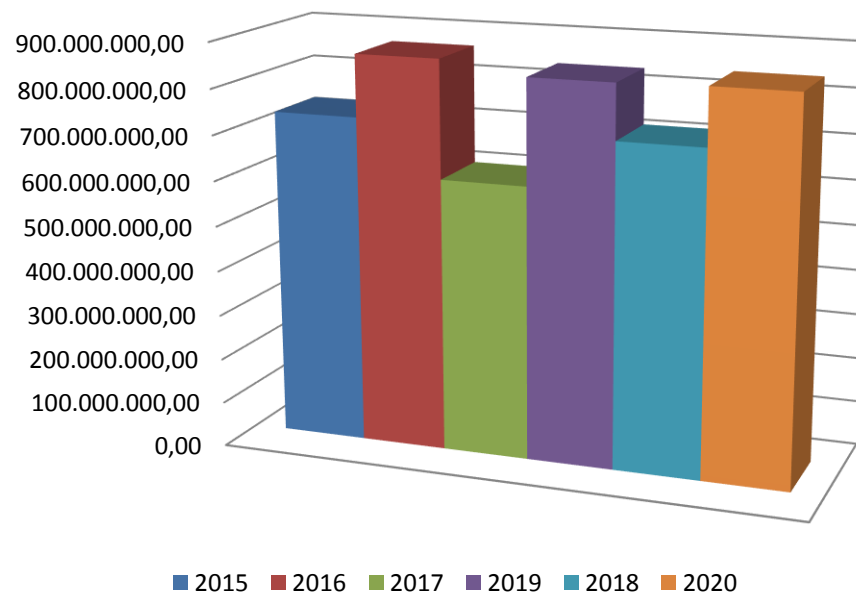
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Resultados do exercício Despesa Corrente

Exercício	Empenho até Agosto em R\$
2015	730.281.650,14
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

+0,57%

Empenho até Agosto em R\$





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	748.193.671,83
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.490.097.089,81
ÍNDICE APURADO	50,21%
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

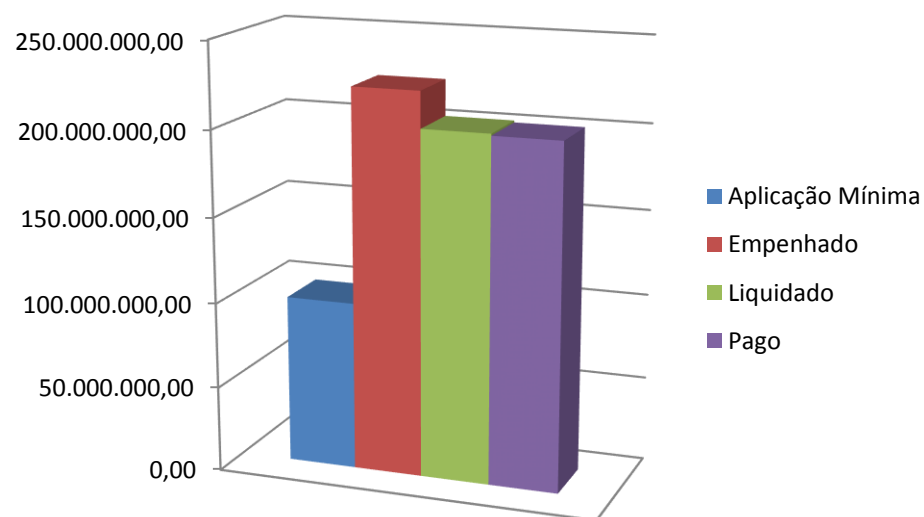
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	43.245.632,04
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.490.097.089,81
ÍNDICE APURADO	2,90%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	223.449.741,54
LIQUIDADO	202.406.412,11
PAGO	201.319.285,10
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	30,72%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	103.587.218,36



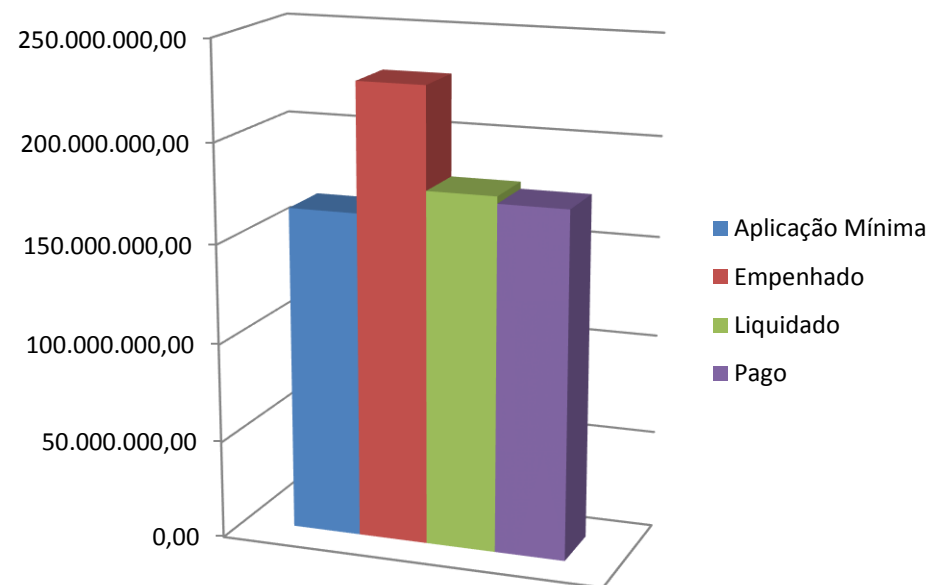


PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	229.008.250,24
LIQUIDADO	178.398.867,03
PAGO	174.881.762,77
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	27,08%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	13.700.210,78





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

Inscritos em 01/01/2020	121.692.062,90
Pagamento de Restos a Pagar	88.719.157,77
Cancelamento de Restos	5.574.859,89
<hr/>	
Restos a Pagar em 31/08/2020	27.398.045,24



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	8.801.983,64
FINISA – CEF	5.002.608,50
PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	5.001.169,51
PMAT – BNDES	10.657.717,53
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	17.858.559,48
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2024)	80.143.983,53
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2024)	130.269.021,28
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC	257.735.043,47



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2019 (a)	31/08/2020 (b)
Dívida Consolidada (I)	253.217.276,87	257.735.043,47
Deduções (II)	171.112.954,30	151.442.679,66
Disponibilidade de Caixa	169.743.438,96	149.918.218,72
Disponibilidade de Caixa Bruta	211.438.835,31	167.390.864,09
(-) Restos a Pagar Processados	-41.695.396,35	-17.472.645,37
Demais Haveres Financeiros	1.369.515,34	1.524.260,94
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	82.104.322,57	106.292.363,81

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	-24.188.041,24
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-49.634.406,00

“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	2020
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	106.292.363,81
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.490.097.089,81
% ENDIVIDAMENTO	7,13%
% 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

