

Audiência de Prestação de Contas

2º Quadrimestre 2018

**Administração
2017-2020**



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.



Execução Orçamentária

Execução da Receita Consolidado

Receita	Previsão Inicial	Realizada	%
Receitas Correntes			
RECEITA TRIBUTARIA	478.732.000,00	375.137.979,55	78,36
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	8.260.000,00	5.455.263,12	66,04
RECEITA PATRIMONIAL	16.077.595,97	7.505.313,61	46,68
RECEITA DE SERVIÇOS	245.770.500,00	168.585.849,91	68,59
TRANSFERENCIA CORRENTES	492.078.000,00	357.335.155,84	72,62
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	33.558.390,00	20.068.190,75	59,80
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CREDITO	166.565.000,00	4.179.132,96	2,51
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	45.550,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.708.514,03	154.257,02	4,16
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Total	1.444.750.000,00	938.466.692,76	64,96



PREFEITURA DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Execução Orçamentária

Prefeitura Municipal

Variação das principais receitas dos últimos anos
em 31/08

RECEITA	2015	2016	2017	2018
COTA-PARTE DO ICMS	225.815.679,27	208.304.907,93	203.011.133,07	217.707.628,23
IPTU	101.303.991,61	104.629.428,85	111.387.771,88	124.784.746,20
ISSQN	109.747.934,92	107.464.903,65	112.677.119,01	137.909.401,75
FUNDEB	44.351.882,07	46.825.002,42	49.738.388,82	55.387.198,65
COTA-PARTE DO FPM	38.507.631,38	39.306.374,50	43.398.598,50	46.290.577,53
ITBI	17.909.582,29	13.638.145,79	13.802.265,36	17.539.812,13
TAXA DE COLETA DE LIXO	33.224.551,31	34.507.387,14	39.073.214,01	31.215.080,54
TOTAL	570.861.252,85	554.676.150,28	573.088.490,65	630.834.445,03

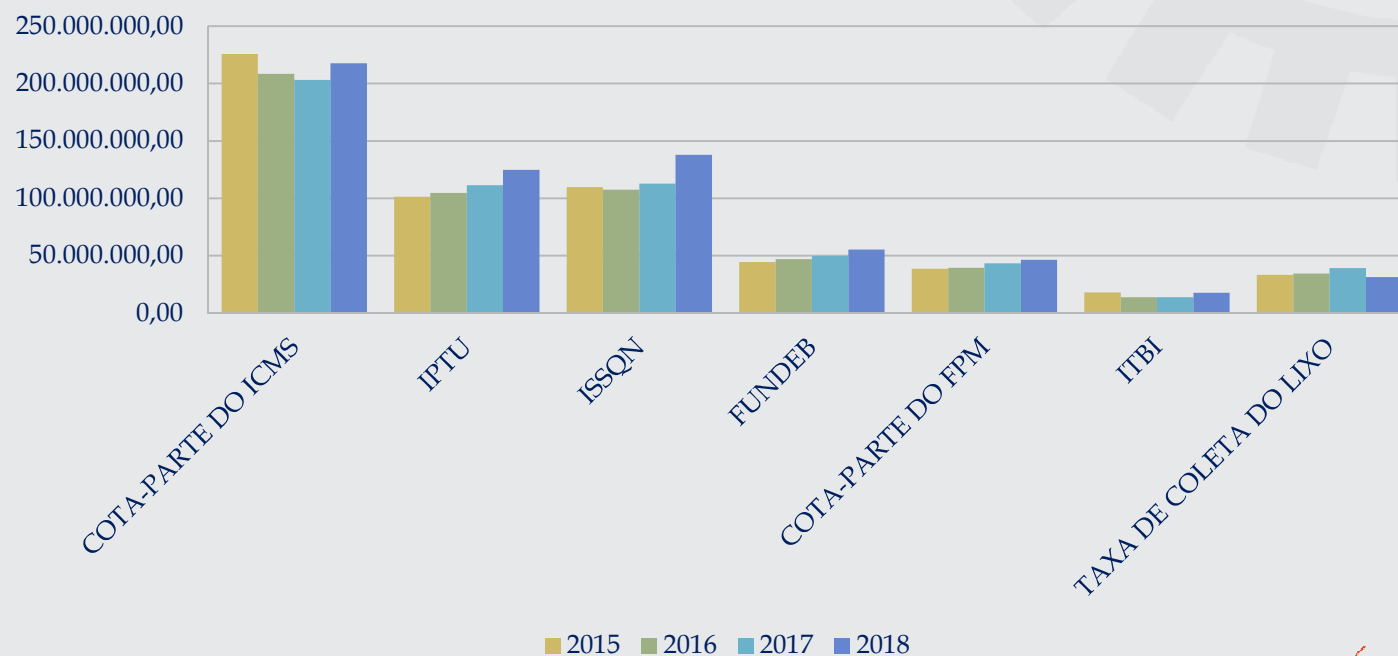


PREFEITURA DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Execução Orçamentária

Prefeitura Municipal

Variação das principais receitas dos últimos anos



Execução Orçamentária

Execução da Despesa Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.244.502.353,35	977.165.324,36	758.664.887,41	754.462.611,91	222.702.712,45
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	518.868.915,50	366.929.708,18	346.293.468,63	346.076.356,31	20.853.351,87
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	725.533.437,85	610.235.616,18	412.371.418,78	408.386.255,60	201.849.360,58
DESPESAS DE CAPITAL	229.085.080,15	47.400.823,61	17.659.985,84	16.999.574,43	30.401.249,18
INVESTIMENTOS	217.338.401,14	38.758.823,61	15.399.640,09	14.739.228,68	24.019.594,93
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	8.702.000,00	8.642.000,00	2.260.345,75	2.260.345,75	6.381.654,25
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.044.679,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.473.587.433,50	1.024.566.147,97	776.324.873,25	771.462.186,34	253.103.961,63

Transferência	Pago
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	5.671.493,69
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	4.872.000,00
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA	1.400.000,00
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	750.000,00
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	33.884.122,28
Total	46.577.615,97



PREFEITURA DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	661.686.737,46
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.324.960.960,45
ÍNDICE APURADO	49,94%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51,3%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54%

Poder Legislativo

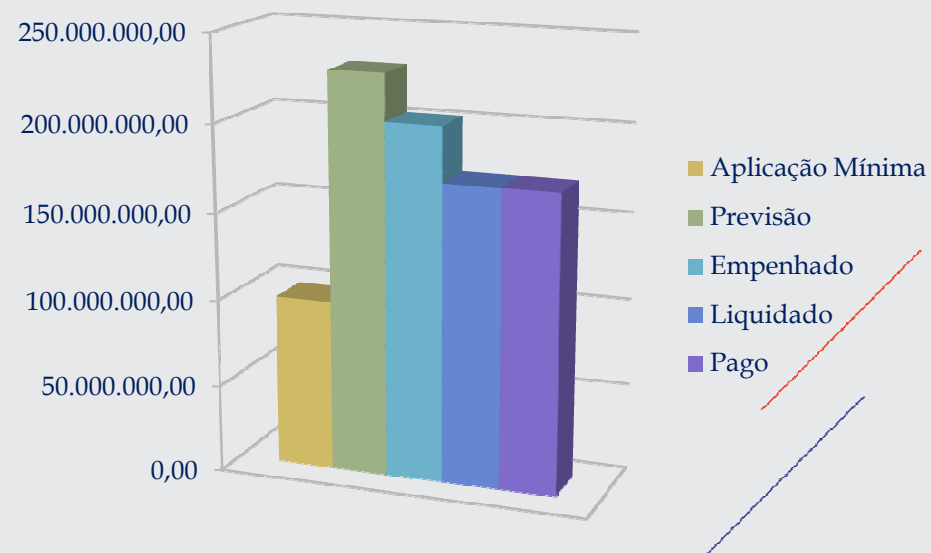
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	36.843.224,91
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.324.960.960,45
ÍNDICE APURADO	2,78%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,7%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6%



Aplicação de Recursos

Saúde

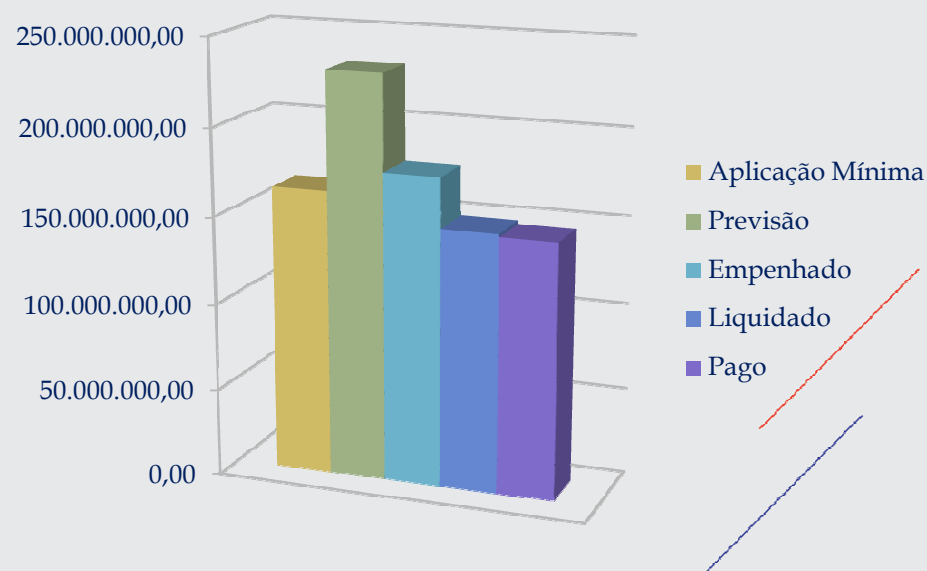
APLICAÇÃO	
EMPENHADO	202.370.691,13
LIQUIDADO	171.163.513,40
PAGO	170.983.130,45
ÍNDICE APURADO	26,13%
MÍNIMO LEGAL	15%
VALORES APLICADOS A MAIOR	104.123.821,23



Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	176.523.036,77
LIQUIDADO	147.931.503,71
PAGO	146.032.483,33
ÍNDICE APURADO	30,74%
MÍNIMO LEGAL	25%
VALORES APLICADOS A MAIOR (cálculo pelo empenhado)	12.778.253,61



Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

Inscritos em 01/01/2018	124.797.413,35
Pagamento de Restos a Pagar	66.524.135,48
Cancelamento de Restos	1.491.379,87

Restos a Pagar em 31/08/2018	56.781.898,00
-------------------------------------	----------------------



PREFEITURA DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Demonstrativo Financeiro

Consolidado
Administração direta e indireta

Demonstrativo em 31/08/2018	
Saldo Financeiro Total (recursos vinculados e não vinculados)	
Saldo em Caixa 01/01/2018	156.991.050,98
(+) Receita Líquida	938.466.692,76
(+) Transferências recebidas	46.577.615,97
(-) Pagamento de Empenhos	771.462.186,34
(-) Pagamento de Restos a Pagar	66.524.135,48
(-) Transferências concedidas	46.577.615,97
(+) Resultado Extra-orçamentário	709.960,55
(=) Saldo em Caixa 31/08/2018	258.181.382,47



Metas Fiscais

Resultado Primário Consolidado

INDICADORES	ATÉ O BIMESTRE - 2018	ATÉ O BIMESTRE - 2017
RECEITA PRIMÁRIA	927.706.285,66	839.057.909,65
DESPESA PRIMÁRIA	835.725.976,07	672.146.425,15
RESULTADO PRIMÁRIO	91.980.309,59	166.911.484,50
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-12.507.600,00	

“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

Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	1.658.661,24
DÍVIDA PGFN	449.834,42
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2020)	46.277.185,27
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	14.134.978,52
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2020)	105.456.580,82
DÍVIDA FUNDADA INTERNA	167.977.240,27
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	6.381.654,25
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC	174.358.894,52



PREFEITURA DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2017 (a)	31/08/2018 (b)
Dívida Consolidada (I)	185.314.066,06	174.358.894,52
Deduções (II)	95.477.124,99	207.080.835,25
Disponibilidade de Caixa	78.832.393,76	205.706.978,26
Disponibilidade de Caixa Bruta	157.054.351,32	258.181.382,47
(-) Restos a Pagar Processados (exceto precatório)	-78.221.957,56	-52.474.404,21
Demais Haveres Financeiros	16.644.731,23	1.373.856,99
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	89.836.941,07	-32.721.940,73

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	122.558.881,80
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-6.023.929,16

“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 DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Metas Fiscais

Dívida Consolidada Líquida Consolidado

INDICADORES	2018
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	-32.721.940,73
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.324.960.960,45
% ENDIVIDAMENTO	-2,47%
% LIMITE - RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 40/2001 - ART 3º, II	120%

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 DE
São Caetano do Sul
SECRETARIA DA FAZENDA

Secretaria Municipal da Fazenda

