

*Conectada
com você ;-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

2º Quadrimestre 2019

30/09/2019 – Câmara Municipal

**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	% Realizado	%
Receitas Correntes				
RECEITA TRIBUTARIA	561.300.000,00	380.242.301,66	67,74	39,07
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	8.220.000,00	5.763.522,49	70,12	0,59
RECEITA PATRIMONIAL	19.271.000,00	5.377.118,92	27,90	0,55
RECEITA DE SERVIÇOS	271.936.000,00	185.293.425,77	68,14	19,04
TRANSFERENCIA CORRENTES	530.146.000,00	371.924.782,02	70,16	38,21
OUTRAS REC. CORRENTES	26.671.000,00	19.872.963,21	74,51	2,04
Receitas de Capital				
OPERAÇÕES DE CREDITO	107.695.000,00	2.437.634,24	2,26	0,25
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	582.700,00	582,70	0,06
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.348.000,00	1.790.472,79	41,18	0,18
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.529.687.000,00	973.284.921,10	63,63	100,00



Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos
em 31/08

	2016	2017	2018	2019
COTA-PARTE DO ICMS	208.304.907,93	203.011.133,07	217.707.628,23	233.092.553,21
IPTU	104.629.428,85	111.387.771,88	124.784.746,20	119.870.042,41
ISSQN	107.464.903,65	112.677.119,01	137.909.401,75	143.582.750,63
FUNDEB	46.825.002,42	49.738.388,82	55.387.198,65	58.079.336,19
COTA-PARTE DO FPM	39.306.374,50	43.398.598,50	46.290.577,53	49.539.258,23
ITBI	13.638.145,79	13.802.265,36	17.539.812,13	15.561.620,47
TOTAL	520.168.763,14	534.015.276,64	599.619.364,49	619.725.561,14

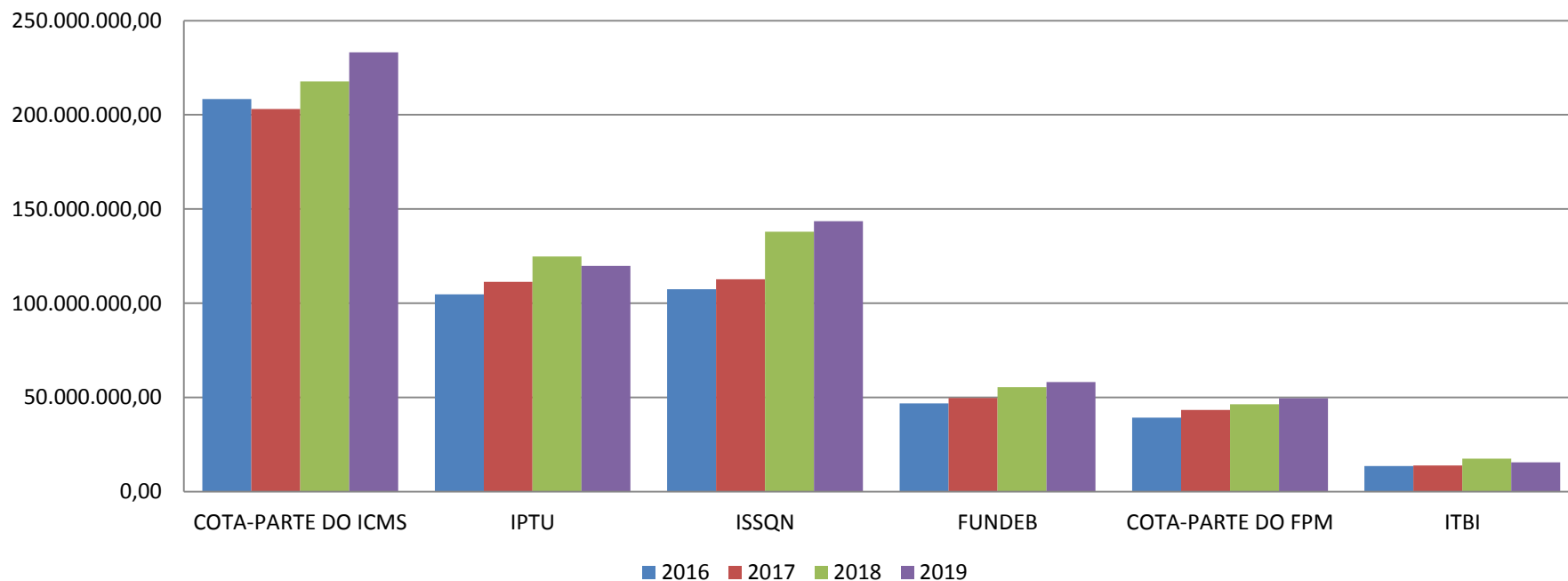
Conectada
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos



Conectada
com você :-)



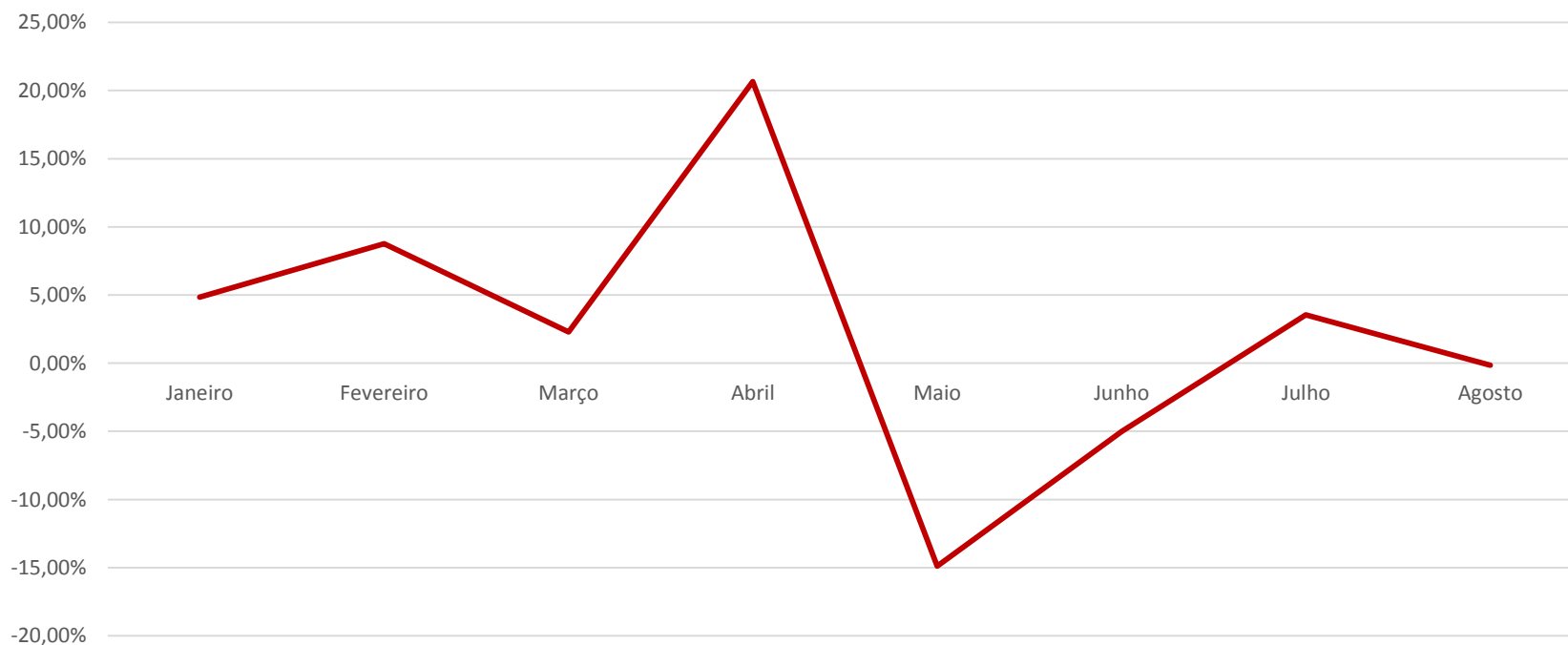
PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação da Receita Corrente da Administração Direta

Comparativo 2018 x 2019

Variação da Receita Corrente Mensal



*Conectada
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação da Receita Corrente da Administração Direta

Comparativo 2018 x 2019

Variação da Receita Corrente Acumulada



Conectada
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Despesa

Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.420.797.975,16	1.128.684.185,07	842.516.880,89	827.994.909,01	300.689.276,06
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	559.219.951,03	373.502.491,03	354.943.286,64	354.377.570,94	19.124.920,09
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	861.478.024,13	755.181.694,04	487.573.594,25	473.617.338,07	281.564.355,97
DESPESAS DE CAPITAL	199.988.102,65	71.487.987,17	35.404.585,98	33.303.022,63	38.184.964,54
INVESTIMENTOS	191.308.162,54	63.354.912,43	31.190.771,26	29.089.207,91	34.265.704,52
AMORTIZAÇÃO	8.679.940,11	8.133.074,74	4.213.814,72	4.213.814,72	3.919.260,02
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.619.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.622.405.877,81	1.200.172.172,24	877.921.466,87	861.297.931,64	338.874.240,60

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	7.794.465,82
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	5.592.000,00
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	1.848.000,00
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	250.000,00
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	35.000.000,00
Total	50.484.465,82



Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	677.822.655,63
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.412.331.926,47
ÍNDICE APURADO	47,99%
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

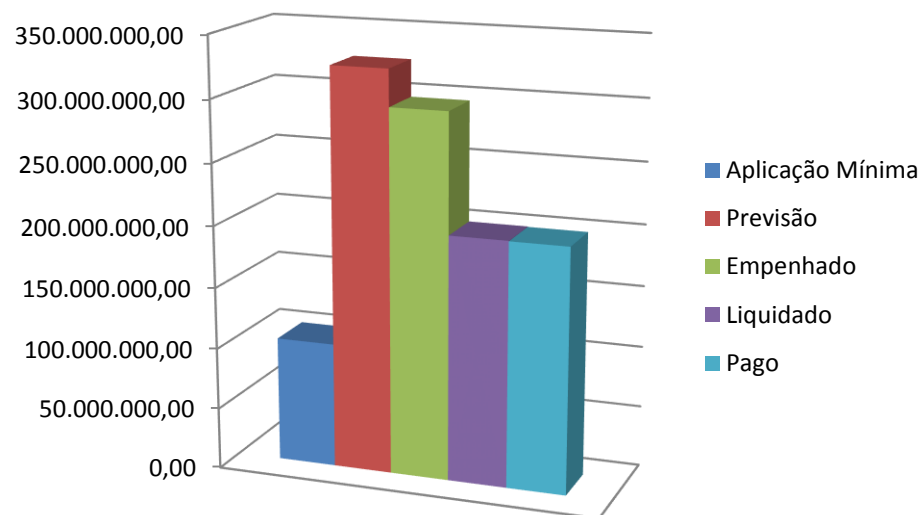
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	39.739.287,90
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.412.331.926,47
ÍNDICE APURADO	2,81%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	295.928.389,35
LIQUIDADO	199.614.322,84
PAGO	199.292.010,16
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	29,31%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	97.468.506,32

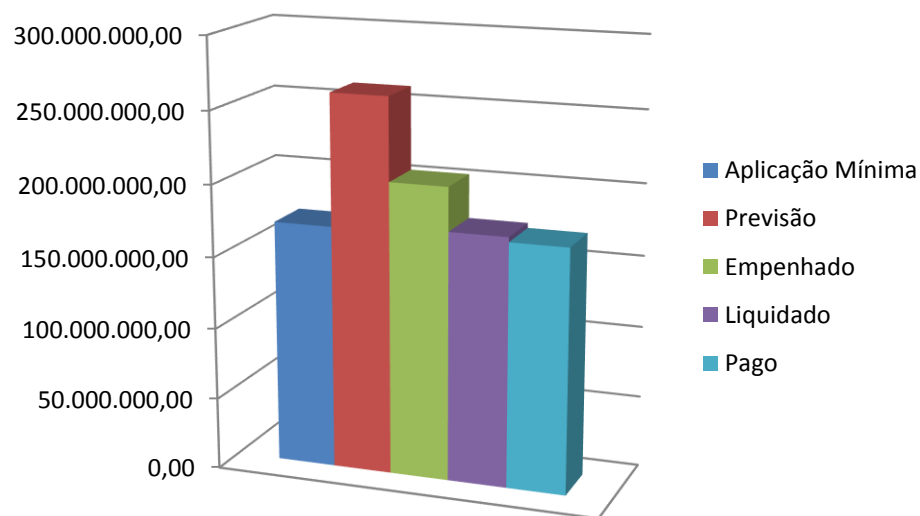




Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	204.088.666,59
LIQUIDADO	173.826.189,32
PAGO	170.446.936,16
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	25,53%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	3.583.161,79





Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

Inscritos em 01/01/2019	100.946.074,46
Pagamento de Restos a Pagar	74.212.651,56
Cancelamento de Restos	867.239,88
<hr/>	
Restos a Pagar em 31/08/2019	25.866.183,02



Demonstrativo Financeiro

Consolidado

Administração direta e indireta

Demonstrativo em 31/08/2019

Saldo Financeiro Total (recursos vinculados e não vinculados)

Saldo em Caixa 01/01/2019	191.733.816,51
(+) Receita Líquida	973.284.921,10
(+) Transferências recebidas	50.484.465,82
(-) Pagamento de Empenhos	861.297.931,64
(-) Pagamento de Restos a Pagar	74.212.651,56
(-) Transferências concedidas	50.484.465,82
(+) Resultado Extra-orçamentário	46.840,06
(=) Saldo em Caixa 31/08/2019	229.461.314,35



Metas Fiscais

Resultado Primário Consolidado

INDICADORES	ATÉ O BIMESTRE 2019
RECEITA PRIMÁRIA	966.177.358,31
DESPESA PRIMÁRIA	931.296.768,48
RESULTADO PRIMÁRIO	34.880.589,83
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



Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	3.722.839,07
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2024)	63.303.758,65
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	17.753.339,59
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2024)	153.202.464,90
DÍVIDA FUNDADA INTERNA	237.982.402,21
CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS INTERNOS	6.605.476,70
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC	244.587.878,91



Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2018 (a)	31/08/2019 (b)
Dívida Consolidada (I)	235.087.143,01	244.587.878,91
Deduções (II)	133.824.545,65	209.872.160,81
Disponibilidade de Caixa	132.444.293,81	208.459.830,09
Disponibilidade de Caixa Bruta	191.733.816,51	229.461.314,35
(-) Restos a Pagar Processados	-59.289.522,70	-21.001.484,26
Demais Haveres Financeiros	1.380.251,84	1.412.330,72
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	101.262.597,36	34.715.718,10

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	66.546.879,26
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



Metas Fiscais

Dívida Consolidada Líquida Consolidado

INDICADORES	2019
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	34.715.718,10
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.412.331.926,47
% ENDIVIDAMENTO	2,46%
% 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

