

# **AUDIÊNCIA PÚBLICA**

## **METAS FISCAIS**

**LRF - Lei Complementar 101/00 - Art. 9º**

**2º Quadrimestre 2016**

**30/09/2016**

**Publicado na imprensa em 29/09/2016  
e no site da Prefeitura em: 29/09/2016**

# **FUNDAMENTOS LEGAIS**

**A Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar 101/00) em seu artigo 9º, parágrafo 4º, determina a realização de Audiências Públicas a cada quatro meses para demonstrar o cumprimento das metas fiscais fixadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias.**

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA 2016

## PREFEITURA

<b>EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2016</b>
<b><u>RECEITA ORÇAMENTÁRIA</u></b>	
<b>ORÇADO → R\$ 1.078.703.354,00</b>	
ARRECADADO	R\$ 713.286.101,76
<b><u>DESPESA ORÇAMENTÁRIA</u></b>	
<b>ORÇADO → R\$ 1.176.581.654,00</b>	
PREFEITURA	R\$ 582.007.020,55
REPASSES À CÂMARA	R\$ 35.232.696,88
REPASSE ÀS FUNDAÇÕES	<u>R\$ 26.851.000,00</u>
TOTAL LIQUIDADO	R\$ 644.090.717,43

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

**2º QUADRIMESTRE DE 2016 - CONSOLIDADO**

<b>RECEITAS</b>			
<b>Categoria Econômica/Fontes</b>	<b>Previsão Anual (R\$)</b>	<b>Realizada (R\$)</b>	<b>Percentual %</b>
<b>Receitas Correntes (A)</b>	<b>1.258.068.900,00</b>	<b>848.614.693,01</b>	<b>67,45</b>
Tributárias	470.111.097,00	297.393.048,20	63,26
Impostos	422.753.192,00	260.076.095,07	61,52
IPTU	139.000.204,00	104.629.428,85	75,27
ISSQN	189.073.938,00	107.464.903,65	56,84
ITBI	29.462.682,00	13.638.145,79	46,29
IRRF	65.216.368,00	34.343.616,78	52,66
Taxas	47.357.905,00	37.316.953,13	78,80
Contribuições	6.522.168,00	5.239.322,12	80,33
Patrimoniais	8.231.279,00	15.820.702,77	192,20
Serviços	170.710.088,23	129.078.162,55	75,61
Transferências Correntes	478.766.032,00	330.242.658,32	68,98
Outras Receitas Correntes	123.728.235,77	70.840.799,05	57,26
<b>Receitas de Capital (B)</b>	<b>13.624.454,00</b>	<b>2.483.980,000</b>	<b>18,23</b>
<b>RECEITA TOTAL (A+B)</b>	<b>1.271.693.354,00</b>	<b>851.098.673,01</b>	<b>66,93</b>

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

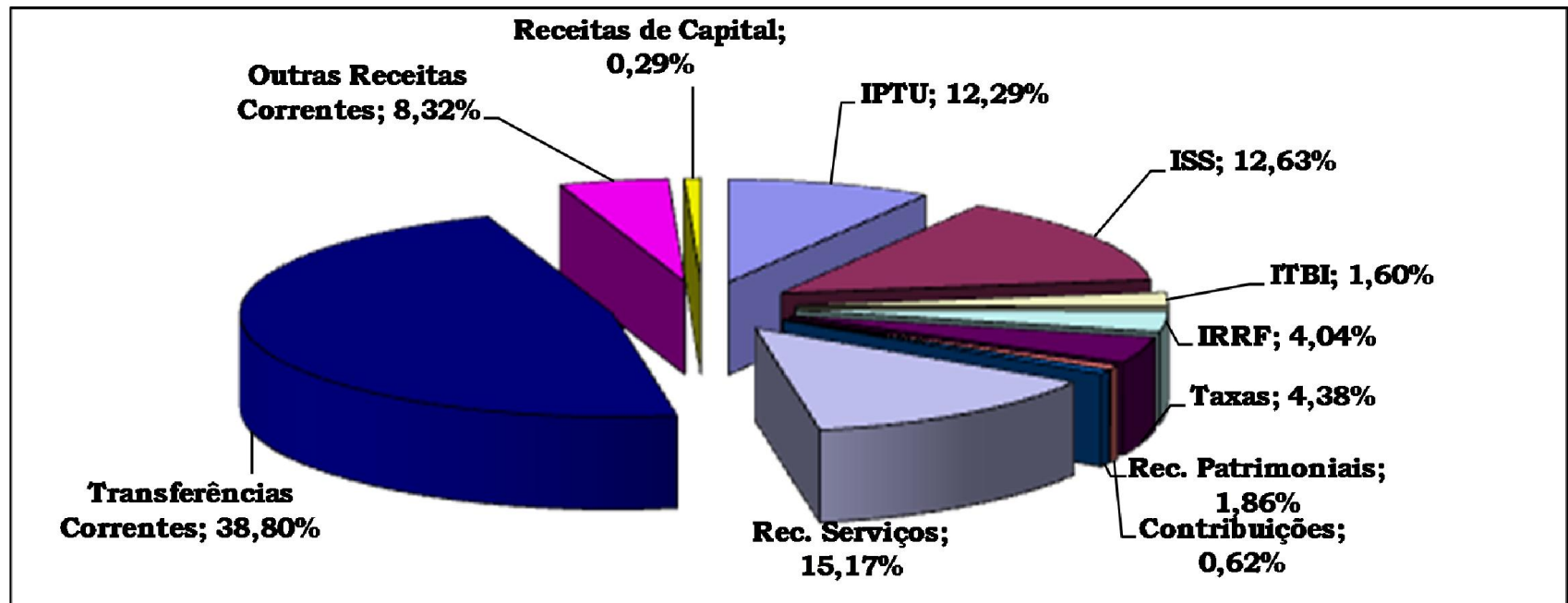
## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

2º QUADRIMESTRE DE 2016

### RECEITAS REALIZADAS - CONSOLIDADO



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas “a” e “b”, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

**2º QUADRIMESTRE DE 2015 - CONSOLIDADO**

<b>RECEITAS</b>			
<b>Categoria Econômica/Fontes</b>	<b>Previsão Anual (R\$)</b>	<b>Realizada (R\$)</b>	<b>Percentual %</b>
<b>Receitas Correntes (A)</b>	<b>1.134.415.408,00</b>	<b>800.598.526,45</b>	<b>70,57</b>
Tributárias	415.100.500,00	309.619.755,57	74,59
Impostos	361.600.000,00	274.269.703,88	75,85
IPTU	140.000.000,00	101.303.991,61	72,36
ISSQN	159.100.000,00	109.747.934,92	68,98
ITBI	27.500.000,00	17.909.582,29	65,13
IRRF	35.000.000,00	45.308.195,06	129,45
Taxas	53.500.500,00	35.350.051,69	66,07
Contribuições	7.500.000,00	4.102.929,79	54,71
Patrimoniais	8.931.152,00	6.303.315,00	70,58
Serviços	163.571.335,00	97.295.305,92	59,48
Transferências Correntes	490.251.000,00	336.657.431,63	68,67
Outras Receitas Correntes	49.061.421,00	46.619.788,54	95,02
<b>Receitas de Capital (B)</b>	<b>35.765.000,00</b>	<b>1.719.000,58</b>	<b>4,81</b>
<b>RECEITA TOTAL (A+B)</b>	<b>1.170.180.408,00</b>	<b>802.317.527,01</b>	<b>68,56</b>

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

## RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas “a” e “b”, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

### 2º QUADRIMESTRE DE 2016

#### CONSOLIDADO

<b>DESPESAS</b>	<b>Dotação Anual</b>	<b>Liquidado</b>
<b>Categoria Econômica/Natureza</b>	<b>(R\$)</b>	<b>(R\$)</b>
<b>Despesas Correntes (C)</b>	<b>1.305.541.148,28</b>	<b>728.886.130,16</b>
Pessoal/Encargos Sociais	539.655.180,95	279.442.960,15
Juros/Encargos da Dívida Interna	20.000,00	0,00
Outras Despesas Correntes	765.865.967,33	449.443.170,01
<b>Despesas de Capital (D)</b>	<b>86.103.277,39</b>	<b>22.591.474,15</b>
Investimentos	77.562.977,39	17.182.684,04
Inversões Financeiras	0,00	0,00
Amortização da Dívida	8.540.300,00	5.408.790,11
<b>Reserva de Contingência (E)</b>	<b>1.917.230,00</b>	
<b>Total (C+D+E)</b>	<b>1.393.561.655,67</b>	<b>751.477.604,31</b>

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

## RESULTADO PRIMÁRIO

(Artigo 53, Incisos III, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

2º QUADRIMESTRE DE 2016

## RESULTADO PRIMÁRIO

<b>RECEITAS FISCAIS</b>	<b>RECEITA REALIZADA (R\$)</b>
Receitas Correntes	848.614.693,01
Receitas de Capital	2.483.980,00
Subtotal:	851.098.673,01
<b>(-) Deduções</b>	
Receitas de Operações de Crédito	0,00
Rendas de Aplicações Financeiras	15.657.955,89
Receitas de Alienações de Ativos	0,00
Subtotal	15.657.955,89
<b>RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS</b>	<b>835.440.717,12</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

## RESULTADO PRIMÁRIO

(Artigo 53, Incisos III, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

2º QUADRIMESTRE DE 2016

## RESULTADO PRIMÁRIO

<b>DESPESAS FISCAIS</b>	<b>DESPESA LIQUIDADA (R\$)</b>
<b>Despesas Correntes</b>	<b>728.886.130,16</b>
(-) Juros e Encargos da Dívida	0,00
<b>Subtotal</b>	<b>728.886.130,16</b>
<b>Despesas de Capital</b>	<b>22.591.474,15</b>
<b>(-) Deduções</b>	
Amortização de Dívida	5.408.790,11
<b>DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS</b>	<b>746.068.814,20</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>89.371.902,92</b>

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL

## RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA/INDIRETA/FUNDACIONAL

**2º QUADRIMESTRE DE 2016 (SETEMBRO/2015 A AGOSTO/2016)**

### RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

RECEITAS CORRENTES	REALIZADA (R\$)
<b>ADMINISTRAÇÃO DIRETA</b>	<b>1.230.670.317,00</b>
<b>ADMINISTRAÇÃO INDIRETA</b>	<b>197.432.973,87</b>
Autarquias	194.406.584,43
Fundações Públicas	3.026.389,44
<b>Subtotal</b>	<b>1.428.103.290,87</b>
<b>( - ) DEDUÇÕES</b>	
Dedução da Rec. para Formação - FUNDEB	68.697.307,22
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>1.359.405.983,65</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**SAÚDE E EDUCAÇÃO**

**APLICAÇÃO – SAÚDE E EDUCAÇÃO**

**BASE DE CÁLCULO: R\$ 569.287.900,75**

<b>ESPECIFICAÇÃO DA DESPESA</b>	<b>EXECUÇÃO (R\$) (Despesas pagas)</b>	<b>PERCENTUAL ANUAL</b>
<b>SAÚDE</b>	<b>156.166.745,17</b>	<b>27,43%</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>141.926.037,59</b>	<b>24,93%</b>

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2016**

**I – COMPARATIVOS:**

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>Exercício Anterior</b> <b>1.317.246.511,94</b>		<b>Exercício Atual</b> <b>1.359.405.983,65</b>	
	R\$	%	R\$	%
<b>Despesas Totais com Pessoal</b>	566.032.448,58	42,97	530.554.499,67	39,03
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)	-	-	697.375.269,61	51,30
Limite Legal (art. 20 LRF)	711.313.116,45	54,00	734.079.231,17	54,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2016**

**I - COMPARATIVOS:**

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>Exercício Anterior</b> <b>1.317.246.511,94</b>		<b>Exercício Atual</b> <b>1.359.405.983,65</b>	
	R\$	%	R\$	%
<b>Despesa Líq. Inativos e Pensionistas</b>				
Total da Despesa Líquida	16.374.472,89	1,24	16.507.496,07	1,21
Limite Legal (§1º,art.2ºLei Federal 9.717/98)	158.069.581,43	12,00	163.128.718,04	12,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2016**

**I – COMPARATIVOS:**

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>Exercício Anterior</b> <b>1.317.246.511,94</b>		<b>Exercício Atual</b> <b>1.359.405.983,65</b>	
	R\$	%	R\$	%
<b>Dívida Consolidada Líquida</b>				
Saldo devedor	103.870.173,86	7,89	98.936.675,69	7,28
Limite Legal (arts.3º e 4º Res.nº 40 Senado)	1.580.695.814,33	120,00	1.631.287.180,38	120,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2016**

**I – COMPARATIVOS:**

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>Exercício Anterior</b> <b>1.317.246.511,94</b>		<b>Exercício Atual</b> <b>1.359.405.983,65</b>	
	R\$	%	R\$	%
<b>Concessões de Garantias</b>				
Montante	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite Legal (art. 9º Res.nº 43 Senado)	289.794.232,63	22,00	299.069.316,40	22,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2016**

**I – COMPARATIVOS:**

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>Exercício Anterior</b> <b>1.317.246.511,94</b>		<b>Exercício Atual</b> <b>1.359.405.983,65</b>	
	R\$	%	R\$	%
<b>Operações de Crédito (exceto ARO)</b>				
Realizadas no período	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite legal (inc. I, art. 7º Res.nº 43 Senado)	210.759.441,91	16,00	217.504.957,38	16,00
Excesso a regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO DO SUL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**2º QUADRIMESTRE DE 2016**

**I – COMPARATIVOS:**

<b>Receita Corrente Líquida</b>	<b>Exercício Anterior</b> <b>1.317.246.511,94</b>		<b>Exercício Atual</b> <b>1.359.405.983,65</b>	
	R\$	%	R\$	%
<b>Antecipação de Rec. Orçamentárias</b>				
Saldo devedor	0,00	0,00	0,00	0,00
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	1.881.780,73	7,00	1.942.008,55	7,00
Excesso a regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

# COMPARATIVO DA RECEITA - PREFEITURA MUNICIPAL

Em moeda corrente - Mês de Referência: Agosto/2016

em mil R\$

	ACUMULADO AGOSTO					
	2014	2015	2016	Var. % 2016-2014	Var. % 2016-2015	Orçado Ano
<b>TOTAL DA RECEITA</b>	<b>626.556,21</b>	<b>697.230,54</b>	<b>713.286,10</b>	<b>13,84</b>	<b>2,30</b>	<b>1.078.703,35</b>
<b>Receita Correntes</b>	<b>623.848,83</b>	<b>695.511,54</b>	<b>710.802,12</b>	<b>13,94</b>	<b>2,20</b>	<b>1.075.578,90</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	<b>260.227,53</b>	<b>309.619,76</b>	<b>297.393,05</b>	<b>14,28</b>	<b>-3,95</b>	<b>470.111,10</b>
IPTU e Taxa de Col. de Lixo	118.668,23	134.528,54	139.136,82	17,25	3,43	183.729,51
ITBI	17.172,98	17.909,58	13.638,15	-20,58	-23,85	29.462,68
ISS	102.122,92	109.747,93	107.464,90	5,23	-2,08	189.073,94
IR	20.270,59	45.308,20	34.343,62	69,43	-24,20	65.216,37
Taxas	1.992,80	2.125,50	2.809,57	40,99	32,18	2.628,60
<b>Transferências Correntes</b>	<b>328.725,52</b>	<b>336.072,74</b>	<b>329.992,07</b>	<b>0,39</b>	<b>-1,81</b>	<b>478.215,03</b>
FPM	35.837,41	38.507,63	39.306,37	9,68	2,07	62.033,30
ICMS e IPI	223.830,40	227.641,86	209.681,29	-6,32	-7,89	325.290,49
IPVA	45.418,69	46.447,64	48.038,40	5,77	3,42	55.234,00
SUS	26.742,50	27.483,25	30.675,40	14,71	11,61	32.838,00
FUNDEB	42.361,99	44.351,88	46.825,00	10,54	5,58	69.146,63
( - ) Dedução do FUNDEB	-61.219,28	-62.615,94	-59.232,36	-3,25	-5,40	-88.872,34
FUNDEB Líquido	-18.857,29	-18.264,05	-12.407,36	-34,20	-32,07	-19.725,72
Demais Transferências	15.753,82	14.256,42	14.697,96	-6,70	3,10	22.544,95
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>34.895,78</b>	<b>49.819,04</b>	<b>83.417,00</b>	<b>139,05</b>	<b>67,44</b>	<b>127.252,77</b>
Divida Ativa/Multa e Juros	14.600,12	27.514,76	11.172,02	-23,48	-59,40	37.258,75
Demais Receitas Correntes	20.295,66	22.304,28	72.244,99	255,96	223,91	89.994,02
<b>Receitas de Capital</b>	<b>2.707,38</b>	<b>1.719,00</b>	<b>2.483,98</b>	<b>-8,25</b>	<b>44,50</b>	<b>3.124,45</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	-	-	10,00
Alienação de Bens	2,58	0,64	0,00	-100,00	-100,00	0,68
Transferências de Capital	2.704,80	1.718,36	2.483,98	0,00	44,56	3.113,77

Secretaria Municipal  
da **Fazenda**



**SÃO CAETANO DO SUL**  
PREFEITURA DA CIDADE