

Audiência de Prestação de Contas

1º 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	202.946.884,15	42,39
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	8.260.000,00	2.860.069,93	34,63
RECEITA PATRIMONIAL	16.077.595,97	2.886.270,38	17,95
RECEITA DE SERVIÇOS	245.770.500,00	79.942.269,53	32,53
TRANSFERENCIA CORRENTES	492.078.000,00	186.213.753,73	37,84
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	33.558.390,00	9.019.029,04	26,88
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CREDITO	166.565.000,00	3.356.197,56	2,01
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	45.550,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.708.514,03	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Total	1.444.750.000,00	487.270.024,32	33,73



Execução Orçamentária

Prefeitura Municipal

Variação das principais receitas dos últimos anos
em 30/04

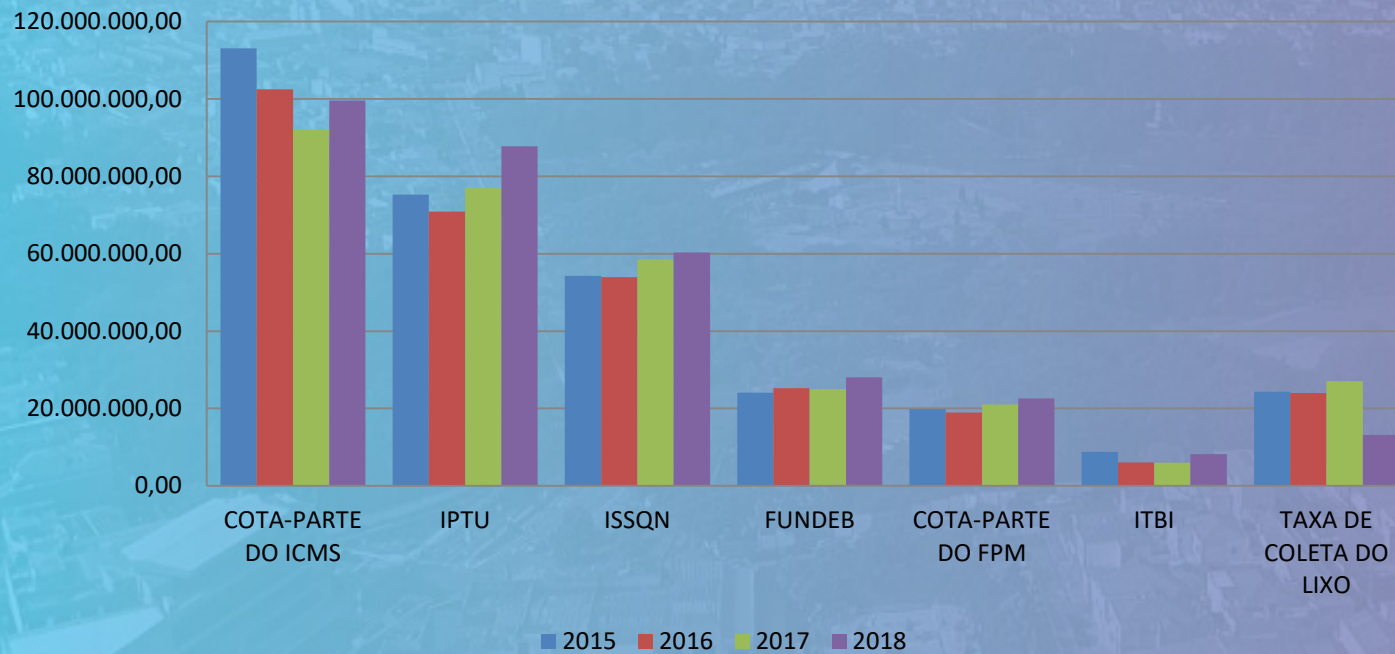
RECEITA	2015	2016	2017	2018
COTA-PARTE DO ICMS	113.105.837,20	102.448.715,78	91.960.153,42	99.566.350,49
IPTU	75.265.400,80	70.925.006,11	76.895.229,93	87.757.092,52
ISSQN	54.310.405,59	53.978.746,12	58.449.647,37	60.274.962,65
FUNDEB	24.094.004,88	25.249.402,89	25.018.045,56	28.047.435,13
COTA-PARTE DO FPM	19.866.947,61	18.991.259,16	21.051.872,70	22.558.917,27
ITBI	8.769.922,36	6.074.025,94	5.972.062,67	8.197.261,49
TAXA DE COLETA DE LIXO	24.341.123,80	24.001.475,87	27.083.662,47	13.167.517,00
TOTAL	319.753.642,24	301.668.631,87	306.430.674,12	319.569.536,55



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	1.220.966.385,23	717.863.563,46	354.277.041,52	346.878.479,92	370.985.083,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	521.582.316,08	196.326.073,20	164.085.025,00	163.922.295,35	32.403.777,85
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	699.284.069,15	521.537.490,26	190.192.016,52	182.956.184,57	338.581.305,69
DESPESAS DE CAPITAL	231.136.763,87	28.367.199,45	6.709.215,06	5.772.763,95	22.594.435,50
INVESTIMENTOS	219.390.084,86	19.725.199,45	5.581.353,19	4.644.902,08	15.080.297,37
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	8.702.000,00	8.642.000,00	1.127.861,87	1.127.861,87	7.514.138,13
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.044.679,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.452.103.149,10	746.230.762,91	360.986.256,58	352.651.243,87	393.579.519,04

Transferência	Pago
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	2.762.050,00
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	2.536.000,00
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA	700.000,00
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	16.800.894,48
Total	22.798.944,48



Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	607.010.193,22
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.267.371.958,37
ÍNDICE APURADO	47,90%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54%

Poder Legislativo

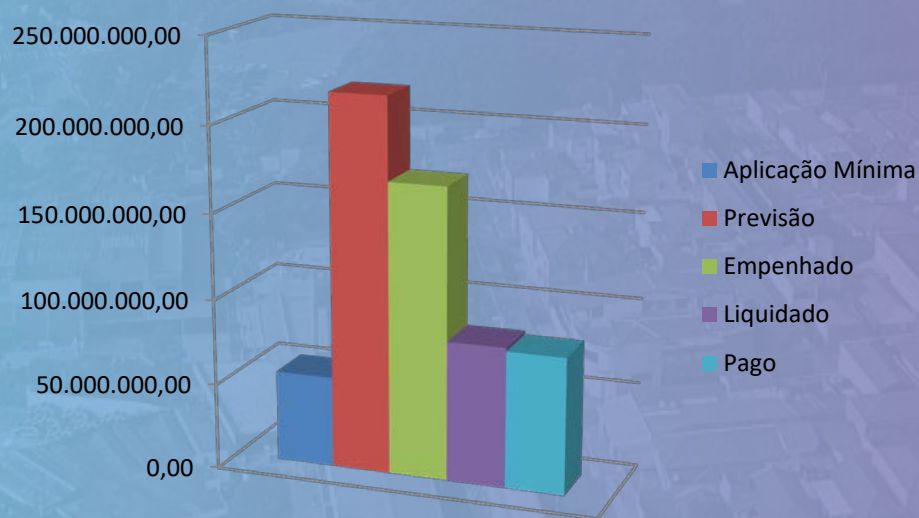
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	36.749.356,19
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.267.371.958,37
ÍNDICE APURADO	2,90%
LIMITE PRUDENCIAL (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	170.287.419,92
LIQUIDADO	82.013.775,88
PAGO	79.986.014,92
ÍNDICE APURADO	48,11%
MÍNIMO LEGAL	15%
VALORES APLICADOS A MAIOR	117.194.496,29



Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO

EMPENHADO 108.810.916,46

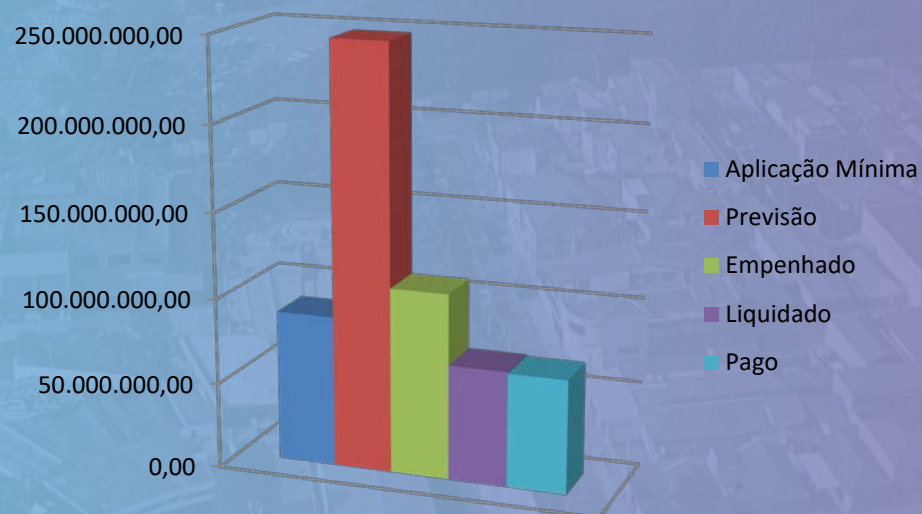
LIQUIDADO 67.571.463,15

PAGO 66.700.095,05

ÍNDICE APURADO 30,74%

MÍNIMO LEGAL 25%

VALORES APLICADOS A MAIOR 20.322.710,41



Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

Inscritos em 01/01/2018	124.797.413,35
Pagamento de Restos a Pagar	48.892.028,67
Cancelamento de Restos	91.039,72
<hr/>	
Restos a Pagar em 30/04/2018	75.814.344,96



Demonstrativo Financeiro

Consolidado

Demonstrativo em 30/04/2018

Saldo em Caixa 01/01/2018	83.119.803,73
Receita Líquida	487.270.024,32
Pagamento de Empenhos	352.651.243,87
Pagamento Restos a Pagar	48.892.028,67
Transferências	22.798.944,48
Resultado Extraorçamentário	6.182.969,05
Saldo em 30/04/2018	152.230.580,08



Metas Fiscais

Resultado Primário Consolidado

INDICADORES	ATÉ O BIMESTRE – 2018	ATÉ O BIMESTRE - 2017
RECEITA PRIMÁRIA	481.390.839,57	451.359.747,01
DESPESA PRIMÁRIA	400.415.410,67	298.352.716,33
RESULTADO PRIMÁRIO	80.975.428,90	153.007.030,68
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)	39.002.244,14
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	14.117.043,12
<u>PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2020)</u>	<u>119.255.780,54</u>
<u>DÍVIDA FUNDADA INTERNA</u>	<u>174.483.563,46</u>
FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	7.514.138,13
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC	181.997.701,59



Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2017 (a)	30/04/2018 (b)
Dívida Consolidada (I)	185.314.066,06	181.997.701,59
Deduções (II)	95.477.124,99	177.374.229,17
Disponibilidade de Caixa	78.832.393,76	176.262.148,23
Disponibilidade de Caixa Bruta	157.054.351,32	243.089.215,80
(-) Restos a Pagar Processados (exceto precatório)	-78.221.957,56	-66.827.067,57
Demais Haveres Financeiros	16.644.731,23	1.112.080,94
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	89.836.941,07	4.623.472,42

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	85.213.468,65
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



Metas Fiscais

Dívida Consolidada Líquida Consolidado

INDICADORES	2018
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	4.623.472,42
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.267.371.958,37
% ENDIVIDAMENTO	0,36%
% 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.



OBRIGADO!

Secretaria Municipal da Fazenda

