PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

PREFEITURA QUE ORGANIZA, PLANEJA E FAZ DE VERDADE.

Audiência Pública

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL
LOA – 2020

Administração
2017-2020

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

O QUE É LOA?

FUNDAMENTOS LEGAIS

A Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar 101/00) em seu artigo 48, inciso I, determina a realização de Audiências Públicas no processo de elaboração e aprovação da Lei Orçamentária Anual.

PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

Instrumentos Fundamentais de Planejamento / Orçamento: PPA, LDO e LOA

(Art. 165, I, II e III da CF)

Conjunto de Programas para 4 anos

Priorização anual dos programas Metas Fiscais

Alocação de recursos para execução dos programas

CICLO ORÇAMENTÁRIO

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

INSTRUMENTOS DE PLANEJAMENTO

PPA (Quadrienal)

- Objetivos
- Indicadores e Metas
- Despesas de Capital e de custeio derivadas
- Despesas Continuadas

LDO (Anual)

- Diretrizes e Prioridades
- Anexo Metas Fiscais
- Anexo de Riscos Fiscais
- Reserva de Contingência
- Critérios para Limitação de Empenhos e para apresentar Emendas Parlamentares

LOA (Anual)

- Detalhamento da Receita
- Detalhamento da Despesa
- Créditos suplementares por decreto
- Referência para o cronograma mensal de desembolso e previsão bimestral da receita

PROGRAMAS

A INTEGRAÇÃO: PPA, LDO E LOA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

PPA
2018-2021

LDO
2018 → **LOA**
2018

LDO
2019 → **LOA**
2019

LDO
2020 → **LOA**
2020

LDO
2021 → **LOA**
2021

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL – LOA

- ✓ Tem por finalidade a concretização dos objetivos e metas estabelecidas no Plano Plurianual.
- ✓ É o cumprimento ano a ano das etapas do PPA, em consonância com a LDO e a LRF.
- ✓ A CF/88 estabelece que a iniciativa dos instrumentos de planejamento é privativa do Chefe do Executivo.

SOBRE A LOA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

A Lei Orçamentária Anual compreenderá:

(CF/88 – Art. 165, § 5º)

1 2 3

I - o orçamento fiscal referente aos Poderes do Município, seus fundos, órgãos e entidades da administração direta e indireta, inclusive fundações instituídas e mantidas pelo Poder Público;

SOBRE A LOA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

A Lei Orçamentária Anual compreenderá:

(CF/88 – Art. 165, § 5º)

1 2 3

II - o orçamento de investimento das empresas em que a União, direta ou indiretamente, detenha a maioria do capital social com direito a voto;

SOBRE A LOA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

A Lei Orçamentária Anual compreenderá:

(CF/88 – Art. 165, § 5º)

1 2 3

III - o orçamento da seguridade social, abrangendo todas as entidades e órgãos a ela vinculados, da administração direta ou indireta, bem como os fundos e fundações instituídos e mantidos pelo Poder Público.

Etapas de elaboração do Orçamento

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

- ✓ Estimativa da receita;
- ✓ Formulação da proposta parcial de orçamento de cada unidade gestora (ações que se pretende executar através de cada secretaria/órgão);
- ✓ Compatibilização das propostas setoriais à luz das prioridades estabelecidas e dos recursos disponíveis, conforme orientações e diretrizes da LDO, e;
- ✓ Consolidação e montagem, por parte do órgão central de planejamento/orçamento, da proposta orçamentária a ser submetida à apreciação do Poder Legislativo.

P.E.M.A.R

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

PROGRAMAS PARA ATENDER A SOCIEDADE

PROBLEMA OU DEMANDA DA SOCIEDADE

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

RECEITA

COMPARATIVO DE RECEITA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

	EXECUTADO 2017	EXECUTADO 2018	ORÇADO 2019	ORÇADO 2020
Administração Direta	1.010.392.290,54	1.076.206.760,94	1.154.473.000,00	1.249.836.400,00
Administração Indireta	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
SAESA	119.990.486,21	177.081.400,21	232.395.000,00	245.427.600,00
USCS	110.193.777,18	128.081.308,84	139.950.000,00	171.730.000,00
FUMUSA	106.843,97	0,00	0,00	0,00
FUNDAÇÃO DAS ARTES	6.323.049,79	3.070.811,49	2.753.000,00	2.890.000,00
FUND. PRO MEMÓRIA	98.003,59	90.559,33	91.000,00	91.000,00
FUND. ANNE SULLIVAN	6.716,18	17.456,74	25.000,00	25.000,00
Total Indireta	236.718.876,92	308.341.536,61	375.214.000,00	420.163.600,00
Total Geral	**1.247.111.167,46**	**1.384.548.297,55**	**1.529.687.000,00**	**1.670.000.000,00**

RECEITA CONSOLIDADA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

ESPECIFICAÇÃO		VALORES A PREÇOS CORRENTES (em R$ milhões)			
		Realizado 2017	Realizado 2018	Previsão 2019	Previsão 2020
Administração Direta	Prefeitura	1.010	1.076	1.154	1.249
Administração Indireta	Autarquias e Fundações	237	308	375	420
Receita Total	Total	1.247	1.384	1.529	1.670

RECEITA CONSOLIDADA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

ESPECIFICAÇÃO	VALORES A PREÇOS CORRENTES (em R$ milhões)			
	Realizado 2017	Realizado 2018	Previsão 2019	Previsão 2020
Receita Corrente	1.241	1.378	1.417	1.509
Receita de Capital	6	6	112	161
Receita Total	1.247	1.384	1.529	1.670

RECEITA CONSOLIDADA

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

ESPECIFICAÇÃO	RECEITAS EXECUTADAS 2017	RECEITAS EXECUTADAS 2018	RECEITAS PREVISTAS 2019	RECEITAS PREVISTAS 2020
Impostos e Taxas	441.198.533,74	550.693.460,73	561.300.000,00	590.685.000,00
Contribuições	9.065.218,20	8.125.247,30	8.220.000,00	10.614.000,00
Receita Patrimonial	16.679.474,35	11.795.503,93	19.271.000,00	9.625.300,00
Transferências Correntes	490.470.159,99	521.435.141,68	530.146.000,00	560.122.746,00
Outras Receitas Correntes	283.440.809,45	285.896.211,54	298.607.000,00	337.338.354,00
Total - Receitas Correntes	**1.240.854.195,73**	**1.377.945.565,18**	**1.417.544.000,00**	**1.508.385.400,00**
Operações de Crédito	0,00	5.026.765,96	107.695.000,00	157.677.600,00
Transferências de Capital	5.786.721,73	1.530.416,41	4.348.000,00	3.837.000,00
Outras Receitas de Capital	470.250,00	45.550,00	100.000,00	100.000,00
Total - Receitas de Capital	**6.256.971,73**	**6.602.732,37**	**112.143.000,00**	**161.614.600,00**
RECEITA TOTAL	**1.247.111.167,46**	**1.384.548.297,55**	**1.529.687.000,00**	**1.670.000.000,00**

RECEITAS DE CAPITAL

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

RECEITAS DE CAPITAL	PREVISÃO 2020
Operação de Crédito Interna p/ Programas de Saneamento	18.417.600,00
Operação de Crédito Interna - BB Brasil Eficiência	26.200.000,00
Operação de Crédito Interna - BNDES PMAT	6.000.000,00
Operação de Crédito Interna - Desenvolve SP – Apoio	8.000.000,00
Operação de Crédito Interna - FINISA	41.050.000,00
Operação de Crédito Interna - Avançar Cidades Mobilidade	2.000.000,00
Operação de Crédito Interna - Desenvolve SP - Ilumin. Pública	1.000.000,00
Outras Operações de Crédito – CAF	55.010.000,00
Transferências de Recursos do SUS – Investimentos	490.000,00
Outras Transferências da União – Convênios	3.347.000,00
Alienação de Bens Móveis	100.000,00
TOTAL	**161.614.600,00**

DESPESAS POR ÓRGÃOS DE GOVERNO E DE ADMINISTRAÇÃO

ADMINISTRAÇÃO DIRETA	em R$	%
Gabinete do Prefeito e Assessorias Funcionais	R$ 10.845.641,00	0,93%
Secretaria Municipal de Planejamento e Gestão	R$ 44.436.294,00	3,83%
Secretaria Municipal da Fazenda	R$ 48.801.725,03	4,20%
Secretaria Municipal de Obras e Habitação	R$ 9.221.023,00	0,79%
Secretaria Municipal de Serviços Urbanos	R$ 44.640.038,00	3,84%
Secretaria Municipal de Mobilidade Urbana	R$ 55.733.169,00	4,80%
Secretaria Municipal de Assist. e Inclusão Social	R$ 32.880.137,00	2,83%
Secretaria Municipal de Educação	R$ 393.383.273,00	33,86%
Secretaria Municipal de Cultura	R$ 12.309.789,00	1,06%
Secretaria Municipal de Esporte, Lazer e Juventude	R$ 43.853.612,00	3,78%
Secretaria Municipal de Saúde	R$ 314.263.961,99	27,05%
Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos	R$ 837.011,00	0,07%
Secretaria Municipal de Segurança	R$ 68.879.291,77	5,93%
Secretaria Municipal de Governo	R$ 11.597.888,71	1,00%
Secretaria Mun. Des. Econ. Trab., Tur., Tecn. e Inov	R$ 1.334.198,00	0,11%
Secretaria Mun. Dir. Pessoa c/ Defic. Mob. Reduz.	R$ 2.427.957,00	0,21%
Controladoria Geral do Município	R$ 2.667.817,00	0,23%
Procuradoria Geral do Município	R$ 63.524.173,50	5,47%
TOTAL	**1.161.637.000,00**	**100,00%**

DESPESAS POR ÓRGÃOS DE GOVERNO E DE ADMINISTRAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

REPASSES FINANCEIROS À ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	em R$	
Câmara Municipal de São Caetano do Sul	58.500.000,00	66,33%
Fundação das Artes de São Caetano do Sul	13.938.400,00	15,80%
Fundação Municipal Anne Sullivan	9.247.000,00	10,48%
Universidade Municipal de São Caetano do Sul	4.000.000,00	4,54%
Fundação Pró-Memória de São Caetano do Sul	2.514.000,00	2,85%
	88.199.400,00	100,00%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA (recursos próprios)	em R$	
Sistema de Água e Esgoto de São Caetano do Sul	245.427.600,00	58,41%
Fundação das Artes de São Caetano do Sul	2.890.000,00	0,69%
Fundação Municipal Anne Sullivan	25.000,00	0,01%
Fundação Pró-Memória de São Caetano do Sul	91.000,00	0,02%
Universidade Municipal de São Caetano do Sul	171.730.000,00	40,87%
	420.163.600,00	100,00%
TOTAL DA DESPESA CONSOLIDADA	**1.670.000.000,00**	

DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

ADMINISTRAÇÃO DIRETA	
Prefeitura Municipal de São Caetano do Sul	595.800.972,77
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	
Fundação das Artes de São Caetano do Sul	8.938.750,00
Fundação Municipal Anne Sullivan	7.300.000,00
Fundação Pró-Memória de São Caetano do Sul	1.564.000,00
Sistema de Água e Esgoto de São Caetano do Sul	36.022.600,00
Universidade Municipal de São Caetano do Sul	109.430.000,00
TOTAL	**759.056.322,77**

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	
Administração Direta + Administração Indireta	**1.508.385.400,00**
PERCENTUAL	**50,32%**

DCP - Exercício de 2017: 44,78%
DCP - Exercício de 2018: 50,32%
DCP - Até 2º Quadrimestre 2019: 47,99%

APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

EDUCAÇÃO	PREVISÃO 2020	PERCENTUAL
BASE DE CÁLCULO	1.029.562.000,00	
Aplicação Mínima 25%	257.390.500,00	**25%**
ORÇADO PARA LOA 2020		
Educação Básica	216.481.331,00	
Educação Especial	9.066.000,00	
SUBTOTAL	**225.547.331,00**	
FUNDEB	85.000.000,00	
Dir. FUNDEB/Conta Redutora	15.505.200,00	
APLICAÇÃO LEGAL	**326.052.531,00**	**31,67%**
Outras despesas com Educação	61.790.939,00	
TOTAL GERAL	**387.843.470,00**	**37,67%**

Aplicação - Exercício de 2017: 28,14%
Aplicação - Exercício de 2018: 27,88%
Aplicação - Até 3º Trimestre 2019: 28,84%

Fundação das Artes	14.563.000,00
SEEDUC	38.171.868,00
Ensino Médio	9.056.071,00
	61.790.939,00

APLICAÇÃO NA SAÚDE

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

SAÚDE	PREVISÃO 2020	PERCENTUAL
BASE DE CÁLCULO	1.029.562.000,00	
Aplicação Mínima 15%	154.434.300,00	15%
ORÇADO PARA LOA 2020		
Fundo Municipal da Saúde - SUS	**47.860.000,00**	**4,65%**
Fundo Municipal da Saúde - Prefeitura	**251.396.151,99**	**24,42%**
TOTAL GERAL	**299.256.151,99**	**29,07%**

Aplicação - Exercício de 2017: 25,65%

Aplicação - Exercício de 2018: 30,03%

Aplicação - Até 4º Bimestre 2019: 29,31%

DESPESAS DE CAPITAL

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

Valores consolidados: Administração Direta e Indireta

INVESTIMENTOS	186.982.507,00
Obras e Instalações/Outros Serviços	143.429.000,00
Equipamentos e Material Permanente	43.553.507,00
Amortização da Dívida	11.859.194,00
TOTAL DA DESPESA DE CAPITAL	**198.841.701,00**
TOTAL DE INVESTIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	**23.569.907,00**
(consolidado)	
Administração Direta	6.637.507,00
Administração Indireta	16.932.400,00

DESPESAS DE CAPITAL

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

Administração Direta

INVESTIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS

Obras e Instalações	2.175.000,00
Equipamentos e Material Permanente	4.462.507,00
	6.637.507,00

INVESTIMENTOS COM RECURSOS DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO

Obras e Instalações	67.950.000,00
Equipamentos e Material Permanente	29.200.000,00
Outros Serviços de Pessoa Jurídica	7.100.000,00
	104.250.000,00

BB - BRASIL EFICIÊNCIA	26.200.000,00
BNDES - PMAT	6.000.000,00
DESENVOLVE SP - APOIO	8.000.000,00
FINISA	41.050.000,00
DESENVOLVE SP - ILUM.	1.000.000,00
CAF	20.000.000,00
AVANÇAR CIDADES – MOB.	2.000.000,00
	104.250.000,00

INVESTIMENTOS COM RECURSOS DE CONVÊNIOS

Obras e Instalações	4.550.000,00
Equipamentos e Material Permanente	1.185.000,00
	5.735.000,00

INVESTIMENTOS EM PROGRAMAS SOCIAIS

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

PROGRAMA	VALOR (R$)
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO – DISTRIBUIÇÃO GRATUITA DE CESTA BÁSICA E LEITE	14.354.000,00
PROGRAMA MAIS OPORTUNIDADE	1.785.000,00
PROGRAMA JOVEM EM AÇÃO	1.050.000,00
PROGRAMA AGENTE CIDADÃO SENIOR	2.625.000,00
AUXÍLIO - LEI 5.765/2019	528.000,00
FORTALECIMENTO DO PROGRAMA GRADUAR	1.620.000,00
FOMENTO A MERENDA ESCOLAR	17.270.003,00
INVESTIMENTOS EM UNIFORME ESCOLAR	5.200.000,00
PROGRAMA AUXÍLIO MAIS RENDA PARA O ESTUDO INCLUSIVO	624.000,00
PROGRAMA DE INCENTIVO AOS ALUNOS FUND E MÉD - ATLETAS	360.000,00
PROGRAMA AUXÍLIO MAIS RENDA AOS ALUNOS DO FUNDAMENTAL	1.440.000,00
INVESTIMENTOS EM KITS ESCOLARES	774.865,00
PROGRAMA MOVER	2.200.000,00
PROGRAMA AUXÍLIO FARMÁCIA	1.080.000,00
PROGRAMA UNIMAIS	300.000,00
TOTAL	**51.210.868,00**

DESTAQUES E INVESTIMENTOS PREVISTOS

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

➢ Manutenção e Ampliação do Pró-Família

- Auxílio Alimentação - Distribuição Gratuita de Cesta Básica
- Agente Cidadão Sênior
- Agente Jovem
- Mais Oportunidade
- Leite é Vida
- Auxílio - Uniforme Escolar
- Auxílio Transporte Escolar
- Auxílio Mais Educação
- Auxílio Educação Esportiva
- Auxílio Educação Inclusiva
- Distribuição Kit Escolar
- Almoço na Escola
- Remédio em Casa
- Auxílio a pacientes oncológicos
- Auxílio medicamento para a 3ª idade
- Auxílio a pacientes com doenças especiais
- Unimais

DESTAQUES E INVESTIMENTOS PREVISTOS

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

- Manutenção e Ampliação de Investimentos Urbanos

- Eficientização do Parque de Iluminação Pública com a construção de um Centro Integrado de Controle;
- Construção do Atende Fácil Saúde;
- Revitalização do Teatro Paulo Machado de Carvalho;
- Reconstrução do Viaduto Independência;

DESTAQUES E INVESTIMENTOS PREVISTOS

PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL
CONECTADA COM VOCÊ

- Manutenção e Ampliação dos Investimentos em Saneamento Ambiental

- Investimento em água: melhorias no sistema de abastecimento de água, implantação de telemetria em pontos de interesse, recuperação de poços artesianos;
- Investimento em esgoto: ampliação e substituição da rede de esgotamento sanitário;
- Investimento em drenagem: construção de bacias de captação;
- Resíduos Sólidos: modernização e ampliação da Coleta Seletiva e construção de Ecopontos.

Secretaria Municipal de Governo
R: Eduardo Prado, 201 – Bairro São José – São Caetano do Sul – SP
Telefone: 4233-7471
segov@saocaetanodosul.sp.gov.br

Secretaria Municipal da Fazenda
R: Eduardo Prado, 201 – Bairro São José – São Caetano do Sul – SP
Telefone: 4233-7201
fazenda@saocaetanodosul.sp.gov.br