

*Conectada  
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL  
**SÃO CAETANO DO SUL**

# Audiência de Prestação de Contas

**1º Quadrimestre 2020**

29/05/2020 – Câmara Municipal

Administração  
**2017-2020**

*Conectada  
com você :-)*



PREFEITURA MUNICIPAL  
**SÃO CAETANO DO SUL**

## **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.**

Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Execução Orçamentária

Execução da Receita  
Consolidado

Receita	Realizada	%
<b>Receitas Correntes</b>		
RECEITA TRIBUTARIA	218.316.925,91	40,02
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	2.911.770,60	0,53
RECEITA PATRIMONIAL	916.672,84	0,17
RECEITA DE SERVIÇOS	96.044.706,28	17,61
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	213.056.939,97	39,06
OUTRAS REC. CORRENTES	11.708.119,99	2,15
<b>Receitas de Capital</b>		
OPERAÇÕES DE CREDITO	724.064,72	0,13
ALIENAÇÃO DE BENS	1.573.500,00	0,29
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	222.857,14	0,04
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>545.475.557,45</b>	<b>100,00</b>

Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## 1. Resultado do 1º Quadrimestre

	2019 em R\$	2020 em R\$	Variação %
Receita Corrente	420.733.248,97	429.399.464,78	2,06%
Receita de Capital	2.061.424,99	2.520.421,86	22,27%
Receita Total	422.794.673,96	431.919.886,64	2,16%

Crescimento da receita corrente:

+ 1,19 % em fevereiro

+ 6,02 % em março

+ 2,16 % em abril

	Abril 2019 em R\$	Abril 2020 em R\$	Variação %
Receita Corrente	84.225.131,14	72.638.808,40	-13,76%

Conectada  
com você :-)



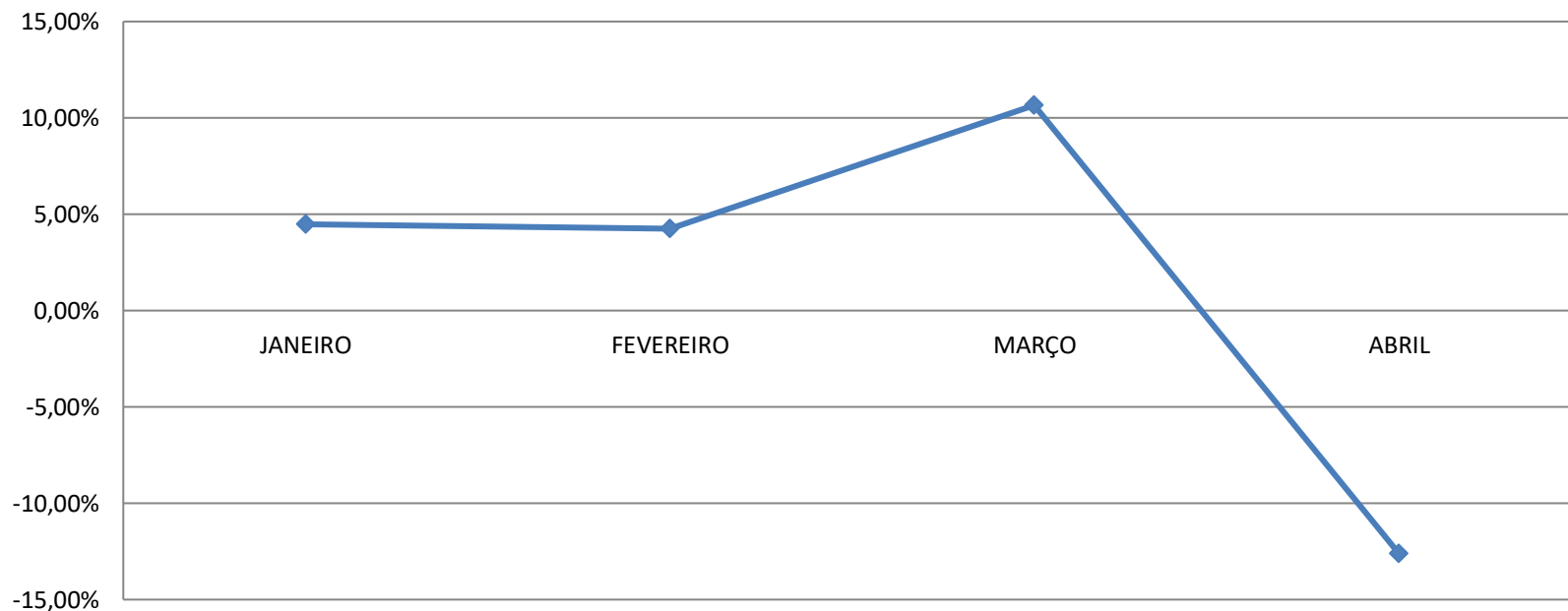
PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Execução Orçamentária

Variação da Receita Corrente da Administração Direta

Comparativo 2019 x 2020

## Variação da Receita Corrente Acumulada





## 1. Resultado do 1º Quadrimestre

- Evolução das Principais Receitas Arrecadadas

RECEITA	Abril 2019	Abril 2020	Varição 2019/2020
IMPOSTO PROP. PREDIAL E TER. URBANA - IPTU	10.009.640,52	8.559.139,22	-14,49%
I.R.R.F. S/RENDIMENTOS DO TRABALHO - IRRF	5.845.063,53	6.013.523,45	2,88%
IMP. S/TRANS. BENS IMOVEIS - ITBI	1.881.182,86	1.165.344,11	-38,05%
I.S.S.	18.154.831,21	15.823.820,77	-12,84%
CONTRIBUIÇÃO CUSTEIO SERV. ILUM. PÚBLICA	586.158,09	595.202,07	1,54%
COTA - PARTE F.P.M.	5.312.046,73	4.975.087,95	-6,34%
COTA- PARTE DO ICMS	33.832.355,08	22.676.692,61	-32,97%
COTA - PARTE DO I.P.V.A	1.990.869,98	820.505,78	-58,79%
TRANSF. DE RECURSOS - FUNDEB	7.731.789,95	5.256.770,95	-32,01%
MULTA DE TRÂNSITO	1.061.021,37	803.462,36	-24,27%
<b>TOTAL</b>	<b>86.404.959,32</b>	<b>66.689.549,27</b>	<b>-22,82%</b>

Conectada  
com você :-)

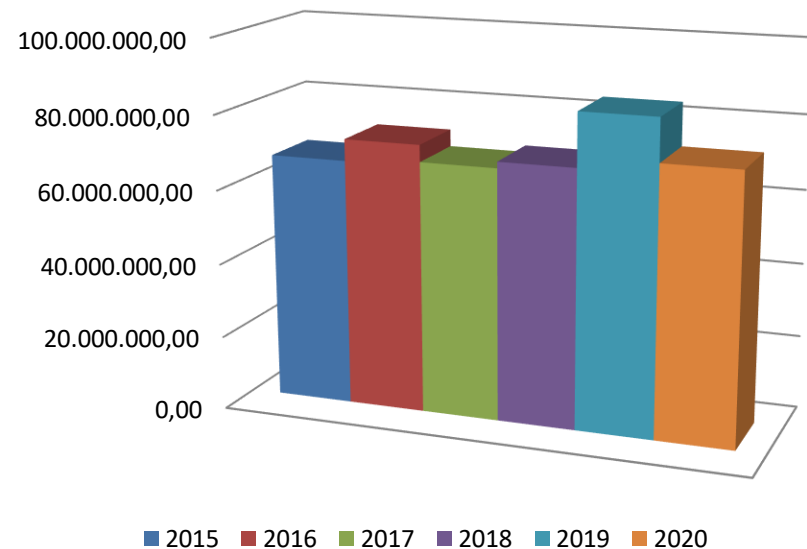


PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Resultados do exercício Receita Corrente

Exercício	Arrecadação Abril em R\$
2015	66.797.842,56
2016	72.618.953,72
2017	68.090.777,65
2018	69.810.306,93
2019	84.225.131,14
2020	72.645.316,60

Arrecadação em Abril em R\$



Conectada  
com você :-)

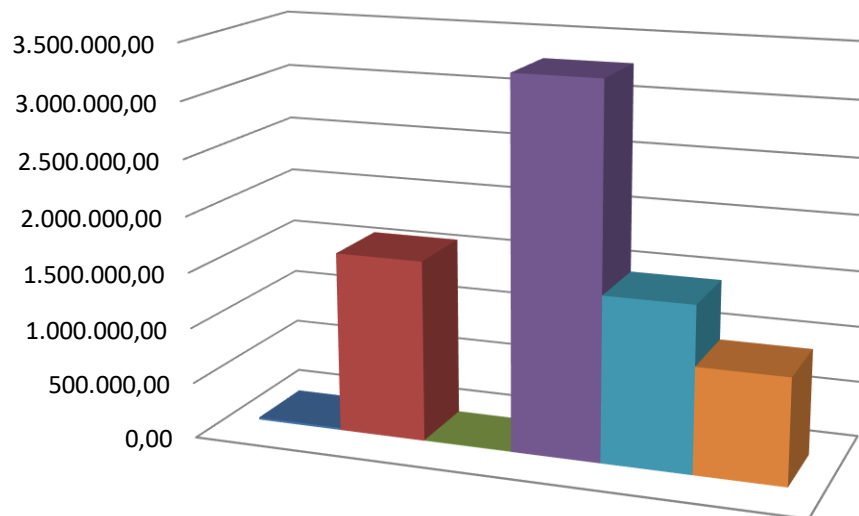


PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Resultados do exercício Receita de Capital

Exercício	Arrecadação Abril em R\$
2015	18.464,86
2016	1.623.318,40
2017	5.401,71
2018	3.303.856,00
2019	1.478.724,99
2020	946.921,86

Arrecadação em Abril em R\$



■ 2015 ■ 2016 ■ 2017 ■ 2018 ■ 2019 ■ 2020



Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos

em 30/04

	2017	2018	2019	2020
COTA-PARTE DO ICMS	91.960.153,42	99.566.350,49	120.735.001,07	113.842.779,91
IPTU	76.895.229,93	87.757.092,52	85.377.398,12	85.616.184,76
ISSQN	58.449.647,37	60.274.962,65	70.714.692,32	69.216.880,15
FUNDEB	25.018.045,56	28.047.435,13	32.446.466,35	31.690.614,08
COTA-PARTE DO FPM	21.051.872,70	22.558.917,27	24.649.155,36	24.737.776,66
ITBI	5.972.062,67	8.197.261,49	7.406.429,22	6.626.489,18
<b>TOTAL</b>	<b>279.347.011,65</b>	<b>306.402.019,55</b>	<b>341.329.142,44</b>	<b>331.730.724,74</b>

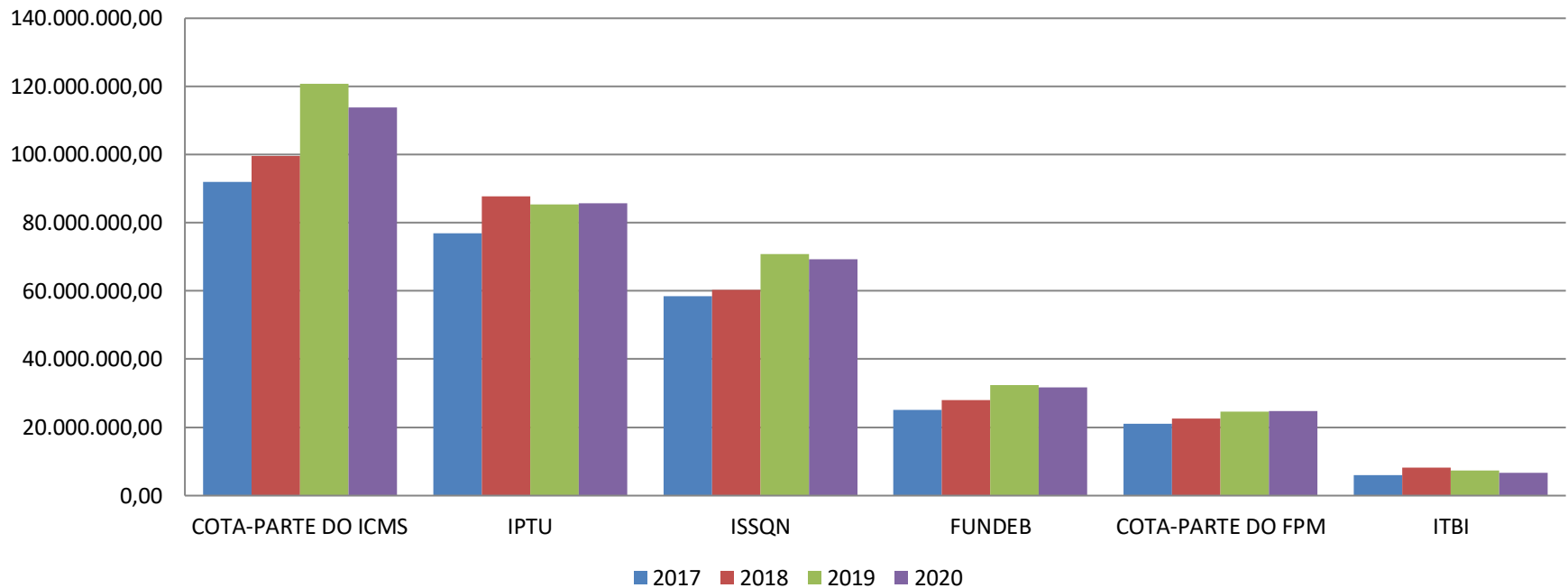
Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Execução Orçamentária

## Variação das principais receitas dos últimos anos



Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## 1. Resultado do 1º Quadrimestre

- Projeção Atualizada da Receita

RECEITA	2020 – Inicial	2020 – Atual	Varição R\$	Varição %
IMPOSTO PROP. PREDIAL E TER. URBANA - IPTU	177.867.000,00	166.100.000,00	-11.767.000,00	-6,62%
I.R.R.F. S/RENDIMENTOS DO TRABALHO - IRRF	81.681.000,00	78.800.000,00	-2.881.000,00	-3,53%
IMP. S/TRANS. BENS IMOVEIS - ITBI	24.654.000,00	12.000.000,00	-12.654.000,00	-51,33%
I.S.S.	233.170.000,00	205.000.000,00	-28.170.000,00	-12,08%
CONTRIBUIÇÃO CUSTEIO SERV. ILUM. PÚBLICA	6.970.000,00	6.800.000,00	-170.000,00	-2,44%
COTA - PARTE F.P.M.	75.187.000,00	75.200.000,00	13.000,00	0,02%
COTA- PARTE DO ICMS	362.700.000,00	316.200.000,00	-46.500.000,00	-12,82%
COTA - PARTE DO I.P.V.A	61.668.000,00	63.900.000,00	2.232.000,00	3,62%
TRANSF. DE RECURSOS - FUNDEB	85.000.000,00	77.400.000,00	-7.600.000,00	-8,94%
MULTA DE TRÂNSITO	22.800.000,00	14.300.000,00	-8.500.000,00	-37,28%
<b>TOTAL</b>	<b>1.131.697.000,00</b>	<b>1.015.700.000,00</b>	<b>-115.997.000,00</b>	<b>-10,25%</b>



## 1. Resultado do 1º Quadrimestre

- Projeção Atualizada da Receita

RECEITA	2019 - Final	2020 – Atual	Variação R\$	Variação %	Expectativa 2019/2020
IMPOSTO PROP. PREDIAL E TER. URBANA - IPTU	179.559.321,52	166.100.000,00	-11.767.000,00	-6,62%	-0,94%
I.R.R.F. S/RENDIMENTOS DO TRABALHO - IRRF	76.612.201,05	78.800.000,00	-2.881.000,00	-3,53%	6,62%
IMP. S/TRANS. BENS IMOVEIS - ITBI	25.887.276,60	12.000.000,00	-12.654.000,00	-51,33%	-4,76%
I.S.S.	227.209.481,69	205.000.000,00	-28.170.000,00	-12,08%	2,62%
CONTRIBUIÇÃO CUSTEIO SERV. ILUM. PÚBLICA	6.884.754,00	6.800.000,00	-170.000,00	-2,44%	-6,61%
COTA - PARTE F.P.M.	74.827.272,04	75.200.000,00	13.000,00	0,02%	0,48%
COTA- PARTE DO ICMS	368.228.076,62	316.200.000,00	-46.500.000,00	-12,82%	-1,50%
COTA - PARTE DO I.P.V.A	61.839.546,52	63.900.000,00	2.232.000,00	3,62%	11,04%
TRANSF. DE RECURSOS - FUNDEB	88.376.685,53	77.400.000,00	-7.600.000,00	-8,94%	-3,82%
MULTA DE TRÂNSITO	20.000.314,82	14.300.000,00	-8.500.000,00	-37,28%	14,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1.129.424.930,39</b>	<b>1.015.700.000,00</b>	<b>-115.997.000,00</b>	<b>-10,25%</b>	<b>0,77%</b>

Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## 1. Resultado do 1º Quadrimestre

### ► Projeção Atualizada da Receita

	2019 em R\$	2020 em R\$	Variação %
Receita Corrente	1.128.188.289,72	1.012.115.000,00	-11,35%
Receita de Capital	23.199.614,59	66.600.000,00	187,07%
Receita Total	1.151.387.904,31	1.078.715.000,00	-6,31%

Expectativa de evolução da receita corrente:

+ 1,19% em fevereiro

+ 6,02% em março

- 7,29% para final do ano, conforme Março = - R\$ 95.744.400,00

- 11,35% para final do ano, conforme Abril = - R\$ 129.534.400,00

Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Resultados do exercício Receita Corrente

	2019 em R\$	2020 em R\$	Variação %
Receita Corrente	1.128.188.289,72	1.012.115.000,00	-11,35%

Receita Corrente (em R\$ 1 mil)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Prevista	845	959	1.076	1.065	968	1.090	1.142
Arrecadada	911	1.127	1.016	1.004	1.071	1.128	1.012

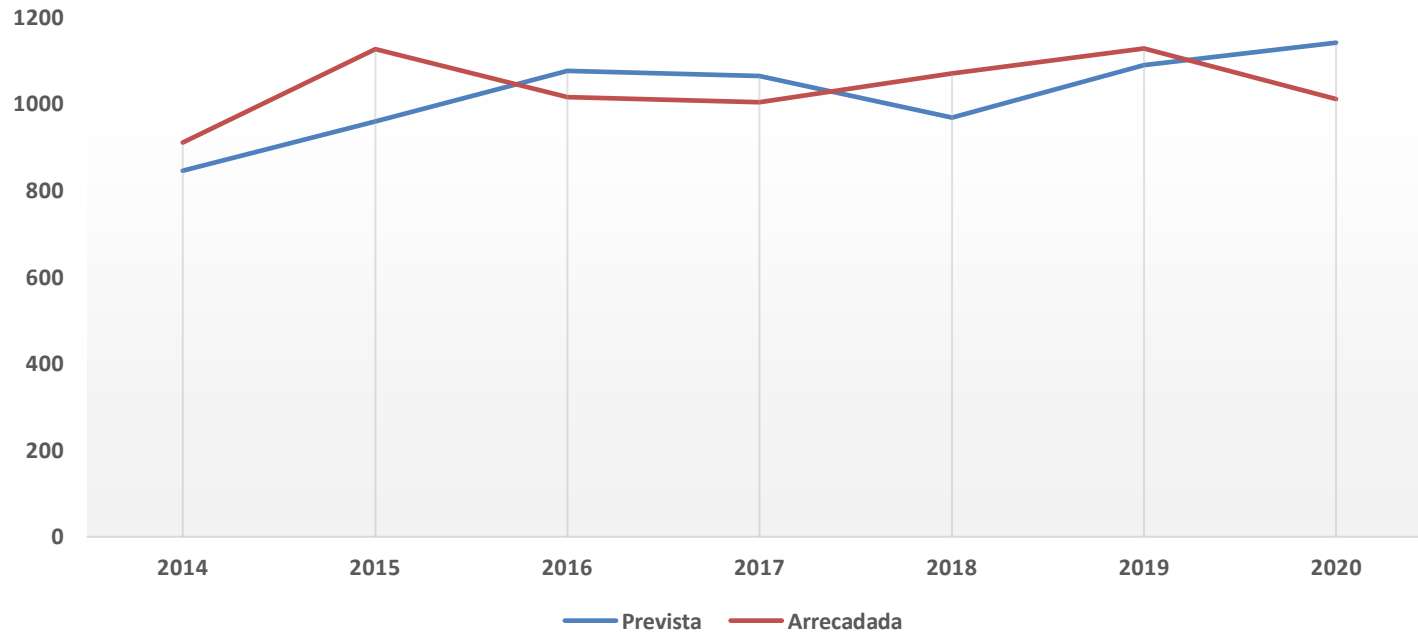
Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Resultados do exercício Receita Corrente

Análise da Receita Corrente



Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Execução Orçamentária

Execução da Despesa  
Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.495.849.280,91</b>	<b>881.245.616,56</b>	<b>467.741.711,94</b>	<b>438.111.876,13</b>	<b>443.133.740,43</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	683.587.869,92	237.237.114,46	198.817.966,47	198.807.287,54	38.429.826,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	812.161.410,99	644.008.502,10	268.923.745,47	239.304.588,59	404.703.913,51
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>255.124.260,45</b>	<b>73.659.253,76</b>	<b>15.542.991,33</b>	<b>13.065.345,80</b>	<b>60.593.907,96</b>
INVESTIMENTOS	244.376.172,68	67.536.047,59	13.766.995,94	11.289.350,41	56.246.697,18
AMORTIZAÇÃO	10.748.087,77	6.123.206,17	1.775.995,39	1.775.995,39	4.347.210,78
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>2.775.487,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>	<b>1.753.749.028,39</b>	<b>954.904.870,32</b>	<b>483.284.703,27</b>	<b>451.177.221,93</b>	<b>503.727.648,39</b>

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	4.898.233,32
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	3.080.000,00
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	838.000,00
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	722.653,36
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	19.500.000,00
<b>Total</b>	<b>29.038.886,68</b>



Conectada  
com você :-)

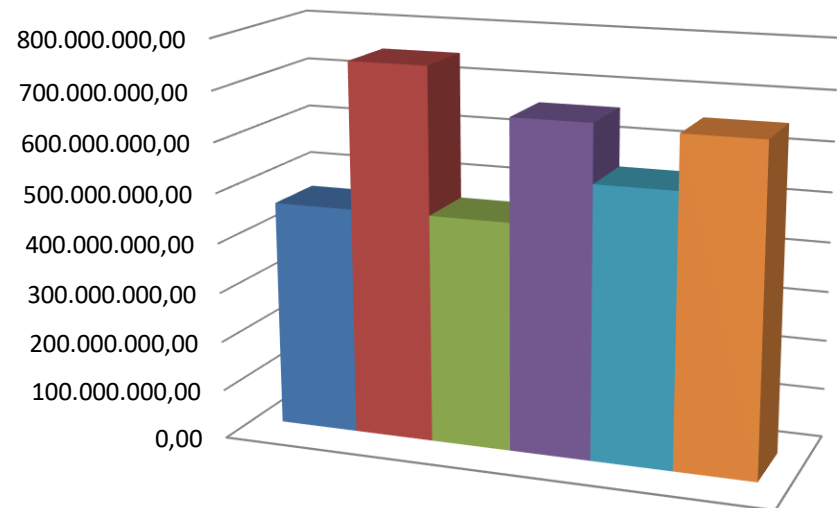


PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Resultados do exercício Despesa Corrente

Exercício	Empenho até Abril em R\$
2015	457.968.069,07
2016	750.614.539,09
2017	459.424.087,02
2018	547.364.666,54
2019	662.930.062,75
2020	654.577.076,40

Empenho até Abril em R\$



■ 2015 ■ 2016 ■ 2017 ■ 2019 ■ 2018 ■ 2020

Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

## Contingenciamentos

CONTINGENCIAMENTOS	VALOR (R\$)	%
DECRETO N. 11.512 DE 19/02/2020	46.465.480,00	4,00
DECRETO N. 11.537 DE 22/04/2020	23.232.740,00	2,00
DECRETO N. 11.547 DE 26/05/2020	69.698.220,00	6,00
<b>TOTAL</b>	<b>139.396.440,00</b>	<b>12,00</b>



## Despesa com Pessoal

### Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	753.213.457,08
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.475.776.426,73
<b>ÍNDICE APURADO</b>	<b>51,04%</b>
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	43.444.902,54
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.475.776.426,73
<b>ÍNDICE APURADO</b>	<b>2,94%</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%

Conectada  
com você :-)

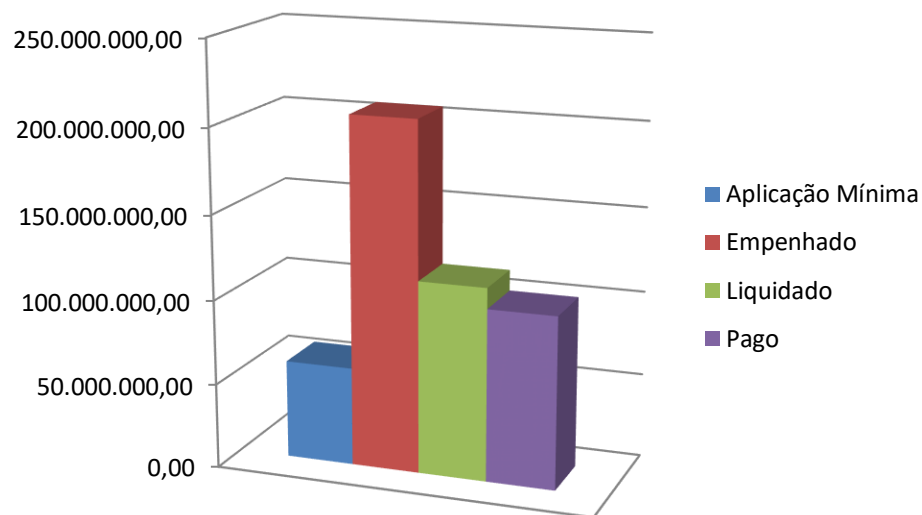


PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	206.516.192,87
LIQUIDADO	114.142.689,33
PAGO	101.944.348,43
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	29,42%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
<b>VALORES APLICADOS A MAIOR</b> (calculado pelo liquidado)	<b>55.945.082,79</b>



Conectada  
com você :-)

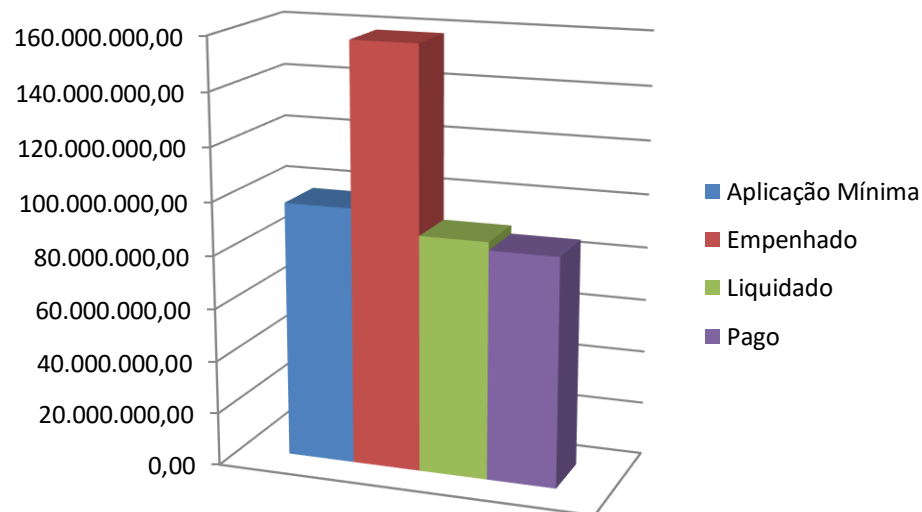


PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Aplicação de Recursos

## Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	158.121.824,27
LIQUIDADO	89.042.430,27
PAGO	85.990.870,72
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	40,75%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
<b>VALORES APLICADOS A MAIOR</b> (calculado pelo empenhado)	<b>61.125.813,37</b>



Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

---

Inscritos em 01/01/2020	121.692.062,90
Pagamento de Restos a Pagar	73.715.900,88
Cancelamento de Restos	2.019.453,52
<b>Restos a Pagar em 30/04/2020</b>	<b>45.956.708,50</b>

---

Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	8.830.589,12
FINISA I – CEF	5.002.608,50
PROGRAMA EFICÊNCIA MUNICIPAL	5.001.169,51
PMAT – BNDES	10.841.525,52
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	13.577.237,07
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2024)	65.153.377,65
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2024)	143.034.774,11
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC</b>	<b>251.441.281,48</b>



# Metas Fiscais

## Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2019 (a)	30/04/2020 (b)
<b>Dívida Consolidada (I)</b>	<b>253.217.276,87</b>	<b>251.441.281,48</b>
<b>Deduções (II)</b>	<b>171.112.954,30</b>	<b>152.731.568,29</b>
Disponibilidade de Caixa	169.743.438,96	151.242.119,55
Disponibilidade de Caixa Bruta	211.438.835,31	173.008.158,32
(-) Restos a Pagar Processados	-41.695.396,35	-21.766.038,77
Demais Haveres Financeiros	1.369.515,34	1.489.448,74
<b>Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)</b>	<b>82.104.322,57</b>	<b>98.709.713,19</b>

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
<b>Valor</b>	<b>-16.605.392,62</b>
<b>META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO</b>	<b>-49.634.406,00</b>

“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



Conectada  
com você :-)



PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Metas Fiscais

## Dívida Consolidada Líquida Consolidado

INDICADORES	2020
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	98.709.713,19
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.475.776.426,73
<b>% ENDIVIDAMENTO</b>	<b>6,69</b>
% 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

