



PREFEITURA MUNICIPAL  
**SÃO CAETANO DO SUL**

# Audiência de Prestação de Contas

2º Quadrimestre 2020

30/09/2020 – Câmara Municipal

Administração  
**2017-2020**



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.



# Execução Orçamentária

## Execução da Receita Consolidado

Receita	Previsão Atualizada	Realizada	% Realizado
<b>Receitas Correntes</b>			
RECEITA TRIBUTARIA	530.216.500,03	374.373.008,52	70,61
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	10.274.000,00	5.811.134,95	56,56
RECEITA PATRIMONIAL	6.731.303,03	1.666.972,59	24,76
RECEITA DE SERVIÇOS	273.727.820,00	187.109.225,90	68,36
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	504.842.545,98	407.976.035,75	80,81
OUTRAS REC. CORRENTES	23.099.450,96	18.611.048,12	80,57
<b>Receitas de Capital</b>			
OPERAÇÕES DE CREDITO	157.677.600,00	13.014.501,54	8,25
ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	1.573.500,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.837.000,00	1.029.068,82	26,82
<b>Total</b>	<b>1.510.506.220,00</b>	<b>1.011.164.496,19</b>	<b>66,94</b>

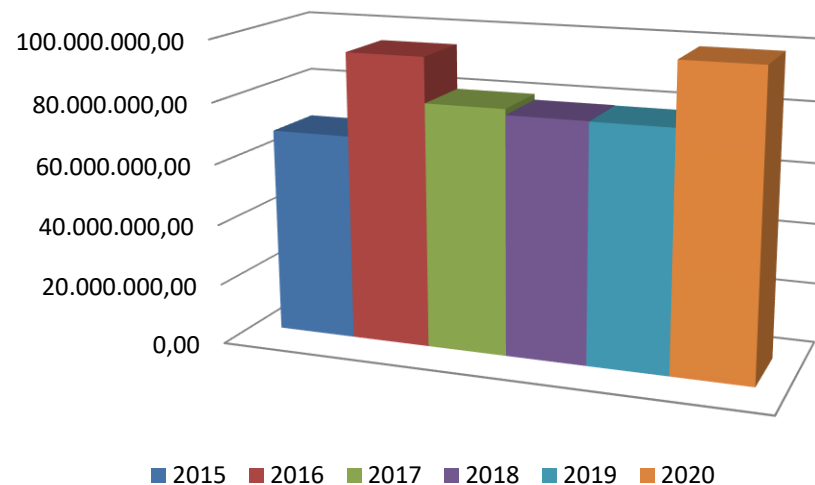


# Resultados do exercício

## Receita Corrente

Exercício	Arrecadação em Agosto em R\$
2015	67.746.002,11
2016	94.993.262,56
2017	80.323.175,21
2018	78.434.205,68
2019	78.318.483,14
2020	98.713.537,98

Arrecadação em Agosto em R\$



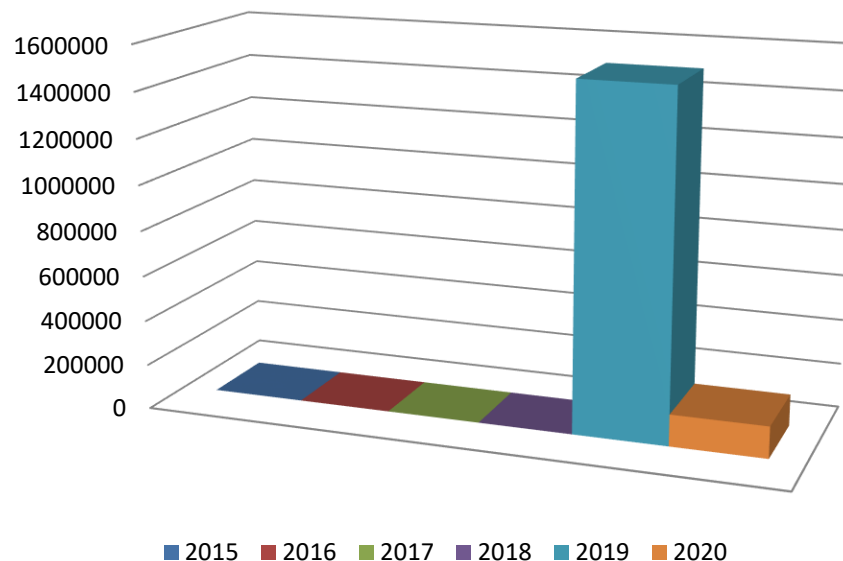


# Resultados do exercício

## Receita de Capital

Exercício	Arrecadação em Agosto em R\$
2015	141.056,57
2016	0,00
2017	0,00
2018	0,00
2019	1.512.164,59
2020	8.486.860,75

Arrecadação em Agosto em R\$





PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos

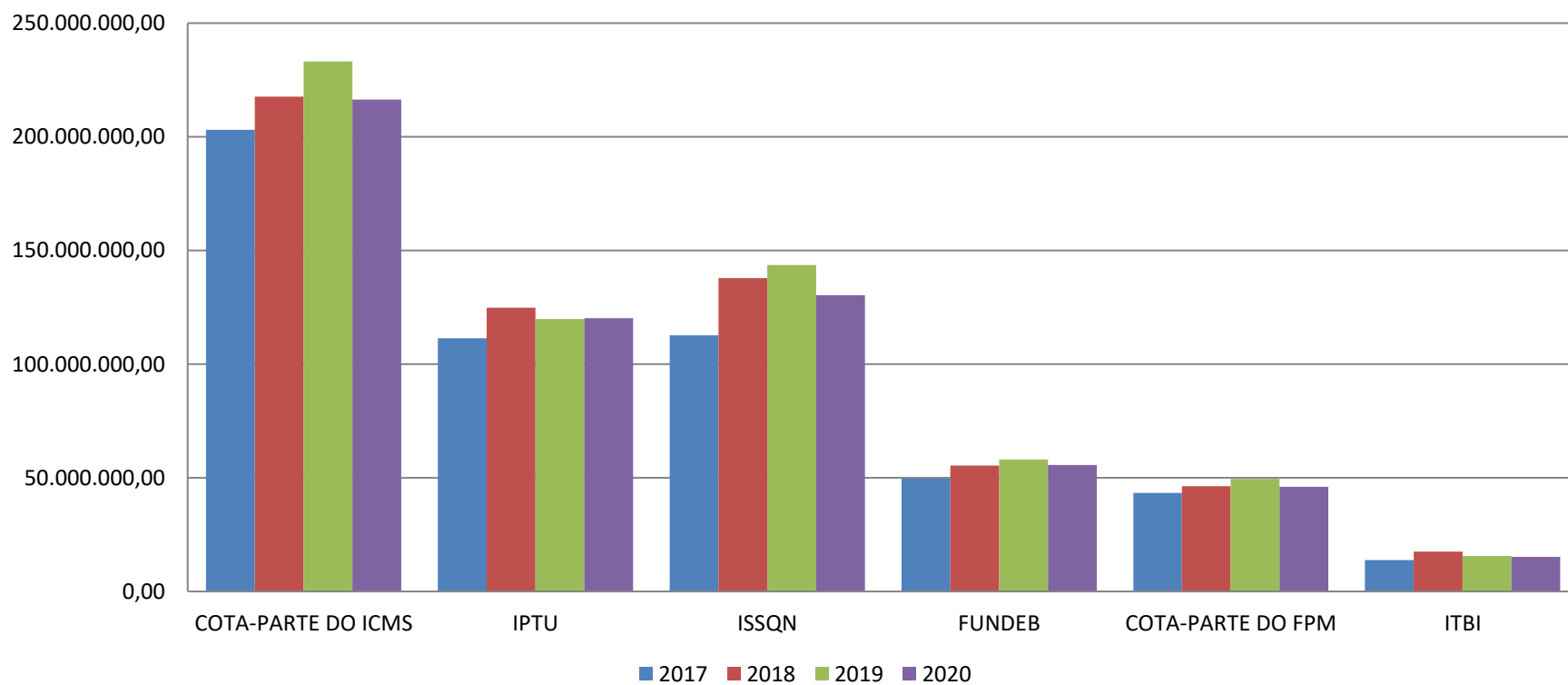
em 31/08

	2017	2018	2019	2020
COTA-PARTE DO ICMS	203.011.133,07	217.707.628,23	233.092.553,21	216.342.490,51
IPTU	111.387.771,88	124.784.746,20	119.870.042,41	120.175.564,42
ISSQN	112.677.119,01	137.909.401,75	143.582.750,63	130.284.636,55
FUNDEB	49.738.388,82	55.387.198,65	58.079.336,19	55.643.686,60
COTA-PARTE DO FPM	43.398.598,50	46.290.577,53	49.539.258,23	46.094.859,36
ITBI	13.802.265,36	17.539.812,13	15.561.620,47	15.178.980,29
<b>TOTAL</b>	<b>534.015.276,64</b>	<b>599.619.364,49</b>	<b>619.725.561,14</b>	<b>583.720.217,73</b>



# Execução Orçamentária

## Variação das principais receitas dos últimos anos





# Execução Orçamentária

Execução da Despesa

Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>1.534.495.457,72</b>	<b>1.161.340.870,02</b>	<b>887.540.741,48</b>	<b>878.331.937,51</b>	<b>283.008.932,51</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	674.640.272,19	424.209.318,00	399.125.054,72	392.673.300,68	31.536.017,32
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	859.855.185,53	737.131.552,02	488.415.686,76	485.658.636,83	251.472.915,19
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>269.024.014,42</b>	<b>97.164.009,86</b>	<b>32.428.183,09</b>	<b>32.149.594,53</b>	<b>65.014.415,33</b>
INVESTIMENTOS	260.147.447,50	90.828.390,22	29.318.794,75	29.040.206,19	61.788.184,03
AMORTIZAÇÃO	08.876.566,92	6.335.619,64	3.109.388,34	3.109.388,34	3.226.231,30
<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>1.806.294.959,17</b>	<b>1.258.504.879,88</b>	<b>919.968.924,57</b>	<b>910.481.532,04</b>	<b>348.023.347,84</b>

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	8.763.413,33
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	5.730.853,34
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	1.446.140,91
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	2.208.186,82
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	38.134.285,71
<b>Total</b>	<b>56.282.880,11</b>





# Execução Orçamentária

Repasses Recebidos

COVID-19

REPASSES RECEBIDOS	VALOR (R\$)
RECURSO COVID - GOVERNO FEDERAL	26.744.911,68
RECURSO COVID - GOVERNO ESTADUAL	3.672.247,00
OUTR. TRANSF. UNIÃO - AUXÍLIO FPM	3.541.233,32
TRANSF. UNIÃO - LC 173/2020 - INCISO I	1.750.265,52
TRANSF. UNIÃO - LC 173/2020 - INCISO II	11.791.509,93
<b>TOTAL</b>	<b>47.500.167,45</b>

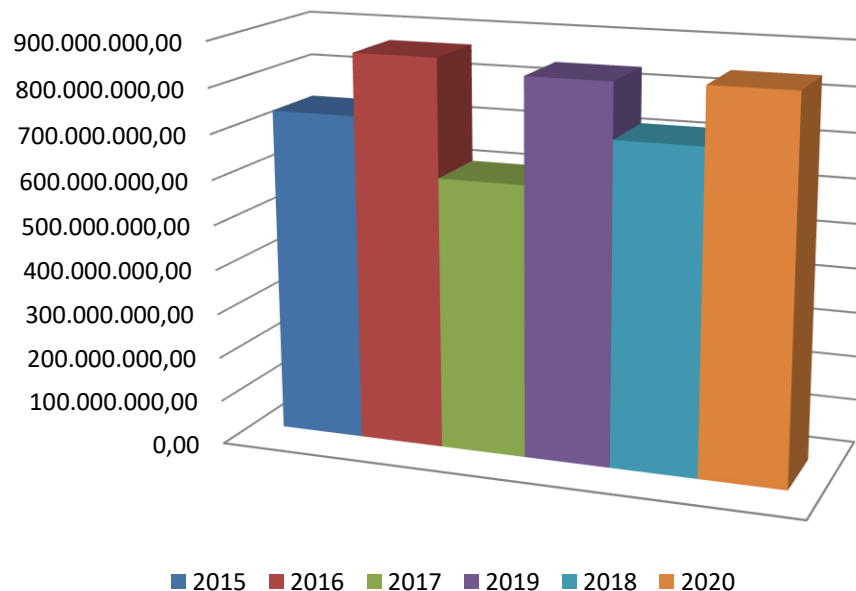


## Resultados do exercício Despesa Corrente

Exercício	Empenho até Agosto em R\$
2015	730.281.650,14
2016	867.897.899,87
2017	608.019.575,15
2018	718.498.700,35
2019	840.118.539,92
2020	844.491.292,92

**+0,57%**

Empenho até Agosto em R\$



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



# Despesa com Pessoal

## Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	748.193.671,83
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.490.097.089,81
<b>ÍNDICE APURADO</b>	<b>50,21%</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

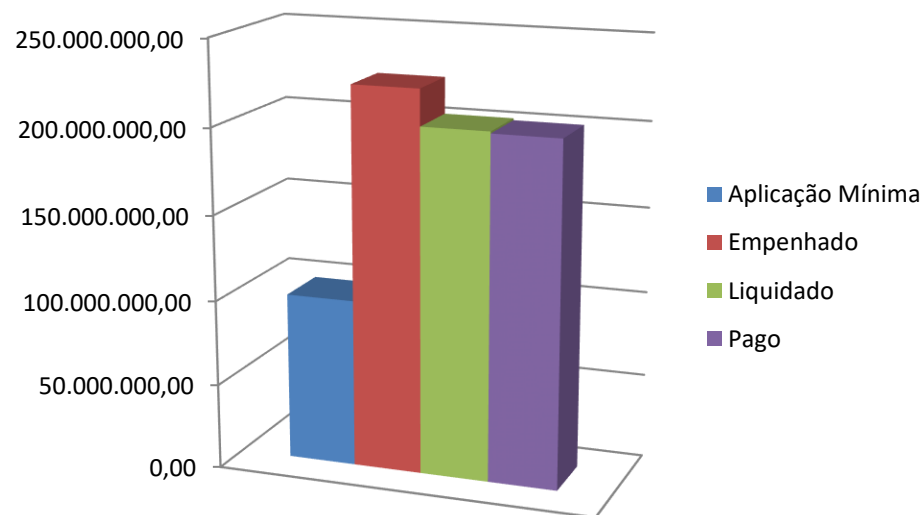
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	43.245.632,04
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.490.097.089,81
<b>ÍNDICE APURADO</b>	<b>2,90%</b>
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



# Aplicação de Recursos

## Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	223.449.741,54
LIQUIDADO	202.406.412,11
PAGO	201.319.285,10
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	30,72%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
<b>VALORES APLICADOS A MAIOR</b> (calculado pelo liquidado)	<b>103.587.218,36</b>

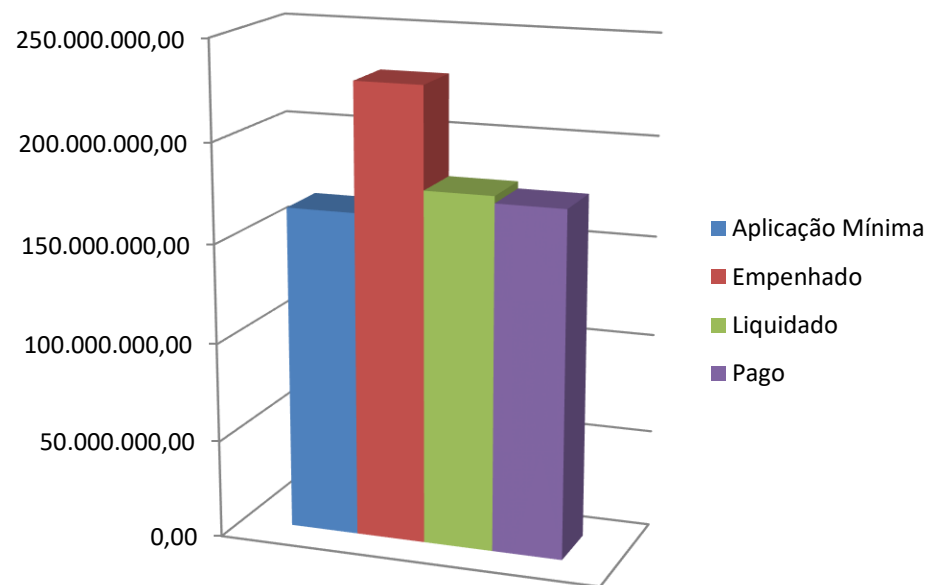




# Aplicação de Recursos

## Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	229.008.250,24
LIQUIDADO	178.398.867,03
PAGO	174.881.762,77
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	27,08%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
<b>VALORES APLICADOS A MAIOR</b> (calculado pelo liquidado)	<b>13.700.210,78</b>





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	88.719.157,77
Cancelamento de Restos	5.574.859,89
<b>Restos a Pagar em 31/08/2020</b>	<b>27.398.045,24</b>

---



PREFEITURA MUNICIPAL  
**SÃO CAETANO DO SUL**

# Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

<b>CONTRATOS</b>	<b>SALDO</b>
INSS	8.801.983,64
FINISA – CEF	5.002.608,50
PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	5.001.169,51
PMAT – BNDES	10.657.717,53
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	17.858.559,48
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2024)	80.143.983,53
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2024)	130.269.021,28
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC</b>	<b>257.735.043,47</b>



# Metas Fiscais

## Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2019 (a)	31/08/2020 (b)
<b>Dívida Consolidada (I)</b>	<b>253.217.276,87</b>	<b>257.735.043,47</b>
<b>Deduções (II)</b>	<b>171.112.954,30</b>	<b>151.442.679,66</b>
Disponibilidade de Caixa	169.743.438,96	149.918.218,72
Disponibilidade de Caixa Bruta	211.438.835,31	167.390.864,09
(-) Restos a Pagar Processados	-41.695.396,35	-17.472.645,37
Demais Haveres Financeiros	1.369.515,34	1.524.260,94
<b>Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)</b>	<b>82.104.322,57</b>	<b>106.292.363,81</b>

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
<b>Valor</b>	<b>-24.188.041,24</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*





PREFEITURA MUNICIPAL  
SÃO CAETANO DO SUL

# Metas Fiscais

## Dívida Consolidada Líquida Consolidado

INDICADORES	2020
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	106.292.363,81
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.490.097.089,81
<b>% ENDIVIDAMENTO</b>	<b>7,13%</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

