



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

2º Quadrimestre 2021

29/09/2021 – Câmara Municipal

Administração
2021-2024



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	Administração Direta	Administração Indireta	Receita Realizada (consolidado)
Receitas Correntes			
RECEITA TRIBUTÁRIA	382.615.832,47	37.067.012,07	419.682.844,54
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	5.767.213,29	0,00	5.767.213,29
RECEITA PATRIMONIAL	1.273.617,11	1.195.941,37	2.469.558,48
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	204.727.412,00	204.727.412,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	468.112.296,93	191.607,04	468.303.903,97
OUTRAS REC. CORRENTES	28.160.253,77	418.810,24	28.579.064,01
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	23.492.194,01	1.386.560,28	24.878.754,29
ALIENAÇÃO DE BENS	205.307,50	38.692,50	244.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.372.676,63	0,00	1.372.676,63
Total	910.999.391,71	245.026.035,50	1.156.025.427,21



Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos

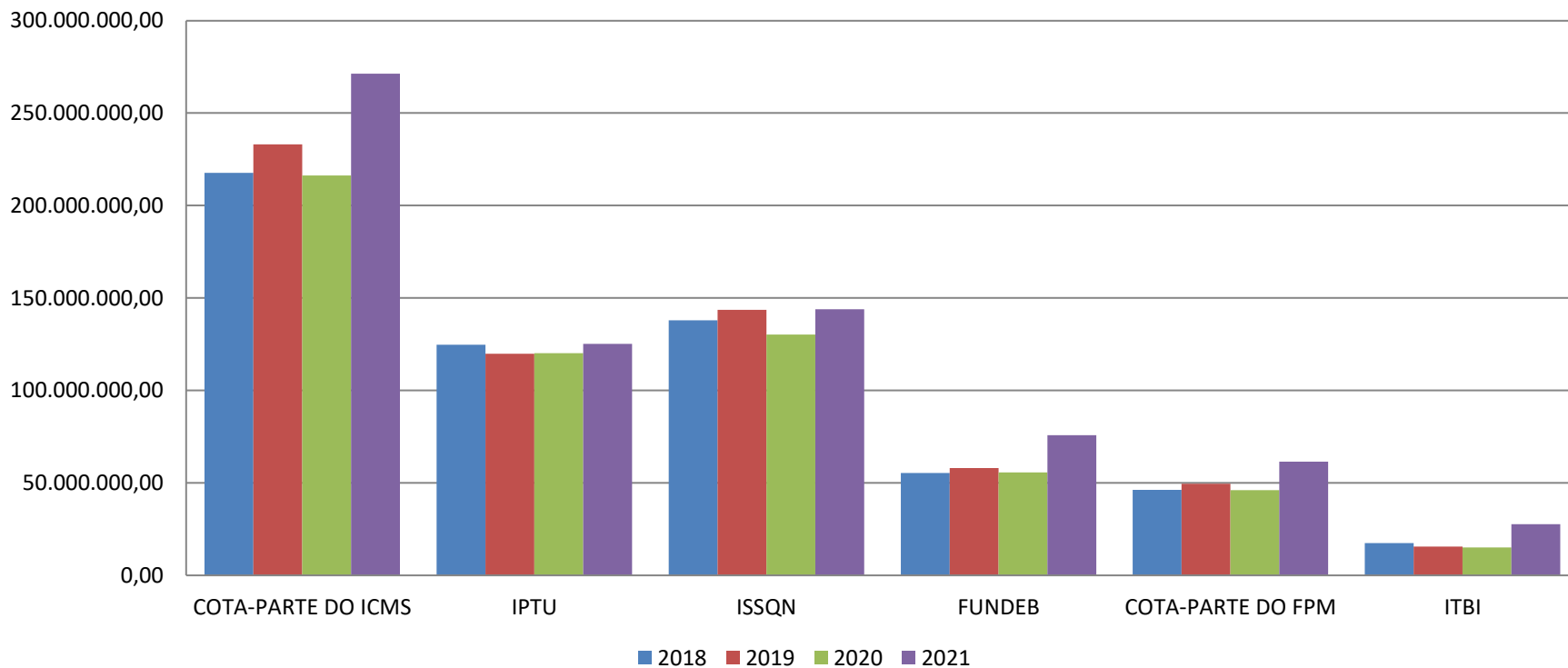
em 31/08

	2018	2019	2020	2021
COTA-PARTE DO ICMS	217.707.628,23	233.092.553,21	216.342.490,51	271.322.743,77
IPTU	124.784.746,20	119.870.042,41	120.175.564,42	125.179.719,67
ISSQN	137.909.401,75	143.582.750,63	130.284.636,55	143.985.385,74
FUNDEB	55.387.198,65	58.079.336,19	55.643.686,60	75.844.639,47
COTA-PARTE DO FPM	46.290.577,53	49.539.258,23	46.094.859,36	61.486.934,58
ITBI	17.539.812,13	15.561.620,47	15.178.980,29	27.717.201,36
TOTAL	599.619.364,49	619.725.561,14	583.720.217,73	705.536.624,59



Execução Orçamentária

Varição das principais receitas dos últimos anos





Execução Orçamentária

Execução da Despesa

Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.602.625.007,40	1.222.154.709,11	937.856.521,20	931.998.760,17	290.155.948,94
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	642.962.753,33	371.313.184,29	361.683.286,51	359.576.743,43	11.736.440,86
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	959.482.254,07	850.661.524,82	575.993.234,69	572.242.016,74	278.419.508,08
DESPESAS DE CAPITAL	202.668.290,40	97.100.662,48	42.620.135,49	42.563.279,30	54.537.383,18
INVESTIMENTOS	191.122.156,83	87.350.436,48	35.765.143,53	35.765.143,53	51.585.292,95
AMORTIZAÇÃO	11.546.133,57	9.750.226,00	6.854.991,96	6.798.135,77	2.952.090,23
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.541.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.808.834.297,80	1.319.255.371,59	980.476.656,69	974.562.039,47	344.693.332,12

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	7.708.864,40
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	5.114.247,44
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	1.580.010,89
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	1.897.610,22
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	39.000.000,00
Total	55.300.732,95



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Repasses Recebidos

COVID-19

Período: 01/01/2021 a 31/08/2021

REPASSES RECEBIDOS	VALOR (R\$)
RECURSOS COVID – Repasses Federais	21.960.154,33
RECURSOS COVID – Repasses Estaduais	5.998.581,14
TOTAL	27.958.735,47

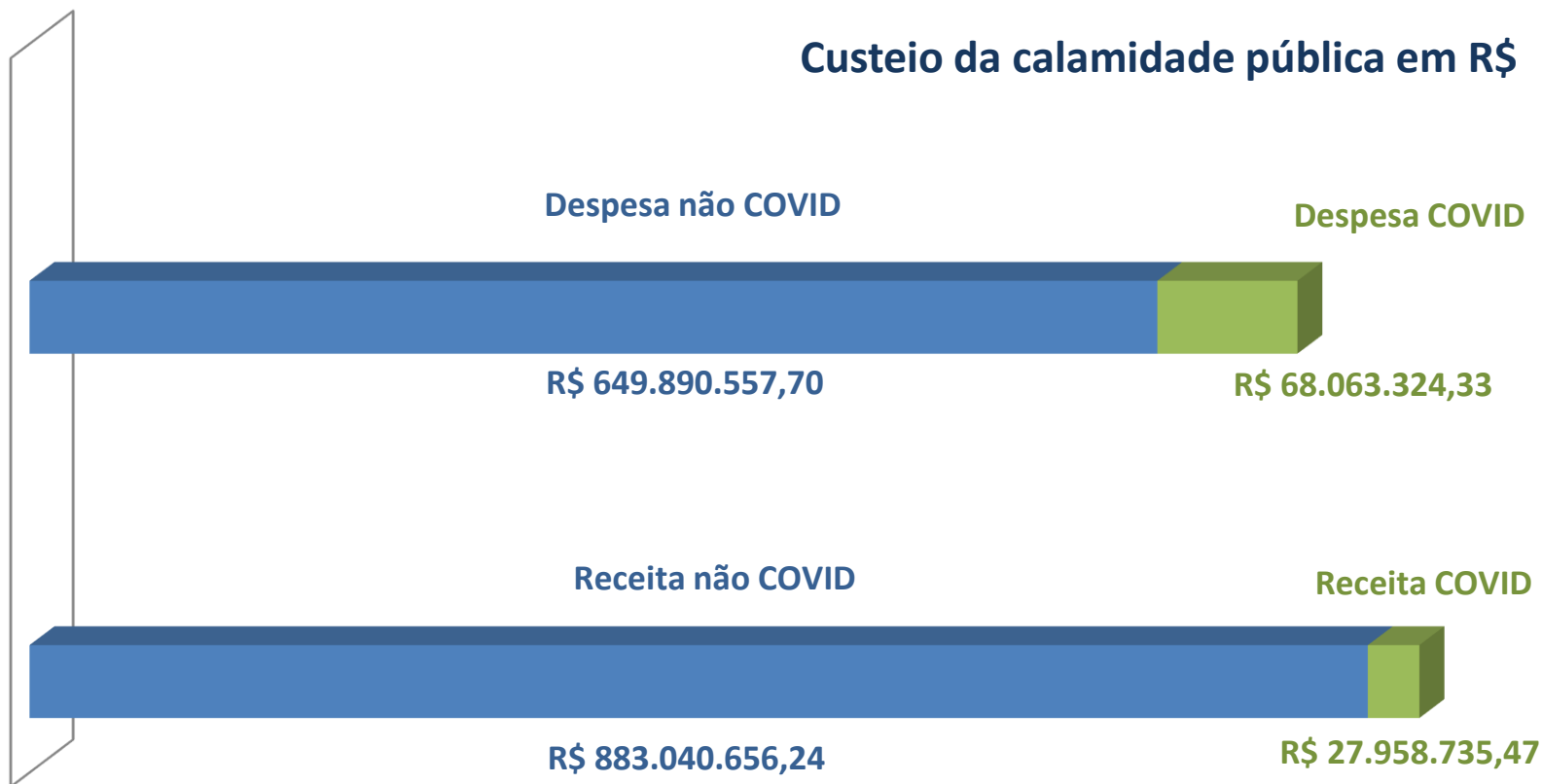


Execução Orçamentária

COVID-19

Período: 01/01/2021 a 31/08/2021

Custeio da calamidade pública em R\$



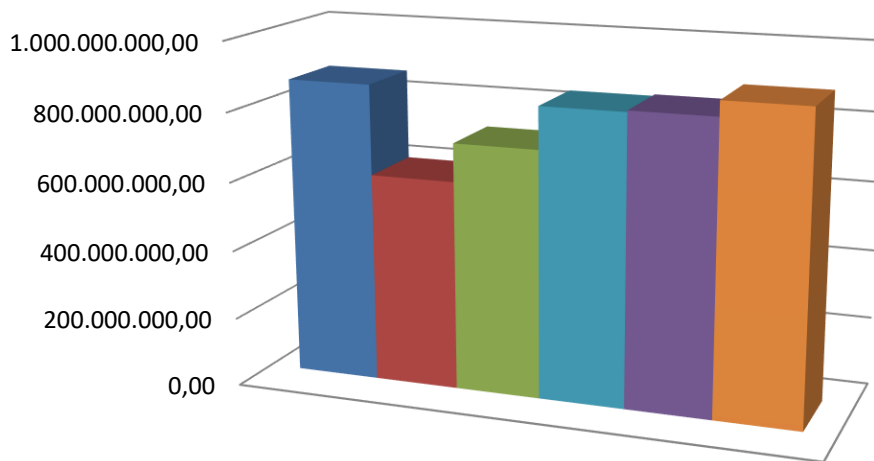


Resultados do exercício Despesa Corrente

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado até Agosto em R\$
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
2021	888.356.481,64

Empenhado até Agosto em R\$



■ 2016 ■ 2017 ■ 2018 ■ 2019 ■ 2020 ■ 2021

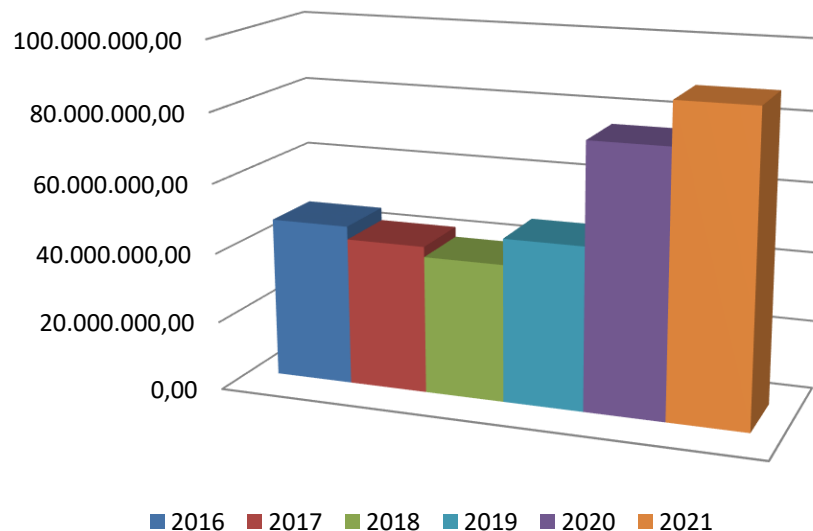


Resultados do exercício Despesa de Capital

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado até Agosto em R\$
2016	46.321.341,09
2017	42.625.151,40
2018	39.707.352,65
2019	47.128.512,83
2020	76.113.849,35
2021	88.353.224,21

Empenhado até Agosto em R\$





Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	755.856.742,51
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.635.716.045,81
ÍNDICE APURADO	46,21%
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

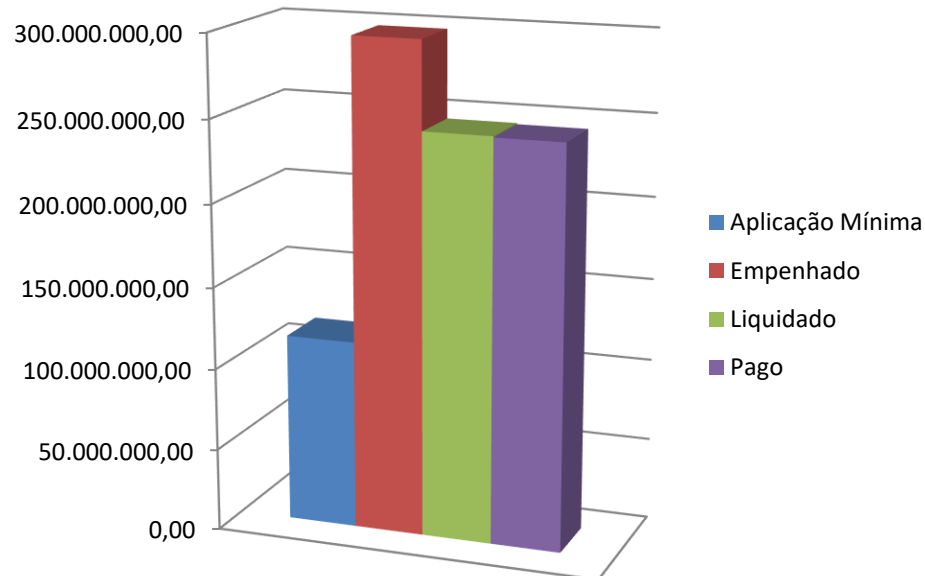
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	44.371.761,13
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.635.716.045,81
ÍNDICE APURADO	2,71%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	297.730.101,98
LIQUIDADO	244.873.430,61
PAGO	244.212.296,73
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	31,88%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	129.655.471,43

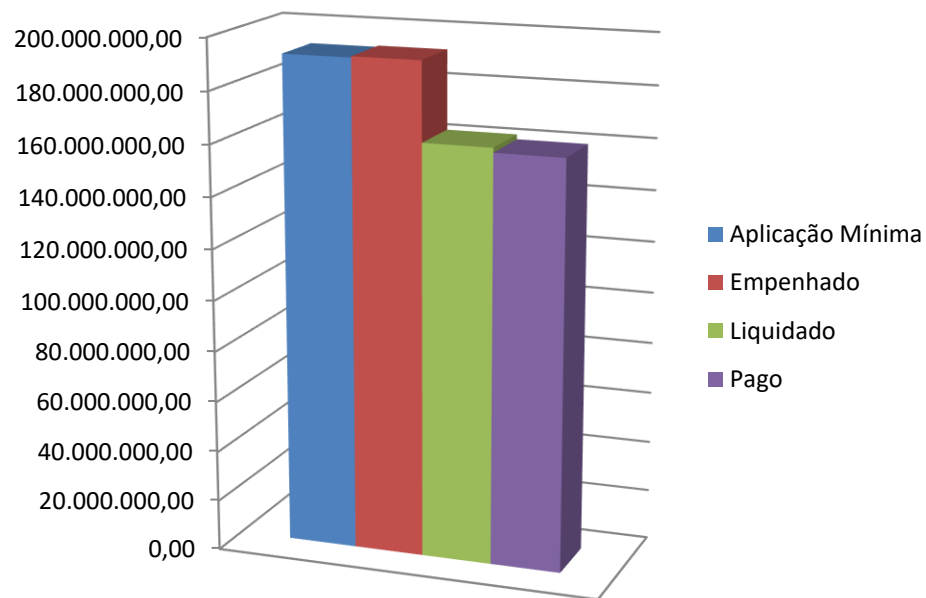




Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	192.518.107,36
LIQUIDADO	161.990.558,48
PAGO	160.151.274,48
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	25,06%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado)	488.175,40





Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

	Administração Direta	Administração Indireta	Total
Inscritos em 01/01/2021	81.189.616,68	33.876.096,39	115.065.713,07
Pagamento de Restos a Pagar	77.416.566,80	26.821.612,71	104.238.179,51
Cancelamento de Restos	139.047,44	367.082,60	506.130,04
Restos a Pagar em 31/08/2021	3.634.002,44	6.687.401,08	10.321.403,52



Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	8.264.637,95
FINISA – CEF	32.465.558,03
PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	5.570.275,16
DESENVOLVE SP	3.118.481,37
PMAT – BNDES	10.305.290,29
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	20.410.627,28
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2029)	87.239.154,20
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2029)	105.505.493,80
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC	272.879.518,08



Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2020 (b)	31/08/2021 (b)
Dívida Consolidada (I)	296.955.977,68	272.879.518,08
Deduções (II)	62.245.756,23	198.847.326,84
Disponibilidade de Caixa	60.074.816,67	198.847.043,80
Disponibilidade de Caixa Bruta	121.620.066,08	201.816.621,59
(-) Restos a Pagar Processados	-61.545.249,41	2.969.577,79
Demais Haveres Financeiros	2.170.939,56	283,04
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	234.710.221,45	74.032.191,24

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	160.678.030,21
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-376.450,16

“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



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Dívida Consolidada Líquida Consolidado

INDICADORES	2021
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	74.032.191,24
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.635.716.045,81
% ENDIVIDAMENTO	4,53%
% 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

OBRIGADO!

Jefferson Cirne da Costa
Secretário Municipal de Fazenda

