



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

1º Quadrimestre 2021

28/05/2021 – 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	217.258.970,22	19.597.004,68	236.855.974,90
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	2.909.204,40	0,00	2.909.204,40
RECEITA PATRIMONIAL	306.680,08	345.473,62	652.153,70
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	102.085.309,83	102.085.309,83
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	243.218.005,68	35.653,52	243.253.659,20
OUTRAS REC. CORRENTES	11.157.416,58	169.932,86	11.327.349,44
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	10.092.745,78	375.207,27	10.467.953,05
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
Total	484.943.022,74	122.608.581,78	607.551.604,52



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos

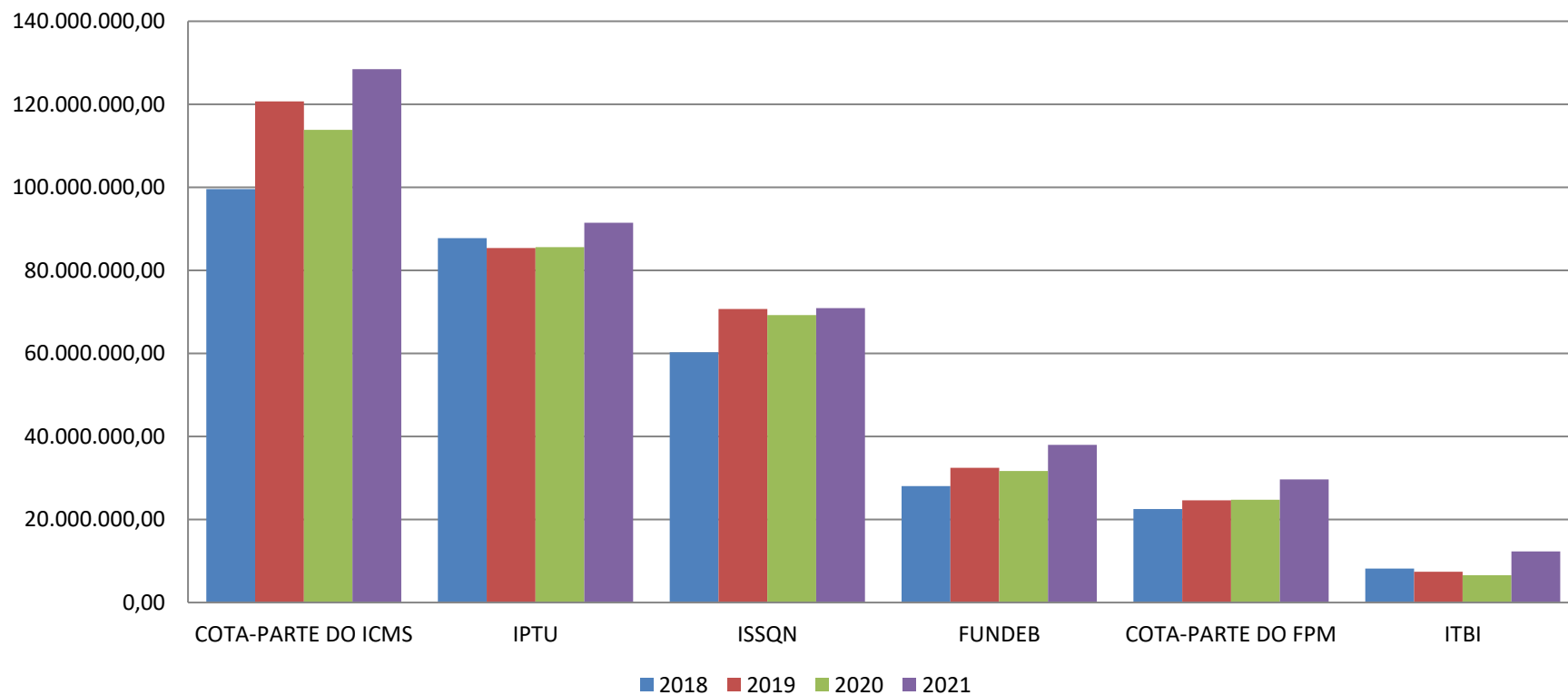
em 30/04

	2018	2019	2020	2021
COTA-PARTE DO ICMS	99.566.350,49	120.735.001,07	113.842.779,91	128.477.906,29
IPTU	87.757.092,52	85.377.398,12	85.616.184,76	91.506.149,88
ISSQN	60.274.962,65	70.714.692,32	69.216.880,15	70.920.514,50
FUNDEB	28.047.435,13	32.446.466,35	31.690.614,08	37.958.928,66
COTA-PARTE DO FPM	22.558.917,27	24.649.155,36	24.737.776,66	29.666.661,26
ITBI	8.197.261,49	7.406.429,22	6.626.489,18	12.292.181,81
TOTAL	306.402.019,55	341.329.142,44	331.730.724,74	370.822.342,40



Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos





PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Despesa

Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.499.183.893,06	860.058.333,79	454.396.394,18	446.972.389,35	413.085.944,34
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	650.028.994,53	193.279.076,22	179.259.468,62	179.191.948,87	14.087.127,25
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	849.054.898,53	666.779.257,57	275.136.925,56	267.780.440,48	398.998.817,09
DESPESAS DE CAPITAL	204.143.827,54	76.879.261,26	17.420.624,80	17.348.985,64	59.530.275,62
INVESTIMENTOS	195.568.393,54	70.669.146,01	14.729.732,08	14.714.949,11	55.954.196,90
AMORTIZAÇÃO	8.575.434,00	6.210.115,25	2.690.892,72	2.634.036,53	3.576.078,72
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.541.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.706.868.720,60	936.937.595,05	471.817.018,98	464.321.374,99	472.616.219,96

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	3.887.884,36
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	2.579.296,52
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	796.861,81
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	639.495,34
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	19.500.000,00
Total	27.403.538,03



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Repasses Recebidos

COVID-19

Período: 01/01/2021 a 30/04/2021

REPASSES RECEBIDOS	VALOR (R\$)
RECURSOS COVID – Repasses Federais	6.943.616,00
RECURSOS COVID – Repasses Estaduais	5.836.624,14
TOTAL	12.780.240,14

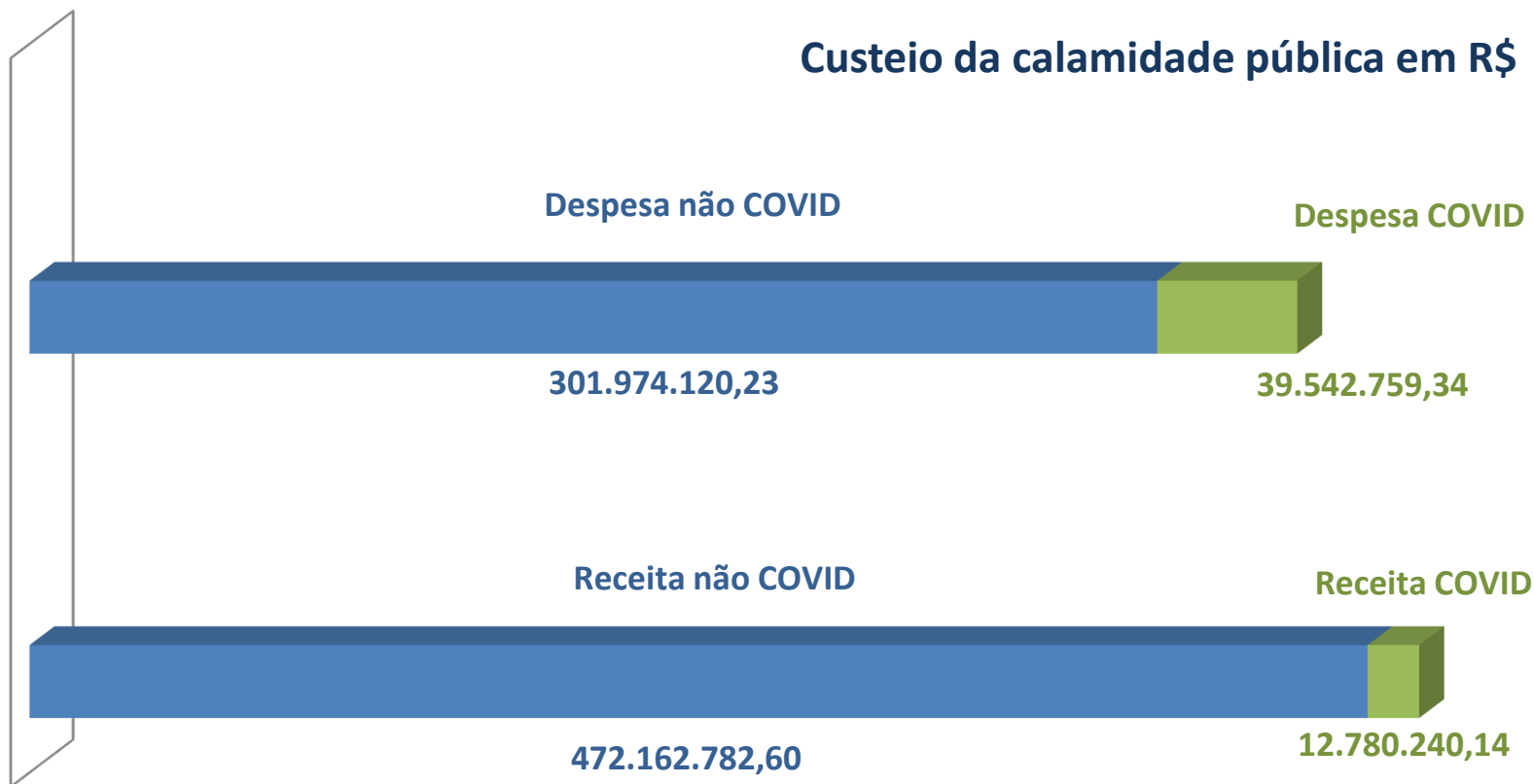


Execução Orçamentária

COVID-19

Período: 01/01/2021 a 30/04/2021

Custeio da calamidade pública em R\$



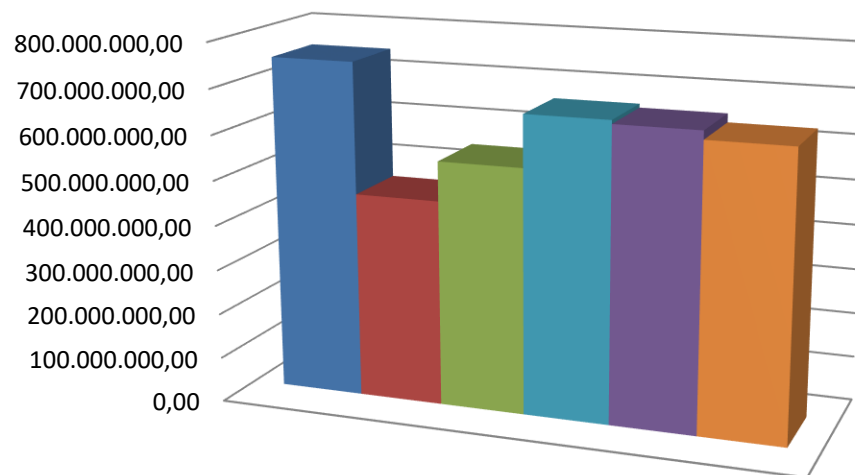


Resultados do exercício Despesa Corrente

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado até Abril em R\$
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
2021	635.373.506,68

Empenhado até Abril em R\$



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

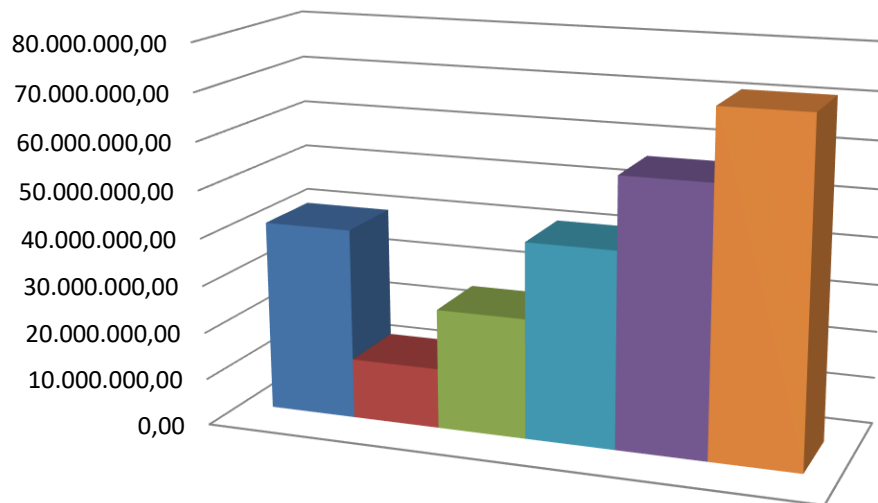


Resultados do exercício Despesa de Capital

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado até Abril em R\$
2016	40.554.580,42
2017	12.797.071,66
2018	25.507.490,86
2019	41.461.815,56
2020	56.514.877,05
2021	71.297.893,90

Empenhado até Abril em R\$



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



Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	752.625.958,81
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.555.861.991,23
ÍNDICE APURADO	48,37%
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

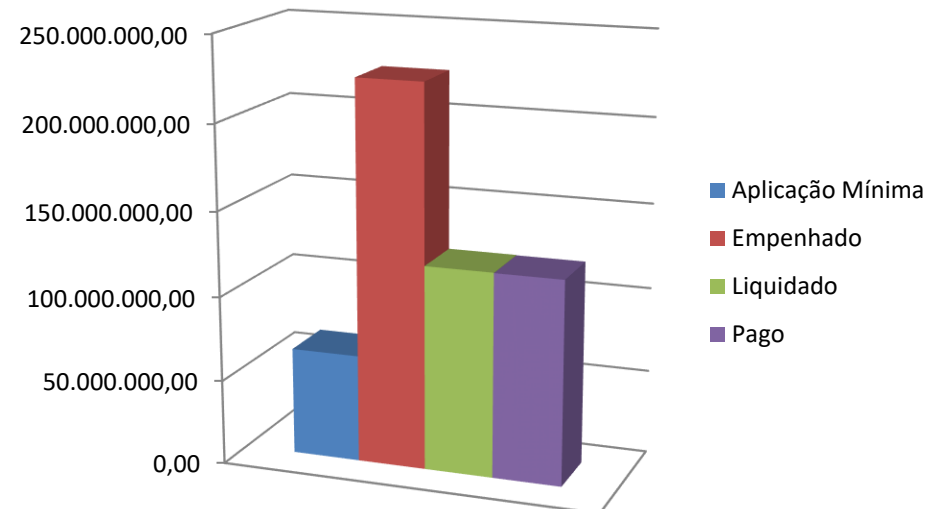
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	44.280.250,04
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.555.861.991,23
ÍNDICE APURADO	2,85%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	225.066.323,23
LIQUIDADO	120.945.921,69
PAGO	120.735.796,73
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	28,52%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	57.344.831,05

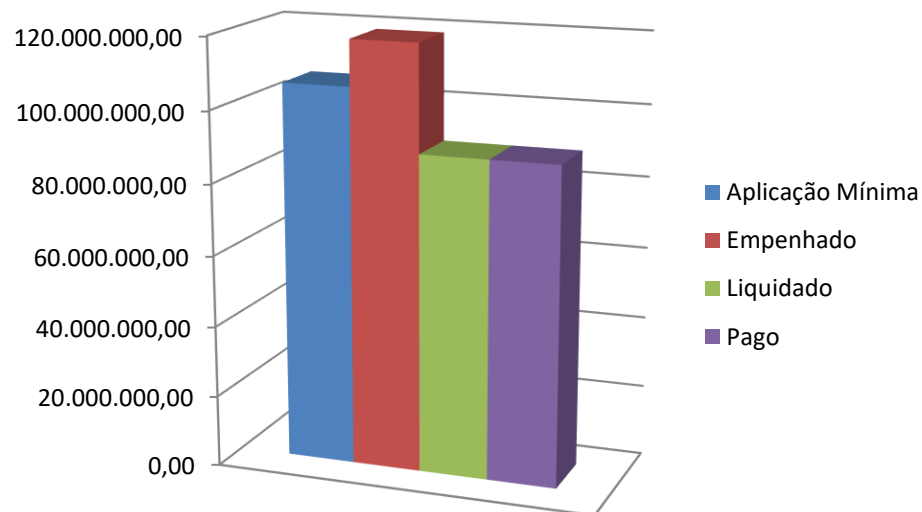




Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	118.791.135,48
LIQUIDADO	89.088.971,98
PAGO	89.087.195,48
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	28,02%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado)	12.789.317,75





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	75.147.918,01	23.440.935,79	98.588.853,80
Cancelamento de Restos	14.226,29	109.270,52	123.496,81
Restos a Pagar em 30/04/2021	6.027.472,38	10.325.890,08	16.353.362,46



Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	8.293.840,55
FINISA – CEF	31.864.540,02
PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	7.214.275,16
DESENVOLVE SP	4.198.481,37
PMAT – BNDES	11.136.198,44
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	20.580.280,77
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2029)	85.935.775,88
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2029)	100.715.250,22
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC	269.938.642,41



Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2020 (b)	30/04/2021 (b)
Dívida Consolidada (I)	296.955.977,68	269.938.642,41
Deduções (II)	62.245.756,23	163.517.085,45
Disponibilidade de Caixa	60.074.816,67	163.516.802,41
Disponibilidade de Caixa Bruta	121.620.066,08	168.268.841,58
(-) Restos a Pagar Processados	-61.545.249,41	-4.752.039,17
Demais Haveres Financeiros	2.170.939,56	283,04
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	234.710.221,45	106.421.556,96

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	128.288.664,49
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	106.421.556,96
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.555.861.991,23
% ENDIVIDAMENTO	6,84%
% 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

