



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

3º Quadrimestre 2020

26/02/2021 – 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	504.079.697,78	46.799.799,04	550.879.496,82
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	8.701.021,46	0,00	8.701.021,46
RECEITA PATRIMONIAL	913.514,30	1.201.153,04	2.114.667,34
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	284.255.170,09	284.255.170,09
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	624.868.766,70	216.292,06	625.085.058,76
OUTRAS REC. CORRENTES	29.941.461,74	756.599,14	30.698.060,88
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	32.193.855,22	6.143.251,15	38.337.106,37
ALIENAÇÃO DE BENS	1.672.247,90	0,00	1.672.247,90
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.516.668,13	0,00	2.516.668,13
Total	1.204.887.233,23	339.372.264,52	1.544.259.497,75



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos

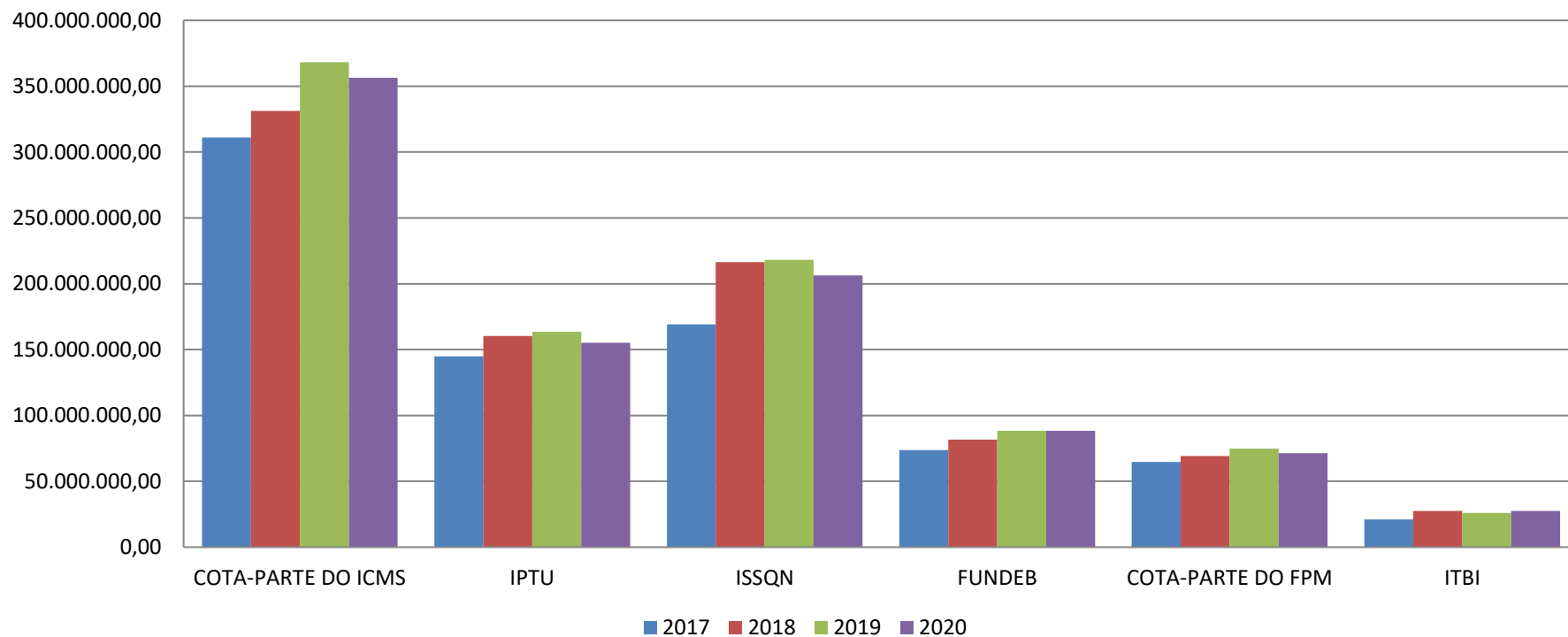
em 31/12

	2017	2018	2019	2020
COTA-PARTE DO ICMS	310.984.752,11	331.159.560,68	368.228.076,62	356.355.420,19
IPTU	144.792.986,63	160.401.751,40	163.663.160,49	155.134.080,90
ISSQN	169.237.344,56	216.417.515,87	218.147.367,99	206.400.610,20
FUNDEB	73.681.858,31	81.670.616,54	88.376.685,53	88.301.334,71
COTA-PARTE DO FPM	64.754.016,25	69.087.785,33	74.827.272,04	71.431.674,35
ITBI	20.946.901,91	27.476.929,91	25.887.276,60	27.492.176,67
TOTAL	784.397.859,77	886.214.159,73	939.129.839,27	905.115.297,02



Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos





Execução Orçamentária

Execução da Despesa Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.694.862.746,58	1.505.760.253,91	1.462.770.292,79	1.413.359.362,96	92.400.890,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	671.847.842,83	637.261.055,93	629.937.369,77	627.573.026,21	9.688.029,72
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.023.014.903,75	868.499.197,98	832.832.923,02	785.786.336,75	82.712.861,23
DESPESAS DE CAPITAL	269.742.191,01	76.413.952,17	66.006.434,94	65.869.608,38	10.544.343,79
INVESTIMENTOS	261.951.499,68	71.206.003,74	62.521.291,73	62.384.465,17	8.821.538,57
AMORTIZAÇÃO	7.790.691,33	5.207.948,43	3.485.143,21	3.485.143,21	1.722.805,22
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.295.487,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.966.900.424,62	1.582.174.206,08	1.528.776.727,73	1.479.228.971,34	102.945.234,74

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	10.389.257,31
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	7.835.733,35
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	1.772.960,91
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	3.840.761,64
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	55.862.571,42
Total	79.701.284,63



Execução Orçamentária

Repasses Recebidos

COVID-19

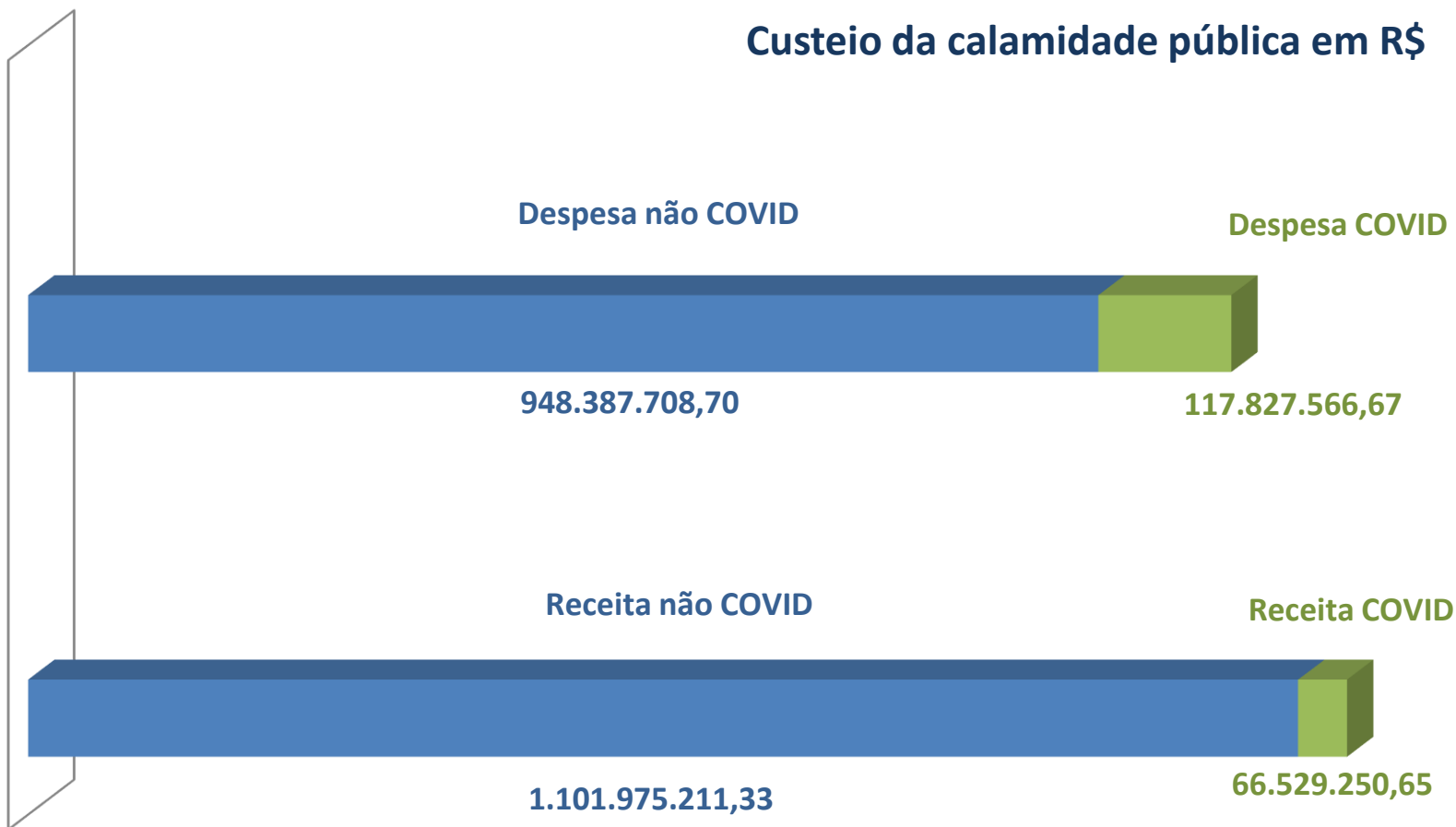
REPASSES RECEBIDOS	VALOR (R\$)
RECURSO COVID - GOVERNO FEDERAL	39.507.516,34
RECURSO COVID - GOVERNO ESTADUAL	3.672.247,00
OUTR. TRANSF. UNIÃO - AUXÍLIO FPM	5.306.545,73
TRANSF. UNIÃO - LC 173/2020 - INCISO I	2.332.284,85
TRANSF. UNIÃO - LC 173/2020 - INCISO II	15.710.656,73
TOTAL	66.529.250,65



Execução Orçamentária

COVID-19

Custeio da calamidade pública em R\$



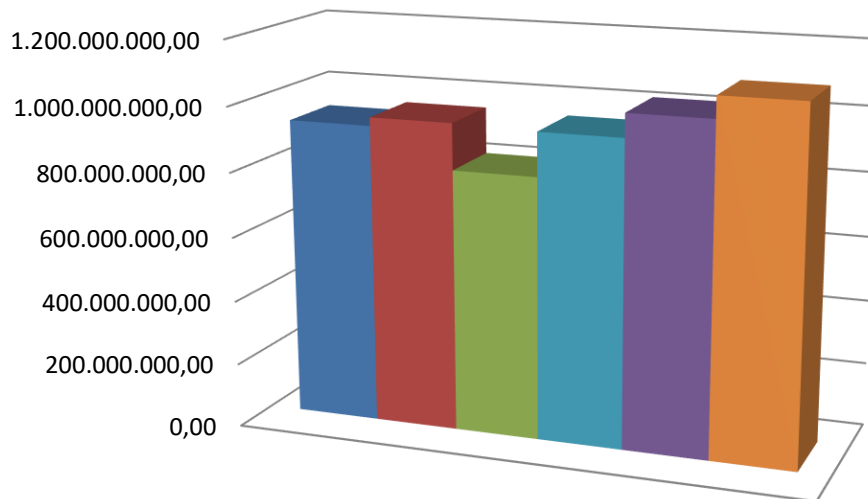


Resultados do exercício Despesa Corrente

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado no Exercício em R\$
2015	929.977.925,20
2016	956.278.055,98
2017	813.806.576,62
2018	948.923.557,80
2019	1.021.739.960,21
2020	1.088.848.771,97

Empenhado no Exercício em R\$



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

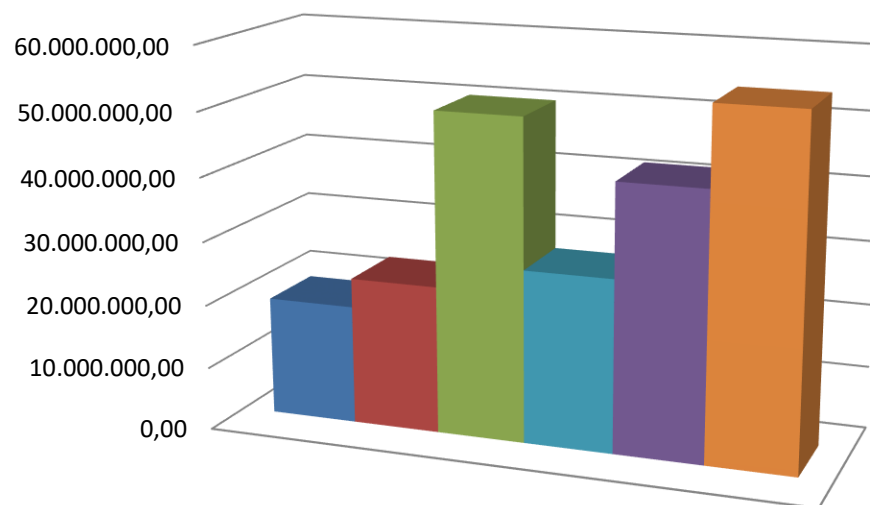


Resultados do exercício Despesa de Capital

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado no Exercício em R\$
2015	18.788.011,26
2016	23.337.751,68
2017	50.489.805,87
2018	27.305.646,87
2019	41.913.488,70
2020	54.278.677,23

Empenhado no Exercício em R\$



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



Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	767.156.728,01
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.501.733.475,35
ÍNDICE APURADO	51,08%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51,30%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54,00%
DESPESA COM PESSOAL - COVID	43.780.077,46

Poder Legislativo

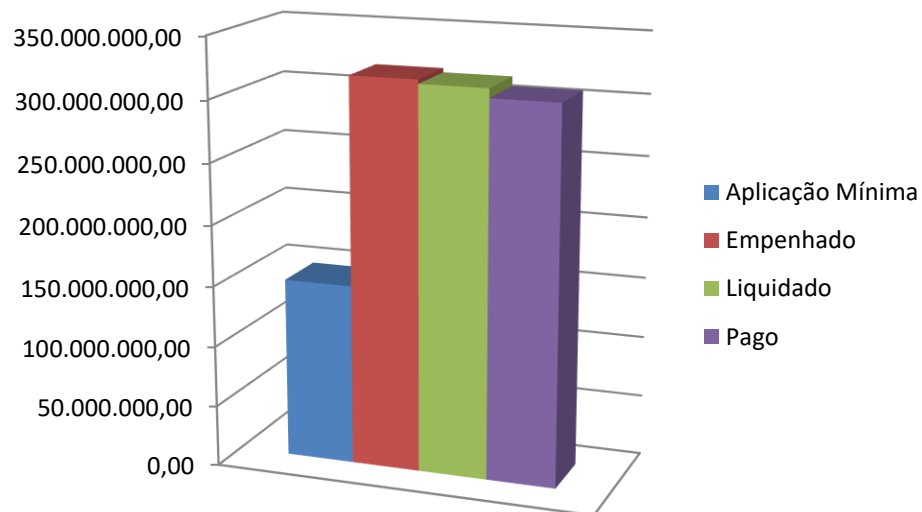
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	44.798.696,60
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.501.733.475,35
ÍNDICE APURADO	2,98%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	318.145.431,88
LIQUIDADO	314.837.642,81
PAGO	307.243.228,13
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	32,12%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado)	166.272.573,67

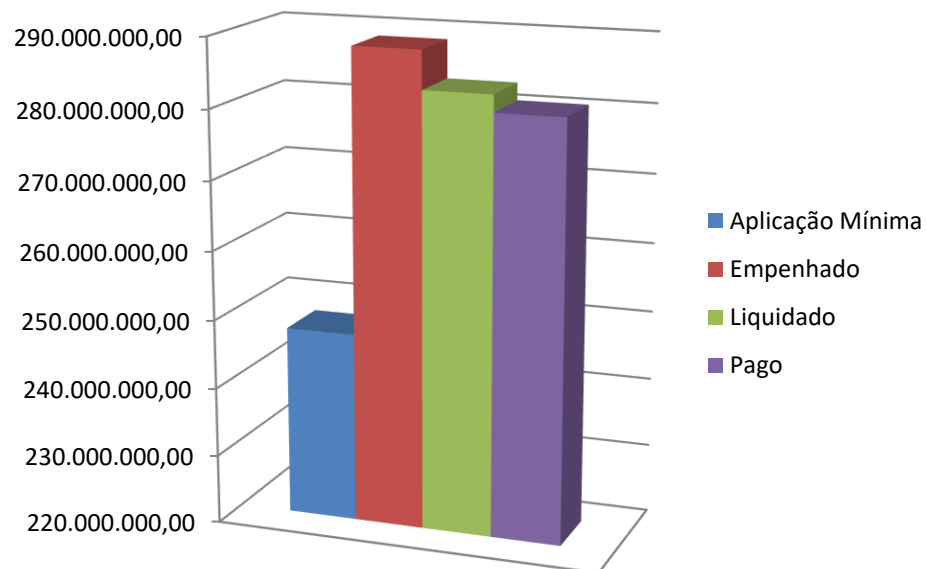




Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	288.552.732,76
LIQUIDADO	283.068.344,26
PAGO	280.598.236,15
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	29,13%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado)	35.459.895,69





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	95.293.737,99
Cancelamento de Restos	14.277.846,58
Restos a Pagar em 31/12/2020	12.120.478,33



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	9.042.805,10
FINISA – CEF	31.864.540,02
PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	7.214.275,16
DESENVOLVE SP	11.653.349,14
PMAT – BNDES	4.198.481,37
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	21.572.994,78
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2024)	86.342.970,42
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2024)	125.066.561,69
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC	296.955.977,68



Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2019 (a)	31/12/2020 (b)
Dívida Consolidada (I)	253.217.276,87	296.955.977,68
Deduções (II)	171.112.954,30	62.245.756,23
Disponibilidade de Caixa	169.743.438,96	60.074.816,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	211.438.835,31	121.620.066,08
(-) Restos a Pagar Processados	-41.695.396,35	-61.545.249,41
Demais Haveres Financeiros	1.369.515,34	2.170.939,56
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	82.104.322,57	234.710.221,45

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	-152.605.898,88
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-49.634.406,00

“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	234.710.221,45
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.501.733.475,35
% ENDIVIDAMENTO	15,63%
% 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

