



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Audiência de Prestação de Contas

1º Quadrimestre 2022

30/05/2022 – 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.



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Execução da Receita Consolidado

Receita	Administração Direta	Administração Indireta	Receita Realizada (consolidado)
Receitas Correntes			
RECEITA TRIBUTÁRIA	232.654.330,43	16.898.197,72	249.552.528,15
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÃO	3.949.788,91	0,00	3.949.788,91
RECEITA PATRIMONIAL	4.194.411,59	2.112.227,32	6.306.638,91
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	111.433.801,95	111.433.801,95
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	258.469.203,38	62.839,14	258.532.042,52
OUTRAS REC. CORRENTES	16.482.551,09	191.484,18	16.674.035,27
Receitas de Capital			
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	3.038.637,27	20.477,57	3.059.114,84
ALIENAÇÃO DE BENS	1.057.000,00	0,00	1.057.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.023.061,00	0,00	1.023.061,00
Total	520.868.983,67	130.719.027,88	651.588.011,55



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos

em 30/04

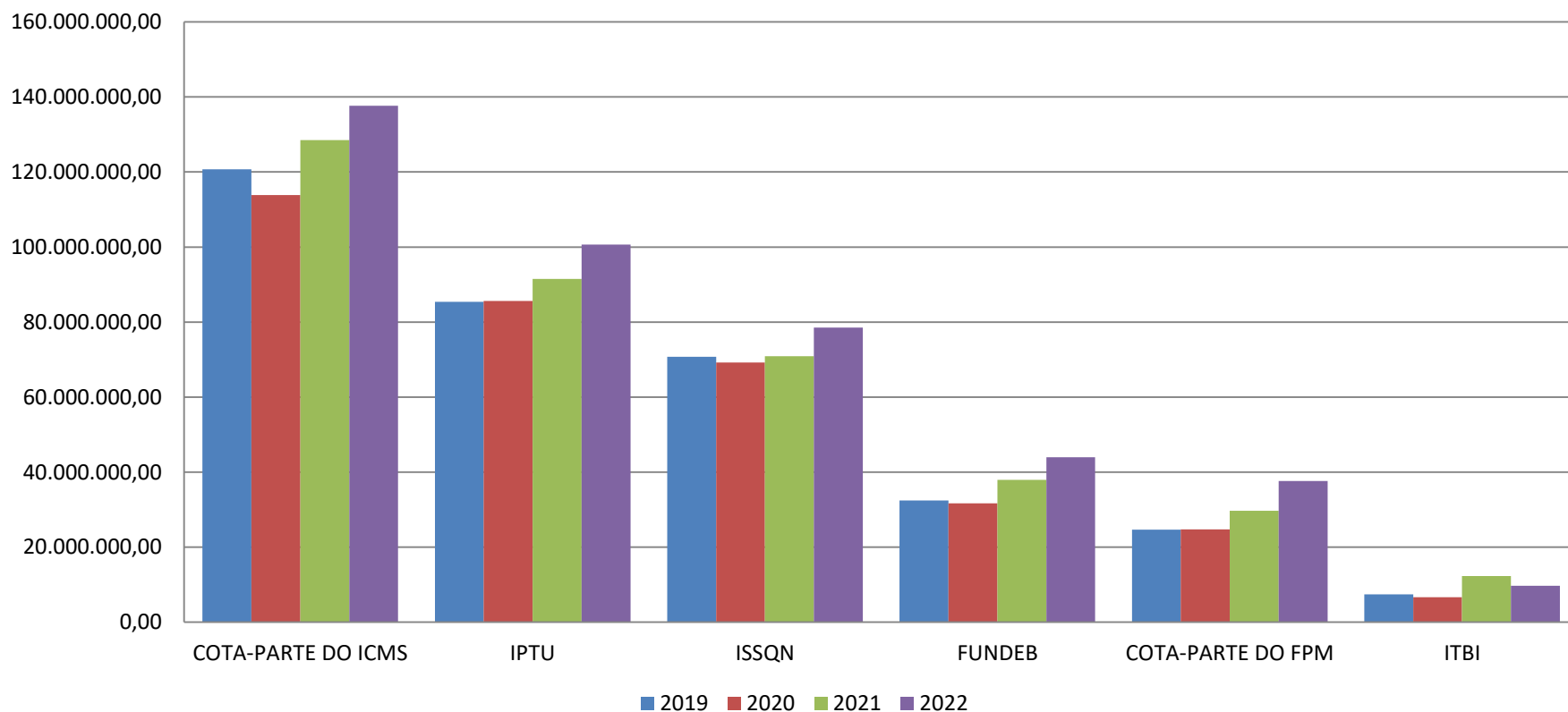
	2019	2020	2021	2022	AV.G
COTA-PARTE DO ICMS	120.735.001,07	113.842.779,91	128.477.906,29	137.643.413,11	4,47%
IPTU	85.377.398,12	85.616.184,76	91.506.149,88	100.664.811,34	5,64%
ISSQN	70.714.692,32	69.216.880,15	70.920.514,50	78.497.318,56	3,54%
FUNDEB	32.446.466,35	31.690.614,08	37.958.928,66	43.923.019,20	10,62%
COTA-PARTE DO FPM	24.649.155,36	24.737.776,66	29.666.661,26	37.591.856,14	15,11%
ITBI	7.406.429,22	6.626.489,18	12.292.181,81	9.678.232,92	9,33%
TOTAL	341.329.142,44	331.730.724,74	370.822.342,40	407.998.651,27	6,13%

IPCA Médio	7,023%
IGPM Médio	17,328%



Execução Orçamentária

Variação das principais receitas dos últimos anos





Execução Orçamentária

Execução da Despesa

Consolidado

Despesa	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga	A Pagar
DESPESAS CORRENTES	1.719.185.118,21	882.679.538,33	489.897.544,21	475.444.614,97	407.234.923,36
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	655.761.240,26	219.350.985,48	188.817.446,82	186.255.320,78	33.095.664,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.063.323.877,95	663.328.552,85	301.080.097,39	289.189.294,19	374.139.258,66
DESPESAS DE CAPITAL	219.452.909,12	73.345.168,27	35.927.704,33	35.498.200,61	37.846.967,66
INVESTIMENTOS	200.989.409,12	58.019.821,79	26.017.801,72	25.588.298,00	32.431.523,79
AMORTIZAÇÃO	18.463.500,00	15.325.346,48	9.909.902,61	9.909.902,61	5.415.443,87
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	3.536.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.942.174.027,33	956.024.706,60	525.825.248,54	510.942.815,58	445.081.891,02

Transferência	Paga
FUNDAÇÃO DAS ARTES DE SÃO CAETANO DO SUL	2.903.961,99
FUNDAÇÃO MUNICIPAL ANNE SULLIVAN	2.697.617,44
FUNDAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SÃO CAETANO DO SUL	841.883,00
UNIVERSIDADE DE SÃO CAETANO DO SUL	1.868.093,25
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO CAETANO	19.976.000,00
Total	28.287.555,68



PREFEITURA MUNICIPAL
SÃO CAETANO DO SUL

Execução Orçamentária

Repasses Recebidos

COVID-19

Período: 01/01/2022 a 30/04/2022

REPASSES RECEBIDOS	VALOR (R\$)
RECURSOS COVID – Repasses Federais	3.558.097,36
RECURSOS COVID – Repasses Estaduais	0,00
TOTAL	3.558.097,36

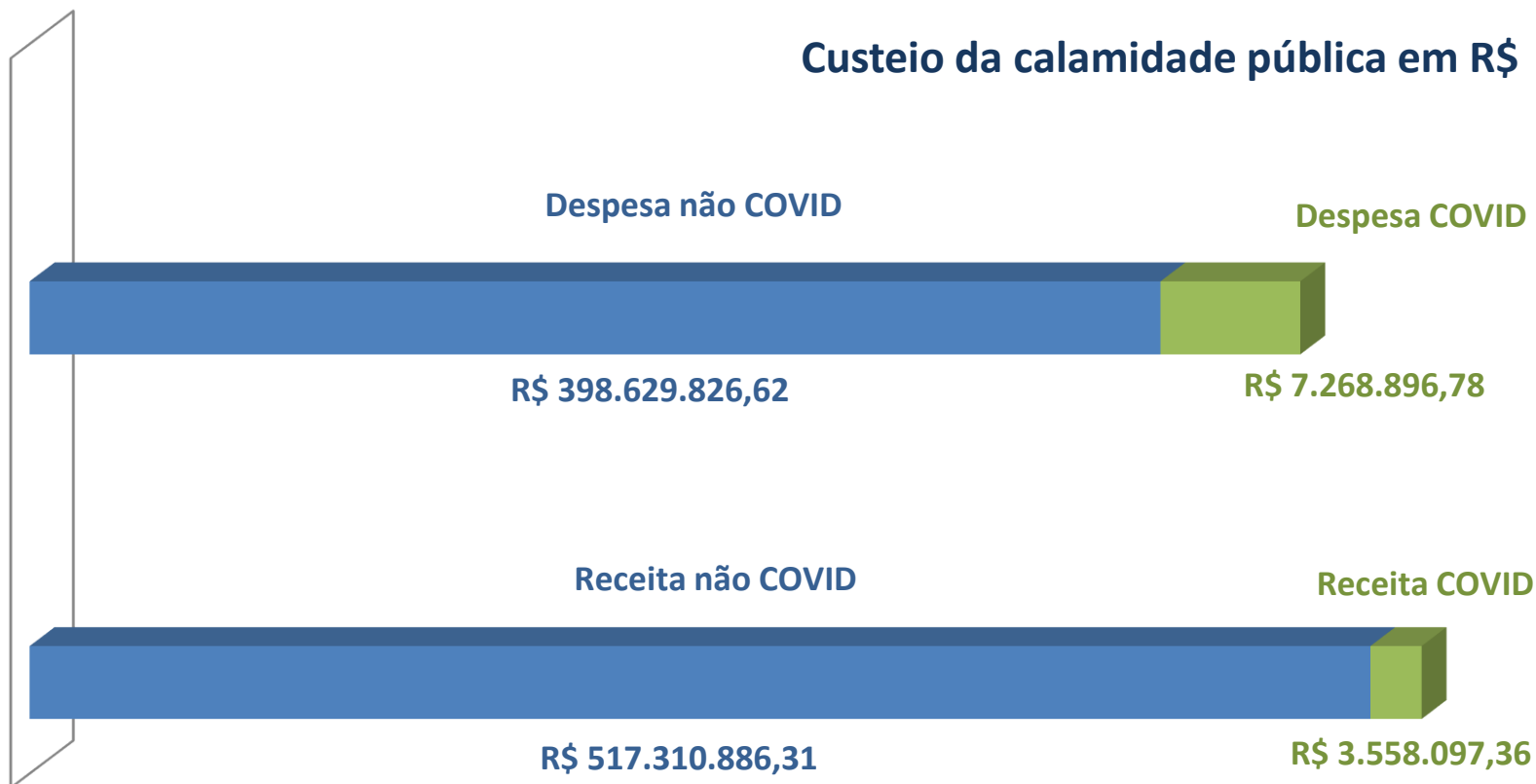


Execução Orçamentária

COVID-19

Período: 01/01/2022 a 30/04/2022

Custeio da calamidade pública em R\$



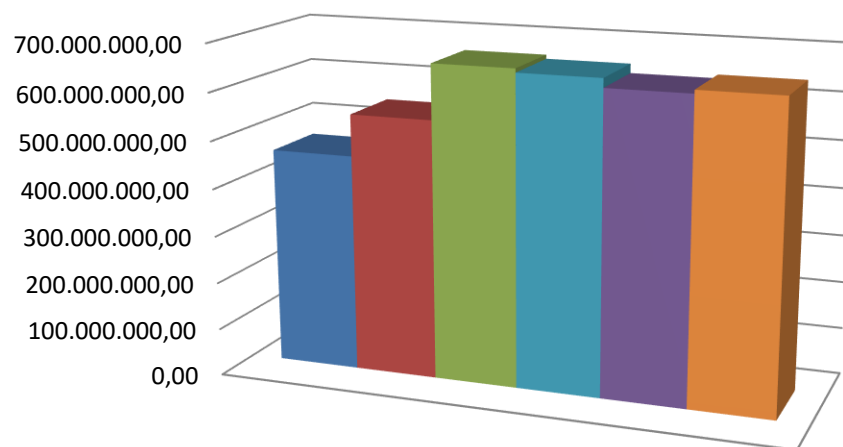


Resultados do exercício Despesa Corrente

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado até 30/04 em R\$
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
2022	642.952.612,71

Empenhado em R\$



■ 2017 ■ 2018 ■ 2019 ■ 2020 ■ 2021 ■ 2022

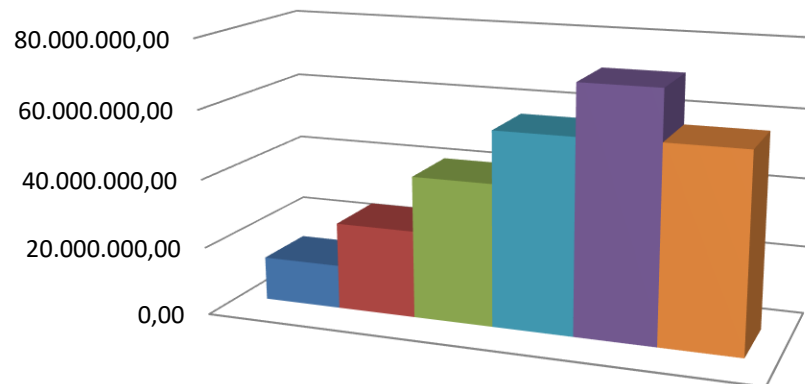


Resultados do exercício Despesa de Capital

(dados isolados – Prefeitura Municipal)

Exercício	Empenhado até 30/04 em R\$
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
2022	56.866.623,91

Empenhado em R\$



■ 2017 ■ 2018 ■ 2019 ■ 2020 ■ 2021 ■ 2022



Despesa com Pessoal

Poder Executivo

INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	779.703.604,20
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.751.085.646,85
ÍNDICE APURADO	44,53%
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

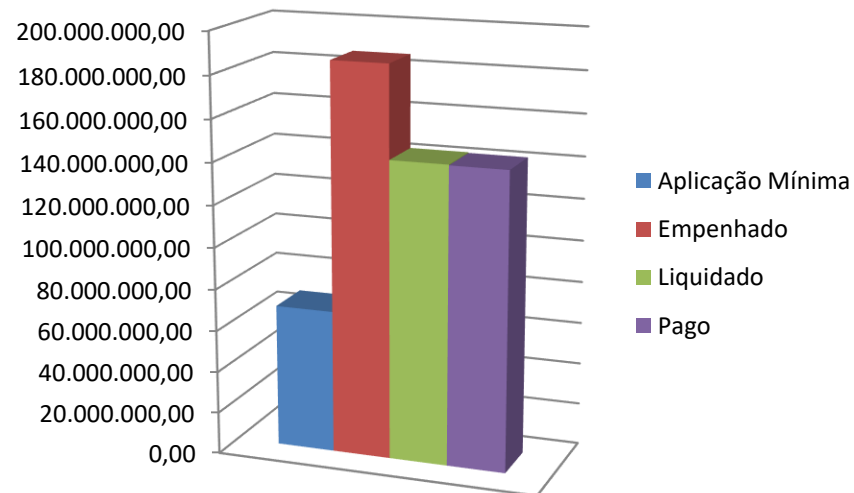
INDICADORES	
DESPESA COM PESSOAL	41.140.255,70
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.751.085.646,85
ÍNDICE APURADO	2,35%
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5,70%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	6,00%



Aplicação de Recursos

Saúde

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	186.367.084,10
LIQUIDADO	142.594.175,16
PAGO	142.292.573,15
ÍNDICE APURADO (calculado pelo liquidado)	31,24%
MÍNIMO LEGAL	15,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo liquidado)	74.129.892,35

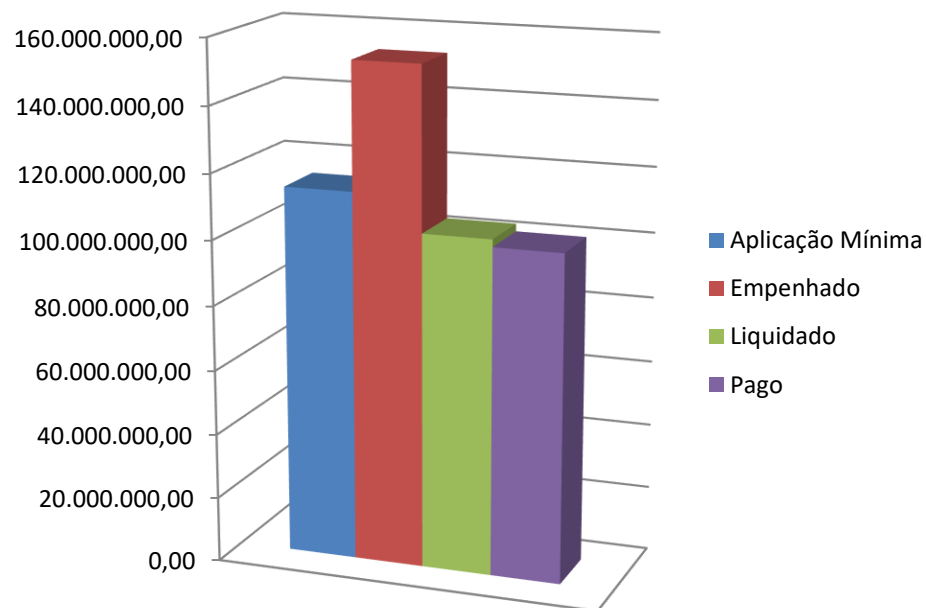




Aplicação de Recursos

Educação

APLICAÇÃO	
EMPENHADO	153.136.808,39
LIQUIDADO	103.254.966,80
PAGO	100.946.470,69
ÍNDICE APURADO (calculado pelo empenhado)	33,55%
MÍNIMO LEGAL	25,00%
VALORES APLICADOS A MAIOR (calculado pelo empenhado)	39.029.670,37





Demonstrativo Restos a Pagar

Consolidado

	Administração Direta	Administração Indireta	Total
Inscritos em 01/01/2022	46.812.165,21	29.875.187,06	76.687.352,27
Pagamento de Restos a Pagar	41.027.590,44	23.184.707,15	64.212.297,59
Cancelamento de Restos	14.671,36	852.495,40	867.166,76
Restos a Pagar em 30/04/2022	5.769.903,41	5.837.984,51	11.607.887,92



Metas Fiscais

Demonstrativo de Dívida Consolidada

CONTRATOS	SALDO
INSS	8.318.002,29
FINISA – CEF	56.409.217,36
PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	5.479.569,60
DESENVOLVE SP	8.467.480,46
PMAT – BNDES	19.476.323,87
CEF – SANEAMENTO PARA TODOS	24.682.467,50
PRECATÓRIOS ALIMENTARES (até 2029)	95.271.214,38
PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES (até 2029)	113.281.870,10
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC	331.386.145,56



Metas Fiscais

Resultado Nominal Consolidado

Dívida Fiscal Líquida	Saldo	
	31/12/2021 (b)	30/04/2022 (b)
Dívida Consolidada (I)	330.519.032,65	331.386.145,56
Deduções (II)	140.213.430,55	248.530.178,71
Disponibilidade de Caixa	140.213.147,51	233.998.160,50
Disponibilidade de Caixa Bruta	173.420.339,24	248.904.696,84
(-) Restos a Pagar Processados	33.207.191,73	2.893.672,47
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	12.012.863,87
Demais Haveres Financeiros	283,04	14.532.018,21
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	190.305.602,10	82.855.966,85

Resultado Nominal	Período de Referência
	No bimestre (a - b)
Valor	107.449.635,25
META FIXADA NA LDO PARA O EXERCÍCIO	-4.971.096,40

“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	2022
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	82.855.966,85
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.751.085.646,85
% ENDIVIDAMENTO	4,73%
% 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

Paulo José Rossi
Secretário Municipal de Fazenda

