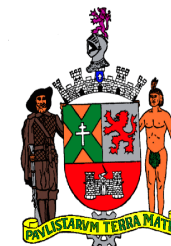




SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



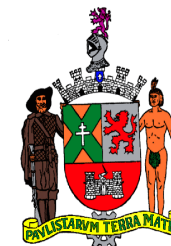
Audiência Pública
3º Quadrimestre de 2011

28 de fevereiro de 2012



SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



Art. 9º § 4º LRF:

“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.”

SUMÁRIO

Resultados do 3º Quadrimestre

I. Dados da Administração Direta

- A. Receitas
- B. Despesas

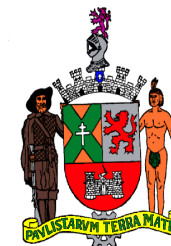
II. Dados da Administração Direta + Indireta

- A. Resultados Fiscais
- B. Demonstrativo de Limites



SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

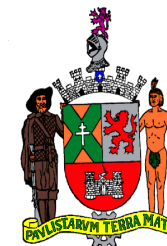


DADOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA



SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



Receitas

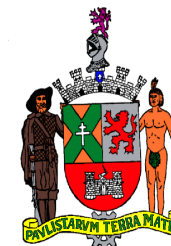
em milhares de R\$

	Jan-Dez 2010	Jan-Dez 2011	Diferença	Variação
Receitas Totais	2.008.314	2.447.915	439.602	21,9%
Receitas Correntes	1.903.025	2.167.604	264.579	13,9%
Receitas de Capital	105.289	280.311	175.022	166,2%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



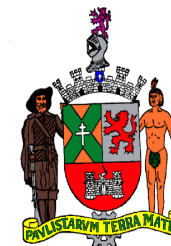
Receitas Correntes

em milhares de R\$

	Jan-Dez 2010	Jan-Dez 2011	Diferença	Variação
Receitas Correntes	1.903.025	2.167.604	264.579	13,9%
Receitas Tributárias	577.907	661.196	83.288	14,4%
<i>IPTU</i>	<i>193.429</i>	<i>219.503</i>	<i>26.074</i>	<i>13,5%</i>
<i>ISS</i>	<i>221.855</i>	<i>245.502</i>	<i>23.646</i>	<i>10,7%</i>
<i>ITBI</i>	<i>35.652</i>	<i>48.298</i>	<i>12.646</i>	<i>35,5%</i>
<i>IRRF</i>	<i>59.089</i>	<i>70.194</i>	<i>11.106</i>	<i>18,8%</i>
<i>Taxas</i>	<i>67.882</i>	<i>77.698</i>	<i>9.816</i>	<i>14,5%</i>
Transferências Correntes	1.132.800	1.299.845	167.045	14,7%
<i>FPM</i>	<i>36.921</i>	<i>46.584</i>	<i>9.663</i>	<i>26,2%</i>
<i>IPVA</i>	<i>122.180</i>	<i>135.068</i>	<i>12.888</i>	<i>10,5%</i>
<i>ICMS</i>	<i>806.387</i>	<i>882.822</i>	<i>76.435</i>	<i>9,5%</i>
<i>SUS</i>	<i>115.698</i>	<i>174.687</i>	<i>58.990</i>	<i>51,0%</i>
<i>FUNDEB</i>	<i>192.243</i>	<i>209.794</i>	<i>17.550</i>	<i>9,1%</i>
<i>(-)Ded. p/ formação do FUNDEB</i>	<i>194.922</i>	<i>215.133</i>	<i>20.211</i>	<i>10,4%</i>
<i>Demais Transferências</i>	<i>54.293</i>	<i>66.023</i>	<i>11.730</i>	<i>21,6%</i>
Outras Receitas Correntes	192.317	206.563	14.246	7,4%
<i>Dívida Ativa</i>	<i>98.231</i>	<i>102.018</i>	<i>3.788</i>	<i>3,9%</i>
<i>Multas e Juros</i>	<i>20.489</i>	<i>29.987</i>	<i>9.498</i>	<i>46,4%</i>
Demais Receitas Correntes*	73.597	74.558	960	1,3%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

*Contribuições, patrimonial, serviços, restituições e diversas



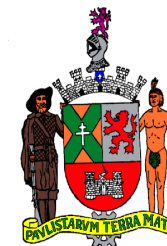
Receitas de Capital

em milhares de R\$

	Jan-Dez 2010	Jan-Dez 2011	Diferença	Varição
Receitas de Capital	105.289	280.311	175.022	166,2%
Operações de Crédito	57.490	123.061	65.571	114,1%
<i>PTU</i>	23.480	25.222	1.742	
<i>PNAFM</i>	0	5.000	5.000	
Pró-Moradia	25.887	72.600	46.713	
Saneamento	8.123	20.240	12.117	
Alienação de Bens	198	18.020	17.822	8997,5%
Transferências de Capital	47.601	139.230	91.629	192,5%
Habitação (Conj. Resid.)	7.633	35.489	27.856	
Saúde (Hosp. de Clínicas)	7.390	59.753	52.363	
Transporte (Sist. Viário)	751	19.115	18.364	
Demais transferências	31.827	24.873	-6.954	



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



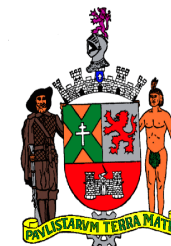
Despesas Correntes

	em milhares de R\$			
	Jan-Dez 2010	Jan-Dez 2011	Diferença	Variação
Despesas Correntes	1.707.630	1.981.616	273.987	16,0%
Pessoal e Encargos Sociais	691.156	721.418	30.261	4,4%
Demais Despesas Correntes	1.016.473	1.260.199	243.726	24,0%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Transferências Financeiras Concedidas

Órgão Recebedor	em milhares de R\$	
	Jan-Dez 2010	Jan-Dez 2011
Fundação Criança de SBC	11.771	11.550
Empresa de Transportes Coletivos	11.236	9.606
Inst.Prev.Municipal - SBCPREV	-	2.483
Câmara Municipal de SBC	34.840	52.628
Total	57.848	76.268



Investimentos

em milhares de R\$

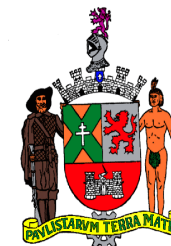
	Jan-Dez 2010	Jan-Dez 2011	Diferença	Variação
Despesas de Capital	281.307	521.869	240.562	85,5%
Investimentos	262.444	488.589	226.145	86,2%
Amortização da Dívida	18.863	33.280	14.417	76,4%
Total da despesa	1.988.937	2.503.485	514.549	25,9%

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária



SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



Balanço Orçamentário

em milhares de R\$

	Janeiro - Dezembro 2011	
	Arrecadado	
Receitas Totais (a)	2.447.915	
Receitas Correntes	2.167.604	
Receitas de Capital	280.311	
	Empenhado	(b/a)
Despesas Totais (b)	2.503.485	102,3%
Despesas Correntes	1.981.616	
Despesas de Capital	521.869	
		(c/a)
Déficit Orçamentário (c)	-55.570	-2,3%

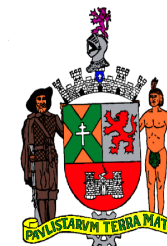
Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Nota: 1) Déficit = Receitas Totais - Despesas Totais

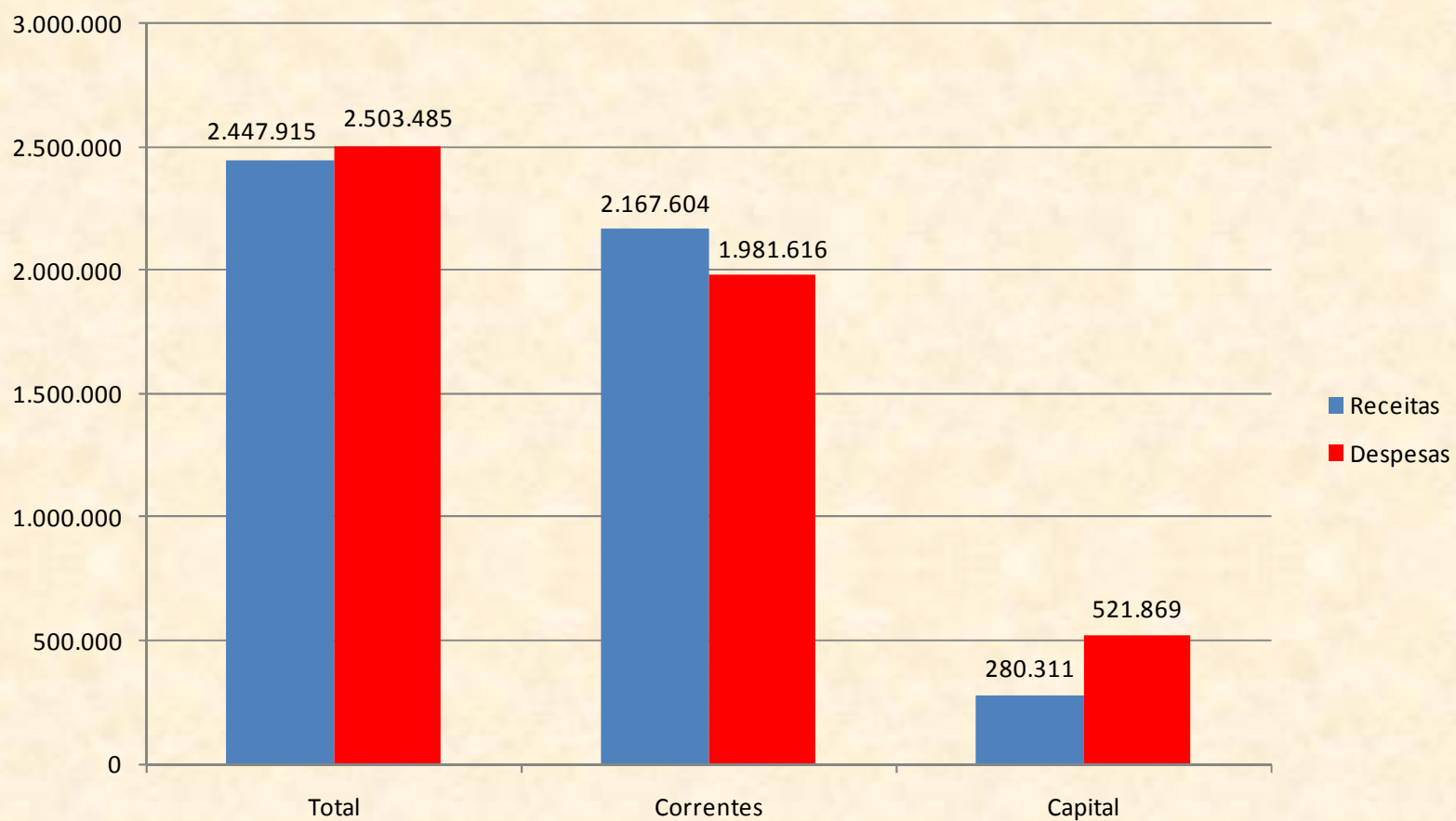
2) Inclui despesas intra-orçamentárias

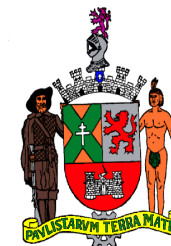


LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



BALANÇO ORÇAMENTÁRIO





Demonstrativo de Restos a Pagar Poder Executivo

em milhares de R\$

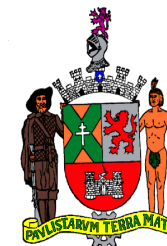
	Restos a Pagar - 3º Quadrimestre/2011			
	Inscritos *	Pagos	Cancelados	Saldos a Pagar
Administração Direta	135.715	121.464	4.702	9.549
Recursos da Educação	36.867	35.694	1.105	69
Recursos da Saúde	12.314	10.043	1.241	1.030
Demais Recursos	86.534	75.726	2.357	8.451

Nota: Inclui restos a pagar processados e não-processados.

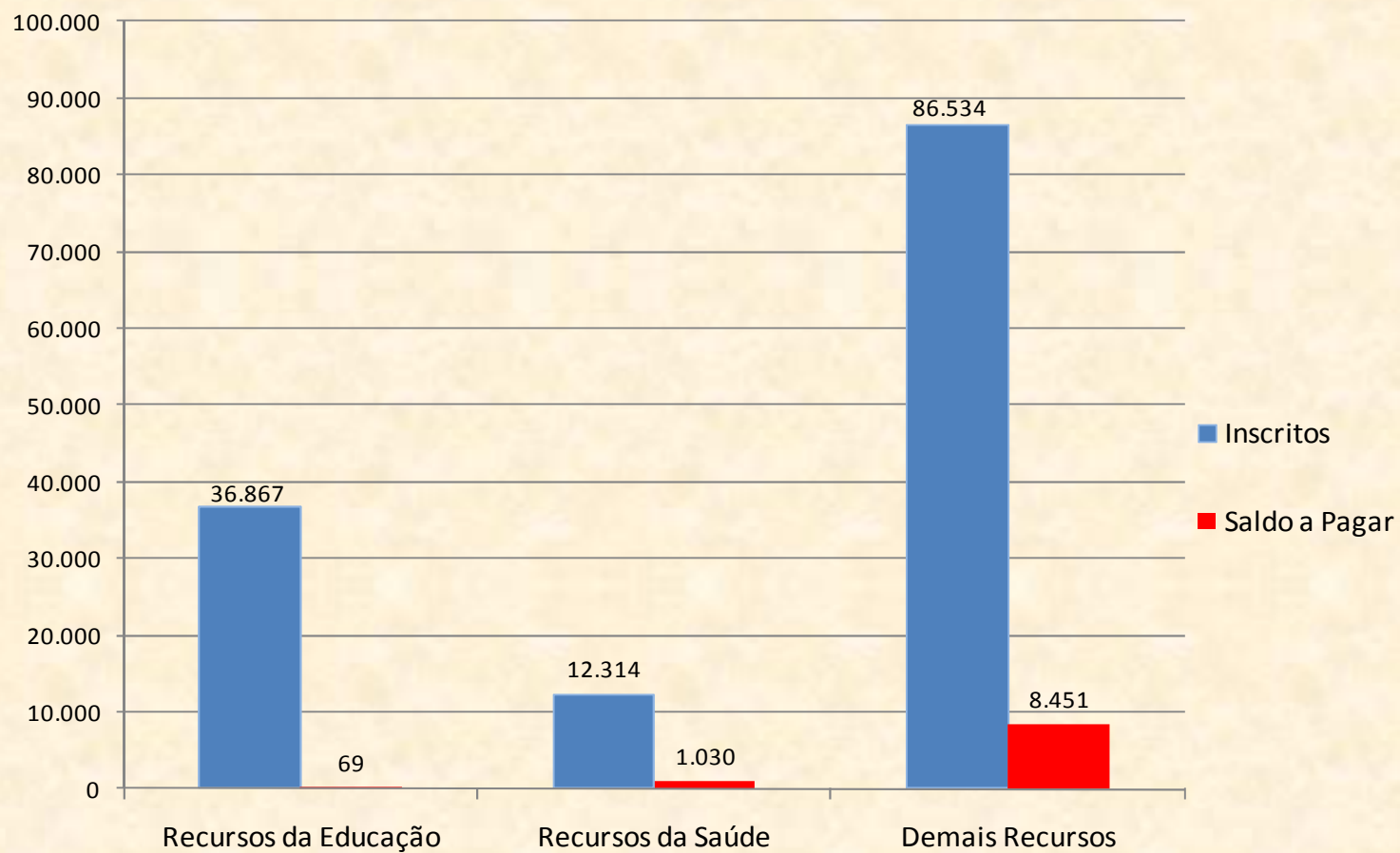
* Inscritos em 31/12/2010 e em exercícios anteriores.



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



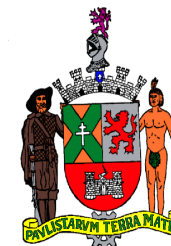
DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR





SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

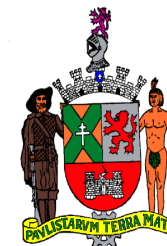


DADOS CONSOLIDADOS

ADM. DIRETA + INDIRETA



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



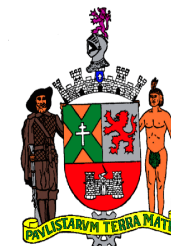
Resultado Primário

em milhares de R\$

RECEITAS FISCAIS	dez/10	dez/11
Receita Realizada	2.405.578	2.888.438
(-) Deduções da Receita	116.877	202.879
Aplicações Financeiras	59.189	61.797
Operações de crédito	57.490	123.061
Alienação de bens	198	18.020
Amortização de Empréstimos	0	0
Total das Receitas Primárias	2.288.701	2.685.560
DESPESAS FISCAIS		
Despesas Empenhadas	2.361.721	2.952.403
(-) Deduções da Despesa	41.662	94.726
Juros e Encargos da Dívida	22.799	41.667
Amortização da Dívida	18.863	53.059
Total das Despesas Fiscais Líquidas	2.320.060	2.857.677
Resultado Primário	-31.358	-172.117



LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



Resultado Nominal

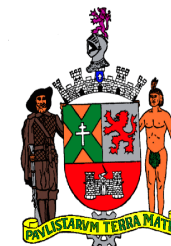
	em milhares de R\$	
	Saldo	
	dez/10	dez/11
Dívida Consolidada (I)	676.726	873.177
Deduções (II)	288.425	169.243
Ativo Disponível	266.916	239.054
Haveres Financeiros*	23.220	25.746
(-) Restos a Pagar Processados	1.710	95.556
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I) - (II)	388.301	703.933
Receita de Privatizações (IV)	-	-
Passivos Reconhecidos (V) **	229.151	278.820
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III) + (IV) - (V)	159.149	425.113
Resultado Nominal	88.261	265.964

Fonte: Relatório Resumido da Execução Orçamenária

* 2010 = PMSBC, ROTATIVO, IMASF, FACULDADE e FUNDAÇÃO CRIANÇA

2011 = PMSBC, ROTATIVO, IMASF, Faculdade, Fundação Criança e ETC

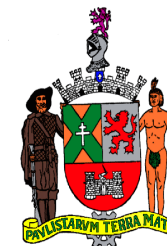
** Parcelamentos da Prefeitura junto ao INSS, PASEP, Eletropaulo e Precatórios.



Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

em milhares de R\$

	<u>3º Quadrimestre</u>	<u>% da RCL</u>
Dívida Consolidada	873.177	
Dívida Contratual Interna	369.607	
PASEP	58.519	
INSS	54.183	
Demais Dívidas Internas	256.906	
Dívida Contratual Externa	118.939	
PNAFM	14.814	
PTU - SBC	104.125	
Parcelamento ETCSBC	218.425	
Outras Dívidas	166.205	
Deduções	169.243	
Ativo Disponível	239.054	
Haveres Financeiros	25.746	
(-) Restos a Pagar Processados	95.556	
Dívida Consolidada Líquida	703.933	30,35%
Limite Máximo	2.783.424	120%
Receita Corrente Líquida	2.319.520	



Demonstrativo do Limite da Despesa de Pessoal

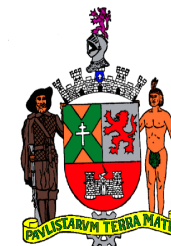
em milhares de R\$

	3º Quadrimestre	% da RCL
Despesa Bruta Empenhada	988.791	42,63%
Servidores Ativos	739.777	
Servidores Inativos e Pensionistas	231.741	
Outras Despesas (complementação educação/saúde)	17.273	
Deduções	232.364	10,02%
Indenização por Demissão	230	
Decorrentes de decisão judicial	393	
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	231.741	
Total da Despesa	756.427	32,61%
Limite Prudencial	1.189.914	51,3%
Limite Máximo	1.252.541	54,0%
Receita Corrente Líquida (RCL)	2.319.520	



SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL



SÃO BERNARDO DO CAMPO
GOVERNO DA INCLUSÃO