

Prefeitura Municipal de Indaiatuba



Prefeitura Municipal de Indaiatuba
Secretaria Municipal da Fazenda

Audiência Pública

Avaliação das Metas Fiscais – 3º Quadrimestre/2023



Data da Realização e Disponibilização: 19/02/2024, em
<https://www.indaiatuba.sp.leg.br/transparencia/audiencia-publica>



Comportamento das Receitas e Despesas (Prefeitura)

Valores em R\$ (reais)

RECEITAS	2021	2022	2023	Varição %	
Total Orçado (previsto)	907.000.000,00	1.134.000.000,00	1.534.000.000,00	35,27%	← META RECEITA
Receitas Correntes	1.223.840.492,82	1.446.612.371,81	1.620.226.323,97	12,00%	
Receitas de Capital	3.643.061,83	10.341.111,30	22.680.914,31	119,33%	
Total Arrecadado	1.227.483.554,65	1.456.953.483,11	1.642.907.238,28	12,76%	← REALIZADO
Excesso de Arrecadação	320.483.554,65	322.953.483,11	108.907.238,28	-66,28%	7,10%
COMPOSIÇÃO DO EXCESSO DE ARRECADAÇÃO				Varição %	
Recursos VINCULADOS	130.382.915,37	124.018.526,67	48.202.313,41	-61,13%	
Recursos Não Vinculados	190.100.639,28	198.934.956,44	60.704.924,87	-69,49%	

Esta é a fotografia da execução orçamentária em 31/12/2023. Porém a execução é dinâmica.

Os processos estão em diferentes estágios. Qualquer conclusão sobre dados estáticos está fadada ao erro.

Receitas não previstas na LOA 2023 no montante de **R\$ 32.588.438,21** colaboraram para o excesso de arrecadação verificado (como exemplo: recursos oriundos da Lei Paulo Gustavo para a Cultura, Emendas Parlamentares, recursos do SUS e da Assistência Social, Auxílio Financeiro FPM)

Valores em R\$ (reais)

DESPESAS	2021	2022	2023	
Total Orçado	876.463.000,00	1.097.737.000,00	1.445.413.000,00	← META DESPESA
Total Autorizado	1.204.456.442,10	1.464.491.427,79	1.647.637.594,17	
Total Empenhado	1.062.510.997,19	1.312.175.078,03	1.489.078.740,91	← REALIZADO
Total Liquidado	1.007.174.322,48	1.245.555.480,65	1.420.686.277,94	
Total Pago	1.003.679.630,50	1.235.587.670,93	1.399.672.122,22	
Economia Orçamentária	141.945.444,91	152.316.349,76	158.558.853,26	
Empenhado x Orçado	186.047.997,19	214.438.078,03	43.665.740,91	

META DESPESA (inferior à receita por conta das transferências financeiras as demais entidades integrantes do orçamento).



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Receitas e Despesas (Prefeitura)



PREFEITURA MUNICIPAL DE INDAIATUBA

Av. Eng. Fabio R. Barnabe, 2800 - Jd. Esplanada II
C.N.P.J. 44.733.608/0001-09

Telefone: (19) 3834-9000

Exercício 2023 - Anexo 01 - Demonstração da Receita e Despesa segundo as Categorias Econômicas

Data: 06/02/2024 12:32:42

Usuário: / 150.***.***-90

(Página: 2 / 2)

Sistema CECAM

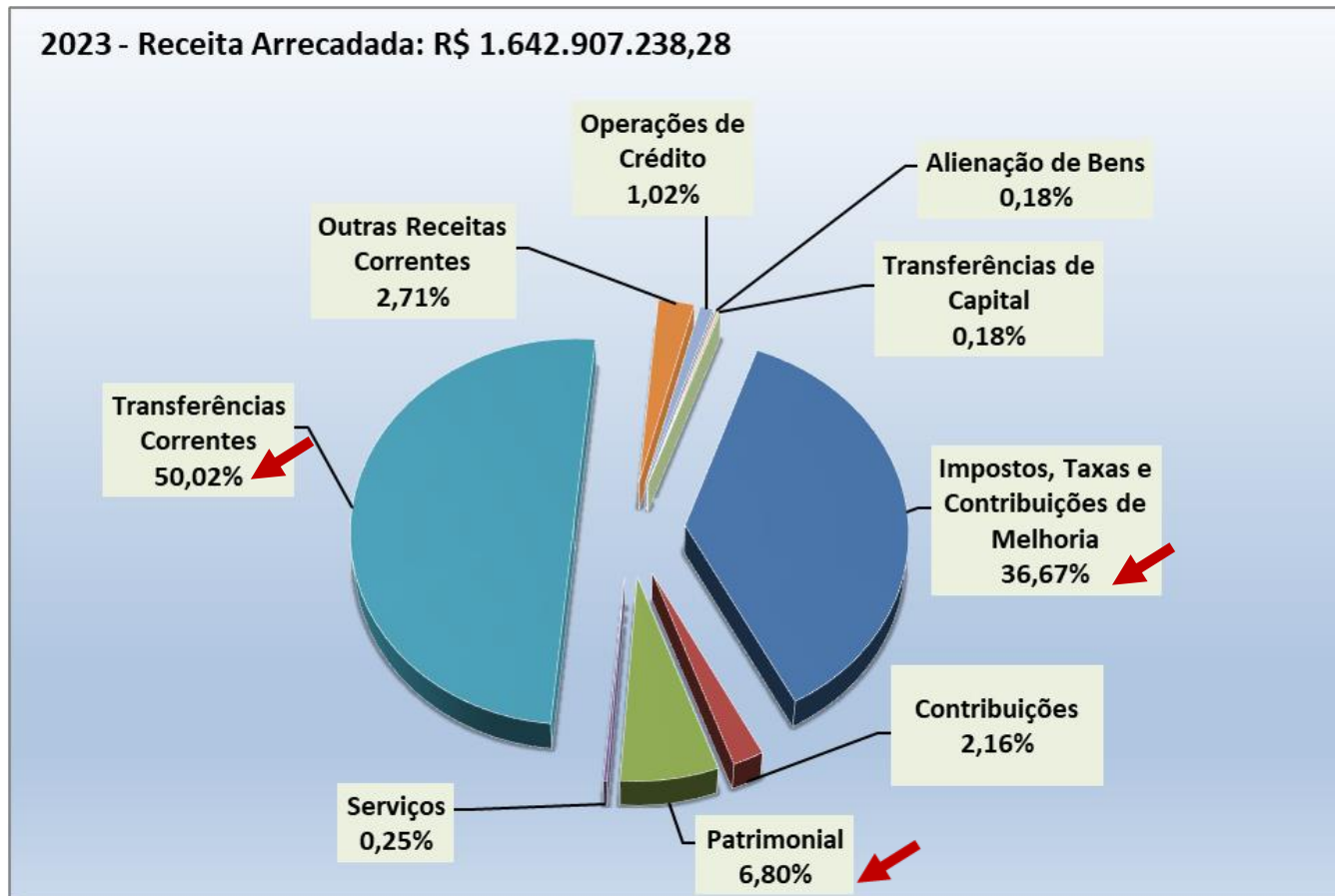
RECEITA		DESPESA	
RESUMO			
RECEITAS CORRENTES	1.620.226.323,97	DESPESAS CORRENTES	1.389.216.622,42
RECEITAS DE CAPITAL	22.680.914,31	DESPESAS DE CAPITAL	119.862.118,49
		SUPERÁVIT	153.828.497,37
TOTAL	1.642.907.238,28	TOTAL	1.642.907.238,28

Valores em R\$ (reais)

ORÇAMENTO 2023 - PREFEITURA		
RECEITA		
PREVISTA	REALIZADA	RESULTADO
1.534.000.000,00	1.642.907.238,28	108.907.238,28
DESPESA		
FIXADA	REALIZADA	RESULTADO
1.445.413.000,00	1.489.078.740,91	-43.665.740,91
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DO EXERCÍCIO		
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO		
153.828.497,37		
(+ TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS <u>recebidas</u> das demais entidades integrantes do Orçamento Municipal		
3.404.484,62		
(- TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS <u>concedidas</u> a demais entidades integrantes do Orçamento Municipal		
49.482.576,76		
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO AJUSTADO		
107.750.405,23		

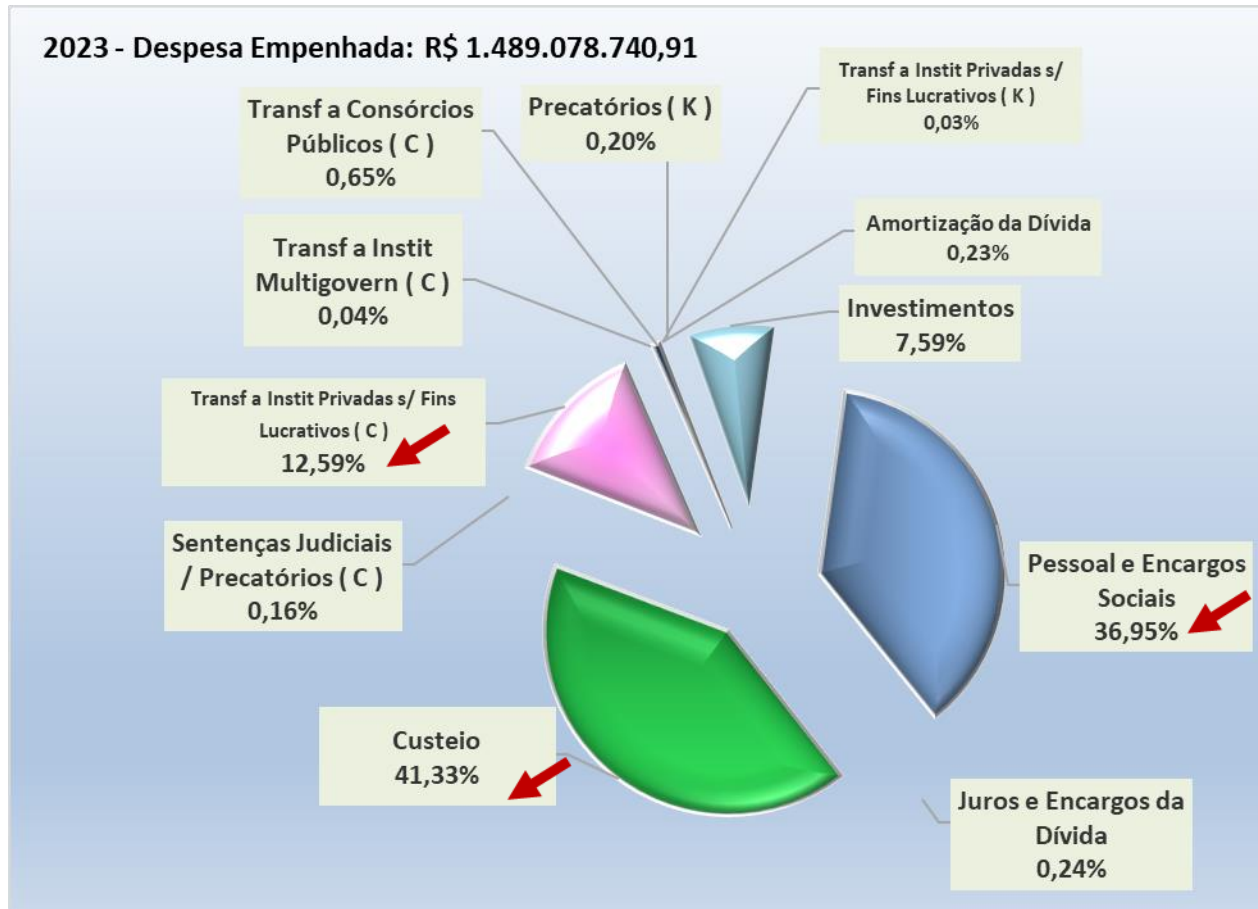


Comportamento das Receitas (Prefeitura)





Comportamento das Despesas (Prefeitura)





Comportamento das Despesas (Prefeitura)

Valores em R\$ (reais)

DESPEASAS	Acumulado até o 3º Quadrimestre/2022	Acumulado até o 3º Quadrimestre/2023	%
TOTAL EMPENHADO (*)	1.312.175.078,03	1.489.078.740,91	13,48%
TOTAL LIQUIDADO	1.245.555.480,65	1.420.686.277,94	14,06%
TOTAL PAGO	1.235.587.670,93	1.399.672.122,22	13,28%

(*) Valores empenhados e cujas despesas serão realizadas durante o exercício.

Valores em R\$ (reais)

EXERCÍCIO 2023 (ATÉ o 3º QUADRIMESTRE)	<u>EMPENHADO</u>	<u>LIQUIDADO</u>	<u>PAGO</u>
TOTAL	1.489.078.740,91	1.420.686.277,94	1.399.672.122,22
DESPEASAS CORRENTES	1.369.216.622,42	1.320.323.569,26	1.300.997.053,10
Pessoal e Encargos Sociais	550.191.205,04	550.191.205,04	543.135.974,82
Juros e Encargos da Dívida	3.575.441,19	3.575.441,19	3.575.441,19
Outras Despesas Correntes	815.449.976,19	766.556.923,03	754.285.637,09
DESPEASAS DE CAPITAL	119.862.118,49	100.362.708,68	98.675.069,12
Investimentos	116.416.003,09	96.916.593,28	95.228.953,72
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	3.446.115,40	3.446.115,40	3.446.115,40



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Transferências Financeiras a Outros Órgãos Municipais

Valores em R\$ (reais)

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DE RECURSOS DO TESOUREO	1º Quadrimestre/2022	1º Quadrimestre/2023	Variação %
	2º Quadrimestre/2022	2º Quadrimestre/2023	
	3º Quadrimestre/2022	3º Quadrimestre/2023	
	Acumulado	Acumulado	
FIEC	7.048.400,00	8.061.600,00	14,37%
	8.452.400,00	8.061.600,00	-4,62%
	4.381.200,00	5.880.800,00	34,23%
	19.882.000,00	22.004.000,00	10,67%
Câmara Municipal	5.840.000,00	7.500.000,00	28,42%
	6.240.000,00	7.500.000,00	20,19%
	7.440.000,00	7.500.000,00	0,81%
	19.520.000,00	22.500.000,00	15,27%
SAAE (*CONIRPI)		0,00	-
	1.209.714,00	0,00	-100,00%
		0,00	-
	1.209.714,00	0,00	-100,00%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Transferências Financeiras a Outros Órgãos Municipais (continuação)

Valores em R\$ (reais)

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS DE RECURSOS DO TESOURO	1º Quadrimestre/2022	1º Quadrimestre/2023	Variação %
	2º Quadrimestre/2022	2º Quadrimestre/2023	
	3º Quadrimestre/2022	3º Quadrimestre/2023	
	Acumulado	Acumulado	
SEPREV-Aposentados (PMI)	966.709,70	986.520,79	2,05%
	1.099.027,83	1.136.003,06	3,36%
	1.081.218,92	1.131.382,90	4,64%
	3.146.956,45	3.253.906,75	3,40%
SEPREV-Aposentados (CMI)	170.882,22	185.268,58	8,42%
	201.866,50	214.987,82	6,50%
	201.866,48	214.987,81	6,50%
	574.615,20	615.244,21	7,07%
SAAE (*FONPLATA - CONTRAPARTIDA)	0,00	0,00	-
	0,00	0,00	-
	210.000,00	250.000,00	19,05%
	210.000,00	250.000,00	19,05%
TOTAL	14.025.991,92	16.733.389,37	19,30%
	17.203.008,33	16.912.590,88	-1,69%
	13.314.285,40	14.977.170,71	12,49%
	44.543.285,65	48.623.150,96	9,16%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Despesa Empenhada por Unidade/Secretaria

Em milhares (R\$)

Secretarias	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%
Gabinete do Prefeito	5.866	0,62	4.945	0,47	7.084	0,54	8.687	0,58
Controladoria Geral do Município	1.138	0,12	1.140	0,11				
Corregedoria Municipal	331	0,04	165	0,02				
Secretaria Mun. da Transparência e Controle Interno					1.611	0,12	2.162	0,15
Secretaria Municipal de Administração	36.334	3,86	41.321	3,89	72.751	5,54	104.963	7,05
Secretaria Mun. Família e Bem Estar Social	23.500	2,50	28.219	2,66	31.734	2,42	42.548	2,86
Secretaria Municipal de Cultura	8.888	0,94	8.619	0,81	13.657	1,04	32.001	2,15
Secretaria Municipal de Educação	260.783	27,69	366.861	34,52	432.763	32,98	476.576	32,00
Secretaria Mun. de Planej. Urb. e Engenharia	6.480	0,69	6.482	0,61	10.858	0,83	12.615	0,85
Secretaria Municipal de Esportes	24.322	2,58	17.127	1,61	43.295	3,30	53.527	3,59
Secretaria Mun. da Fazenda (Gabinete)	10.324	1,10	10.815	1,02	12.447	0,95	12.797	0,86
Secr. Mun. da Fazenda (Encargos Especiais)	41.497	4,41	29.190	2,75	25.259	1,92	31.779	2,13
Secretaria Municipal de Governo	2.871	0,30	2.473	0,23	2.729	0,21	2.669	0,18
Secretaria Municipal de Habitação	6.466	0,69	2.921	0,27	6.186	0,47	2.820	0,19
Secretaria Municipal dos Negócios Jurídicos	6.891	0,73	6.655	0,63	7.514	0,57	9.289	0,62
Secretaria Mun. de Obras e Vias Públicas	67.597	7,18	61.185	5,76	91.508	6,97	91.314	6,13
Secretaria Municipal da Saúde	293.893	31,20	320.938	30,20	364.255	27,76	406.074	27,27
Secretaria Municipal de Segurança Pública	43.111	4,58	43.387	4,08	56.119	4,28	61.505	4,13
Secretaria Mun. de Urb. e Meio Ambiente	92.916	9,87	99.940	9,41	119.360	9,10	124.213	8,34
Secret. Mun. de Relações Instituc e Comunic	8.648	0,92	10.128	0,95	13.045	0,99	13.539	0,91
Total Empenhado / Representatividade	941.856	100,00	1.062.511	100,00	1.312.175	100,00	1.489.078	100,00



Comportamento da Arrecadação (Prefeitura)

Comparativo do 1º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

Receita por Categoria Econômica	1º Quadrimestre/2022			1º Quadrimestre/2023			%
	Programado	Arrecadado	%	Programado	Arrecadado	%	
RECEITAS CORRENTES	417.755.087,00	495.583.281,53	18,63%	537.593.340,00	554.576.494,33	3,16%	11,90%
RECEITAS DE CAPITAL	696.400,00	2.453.544,68	252,32%	14.956.700,00	719.065,99	-95,19%	-70,69%
TOTAL	418.451.487,00	498.036.826,21	19,02%	552.550.040,00	555.295.560,32	0,50%	11,50%
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	79.585.339,21			2.745.520,32			-96,55%
	COMPOSIÇÃO						
RECURSOS VINCULADOS	28.091.079,77			-5.828.918,95			-120,75%
RECURSOS NÃO VINCULADOS	51.494.259,44			8.574.439,27			-83,35%



Comportamento da Arrecadação (Prefeitura)

Comparativo do 2º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

Receita por Categoria Econômica	2º Quadrimestre/2022			2º Quadrimestre/2023			%
	Programado	Arrecadado	%	Programado	Arrecadado	%	
RECEITAS CORRENTES	356.115.792,00	467.366.513,02	31,24%	481.012.600,00	522.848.940,06	8,70%	11,87%
RECEITAS DE CAPITAL	801.400,00	6.017.734,55	650,90%	14.169.400,00	3.984.683,07	-71,88%	-33,78%
TOTAL	356.917.192,00	473.384.247,57	32,63%	495.182.000,00	526.833.623,13	6,39%	11,29%
Excesso de Arrecadação	116.467.055,57			31.651.623,13			-72,82%



Comportamento da Arrecadação (Prefeitura)

Comparativo Acumulado

Valores em R\$ (reais)

Receita por Categoria Econômica	Até o 2º Quadrimestre/2022			Até o 2º Quadrimestre/2023			%
	Programado	Arrecadado	%	Programado	Arrecadado	%	
RECEITAS CORRENTES	773.870.879,00	962.949.794,55	24,43%	1.018.605.940,00	1.077.425.434,39	5,77%	11,89%
RECEITAS DE CAPITAL	1.497.800,00	8.471.279,23	465,58%	29.126.100,00	4.703.749,06	-83,85%	-44,47%
TOTAL	775.368.679,00	971.421.073,78	25,29%	1.047.732.040,00	1.082.129.183,45	3,28%	11,40%
EXCESSO DE ARRECAÇÃO	196.052.394,78			34.397.143,45			-82,46%
	COMPOSIÇÃO						
RECURSOS VINCULADOS	76.611.675,49			-661.287,23			-100,86%
RECURSOS NÃO VINCULADOS	119.440.719,29			34.397.143,45			-71,20%



Comportamento da Arrecadação (Prefeitura)

Comparativo do 3º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

Receita por Categoria Econômica	3º Quadrimestre/2022			3º Quadrimestre/2023			%
	Programado	Arrecadado	%	Programado	Arrecadado	%	
RECEITAS CORRENTES	357.829.121,00	483.662.577,26	35,17%	474.096.060,00	542.800.889,58	14,49%	12,23%
RECEITAS DE CAPITAL	802.200,00	1.869.832,07	133,09%	12.171.900,00	17.977.165,25	47,69%	861,43%
TOTAL	358.631.321,00	485.532.409,33	35,38%	486.267.960,00	560.778.054,83	15,32%	15,50%
Excesso de Arrecadação	126.901.088,33			74.510.094,83			-41,28%



Comportamento da Arrecadação (Prefeitura)

Comparativo Acumulado

Valores em R\$ (reais)

Receita por Categoria Econômica	Até o 3º Quadrimestre/2022			Até o 3º Quadrimestre/2023			%
	Programado	Arrecadado	%	Programado	Arrecadado	%	
RECEITAS CORRENTES	1.131.700.000,00	1.446.612.371,81	27,83%	1.492.702.000,00	1.620.226.323,97	8,54%	12,00%
RECEITAS DE CAPITAL	2.300.000,00	10.341.111,30	349,61%	41.298.000,00	22.680.914,31	-45,08%	119,33%
TOTAL	1.134.000.000,00	1.456.953.483,11	28,48%	1.534.000.000,00	1.642.907.238,28	7,10%	12,76%
EXCESSO DE ARRECAÇÃO	322.953.483,11			108.907.238,28			-66,28%
	COMPOSIÇÃO						
RECURSOS VINCULADOS	124.018.526,67			48.202.313,41			-61,13%
RECURSOS NÃO VINCULADOS	198.934.956,44			60.704.924,87			-69,49%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura)

Comparativo do 1º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

PRINCIPAIS RECEITAS	1º QUADRIMESTRE					
	2022			2023		
	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit
IPTU	57.327.000,00	64.746.197,70	7.419.197,70	73.974.000,00	63.008.412,98	-10.965.587,02
ITBI	16.668.000,00	18.180.013,11	1.512.013,11	20.000.000,00	23.853.431,93	3.853.431,93
IRRF	12.375.000,00	12.411.403,35	36.403,35	17.360.000,00	16.468.310,12	-891.689,88
ISSQN	39.528.000,00	45.722.471,64	6.194.471,64	54.868.000,00	58.677.933,91	3.809.933,91
Taxa Coleta Lixo	8.816.000,00	10.296.161,78	1.480.161,78	11.700.000,00	12.421.624,93	721.624,93
CIP	10.341.000,00	9.240.167,99	-1.100.832,01	11.575.000,00	10.835.379,21	-739.620,79
Rend. Apl. Financ.	4.626.520,00	20.420.248,70	15.793.728,70	14.191.320,00	31.305.053,38	17.113.733,38
FPM (Cota Mensal)	29.110.000,00	37.591.855,96	8.481.855,96	42.000.000,00	40.908.157,34	-1.091.842,66
Transf. SUS	17.879.400,00	19.735.098,21	1.855.698,21	19.587.200,00	18.954.131,30	-633.068,70
QSE-Salário Educação	6.840.000,00	8.449.171,62	1.609.171,62	8.593.000,00	9.597.382,58	1.004.382,58
ICMS	107.885.000,00	119.151.906,08	11.266.906,08	137.300.000,00	109.882.139,87	-27.417.860,13
IPVA	57.600.000,00	63.157.371,47	5.557.371,47	70.290.000,00	85.198.958,30	14.908.958,30
FUNDEB	54.000.000,00	57.457.591,04	3.457.591,04	62.326.000,00	59.890.547,63	-2.435.452,37
Dív Ativa/Mult/Jr	9.973.755,00	19.170.848,60	9.197.093,60	13.657.700,00	20.200.335,46	6.542.635,46
Multas de Trânsito	1.332.000,00	3.837.945,64	2.505.945,64	1.700.000,00	4.851.432,42	3.151.432,42
Total	434.301.675,00	509.568.452,89	75.266.777,89	559.122.220,00	566.053.231,36	6.931.011,36

em relação ao ano anterior

11,08%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura)

Comparativo do 2º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

PRINCIPAIS RECEITAS	2º QUADRIMESTRE					
	2022			2023		
	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit
IPTU	37.328.000,00	39.091.371,91	1.763.371,91	45.042.000,00	48.392.437,78	3.350.437,78
ITBI	16.668.000,00	18.935.539,23	2.267.539,23	20.000.000,00	24.537.170,93	4.537.170,93
IRRF	15.740.000,00	21.136.984,98	5.396.984,98	25.924.000,00	24.713.650,62	-1.210.349,38
ISSQN	39.336.000,00	48.761.822,93	9.425.822,93	54.595.000,00	58.817.262,62	4.222.262,62
Taxa Coleta Lixo	5.740.000,00	6.592.481,74	852.481,74	7.124.000,00	10.126.044,89	3.002.044,89
CIP	9.516.000,00	10.556.153,48	1.040.153,48	10.405.000,00	11.240.381,61	835.381,61
Rend. Apl. Financ.	4.631.650,00	30.843.373,91	26.211.723,91	14.193.650,00	39.698.211,98	25.504.561,98
FPM (Cota Mensal)	27.470.000,00	36.093.671,02	8.623.671,02	38.400.000,00	35.379.537,28	-3.020.462,72
Transf. SUS	17.880.400,00	19.986.702,25	2.106.302,25	19.587.200,00	23.726.026,06	4.138.826,06
QSE-Salário Educação	5.784.000,00	7.348.556,11	1.564.556,11	7.468.000,00	8.452.395,97	984.395,97
ICMS	114.230.000,00	130.974.303,94	16.744.303,94	145.400.000,00	121.304.621,97	-24.095.378,03
IPVA	11.200.000,00	20.041.410,24	8.841.410,24	22.365.000,00	22.213.829,29	-151.170,71
FUNDEB	46.000.000,00	55.821.742,28	9.821.742,28	65.992.000,00	57.275.436,61	-8.716.563,39
Dív Ativa/Mult/Jr	9.987.260,00	14.956.428,97	4.969.168,97	13.697.634,00	16.125.732,85	2.428.098,85
Multas de Trânsito	1.332.000,00	5.051.564,87	3.719.564,87	1.700.000,00	5.552.422,08	3.852.422,08
Total	362.843.310,00	466.192.107,86	103.348.797,86	491.893.484,00	507.555.162,54	15.661.678,54

em relação ao ano anterior

8,87%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura)

Comparativo Acumulado do 2º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

PRINCIPAIS RECEITAS	2º QUADRIMESTRE - ACUMULADO					
	2022			2023		
	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit
IPTU	94.655.000,00	103.837.569,61	9.182.569,61	119.016.000,00	111.400.850,76	-7.615.149,24
ITBI	33.336.000,00	37.115.552,34	3.779.552,34	40.000.000,00	48.390.602,86	8.390.602,86
IRRF	28.115.000,00	33.548.388,33	5.433.388,33	43.284.000,00	41.181.960,74	-2.102.039,26
ISSQN	78.864.000,00	94.484.294,57	15.620.294,57	109.463.000,00	117.495.196,53	8.032.196,53
Taxa Coleta Lixo	14.556.000,00	16.888.643,52	2.332.643,52	18.824.000,00	22.547.669,82	3.723.669,82
CIP	19.857.000,00	19.796.321,47	-60.678,53	21.980.000,00	22.075.760,82	95.760,82
Rend. Apl. Financ.	9.258.170,00	51.263.622,61	42.005.452,61	28.384.970,00	71.003.265,36	42.618.295,36
FPM (Cota Mensal)	56.580.000,00	73.685.526,98	17.105.526,98	80.400.000,00	76.287.694,62	-4.112.305,38
Transf. SUS	35.759.800,00	39.721.800,46	3.962.000,46	39.174.400,00	42.680.157,36	3.505.757,36
QSE-Salário Educação	12.624.000,00	15.797.727,73	3.173.727,73	16.061.000,00	18.049.778,55	1.988.778,55
ICMS	222.115.000,00	250.126.210,02	28.011.210,02	282.700.000,00	231.186.761,84	-51.513.238,16
IPVA	68.800.000,00	83.198.781,71	14.398.781,71	92.655.000,00	107.412.787,59	14.757.787,59
FUNDEB	100.000.000,00	113.279.333,32	13.279.333,32	128.318.000,00	117.165.984,24	-11.152.015,76
Dív Ativa/Mult/Jr	19.961.015,00	34.127.277,57	14.166.262,57	27.355.334,00	36.326.068,31	8.970.734,31
Multas de Trânsito	2.664.000,00	8.889.510,51	6.225.510,51	3.400.000,00	10.403.854,50	7.003.854,50
Total	797.144.985,00	975.760.560,75	178.615.575,75	1.051.015.704,00	1.073.608.393,90	22.592.689,90

em relação ao ano anterior

10,03%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura)

Comparativo do 3º Quadrimestre

Valores em R\$ (reais)

PRINCIPAIS RECEITAS	3º QUADRIMESTRE					
	2022			2023		
	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit
IPTU	38.664.000,00	41.557.298,54	2.893.298,54	45.371.000,00	47.272.133,57	1.901.133,57
ITBI	16.664.000,00	20.377.216,80	3.713.216,80	20.000.000,00	22.835.522,92	2.835.522,92
IRRF	20.985.000,00	31.488.503,35	10.503.503,35	32.566.000,00	40.496.551,52	7.930.551,52
ISSQN	39.336.000,00	57.355.797,80	18.019.797,80	54.437.000,00	67.227.051,46	12.790.051,46
Taxa Coleta Lixo	5.944.000,00	6.848.477,35	904.477,35	7.176.000,00	9.913.296,67	2.737.296,67
CIP	9.503.000,00	9.850.951,95	347.951,95	10.360.000,00	12.461.118,95	2.101.118,95
<i>Rend. Apl. Financ.</i>	<i>4.634.610,00</i>	<i>32.192.344,21</i>	<i>27.557.734,21</i>	<i>14.172.580,00</i>	<i>33.961.543,97</i>	<i>19.788.963,97</i>
FPM (Cota Mensal)	25.420.000,00	35.997.882,34	10.577.882,34	39.600.000,00	36.122.182,30	-3.477.817,70
Transf. SUS	17.878.200,00	20.383.857,51	2.505.657,51	19.584.600,00	24.472.080,96	4.887.480,96
QSE-Salário Educação	6.121.000,00	7.594.829,39	1.473.829,39	8.016.000,00	8.467.476,59	451.476,59
ICMS	107.885.000,00	118.059.287,48	10.174.287,48	137.300.000,00	127.010.543,60	-10.289.456,40
IPVA	11.200.000,00	12.026.118,99	826.118,99	13.845.000,00	14.348.806,27	503.806,27
FUNDEB	45.000.000,00	54.028.765,71	9.028.765,71	62.324.000,00	56.310.646,12	-6.013.353,88
Dív Ativa/Mult/Jr	9.981.655,00	16.756.453,76	6.774.798,76	13.639.666,00	17.514.132,95	3.874.466,95
Multas de Trânsito	1.336.000,00	5.627.988,00	4.291.988,00	1.700.000,00	8.836.735,02	7.136.735,02
Total	360.552.465,00	470.145.773,18	109.593.308,18	480.091.846,00	527.249.822,87	47.157.976,87

em relação ao ano anterior

12,15%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura)

Comparativo Acumulado

Valores em R\$ (reais)

PRINCIPAIS RECEITAS	ACUMULADO NO ANO (ATÉ O 3º QUADRIMESTRE)					
	2022			2023		
	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit	Programado	Arrecadado	Excesso/Déficit
IPTU	133.319.000,00	145.394.868,15	12.075.868,15	164.387.000,00	158.672.984,33	-5.714.015,67
ITBI	50.000.000,00	57.492.769,14	7.492.769,14	60.000.000,00	71.226.125,78	11.226.125,78
IRRF	49.100.000,00	65.036.891,68	15.936.891,68	75.850.000,00	81.678.512,26	5.828.512,26
ISSQN	118.200.000,00	151.840.092,37	33.640.092,37	163.900.000,00	184.722.247,99	20.822.247,99
Taxa Coleta Lixo	20.500.000,00	23.737.120,87	3.237.120,87	26.000.000,00	32.460.966,49	6.460.966,49
CIP	29.360.000,00	29.647.273,42	287.273,42	32.340.000,00	34.536.879,77	2.196.879,77
Rend. Apl. Financ.	13.892.780,00	83.455.966,82	69.563.186,82	42.557.550,00	104.964.809,33	62.407.259,33
FPM (Cota Mensal)	82.000.000,00	109.683.409,32	27.683.409,32	120.000.000,00	112.409.876,92	-7.590.123,08
Transf. SUS	53.638.000,00	60.105.657,97	6.467.657,97	58.759.000,00	67.152.238,32	8.393.238,32
QSE-Salário Educação	18.745.000,00	23.392.557,12	4.647.557,12	24.077.000,00	26.517.255,14	2.440.255,14
ICMS	330.000.000,00	368.185.497,50	38.185.497,50	420.000.000,00	358.197.305,44	-61.802.694,56
IPVA	80.000.000,00	95.224.900,70	15.224.900,70	106.500.000,00	121.761.593,86	15.261.593,86
FUNDEB	145.000.000,00	167.308.099,03	22.308.099,03	190.642.000,00	173.476.630,36	-17.165.369,64
Dív Ativa/Mult/Jr	29.942.670,00	50.883.731,33	20.941.061,33	40.995.000,00	53.840.201,26	12.845.201,26
Multas de Trânsito	4.000.000,00	14.517.498,51	10.517.498,51	5.100.000,00	19.240.589,52	14.140.589,52
Total	1.157.697.450,00	1.445.906.333,93	288.208.883,93	1.531.107.550,00	1.600.858.216,77	69.750.666,77

em relação ao ano anterior

10,72%

em relação à previsão

4,56%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura) ICMS

ICMS 2022				
Mês	PREVISTO Prefeitura	ARRECADADO	DIFERENÇA	%
Janeiro	25.385.000,00	29.943.973,06	4.558.973,06	17,96%
Fevereiro	25.385.000,00	20.239.032,71	-5.145.967,29	-20,27%
Março	31.730.000,00	39.685.286,24	7.955.286,24	25,07%
Abril	25.385.000,00	29.283.614,07	3.898.614,07	15,36%
Maiο	31.730.000,00	36.369.367,53	4.639.367,53	14,62%
Junho	25.385.000,00	26.809.813,69	1.424.813,69	5,61%
Julho	25.385.000,00	31.043.662,94	5.658.662,94	22,29%
Agosto	31.730.000,00	36.751.459,78	5.021.459,78	15,83%
Setembro	25.385.000,00	27.433.308,77	2.048.308,77	8,07%
Outubro	25.385.000,00	29.249.888,75	3.864.888,75	15,23%
Novembro	31.730.000,00	30.903.482,20	-826.517,80	-2,60%
Dezembro	25.385.000,00	30.472.607,76	5.087.607,76	20,04%
Total	330.000.000,00	368.185.497,50	38.185.497,50	11,57%

ICMS 2023				
Mês	PREVISTO Prefeitura	ARRECADADO	DIFERENÇA	%
Janeiro	40.400.000,00	33.026.454,67	-7.373.545,33	-18,25%
Fevereiro	32.300.000,00	24.473.970,11	-7.826.029,89	-24,23%
Março	32.300.000,00	26.691.457,32	-5.608.542,68	-17,36%
Abril	32.300.000,00	18.804.195,96	-13.495.804,04	-41,78%
Maiο	40.400.000,00	41.556.940,74	1.156.940,74	2,86%
Junho	32.300.000,00	25.880.201,61	-6.419.798,39	-19,88%
Julho	32.300.000,00	28.984.476,31	-3.315.523,69	-10,26%
Agosto	40.400.000,00	31.769.065,12	-8.630.934,88	-21,36%
Setembro	32.300.000,00	30.931.738,87	-1.368.261,13	-4,24%
Outubro	40.400.000,00	35.626.451,73	-4.773.548,27	-11,82%
Novembro	32.300.000,00	27.751.594,49	-4.548.405,51	-14,08%
Dezembro	32.300.000,00	32.700.758,51	400.758,51	1,24%
Total	420.000.000,00	358.197.305,44	-61.802.694,56	-14,71%

em relação ao ano anterior

-2,71%
-9.988.192,06





Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Comportamento das Principais Receitas (Prefeitura) FUNDEB



FUNDEB 2022				
Mês	PREVISTO Prefeitura	ARRECADADO	DIFERENÇA	%
Janeiro	16.000.000,00	16.829.306,96	829.306,96	5,18%
Fevereiro	13.000.000,00	10.606.234,85	-2.393.765,15	-18,41%
Março	14.000.000,00	17.116.048,11	3.116.048,11	22,26%
Abril	11.000.000,00	12.906.001,12	1.906.001,12	17,33%
Mai	12.000.000,00	16.018.847,93	4.018.847,93	33,49%
Junho	11.000.000,00	11.834.465,57	834.465,57	7,59%
Julho	11.000.000,00	12.820.508,58	1.820.508,58	16,55%
Agosto	12.000.000,00	15.147.920,20	3.147.920,20	26,23%
Setembro	11.000.000,00	11.453.913,47	453.913,47	4,13%
Outubro	11.000.000,00	13.008.485,02	2.008.485,02	18,26%
Novembro	12.000.000,00	13.325.429,30	1.325.429,30	11,05%
Dezembro	11.000.000,00	16.240.937,92	5.240.937,92	47,64%
Total	145.000.000,00	167.308.099,03	22.308.099,03	15,38%

FUNDEB 2023				
Mês	PREVISTO Prefeitura	ARRECADADO	DIFERENÇA	%
Janeiro	18.331.000,00	20.828.773,47	2.497.773,47	13,63%
Fevereiro	14.665.000,00	14.811.102,08	146.102,08	1,00%
Março	14.665.000,00	13.721.905,73	-943.094,27	-6,43%
Abril	14.665.000,00	10.528.766,35	-4.136.233,65	-28,20%
Mai	18.331.000,00	19.067.488,57	736.488,57	4,02%
Junho	14.665.000,00	11.691.339,81	-2.973.660,19	-20,28%
Julho	14.665.000,00	12.559.786,53	-2.105.213,47	-14,36%
Agosto	18.331.000,00	13.956.821,70	-4.374.178,30	-23,86%
Setembro	14.665.000,00	13.546.764,00	-1.118.236,00	-7,63%
Outubro	18.331.000,00	15.431.296,10	-2.899.703,90	-15,82%
Novembro	14.665.000,00	12.474.760,41	-2.190.239,59	-14,94%
Dezembro	14.663.000,00	14.857.825,61	194.825,61	1,33%
Total	190.642.000,00	173.476.630,36	-17.165.369,64	-9,00%

em relação ao ano anterior

3,69%

6.168.531,33

Lembrando que cada real **previsto** na receita está avalizando um real na despesa!



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Principais Receitas (Prefeitura)

1) IPTU - Inadimplência:

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
14,79%	15,42%	13,85%	13,53%	14,72%	13,24%	10,93%	13,00%

2) Valores cobrados no carnê de IPTU transferidos para a Dívida Ativa:

2018	<u>R\$ 18.797.102,86</u>
2019	<u>R\$ 19.547.939,98</u>
2020	<u>R\$ 23.058.977,15</u>
2021	<u>R\$ 22.821.257,84</u>
2022	<u>R\$ 21.394.060,23</u>
2023	<u>R\$ 24.808.083,97</u>

3) ICMS - Índice de Participação:

2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
0,63747434	0,68408104	0,66705283	0,67568837	0,70874960	0,71649592	0,72524860	0,73102568	0,73428540
15,39%	7,31%	-2,49%	1,29%	4,89%	1,09%	1,22%	0,80%	0,45%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

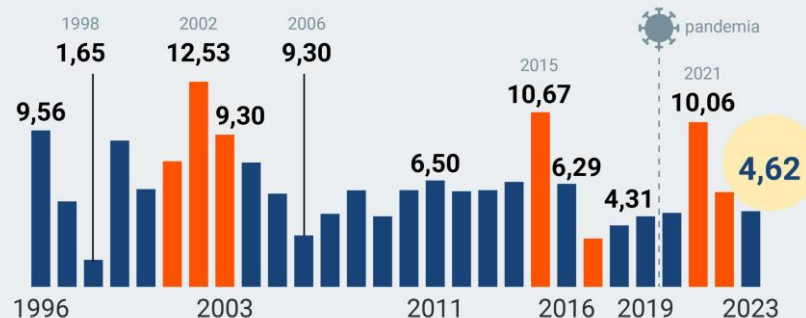
Secretaria Municipal da Fazenda

Variáveis Econômicas: Inflação, Taxa de Juros e PIB

INFLAÇÃO DE 2023 FOI DE 4,62% E FICOU ABAIXO DA META

taxa anual em % desde o Plano Real

● dentro da meta ● fora da meta



centro da meta era 3,25% em 2023

piso era de 1,75% e teto era de 4,75%

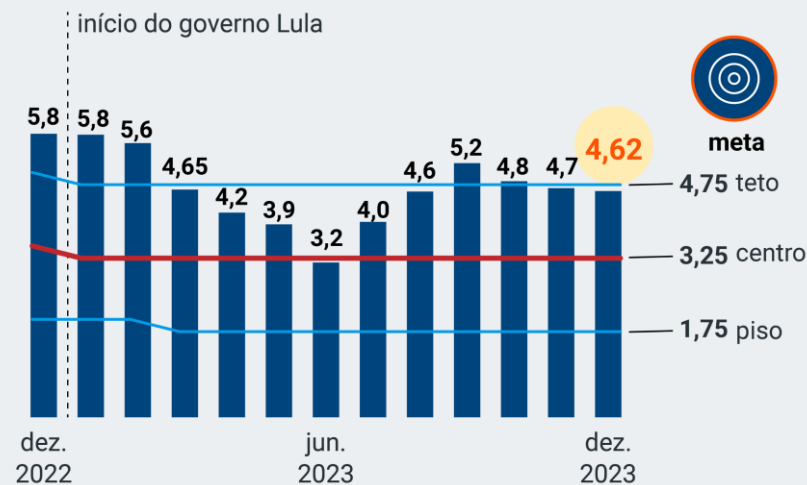
fonte: IBGE (Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística)



11.jan.2024

TRAJETÓRIA DA INFLAÇÃO

no acumulado de 12 meses (em %)



fonte: IBGE





Variáveis Econômicas: Inflação, Taxa de Juros e PIB

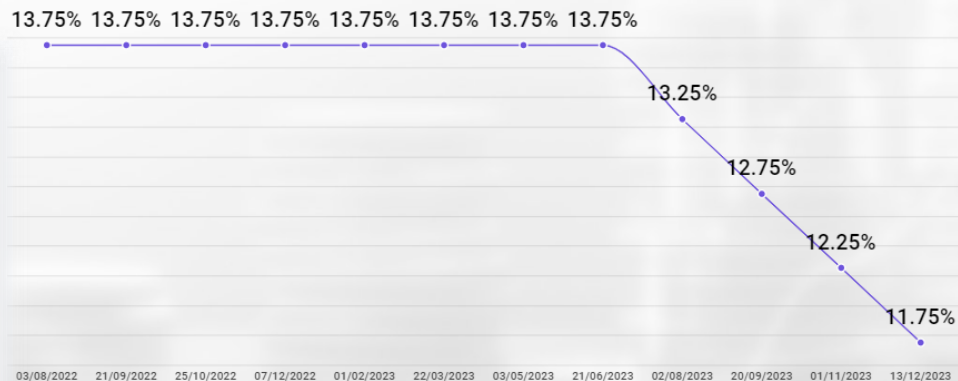
SELIC CAI PARA 11,75% AO ANO

evolução da taxa básica Selic (% ao ano)



fonte: Banco Central

Evolução da Taxa Selic nos últimos 12 meses

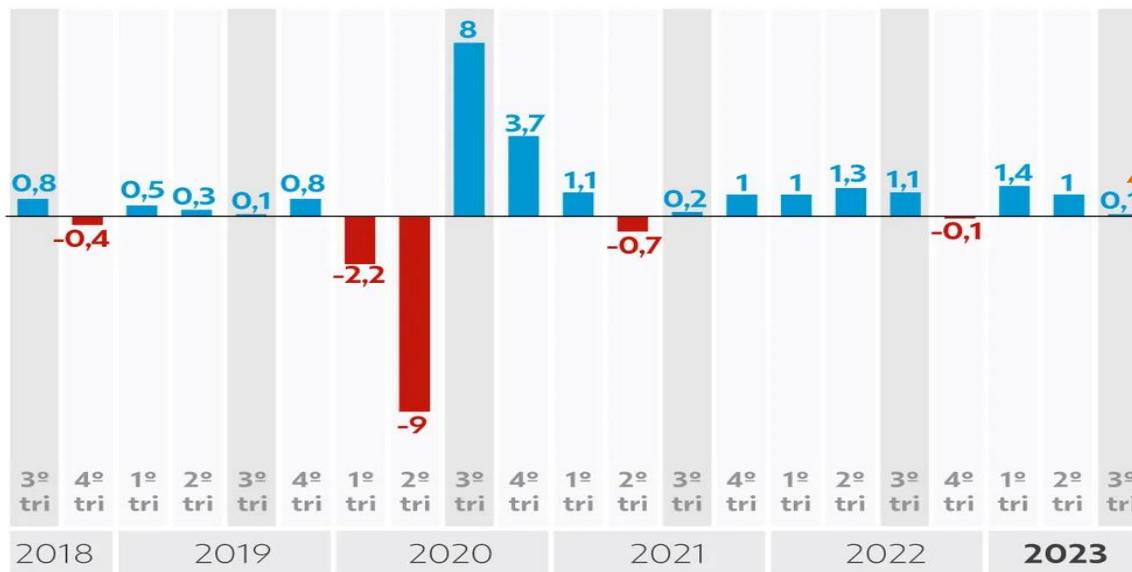




Variáveis Econômicas: Inflação, Taxa de Juros e PIB

Variação trimestral do PIB brasileiro

Em %, trimestre contra trimestre imediatamente anterior



desaceleração econômica



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Receitas e Despesas de Capital (Município)

RECEITAS DE CAPITAL DO MUNICÍPIO	2021 - Valor (R\$)	2022 - Valor (R\$)	2023 - Valor (R\$)
TOTAL	4.552.304,01	11.157.562,36	22.800.613,67

* detalhadas
no próximo
slide

DESPESAS DE CAPITAL DO MUNICÍPIO	2021 - Valor (R\$)	2022 - Valor (R\$)	2023 - Valor (R\$)
Mat. Consumo, Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica, Obras e Instalações	25.802.659,12	70.207.858,65	86.954.250,52
Equipamentos e Material Permanente	66.488.459,56	38.793.410,04	44.539.161,24
Amortização de Dívidas	8.967.728,21	3.183.182,48	3.446.115,40
Sentenças Judiciais (Precatórios)	0,00	0,00	2.988.074,52
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições	0,00	1.176,96	662.514,41
Aquisição de Imóveis	1.054.078,62	506.748,95	972.290,00
Aquisição de Imóveis - Transf a Consórcios Públicos	7.478.881,67	0,00	0,00
Auxílios (Transf. a Instituições Privadas s/ fins lucrativos)	344.266,41	503.921,69	447.966,00
TOTAL	110.136.073,59	113.196.298,77	140.010.372,09

Preservação do Patrimônio Público: veda a aplicação de receita de capital para o financiamento de despesa corrente.

Regra de Ouro: os dispositivos legais (CF, LRF) vedam que os ingressos financeiros oriundos do endividamento (operações de crédito) sejam superiores às despesas de capital (investimentos, inversões financeiras e amortização da dívida).

CF - Art. 167. São vedados:

I - o início de programas ou projetos não incluídos na lei orçamentária anual;

II - a realização de despesas ou a assunção de obrigações diretas que excedam os créditos orçamentários ou adicionais;

III - a realização de operações de créditos que excedam o montante das despesas de capital, ressalvadas as autorizadas mediante créditos suplementares ou especiais com finalidade precisa, aprovados pelo Poder Legislativo por maioria absoluta.

LRF - arts. 32, 44 e 53



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Receitas de Capital (Município)

RECEITAS DE CAPITAL DO <u>MUNICÍPIO</u>	2021 - (R\$)	2022 - (R\$)	2023 - (R\$)
TOTAL	4.552.304,01	11.157.562,36	22.800.613,67
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	16.806.919,23
- FONPLATA-Contrato BRA-29/2021-Rio Jundiá Limpo - SAAE	0,00	0,00	16.806.919,23
VENDA DE BENS MÓVEIS E SEMOVENTES	891.341,41	1.350.230,69	0,00
- Alienação de Bens Móveis - Veículos - Prefeitura	723.340,30	1.095.221,68	0,00
- Alienação de Bens Móveis e Semoventes - SAAE	168.001,11	255.009,01	0,00
VENDA DE BENS IMÓVEIS	2.295.659,75	3.767.087,39	2.925.579,32
- Diversos (B.Itaici/Viela/Jd Olinda)	18.636,07	18.209,13	30.811,34
- Jardim Morada do Sol	84.289,30	108.197,15	74.228,83
- DIMPE II	1.943.604,25	2.082.878,19	2.226.865,24
- Empreendimento Céu Azul - Contrato 887/19	249.130,13	1.557.802,92	593.673,91
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.365.302,85	6.040.244,28	3.068.115,12
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	524.061,78	3.240.468,90	1.756.223,94
TRANSFERÊNCIAS DO SUS	308.100,00	75.734,00	0,00
SUS - FMS IVNESTIMENTO	308.100,00	0,00	0,00
SUS IVNESTIMENTO - PAB - Estruturação CEO	0,00	75.734,00	0,00



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Receitas de Capital (Município)

TRANSFERÊNCIAS ADVINDAS DE EMENDAS PARLAMENTARES	215.961,78	2.000.000,00	299.983,00
LUIZ C MOTA A- MIN CIDADANIA - AQ EPTO ACADEMIA	99.788,78	0,00	0,00
RENATA ABREU - SAÚDE INV - PAB	59.986,00	0,00	0,00
EMENDA RELATOR - VALÉRIA BOL - SAÚDE INV - PAB	56.187,00	0,00	0,00
EMENDA ESPECIAL - PAULO PEREIRA DA SILVA	0,00	2.000.000,00	0,00
JOICE HASSELMANN - SUS PAB - INVESTIMENTO	0,00	0,00	299.983,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DA UNIÃO	0,00	1.164.734,90	1.456.240,94
MDR - Recapeamento de ruas e avenidas - Convênio 909.622/2020	0,00	1.164.734,90	0,00
FNDE - Construção de Creche - Jd Veneza	0,00	0,00	978.740,94
Ministério Cidadania - Construção de Praça Esportiva	0,00	0,00	477.500,00
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS	741.241,07	2.799.775,38	454.699,36
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DO ESTADO	741.241,07	1.939.775,38	119.699,36
FEHIDRO Controle de Perdas de Água - SAAE	0,00	180.284,43	119.699,36
Substituição de Redes MND - SAAE	741.241,07	381.157,62	0,00
Aquisição Retroescavadeiras - Conv 100.068/21	0,00	328.333,33	0,00
Aquisição Retroescavadeira - Conv 132/21 - FECOP	0,00	350.000,00	0,00
Aquisição Retroescavadeiras - Conv 101.387/22 - Secr Desenv	0,00	700.000,00	0,00

2/3



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Receitas de Capital (Município)

<u>OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS</u>	<u>0,00</u>	<u>860.000,00</u>	<u>335.000,00</u>
Bruno Ganem - Academia ao Ar Livre	0,00	80.000,00	0,00
Bruno Lima - Segurança Pública - Aquisição Equipamentos	0,00	50.000,00	0,00
FMAS - OSC - Dispensário Frederico Ozanan	0,00	50.000,00	0,00
FMAS - OSC - Educ. Deus e a Natureza	0,00	100.000,00	0,00
FMAS - OSC - SISNI - Soc Int Sol Nascente	0,00	80.000,00	0,00
SES/SP SUS MAC COVID 19 - Emenda Casa Civil	0,00	500.000,00	0,00
Social - Emendas - Bruno Ganem	0,00	0,00	135.000,00
Rogério Nogueira - Constr e Reforma Campo de Futebol	0,00	0,00	200.000,00
<u>TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS</u>	<u>100.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS MUNICÍPIOS</u>	<u>100.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
AGENCAMP - Centro Mun Atendimento ao Turista	100.000,00	0,00	0,00
<u>TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES PRIVADAS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>857.191,82</u>
Área Institucional - Jd Moriyama - Processo 24272/10	0,00	0,00	857.191,82

3/3



Resultados Primário e Nominal (Município)

Valores em R\$ (reais)

RESULTADO PRIMÁRIO (metodologia STN - Acima da Linha - sem RPPS)	3º Quadrimestre 2022	3º Quadrimestre 2023
	74.248.337,22	53.529.293,10
Meta LDO / LOA 2023 (anexo de compatibilidade)		-72.335.000,00

Observação: A discrepância entre os valores previstos e aqueles apurados deve-se ao estágio da despesa, à periodicidade da informação de forma parcial, e, ainda, às frequentes alterações de metodologia de cálculo por parte da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, sendo que o planejamento ocorre em exercício diverso da execução orçamentária.

Observação: Pela metodologia AUDESP o Resultado Primário seria R\$ 134.165.479,14.

As receitas relacionadas a rendimentos de aplicações de recursos no mercado financeiro e a operações de crédito, são consideradas Receitas Não-Primárias e, portanto, não compõem o cálculo do Resultado Primário, e, **justificam a apresentação de metas negativas**, dado a seus valores serem expressivos.

Referem-se a situações pontuais, que não comprometem o equilíbrio das contas públicas, pois os efeitos da contratação da operação de crédito serão minimizados ao longo dos anos, a medida em que ocorrer o pagamento das parcelas da Dívida Fundada para amortização e, quanto aos rendimentos de aplicações financeiras, estes tendem a apresentar valores inferiores com a redução da Taxa de Juros e o controle da inflação.

A Operação de Crédito mencionada foi contratada junto ao Fundo para o Desenvolvimento da Bacia do Prata - FONPLATA, conforme Lei Municipal nº 7.519, de 17 de dezembro de 2020, e, destina-se a execução do "Programa Integrado de Saneamento e Recursos Hídricos de Indaiatuba/SP - Rio Jundiá Limpo" pela autarquia de água e esgotos - SAAE, sendo estimado o valor de R\$ 34.347.000,00 para o exercício de 2023.

Valores em R\$ (reais)

RESULTADO NOMINAL (metodologia STN - Abaixo da Linha - sem RPPS)	3º Quadrimestre 2022	3º Quadrimestre 2023
	271.761.363,51	169.293.829,86
Meta LDO / LOA 2023 (anexo de compatibilidade)		-2.655.000,00

Observação: A discrepância entre os valores previstos e aqueles apurados deve-se ao estágio da despesa, à periodicidade da informação de forma parcial, e, ainda, às frequentes alterações de metodologia de cálculo por parte da STN - Secretaria do Tesouro Nacional, sendo que o planejamento ocorre em exercício diverso da execução orçamentária. Em relação ao 3º Quadrimestre/2022, o valor do Resultado era apurado pelo critério "Acima da Linha" e com RPPS, não permitindo, portanto, a comparação.

Observação: Pela metodologia AUDESP o Resultado Nominal seria -R\$ 167.251.300,46.

A previsão de contratação de operações de crédito também influencia o cálculo do Resultado Nominal Abaixo da Linha pois aumenta o valor da Dívida Fundada que é uma das variáveis da fórmula e justifica a meta negativa.



Gestão Fiscal (arts. 54 e 55 da LC 101/00)

Valores em R\$ (reais)

Gestão Fiscal	Posição no 3º Quadrimestre / 2022	Posição no 1º Quadrimestre / 2023	Posição no 2º Quadrimestre / 2023	Posição no 3º Quadrimestre / 2023
RCL - Receita Corrente Líquida (últimos 12 meses)	1.617.957.215,95	1.683.357.615,11	1.755.155.800,88	1.827.752.372,59
Despesa com Pessoal (Poder Executivo)	560.667.820,38	583.610.893,93	603.482.679,78	633.907.670,96
Percentual da Despesa com Pessoal em relação à RCL	34,65%	34,67%	34,38%	34,68%
Enquadramento ao Limite Prudencial de 51,30%	(dentro do limite)	(dentro do limite)	(dentro do limite)	(dentro do limite)
Dívida Consolidada	34.982.405,59	34.119.491,82	33.185.103,21	48.981.563,20
Dívida Consolidada Líquida	prejudicada	prejudicada	prejudicada	prejudicada
Obs: Como o resultado é positivo, esta informação fica prejudicada.				
Concessões de Garantias	Não foram realizadas	Não foram realizadas	Não foram realizadas	Não foram realizadas
Operações de Crédito (exceto ARO)	0,00	0,00	0,00	16.806.919,23
Operações de Crédito ARO	Não foram realizadas	Não foram realizadas	Não foram realizadas	Não foram realizadas



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Gestão Fiscal (arts. 54 e 55 da LC 101/00)



Item	Limites em função da RCL	2021		2022		2023	
		Valor (R\$)	% da RCL	Valor (R\$)	% da RCL	Valor (R\$)	% da RCL
Receita Corrente Líquida (RCL) para cálculo dos limites de Despesas com Pessoal	-	1.358.622.618,08	100,00%	1.617.957.215,95	100,00%	1.827.752.372,59	100,00%
Despesas com Pessoal (Poder Executivo) (*STN)	54,00%	474.621.405,31	34,93%	560.667.820,38	34,65%	633.907.670,96	34,68%
Receita Corrente Líquida (RCL) para cálculo dos limites de Endividamento						1.833.442.856,59	100,00%
Dívida Consolidada	120,00%	37.638.704,98	2,77%	34.982.405,59	2,16%	48.981.563,20	2,67%
Dívida Consolidada Líquida (*STN)	120,00%	-554.468.508,25	-40,81%	-741.156.596,38	-45,81%	-910.450.426,24	-49,66%
Concessões de Garantias	22,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Operações de Crédito (exceto ARO)	16,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	16.806.919,23	0,92%
ARO (Antecipação de Receitas Orçament)	7,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%



Dívida Fundada (Investimentos)

Valores em R\$ (reais)

CREDORES	Posição em 31/12/2022	Posição em 30/04/2023	Posição em 31/08/2023	Posição em 31/12/2023	Parcelas Pagas
Caixa Econômica Federal (Combate à Enchente Cidadã)	20.302.673,30	19.744.986,48	19.143.940,70	18.497.032,31	160/240
Caixa Econômica Federal (SAAE-ETE)	6.894.717,98	6.702.035,16	6.494.519,06	6.271.328,94	161/240
Caixa Econômica Federal (SAAE-Ampliação ETA III)	3.629.753,80	3.579.900,95	3.523.941,60	3.461.284,74	117/240
Caixa Econômica Federal (SAAE - Ribeirão Pirai)	4.155.260,51	4.092.569,23	4.022.701,85	3.944.997,98	123/240
FONPLATA (SAAE - Rio Jundiá Limpo)	0,00	0,00	0,00	16.806.919,23	-
TOTAL	34.982.405,59	34.119.491,82	33.185.103,21	48.981.563,20	





Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Dívida Flutuante

Valores em R\$ (reais)

Dívida Flutuante (Prefeitura)	Posição em 31/12/2022	Posição em 30/04/2023	Posição em 31/08/2023	Posição em 31/12/2023
Empenhos a Pagar do Exercício	76.587.407,10	354.183.600,44	306.302.626,56	89.406.618,69
Restos a Pagar de 2022	0,00	7.209.973,90	1.492.128,05	603.243,38
Restos a Pagar de 2019	119.268,38	119.268,38	119.268,38	119.268,38
Consignações, Depósitos e Cauções	2.050.507,76	1.943.066,94	1.994.413,29	8.815.594,26
TOTAL	78.757.183,24	363.455.909,66	309.908.436,28	98.944.724,71



Dívida Flutuante e Fundada

POSIÇÃO DAS DÍVIDAS

<u>Do Município</u>	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
a) Fundada (Interna)	37.638.704,98	34.982.405,59	48.981.563,20
b) Flutuante	88.169.252,09	111.352.433,26	152.637.362,80
Total (Município)	125.807.957,07	146.334.838,85	201.618.926,00
<u>Da Prefeitura</u>			
a) Fundada (Interna)			
Cx. Ec. Federal – PAC B. Cidade Nova	22.004.726,45	20.302.673,30	18.497.032,31
Cx. Ec.Federal – SAAE ETE (*)	7.482.020,58	6.894.717,98	6.271.328,94
Cx. Ec.Federal – SAAE ETA III (*)	3.793.449,39	3.629.753,80	3.461.284,74
Cx. Ec.Federal – SAAE Ribeirão Pirai (*)	4.358.508,56	4.155.260,51	3.944.997,98
FONPLATA - SAAE Rio Jundiá Limpo	0,00	0,00	16.806.919,23
Sub-total	37.638.704,98	34.982.405,59	48.981.563,20
b) Flutuante			
Fornecedores/Cauções/Consignações (**)	60.291.432,01	78.757.183,24	98.944.724,71
Total (Prefeitura)	97.930.136,99	113.739.588,83	147.926.287,91



Saúde – Aplicação Mínima Constitucional



PREFEITURA MUNICIPAL DE INDAIATUBA

RREO - RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
QUADRO 5 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS PRÓPRIOS EM SAÚDE

6º BIMESTRE (2023)

RECEITAS	PREVISÃO NO EXERCÍCIO	ARRECADAÇÃO ATÉ O MÊS
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	1.156.152.000,00	1.139.594.178,97
VALOR MÍNIMO A APLICAR (15%)	173.422.800,00	170.939.126,85

APURAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NA SAÚDE	DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	ATÉ O MÊS		
		EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
DESPESA TOTAL COM RECURSOS PRÓPRIOS	356.758.907,17	327.735.972,07	318.179.461,27	312.149.701,85
(-) DESPESAS COM APOSENTADORIAS - (3.1.90.01.00)	-	-	-	-
(-) DESPESAS COM PENSÕES - (3.1.90.03.00)	-	-	-	-
TOTAL DAS DEDUÇÕES	-	-	-	-
DESPESAS LÍQUIDAS DA SAÚDE	356.758.907,17	327.735.972,07	318.179.461,27	312.149.701,85
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	30,86	28,76	27,92	27,39



Saúde – Aplicação Mínima Constitucional

SAÚDE	2021	2022	2023
Recursos Próprios	247.573.411,02	291.124.496,67	327.735.972,07
TOTAL EMPENHADO	320.938.108,16	364.255.003,60	406.074.160,84
Receitas (Base de Cálculo)	908.291.515,40	1.033.306.539,49	1.139.594.178,97
Percentual Constitucional Aplicado	27,26%	28,17%	28,76%
Percentual Constitucional Mínimo	15,00%		
Valor Mínimo a Aplicar	136.243.727,31	154.995.980,92	170.939.126,85
Valor Aplicado a Maior	111.329.683,71	136.128.515,75	156.796.845,22

80,71% com recursos próprios



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

FUNDEB

Valores em R\$ (reais)

Receita do FUNDEB - Educação	3º Quadrimestre 2022	3º Quadrimestre 2023	%
VALOR RETIDO S/ TRANSFERÊNCIAS DE FPM, ITR, ICMS, IPVA e IPI (20%)	34.222.591,38	36.002.665,06	5,20%
VALOR RECEBIDO DO FUNDEB	54.028.765,71	56.310.646,12	4,22%
COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR (Valor Aluno Ano por Resultados)	0,00	596.696,84	-
RESULTADO = [(VALOR RECEBIDO + COMPL VAAR) - (VALOR RETIDO)]	19.806.174,33	20.904.677,90	5,55%

Valores em R\$ (reais)

Receita do FUNDEB - Educação	Até o 3º Quadrim 2022	Até o 3º Quadrim 2023	%
VALOR RETIDO S/ TRANSFERÊNCIAS DE FPM, ITR, ICMS, IPVA e IPI (20%)	115.944.297,80	120.646.982,29	4,06%
VALOR RECEBIDO DO FUNDEB	167.308.099,03	173.476.630,36	3,69%
COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAR (Valor Aluno Ano por Resultados)	0,00	1.582.260,14	-
RESULTADO = [(VALOR RECEBIDO + COMPL VAAR) - (VALOR RETIDO)]	51.363.801,23	54.411.908,21	5,93%



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

RECEBIMENTOS:		RETENÇÕES:	
Transferências do FUNDEB	173.476.630,36	Deduções da Receita p/Formação do FUNDEB	
Rendimento Apl. Financeira	992.027,82	- FPM	22.481.974,95
Sub-Total	174.468.658,18	- ITR	374.117,94
Compl da União-FUNDEB-VAAR	1.582.260,14	- ICMS	71.639.460,84
		- IPVA	24.352.319,13
		- IPI	421.897,09
		- COMP ICMS LC 194/22	1.377.212,34
TOTAL DE RECEBIMENTOS	176.050.918,32	TOTAL DE DEDUÇÕES	120.646.982,29
RESULTADO A MAIOR A FAVOR DA PREFEITURA (transferências) =		52.829.648,07	
NÚMERO DE ALUNOS CADASTRADOS (FNDE):		26.875	

FUNDEB

DESPESAS	Valor (R\$)	%
REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO <i>(mínimo 70% - Lei 14.113/20 - art. 26)</i>	172.893.603,91	99,10%
OUTRAS DESPESAS <i>(máximo 30% - Lei 14.113/20 - art. 26)</i>	1.575.054,27	0,90%
TOTAL APLICADO - FUNDEB (A) <i>(mínimo 90% - Lei 14.113/20 - art. 25 - §3º)</i>	174.468.658,18	100,00%
VALOR DIFERIDO <i>(até 10% - Lei 14.113/20 - art. 25 - §3º)</i>	0,00	0,00%
Complementação da União - FUNDEB - VAAR (B) <i>(CF - art. 212-A, V, "C"), aplicado em pessoal do magistério</i>	1.582.260,14	100,00%
VALOR TOTAL APLICADO NO EXERCÍCIO DE 2023 (A+B)	176.050.918,32	100,00%



Ensino – Aplicação Mínima Constitucional



PREFEITURA MUNICIPAL DE INDAIATUBA

RREO - RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
QUADRO 6 - APLICAÇÕES COM RECURSOS PRÓPRIOS EM ENSINO

6º BIMESTRE (2023)

RECEITAS DE IMPOSTOS			APLICAÇÕES MÍNIMAS CONSTITUCIONAIS	
	PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	ARRECADADO ATÉ O BIMESTRE	PARA O EXERCÍCIO	ATÉ O BIMESTRE
PRÓPRIOS	499.547.000,00	536.359.265,27		
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	132.400.000,00	125.367.794,97		
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	535.605.000,00	488.954.446,35		
TOTAL	1.167.552.000,00	1.150.681.506,59	TOTAL	
RETENÇÕES AO FUNDEB	(130.000.000,00)	(120.646.982,29)	291.888.000,00	287.670.376,65
RECEITAS LÍQUIDAS	1.037.552.000,00	1.030.034.524,30		

DESPESAS TOTAIS									
	DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO		DESPESA EMPENHADA ATÉ O BIMESTRE		DESPESA LÍQUIDA ATÉ O BIMESTRE		DESPESA PAGA ATÉ O BIMESTRE		
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	
TOTAL	388.739.000,00	33,30	359.221.240,67	31,22	342.904.233,49	29,80	337.596.637,09		29,34
ENSINO INFANTIL	124.126.000,00	10,63	119.669.228,57	10,40	113.428.915,11	9,86	111.356.805,37		9,68
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	134.613.000,00	11,53	118.905.029,81	10,33	108.828.336,09	9,46	105.592.849,43		9,18
RETENÇÕES AO FUNDEB	130.000.000,00	11,13	120.646.982,29	10,48	120.646.982,29	10,48	120.646.982,29		10,48

DEDUÇÕES										
ENSINO INFANTIL										
(-) GANHOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS			1.044.755,70		0,09	1.044.755,70		0,09	1.044.755,70	0,09
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL										
(-) GANHOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS			-		-	-		-	-	-
FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO NO RETORNO			-		-	-		-	-	-

DESPESAS LÍQUIDAS										
TOTAL	358.176.484,97	31,13	341.859.477,79	29,71	336.551.881,39	29,25				
ENSINO INFANTIL	118.624.472,87	10,31	112.384.159,41	9,77	110.312.049,67	9,59				
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	118.905.029,81	10,33	108.828.336,09	9,46	105.592.849,43	9,18				
RETENÇÕES AO FUNDEB	120.646.982,29	10,48	120.646.982,29	10,48	120.646.982,29	10,48				



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Ensino – Aplicação Mínima Constitucional

ENSINO	2021	2022	2023
Valor Aplicado com Recursos Próprios MDE	271.829.810,30	317.418.205,84	358.176.484,97
Receitas (Base de Cálculo)	915.558.541,83	1.046.921.668,64	1.150.681.506,59
Percentual Constitucional Aplicado (Despesas MDE)	29,69%	30,32%	31,13%
Percentual Constitucional Mínimo	25,00%	25,00%	25,00%
Valor Mínimo a Aplicar	228.889.635,46	261.730.417,16	287.670.376,65
Valor Aplicado a Maior	42.940.174,84	55.687.788,68	70.506.108,32



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Resumo:

Avaliação das Metas Fiscais - Exercício de 2023

Item	Âmbito	Meta	Realização	Avaliação
Receita	Município	1.931.501.000,00	2.141.791.690,94	✓
Despesa	Município	1.931.501.000,00	1.911.914.332,53	✓
Receita	Prefeitura	1.534.000.000,00	1.642.907.238,28	✓
Despesa	Prefeitura	1.445.413.000,00	1.489.078.740,91	✓
Resultado Primário	Município	-72.335.000,00	53.529.293,10	✓
Resultado Nominal	Município	-2.655.000,00	169.293.829,86	✓
Dívida Pública Consolidada	Município	73.042.000,00	48.981.563,20	✓



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Resumo:

Avaliação do Cumprimento dos Limites da LRF - Exercício de 2023

Item	Âmbito	Realização	% da RCL
Receita Corrente Líquida	Município	1.827.752.372,59	100,00%
Limite Máximo da RCL = 54%	Poder Executivo	986.986.281,20	54,00%
Despesa com Pessoal	Poder Executivo	633.907.670,96	34,68%
AVALIAÇÃO			✓

Avaliação do Cumprimento das Aplicações Mínimas Constitucionais - Exercício de 2023

Item	Âmbito	% aplicado em relação a receita de impostos de acordo com a despesa empenhada	Avaliação
Saúde (mínimo 15%)	Prefeitura	28,76%	✓
Ensino (mínimo 25%)	Prefeitura	31,13%	✓



Conclusão:

- * Todas as metas fiscais foram atingidas e/ou superadas.
- * Todos os limites impostos pela LRF foram obedecidos.
- * As aplicações mínimas constitucionais foram satisfeitas.



Os princípios da gestão





Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda



IMPrensa Oficial

MUNICÍPIO DE INDAIATUBA

ATOS DO PODER
PÚBLICO

INDAIATUBA, SEGUNDA-FEIRA, 29 DE JANEIRO DE 2024

Nº 2852 | ANO XXIV

ÍNDICE

ADMINISTRAÇÃO	2
CÂMARA	3
CULTURA	4
FAZENDA	5

SEGUNDA-FEIRA, 29 DE JANEIRO DE 2024

EDIÇÃO Nº 2852

Página 5 de 104

FAZENDA

PUBLICAÇÃO LRF

RREO - Relatório Resumido da Execução Orçamentária

6º Bimestre de 2023

Metodologia - TCE/AUDES

* Os demonstrativos padronizados que compõem o **RREO** (Relatório Resumido da Execução Orçamentária) e o **RGF** (Relatório de Gestão Fiscal) relativos ao exercício de 2023 foram divulgados nas Edições nº 2852 de 29/01/2024 e nº 2854 de 31/01/2024 da Imprensa Oficial do Município.

* O conteúdo, o formato e a periodicidade de divulgação desses demonstrativos estão dispostos nos arts. 52 a 55 da Lei Complementar nº 101, de 04/05/2000 (LRF – Lei de Responsabilidade Fiscal).

* Importante destacar que em função de divergência na metodologia de apuração dos resultados fiscais por parte dos órgãos responsáveis pela consolidação e pela fiscalização das contas, realizamos a apuração e a divulgação das informações em ambos os formatos.



Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda

Assim encerramos o exercício de 2023 com todas metas e limites fiscais atendidos!
E, damos início ao planejamento orçamentário para o exercício de 2025!

> Participe

do **Planejamento Interativo**, selecionando as prioridades e/ou enviando sugestões para as peças de planejamento que **serão elaboradas no exercício de 2024** para vigorar no exercício de **2025!**



acesse de 15/02 a 15/03/2024

<https://www.indaiatuba.sp.gov.br/fazenda/orcamento/>





Prefeitura Municipal de Indaiatuba

Secretaria Municipal da Fazenda



**Agradecemos
a sua
participação!**

<https://www.indaiatuba.sp.leg.br/transparencia/audiencia-publica>

As dúvidas ou contribuições poderão ser encaminhadas para o e-mail:

fazenda.audiencia@indaiatuba.sp.gov.br

até 08/03/2024 (sexta-feira)