



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

AUDIÊNCIA PÚBLICA SOBRE METAS 3º QUADRIMESTRE/2010

SUMÁRIO

1. FUNDAMENTAÇÃO
2. COMPORTAMENTO DA RECEITA
3. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS
4. DÍVIDA A LONGO PRAZO/RESTOS A PAGAR
5. SALDO FINANCEIRO
6. DESPESAS C/ PESSOAL
7. APLICAÇÃO NA EDUCAÇÃO
8. APLICAÇÃO NA SAÚDE
9. METAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

1. FUNDAMENTAÇÃO:

*ARTIGO 9º PARÁGRAFO 4º DA LEI COMPLEMENTAR Nº 101/00
(Lei de Responsabilidade Fiscal):*

**“ Art. 9º -
Parágrafo 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 Parágrafo 1º do Artigo 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.”**

FONTE: Relatório de Gestão Fiscal, Relatório Resumido da Execução Orçamentária e Balancetes Consolidados do Exercício

UTILIDADE: Serve para demonstrar e avaliar o cumprimento das Metas Fiscais estabelecidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias, ou seja, verificação do comportamento da receita arrecadada e a despesa realizada, se estão em conformidade com a previsão, montante da dívida pública, origem e a aplicação dos recursos obtidos com a alienação dos ativos, capacidade do município saldar suas dívidas, etc.....



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

2. COMPORTAMENTO DA RECEITA

(Janeiro a Dezembro)

TABELA 01

DESCRIÇÃO DA RECEITA (1)	Receita Orçada 3º Quadr./10 R\$ (2)	Receita Arrecadada 3º Quadr./10 (3)	Dif. na Arrec. R\$ (2 - 3 = 4)	%
Receita Tributária	6.578.000,00	8.056.630,57	+ 1.478.630,57	6,93
Receita Patrimonial	253.000,00	460.381,45	+ 207.381,45	
Receitas de Serviços	54.000,00	32.002,00	- 21.998,00	
Transf. Correntes	46.432.000,00	51.012.538,20	+ 4.580.538,20	
Outras Receitas Correntes	857.000,00	2.268.419,54	+ 1.411.419,54	
Receitas de Capital	6.490.000,00	2.973.928,67	- 3.516.071,33	
Ded. Form. do FUNDEB	- 6.164.000,00	- 6.525.910,11	- 361.910,11	
TOTAL	54.500.000,00	58.277.990,32	+ 3.777.990,32	

TABELA 02

DESCRIÇÃO DA RECEITA (1)	Receita Arrecadada no 3º Quadr./09 (2)	Receita Arrecadada no 3º Quadr./10 (3)	Dif. na Arrec. R\$ (2 - 3 = 4)	%
Receita Tributária	5.586.811,49	8.056.630,57	+ 2.469.819,08	29,27
Receita Patrimonial	298.212,90	460.381,45	+ 162.168,55	
Receitas de Serviços	18.325,36	32.002,00	+ 13.676,64	
Transf. Correntes	42.255.652,98	51.012.538,20	+ 8.756.885,22	
Outras Receitas Correntes	1.047.564,96	2.268.419,54	+ 1.220.854,58	
Receitas de Capital	1.314.100,30	2.973.928,67	+ 1.659.828,37	
Ded. Form. do FUNDEB	- 5.438.653,41	- 6.525.910,11	- 1.087.256,70	
TOTAL	45.082.014,58	58.277.990,32	+ 13.195.975,74	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

TABELA 03

QUAIS RECEITAS QUE CONTRIBUÍRAM PARA O AUMENTO DE 29,27%

ICMS	Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços – recurso recebido toda terça-feira ÍNDICE PERCENTUAL DE PARTICIPAÇÃO 0,09166893 (2010) 0,08490318 (2009)	2.801.066,93
FUNDEB	Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação	1.018.557,25
ISS	Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza	595.587,67
CFEM	Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais	1.261.096,73
RECEITAS DIVERSAS	Receita Contrato Banco/Folha de Pagamento	R\$ 1.200.001,00
RECEITAS DE CAPITAL	EMPRÉSTIMO PRO-VIAS	R\$ 1.205.600,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

TABELA 04

RECEITA	VALOR RECEBIDO R\$	ESFERA DE GOVERNO
Transferências - Fundo a Fundo da Saúde (PAB Fixo, Variável, PSF, PACS, MAC, Assistência Farmacêutica Básica, Vigilância Epidemiológica e Outros Programas)	2.325.364,04	Governo Federal
Transferências de Convênios da Área Social (Piso Básico Variável, Piso Básico Transição, Piso Básico Fixo, Bolsa Família, Infância, Sentinela, Pró - Jovem, Abrigo e Outros)	265.235,76	
Recursos de Convênios do FNDE (Salário-Educação, Merenda Escolar, PNATE e Outros)	1.914.470,83	
TOTAL DE RECURSOS	R\$ 4.505.070,63	
PSF – Programa de Saúde da Família, Controle de Glicemia e Outros	118.357,25	Governo Estadual
Proteção Social Básica, Proteção Social Especial, BPC, Geração de Renda	133.730,00	
Auxílio Transporte de Alunos	1.192.400,00	
Outros Convênios	181.588,00	
TOTAL DE RECURSOS	R\$ 1.626.075,25	
TOTAL GERAL	R\$ 6.131.145,88	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

3. DESPESAS

TABELA 05

DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	DESPESA EMPENHADA – R\$	DESPESA PAGA – R\$	A PAGAR R\$
DESPESAS CORRENTES (87,57%)	47.567.364,65	45.748.425,23	1.818.939,42
Pessoal Civil	20.506.128,34	20.505.233,07	895,27
Encargos Sociais	6.955.917,02	6.366.942,33	588.974,69
Outras Despesas Variáveis – Pessoal Civil	696.177,38	696.177,38	0,00
Ressarcimento Pessoal Requisitado	242.114,29	230.035,14	12.079,15
Juros e Encargos da Dívida	262.589,31	262.589,31	0,00
Subvenções Sociais/Auxílios	653.400,00	653.400,00	0,00
Contribuições a Consórcios	10.200,00	9.180,00	1.020,00
Material de Consumo	6.711.797,62	6.335.121,62	376.676,00
Premiação, Cultura, Art., Cient., Desp. e	16.893,89	12.758,85	4.135,04
Passagens e Despesas c/ Locomoção	436.272,70	434.264,20	2.008,50
Serviços de Consultoria	70.434,90	49.956,60	20.478,30
Outros Serviços Pessoa Física	501.595,71	486.447,01	15.148,70
Outros Serviços Pessoa Jurídica	10.495.079,16	9.697.815,22	797.263,94
Despesas de Exercícios Anteriores	1.097,22	1.097,22	0,00
Indenizações e Restituições	7.667,11	7.407,28	259,83
DESPESAS DE CAPITAL (12,43%)	9.154.582,41	6.111.831,63	3.042.750,78
Obras e Instalações	5.530.178,54	2.607.691,60	2.922.486,94
Equipamento e Material Permanente	2.504.012,22	2.383.748,38	120.263,84
Contribuições e Auxílios	40.600,00	40.600,00	0,00
Aquisição de imóveis	643.357,02	643.357,02	0,00
Sentenças Judiciais	65.871,88	65.871,88	0,00
Principal da Dívida	231.821,55	231.821,55	0,00
Indenizações e Restituições	138.741,20	138.741,20	0,00
TOTAL	56.721.947,06	51.860.256,86	4.861.690,20

OBS: INCLUSO NA DESPESA EMPENHADA GLOBAIS ESTIMATIVOS DE CONTRATOS, CONVÊNIOS E OUTRAS LICITAÇÕES.



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA

TABELA 06

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESA EMPENHADA - R\$	% Aplicado da Despesa total
1. Câmara Municipal	2.217.141,01	3,91
2. Chefia do Executivo	1.330.764,79	2,35
3. Departamento Municipal de Controle Interno	78.638,08	0,14
4. Departamento Administrativo	2.232.301,67	3,93
5. Departamento de Contabilidade e Finanças	1.234.925,82	2,18
6. Departamento de Compras e Licitações	603.054,29	1,06
7. Departamento de Educação e Cultura	20.161.943,70	35,54
8. Departamento de Saúde	15.594.971,11	27,49
9. Departamento de Obras e Serviços Municipais	9.273.121,26	16,35
10. Departamento de Desenvolvimento Rural	135.110,37	0,24
11. Departamento de Esportes e Lazer	684.091,99	1,21
12. Departamento de Desenvolvimento e Assist. Social	2.434.945,78	4,29
13. Departamento Municipal do Turismo e Meio Ambiente	303.670,55	0,54
14. Departamento Municipal de Tributos e Fiscalização	437.266,64	0,77
TOTAL	56.721.947,06	100



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

DESPESAS POR UNIDADE ORÇAMENTÁRIA E ELEMENTO DE DESPESAS

TABELA 07

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	DESPESAS C/ PESSOAL	%	DESPESAS C/ MANUTENÇÃO	%	DESPESAS C/ INVEST.	%
Câmara Municipal	1.120.119,41	1,97	257.982,95	0,45	839.038,65	1,48
Chefia do Executivo	865.199,62	1,52	250.740,85	0,44	214.824,32	0,39
Deptº de Controle Interno	77.624,28	0,13	1.013,80	0,01	0,00	0,00
Deptº. Administrativo	416.485,47	0,73	1.622.830,41	2,86	192.985,79	0,34
Departamento de Contabilidade e Finanças	518.144,45	0,91	338.227,54	0,60	378.553,83	0,67
Departamento de Compras e Licitações	407.256,55	0,72	189.645,74	0,33	6.152,00	0,02
Departamento de Educação e Cultura	8.614.112,50	15,14	9.003.579,73	15,87	2.544.251,47	4,48
Departamento de Saúde	11.796.278,19	20,80	3.370.662,89	5,94	428.030,03	0,75
Departamento de Obras e Serviços Municipais	2.981.030,24	5,26	2.195.906,84	3,87	4.096.184,18	7,22
Departamento de Desenvolvimento Rural	60.742,15	0,10	72.578,22	0,13	1.790,00	0,01
Departamento de Esportes e Lazer	181.953,20	0,32	403.442,41	0,71	98.696,38	0,18
Deptº. de Desenv. e Assist. Social	1.006.174,71	1,77	1.230.525,09	2,16	198.245,98	0,36
Deptº. Municipal do Turismo e Meio Ambiente	71.052,13	0,12	77.938,64	0,14	154.679,78	0,28
Departamento Municipal de Tributos e Fiscalização	284.164,13	0,50	151.952,51	0,26	1.150,00	0,01
TOTAL	28.400.337,03	50,04	19.167.027,62	33,77	9.154.582,41	16,19



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

4. DÍVIDA DO MUNICÍPIO A LONGO PRAZO

TABELA 08

DISCRIMINAÇÃO DA DÍVIDA	VALOR A PAGAR - R\$	PARCELAS FALTANTES
PARCELAMENTO DE DÍVIDA SAÚDE T. A 01/96 – 60 MESES	169.956,66	20
EMPRÉSTIMO PMAT/BNDES	333.565,18	35
EMPRÉSTIMO PRO-VIAS	1.245.593,99	30
TOTAL	1.749.115,83	

RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO DE 2.010 E EXERCÍCIOS ANTERIORES

TABELA 09

SALDO EXERCÍCIO DE 2.009 - R\$	CANCELAMENTO R\$	PAGAMENTOS R\$	INSCRIÇÃO 2.010	MONTANTE A PAGAR – R\$
6.007.048,08	514.464,76	3.841.331,67	4.861.690,20	6.512.941,85



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

5. SALDO BANCÁRIO EM 31/12/2010

TABELA 10

CONTAS BANCÁRIAS VINCULADAS	3.951.812,55
CONTAS BANCÁRIAS MOVIMENTO	2.946.209,98
CONTA BANCÁRIA DA CÂMARA	118.860,49
SALDO BANCÁRIO	7.016.883,02

6. DESPESAS COM PESSOAL

TABELA 11

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	55.304.061,65
DESPESAS C/ PESSOAL	28.400.337,03
TOTAL APLICADO C/ PESSOAL	51,35%
APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA CONF. DETERMINAÇÃO DA LEI 101/00 – 60%	
LEGISLATIVO 6% - APLICADO 2,02% - R\$ 1.120.119,41 EXECUTIVO 54% - APLICADO 49,33% - R\$ 27.280.217,62	



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

7. APLICAÇÃO NO ENSINO

TABELA 12

	R\$		
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	40.762.539,83		
VALOR OBRIGATÓRIO POR LEI	10.190.634,96	25 %	
APLICAÇÃO NO ENSINO	10.906.411,02	26,76%	
VALOR RECEBIDO DO FUNDEB + APLICAÇÃO FINANCEIRA	10.104.277,86		100%
DESPESAS C/ PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	6.256.134,78	61,9%	60%
OUTRAS DESPESAS C/ MAGISTÉRIO	3.844.433,65	38,0%	40%
TOTAL APLICADO NO FUNDEB	10.100.568,43	93,9%	100%
TOTAL DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL	3.295		
TOTAL DE ALUNOS DA REDE ESTADUAL	3.950		
TOTAL ATENDIDO COM MERENDA	7.245		
TOTAL DE ALUNOS DA REDE MUNICIPAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	1.480		
TOTAL DE ALUNOS DA REDE ESTADUAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	1.760		
TOTAL ATENDIDO COM TRANSPORTE	3.240		



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

8. APLICAÇÃO NA SAÚDE

TABELA 13

RECEITAS	VALOR – R\$
I.P.T.U.	556.197,58
I.R.R.F.	1.225.603,03
I.S.S.	4.695.587,67
I.T.B.I.	767.943,26
I.P.V.A	1.292.475,82
F.P.M.	10.559.836,05
I.T.R.	10.197,84
I.C.M.S.	20.901.066,93
I.C.M.S. Desoneração/Exportação	139.168,32
IPI Exportação	167.747,82
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	334.192,30
MULTAS E JUROS DE IMPOSTOS	111.523,21
TOTAL DE RECEITAS	40.762.539,83
PERCENTUAL MÉDIO APLICADO NOS ÚLTIMOS TRÊS ANOS	28%



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

DESPESAS EMPENHADAS **EM AÇÕES DA SAÚDE** **EXERCÍCIO DE 2010**

TABELA 14

UNIDADE ORÇAMENTÁRIA	VALORES R\$
Diretoria Administrativa Hospitalar	451.057,93
Divisão de Saúde Hospitalar e Pronto Socorro	11.636.444,82
Programa Saúde da Família	398.953,45
Divisão de Saúde Bucal	672.917,30
Seção de Controle de Postos de Saúde	2.232.082,37
Vigilância Sanitária e Epidemiológica	203.515,24
TOTAL DE DESPESAS (BRUTO)	15.594.971,11
Aplicação em Convênios Federal e Estadual 100% - dedução	2.543.721,29
TOTAL LÍQUIDO APLICADO C/ RECURSOS PRÓPRIOS	13.051.249,82
PERCENTUAL APLICADO	32,01%



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

9. METAS REALIZADAS **TOTAL OU PARCIAL/2010**

PROGRAMA	META	VALOR R\$
0001 – APOIO ADMINISTRATIVO GERAL	Construção de Arquivo Morto e Garagem Veículos do Paço Municipal	132.900,00
0002 – Educação Nossa Esperança	Readaptação em Prédio locado para Diretoria da Educação	41.347,17
	Móveis e Materiais permanente para Diretoria da educação	72.299,97
	Reforma Quadra de Esportes da Escola do Capitão Braz	304.103,30
	Reforma EMEF Capitão Braz	28.883,39
	Reforma EMEF Maria da Conceição Rodrigues de Alcântara	26.640,39
	Aquisição de 02 Ônibus para Transporte de Alunos	474.000,00
	Reforma Creches do Parafuso e Vila Antunes	88.836,70
0004 – ENSINO 09 ANOS	Reforma, Ampl. e Adapt. na EMEF Joaquim Costa Guimarães – Bairro Forquilha	282.523,77
	Reforma EMR Bairro Jacupiranguinha	74.329,39
	Reforma EMEF Jardim Muniz	81.070,58
	Reforma EMEI Pingo de Mel – Bairro Jacupiranguinha	88.143,43
	Aquisição de Área c/ 1.481,58M2 para Construção de Escola Infantil no Centro	158.040,00
	Aquisição de Área c/ 2.437,04M2 na rua Roma para Construção de 01 Creche Municipal	84.803,42
0010 – DRENAGEM	Construção de Galerias de Águas Pluviais na Avenida Claudino Novaes	43.564,37
	Projeto de Revitalização do Ribeirão do Cachoeirinha e Rio Jacupiranguinha	97.944,04
0011 – CAJATI CIDADÃ – Recuperação de Espaços Públicos	Aquisição de Área c/ 972,62M2 para Ampliação de Interligação da Rua Teodoro F. Machado e a Av. Fernando Costa	63.220,30
	Ampliação de Interligação da Rua Teodoro F. Machado e a Av. Fernando Costa	150.000,65



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

0017 – Ampliação da Rede de Saúde	Ampliação Posto de Saúde da Vila Antunes	91.556,52
	Adequação do Prédio locado para Instalação do CAPS – Centro de Atenção Psicossocial	46.705,67
	Reforma PSF da Barra do Azeite	35.000,00
0012 – Cidade Limpa e Organizada	Execução de Reparo de Pavimento	111.440,00
	Recapeamento Asfáltico na Rua Avelino Mendes e Rua João Felizardo	255.734,24
	Execução de Passarela para Pedrestes sobre o Rio Jacupiranguinha – Bico do Pato	212.995,58
	1ª Revitalização da Avenida Fernando Costa	156.161,95
	Construção de Ponte Pênsil sobre o Rio Jacupiranguinha entre os Bairros Cortezias e Manoel Gomes	117.261,47
	Pavimentação e Obras Complementares na Rua Opala Jardim Hold, Rua Hum Vila Costão e Travessa Bernardino Jorge – Centro	1 57.750,60
0013 – SAÚDE É VIDA	Aquisição de 01 Veículo para Vigilância Sanitária e Epidemiológica	51.200,00
0025 – Reforma e Ampliação do Ginásio de Esportes	Anexo Esportivo no Ginásio de Esportes	89.518,31
0034 – Urbanização da Marginal	Revitalização da Avenida Adolfo Muniz	2.252.293,95
0036 – REVITALIZAÇÃO DE PRAÇA	Reurbanização da Praça da Bíblia	515.103,18
0039 – TERMINAL RODOVIÁRIO	Aquisição de Área c/ 22.718,14M2 para Construção de Terminal Rodoviário	235.814,30
0040 – SANEAMENTO BÁSICO E CIDADANIA	Sistema de Tratamento de Esgoto Sanitário no Braço do Azeite	222.817,51
0049 – CÂMARA MUNICIPAL	Construção do Prédio do Legislativo	741.478,25
0050 – Construção de Prédio para Dept. de Educação e Cultura	Aquisição de Terreno c/ 9.566,86M2	99.304,00
0052 – Aquisição de Caminhões, Máquinas e Equipamentos	Aquisição de 01 Retroescavadeira 4x4	228.000,00
	Aquisição de 01 Cavallo Mecânico Novo	218.000,00
	Aquisição de 01 Semi-reboque carrega tudo e 01 semi-reboque basculante	151.465,00
	Aquisição de Caminhão c/ Conjunto de Abastecimento e Lubrificação	234.300,00
	Aquisição de 01 Pá-Carregadeira	230.000,00
0057 – Centro de Acesso Tecnologias p/ Inclusão Social	Implantação de Centro de Acesso a Tecnologias/Internet para Cidadão	67.373,48
TOTAL		8.813.924,88



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAJATI

ESTADO DE SÃO PAULO

METAS NÃO REALIZADAS 2.010

PROGRAMA	META	VALOR R\$
0004 – ENSINO 09 ANOS	Ampliação e Reforma EMEI JARDIM ANA MARIA	295.418,76
0035 – CEMITÉRIO PARQUE	Revitalização de Área do Cemitério	150.000,00
0038 – CIDADE CIDADÃ	Regularização Urbanística, Plano Diretor	50.000,00
TOTAL		495.418,76

OBS: Metas reprogramadas para 2.011.