



# **Município de São Bernardo do Campo**

## **Audiência de Aprovação Plano Plurianual PPA 2018-2021**

**Secretaria de Finanças  
Departamento de Orçamento**



# Retrospectiva e Projeções



# Arrecadação Agosto a Outubro 2017

Valores em R\$ mil

	AGO	SET	OUT
Previsto	156.272	157.950	149.769
Arrecadado	173.696	165.427	177.140
<b>Diferença</b>	<b>17.424</b>	<b>7.477</b>	<b>27.371</b>

Resultado do período: 52.272



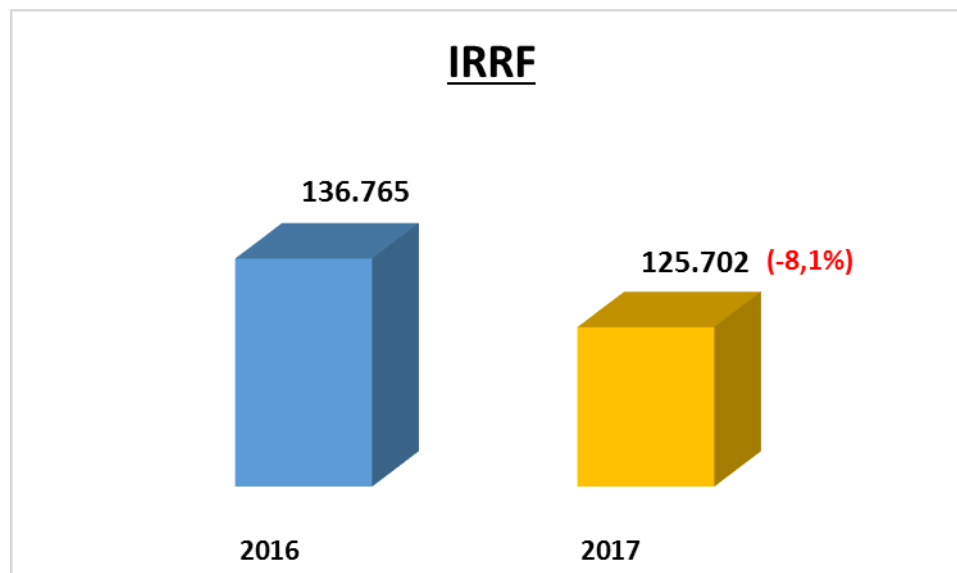
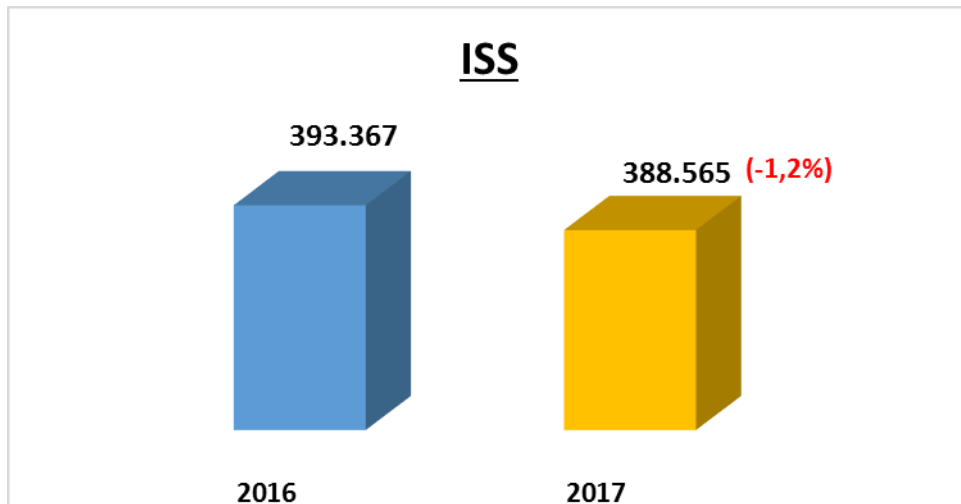
# Situação Financeira

Valores em R\$ mil

	REALIZADO 2016	ARRECADADO Jan a Out 2017	PROJEÇÃO Nov e Dez 2017	TOTAL 2017	VARIAÇÃO (R\$) 2017/2016	ARREC 2017/ ARREC 2016
ISSQN	393.367	322.661	65.904	388.565	(4.802)	(1,2%)
IRRF	136.765	101.893	23.810	125.702	(11.062)	(8,1%)
RECEITA DE CONTRIBUICOES - CIP	25.534	20.190	3.800	23.990	(1.544)	(6,0%)
ICMS	947.200	741.004	139.450	880.454	(66.746)	(7,0%)
IPVA	178.154	165.498	9.745	175.242	(2.911)	(1,6%)
DESONERAÇÃO ICMS - LEI KANDIR	4.622	3.434	687	4.121	(501)	(10,8%)
IPI EXPORTAÇÃO	6.794	5.042	1.058	6.100	(694)	(10,2%)
OUTRAS TRANSFERENCIAS CORRENTES	422.911	345.621	72.040	417.661	(5.250)	(1,2%)
RECEITAS DIVERSAS	14.984	12.717	1.083	13.800	(1.184)	(7,9%)
<b>TOTAL da QUEDA PREVISTA</b>	<b>2.130.331</b>	<b>1.718.059</b>	<b>317.576</b>	<b>2.035.635</b>	<b>(94.696)</b>	<b>(4,4%)</b>



# Arrecadação Total 2016 x 2017

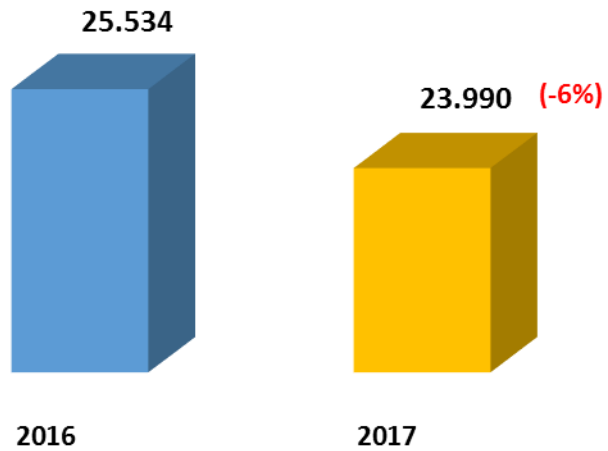


Valores em R\$ mil

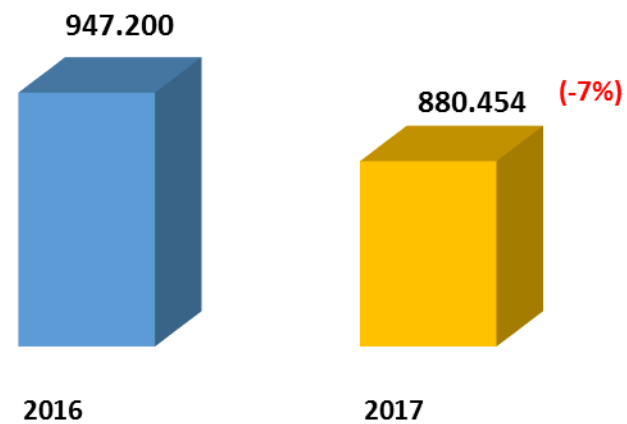


# Arrecadação Total 2016 x 2017

## Receita de Contribuições - CIP

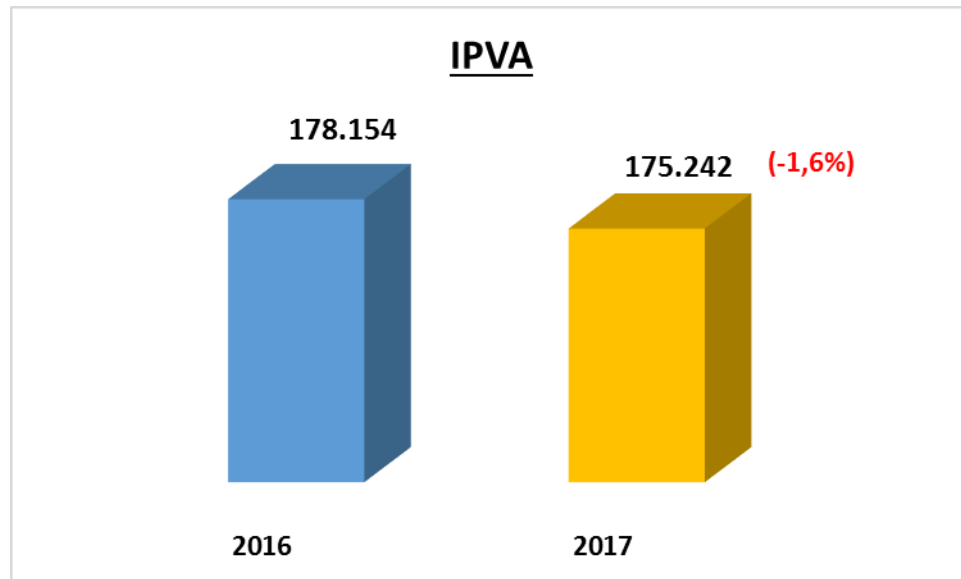


## ICMS



Valores em R\$ mil

# Arrecadação Total 2016 x 2017



Valores em R\$ mil



# Medida Adotada:

## Limitação de Despesa

**RESOLUÇÃO GSF nº 019, de 22 de setembro de 2017.**

**Dispõe sobre a limitação de despesas para o exercício de 2017.**

**JOSÉ LUIZ GAVINELLI**, Secretário de Finanças do Município de São Bernardo do Campo, no uso das atribuições que lhe são conferidas pelo Artigo 23, inciso II da Lei Municipal nº 2.052, de 6 de julho de 1973 e pela Lei nº 6.484, de 1º de julho de 2016 - Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2017.

Considerando que persiste a situação de queda de arrecadação, inclusive decorrente dos repasses de outras esferas de governo e, inobstante aos esforços envidados por todas as secretarias, no sentido de contingenciar despesas;

Considerando os procedimentos adotados ao longo do exercício de 2017, por meio dos Decretos 19.902/2017, 19.903/2017 e 19.960/2017, pertinentes ao contingenciamento de despesas, economia e redução de despesas;

Considerando a necessidade de manter o equilíbrio econômico-financeiro do Município e de efetuar ajustes no fluxo de despesas;

Considerando a necessidade de adequação do Município às exigências da Lei Complementar 101/00, especialmente quanto ao equilíbrio orçamentário-financeiro.





# Medida Adotada:

## Limitação de Despesa

Considerando o compromisso de manter em dia o pagamento dos servidores municipais, fornecedores e demais obrigações;

Considerando ser imperativo estabelecer medidas visando redução do custo da máquina pública municipal, assegurando, todavia, o funcionamento dos serviços essenciais do Município;

### **RESOLVE:**

**Artigo 1º.** A partir do mês de novembro, até o mês de dezembro do último quadrimestre do presente exercício, as secretarias deverão reduzir, no mínimo, 10% (dez) por cento na execução das despesas programadas no orçamento.

**Artigo 2º.** Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

São Bernardo do Campo, 22 de setembro de 2017.

**JOSÉ LUIZ GAVINELLI**  
**Secretário de Finanças**

Publicada no NM 1955 de 22/09/2017



# Situação Financeira

## Economia Obtida até 30/10/2017 para o exercício 2017

Valores em R\$ mil

MEDIDA	Valor Anual	Valor Acumulado
Redução do contrato de PPP do Lixo	56.186	56.186
Renegociação de contratos com fornecedores	23.630	79.816
Congelamento de cargos comissionados	26.600	106.416
Renegociação dos pagamentos inscritos em Restos a Pagar	19.742	126.158
Redução de horas extras	6.226	132.384
Consórcio Intermunicipal - redução do repasse	7.500	139.884
Locação de veículos - rescisão contratual	5.132	145.016
SABESP - Projeto Pura - 25% de redução da tarifa	4.500	149.516
Preparação da merenda - novo contrato	2.718	152.235
Material escolar	2.700	154.935
Carnaval - suspensão da subvenção 2017	1.200	156.135
Contratos de locação de imóveis (CRT) - redução	1.000	157.135
Função gratificada	1.027	158.162
Celular corporativo	120	158.282
Diário Oficial Eletrônico	900	159.182
Poço Artesiano Parque Estoril	960	<b>160.142</b>



# Audiência Pública

## Lei de Responsabilidade Fiscal

Lei Complementar nº 101, 04 de Maio/2000

*Art. 48.* São instrumentos de transparência da gestão fiscal, aos quais será dada ampla divulgação, inclusive em meios eletrônicos de acesso público: os planos; orçamentos e leis de diretrizes orçamentárias; as prestações de contas e o respectivo parecer prévio; o Relatório Resumido da Execução Orçamentária e o Relatório de Gestão Fiscal; e as versões simplificadas desses documentos.



# Base Legal do PPA

## Constituição Federal

*Artigo 165º - Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão:*

*I – o plano plurianual;*

*II – as diretrizes orçamentárias;*

*III – os orçamentos anuais.*

## Lei Orgânica do Município

*Art. 274 - Leis de iniciativa do Poder Executivo estabelecerão, com observância dos preceitos constitucionais e demais normas gerais de direito financeiro:*

*I - o plano plurianual;*

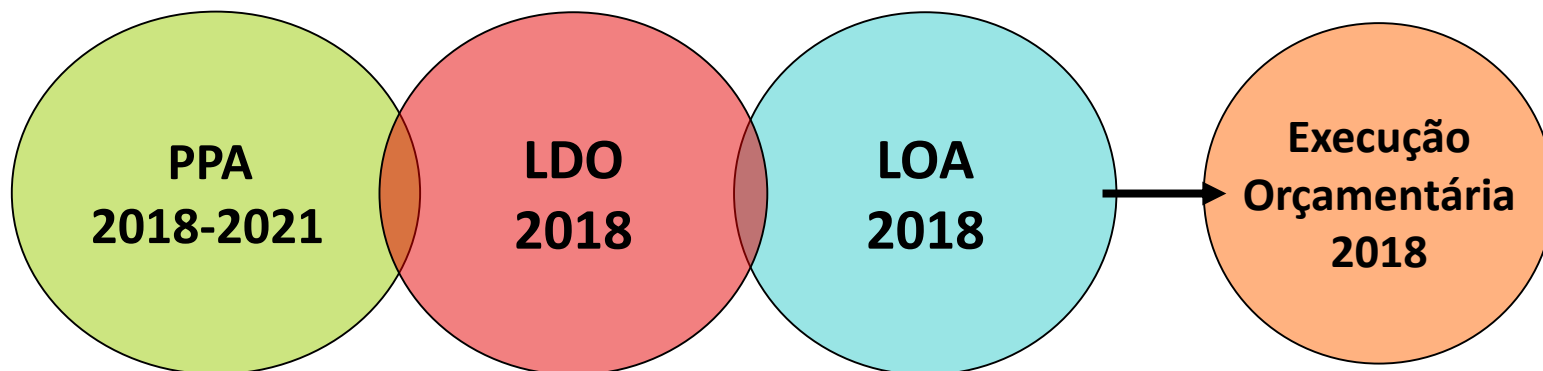
## Secretaria Tesouro Nacional

Portarias nº 437/12, Portaria conjunta Nº 02 – versam sobre [Procedimentos e estrutura](#) dos orçamentos no Setor Público.



# Ciclo Orçamentário 2018

## Programa de Governo + PPA 2018-2021



**PPA**  
até 30/08  
(no 1º ano)  
Aprovação até 31/12

**LDO**  
até 30/04  
(todo ano)  
Lei nº 6.561, de 19/06/2017

**LOA**  
até 15/10  
(todo ano)  
Aprovação até 31/12



# Dados Consolidados do Município

Valores em R\$ Mil

	PPA - 2018	PPA - 2019	PPA - 2020	PPA - 2021
Administração Direta	4.990.215	4.400.527	4.380.027	4.285.321
Recurso Tesouro	3.113.191	2.828.988	2.992.833	3.115.225
<i>Concessão do Transporte Coletivo</i>	<i>401.403</i>			
Recursos Vinculados	1.877.024	1.571.539	1.387.194	1.170.096
Administração Indireta	553.762	597.189	629.266	680.329
<b>Total Orçamento Fiscal</b>	<b>5.543.977</b>	<b>4.997.716</b>	<b>5.009.293</b>	<b>4.965.650</b>

Obs. 1. Os Valores das transferências financeiras estão dentro do recurso tesouro

## Transferências Financeiras do Tesouro:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2021</u></b>
SBC Prev:.....	261.957	293.760	322.110	339.210
Câmara:.....	77.500	77.500	77.500	77.500
ETC:.....	11.300	11.300	11.300	11.300
Fundação Criança:.....	12.500	12.500	12.500	12.500
Agência Reguladora:.....	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Total:.....</b>	<b>364.257</b>	<b>396.060</b>	<b>424.410</b>	<b>441.510</b>



# Receita Prevista da Administração Direta

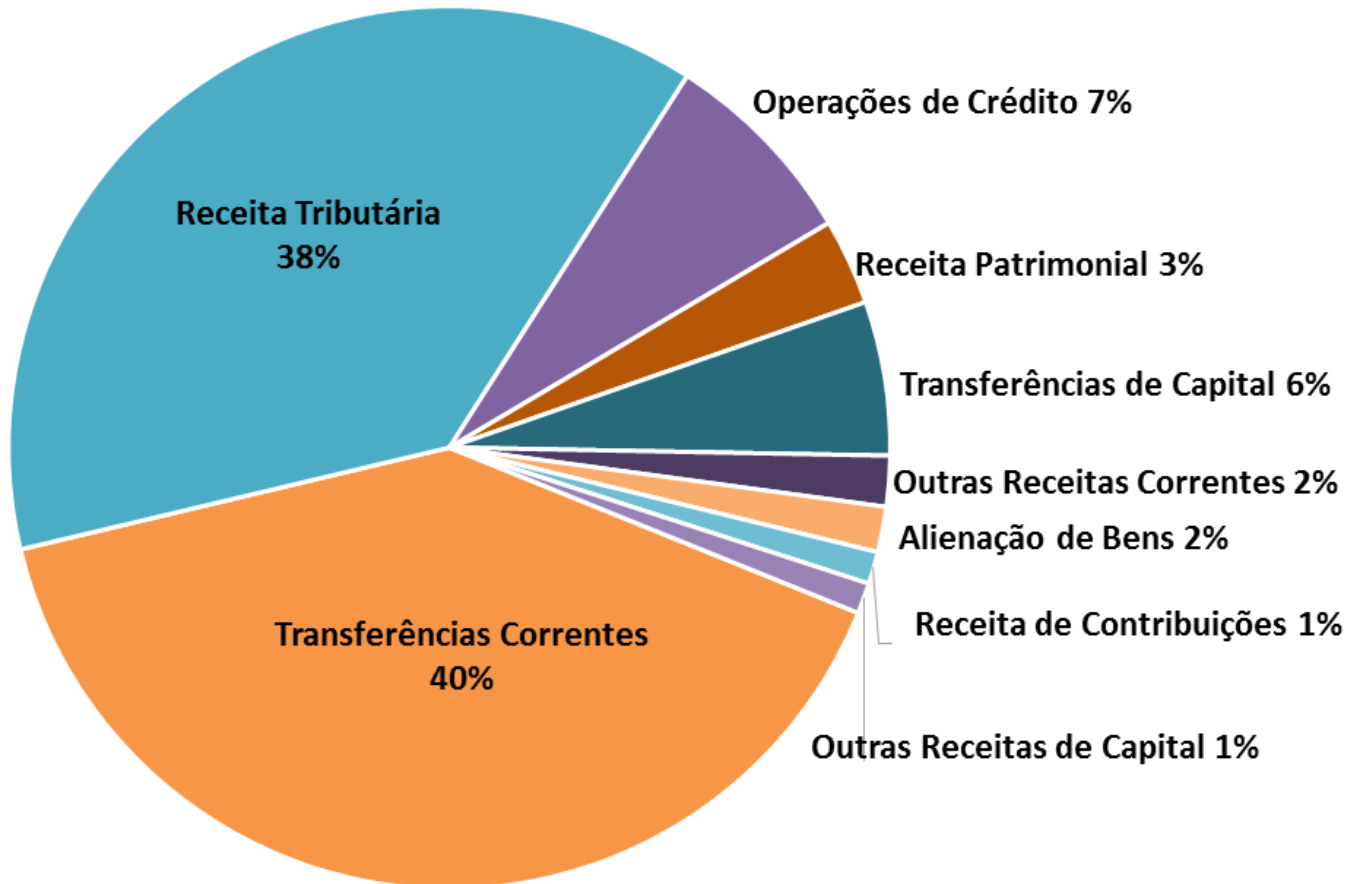
Valores em R\$ Mil

Principais Categorias	PPA			
	2018	2019	2020	2021
Receita Tributária	1.593.188	1.651.384	1.746.813	1.817.336
Transferências Correntes	1.681.457	1.763.012	1.859.924	1.937.877
Demais Receitas Correntes	578.017	181.695	190.423	197.734
<i>Concessão do Transporte Coletivo</i>	<i>401.403</i>			
Receita de Capital	1.137.553	804.436	582.867	332.374
<b>Receita Total</b>	<b>4.990.215</b>	<b>4.400.527</b>	<b>4.380.027</b>	<b>4.285.321</b>

## Pressupostos Macro-econômicos:

PPA	2018	2019	2020	2021
IPCA-15 (%)	4,50%	4,50%	4,50%	4,25%
PIB (%)	0,48%	2,30%	2,50%	2,50%

# Composição da Receita Por Categoria



**Total da Receita (2018-2021): 18.056.090**

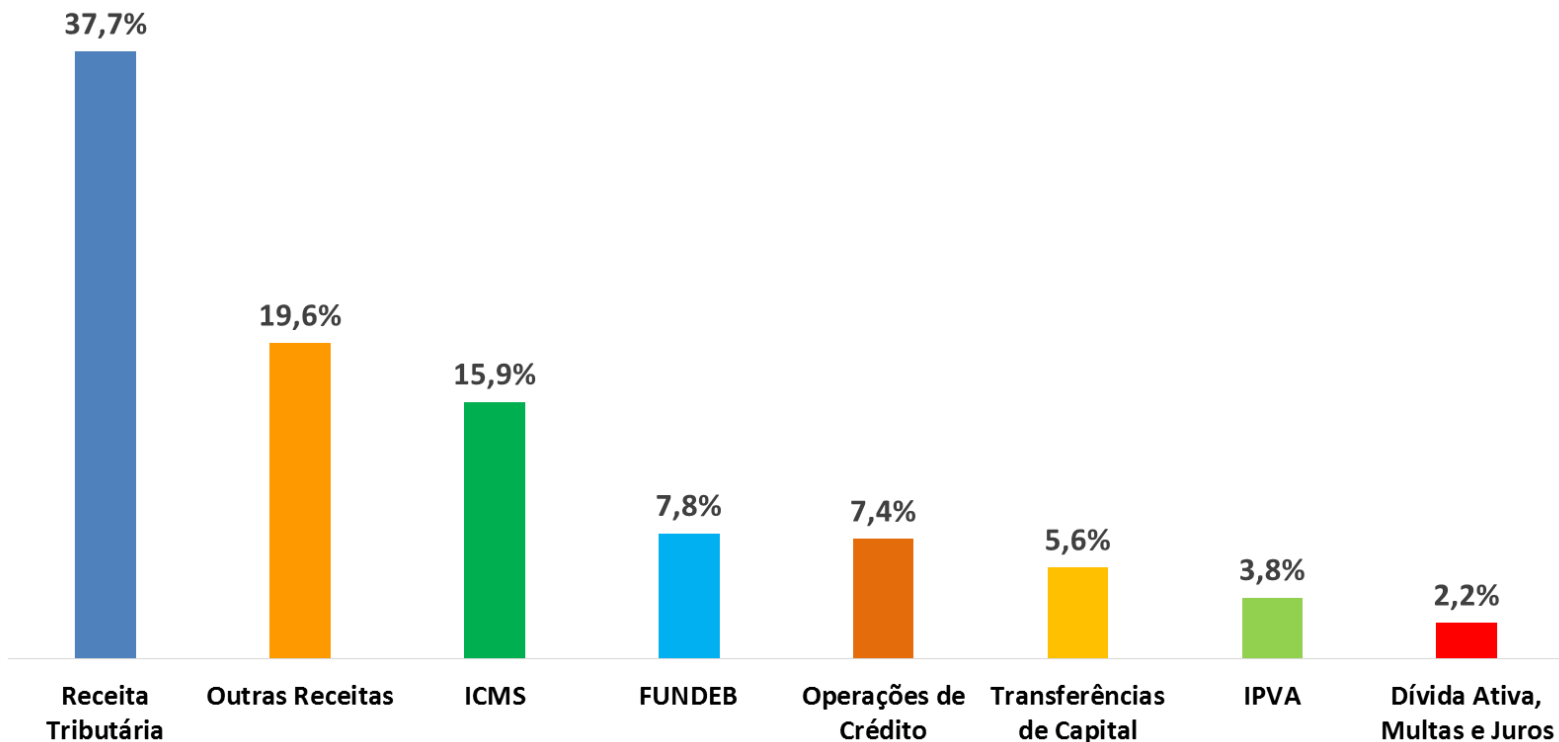
*(em R\$ mil)*





# Composição da Receita

## Principais Itens



**Total da Receita (2018-2021): 18.056.090**  
(em R\$ mil)

# Administração Indireta (Receita Própria dos Entes)

Valores em R\$ Mil

Ente Administrativo	PPA			
	2018	2019	2020	2021
SBC Prev	351.147	381.301	400.608	437.426
IMASF	140.475	149.616	160.820	172.111
Faculdade de Direito	37.033	38.708	40.457	42.285
Fundação Criança	17.397	19.749	19.461	20.377
Rotativo	7.710	7.815	7.920	8.130
Agência Reguladora	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>553.762</b>	<b>597.189</b>	<b>629.266</b>	<b>680.329</b>



# Financiamento da Administração Direta Por Função de Governo

Valores em R\$ mil

2018 a 2021							
Função	01 - Tesouro	02 - Estado	03 - Fundos	05 - União	06 - Parc.	07 - Op. Créd.	Total Geral
10. Saúde	2.455.435	208.284	15.836	1.546.123		186.167	4.411.845
12. Educação	2.245.390	1.402.122	4.080	322.233		8.100	3.981.925
26. Transporte	1.046.662	2.300	214.279	121.000		670.040	2.054.281
15. Urbanismo	1.336.120	1.300	3.900	68.409	5.000	134.400	1.549.129
28. Encargos Especiais	1.275.417	80	4.840	80			1.280.417
16. Habitação	129.841	7.560	16.000	610.370		320.140	1.083.911
04. Administração	1.055.091	212				19.990	1.075.293
Demais Funções	308.369	1.348	4.512	6.976		400	321.605
06. Segurança Pública	244.281	1.200		660			246.141
08. Assistência Social	138.076	9.636	6.600	24.806			179.118
27. Desporto e Lazer	102.816	3.390	23.500	23.200	4.000		156.906
13. Cultura	86.502		2.780				89.282
<b>Total</b>	<b>10.424.000</b>	<b>1.637.432</b>	<b>296.327</b>	<b>2.723.857</b>	<b>9.000</b>	<b>1.339.237</b>	<b>16.429.853</b>
	<u>63,45%</u>	<u>9,97%</u>	<u>1,80%</u>	<u>16,58%</u>	<u>0,05%</u>	<u>8,15%</u>	<u>100,00%</u>

28. Encargos Especiais	2018 a 2021	%
Dívida	1.053.876	82,31%
Precatórios	213.101	16,64%
Demais	13.440	1,05%
<b>Total</b>	<b>1.280.417</b>	<b>100,00%</b>

# Despesa Total por Secretaria

Valores em R\$ Mil

Administração Direta	Total (2018 a 2021)	%
Secretaria de Administração e Modernização Administrativa	4.699.980	22,9%
Secretaria de Saúde - Fundo de Saúde	3.937.105	19,2%
Secretaria de Transportes e Vias Públicas	2.012.495	9,8%
Secretaria de Educação	1.423.098	6,9%
Encargos Gerais do Município	1.368.079	6,7%
Secretaria de Serviços Urbanos	1.241.969	6,1%
Secretaria de Habitação	1.054.942	5,1%
Secretaria de Obras	207.709	1,0%
Secretaria de Desenvolvimento Social e Cidadania	112.902	0,6%
Secretaria de Finanças	92.525	0,5%
Secretaria de Esportes e Lazer	90.471	0,4%
Secretaria de Comunicação	56.161	0,3%

Encargos Gerais do Município	2018 a 2021	%
Dívida	1.089.509	79,6%
Precatórios	229.646	16,8%
Demais	48.924	3,6%
<b>Total Geral</b>	<b>1.368.079</b>	<b>100,0%</b>

Continua...

# Despesa Total por Secretaria

Valores em R\$ Mil

Administração Direta	Total (2018 a 2021)	%
Secretaria de Cultura	33.232	0,2%
Secretaria de Planejamento Urbano e Ação Regional	32.489	0,2%
Secretaria de Segurança Urbana	30.689	0,1%
Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Trabalho e Turismo	12.149	0,1%
Secretaria de Gestão Ambiental	7.905	0,0%
Gabinete do Prefeito	7.313	0,0%
Procuradoria Geral do Município	6.440	0,0%
Secretaria de Orçamento e Planejamento Participativo	1.281	0,0%
Secretaria de Chefia de Gabinete	448	0,0%
Secretaria de Assuntos Jurídicos e Cidadania	302	0,0%
Secretaria de Governo	64	0,0%
Secretaria de Coordenação Governamental	57	0,0%
Secretaria de Relações Internacionais	48	0,0%
<b>Total Administração Direta</b>	<b>16.429.853</b>	<b>100,0%</b>

# Despesa Total da Administração Indireta

Valores em R\$ Mil

Administração Indireta	Total (2018 a 2021)	%
Instituto de Previdência do Município de São Bernardo do Campo	2.864.064	70,1%
Instituto Municipal de Assistência à Saúde do Funcionalismo	600.814	14,7%
Câmara Municipal de São Bernardo do Campo	274.249	6,7%
Faculdade de Direito de São Bernardo do Campo	139.897	3,4%
Fundação Criança de São Bernardo do Campo	126.984	3,1%
Empresa de Transporte Coletivo de São Bernardo do Campo	45.200	1,1%
Rotativo São Bernardo	31.575	0,8%
Agência Reguladora de Saneamento Básico de São Bernardo do Campo	4.000	0,1%
<b>Total Administração Indireta</b>	<b>4.086.783</b>	<b>100,0%</b>



# Valor Consolidado do Município

Valores em R\$ Mil

	<b>Total (2018 a 2021)</b>	<b>%</b>
<b>Administração Direta</b>	16.429.853	80,1%
<b>Administração Indireta</b>	4.086.783	19,9%
<b>Total Geral</b>	<b>20.516.636</b>	<b>100,0%</b>



# Número de Programas por Eixo de Governo

<b>Eixos de Governo</b>	<b>Nº de Progr.</b>
1 - Nossa São Bernardo com oportunidades de emprego e renda	3
2 - Nossa São Bernardo com oportunidades de desenvolvimento e inclusão social	18
3 - Nossa São Bernardo com oportunidades de viver em uma cidade digna e ambientalmente sustentável	4
4 - Gestão eficiente e participação social	10
5 - Pessoal	2
6 - Dívida e encargos	8
7 - Reserva de contingência	2
8 - Câmara e administração indireta	12
<b>Total</b>	<b>59</b>





# Valores Previstos por Eixos de Governo

Valores em R\$ Mil

Eixos de governo	2018	2019	2020	2021	Total
1 - Nossa São Bernardo com oportunidades de emprego e renda	10.946	10.458	11.070	12.164	44.638
2 - Nossa São Bernardo com oportunidades de desenvolvimento e inclusão social	2.395.129	1.867.872	1.723.613	1.657.768	7.644.382
3 - Nossa São Bernardo com oportunidades de viver em uma cidade digna e ambientalmente sustentável	705.559	531.255	570.444	497.558	2.304.816
4 - Gestão eficiente e participação social	125.728	117.110	119.748	133.753	496.339
5 - Pessoal	1.086.679	1.119.747	1.156.335	1.208.838	4.571.599
6 - Dívida e encargos	302.734	360.725	376.334	332.921	1.372.714
7 - Reserva de contingência	111.576	127.098	131.131	148.176	517.981
8 - Câmara e Administração Indireta	805.626	863.451	920.618	974.472	3.564.167
<b>Total</b>	<b>5.543.977</b>	<b>4.997.716</b>	<b>5.009.293</b>	<b>4.965.650</b>	<b>20.516.636</b>

# 1 - Nossa São Bernardo com Oportunidades de Emprego e Renda

Valores em R\$ Mil

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Trabalho e Turismo	Emprega São Bernardo	12.149
Secretaria de Planejamento Urbano e Ação Regional	Planejamento e Revitalização dos Espaços Urbanos	10.089
	Integração da Ação Regional	22.400
<b>Total Eixo de Governo 1</b>		<b>44.638</b>



## 2 - Nossa São Bernardo com Oportunidades de Desenvolvimento e Inclusão Social

Valores em R\$ Mil

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
Gabinete do Prefeito	Solidariedade em Ação	4.040
Assuntos Jurídicos e Cidadania	Assessoria Jurídica e Assistência à Cidadania	302
Secretaria de Educação	Educar para a Criatividade, Protagonismo e Inovação	259.081
	Investir na Educação Criando Novas Oportunidades	1.164.017
Saúde	Saúde Prioridade na Atenção Básica	551.558
	Saúde Prioridade na Atenção Especializada	455.674
	Saúde Prioridade na Atenção Hospitalar e de Urgências	2.159.132
	Saúde Prioridade no Aprimoramento da Gestão do SUS	160.843
	Saúde Prioridade na Proteção à Saúde e Vigilâncias	49.400
	Saúde Prioridade no Apoio Administrativo	560.498

Continua...

## 2 - Nossa São Bernardo com Oportunidades de Desenvolvimento e Inclusão Social

Valores em R\$ Mil

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
Esportes e Lazer	São Bernardo dos Esportes	90.471
Desenvolvimento Social e Cidadania	São Bernardo Aprimora SUAS	6.724
	São Bernardo Garantindo Direitos	106.178
Segurança Urbana	Segurança com Cidadania e Inteligência	30.689
Secretaria de Transportes e Vias Públicas	Programa de Transporte Urbano Etapa II - São Bernardo Moderna	302.723
	Mobilidade Urbana e Transporte de Qualidade	1.709.772
Cultura	Cultura 365 Dias por Ano	33.232
Secretaria de Relações Internacionais	Relações e Cooperação Internacionais	48
<b>Total Eixo de Governo 2</b>		<b>7.644.382</b>



### 3 - Nossa São Bernardo com Oportunidades de Viver em uma Cidade Digna e Ambientalmente Sustentável

Valores em R\$ Mil

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
Serviços Urbanos	Nova São Bernardo	926.276
	São Bernardo Mais Seca	315.693
Habitação	A Casa é Minha	1.054.942
Gestão Ambiental	Desenvolvimento Socioambiental Sustentável	7.905
<b>Total Eixo de Governo 3</b>		<b>2.304.816</b>



## 4 - Gestão Eficiente e Participação Social

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
Gabinete do Prefeito	São Bernardo do Jovem que Faz a Diferença	3.273
Secretaria de Chefia de Gabinete	Gestão do Gabinete do Prefeito	448
Secretaria de Governo	Apoio Administrativo às Ações do Governo	64
Secretaria de Finanças	Gestão Responsável dos Recursos	92.525
Secretaria de Obras	Gestão de Obras Públicas, Concessionárias e Iluminação Pública	207.709
Secretaria de Orçamento e Planejamento	Governar com Você	1.281
Secretaria de Comunicação	Respeito e Transparência com o Dinheiro Público	56.161
Procuradoria Geral do Município	Gestão das Ações de Assessoramento Jurídico e Atuação Judicial	6.440
Secretaria de Administração e Modernização Administrativa	Gestão Pública Eficiente Voltada ao Cidadão	128.381
Coordenação Governamental	Gestão da Secretaria de Coordenação Governamental	57
<b>Total Eixo de Governo 4</b>		<b>496.339</b>

Valores em R\$ Mil

# 5 - Pessoal

Valores em R\$ Mil

<b>Unidade</b>	<b>Programa</b>	<b>Total (2018 a 2021)</b>
<b>Secretaria de Administração e Modernização Administrativa</b>	PASEP	115.669
	Gestão de Pessoas	4.455.930
<b>Total Eixo de Governo 5</b>		<b>4.571.599</b>



# 6 - Dívida e Encargos

Valores em R\$ Mil

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
SBCPREV	Gestão de Compromissos Judiciais e Administrativos	12.033
Encargos Gerais	Gestão de Sentenças Judiciais, Dívida Pública e Outros Encargos Especiais	1.328.079
Operações Especiais	Câmara Municipal de São Bernardo do Campo	120
	Faculdade de Direito de São Bernardo do Campo	268
	Empresa de Transporte Coletivo de São Bernardo do Campo	28.400
	Fundação Criança de São Bernardo do Campo	1.748
	Rotativo São Bernardo	435
IMASF	Precatórios Judiciais	1.631
<b>Total Eixo de Governo 6</b>		<b>1.372.714</b>





# 7 - Reserva de Contingência

Valores em R\$ Mil

<b>Unidade</b>	<b>Programa</b>	<b>Total (2018 a 2021)</b>
Encargos Gerais	Reserva de Contingência	40.000
SBCPREV	Reserva Atuarial	477.981
<b>Total Eixo de Governo 7</b>		<b>517.981</b>



## 8 - Câmara e Administração Indireta

Unidade	Programa	Total (2018 a 2021)
<b>Câmara Municipal</b>	Ação Legislativa	274.129
<b>SBCPREV</b>	Gestão da Previdência Municipal	2.374.050
<b>Faculdade de Direito</b>	Gestão da Performance da Faculdade de Direito	139.629
<b>IMASF</b>	Administração Geral	44.791
	Assistência Odontológica Remunerada	200
	Comercialização de Medicamentos	34.761
	Assistência Médico-hospitalar	519.431
<b>Empresa de Transporte Coletivo</b>	Modernização e Eficiência da Gestão do Transporte Coletivo Municipal	16.800
<b>Fundação Criança</b>	Apoio Administrativo à Fundação Criança	111.921
	Proteção Social Básica e Especial a Crianças, Adolescentes e Jovens	13.315
<b>Rotativo</b>	Operação do Rotativo São Bernardo	31.140
<b>Agência Reguladora</b>	Regulação dos Serviços de Saneamento Básico	4.000
<b>Total Eixo de Governo 8</b>		<b>3.564.167</b>

Valores em R\$ Mil

# Acesso ao Projeto de Lei

<http://www.saobernardo.sp.gov.br>

- Portal da Transparência
  - Planejamento Orçamentário
    - PPA

**Secretaria de Finanças**  
**Departamento de Orçamento**

