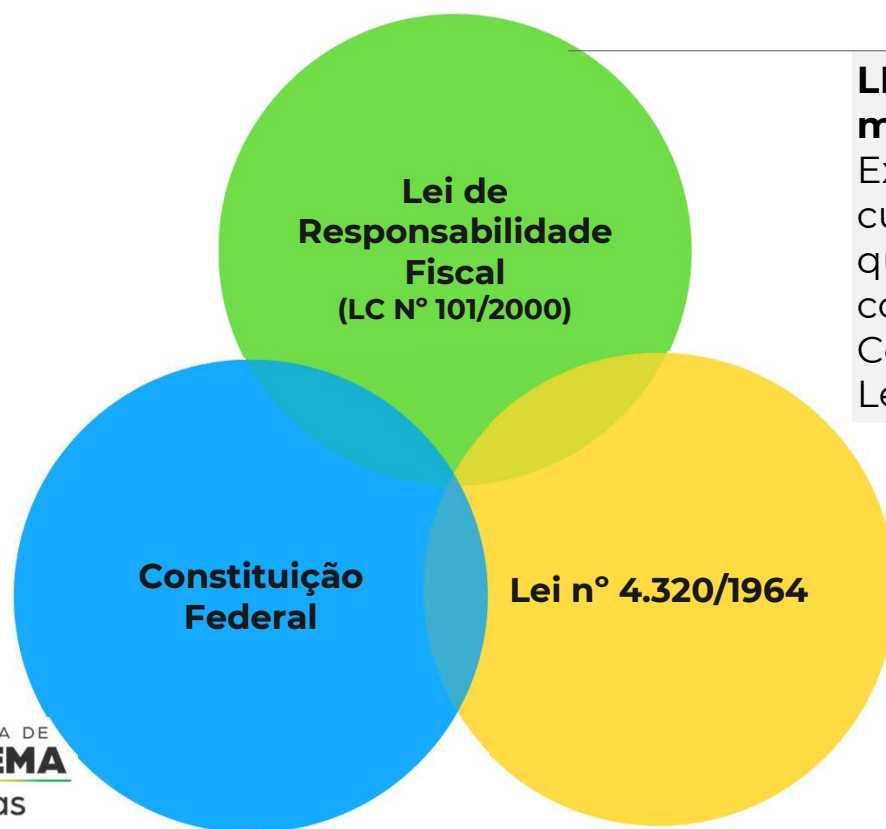


AUDIÊNCIA PÚBLICA

Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais

2º QUADRIMESTRE 2022

FUNDAMENTO LEGAL



LRF - Art. 9º § 4º - Até o final dos meses de **maio, setembro** e **fevereiro**, o Poder Executivo demonstrará “e avaliará o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre, em audiência pública na comissão referida no § 2º do art. 166 da Constituição ou equivalente nas Casas Legislativas estaduais e municipais.”

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

ABRANGÊNCIA

Poder Executivo – Administração Direta



Poder Executivo – Administração Indireta



EMPRESA DE TRANSPORTE
COLETIVO DE DIADEMA - ETCO

EM PROCESSO
DE LIQUIDAÇÃO

Poder Legislativo



Avaliação 2º Quadrimestre 2022



The image features a white background with a decorative vertical bar on the left side, transitioning from orange at the top to yellow at the bottom. On the right side, there are two large, overlapping, wavy abstract shapes. The top shape is a gradient of red, orange, and yellow. The bottom shape is a gradient of green and blue. The word "Receita" is written in a bold, blue, sans-serif font in the center-left area.

Receita

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Receita 2º Quadrimestre Adm Direta Valores Nominais em R\$			
Descrição	Estimada LOA	Janeiro-Agosto 2022	% da Receita Estimada LOA
Receitas Correntes (A):	1.699.186.874,00	1.060.863.017,22	62,43%
Impostos:	584.538.000,00	304.034.165,89	52,01%
IR	70.989.000,00	47.411.352,63	66,79%
IPTU	242.528.000,00	147.736.500,72	60,92%
ITBI	36.000.000,00	17.366.740,68	48,24%
ISS	142.000.000,00	72.943.963,90	51,37%
IPTU - Dívida Ativa	50.000.000,00	14.174.569,64	28,35%
ITBI - Dívida Ativa	0,00	6.452,67	0,00%
ISS- Dívida Ativa	43.000.000,00	4.394.585,65	10,22%
Transferências Constitucionais:	627.630.000,00	422.297.246,61	67,28%
FPM-Cota-Parte	108.630.000,00	78.200.196,18	71,99%
ITR - Cota-Parte	0,00	696,79	0,00%
ICMS - Cota-Parte	450.000.000,00	287.181.793,65	63,82%
IPVA - Cota-Parte	65.000.000,00	55.190.277,49	84,91%
IPI - Cota-Parte	4.000.000,00	1.724.282,50	43,11%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Receita 2º Quadrimestre Adm Direta Valores Nominais em R\$			
Descrição	Estimada LOA	Janeiro-Agosto 2022	% da Receita Estimada LOA
Outras Receitas Correntes:	487.018.874,00	334.531.604,72	68,69%
FUNDEB	199.000.000,00	138.747.212,31	69,72%
FNDE-SAL.EDUC.	34.008.000,00	17.314.996,30	50,91%
SUS FEDERAL	117.543.000,00	77.168.706,34	65,65%
CIP	25.704.000,00	11.616.529,74	45,19%
Taxa de Resíduos Sólidos	23.058.000,00	14.996.330,06	65,04%
Demais Taxas	3.514.000,00	2.190.204,55	62,33%
Multa de Trânsito	25.000.000,00	22.069.895,00	88,28%
Receita de Aplicação Financeira	1.141.000,00	12.766.226,13	1118,86%
Demais Receitas Correntes	58.050.874,00	37.661.504,29	64,88%
Receitas de Capital (B):	112.723.789,61	477.500,00	0,42%
Deduções (C):	-124.800.000,00	-83.556.514,88	66,95%
Receita Total após as Deduções (A+B-C)	1.687.110.663,61	977.784.002,34	57,96%

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Receita 2º Quadrimestre Adm Direta Valores Nominais em R\$			
Descrição	Janeiro-Agosto 2021	Janeiro-Agosto 2022	Variação (%)
Receitas Correntes (A):	914.194.339,54	1.060.863.017,22	16,04%
Impostos:	276.224.700,79	304.034.165,89	10,07%
IR	36.490.681,35	47.411.352,63	29,93%
IPTU	136.930.627,49	147.736.500,72	7,89%
ITBI	18.310.607,11	17.366.740,68	-5,15%
ISS	65.311.753,86	72.943.963,90	11,69%
IPTU - Dívida Ativa	15.025.434,76	14.174.569,64	-5,66%
ITBI - Dívida Ativa	11.363,17	6.452,67	-43,21%
ISS- Dívida Ativa	4.144.233,05	4.394.585,65	6,04%
Transferências Constitucionais:	360.554.937,72	422.297.246,61	17,12%
FPM-Cota-Parte	61.486.934,58	78.200.196,18	27,18%
ITR - Cota-Parte	0,00	696,79	0,00%
ICMS - Cota-Parte	251.991.042,90	287.181.793,65	13,97%
IPVA - Cota-Parte	45.165.207,71	55.190.277,49	22,20%
IPI - Cota-Parte	1.911.752,53	1.724.282,50	-9,81%

Receita 2º Quadrimestre Adm Direta Valores Nominais em R\$			
Descrição	Janeiro-Agosto 2021	Janeiro-Agosto 2022	Variação (%)
Outras Receitas Correntes:	277.414.701,03	334.531.604,72	20,59%
FUNDEB	118.703.092,02	138.747.212,31	16,89%
FNDE-SALE.DUC.	14.597.799,88	17.314.996,30	18,61%
SUS FEDERAL	76.733.218,28	77.168.706,34	0,57%
CIP	9.792.327,15	11.616.529,74	18,63%
Taxa de Resíduos Sólidos	7.732.516,24	14.996.330,06	93,94%
Demais Taxas	1.670.017,61	2.190.204,55	31,15%
Multa de Trânsito	14.884.159,86	22.069.895,00	48,28%
Receita de Aplicação F	2.413.464,89	12.766.226,13	428,96%
Demais Receitas Corre	30.888.105,10	37.661.504,29	21,93%
Receitas de Capital (B):	4.299.842,59	477.500,00	-88,89%
Deduções (C):	-71.429.295,53	-83.556.514,88	16,98%
Receita Total após as Deduções (A+B-C)	847.064.886,60	977.784.002,34	15,43%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Receitas IPRED

ITEM	Estimada LOA	Estimada Atualizada	ATÉ O 2º QUAD/2022	% Da Receita Estimada LOA
RECEITAS CORRENTES (A)	89.299.500,00	89.299.500,00	52.655.859,62	58,97%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	52.164.000,00	52.164.000,00	34.108.232,34	65,39%
RECEITA PATRIMONIAL	35.200.000,00	35.200.000,00	15.413.402,88	43,79%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.935.500,00	1.935.500,00	3.134.224,40	161,93%
RECEITAS DE CAPITAL (B)	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA (C)	125.787.000,00	125.787.000,00	57.704.290,40	45,87%
TOTAL (A+B+C)	215.096.500,00	215.096.500,00	110.360.150,02	51,31%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Receitas IPRED

ITEM	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	Variação %
RECEITAS CORRENTES (A)	50.029.159,21	52.655.859,62	5,25%
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	34.729.445,07	34.108.232,34	-1,79%
RECEITA PATRIMONIAL	13.434.666,50	15.413.402,88	14,73%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.865.047,64	3.134.224,40	68,05%
RECEITAS DE CAPITAL (B)			-
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA (C)	50.463.814,91	57.704.290,40	14,35%
TOTAL (A+B+C)	100.492.974,12	110.360.150,02	9,82%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Receitas Fundação Florestan Fernandes

ITEM	Estimada LOA	Estimada Atualizada	ATÉ O 2º QUAD/2022	% da Receita Estimada LOA
RECEITAS CORRENTES (A)	0,00	0,00	36.086,97	0,00%
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	4.463,17	0,00%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	31.623,80	0,00%
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇAMENTÁRIA (B)	6.908.000,00	6.909.000,00	4.605.333,36	66,67%
TOTAL (A+B)	6.908.000,00	6.909.000,00	4.641.420,33	67,19%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Receita ETCD

ITEM	Estimada LOA	Estimada Atualizada	ATÉ O 2º QUAD/2022	% Da Receita Estimada LOA
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇ	5.493.000,00	5.493.000,00	163.723,82	2,98%
TOTAL	5.493.000,00	5.493.000,00	163.723,82	2,98%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Receitas Fundação Florestan Fernandes

ITEM	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	Variação %
RECEITAS CORRENTES (A)	37.174,78	36.086,97	-2,93%
RECEITA PATRIMONIAL	4.717,68	4.463,17	-5,39%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	32.457,10	31.623,80	-2,57%
RECEITA CORRENTE INTRA- ORÇAMENTÁRIA (B)	3.257.238,06	4.605.333,36	41,39%
TOTAL (A+B)	1.436.330,03	4.641.420,33	223,14%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Receita ETCD

ITEM	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	Variação %
RECEITA CORRENTE INTRA-ORÇ	138.639,72	163.723,82	18,09%
TOTAL	138.639,72	163.723,82	18,09%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL - ADM DIRETA E INDIRETA				
ITEM	Estimada LOA	Estimada Atualizada	ATÉ O 2º QUAD/2022	% da Receita Estimada LOA
RECEITAS CORRENTES (I)	1.788.586.384,00	1.796.417.627,24	1.626.410.183,18	90,93%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	611.110.600,00	611.110.600,00	450.365.696,22	73,70%
Contribuições	77.868.000,00	77.868.000,00	61.679.657,15	79,21%
Receita Patrimonial	43.851.110,00	44.211.299,67	67.987.094,96	155,04%
Receita de Serviços	5.718.300,00	5.718.300,00	5.041.564,24	88,17%
Transferências Correntes	999.068.174,00	1.005.047.818,52	986.641.141,10	98,76%
Outras Receitas Correntes	50.970.200,00	52.461.609,05	54.695.029,51	107,31%
DEDUÇÕES (II)	161.900.000,00	214.064.000,00	215.325.448,27	133,00%
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	0,00	52.164.000,00	49.739.255,79	-
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	1.900.000,00	1.900.000,00	7.924.011,82	417,05%
Ganhos Com Aplicação Financeira do RPPS	35.200.000,00	35.200.000,00	38.311.234,02	108,84%
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	124.800.000,00	124.800.000,00	119.350.946,64	95,63%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.626.686.384,00	1.582.353.627,24	1.411.084.734,91	86,75%
(-)Transf. obrigat. da União relativas às emen. Individual			13.803.074,17	0,00%
RCL AJUST. P/ CÁLC. DOS LIMITES DE ENDIVIDA	1.626.686.384,00	1.582.353.627,24	1.397.281.660,74	85,90%

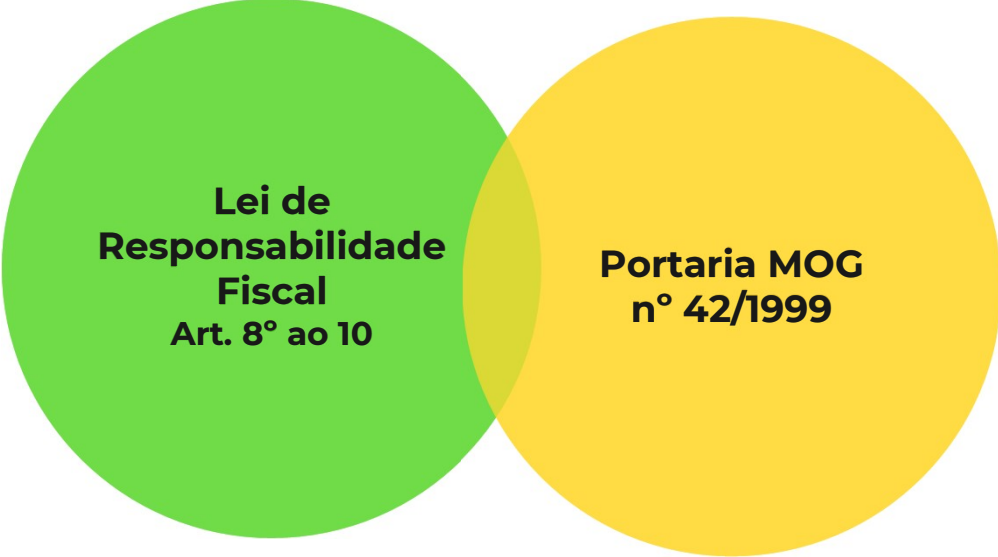
Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL - ADM DIRETA E INDIRETA				
ITEM	Estimada LOA	Estimada Atualizada	ATÉ O 2º QUAD/2022	% da Receita Estimada LOA
RECEITAS CORRENTES (I)	1.788.586.384,00	1.796.417.627,24	1.626.410.183,18	90,93%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	611.110.600,00	611.110.600,00	450.365.696,22	73,70%
Contribuições	77.868.000,00	77.868.000,00	61.679.657,15	79,21%
Receita Patrimonial	43.851.110,00	44.211.299,67	67.987.094,96	155,04%
Receita de Serviços	5.718.300,00	5.718.300,00	5.041.564,24	88,17%
Transferências Correntes	999.068.174,00	1.005.047.818,52	986.641.141,10	98,76%
Outras Receitas Correntes	50.970.200,00	52.461.609,05	54.695.029,51	107,31%
DEDUÇÕES (II)	161.900.000,00	214.064.000,00	215.325.448,27	133,00%
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	0,00	52.164.000,00	49.739.255,79	-
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	1.900.000,00	1.900.000,00	7.924.011,82	417,05%
Ganhos Com Aplicação Financeira do RPPS	35.200.000,00	35.200.000,00	38.311.234,02	108,84%
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	124.800.000,00	124.800.000,00	119.350.946,64	95,63%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.626.686.384,00	1.582.353.627,24	1.411.084.734,91	86,75%
(-)Transf. obrigat. da União relativas às emen. Individual			13.803.074,17	0,00%
RCL AJUST. P/ CÁLC. DOS LIMITES DE ENDIVIDA	1.626.686.384,00	1.582.353.627,24	1.397.281.660,74	85,90%

A vertical bar on the left side of the slide, transitioning from orange at the top to yellow at the bottom. On the right side, there are two large, overlapping, curved shapes. The top shape is a gradient from pink to orange to yellow. The bottom shape is a gradient from light green to teal to blue.

Despesa

FUNDAMENTO LEGAL



**Lei de
Responsabilidade
Fiscal**
Art. 8º ao 10

**Portaria MOG
nº 42/1999**

O demonstrativo representa a Despesa Liquidada por Função de Governo no 3º quadrimestre do exercício financeiro de 2021, comparando-se em percentual ao total do orçamento atualizado.

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO - ADM DIRETA E INDIRETA

FUNÇÃO	DESPESA FIXADA NA LOA	DESPESA FIXADA ATUALIZADA	LIQUIDADO ATÉ O 2º QUAD/2022	% DESPESA FIXADA NA LOA
01-LEGISLATIVA	41.400.000,00	41.400.000,00	21.062.998,10	50,88%
04-ADMINISTRAÇÃO	117.967.393,00	128.410.446,65	67.746.598,93	57,43%
06-SEGURANÇA PÚBLICA	39.373.031,00	38.901.931,00	24.860.702,66	63,14%
08-ASSISTÊNCIA SOCIAL	41.399.833,00	42.924.398,85	23.166.271,86	55,96%
09-PREVIDÊNCIA SOCIAL	194.393.500,00	194.393.500,00	143.934.240,60	74,04%
10-SAÚDE	556.138.965,00	570.955.863,76	309.308.913,23	55,62%
11-TRABALHO	5.249.936,00	5.587.639,13	1.423.108,63	27,11%
12-EDUCAÇÃO	402.639.490,00	432.279.194,65	208.798.551,93	51,86%
13-CULTURA	14.717.365,00	14.981.857,74	8.390.661,18	57,01%
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	767.647,00	364.920,43	4.795,00	0,62%
15-URBANISMO	38.436.100,00	50.315.009,86	17.561.684,52	45,69%
16-HABITAÇÃO	49.592.089,61	53.521.344,09	11.980.505,11	24,16%
17-SANEAMENTO	9.442.572,00	20.968.865,70	3.200.885,23	33,90%
18-GESTÃO AMBIENTAL	61.166.850,00	60.742.940,57	42.186.239,44	68,97%
26-TRANSPORTE	93.074.553,00	77.686.213,70	20.145.519,73	21,64%
27-DESPORTO E LAZER	12.852.136,00	14.587.497,58	7.922.509,71	61,64%
28-ENCARGOS ESPECIAIS	64.595.000,00	61.664.991,02	37.339.437,47	57,81%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	20.526.000,00	20.526.000,00	-	0,00%
RESERVA DO RPPS	13.875.000,00	13.875.000,00	-	0,00%
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	124.599.703,00	102.239.542,45	75.345.104,08	60,47%
TOTAL	1.902.207.163,61	1.946.327.157,18	1.024.378.727,41	53,85%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO - ADM DIRETA E INDIRETA

FUNÇÃO	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	VARIAÇÃO %
01 - LEGISLATIVA	18.685.548,68	21.062.998,10	-
04 - ADMINISTRAÇÃO	47.670.262,44	67.746.598,93	42,12%
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	20.801.866,27	24.860.702,66	19,51%
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	19.308.855,99	23.166.271,86	19,98%
09 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	125.051.390,12	143.934.240,60	-
10 - SAÚDE	269.197.156,63	309.308.913,23	14,90%
11 - TRABALHO	13.531,98	1.423.108,63	10416,63%
12 - EDUCAÇÃO	147.056.813,66	208.798.551,93	41,98%
13 - CULTURA	6.078.793,07	8.390.661,18	38,03%
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	-	4.795,00	-
15 - URBANISMO	48.680.780,45	17.561.684,52	-63,92%
16 - HABITAÇÃO	8.596.960,14	11.980.505,11	39,36%
17 - SANEAMENTO	6.347.482,71	3.200.885,23	-49,57%
18 - GESTÃO AMBIENTAL	3.883.365,19	42.186.239,44	986,33%
26 - TRANSPORTE	16.393.745,09	20.145.519,73	22,89%
27 - DESPORTO E LAZER	5.637.624,41	7.922.509,71	40,53%
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	36.754.276,54	37.339.437,47	1,59%
997 - RESERVA DO RPPS	-	-	0,00%
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	0,00%
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	50.399.767,98	75.345.104,08	49,49%
TOTAL	830.558.221,35	1.024.378.727,41	23,34%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO - ADM DIRETA

FUNÇÃO	DESPESA FIXADA NA LOA	DESPESA FIXADA ATUALIZADA	LIQUIDADADO ATÉ O 2º QUAD/2022	% DESPESA FIXADA NA LOA
04 - ADMINISTRAÇÃO	117.967.393,00	128.410.446,65	67.746.598,93	57,43%
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	39.373.031,00	38.901.931,00	24.860.702,66	63,14%
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	41.399.833,00	42.924.398,85	23.166.271,86	55,96%
10 - SAÚDE	556.138.965,00	570.955.863,76	309.308.913,23	55,62%
11 - TRABALHO	5.249.936,00	5.587.639,13	1.423.108,63	27,11%
12 - EDUCAÇÃO	395.866.490,00	425.506.194,65	204.497.004,39	51,66%
13 - CULTURA	14.717.365,00	14.981.857,74	8.390.661,18	57,01%
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	767.647,00	364.920,43	4.795,00	0,62%
15 - URBANISMO	38.436.100,00	50.315.009,86	17.561.684,52	45,69%
16 - HABITAÇÃO	49.592.089,61	53.521.344,09	11.980.505,11	24,16%
17 - SANEAMENTO	9.442.572,00	20.968.865,70	3.200.885,23	33,90%
18 - GESTÃO AMBIENTAL	61.166.850,00	60.742.940,57	42.186.239,44	68,97%
26 - TRANSPORTE	93.074.553,00	77.686.213,70	20.145.519,73	21,64%
27 - DESPORTO E LAZER	12.852.136,00	14.587.497,58	7.922.509,71	61,64%
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	59.102.000,00	56.171.991,02	37.175.617,15	62,90%
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	13.875.000,00	13.875.000,00	-	0,00%
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	122.687.703,00	100.327.542,45	74.581.643,56	60,79%
TOTAL	1.631.709.663,61	1.675.829.657,18	854.152.660,33	52,35%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR FUNÇÃO DE GOVERNO - ADM

DIRETA

FUNÇÃO	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	VARIAÇÃO %
04 - ADMINISTRAÇÃO	47.670.262,44	67.746.598,93	42,12%
06 - SEGURANÇA PÚBLICA	20.801.866,27	24.860.702,66	19,51%
08 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	19.308.855,99	23.166.271,86	19,98%
10 - SAÚDE	269.197.156,63	309.308.913,23	14,90%
11 - TRABALHO	13.531,98	1.423.108,63	10416,63%
12 - EDUCAÇÃO	144.125.840,83	204.497.004,39	41,89%
13 - CULTURA	6.078.793,07	8.390.661,18	38,03%
14 - DIREITOS DA CIDADANIA	-	4.795,00	-
15 - URBANISMO	48.680.780,45	17.561.684,52	-63,92%
16 - HABITAÇÃO	8.596.960,14	11.980.505,11	39,36%
17 - SANEAMENTO	6.347.482,71	3.200.885,23	-49,57%
18 - GESTÃO AMBIENTAL	3.883.365,19	42.186.239,44	986,33%
26 - TRANSPORTE	15.324.250,16	20.145.519,73	31,46%
27 - DESPORTO E LAZER	5.637.624,41	7.922.509,71	40,53%
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	36.754.276,54	37.175.617,15	1,15%
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	49.553.787,04	74.581.643,56	50,51%
TOTAL	681.974.833,85	854.152.660,33	25,2%

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR GND - ADM DIRETA E INDIRETA				
ITEM	DESPESA FIXADA NA LOA	DESPESA FIXADA ATUALIZADA	ATÉ O 2º QUAD/2022	% Despesa Fixada na LOA
Despesas Correntes (A)	1.470.686.899,00	1.542.516.935,71	901.226.893,91	61,28%
Pessoal e Encargos Sociais	779.517.175,00	791.264.727,01	491.302.975,87	63,03%
Juros e Encargos da Dívida	4.862.000,00	4.962.000,00	3.221.947,73	66,27%
Outras Despesas Correntes	686.307.724,00	746.290.208,70	406.701.970,31	59,26%
Despesas de Capital (B)	272.519.561,61	267.630.679,02	47.806.729,42	17,54%
Investimentos	232.349.561,61	233.205.474,79	38.029.197,20	16,37%
Inversões Financeiras	11.870.000,00	12.683.372,85	3.213.417,50	27,07%
Amortização da Dívida	28.300.000,00	21.741.831,38	6.564.114,72	23,19%
Despesas Intra- Orçamentárias (C)	124.599.703,00	101.779.542,45	75.345.104,08	60,47%
TOTAL (A+B+C)	1.867.806.163,61	1.911.927.157,18	1.024.378.727,41	54,84%

Nota: A Despesa Fixada na LOA e a Despesa Fixada Atualizada por Grupo de Natureza de Despesa é inferior à Despesa Fixada na LOA por Função pois não inclui os valores referente à Reserva de Contingência.

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR GND - ADM DIRETA E INDIRETA			
ITEM	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	Variação %
Despesas Correntes (A)	745.955.720,99	901.226.893,91	120,82%
Pessoal e Encargos Sociais	436.904.605,67	491.302.975,87	112,45%
Juros e Encargos da Dívida	3.168.338,22	3.221.947,73	101,69%
Outras Despesas Correntes	305.882.777,10	406.701.970,31	132,96%
Despesas de Capital (B)	34.202.732,38	47.806.729,42	139,77%
Investimentos	24.477.178,99	38.029.197,20	55,37%
Inversões Financeiras	270.806,00	3.213.417,50	1086,61%
Amortização da Dívida	9.454.747,39	6.564.114,72	-30,57%
Despesas Intra- Orçamentárias (C)	50.399.767,98	75.345.104,08	170,20%
TOTAL (A+B+C)	830.558.221,35	1.024.378.727,41	26,77%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR GND - ADM DIRETA				
ITEM	DESPESA FIXADA NA LOA	DESPESA FIXADA ATUALIZADA	ATÉ O 2º QUAD/2022	% Despesa Fixada na LOA
Despesas Correntes (A)	1.228.294.399,00	1.299.973.435,71	731.939.623,58	59,59%
Pessoal e Encargos Sociais	555.595.175,00	568.109.727,01	332.279.658,27	59,81%
Juros e Encargos da Dívida	4.862.000,00	4.962.000,00	3.221.947,73	66,27%
Outras Despesas Correntes	667.837.224,00	726.901.708,70	396.438.017,58	59,36%
Despesas de Capital (B)	266.852.561,61	261.653.679,02	47.631.393,19	17,85%
Investimentos	231.882.561,61	232.428.474,79	37.853.860,97	16,32%
Inversões Financeiras	11.870.000,00	12.683.372,85	3.213.417,50	27,07%
Amortização da Dívida	23.100.000,00	16.541.831,38	6.564.114,72	28,42%
Despesas Intra- Orçamentárias (C)	122.687.703,00	100.327.542,45	74.581.643,56	60,79%
TOTAL (A+B+C)	1.617.834.663,61	1.661.954.657,18	854.152.660,33	52,80%

Nota: A Despesa Fixada na LOA e a Despesa Fixada Atualizada por Grupo de Natureza de Despesa é inferior à Despesa Fixada na LOA por Função pois não inclui os valores referente à Reserva de Contingência.

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DESPESAS LIQUIDADAS POR GND - ADM DIRETA			
ITEM	ATÉ O 2º QUAD/2021	ATÉ O 2º QUAD/2022	Variação %
Despesas Correntes (A)	599.166.254,79	731.939.623,58	25,55%
Pessoal e Encargos Sociais	296.864.623,21	332.279.658,27	11,72%
Juros e Encargos da Dívida	3.168.338,22	3.221.947,73	3,26%
Outras Despesas Correntes	299.133.293,36	396.438.017,58	42,15%
Despesas de Capital (B)	33.254.792,02	47.631.393,19	84,58%
Investimentos	24.362.241,01	37.853.860,97	99,82%
Inversões Financeiras	270.806,00	3.213.417,50	2206,76%
Amortização da Dívida	8.621.745,01	6.564.114,72	-17,62%
Despesas Intra- Orçamentárias (C)	49.553.787,04	74.581.643,56	31,47%
TOTAL (A+B+C)	681.974.833,85	854.152.660,33	28,80%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

SALDO DA DÍVIDA FUNDADA IPRED				
	2º QUADR/2021	VALOR EM 31/12/2021	1º QUADR/2022	2º QUADR/2022
ACORDOS JÁ CELEBRADOS (SALDO)	845.157.584,56	614.425.518,90	596.115.356,24	592.698.460,77
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL SUPLEMENTAR AINDA NÃO PARCELADA EXERCÍCIOS ANTERIORES A 2021	0,00	214.173.439,95	214.173.439,95	214.173.439,95

VALORES PAGOS IPRED DOS ACORDOS INSCRITOS NA DÍVIDA FUNDADA (INCLUSIVE JUROS)				
	1º QUADR/2021	2º QUADR/2021	1º QUADR/2022	2º QUADR/2022
	1.419.785,22	16.764.066,28	18.924.291,49	13.474.349,04

VALORES PAGOS IPRED DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL REGULAR				
	1º QUADR/2021	2º QUADR/2021	1º QUADR/2022	2º QUADR/2022
	15.567.900,51	14.992.341,60	12.854.750,23	10.907.863,16

RESTOS A PAGAR IPRED				
	1º QUADR/2021	2º QUADR/2021	1º QUADR/2022	2º QUADR/2022
RESTOS A PAGAR IPRED	4.216.163,69	0,00	5.055.525,15	0,00
CANCELAMENTO DE RESTOS A PAGAR	48,62	87.476,44		0,00
VALORES PAGOS	4.128.638,63	0,00	5.055.525,15	0,00

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DÍVIDA CONSOLIDADA

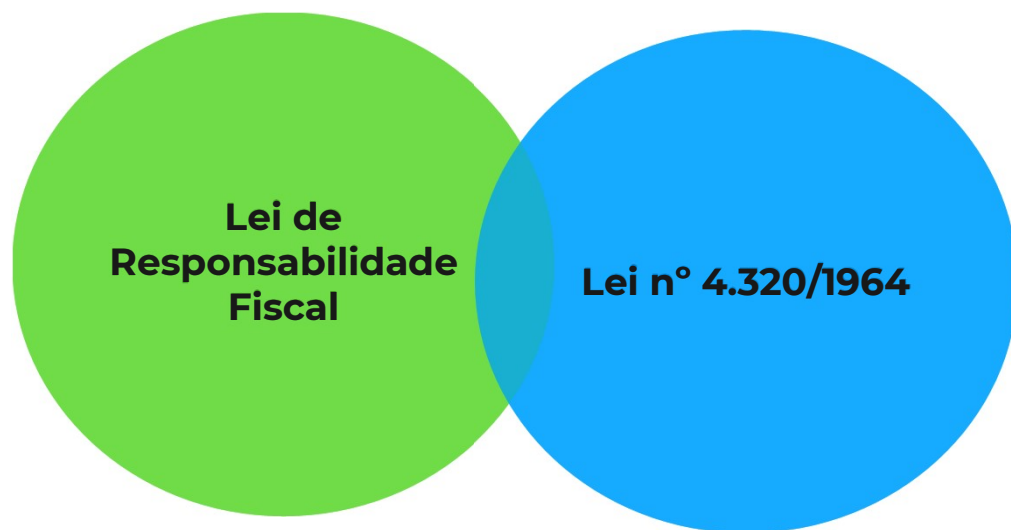
CREDORES	SALDO DEVEDOR 31/12/2021	SALDO DEVEDOR 31/08/2022	Variação %
Banco do Brasil - Refinanciamento	43.364.353,72	44.078.425,22	1,65%
BNDES / PMAT	0,00	0,00	-
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - PNAFM	0,00	0,00	-
INSS	46.699.344,12	44.402.237,49	-4,92%
PRECATÓRIOS	0,00	0,00	-
PARCELAMENTO PASEP (RECEITA FEDERAL)	6.473.985,96	6.408.364,90	-1,01%
PROGRAMA SANEAMENTO PARA TODOS	11.797.262,91	11.457.501,11	-2,88%
CONTRAPARTIDAS DO PAC-CPAC	0,00	0,00	0,00%
PARCELAMENTO MULTA CETESB	614.539,72	255.368,34	-58,45%
FORNECEDORES	20.151.069,74	20.151.069,74	0,00%
CONSÓRCIO GRANDE ABC	10.080.901,05	9.835.083,60	-2,44%
SANURBAN	54.826.569,00	52.320.211,56	-4,57%
ETCD	27.206.292,11	27.206.410,61	0,00%
FUNDAÇÃO FLORESTAN FERNANDES	1.519,24	0,00	-100,00%
(A) Sub-total Dívida	221.215.837,57	216.114.672,57	-2,31%
(B) Deduções: Ativo Disponível (-) Restos a Pagar Processados	130.763.039,81	189.022.436,60	44,55%
(C) Total da Dívida - Deduções (A-B)	90.452.797,76	27.092.235,97	-70,05%
DEDUÇÕES (-)			
(D) Precatórios emitidos anteriormente à 05/2000 (Res. Senado 43/01)	0,00	0,00	-
DÍVIDA TOTAL EXCLUINDO IPRED	90.452.797,76	27.092.235,97	-70,0%
DÍVIDA IPRED EXCETO REVISÃO DOS TERMOS DE ACORDO	614.425.518,90	592.698.460,77	-3,5%
DÍVIDA TOTAL INCLUINDO IPRED SEM REGULARIZAÇÃO PENDÊNCIAS	704.878.316,66	619.790.696,74	-12,1%
DÍVIDA IPRED REGULARIZAÇÃO PENDÊNCIAS ANTERIORES À 2021	214.173.439,95		
DÍVIDA TOTAL COM AJUSTES IPRED	919.051.756,61	833.964.136,69	-9,3%

Processo de Regularização da Dívida Previdenciária (PMD x IPRED) em andamento:

- Reparcimento em 2021, no prazo de 200 meses, da Dívida Existente em 31/12/2020 referente ao período até 2017.
- Anulação em 2021 do Termo de Parcelamento ilegal de 60 meses firmado em dezembro/2020 decorrente da inadimplência do recolhimento de contribuições regulares e suplementares de maio/2018 a dezembro/2020
- Novo Termo de Acordo firmado em dezembro de 2021, no prazo de 60 meses, de parte da dívida de maio/2018 a dezembro/2020
- Em andamento: estudo atuarial e plano de amortização do déficit estrutural do IPRED

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

RESTOS A PAGAR



Art. 36 da Lei Federal nº 4.320/1964:
“Consideram-se Restos a Pagar as **despesas empenhadas mas não pagas até o dia 31 de dezembro**, distinguindo-se as **processadas** das **não processadas**”.
(Contido nos arts. 42, 52, 53 e 54 da LRF)

Restos a pagar processados: despesas liquidadas.

Restos a pagar não processados: despesas não liquidadas.

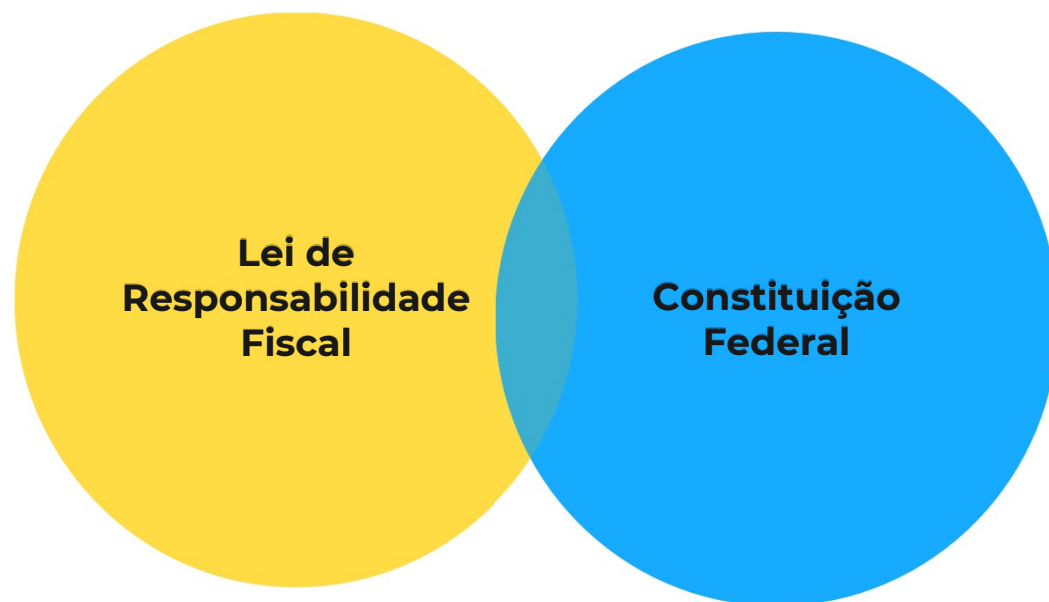
Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS

PODER/ORGÃO /ENTIDADE	REINSCRIÇÃO DE RP EM 31/12/2021 (C)	INSCRIÇÃO DE RP EM 31/12/2021 (D)	REINSCRIÇÃO E INSCRIÇÃO DE RP EM 31/12/2021 (E = C + D)	CANCELADOS até 2º Quad 2022	PAGOS até 2º Quad 2022	A PAGAR 2º Quad 2022
PMD	51.298.513,05	111.394.253,74	162.692.766,79	18.122.296,29	101.045.726,55	43.524.743,95
FUNDAÇÃO						
FLORESTAN	0,00	115.575,00	115.575,00	105,72	115.111,02	139,81
FERN						
IPRED	0,00	184.601,21	184.601,21	36.058,33	154.744,42	29.521,44
CÂMARA						
MUNICIPAL	0,00	3.080.453,61	3.080.453,61	325.646,09	0,00	28,00
ETCD - EMP.						
TRANP.	3.731.020,69	833.002,38	4.564.023,07	0,00	2.754.779,52	4.564.023,07
COLETIVO						
TOTAL	55.029.533,74	115.607.885,94	170.637.419,68	18.484.106,43	104.070.361,51	48.118.456,27

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

DESPESA COM PESSOAL



Regras previstas no art. 169 da CF e nos arts. 18 a 23 e 59 da LRF

Composição, cálculo, período de apuração
(quadrimestral, últimos 12 meses)

Limites

48,6% Alerta do Tribunal de Contas
51,3% Prudencial LRF
54,0% Máximo LRF

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO

Receita Corrente Líquida **1.397.168.942,39**

Item	Valor	%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	564.967.322,28	40,43%
Limite de Alerta	679.024.106,00	48,60%

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Nota 1: Período de apuração – últimos 12 meses e o percentual é referente à receita liquidada

Nota 2: Já estão aprovados para os próximos meses de 2022: (i) Contratação de novos servidores; (ii) aumentos percentuais em julho e outubro. Com isso as despesas de pessoal ficarão no intervalo 42% - 47%, dependendo do comportamento da receita.

Nota 3: São despesas relacionadas a pessoal mas que não computam no limite da LRF: pagamentos de contribuições patronais atrasadas do IPRED (anteriores a 31/12/2020), vale-alimentação (que terá aumento a partir de maio/2022), vale-refeição e convenio médico.



Resultado Primário
Resultado Nominal

Resultado primário

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º QUADRIMESTRE 2022

Demonstrativo do Resultado Primário - Adm Direta e Indireta

RECEITAS FISCAIS	Previsão Anual Inicial	Previsão Anual Atualizada	Receitas Realizadas	DESPESAS FISCAIS	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	Despesas Liquida- das até o Bimestre
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	1.750.131.274,00	1.757.702.327,57	1.085.370.871,63	DESPESAS CORRENTES (X)	1.470.686.899,00	1.542.516.935,71	901.226.893,91
Receita Tributária	611.110.600,00	611.110.600,00	321.221.002,78	Pessoal e Encargos Sociais	779.517.175,00	791.264.727,01	491.302.975,87
Receita de Contribuição	77.868.000,00	77.868.000,00	45.724.762,08	Juros e Encargos da Dívida (XI)	4.862.000,00	4.962.000,00	3.221.947,73
Receita Previdenciária	52.164.000,00	52.164.000,00	34.108.232,34	Outras Despesas Correntes	686.307.724,00	746.290.208,70	406.701.970,31
Outras Contribuições	25.704.000,00	25.704.000,00	11.616.529,74	DESP. FISCAIS CORRENTES(XII)=(X-XI)	1.465.824.899,00	1.537.554.935,71	898.004.946,18
Receita Patrimonial Líquida	5.496.000,00	5.496.000,00	2.333.517,19	DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	272.519.561,61	269.394.547,64	46.115.701,11
Receita Patrimonial	43.851.100,00	44.211.299,67	30.517.609,37	Investimentos	232.349.561,61	233.205.474,79	38.029.197,20
(-) Aplicações Financeiras	38.355.100,00	38.715.299,67	28.184.092,18	Inversões Financeiras	11.870.000,00	12.683.372,85	3.213.417,50
Transferências Correntes	998.968.174,00	1.005.047.818,52	676.390.210,95	Demais Inversões Financeiras	11.870.000,00	12.683.372,85	3.213.417,50
Demais Receitas Correntes	56.688.500,00	58.179.909,05	39.701.378,63	Amortização da Dívida (XVI)	28.300.000,00	23.505.700,00	4.873.086,41
Diversas Receitas Correntes	56.688.500,00	58.179.909,05	39.701.378,63	DESP. FISCAIS DE CAPITAL(XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	244.219.561,61	245.888.847,64	41.242.614,70
RECEITAS DE CAPITAL (II)	112.733.789,61	114.887.830,30	3.480.516,46	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	34.401.000,00	34.401.000,00	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	29.794.400,00	29.794.400,00	-	DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS(XIX)=(XII+XVII+XVIII)	1.744.445.460,61	1.817.844.783,35	939.247.560,88
Alienação de Ativos	10.000.000	10.000.000	431.350,00				
Outras Alienações de Bens	10.000,00	10.000,00	431.350,00				
Transferências de Capital	82.929.389,61	85.083.430,30	2.913.267,37				
Convênios	4.113.000,00	4.219.540,69	110.426,00				
Outras Transferências de Capital	78.816.389,61	80.863.889,61	2.802.841,37				
Outras Receitas de Capital	-	-	135.899,09				
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL(VII)=(II-III-IV-V-VI)	82.939.389,61	85.093.430,30	3.480.516,46	RESULTADO PRIMÁRIO (IX - XIX)	(36.174.797,00)	(99.849.025,48)	66.047.312,33
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	124.800.000,00	124.800.000,00	83.556.514,88				
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VII)	1.708.270.663,61	1.717.995.757,87	1.005.294.873,21				

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

Resultado Nominal

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2021

Demonstrativo do Resultado Nominal - Exceto Órgão de Previdência

Demonstrativo do Resultado Nominal - Exceto Órgão de Previdência

PERÍODO: 4º Bimestre/2022	MUNICÍPIO: Diadema		
	SALDO EM 12/2021	SALDO EM 06/2022	SALDO EM 08/2022
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	1.085.896.265,37	1.122.021.645,52	1.106.851.729,74
DEDUÇÕES (II)	62.240.414,30	176.023.089,05	169.396.010,50
Ativo Disponível	183.592.561,49	242.970.269,69	236.454.737,00
Haveres Financeiros	0,00	22.320,90	13.790,76
(-) Restos a Pagar Processados	98.290.926,16	47.111.979,98	47.446.091,16
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	23.061.221,03	19.857.521,56	19.626.426,10
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.023.655.851,07	945.998.556,47	937.455.719,24
Receitas de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	62.279.197,71	69.086.266,58	66.945.364,25
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	961.376.653,36	876.912.289,89	870.510.354,99

PERÍODO DE REFERÊNCIA

	No Bimestre	De 12/2021 a 06/2022
RESULTADO NOMINAL	-6.401.934,90	-90.866.298,37

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças



Limites Constitucionais e da LRF

Audiência Pública - Avaliação e Cumprimento das Metas Fiscais - 2º Quadrimestre 2022

Limites Constitucionais e da Lei de Responsabilidade Fiscal

RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO			1.397.281.660,74
ITEM	Limite Legal	ATÉ O 2º QUAD/2022	%
Divida Consolidada Liquida	No manexo 120% da Receita Corrente Liquida - RCL	937.455.719,24	67,09%

RECEITA DE IMPOSTOS - BASE DE CALCULO PARA APLICAÇÃO EM SAÚDE			721.816.743,30
ITEM	Limite Legal	ATÉ O 2º QUAD/2022	
		Valor Empenhado	Valor Liquidado
		250.133.772,94	231.982.890,36
Aplicação em Saúde	No mínimo 15% da Receita Liquida de Impostos - RLI (Anual)	34,65%	32,14%

RECEITA DE IMPOSTOS - BASE DE CALCULO PARA APLICAÇÃO EM ENSINO			726.331.412,50
ITEM	Limite Legal	ATÉ O 2º QUAD/2022	
		Valor Liquidado	
		188.712.917,59	
Aplicação em Educação	No mínimo 25% da Receita Liquida de Impostos (anual)	25,98%	

Fonte: Prefeitura Municipal de Diadema / Secretaria de Finanças

