

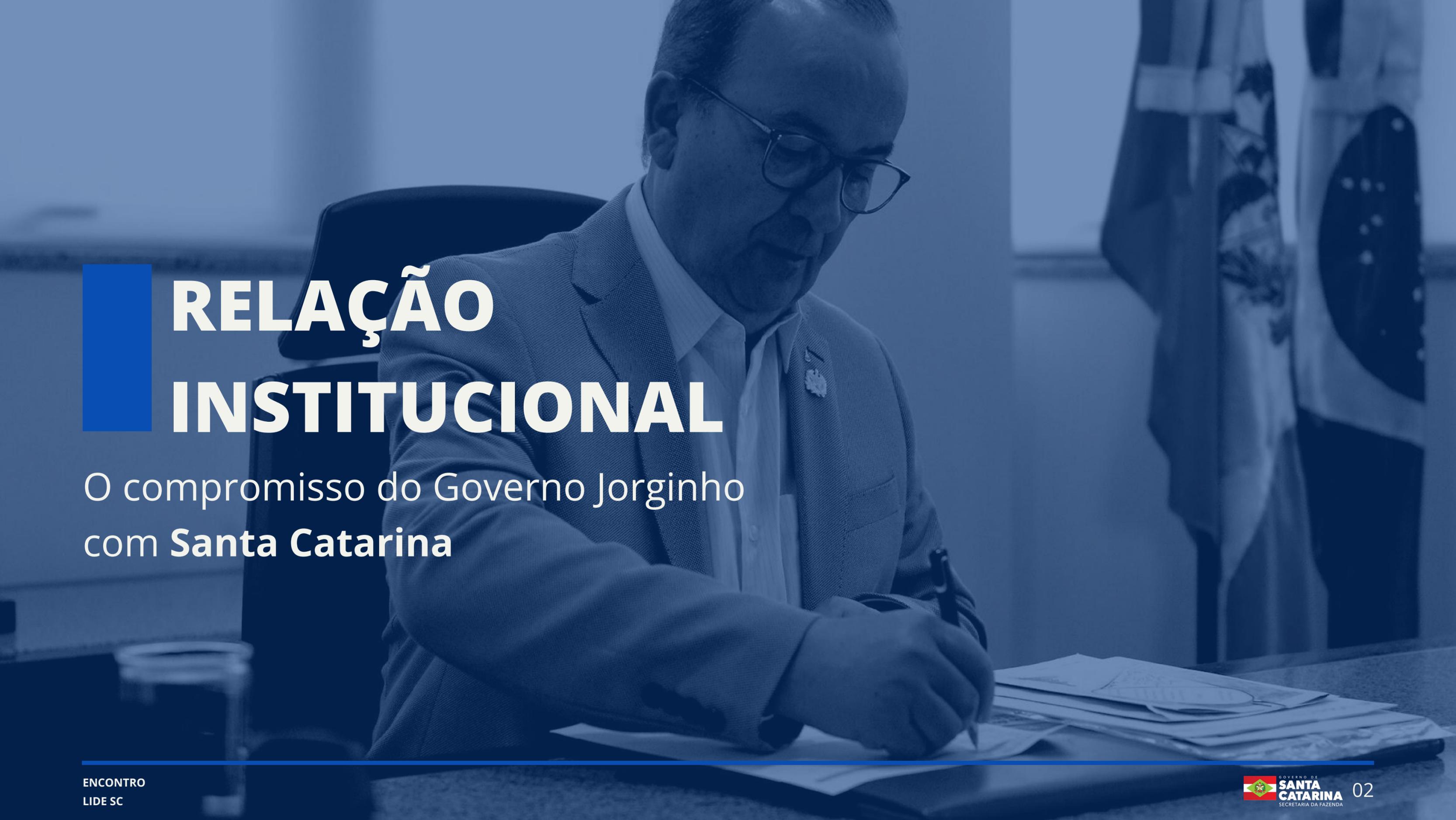
ENCONTRO LIDE SC

Produtividade, Competitividade
e Desenvolvimento Econômico

9 DE FEVEREIRO
DE 2023



GOVERNO DE
**SANTA
CATARINA**
SECRETARIA DA FAZENDA



RELAÇÃO INSTITUCIONAL

O compromisso do Governo Jorginho
com **Santa Catarina**



MODELO DE GESTÃO

Transformando dado em
informação



“

“

**Sem dados você é
apenas mais uma
pessoa com uma
opinião.** ”

- W. Edwards Deming



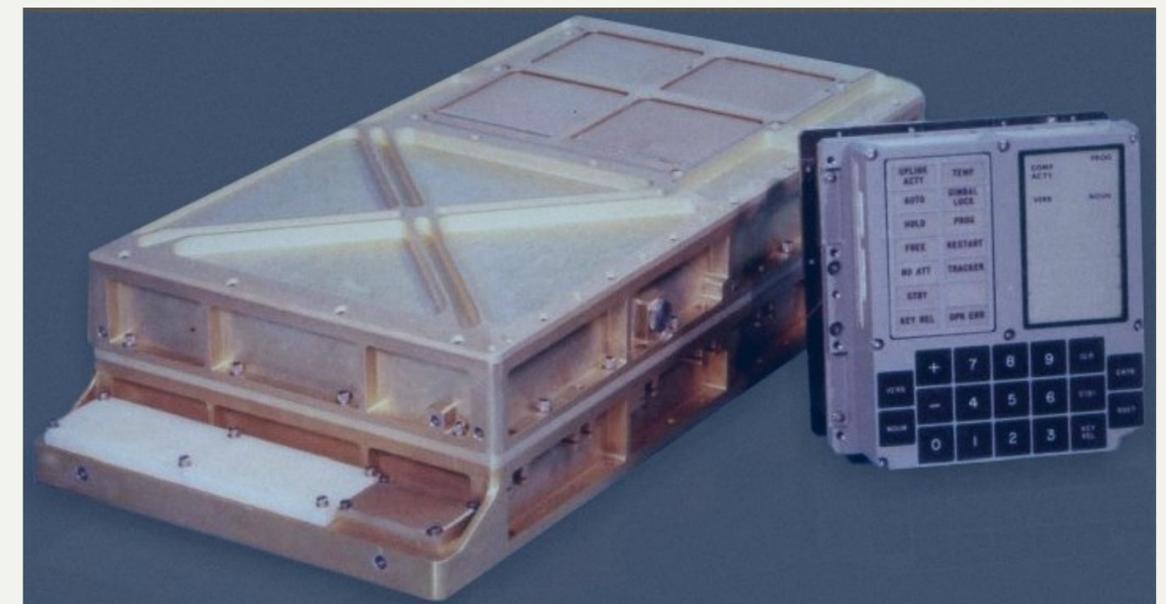
AGC-11

Apollo Guidance Computer

- Memória: **2k RAM**
- Armazenamento: **32k**
- Peso: **32kg**

Processamento: 0,08% de um iPhone 5s

Performance: iPhone 6 é 120.000.000 vezes mais rápido





A EXPLOÇÃO DOS DADOS

Considerado como:

o novo petróleo



Novo Modelo de Negócios

UBER

A maior companhia de táxi do mundo não possui veículos.



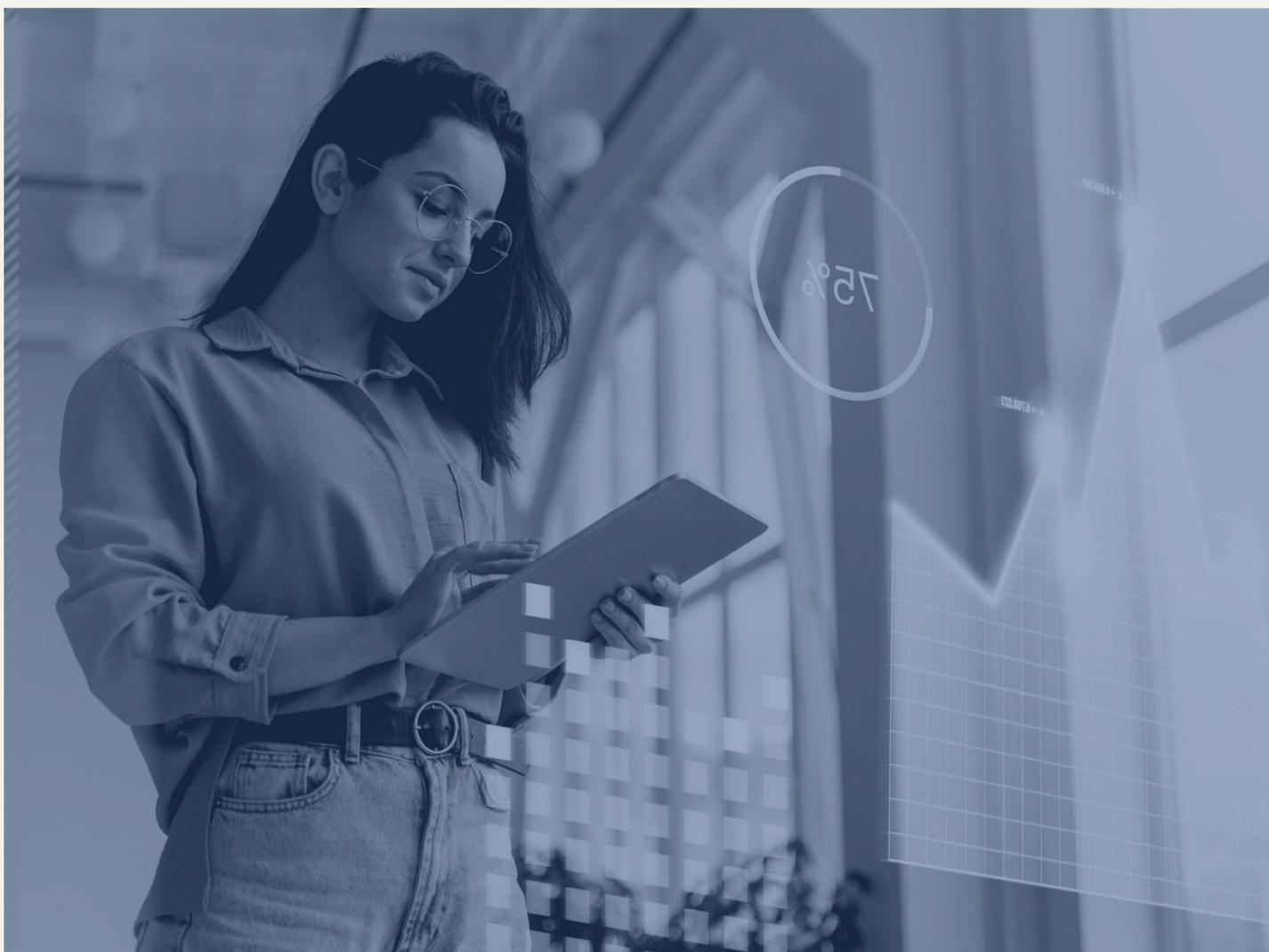
A maior rede social do mundo não produz conteúdo.



O maior provedor de acomodações do mundo não possui um único quarto.

NETFLIX

Uso massivo dos dados e preferências dos usuários para personalizar a oferta de novas experiências.



Jornada dos dados - Desafios

A maioria das organizações já enfrenta dificuldades para disponibilizar **dados acionáveis**, quanto mais para transformá-los em **valor de negócios**.

10%

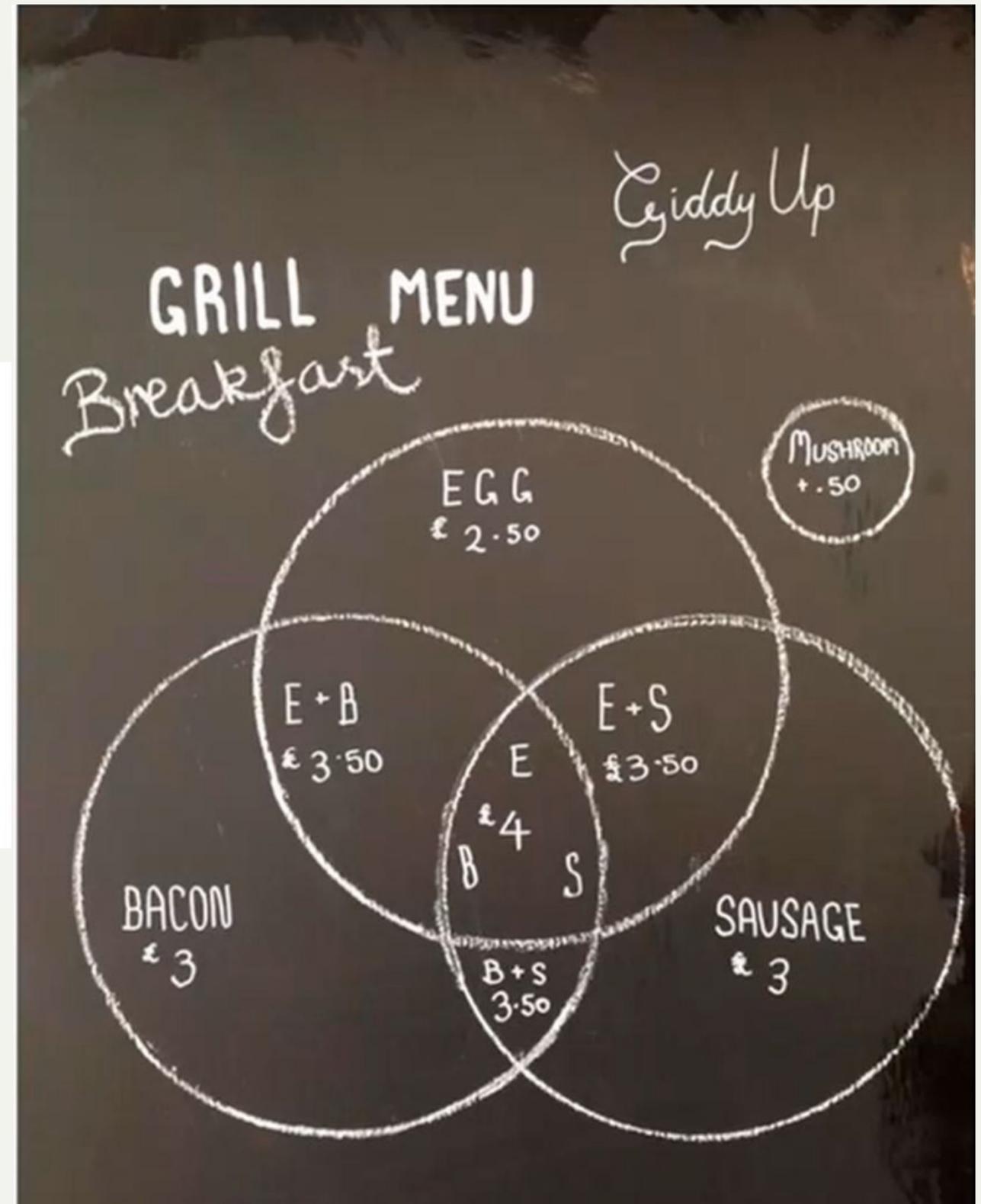
dos dados relevantes para o negócio são analisados

Você fala dados?

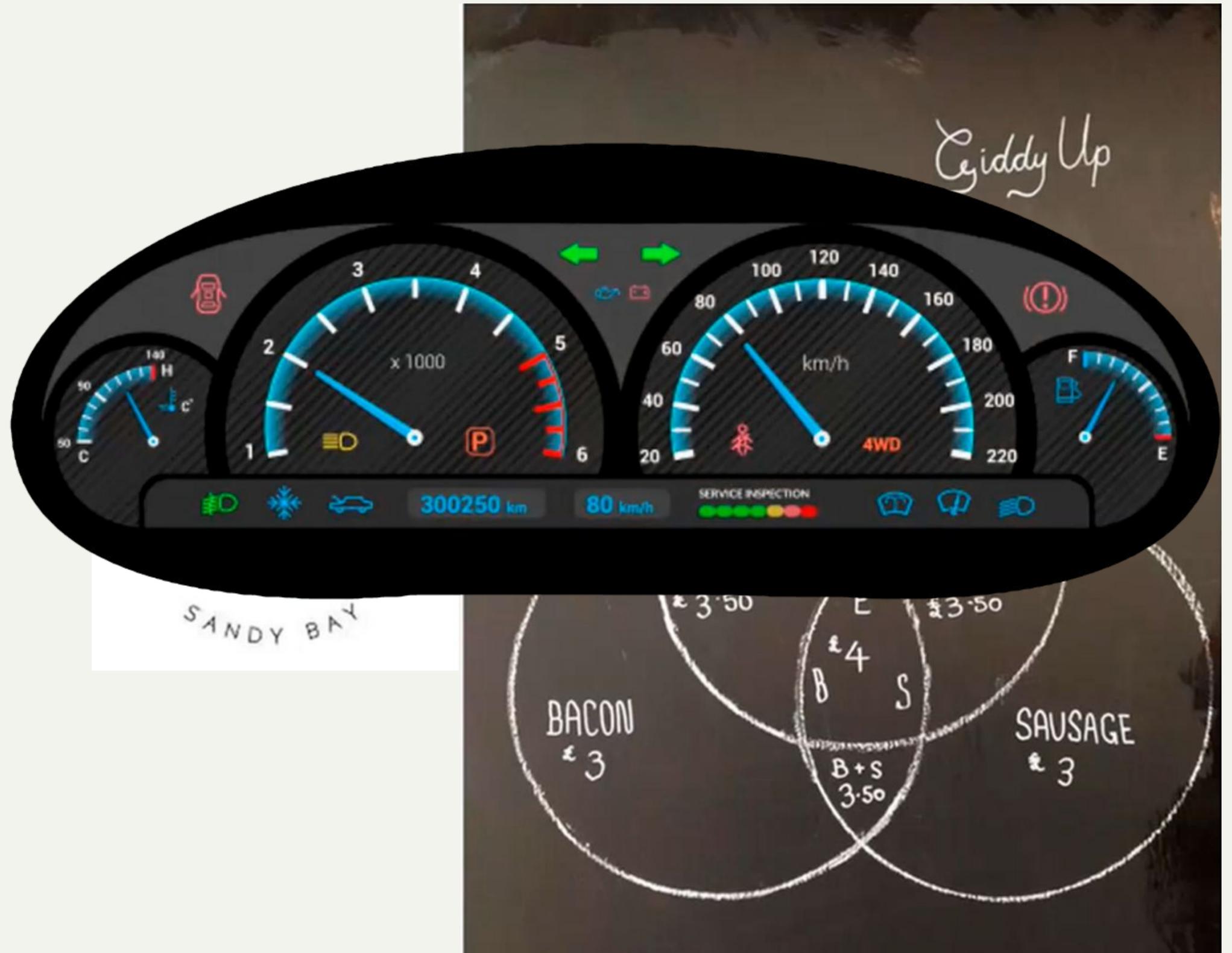
Valerie Logan - Gartner
Information as a Second Language



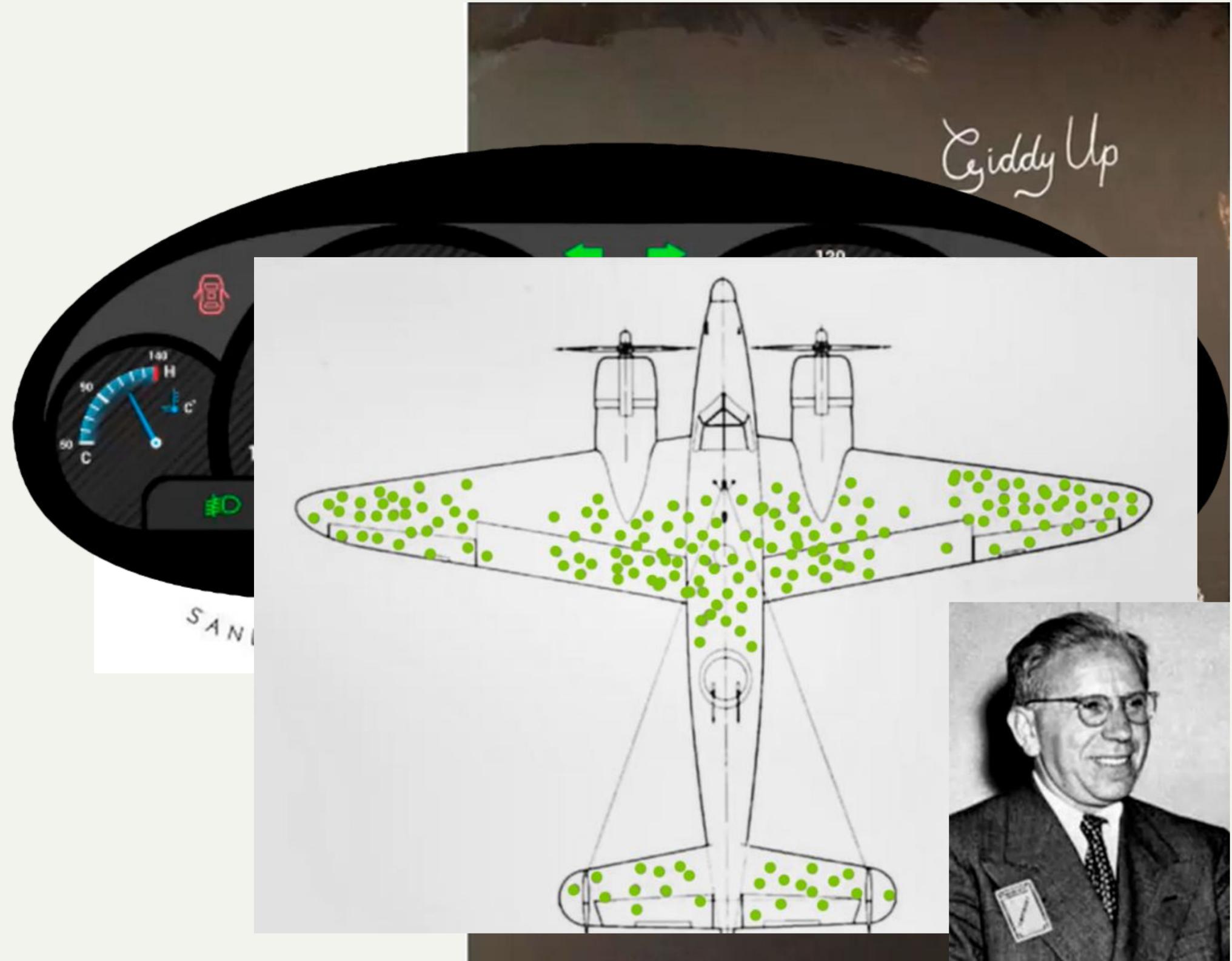
Saber
falar
Dados



Saber
falar
Dados

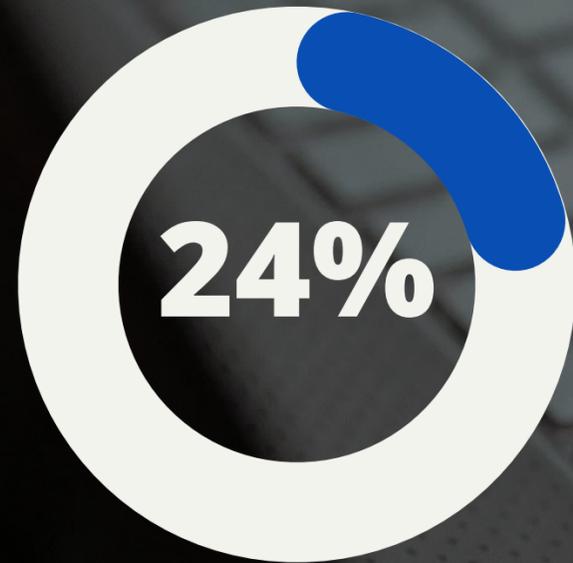


Saber
falar
Dados

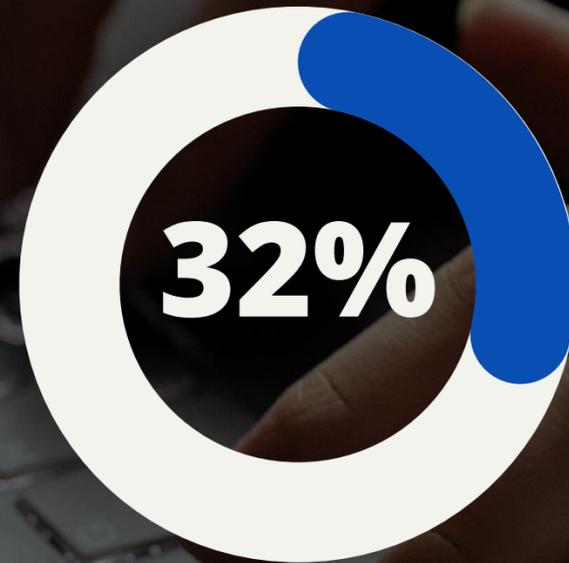


Uma era de Analfabetismo de Dados

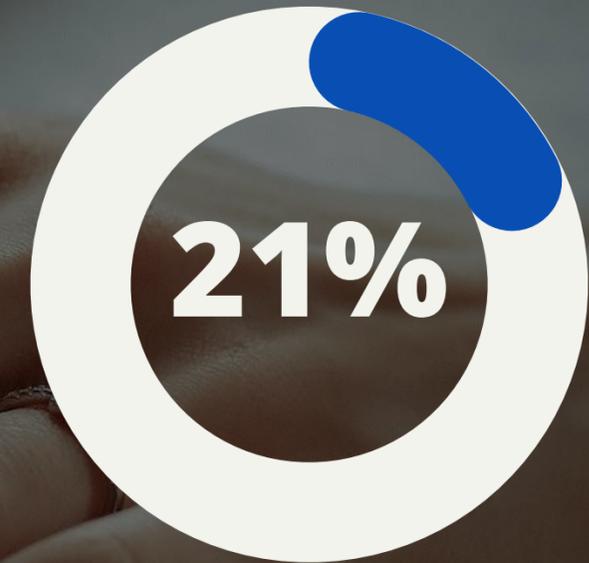
Quem é literado em Dados?



Dos Tomadores
de Decisão



Dos Executivos
C-level

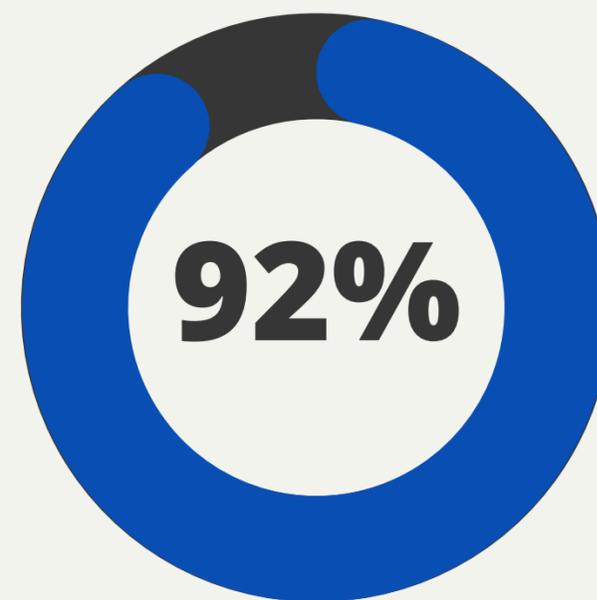


Idade entre
16-24 anos

Fonte: Qlik Data Literacy Surveys, August 2017 - February 2018

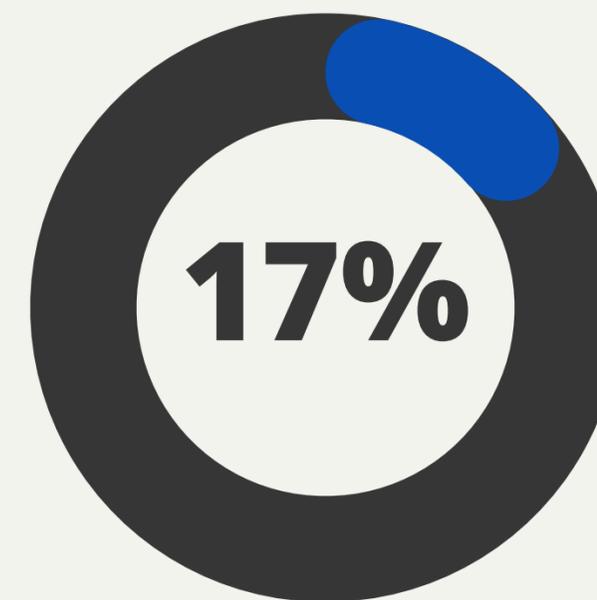
Cenário Atual

EMBORA



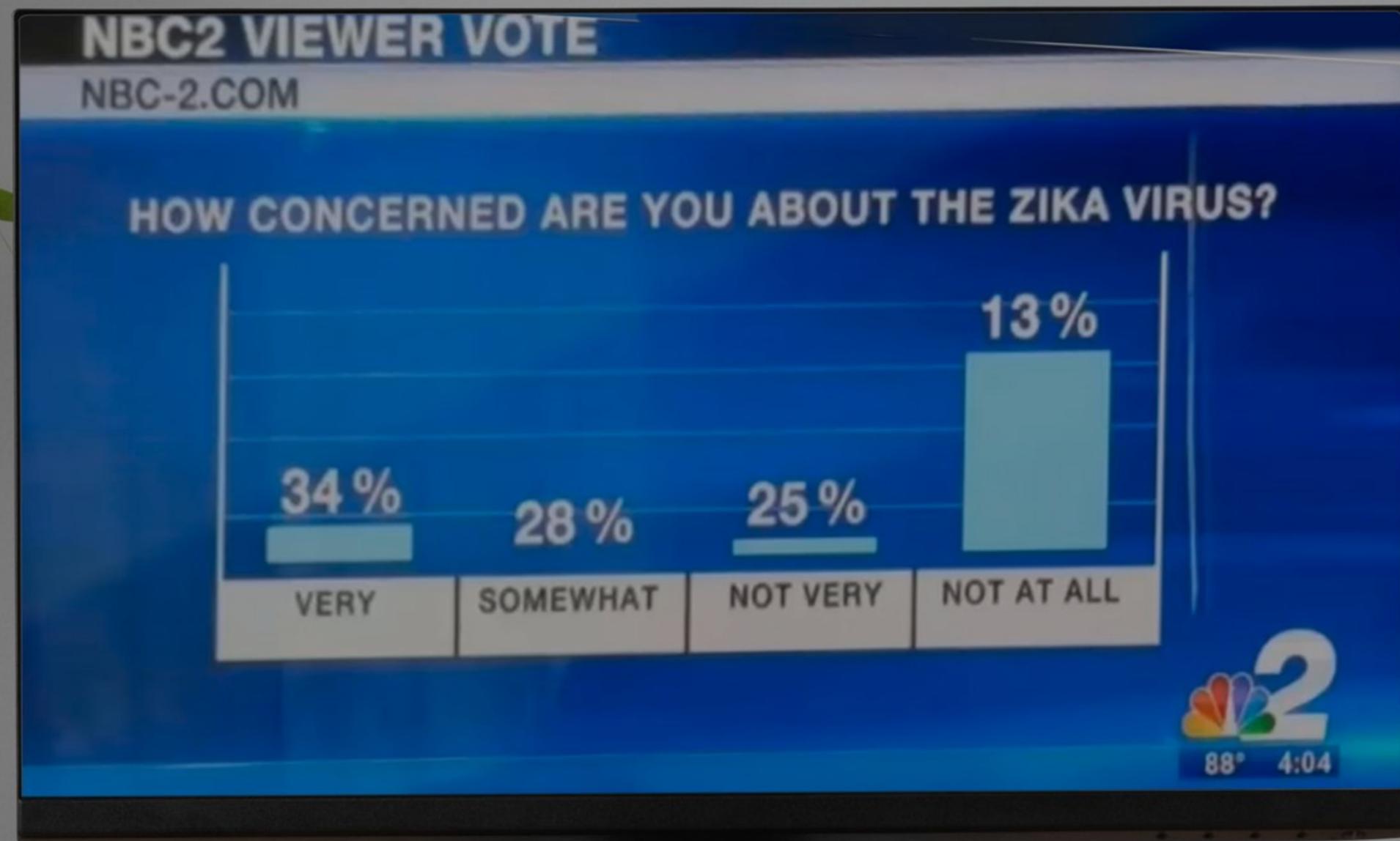
dos Tomadores de Decisão acreditam ser importante que seus colaboradores estejam literados em dados...

APENAS

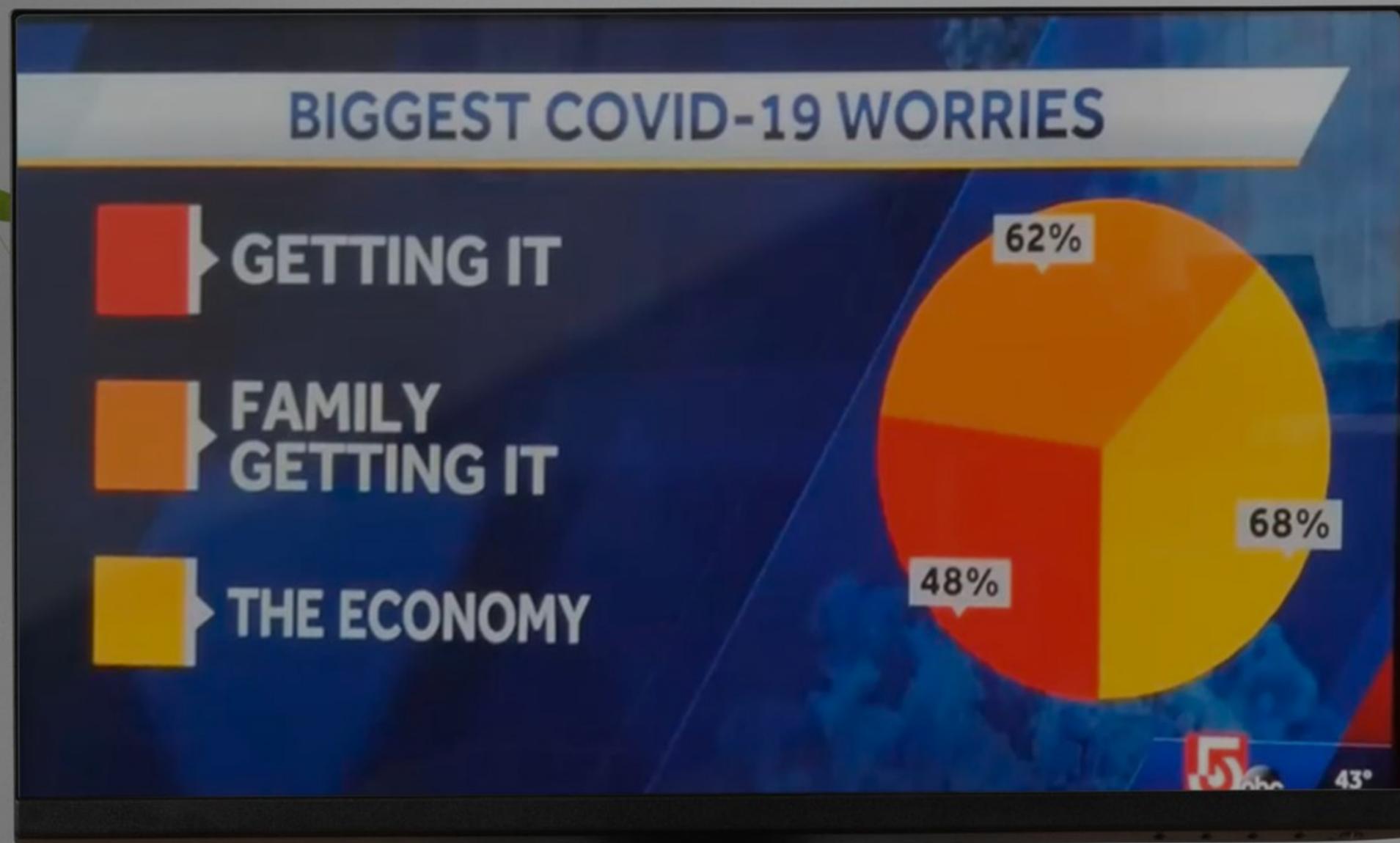


admitem que seu negócio encoraja seus colaboradores para que tenham mais conhecimento para trabalhar com dados.

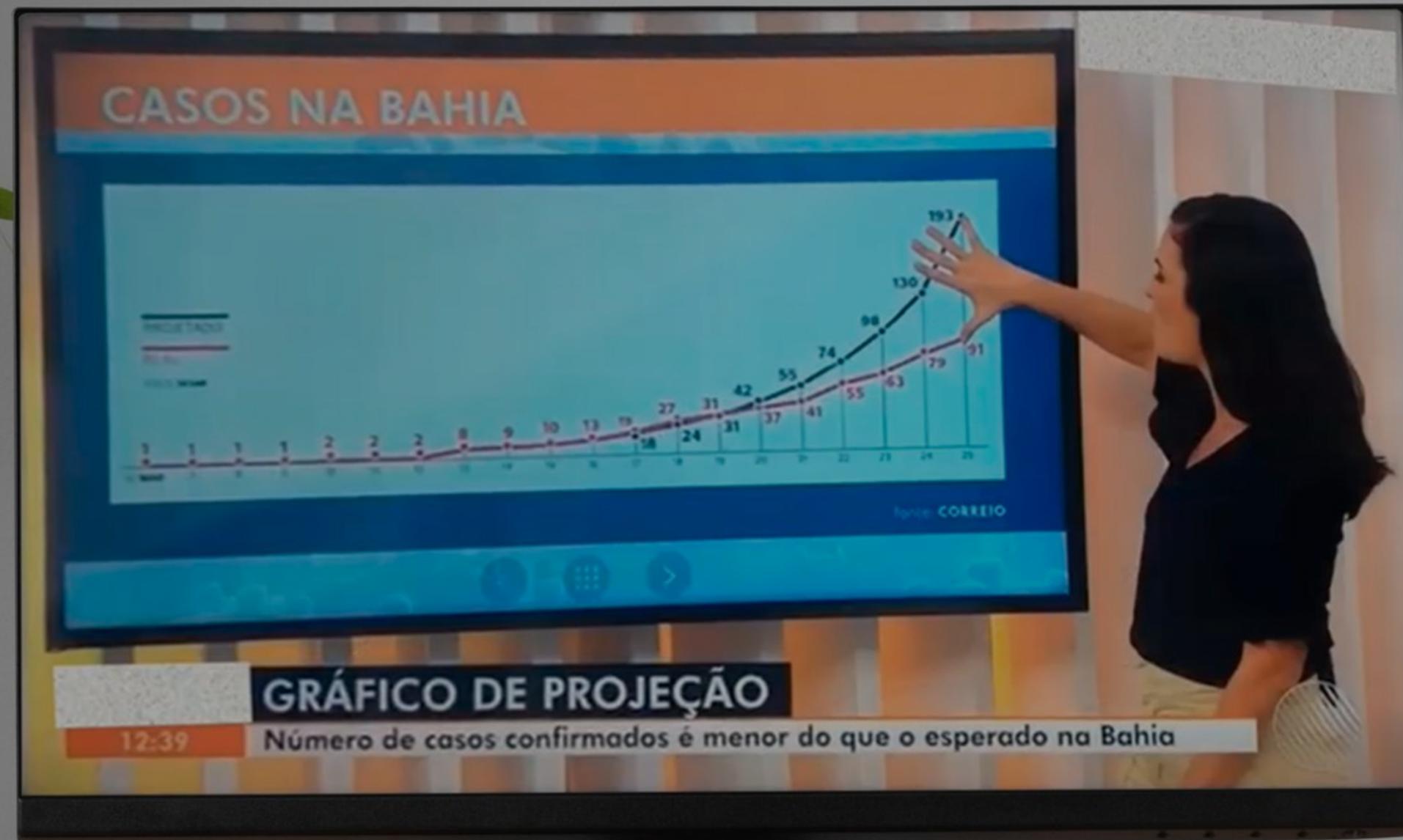
Exemplificando



Exemplificando



Exemplificando





PANORAMA DAS CONTAS DE SANTA CATARINA

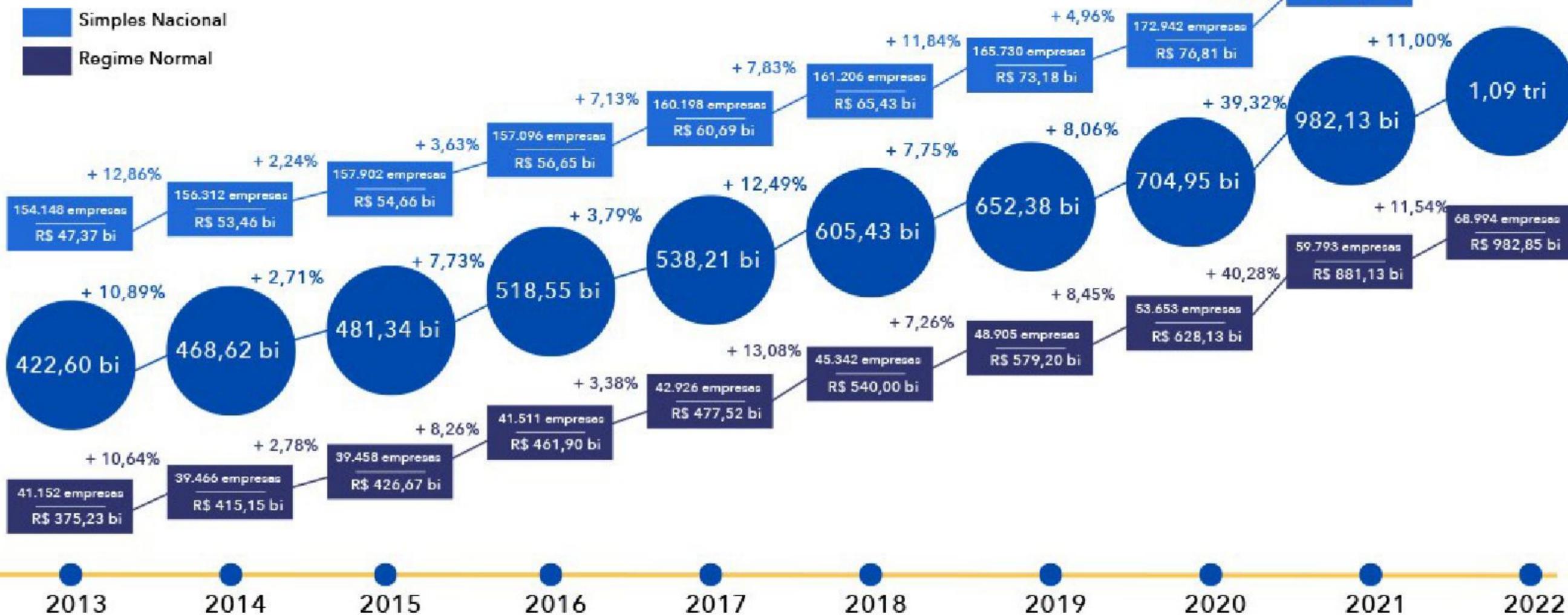
2013 - 2022



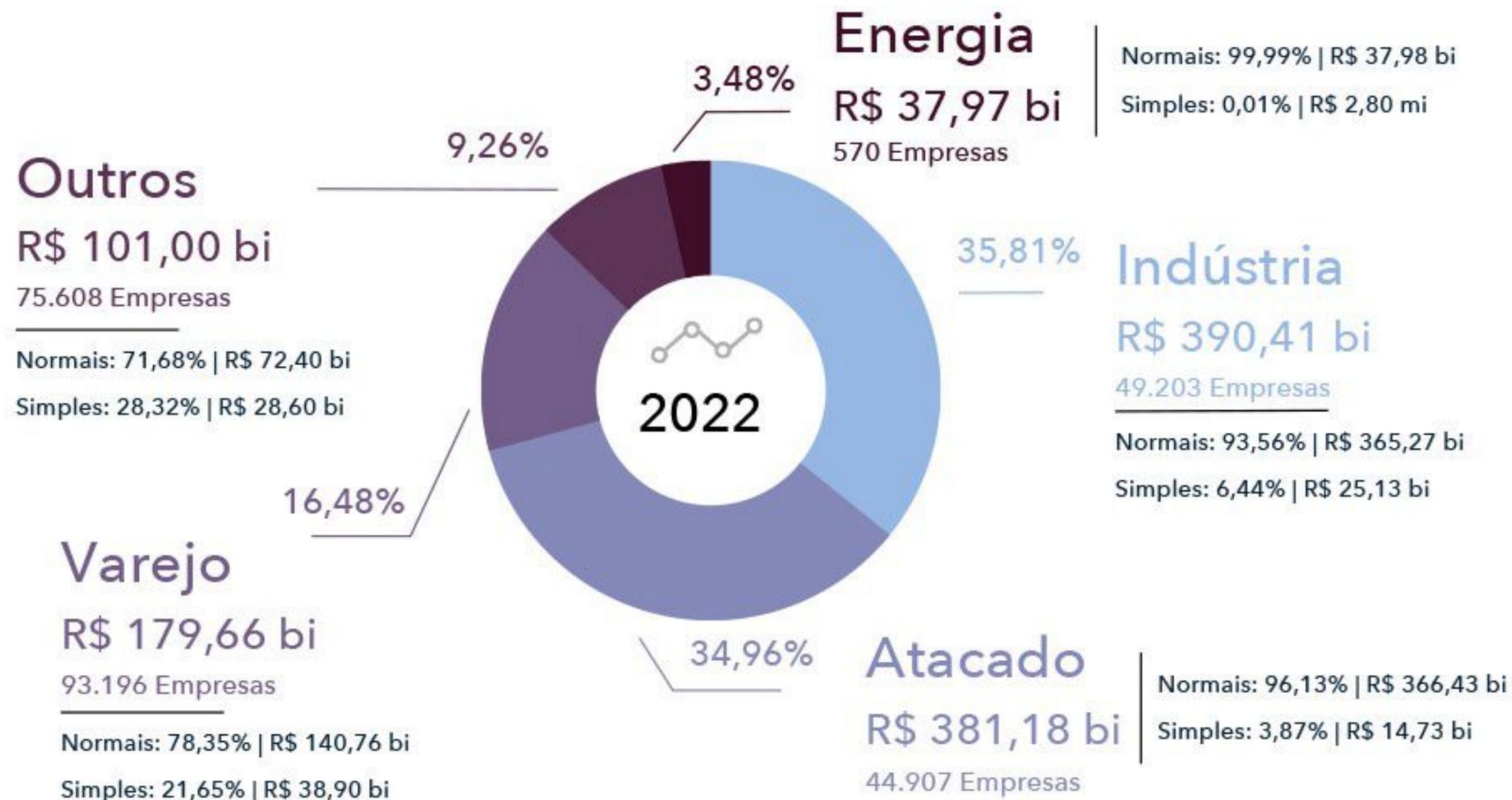
DESEMPENHO ECONÔMICO DOS ÚLTIMOS 10 ANOS

FATURAMENTO

*O cálculo desconsidera os MEIs

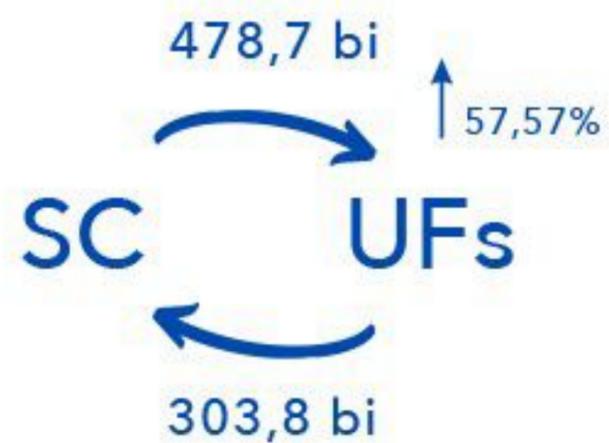


POR SETOR ECONÔMICO

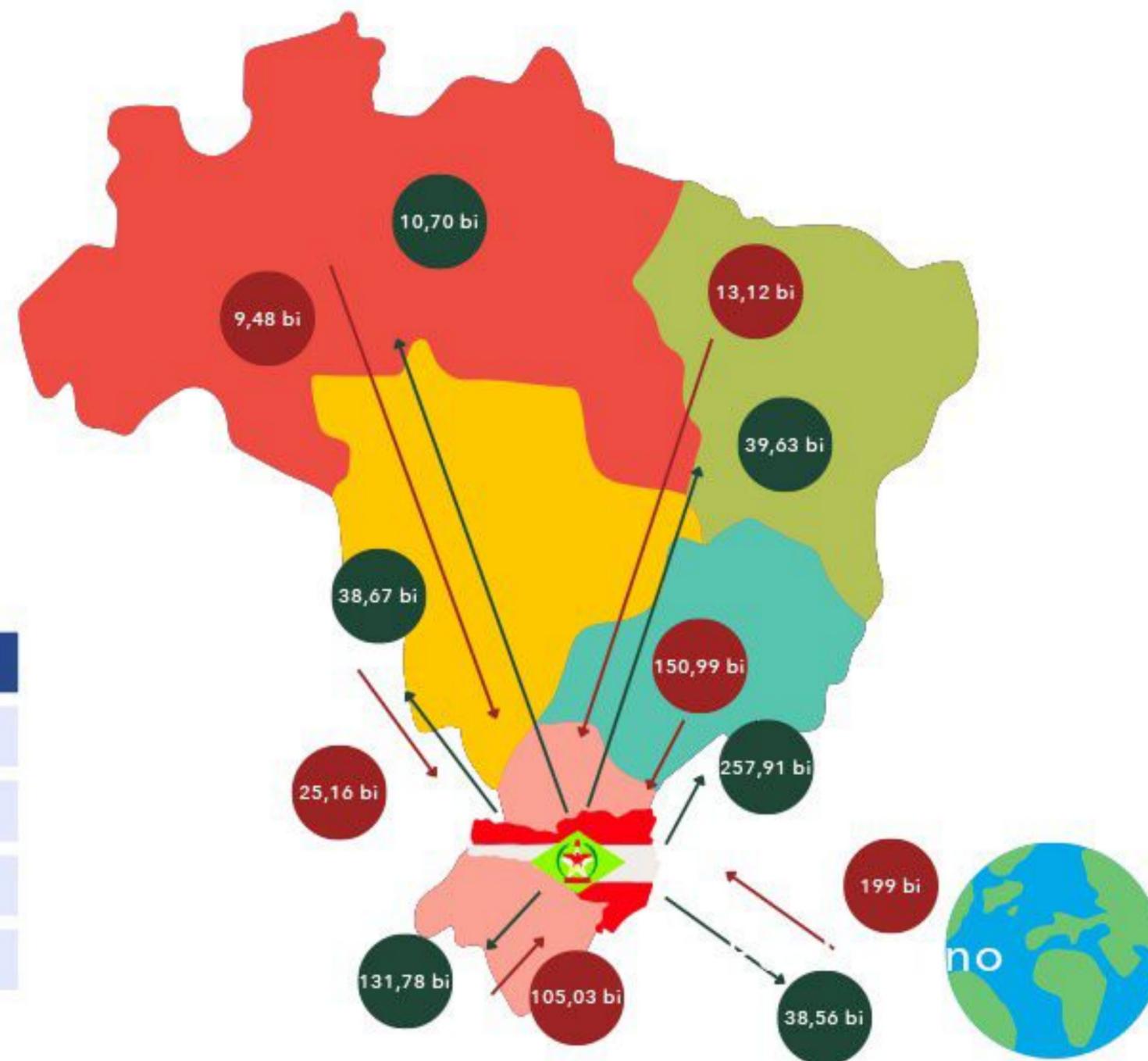


*O cálculo desconsidera os MEIs e reflete as empresas ativas em 16/01/2023, apresentando uma variação imaterial em relação à 31/12/2022.

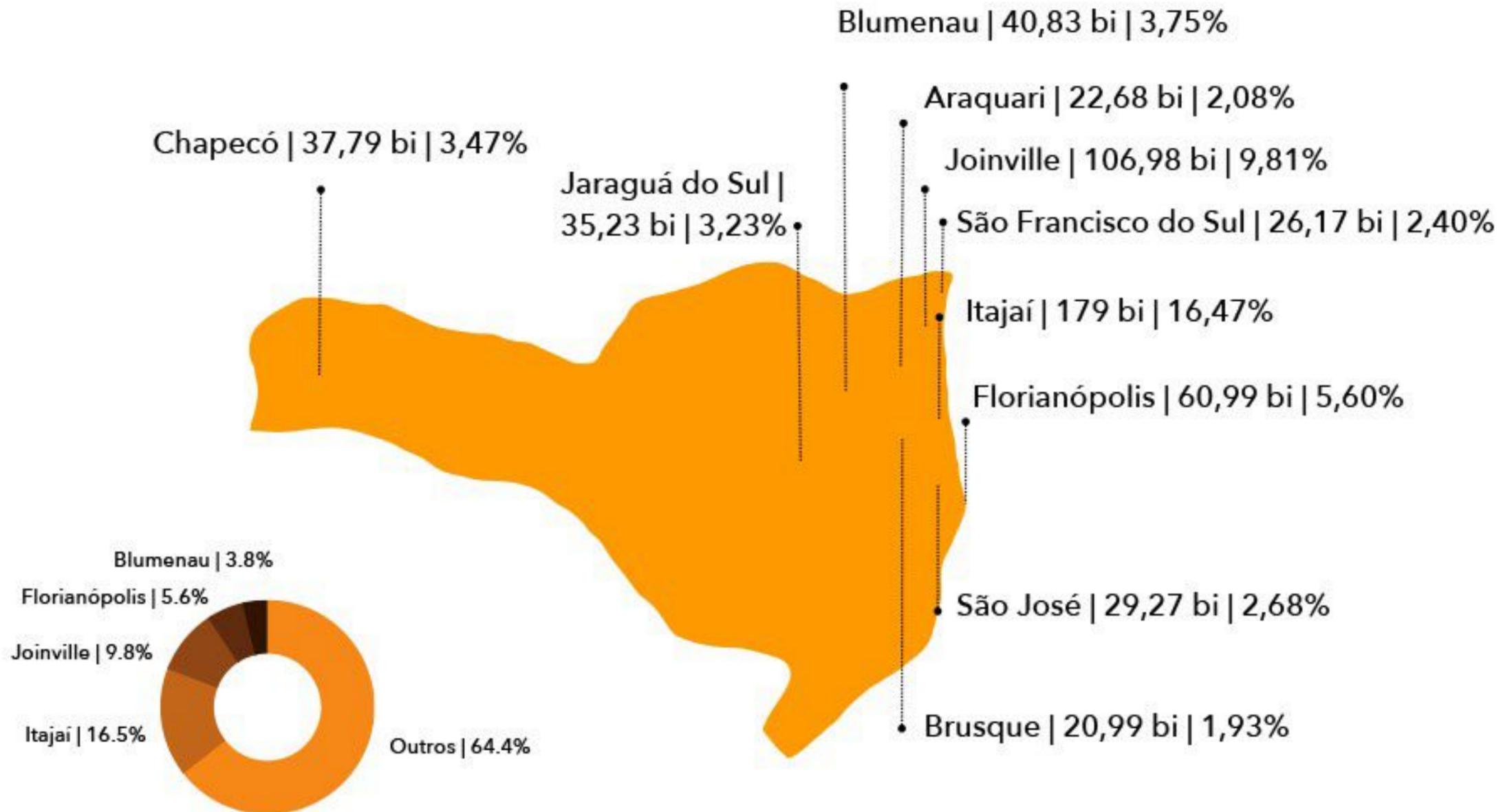
POR SETOR ECONÔMICO



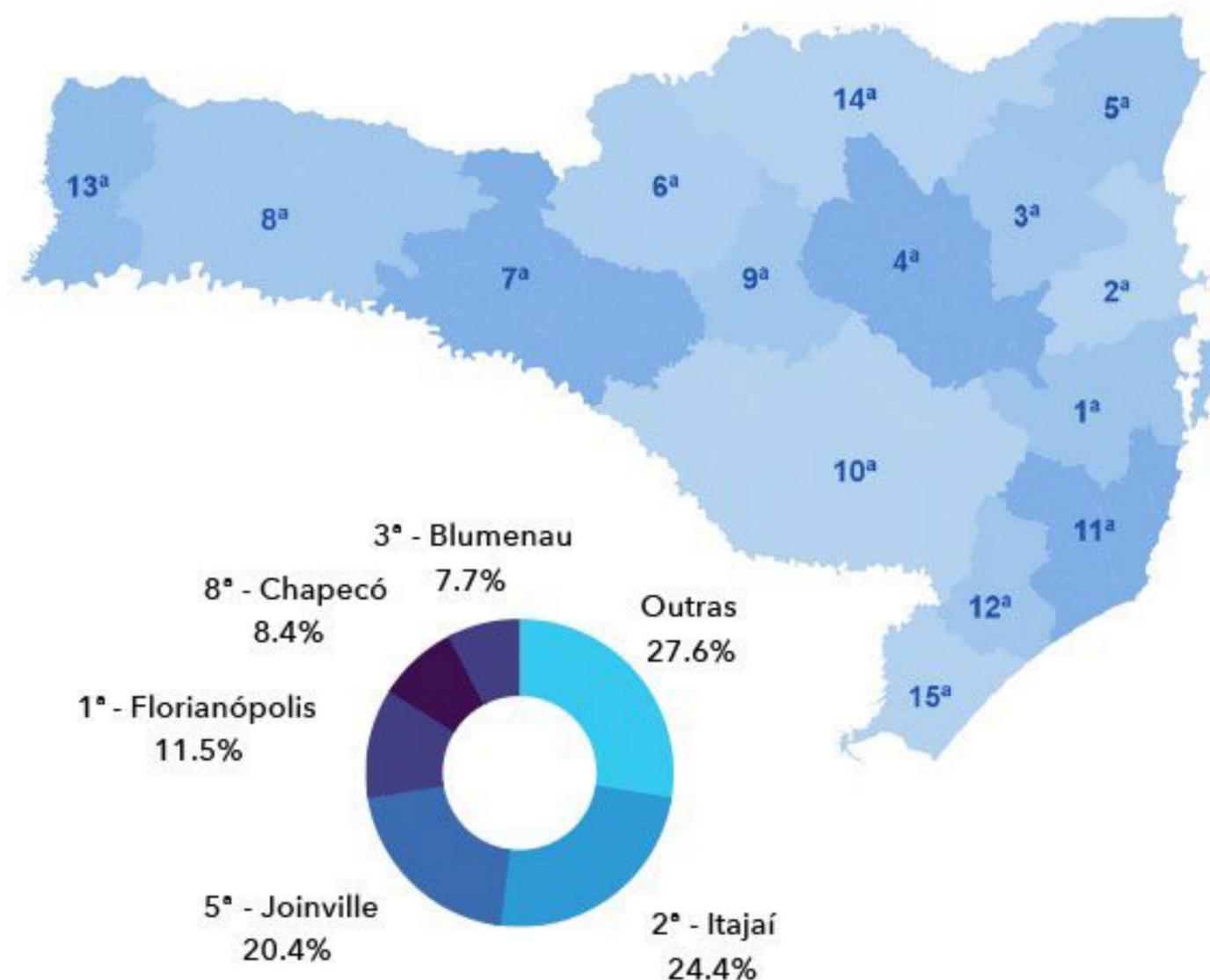
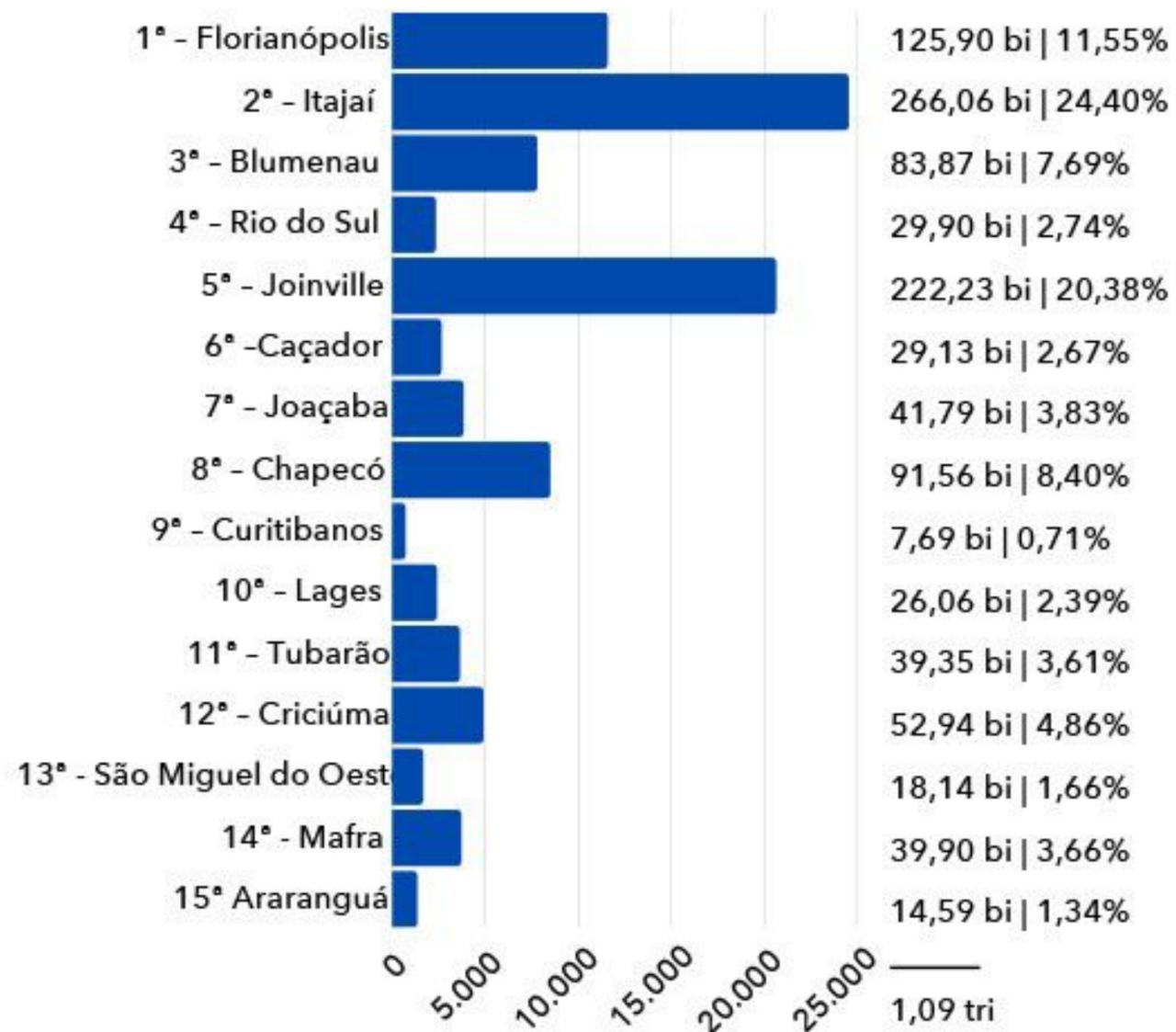
	SAÍDA	ENTRADA
SP	183,61 bi	98,34 bi
PR	75,06 bi	63,10 bi
RS	56,71 bi	41,92 bi
MG	34,63 bi	23,20 bi



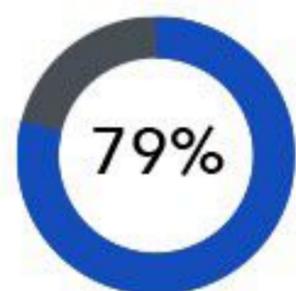
10 MUNICÍPIOS MAIS REPRESENTATIVOS



FATURAMENTO POR REGIONAL

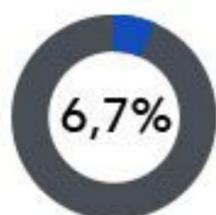


ARRECADAÇÃO AO LONGO DOS ANOS

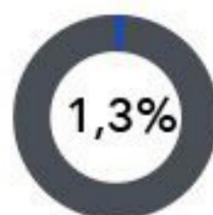


Nos últimos 10 anos ICMS representou cerca de 79% da arrecadação.

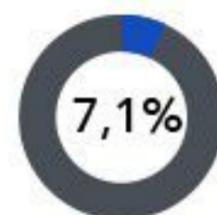
O restante das receitas é composto em média por:



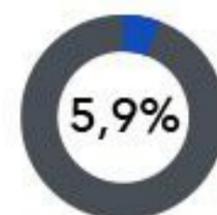
IPVA



ITCMD



Outras
Receitas



Repasses
da União

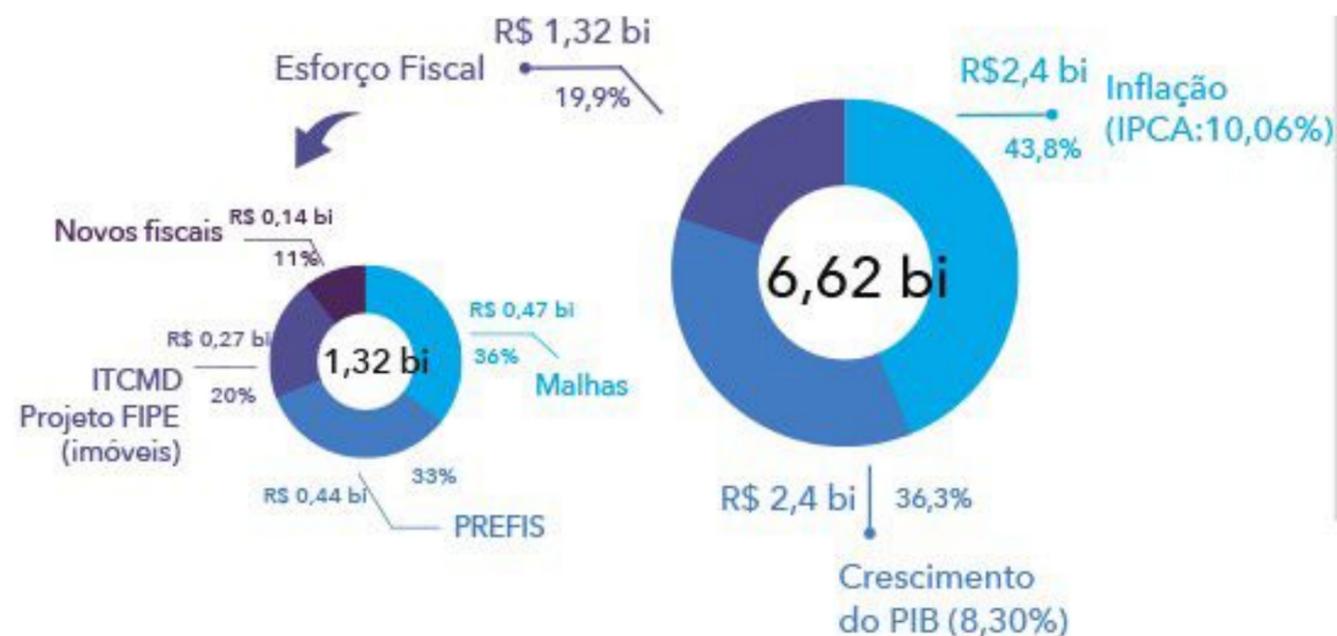


94% das receitas arrecadadas possuem origem própria

COMPONENTES RELEVANTES DE ARRECADAÇÃO DOS ÚLTIMOS 10 ANOS

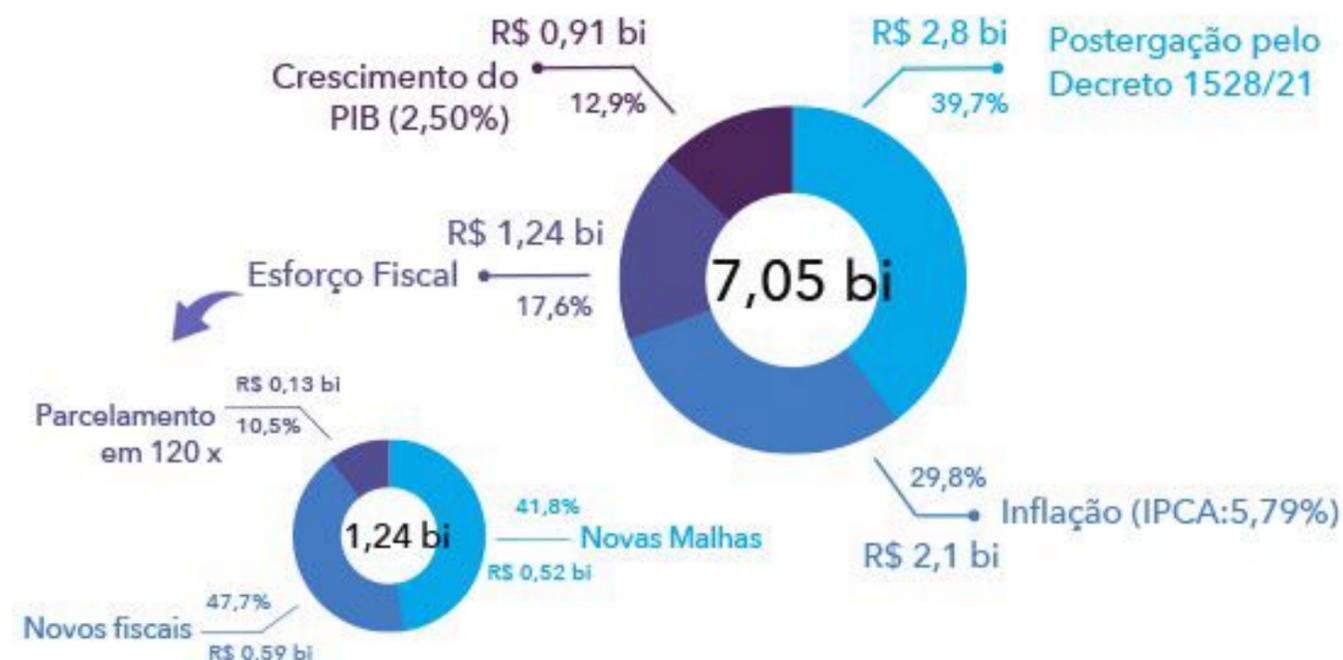
2021

Em 2021, a arrecadação nominal cresceu 22,9%, o que representa um ingresso de R\$ 6,62 bi aos cofres públicos. Se desconsiderarmos os efeitos das postergações (R\$ 1,4 bi), verificamos que esse crescimento foi de 27,14%

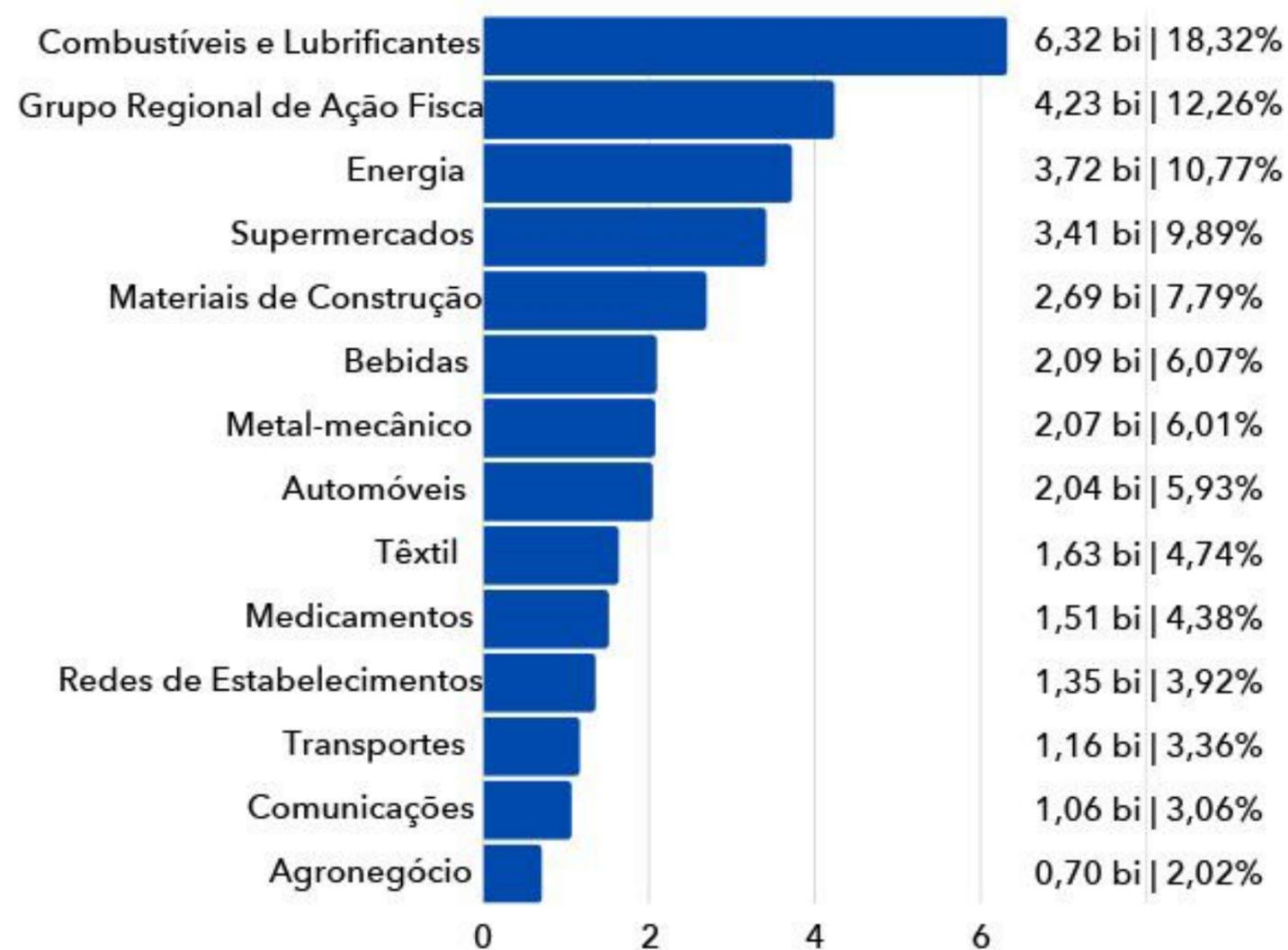


2022

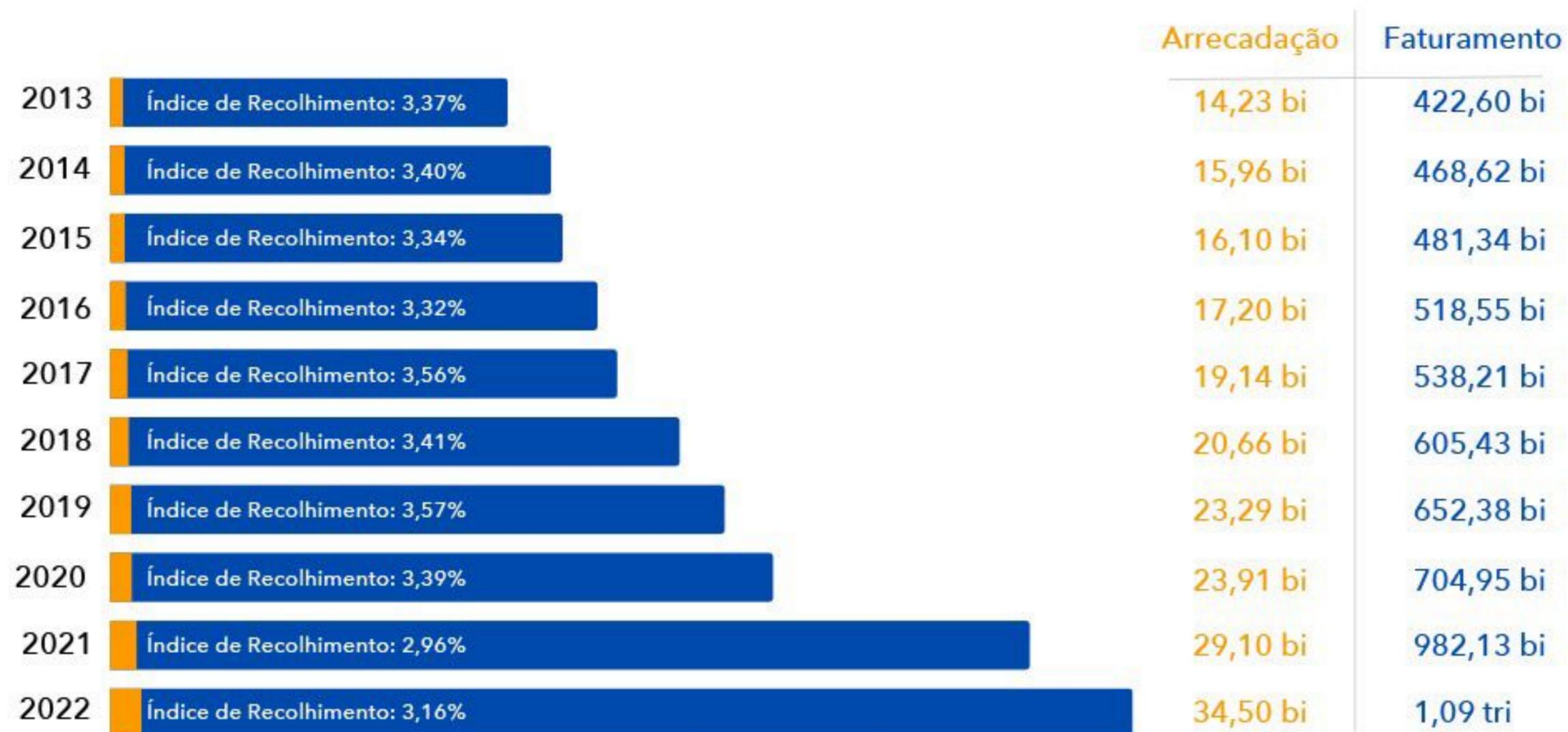
No 1º semestre de 2022, o crescimento nominal da arrecadação foi de 29,9%. Por conta da LC 192 e 194 (agosto em diante), o SC sofre perdas de R\$ 1,5 bi e encerrou o ano com crescimento de 19,44% representando um ingresso de R\$ 7,05 bi. Se desconsiderarmos os efeitos das postergações (R\$ 2,8 bi), esse crescimento foi de 11,07%.



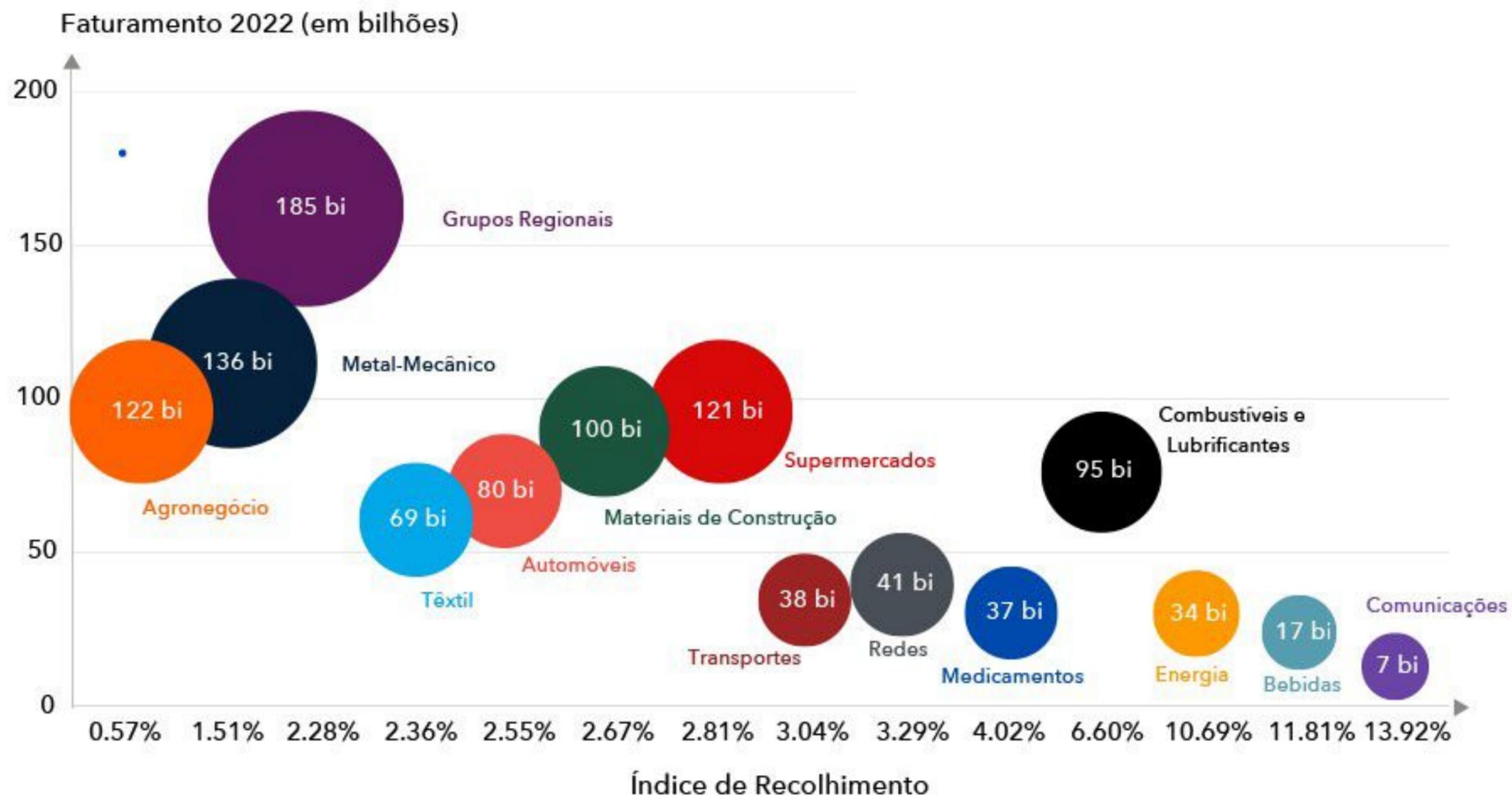
ICMS POR SEGMENTO EM 2022



FATURAMENTO VS. ARRECADAÇÃO DE ICMS DOS ÚLTIMOS 10 ANOS



ÍNDICE DE RECOLHIMENTO POR GRUPO SETORIAL 2022



A map of the state of Santa Catarina, Brazil, with a red pin marking the location of São Cristóvão do Sul. The map shows various cities and roads, including Monte Carlo, Campos Novos, Vargem, and Ponte Alta. The text is overlaid on the left side of the map.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO ESTADO

(Despesas, Recursos, Resultados,
Projeção da Dívida)

DESPESAS DO SETOR EXECUTIVO



Composição Despesa 2022



Composição Despesa 2013



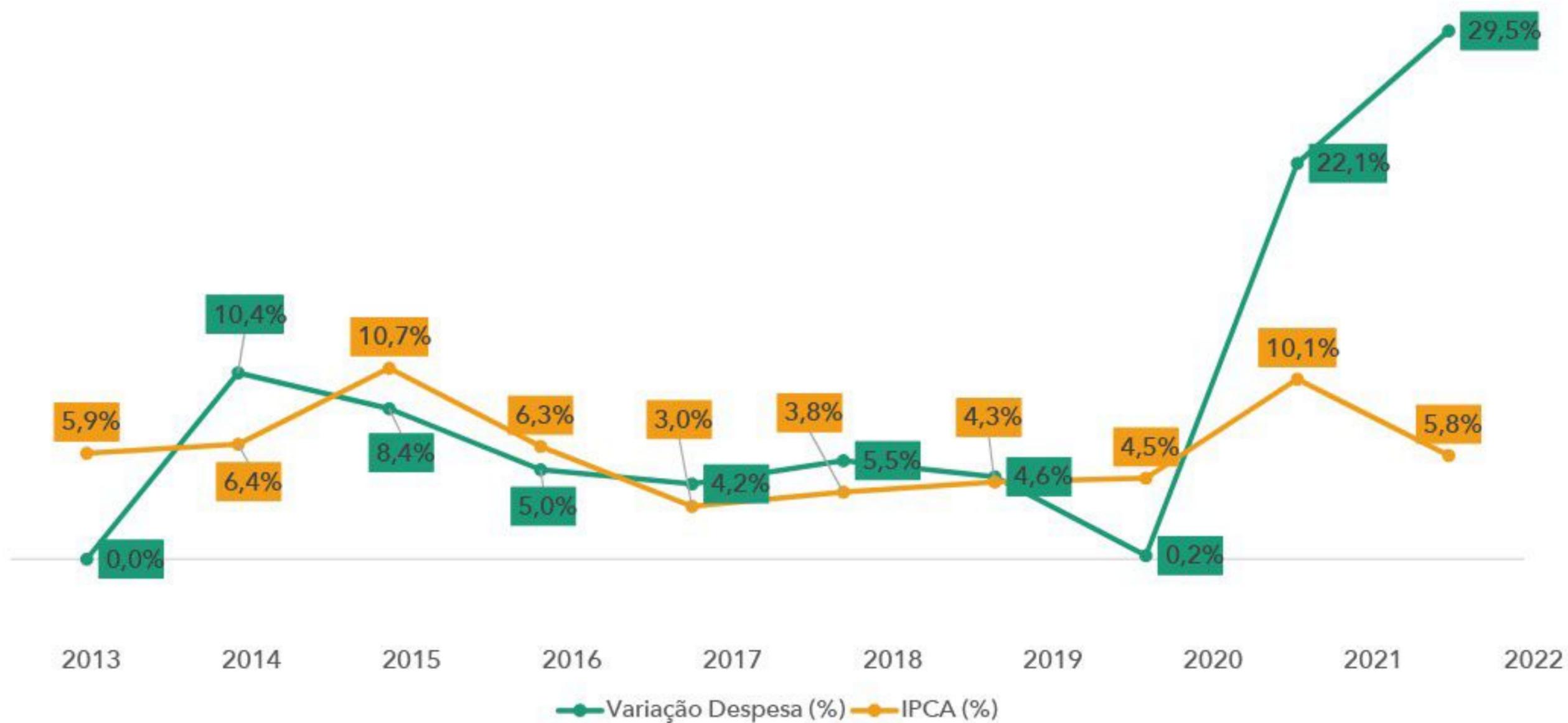
Notas:

Crescimento total período 2013 a 2022 = 128,9% - IPCA do período 79,71%

Crescimento 2014 a 2018 = 25,1% - IPCA do período 33,69%

Crescimento 2018 a 2022 = 65,8% - IPCA do período 31,68%

DESPESAS DO SETOR EXECUTIVO

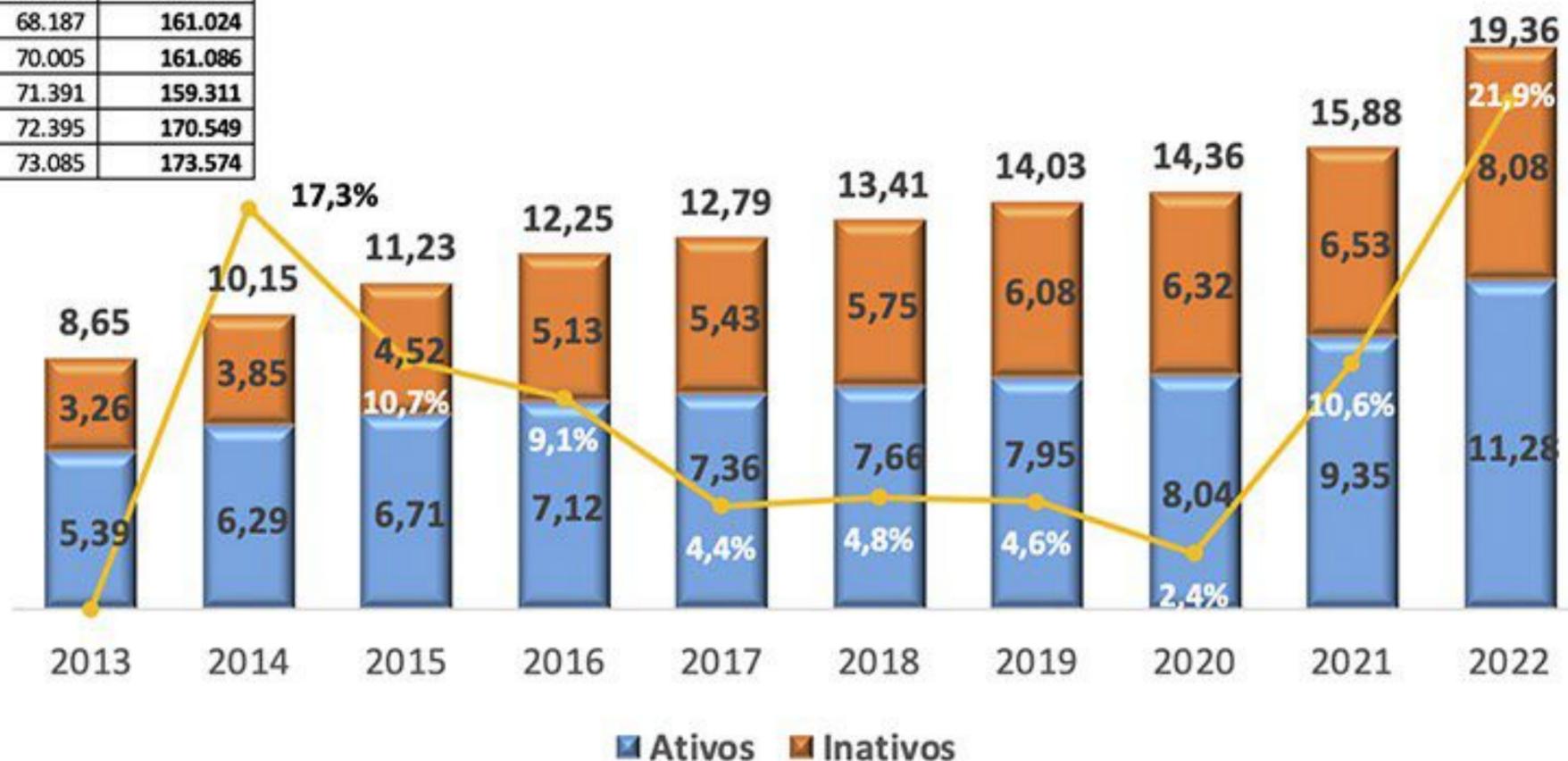


FOLHA DO PODER EXECUTIVO

Ano	Ativos	Inativos	Total
2013	91.167	57.143	148.310
2014	93.369	59.508	152.877
2015	91.024	61.517	152.541
2016	93.220	63.942	157.162
2017	94.138	66.125	160.263
2018	92.837	68.187	161.024
2019	91.081	70.005	161.086
2020	87.920	71.391	159.311
2021	98.154	72.395	170.549
2022	100.489	73.085	173.574

R\$ Bilhões

De 2013 a 2022 o número de matrículas de servidores aumentou 17%



Notas:

Crescimento total período 2013 a 2022 = 123,76% IPCA do período 79,71%

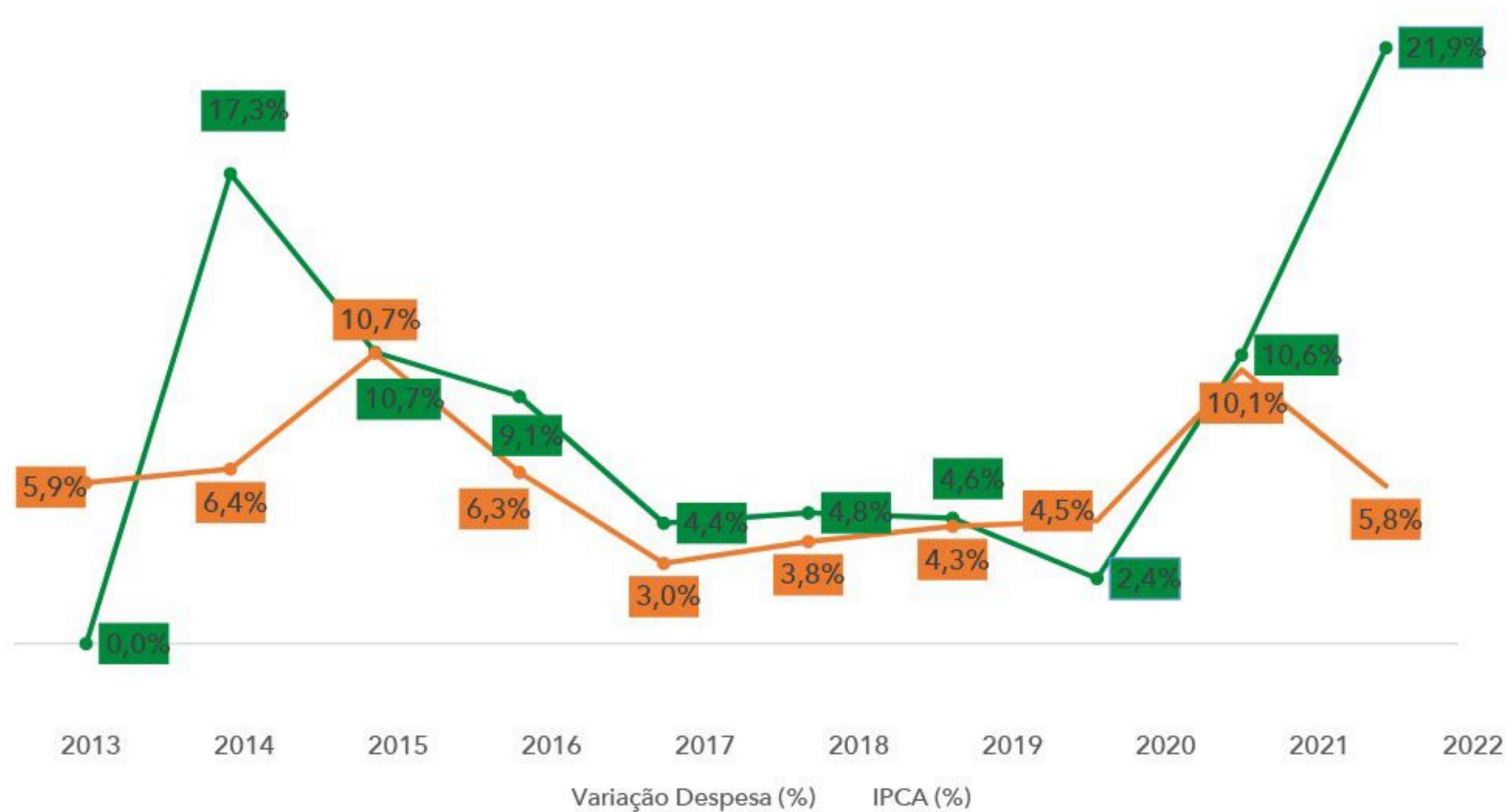
Crescimento 2014 a 2018 = 32,17%

IPCA do período 33,69%

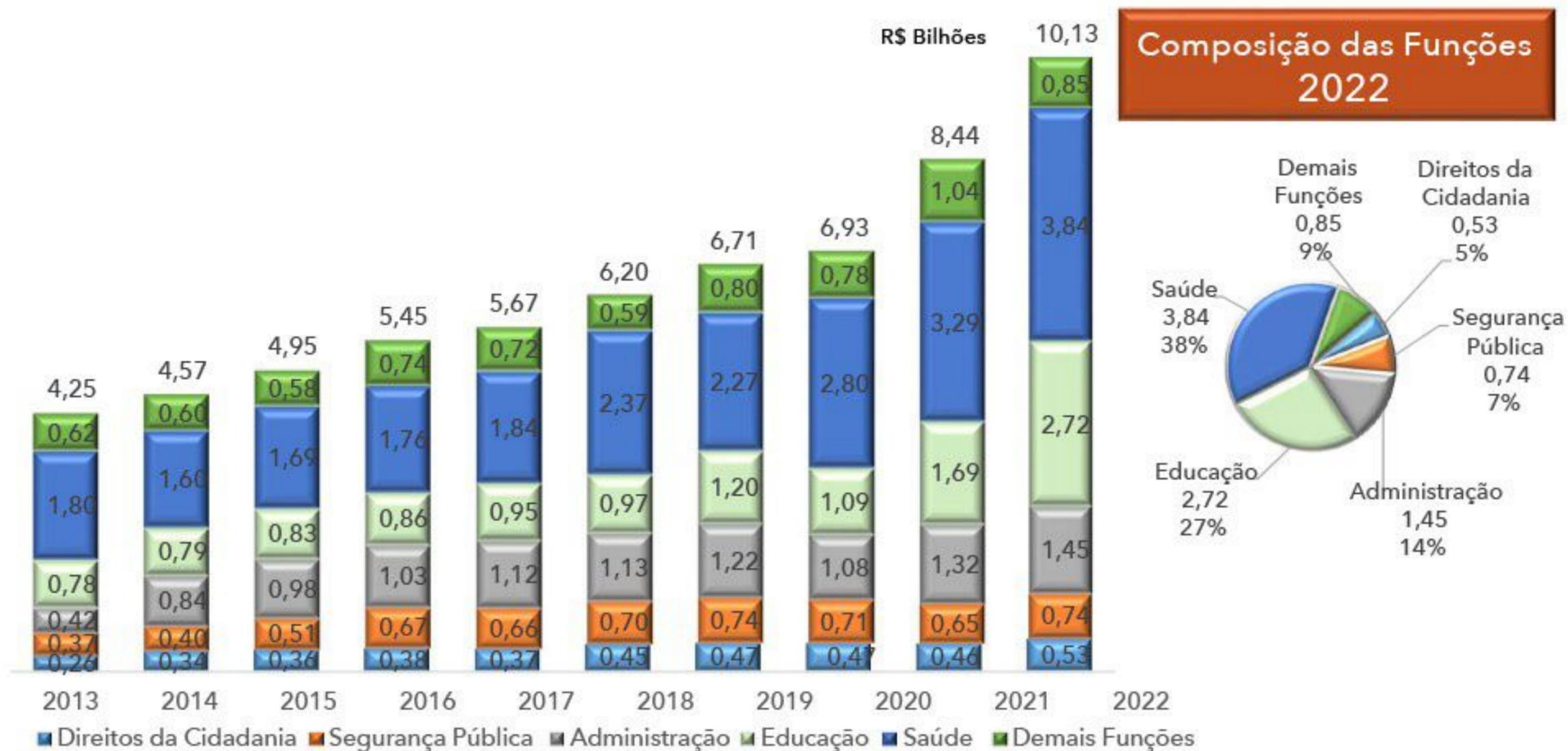
Crescimento 2018 a 2022 = 44,38%

IPCA do período 31,68%

FOLHA DO PODER EXECUTIVO



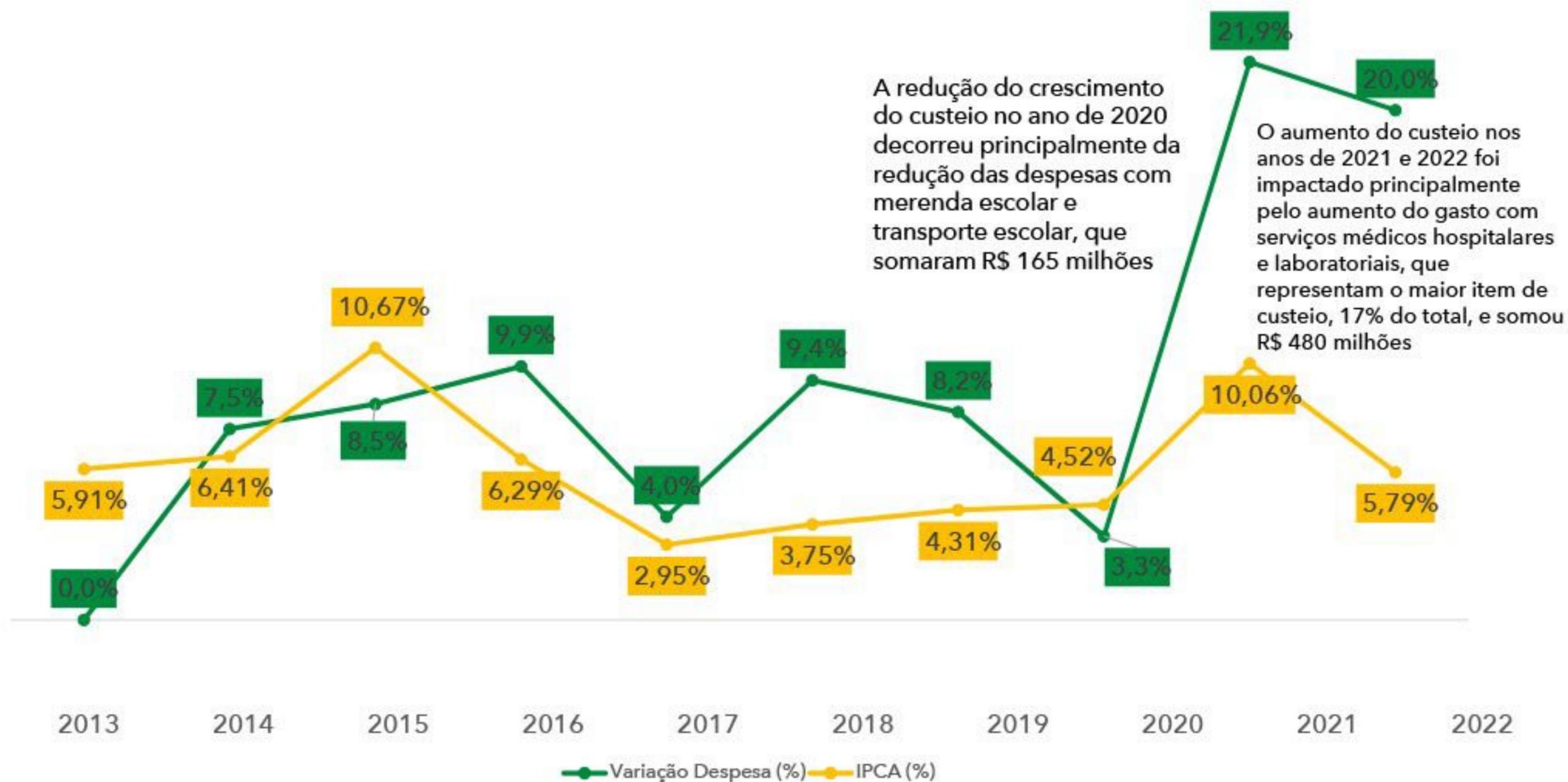
CUSTEIO DO PODER EXECUTIVO



Notas:

Crescimento total período 2013 a 2022 = 138,33% IPCA do período 79,71%

CUSTEIO DO PODER EXECUTIVO



INVESTIMENTOS

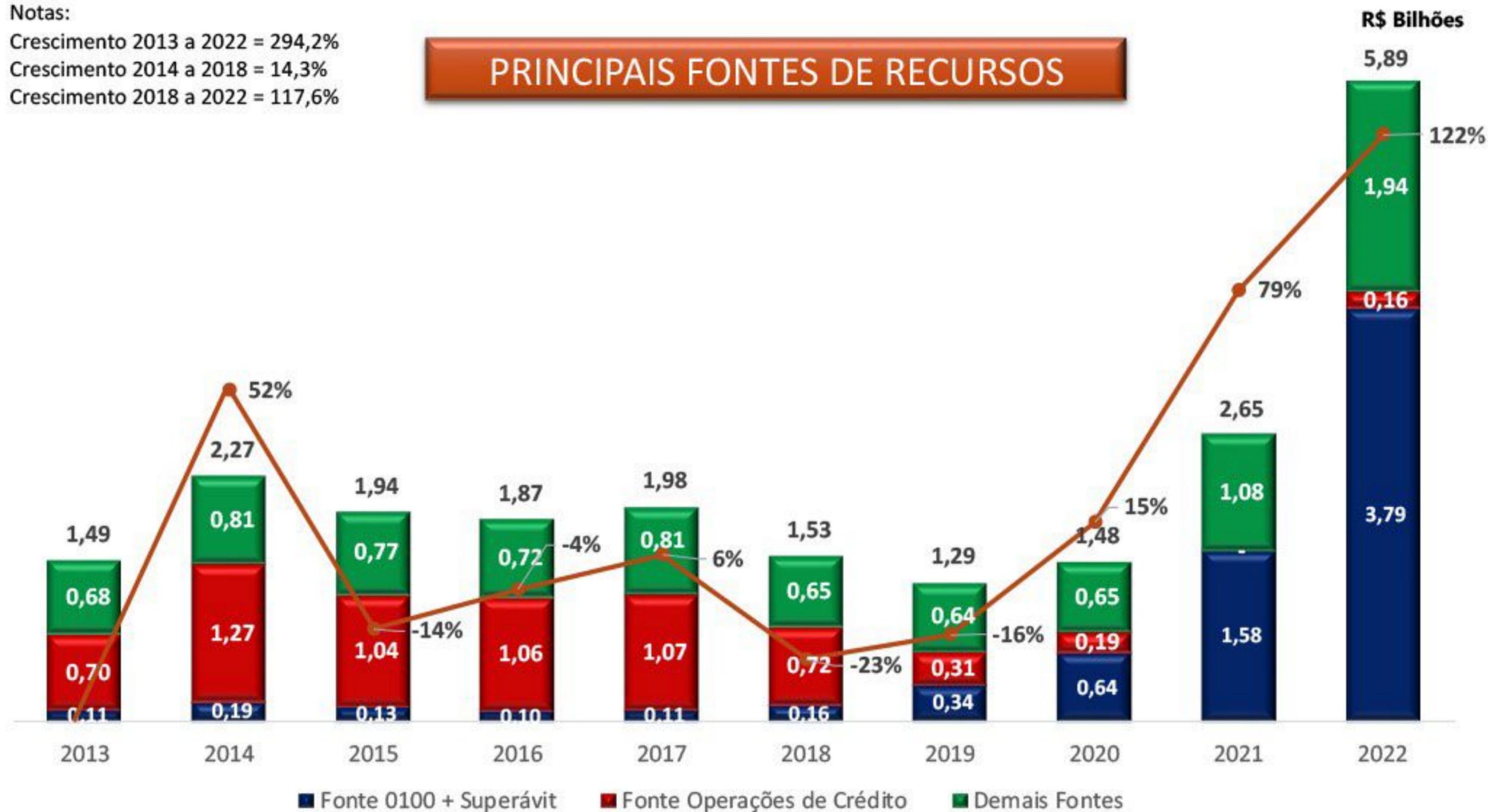
Notas:

Crescimento 2013 a 2022 = 294,2%

Crescimento 2014 a 2018 = 14,3%

Crescimento 2018 a 2022 = 117,6%

PRINCIPAIS FONTES DE RECURSOS



A map of the Curitiba region in Brazil, showing various municipalities and roads. A red pin is placed on the map, pointing to the area around Curitiba. The name 'Curitibanos' is highlighted in a red box. The text 'ENTRADA DE RECURSOS' is overlaid on the map in white, bold, uppercase letters. A white vertical bar is positioned to the left of the text.

ENTRADA DE RECURSOS

VINCULAÇÃO DE RECURSOS - Fonte 0100

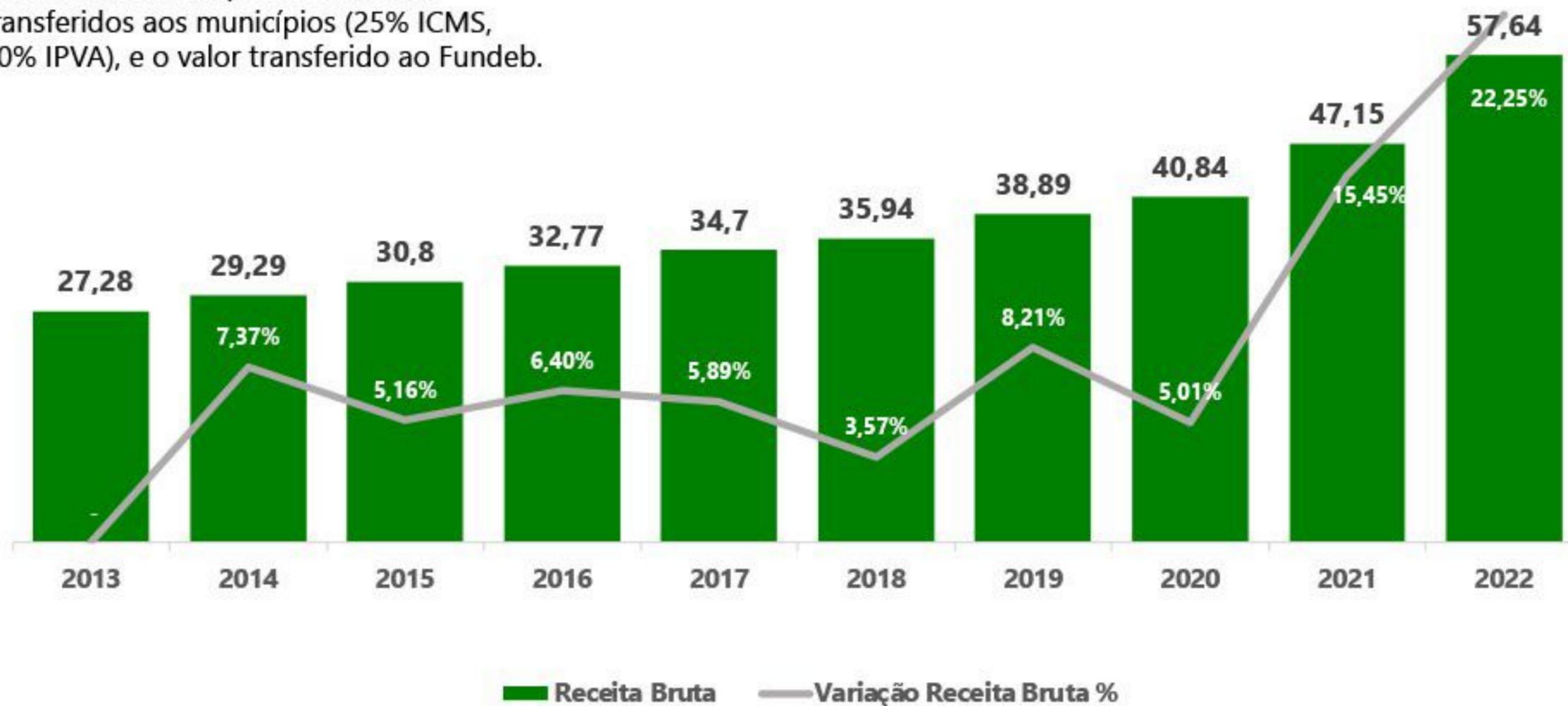
Vinculações e Destinações do ICMS	
Vinculações/Destinações	Valores
(+) Receita Bruta de ICMS	R\$100,00
(-) Municípios	R\$ 25,00
(=) Receita Operacional do Estado	R\$ 75,00
(-) FUNDEB	R\$ 15,00
(=) Receita Operacional do Estado	R\$ 60,00
(-) Educação	R\$ 6,59
(-) Saúde	R\$ 11,74
(-) Dívida Pública	R\$ 5,76
(-) Poderes - TJ	R\$ 5,42
(-) Poderes - ALESC	R\$ 2,50
(-) Poderes - MP	R\$ 2,29
(-) Poderes - TCE	R\$ 0,96
(-) Poderes - UDESC	R\$ 1,43
(-) Fdo Hosp. Filantrópicos	R\$ 0,10
(-) PASEP	R\$ 0,58
(=) Receita Operacional Líquida do Estado	R\$ 22,64
(-) Pessoal e Encargos (exceto educação e saúde)	R\$ 19,40
(=) ICMS Líquido para Manutenção/Investimentos	R\$ 3,23

Fonte: SEF/DITE

COMPORTAMENTO DA RECEITA BRUTA (2013-2022)

R\$ Bilhões

A **receita bruta** corresponde à receita total arrecadada pelo Estado, sem descontar os percentuais dos impostos estaduais transferidos aos municípios (25% ICMS, 50% IPVA), e o valor transferido ao Fundeb.



Nota: A variação entre 2014 e 2018 foi de 22,70% e entre 2018 e 2022 foi de 60,38%.

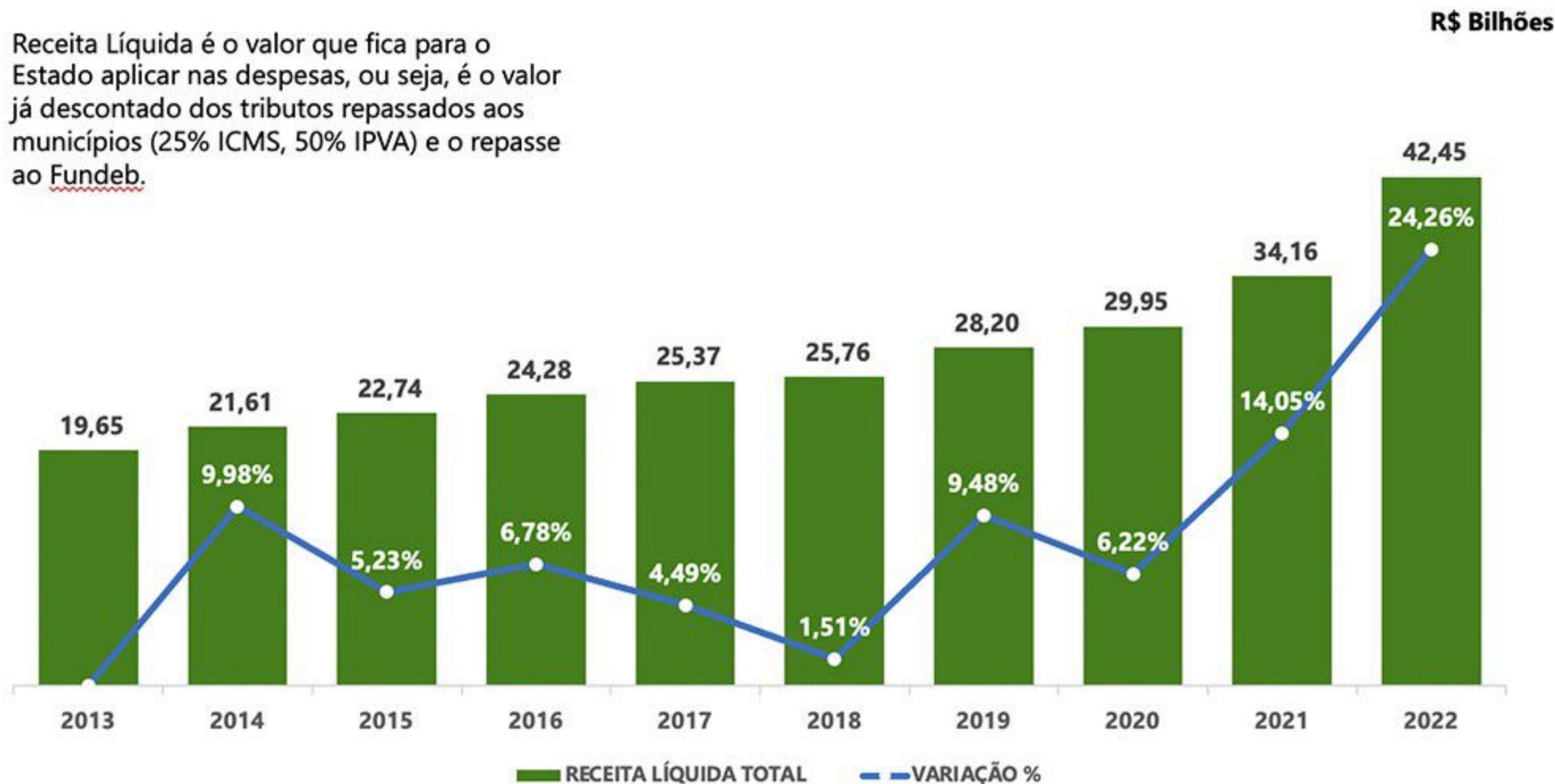
DESCONTO DA RECEITA (2013-2022)



- A variação das deduções entre 2014 e 2018 foi de 32,58% e entre 2018 e 2022 foi de 62,15%.

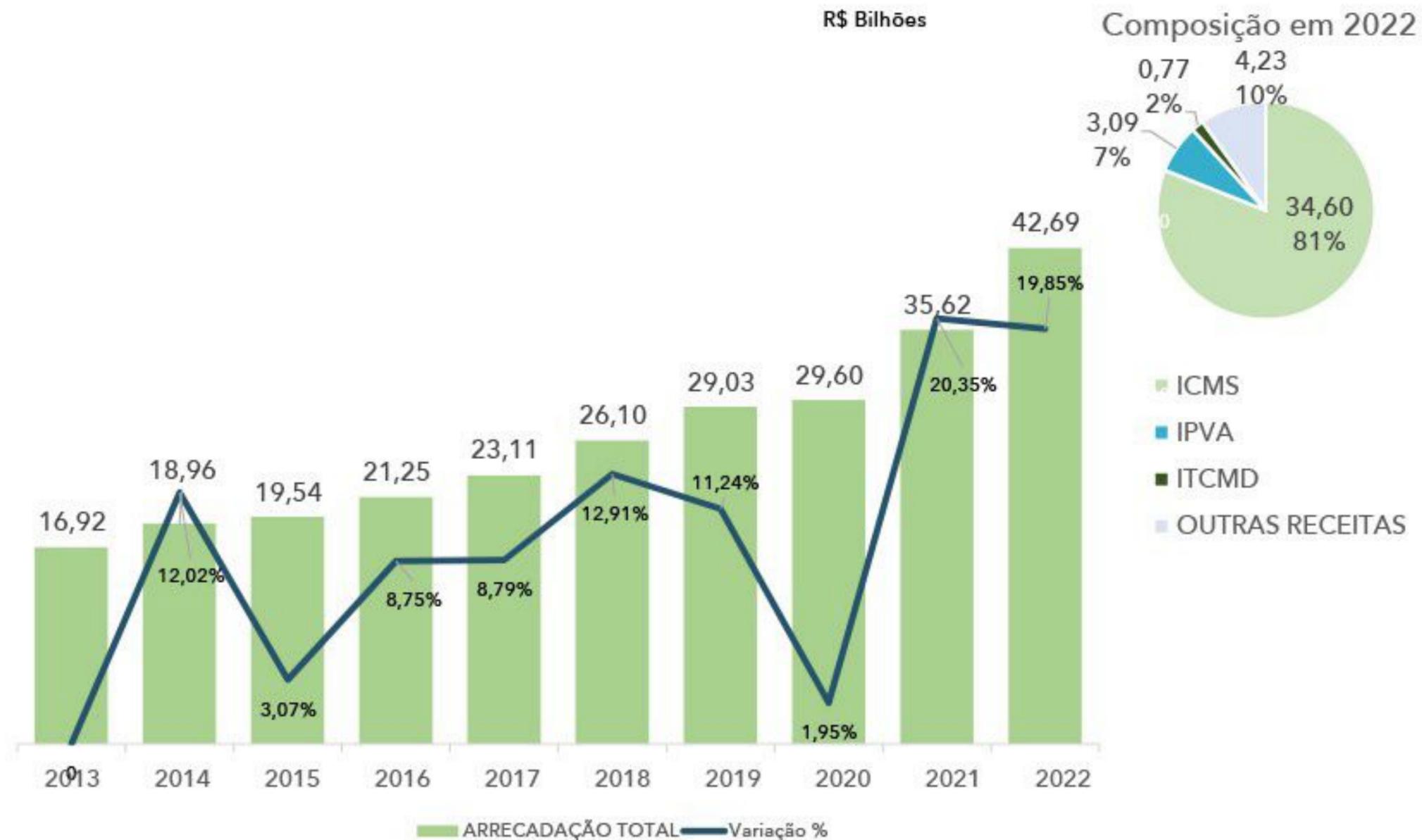
RECEITA LÍQUIDA (2013-2022)

Receita Líquida é o valor que fica para o Estado aplicar nas despesas, ou seja, é o valor já descontado dos tributos repassados aos municípios (25% ICMS, 50% IPVA) e o repasse ao Fundeb.



Nota: A variação da receita entre 2014 e 2018 foi de 19,17% e entre 2018 e 2022 64,81%.

COMPORTAMENTO DA RECEITA TRIBUTÁRIA TOTAL



TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO



	2020	2021	2022
FPE	1.162	1.534	1.920
COVID	1.359	-	-
SUS	826	799	737
TOTAL	3.347	2.333	2.657

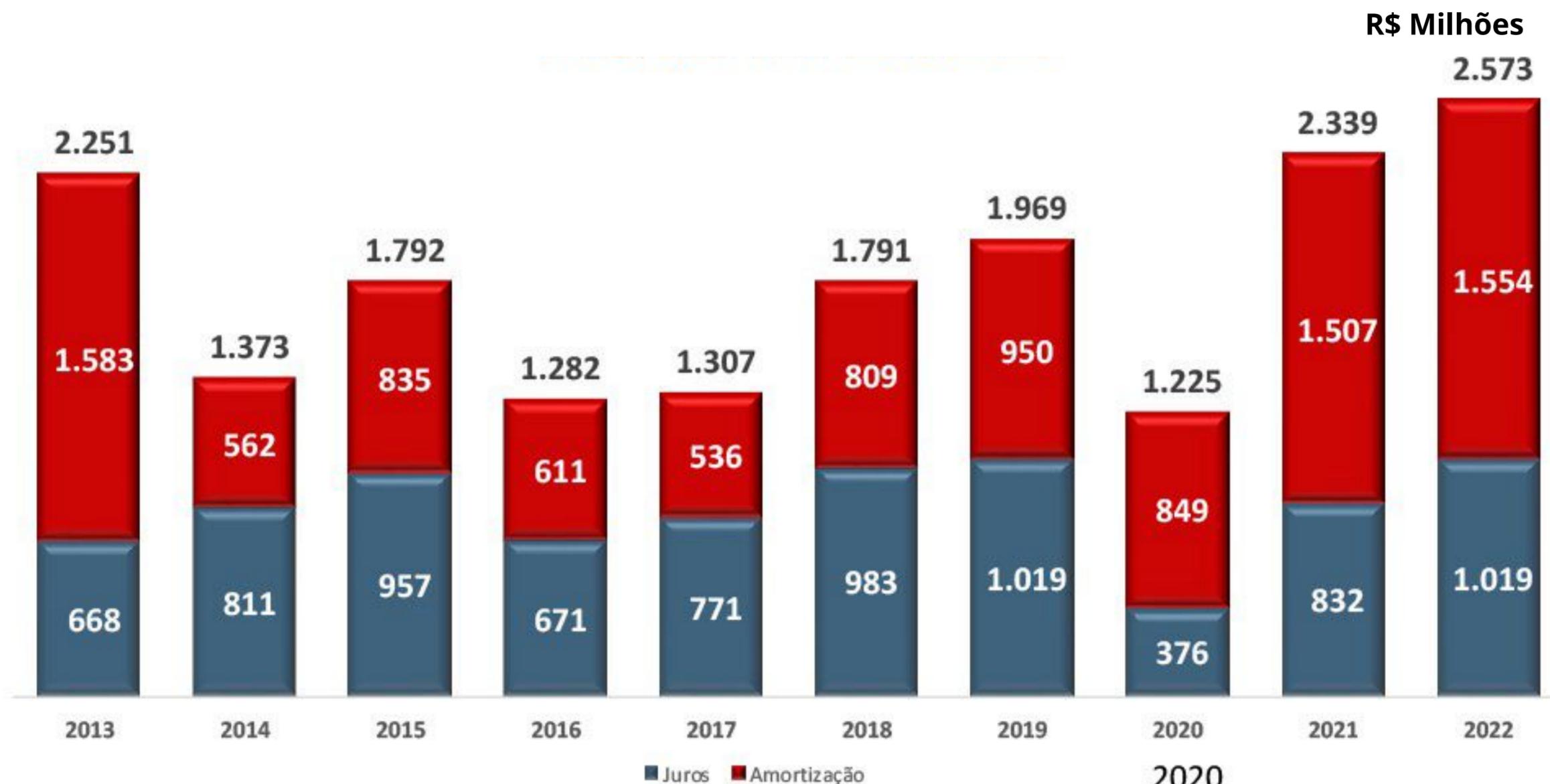
Nota: A variação entre 2014 e 2018 foi de -5,96% e entre 2018 e 2022 foi de 65,92%.

RENDIMENTO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS



Nota: A variação entre 2014 e 2018 foi de 58,05% e entre 2018 e 2022 foi de 290,08%.

COMPORTAMENTO DO SERVIÇO DA DÍVIDA (2013-2022)



Notas:

Crescimento 2013 a 2022 = 14,30%

Crescimento 2014 a 2018 = 30,44%

Crescimento 2018 a 2022 = 43,66%

2020

Postergação de pagamentos da Dívida de R\$ 1,058 Bilhão.

CONCLUSÕES

Entradas de Recursos

Tributário

Tirando o crescimento médio
(R\$ 1,4 bi) = Esforço Fiscal, sobraram:

2021

- Aproximadamente R\$ 5 bi extras
- > 50% Inflação
- > 50% crescimento PIB País e Estado



2022

- Aproximadamente R\$ 5,5 bi extras
- > 40% postergação ICMS
- > 13% crescimento PIB País e Estado
- > 30% Inflação



Transferências do Governo Federal

- Aproximadamente R\$ 1,2 bi/ano a mais, a partir de 2020 = R\$ 3,6 bi

Rendimentos de Aplicações Financeiras

- Aproximadamente R\$ 300 mi a mais na FR 0100, cfe. média últimos 4 anos

Dívida pública

- Postergação da Dívida Pública de R\$ 1 bi em 2020, diluída nos contratos até 2048.

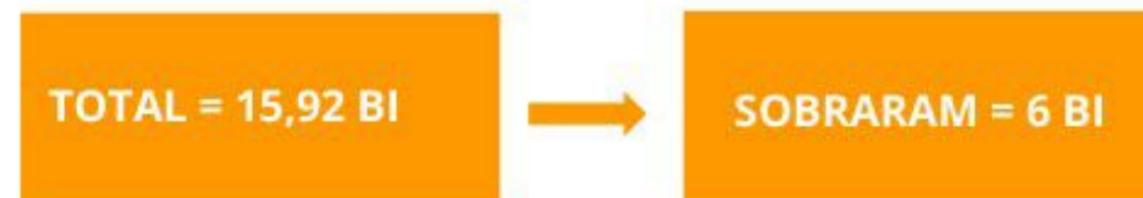
Despesas

Custeio em 2020

Economia frente à média últimos 8 anos =
Aproximadamente R\$ 120 milhões

Folha

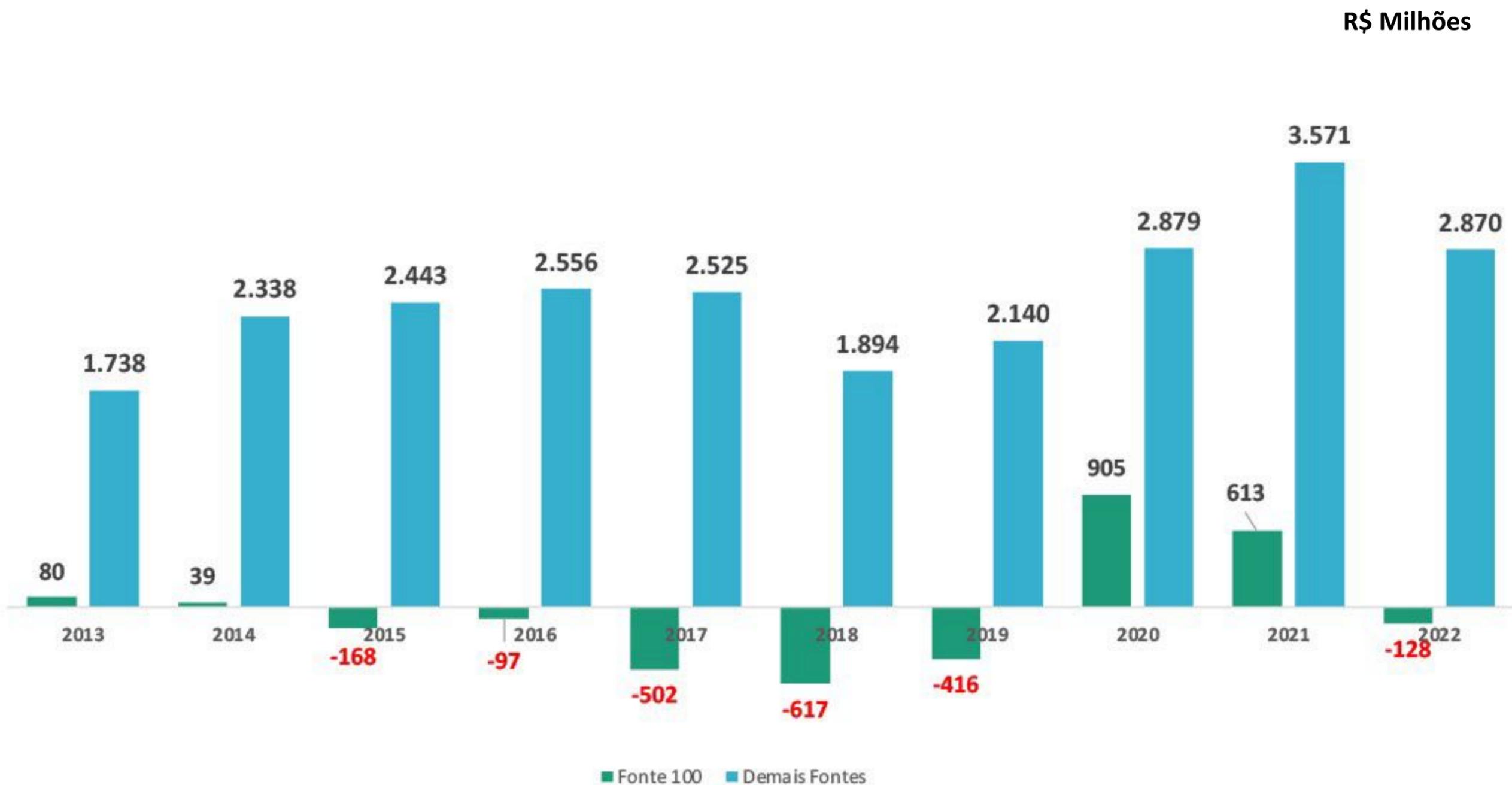
Aproximadamente R\$ 400 milhões em relação à média



A map of the Curitiba region in Brazil, showing various towns and roads. A red pin is placed on the map, pointing to a location north of Curitiba. A white rectangular bar is positioned over the word 'RESULTADOS' on the left side of the map. The map includes labels for towns such as Curitiba, São Cristóvão do Sul, and Campos Novos, as well as road numbers like BR-470 and BR-116.

RESULTADOS

SUPERÁVIT FINANCEIRO PODER EXECUTIVO



RESULTADO PREVIDENCIÁRIO CONSOLIDADO

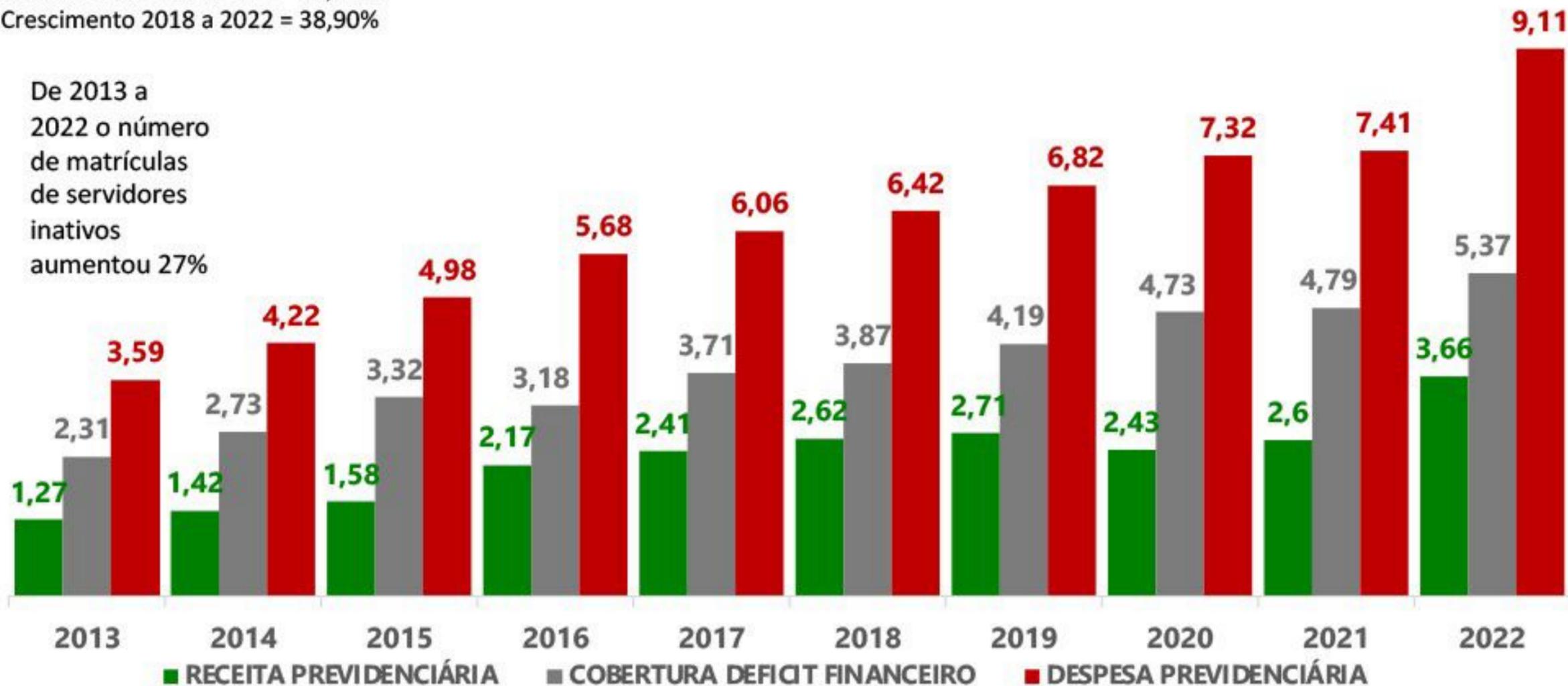
Notas:

Crescimento 2013 a 2022 = 132,46%

Crescimento 2014 a 2018 = 41,64%

Crescimento 2018 a 2022 = 38,90%

De 2013 a 2022 o número de matrículas de servidores inativos aumentou 27%



Notas:

- **2015** Reforma Previdenciária que, instituiu a Previdência Complementar – SCPREV e aumentou as alíquotas de contribuições previdenciárias, além de permitir a utilização dos recursos acumulados no Fundo Previdenciário para pagamento dos benefícios concedidos no Fundo Financeiro, abrandando o desembolso financeiro com recursos da fonte 0100.
- **2019** Lei Federal nº 13.954/2019 implantou o regime de proteção social dos militares, desvinculando essa categoria do RPPS.
- **2021** Reforma Previdenciária com aumento das alíquotas e redução da base de contribuição dos inativos.

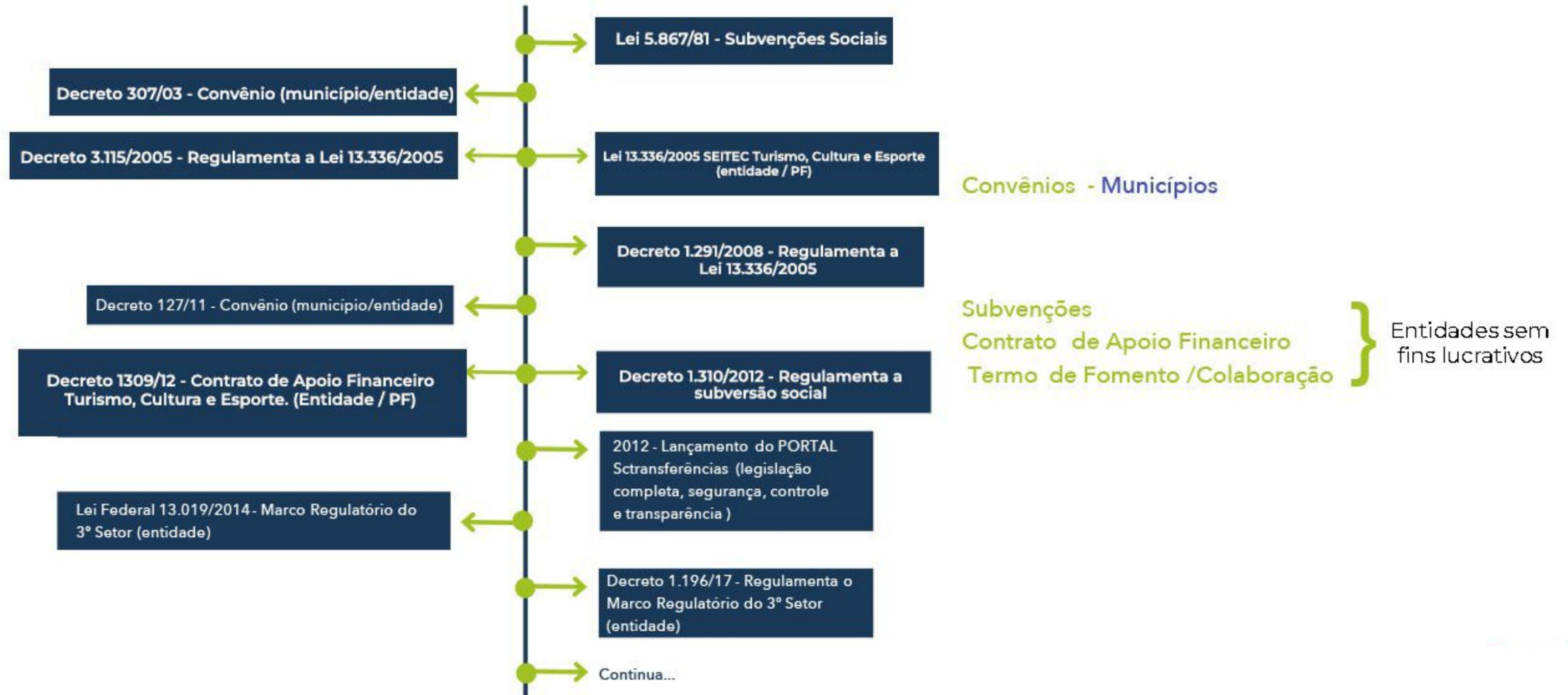
A map of the Curitiba region in Brazil, showing various municipalities and roads. A red pin is placed on the location of Curitibabanos. The map includes labels for cities like Campos Novos, Vargem, São Cristóvão do Sul, and Ponte Alta. Road shields for BR-470 and BR-282 are visible. The text 'TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS E PLANO 1000' is overlaid on the left side of the map.

TRANSFERÊNCIAS VOLUNTÁRIAS E PLANO 1000

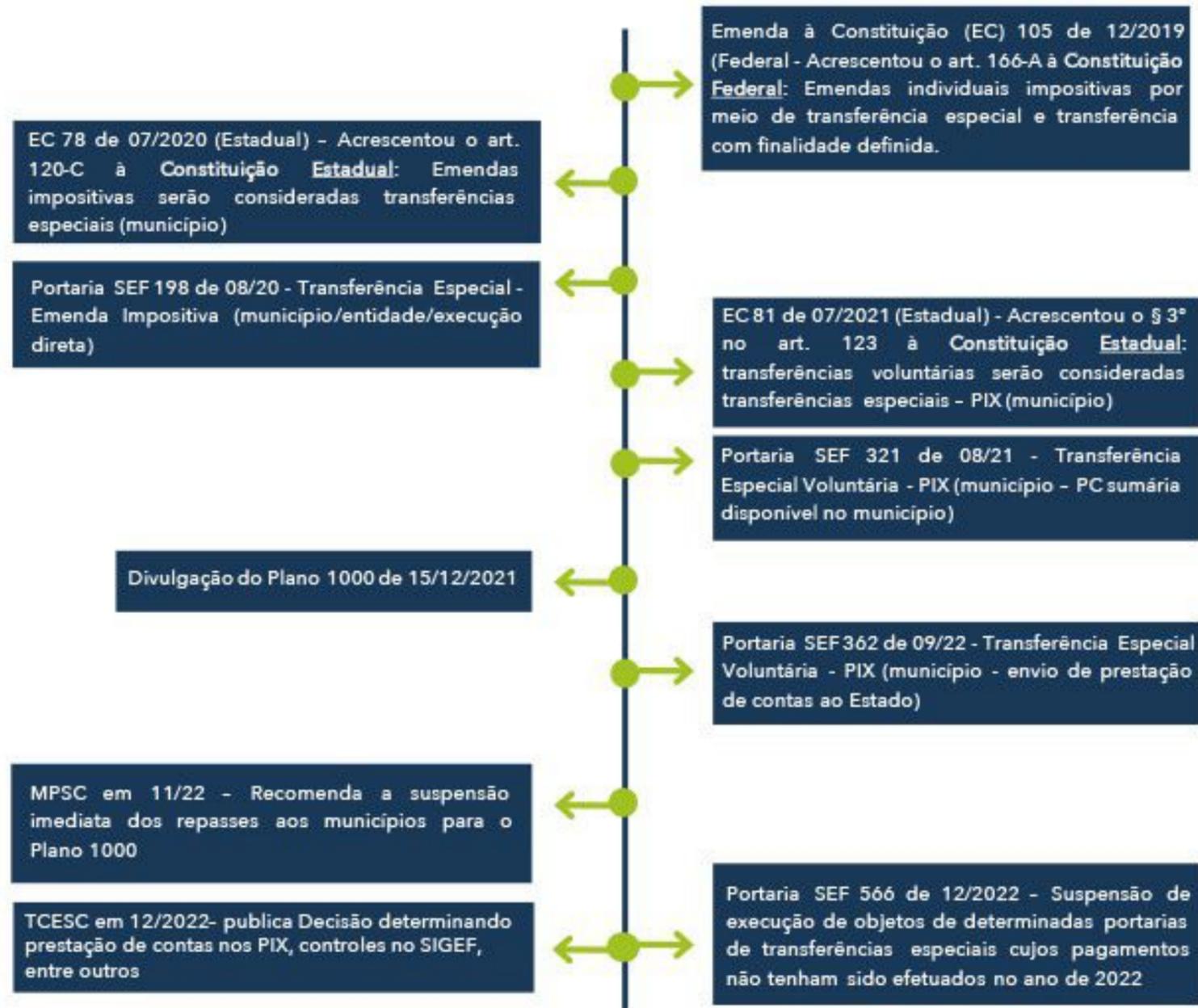
INSTRUMENTOS, HISTÓRICOS E CONCEITOS



TIMELINE



TIMELINE



Diferença de regimes federal e estadual para Transferências Especiais

Enquanto a EC 105/2019 estabeleceu na Constituição Federal que os recursos "pertencerão ao ente federado no ato da efetiva transferência financeira." (art. 166-A, §2º, II)

A EC 81/2021 não previu na Constituição do Estado esse regime, de forma que os recursos permanecem sendo do Estado até a aprovação da prestação de contas (Art. 123, §3º, e art. 58, par. ún.)

Obs: A União Federal somente utiliza transferências especiais para emendas impositivas (parlamentares), não para transferências voluntárias determinadas pelo Poder Executivo.

HISTÓRICO

■ ATÉ 2019

1) Convênios - Municípios

Subvenções
2) Contrato de apoio Financeiro
Termo de Fomento / Colaboração } Entidades

■ A PARTIR DE 2020

1) Transferência Especial - Emenda Impositiva → Municípios
Entidades
Execução direta

2) Transferência Especial Voluntária - PIX → Municípios

3) Plano 1000 → PIX - Municípios
Convênios - Municípios

4) Convênios - Municípios

5) Subvenções
Termo de Fomento / Colaboração } Entidades

REGRAS E CARACTERÍSTICAS

PRESTAÇÃO DE CONTAS

Convênios

- Registro da prestação de contas no SIGEF
 - Publicação das informações na internet possibilitando **consultas** (controle social)
 - Análise e manifestação do Controle Interno do Município
 - Para recebimento da terceira parcela, a prestação de contas da primeira precisa estar aprovada e assim sucessivamente
- Projetos e aprovações
- Destinatários finais dos recursos, Valores e quantidades contratadas
- Resultados para a Sociedade

Transferências Especiais Voluntárias - PIX

- Sem registro da prestação de contas no SIGEF
- Prestação de contas parcial: relatório de Execução físico-financeira das metas executadas
- Prestação de contas final: 60 dias do término do objeto*
- dentre os documentos exigidos, não consta apresentação de análise e manifestação do Controle Interno do Município
- A transparência da execução dos recursos depende do município
- Havendo parcelas, as liberações independem de análise de prestação de contas e dos resultados parciais

Portaria SEF 321, de 10/08/2021

- Prestação de contas permanecia no município à disposição dos órgãos de controle.

Portaria SEF 362, de 06/09/2022

- Prestação de contas enviada por e-mail ao Estado disponível para consulta apenas via SGPe;

- Documentos digitais disponíveis para visualização no SGPe, porém não há informações de prestação de contas disponíveis de forma estruturada (**dificulta o controle social**).

* Em 16/12/2022, todas as datas de término de objeto (parâmetro para contagem do prazo de 60 dias para apresentação da prestação de contas final) de todas as Transferências Especial Voluntárias foram postergadas para 31/12/2023, independente do estágio de execução do objeto e do cronograma aprovado.

PLANO 1000

Anunciado em dezembro de 2021 como a “maior iniciativa municipalista da história de Santa Catarina”, o programa planejava investir **R\$ 7,3 bilhões** nos municípios até 2026.

Em pouco mais de uma ano, 73 dos 295 municípios aderiram ao Plano 1000.

OBJETIVO

Apoio financeiro do Governo do Estado aos municípios para a realização de obras estruturantes.

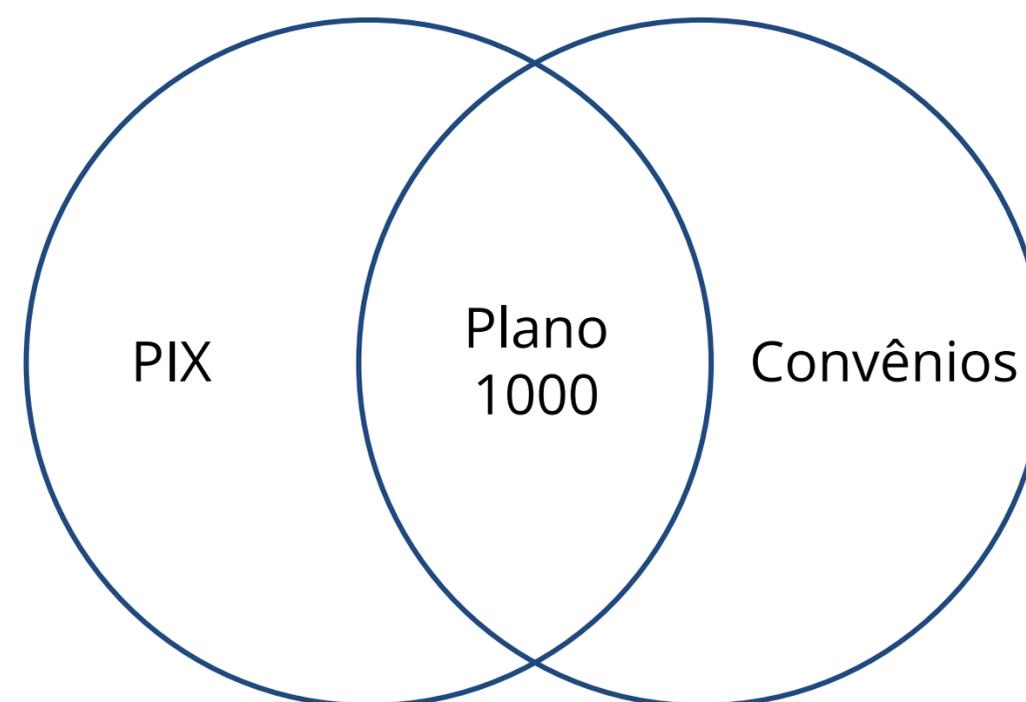
PROPOSTA

Transferir o valor de R\$ 1.000,00 por habitante aos municípios mediante a apresentação e aprovação de projetos por comitê com integrantes da SEF, Casa Civil e Infraestrutura.

PLANO 1000

Celebração de convênio “guarda-chuva” com o município usando um objeto genérico; Até então, foram celebrados apenas 73 destes convênios, mas que representam **R\$ 5.7 bi**, 76% do valor prometido.

Município submete o(s) projeto(s) ao Governo do Estado para que seja celebrado o instrumento de repasse de recursos;



O instrumento usado depende do valor do aporte:

Até **R\$ 5 milhões** o repasse ocorre mediante Transferência Especial Voluntária (PIX). Acima deste valor é realizado um convênio.

CONVÊNIO DE ADESÃO

EXTRATO DO CONVÊNIO SEF/XXXXXX

Compromisso de apoio financeiro para a execução de obras públicas estruturantes de impacto regional. Valor: R\$ 227.000.000,00 (Duzentos e vinte e sete milhões de reais). FUNDAMENTO LEGAL: Lei federal nº 8.666, de 1993, Lei federal nº 4.320, de 1964, Lei Complementar federal nº 101, de 2000, Lei estadual nº 17.996, de 2020 (LDO 2021), Decreto estadual nº 127, de 2011, Portaria SEF nº 321/2021 e Instrução Normativa IN TC-14, de 2012. PRAZO DE VIGÊNCIA: 05 (cinco) anos podendo ser prorrogado mediante termo aditivo.

Parágrafo Único. O compromisso se perfectibilizará com o efetivo repasse dos recursos mediante a celebração de Convênio específico ou por meio de Transferência Especial para cada Plano de Trabalho aprovado, com a delimitação do objeto, identificação do Projeto a ser executado, indicação da fonte de recursos, e o cronograma de desembolso financeiro, observado a disponibilidade financeira do Tesouro Estadual.

INSTRUMENTOS E VALORES PLANO 1000

Utilizando-se do critério adotado (valores pagos de convênios em 2022 e transferidos via PIX aos 73 Municípios que celebraram o Convênio de Adesão), chega-se aos seguintes números:

Valor prometido Plano 1000	7.338.473.000,00	Diferença:
Valor dos convênios de Adesão	5.752.000.000,00	1.586.473.000,00
Valor aprovado	2.920.001.899,75	2.831.998.100,25
Valor pago	852.443.156,39	
Valor a pagar	2.067.558.743,36	

INSTRUMENTOS E VALORES PLANO 1000

			Valores pagos 2022	QTD*	Valores a pagar*	QTD*
Tradicionais	Convênio	Município	157.029.104,50	99	345.277.954,86	40
		Consórcio	47.771.133,47	10	80.639.632,11	7
		Entidade (SUS)	589.221.183,88	597	215.383.265,84	104
	Subvenção	Termo de Fomento/Colaboração	327.152.644,74	786	32.973.076,03	91
Novos	Emenda Parlamentar Impositiva	Transferência Especial	285.406.297,72	0	150.000,00	0
		Termo de Fomento / Colaboração / convênio (SUS)	14.421.132,57	0	42.847.119,93	0
		Execução direta	18.892.683,27	0	3.624.737,31	0
	PIX	Transferência Especial - PIX	977.149.577,00	2309	931.220.063,57	1656
	Plano 1000	Transferência Voluntária Especial - PIX	634.467.711,34	877	1.292.952.414,74	1182
		Convênio Municípios	217.975.445,05	97	774.606.328,62	59
TOTAL			3.269.486.913,54	4775	3.719.674.593,01	3139

1 - Não há norma regulamentando Plano 1000, a transição questionou formalmente o Governo anterior solicitando a relação de municípios que aderiram ao Plano 1000 e a relação de compromissos assumidos (PIX ou convênios) inseridos no Plano, mas a resposta não apresentou a relação de compromissos assumidos, vide processo SEA 18168/2022. Segundo apurado cada Órgão (SCC / SEF / órgãos finalísticos) possuía seu próprio entendimento a respeito de quais compromissos pertenciam ou não ao Plano 1000, bem como possiam controles manuais e distintos.

2 - Plano 1000, critério adotado: Considerando os valores pagos via PIX ou convênios em 2022 aos 73 municípios que aderiram ao Plano 1000 (a relação dos municípios que aderiram foi recebida de maneira informal).

			Valores pagos 2022	QTD*	Valores a pagar*	QTD*
Tradicionais	Convênio	Município	157.029.104,50	99	345.277.954,86	40
		Consórcio	47.771.133,47	10	80.639.632,11	7
		Entidade (SUS)	589.221.183,88	597	215.383.265,84	104
	Subvenção	Termo de Fomento/Colaboração	327.152.644,74	786	32.973.076,03	91
Novos	Emenda Parlamentar Impositiva	Transferência Especial	285.406.297,72	0	150.000,00	0
		Termo de Fomento / Colaboração / convênio (SUS)	14.421.132,57	0	42.847.119,93	0
		Execução direta	18.892.683,27	0	3.624.737,31	0
	PIX	Transferência Especial - PIX	977.149.577,00	2309	931.220.063,57	1656
	Plano 1000	Transferência Voluntária Especial - PIX	634.467.711,34	877	1.292.952.414,74	1182
		Convênio Municípios	217.975.445,05	97	774.606.328,62	59
TOTAL			3.269.486.913,54	4775	3.719.674.593,01	3139

OBSERVAÇÕES PIX

Transferências	Total Autorizado	Total Pago
5208	3,84 Bi	1,70 Bi

218 PIX de valor igual ou superior à R\$ 4.800.000,00, somando R\$ 1.079.777.069,48, o que representa 28% do total de PIX autorizados

160 PIX de valor igual ou superior à R\$ 4.990.000,00, somando R\$ 794.815.192,12, o que representa 21% do total de PIX autorizados

129 PIX de exatos R\$ 5.000.000,00

Um Projeto de "Pavimentação de Vias Urbanas", três de "Pavimentação de Vias Urbanas" de determinados Bairros e outros quatro de pavimentação de vias específicas. Será que não houve fracionamento de projetos para transferência por meio de PIX em lugar de convênio?

QUESTIONAMENTOS DO MPSC E TCE

MINISTÉRIO PÚBLICO

O Ministério Público do Estado de Santa Catarina emitiu a Recomendação n. 001/2022/CECCON pela suspensão dos repasses PIX por considerar inconstitucional a alteração da CE que criou o instrumento. O Estado apresentou defesa e aguarda por nova manifestação do MPSC. Os fundamentos do MPSC são:

- Transferências especiais aplicam-se **exclusivamente às emendas parlamentares impositivas**;
- O Estado de Santa Catarina não poderia estender o alcance das transferências especiais para contemplar transferências voluntárias;
- Transferências voluntárias exigem **formalização de convênio e regularidade fiscal e tributárias** dos beneficiados;
- Violação às normas gerais de Direito Financeiro, de transparência orçamentária e do princípio da impessoalidade;

TRIBUNAL DE CONTAS

No TCE/SC também estão tramitando diversos processos envolvendo o procedimento, a exemplo do RLI 21/0060530Q em que a área técnica igualmente recomendou a suspensão do PIX e o Tribunal Pleno determinou pela Decisão n. 1592/2022:

- Exigência da **apresentação de prestação de contas final**;
- Disponibilização de ferramenta que possibilite a **emissão de relatórios e controle das transferências especiais**;
- Disponibilização de forma clara a situação das proposituras de transferências especiais **no SIGEF**;
- Demonstração da capacidade operacional das unidades gestoras concedentes para o recebimento e análise das prestações de contas dos recursos transferidos ;
- **Inclusão no SIGEF** de funcionalidades necessárias ao **controle, registro e contabilização** da concessão dos recursos e suas respectivas **prestações de contas**.

Auditoria da CGE apontou inconsistências na contabilização dos valores repassados por meio do PIX, o que pode ocasionar ressalvas nas contas do governo.

O PIX se transformou pouco a pouco num convênio, regras foram sendo criadas ao longo do tempo (portarias da SEF) tentando adequar o modelo aos ditames legais, principalmente no tocante a exigência de análise e apresentação da prestação de contas. Em suma, atualmente o PIX pode ser comparado a um "convênio" com sistema informatizado incipiente, sem vários dos controles utilizados pelo SIGEF para gestão de um convênio tradicional.

A map of the Curitiba region in Brazil, showing various municipalities and roads. A red pin is placed on the municipality of Curitibaanos. The text 'INVESTIMENTOS CELESC' is overlaid on the left side of the map.

INVESTIMENTOS CELESC

TABELA DE RESUMO DOS PROTOCOLOS DE INTENÇÕES

Tabela Resumo dos Protocolos de Intenções Ativos incluindo os Termos de Compromisso que aguardam assinatura e a solicitação de Aditivo ao Pacto Pelas Estradas

Nº PROTOCOLO	PROTOCOLO	VIGÊNCIA	LIMITE DE COMPENSAÇÃO (R\$)	DESPESAS REALIZADAS (R\$)	CONTRATADO / EMPENHADO (R\$)	LIMITE DISPONÍVEL (R\$)
02/2013	Pacto Pelas Estradas	30/06/2024	25.000.000,00	23.351.469,42	25.000.000,00	1.648.530,58
04/2018	Rod. SC 370 - Rod. Ivane Fretta - Tubarão	30/06/2024	10.000.000,00	8.005.995,97	10.000.000,00	1.994.004,03
05/2018	Via Rápida Criciúma	30/06/2024	14.000.000,00	7.161.956,61	7.800.000,00	6.838.043,39
06/2018	Programa Celesc Rural	31/03/2025	268.000.000,00	14.282.232,56	53.167.716,66	253.717.767,44
02/2021	Rural Grandes Clientes	30/06/2025	5.000.000,00	-	-	5.000.000,00
04/2021	Alimentador Vargeão-Barra Grande	30/06/2025	30.000.000,00	-	-	30.000.000,00
SEF 12136/2021	ÁGUAS NEGRAS S.A. INDÚSTRIA DE PAPEL	n/a	9.126.895,12	-	-	9.126.895,12
SEF 11289/2021	CISER UNIDADE ARAQUARI	n/a	10.943.230,86	-	-	10.943.230,86
SEF 12137/2021	METALÚRGICA RIOSULENSE S.A.	n/a	18.641.283,18	-	-	18.641.283,18
SEF 12135/2021	PAMPLONA ALIMENTOS S.A. – PRES. GETÚLIO	n/a	8.965.991,56	-	-	8.965.991,56
SEF 12135/2021	PAMPLONA ALIMENTOS S.A. - RIO DO SUL	n/a	14.999.769,99	-	-	14.999.769,99
02/2013	Aditivo Prot. Int. Pacto Pelas Estradas	30/06/2024	40.000.000,00	-	24.500.000,00	40.000.000,00
Total			454.677.170,71	52.801.654,56	120.467.716,66	401.875.516,15

A map of the Curitiba region in Brazil, showing various municipalities and roads. A red pin is placed on the location of Curitibaanos. The map includes labels for Vidua, Monte Carlo, Curitibaanos, São Cristóvão do Sul, Ponte Alta, and others. A road labeled BR 470 is also visible.

INVESTIMENTOS CASAN

LIMITE DE COMPENSAÇÃO TTD

Em 2021, a CASAN deixou para Santa Catarina a marca do Planejamento Hídrico e da expansão do esgotamento sanitário.

Com programação de suporte financeiro de R\$ 1,7 bilhão do Governo do Estado, que estabeleceu a segurança hídrica como uma das suas prioridades, a Companhia deu início ao maior aporte de recursos de sua história em infraestrutura de abastecimento.

Esse investimento permitirá que no Sistema CASAN, a capacidade de produção de água seja mais do que duplicada.

PLANEJAMENTO HÍDRICO

Os recursos estão sendo aplicados em mais de 300 obras para implantação de novos reservatórios, ampliação de redes de adução, distribuição de água, perfuração de novos poços e ETAs - Estações de Tratamento de Água em todo o Estado.

Uma das principais frentes de trabalho é o Projeto Chapecozinho, maior obra de Sistema de Abastecimento de Água em execução em Santa Catarina, iniciada em 2021 com financiamento do Governo do Estado.

PARTICIPAÇÃO ACIONÁRIA



Investimento: R\$ 2.029 bilhões

Contratado: R\$ 640 milhões

Pago: R\$ 326 milhões

Fluxo dos repasses do Governo: R\$ 25 milhões/mês

O projeto teve até dez/22, o seguinte fluxo financeiro:

PROJETO PLANEJAMENTO HIDRICO		
CASAN	Repasse do Governo	Pago
25/02/2021	27.828.345,87	27.828.345,87
25/08/2021	25.000.000,00	25.000.000,00
15/09/2021	25.000.000,00	25.000.000,00
15/10/2021	25.000.000,00	25.000.000,00
16/11/2021	25.000.000,00	25.000.000,00
29/04/2022	9.182.818,03	9.182.818,03
11/07/2022	40.817.181,97	40.817.181,97
14/09/2022	25.000.000,00	29.323.546,12
18/10/2022	25.000.000,00	31.334.567,32
nov/22	-	30.532.665,45
dez/22	-	20.567.668,86
		289.586.793,62
A Pagar		36.454.476,65
	227.828.345,87	326.041.270,27
DÉBITO DO GOVERNO		- 98.212.924,40

A map of the Curitiba region in Brazil, showing various municipalities and roads. A red pin is placed on the map, pointing to the area around Curitiba. The map is overlaid with a semi-transparent teal color.

PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA PARA 2023

FLUXO DE CAIXA PREVISTO

[FONTE TESOURO (1.500.100), 2023, EM R\$ MIL]

RECEITA 2022	26.924.108
RECEITA 2023	27.867.000
Cresc. Mensal	4,00%
Restos	- 270.000
Poderes	- 6.053.961
Folha	- 13.165.900
Provisão 13º	- 1.067.500
Dívida	- 1.069.490
Precatórios	- 600.000
Custeio demais Órgãos	- 1.030.367
Saúde (14 %)	- 2.400.000
Educação+FCEE (Orç)	- 1.078.008
Saldo	3.531.774
Demais Fontes Tesouro	60.000
Saldo Acumulado	3.591.774

Orçamento Base-Zero

- Fluxo de Caixa relativo a Fonte Tesouro/1.500. 100 que corresponde a 65% da LOA 2023 total;
- O restante dos 35% da LOA 2023 corresponde a 80 Fontes de Recurso como : Arrecadação própria de órgãos, Convênios com Ministérios, Financiamento, portanto, são recursos vinculados ou cuja liberação financeira somente é realizada com disponibilidade depositada em banco;
- Fluxo de Caixa projetado com despesas obrigatórias e/ou mínimas para as despesas básicas de todos os órgãos;

PENDÊNCIAS LOA

[DESPESAS DA LOA / FONTE 0100 NÃO CONSIDERADAS NA PROGRAMAÇÃO 2023, FONTES TESOURO]

*** EXCETO FOLHA, DÍVIDA, PODERES E PRECATÓRIOS

	LOA	Programação Financeira	Orçamento Contingenciado
530001 Secretaria de Estado da Infraestrutura e Mobilidade	1.206.440.126	27.000.000	-1.179.440.126
480091 Fundo Estadual de Saúde	3.452.968.962	2.400.000.000	-1.052.968.962
520002 Encargos Gerais do Estado	850.927.295	326.400.000	-524.527.295
520088 Fundo Estadual de Promoção Social e Erradicação	195.485.810	-	-195.485.810
440001 Secretaria de Estado da Agricultura, Pesca e Desenvolvimento Rural	98.289.454	5.808.000	-92.481.454
410092 Fundo Estadual de Defesa Civil	105.959.043	14.400.000	-91.559.043
260001 Secretaria de Estado do Desenvolvimento Social	93.578.751	5.520.000	-88.058.751
270034 Fundação Catarinense de Esporte	90.497.917	2.520.000	-87.977.917
450021 Fundação Catarinense de Educação Especial	175.048.210	96.000.000	-79.048.210
410013 Secretaria de Estado da Comunicação	77.230.000	2.700.000	-74.530.000
440093 Fundo Estadual de Desenvolvimento Rural	70.170.000	-	-70.170.000
520001 Secretaria de Estado da Fazenda	107.388.529	51.960.000	-55.428.529
270024 Fundação de Amparo à Pesquisa e Inovação do Estado	100.397.735	49.800.000	-50.597.735
260093 Fundo Estadual de Assistência Social	50.000.000	-	-50.000.000
DEMAIS ÓRGÃOS	1.946.952.700	1.526.267.000	-420.685.700
	8.621.334.532	4.508.375.000	-4.112.959.532

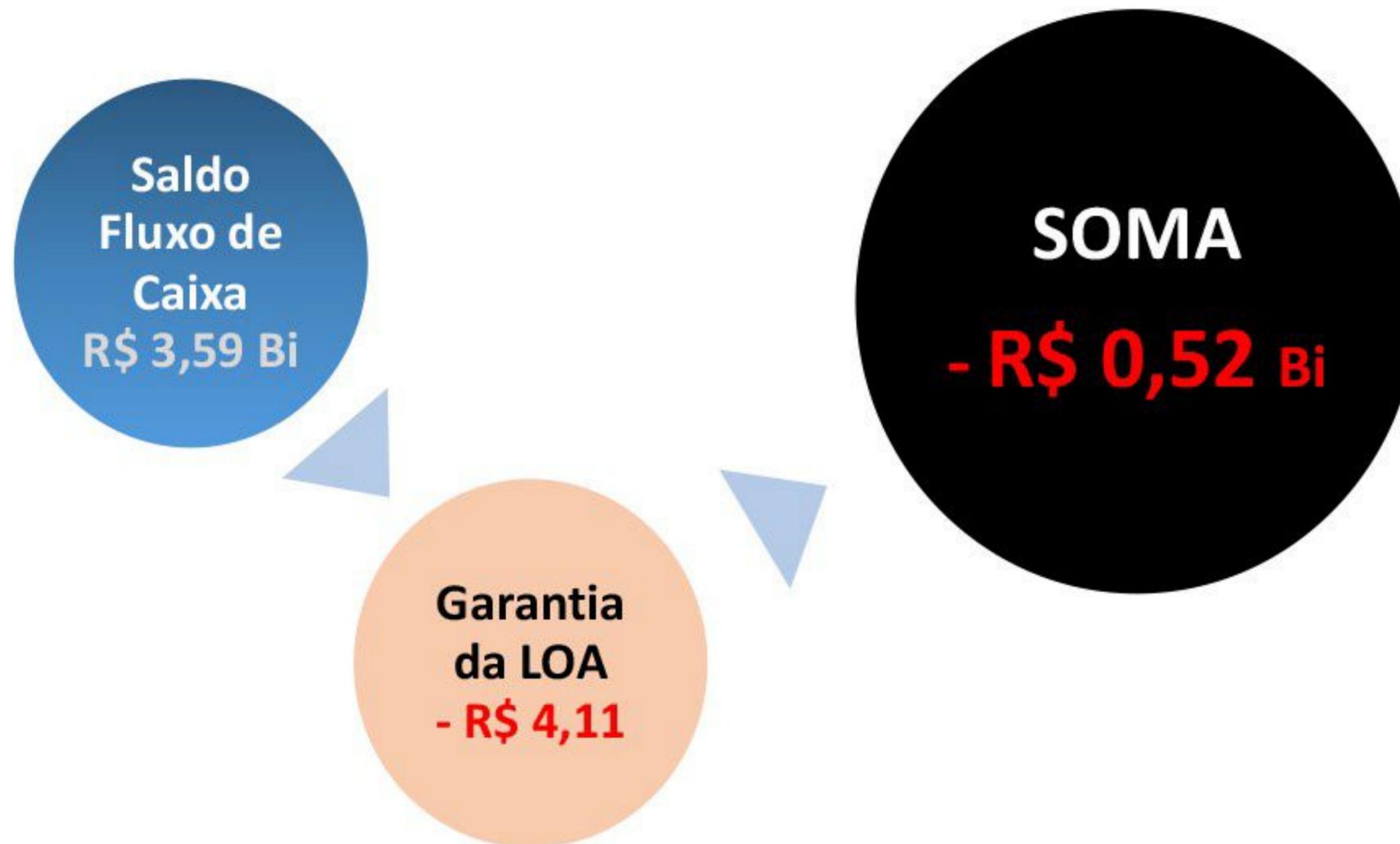
PENDÊNCIAS LOA

[TENDÊNCIAS NÃO CONSIDERADAS NA ESTIMATIVA DE RECEITA DA LOA 2023, TODAS AS FONTES]

LOA 2023 estima crescimento da receita de 6,5%. Programação financeira estima em 4%, por que:

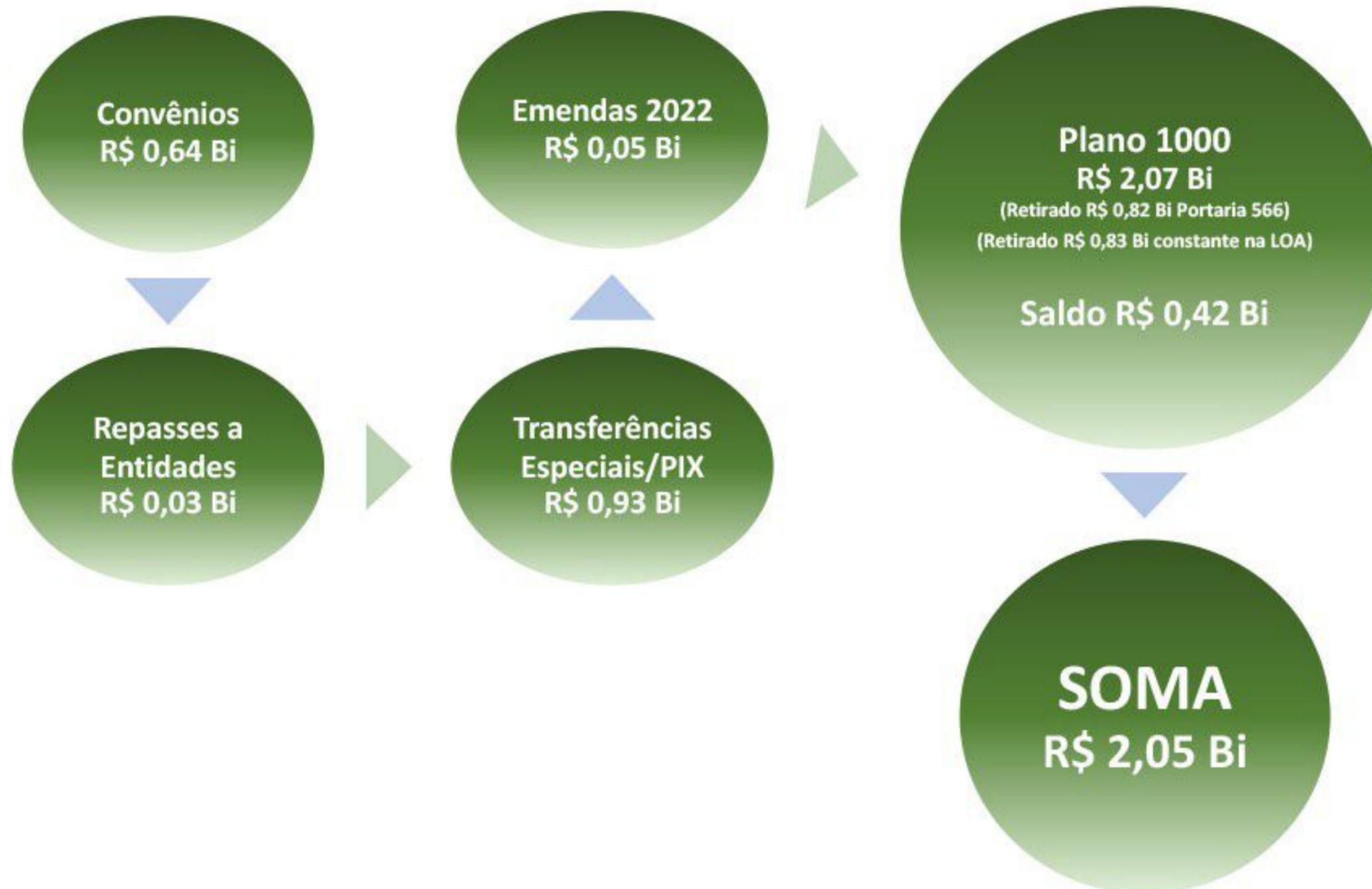
- Lei Complementar nº 194, 23/06/2022, desonerou combustíveis e energia elétrica (alíquotas máximas de 25% para 17%), causando perda de receita de aproximadamente R\$ 300 Mi/mês, R\$ 1.8 Bi em 2022 e projeção de perda de R\$ 3.6 Bi em 2023.
- Segundo Relatório Focus (BC) em jan/2023, o PIB Brasileiro cresceu 4,5% em 2021, a estimativa de crescimento em 2022 é de 3%, enquanto a projeção de crescimento para 2023 é de 0,8%, indicando desaceleração da atividade econômica.
- Segundo Relatório do Banco Mundial Global Economic Prospects de janeiro de 2023, a previsão de crescimento global em 2023 deve desacelerar quase 50% em relação à estimativa de seis meses atrás, devido à inflação elevada, taxas de juros mais altas, redução dos investimentos e repercussões da invasão russa na Ucrânia. Países emergentes serão os mais afetados pela redução de investimentos estrangeiros.

EQUAÇÃO FINANCEIRA ATUAL



PENDÊNCIAS

[SALDO DE TRANSFERÊNCIAS PARA TERCEIROS PARA 2023]



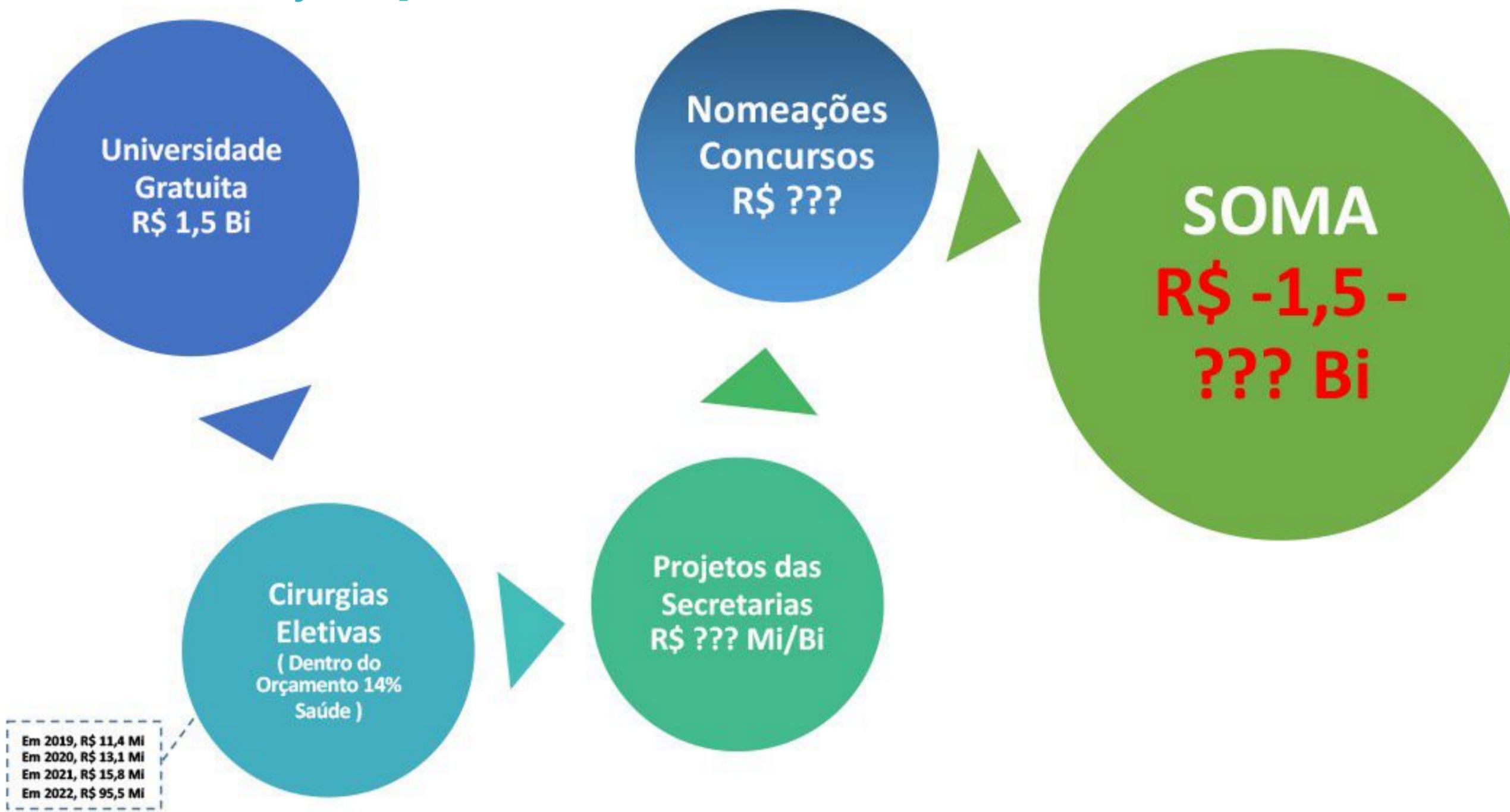
PENDÊNCIAS GERAIS

[DESPESAS NÃO CONSIDERADAS NA PROGRAMAÇÃO 2023, FONTES TESOURO]



PLANO DE GOVERNO

[EXECUÇÃO DE NOVOS PROJETOS]



SITUAÇÃO DE CAIXA ATUAL

2023





AJUSTE FISCAL

Curitibanos

Campos
Novos

Vargem

São Cristóvão
do Sul

Ponte Alta

Otaclício
Costa

PRÓXIMOS PASSOS

CRIAÇÃO DE DOIS GRUPOS DE TRABALHO PARA ANALISAR AS DESPESAS E AS RECEITAS ESTADUAIS

DESPESAS

- TRANSFERÊNCIAS**
- Obras não iniciadas
 - Obras já iniciadas
 - Metodologia de repasse

REVISÃO DOS CONTRATOS E OUTRAS MEDIDAS

RECEITAS

REVISÃO DOS BENEFÍCIOS FISCAIS

(discussão com o setor produtivo)

DESBUROCRATIZAÇÃO

(simplificação das obrigações tributárias)

BUSCA DE NOVAS RECEITAS

(atração de investimentos e parcerias público-privadas)

OBRIGADO

CLEVERSON SIEWERT

SECRETÁRIO DE ESTADO DA FAZENDA



GOVERNO DE
**SANTA
CATARINA**
SECRETARIA DA FAZENDA