

GUIA DE PREENCHIMENTO DA PLANILHA DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA

2022



**CIDADE DE
SÃO PAULO
FAZENDA**

Elaboração

Secretaria Municipal da Fazenda

Subsecretaria de Planejamento e Orçamento Municipal

Controle de versão

1.0

12/07/2021

Sumário

<u>INTRODUÇÃO</u>	<u>4</u>
<u>ABA RESUMO</u>	<u>5</u>
<u>ABA CUSTEIO</u>	<u>8</u>
<u>ABA INVESTIMENTO</u>	<u>9</u>
<u>ABA REGIONALIZAÇÃO</u>	<u>12</u>
<u>CONTATO</u>	<u>13</u>

Introdução

Este documento orienta o preenchimento das planilhas relativas à Proposta Orçamentária da Prefeitura de São Paulo para o exercício de 2022.

O correto preenchimento das planilhas melhora a qualidade do planejamento orçamentário e permite à Secretaria da Fazenda a perspectiva geral sobre o Orçamento Público antecipadamente ao momento de inserção definitiva de informações no Sistema de Orçamento e Finanças.

Os limites orçamentários aqui apresentados são o resultado de projeções de despesa e de receita. A principal justificativa para o preenchimento das planilhas é a correta calibragem desses parâmetros orçamentárias. Caso seja necessário o recálculo de parâmetros orçamentários, para compatibilizá-los ao planejamento de entregas e metas das unidades, a Secretaria da Fazenda utilizará as informações presentes nas planilhas para apreciação do pleito. Igualmente, poderão ser convocadas reuniões para esclarecimentos e detalhamentos.

Sintam-se à vontade para entrar em contato conosco por meio do e-mail coplan@prefeitura.sp.gov.br.

Aba RESUMO

A aba RESUMO é apenas para consulta e não deve ser editada diretamente.

Essa aba lê os dados preenchidos nas outras abas, resume os valores e informa se a planilha está preenchida adequadamente, dentro dos parâmetros fornecidos.

A tabela azul exibe os limites orçamentários disponíveis para o Órgão, de acordo com PAPA e com Fonte. As unidades receberão essa tabela já preenchida.

PARÂMETROS 2022

PLA 2022	00	01	02	03	04	05	06	08	09	10	11	21	22	Total Geral
ATIVIDADE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUXÍLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PESSOAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROJETO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A tabela amarela soma os valores informados nas colunas Despesa Prevista 2022 das abas CUSTEIO e INVESTIMENTO.

DESPESA PREVISTA 2022

PLA 2022	00	01	02	03	04	05	06	08	09	10	11	21	22	Total Geral
ATIVIDADE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUXÍLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PESSOAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROJETO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A tabela cinza calcula a diferença entre o Valor Necessário e o Valor dentro do Parâmetro.

PRESSÃO 2022

Pressão Orçamentária	00	01	02	03	04	05	06	08	09	10	11	21	22	Total Geral
ATIVIDADE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUXÍLIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PESSOAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROJETO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GERAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Caso a despesa esteja adequada ao limite orçamentário, será exibida a seguinte informação:

Despesa prevista compatível com parâmetro

Caso a despesa prevista da tabela amarela exceda, em qualquer Fonte ou PAPA, o parâmetro informado, a planilha retornará a seguinte informação:

Despesa prevista incompatível com parâmetro

Nesse caso, o limite calculado pela Secretaria da Fazenda é insuficiente para a programação de despesas. Eventual recálculo de parâmetros poderá ser solicitado à Secretaria da Fazenda que, em consonância com as diretrizes e prioridades da Prefeitura como um todo, poderá ou não deferi-lo.

Aba PROGRAMA DE METAS 2021-2024

A aba PROGRAMA DE METAS 2021-2024 é apenas para consulta e não deve ser editada diretamente.

A aba PROGRAMA DE METAS 2021-2024 mostra a informação do orçamento planejado para 2022 no âmbito do Programa de Metas (PdM) 2021-2024, desdobrado por meta e objetivo estratégico.

As unidades que não têm metas relacionadas no PdM 2021-2024 recebem esta aba vazia. Não é preciso tomar nenhuma ação com relação a isso.

Aba CUSTEIO

A aba CUSTEIO será enviada às unidades pré-preenchida com as dotações de Pessoal e de Atividade existentes na LOA 2021.

As unidades devem preencher as seguintes colunas:

- Pertence ao Programa de Metas 2021-2024?
- Despesa Prevista 2022
- Observações

A coluna Pertence ao Programa de Metas 2021-2024? deve ser preenchida apenas com SIM ou NÃO.

A coluna **Despesa Prevista 2022** deve ser preenchida da seguinte forma:

1. Para exclusão da dotação como um todo, indicar valor zero;
2. Para manutenção da dotação apenas para eventual suplementação ao longo do exercício, indicar valor simbólico de 1000 reais;
3. Para dotação já existente a ser utilizada normalmente ao longo do exercício, preencher o valor planejado;
4. Para criação de dotação, utilizar as linhas em branco da parte de baixo da tabela, obedecendo o mesmo formato de dotação.
 - Formatos diferentes de dotação causarão erros ao processar os dados da planilha e poderão causar prejuízos no planejamento orçamentário para 2022.

Atenção: a opção 2 deve ser utilizada com parcimônia. O recurso excessivo a dotações simbólicas é desencorajado e poderá ser indeferido pela Secretaria da Fazenda.

A coluna Observações é um campo aberto para informações complementares relevantes.

Aba INVESTIMENTO

A aba INVESTIMENTO será enviada às unidades pré-preenchida com as dotações de Projeto existentes na LOA 2021.

As unidades devem preencher as seguintes colunas:

- Breve descrição do Investimento (Justificativa)
- Status do Projeto
- Pertence ao Programa de Metas 2021-2024?
- Despesa Prevista 2022
- Observações

A coluna Breve descrição do Investimento (Justificativa) deve sintetizar o objeto e sua justificativa.

A coluna Status do Projeto deve ser preenchida apenas com uma das três opções disponíveis: 'Executando', 'Contratando' ou 'Planejando'.

A coluna Pertence ao Programa de Metas 2021-2024? deve ser preenchida apenas com SIM ou NÃO.

A coluna **Despesa Prevista 2022** deve ser preenchida da seguinte forma:

1. Para exclusão da dotação como um todo, indicar valor zero;
2. Para manutenção da dotação apenas para eventual suplementação ao longo do exercício, indicar valor simbólico de 1000 reais;
3. Para dotação já existente a ser utilizada normalmente ao longo do exercício, preencher o valor planejado;

4. Para criação de dotação, utilizar as linhas em branco da parte de baixo da tabela, obedecendo o mesmo formato de dotação.

- Formatos diferentes de dotação causarão erros ao processar os dados da planilha e poderão causar prejuízos no planejamento orçamentário para 2022.

Atenção: a opção 2 deve ser utilizada com parcimônia. O recurso excessivo a dotações simbólicas é desencorajado e poderá ser indeferido pela Secretaria da Fazenda.

A coluna Observações é um campo aberto para informações complementares relevantes.

Aba COMPROMETIMENTO

A aba COMPROMETIMENTO obedece às mesmas regras de preenchimento atinentes ao Anexo IV do Decreto 60.052/2021.

Observe que a planilha contém duas colunas adicionais em relação ao modelo do Decreto, referentes a FONTE e PAPA, que permitem os cálculos na aba RESUMO.

As unidades que tenham dúvidas quanto a essas regras de preenchimento, favor entrar em contato com a Coordenadoria do Orçamento, por meio do e-mail cgoequipe@prefeitura.sp.gov.br

Aba REGIONALIZAÇÃO

A aba REGIONALIZAÇÃO será enviada às unidades pré-preenchida com as ações orçamentárias (Projeto/Atividade) existentes na LOA 2021.

As unidades devem preencher a coluna Nível de Regionalização informando se a ação orçamentária em questão é regionalizável por nível de Subprefeitura, Região ou se não é regionalizável.

Todas as ações devem, por regra, ser regionalizáveis por Subprefeitura.

As ações de caráter regional que, pela natureza de seu processo de processamento, implicarem dificuldades no apontamento por Subprefeitura, podem ser apontadas como regionalizáveis por Região. As ações que não têm dimensão regionalizada poderão ser apontadas como 'não-regionalizáveis'.

Para o caso de apontamento de nível REGIÃO ou NÃO-REGIONALIZÁVEL, a justificativa é **obrigatória** e o apontamento estará sujeito à análise de COPLAN, que se pronunciará sobre sua admissibilidade.

Na planilha da PLOA, deve-se apontar apenas, em abstrato, o nível de regionalização admitido pelas ações orçamentárias. A indicação da regionalização do orçamento em si ocorrerá em momento posterior e obedecerá às regras exaradas por COPLAN.

Contato

Em caso de dúvidas a respeito das abas CUSTEIO ou COMPROMETIMENTO, entre em contato com a Coordenadoria do Orçamento (SF/SUPOM/CGO) por meio do e-mail cgoequipe@prefeitura.sp.gov.br

Em caso de dúvidas a respeito da aba INVESTIMENTO, REGIONALIZAÇÃO ou dúvidas gerais a respeito do funcionamento da planilha, entre em contato com a Coordenadoria de Planejamento (SF/SUPOM/COPLAN) por meio do e-mail coplan@prefeitura.sp.gov.br