

Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus

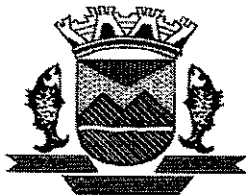
ESTADO DE SÃO PAULO

Cidade dos Romeiros

ATA DA AUDIÊNCIA PÚBLICA RELATIVA À DEMONSTRAÇÃO E AVALIAÇÃO DAS METAS FISCAIS - 1º. QUADRIMESTRE DE 2023.

(Parágrafo 4º. do Artigo 9º. da Lei Complementar 101/2000)

Ao décimo nono dia do mês de junho de dois mil e vinte e três, nas dependências do Plenário da Câmara Municipal de Pirapora do Bom Jesus, às 19:00hs, reuniram-se a Comissão de Finanças da Prefeitura Municipal, formada por Lucilene Pedroso, Diretora de Finanças, João Paulo Palazoli, Contador, e as pessoas signatárias da lista de presença anexa a presente ata, convidadas que foram através de comunicados afixados em locais de costume, no átrio da Prefeitura Municipal, da Câmara Municipal, demais locais de acesso público e no site do Município (www.piraporadobomjesus.sp.gov.br), realizou-se a audiência pública para apresentação, avaliação e discussão das metas da execução orçamentária, contábil e financeira referente ao primeiro quadrimestre de 2023. Os dados foram demonstrados, avaliados e divulgados de acordo com as premissas estabelecidas nos anexos de metas fiscais constantes da Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2023 e parágrafo 4º do artigo 9º, da Lei de Responsabilidade Fiscal. Primeiramente foi exposto pelo Secretário de Administração e Finanças da Prefeitura, Senhor Isnard Aparecido Rolim, presidindo os trabalhos, todo o conceito formal dos itens e valores avaliados durante a audiência. Desta forma foram esclarecidos aos presentes, os conceitos de resultado primário, resultado nominal, receitas fiscais, despesas fiscais, entre outros. Ato contínuo foi esclarecido pelo contador, Senhor João Paulo Palazoli, que os valores apresentados referiam-se ao ente municipal, ou seja, abrangendo a administração direta e indireta do município (Prefeitura, Instituto de Previdência e Câmara Municipal). Foi analisado primeiramente o resultado primário obtido até o primeiro quadrimestre de 2023, projetado na ordem de **R\$ 5.349.469,61** (cinco milhões, trezentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e sessenta e um centavos), sendo exposto que este valor foi resultado das seguintes operações neste período (durante o primeiro quadrimestre) o ente municipal obteve uma receita bruta total na ordem de **R\$ 38.786.050,81** (trinta e oito milhões, setecentos e oitenta e seis mil, cinquenta reais e oitenta e um centavos), receita de capital **R\$ 792.616,58** (setecentos e noventa e dois mil, seiscentos e dezesseis reais e cinquenta e oito centavos), que, depois de efetuadas todas as deduções legais conforme legislação, quais sejam: Rendimentos de Aplicações Financeiras, **R\$ 926.495,12** (novecentos e vinte e seis mil, quatrocentos e noventa e cinco reais e doze centavos) e Deduções da Receita para a Formação do FUNDEB, **R\$ 3.506.637,72** (três milhões, quinhentos e seis mil, seiscentos e trinta e sete reais e setenta e dois centavos), apurou-se uma receita fiscal líquida no período, na ordem de **R\$ 35.145.534,55** (trinta e cinco milhões, cento e quarenta e cinco mil, quinhentos e trinta e quatro reais e cinquenta e cinco centavos), sendo este valor, a base de receita corrente primária para apuração do resultado primário em avaliação. Neste mesmo período foi apresentado que o município executou uma despesa bruta na ordem de **R\$ 27.532.179,89** (vinte e sete milhões, quinhentos e trinta e dois mil, cento e setenta e nove reais e oitenta e nove centavos), e despesas de capital, **R\$**



Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus

ESTADO DE SÃO PAULO

Cidade dos Romeiros

2.489.235,67 (dois milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, duzentos e trinta e cinco reais e sessenta e sete centavos) e que depois de efetuada a dedução legal igualmente definida em legislação, da Amortização da Dívida, **R\$ 225.350,62** (duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e cinquenta reais e sessenta e dois centavos), apurou-se uma despesa fiscal líquida no período, na ordem de **R\$ 29.796.064,94** (vinte e nove milhões, setecentos e noventa e seis mil, sessenta e quatro reais e noventa e quatro centavos), sendo este valor, a base da despesa para apuração do resultado primário do período em avaliação. Sabendo-se que o resultado primário é a diferença apurada entre receita fiscal líquida e a despesa fiscal líquida, reiteramos que o resultado primário obtido no primeiro quadrimestre de 2.023 foi positivo da ordem **R\$ 5.349.469,61** (cinco milhões, trezentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e sessenta e um centavos). Considerando que o resultado primário projetado na LDO e atualizado para o exercício de 2.023 em sua redação vigente, foi da ordem de **R\$ 823.000,00** (oitocentos e vinte e três mil reais), podemos observar que a meta até o quadrimestre superou a projetada, resultado este positivo. Foi demonstrado, ainda, que as Receitas Tributárias, cuja previsão anual foi de **R\$ 15.080.900,00** (quinze milhões, oitenta mil e novecentos reais), acabou arrecadando a importância de **R\$ 5.851.531,60** (cinco milhões, oitocentos e cinquenta e um mil, quinhentos e trinta e um reais e sessenta centavos), correspondendo a 38,80% da projeção anual para o exercício. As Receitas de Contribuições arrecadaram **R\$ 1.129.661,84** (um milhão, cento e vinte e nove mil, seiscentos e sessenta e um reais e oitenta e quatro centavos), representando 33,87% da projeção anual que foi de **R\$ 3.334.900,00** (três milhões, trezentos e trinta e quatro mil e novecentos reais). A Receita Patrimonial arrecadou a importância de **R\$ 1.171.616,29** (um milhão, cento e setenta e um mil, seiscentos e dezesseis reais e vinte e nove centavos), importância esta que representa 64,89% do total projetado para exercício, que foi de **R\$ 1.805.400,00** (um milhão, oitocentos e cinco mil e quatrocentos reais). As receitas de Transferências Correntes arrecadaram durante o período, **R\$ 30.418.592,47** (trinta milhões, quatrocentos e dezoito mil, quinhentos e noventa e dois reais e quarenta e sete centavos) que, depois de deduzida a importância de **R\$ 3.506.637,72** (três milhões, quinhentos e seis mil, seiscentos e trinta e sete reais e setenta e dois centavos), passou a ser de **R\$ 26.911.954,75** (vinte e seis milhões, novecentos e onze mil, novecentos e cinquenta e quatro reais e setenta e cinco centavos), representando 37,57% da previsão, que foi de **R\$ 80.943.800,00** (oitenta milhões, novecentos e quarenta e três mil e oitocentos reais). Os valores recebidos do FUNDEB totalizaram até abril a importância de **R\$ 8.575.010,55** (oito milhões, quinhentos e setenta e cinco mil, dez reais e cinquenta e cinco centavos) e deduzida a importância de **R\$ 3.506.637,72** (três milhões, quinhentos e seis mil, seiscentos e trinta e sete reais e setenta e dois centavos) proveniente de valores transferidos para o FUNDEB, restando, portanto um ganho no valor de **R\$ 5.068.372,83** (cinco milhões, sessenta e oito mil, trezentos e setenta e dois reais e oitenta e três centavos). A rubrica Outras Receitas Correntes foi responsável pela arrecadação de **R\$ 214.648,61** (duzentos e quatorze mil, seiscentos e quarenta e oito reais e sessenta e um centavos),



Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus

ESTADO DE SÃO PAULO

Cidade dos Romeiros

representando 8,09% da previsão anual que foi de **R\$ 2.650.000,00** (dois milhões e seiscentos e cinquenta mil reais). As Receitas Correntes Intraorçamentárias, de responsabilidade do Instituto de Previdência do Município, arrecadou total de **R\$ 826.128,02** (oitocentos e vinte e seis mil, cento e vinte e oito reais e dois centavos), representando 32,46% da inicialmente projetada que foi de **R\$ 2.544.900,00** (dois milhões, quinhentos e quarenta e quatro mil e novecentos reais). Considerando todas as fontes de recursos, a Despesa total liquidada no período de janeiro a abril de 2.023, apresentou uma execução inferior a receita total realizada. Em valores acumulados, a correlação despesa total/receita total foi demonstrado um superávit na execução orçamentária de **R\$ 5.349.469,61** (cinco milhões, trezentos e quarenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e nove reais e sessenta e um centavos), positivo. Esse resultado permite confirmar o atingimento das metas fiscais para o período. O Resultado Orçamentário assim se apresenta: Despesas realizadas (liquidadas) até o 1º quadrimestre de 2.023 totalizaram **R\$ 32.398.559,04** (trinta e dois milhões, trezentos e noventa e oito mil, quinhentos e cinquenta e nove reais e quatro centavos) valor equivalente a 31,76% da previsão anual para o exercício na ordem de **R\$ 102.000.000,00** (cento e dois milhões). O total das Despesas Correntes liquidada foi de **R\$ 27.532.179,89** (vinte e sete milhões, quinhentos e trinta e dois mil, cento e setenta e nove reais e oitenta e nove centavos), correspondendo a 32,46% da projeção anual que foi de **R\$ 84.814.900,00** (oitenta e quatro milhões, oitocentos e quatorze mil e novecentos reais). As Despesas de Capital liquidado totalizaram **R\$ 2.489.235,67** (dois milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, duzentos e trinta e cinco reais e sessenta e sete centavos), valor este, que representou 68,30% do projetado para o exercício que foi de **R\$ 3.644.200,00** (três milhões, seiscentos e quarenta e quatro mil e duzentos reais). Amortização da Dívida – a Amortização da Dívida somou durante o período, a importância de **R\$ 225.350,62** (duzentos e vinte e cinco mil, trezentos e cinquenta reais e sessenta e dois centavos) e representou um desembolso de 19,32% do total programado de **R\$ 1.166.000,00** (um milhão, cento e sessenta e seis mil reais). Investimentos – já em relação às despesas com investimentos as mesmas foram inferiores ao valor atualizado da programação anual que foi de **R\$ 2.478.200,00** (dois milhões, quatrocentos e setenta e oito mil e duzentos reais) e uma execução de **R\$ 2.263.885,05** (dois milhões, duzentos e sessenta e três mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e cinco centavos). Despesas com Pessoal e Limites da LRF – a Despesa com Pessoal total ficou 3,07% acima do limite permitido, não atingindo o limite prudencial. Receita Corrente Líquida – A Receita Corrente Líquida atingiu, nos últimos 4 meses a importância acumulada de **R\$ 94.920.229,15** (noventa e quatro milhões, novecentos e vinte mil, duzentos e vinte e nove reais e quinze centavos). Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – As despesas com a manutenção e desenvolvimento do ensino, apuradas até abril de 2.023, totalizaram a importância de **R\$ 5.432.219,42** (cinco milhões, quatrocentos e trinta e dois mil, duzentos e dezenove reais e quarenta e dois centavos), o que corresponde a 23,75% da Receita de Impostos e Transferências. Observa-se, portanto, que o Município de Pirapora do Bom Jesus está inferior do limite mínimo obrigatório, porém,



Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus
ESTADO DE SÃO PAULO
Cidade dos Romeiros

segundo também o Senhor Secretário de Administração e Finanças, será alcançada até o final do exercício. Gastos com Saúde – estes atingiram o montante de **R\$ 5.255.941,76** (cinco milhões, duzentos e cinquenta e cinco mil, novecentos e quarenta e um reais e setenta e seis centavos), que corresponde a 22,98 % sobre a Receita Líquida de Impostos e Transferências, atingindo e ultrapassando, portanto, o limite mínimo estabelecido pela legislação vigente. Resultado Nominal - através do anexo denominado Resultado Nominal foram demonstrados as disponibilidades financeiras e o estoque da dívida pública do município no encerramento do primeiro quadrimestre de 2.023. Este anexo tem a finalidade de demonstrar a capacidade do ente municipal em amortizar suas dívidas, tendo como base a Dívida Fiscal Líquida, que será obtida tomando-se por base o valor da dívida total, deduzida as disponibilidades financeiras. A dívida do Município está composta por: **R\$ 88.137.895,89** (oitenta e oito milhões, cento e trinta e sete mil, oitocentos e noventa e cinco reais e oitenta e nove centavos), referente à dívida fundada. As disponibilidades financeiras e demais ativos de curto prazo por sua vez, foram da ordem de **R\$ 16.737.888,22** (dezesseis milhões, setecentos e trinta e sete mil, oitocentos e oitenta e oito reais e vinte e dois centavos) que, deduzida a importância de **R\$ 4.771.081,27** (quatro milhões, setecentos e sessenta e um mil, e oitenta e um reais e vinte e sete centavos), referente a saldo de Restos a Pagar Processados. Resultando em uma Dívida Consolidada Líquida no valor de **R\$ 81.328.390,13** (oitenta e um milhões, trezentos e vinte e oito mil, trezentos e noventa reais e treze centavos), deduzido passivos reconhecidos **R\$ 7.639.842,02** (sete milhões, seiscentos e trinta e nove mil, oitocentos e quarenta e dois reais e dois centavos), dívida fiscal líquida **R\$ 73.688.548,11** (setenta e três milhões, seiscentos e oitenta e oito mil, quinhentos e quarenta e oito reais e onze centavos) estabelecendo um Resultado Nominal de **R\$ -7.001.407,31** (sete milhões, um mil, quatrocentos e sete e oito reais e trinta e um centavos), positivo, inferior à meta de **R\$ -2.200.000,00** (dois milhões, duzentos mil),negativo. Durante a explanação referente aos anexos fiscais, houve ampla e irrestrita participação dos presentes com relação aos dados apresentados, estando os presentes de acordo. Para finalizar, o Senhor Secretario que conduziu a audiência, deixou livre a palavra e, como dela ninguém mais quis fazer uso, o Senhor Presidente declarou encerrada a audiência, agradeceu o público presente e determinou a mim, Fabiôla Carla Silva Gonçalves _____ RG 42.771.145-9 secretário designado, a lavratura da presente ata que vai por mim, por ele e pelos demais membros da comissão, assinada.



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:49:33
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***_92
(Página: 1 / 1)
Sistema CECAM

Demonstrativo do Resultado Primário - Período: 2º Bimestre / 2023

LRF. art 53. inciso III

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	102.215.609,00	102.292.800,00	37.859.555,69
Receita Tributária	15.080.900,00	15.080.900,00	5.851.531,60
Receita de Contribuição	3.334.900,00	3.334.900,00	1.129.661,84
Receita Previdenciária	2.544.900,00	2.544.900,00	826.128,02
Outras Contribuições	790.000,00	790.000,00	303.533,82
Receita Patrimonial Líquida	206.000,00	206.000,00	245.121,17
Receita Patrimonial	1.805.400,00	1.815.400,00	1.171.616,29
(-)Aplicações Financeiras	1.599.400,00	1.609.400,00	926.495,12
Transferências Correntes	80.943.800,00	81.021.000,00	30.418.592,47
Demais Receitas Correntes	2.650.000,00	2.650.000,00	214.648,61
Diversas Receitas Correntes	2.650.000,00	2.650.000,00	214.648,61
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	1.766.642,56	792.616,58
Operações de Crédito (III)	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	0,00	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (V)	0,00	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (VI)	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	1.766.642,56	792.616,58
Convênios	0,00	1.766.642,56	792.616,58
Outras Tranferências de Capital	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	0,00	1.766.642,56	792.616,58
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	8.204.200,00	8.204.200,00	3.506.637,72
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	94.011.400,00	95.855.242,56	35.145.534,55

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS
DESPESAS CORRENTES (X)	84.814.900,00	84.010.254,43	27.532.179,89
Pessoal e Encargos Sociais	47.790.800,00	45.206.948,08	18.045.452,34
Juros e Encargos da Dívida (XI)	3.000,00	3.000,00	0,00
Outras Despesas Correntes	37.021.100,00	38.800.306,35	9.486.727,55
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	84.811.900,00	84.007.254,43	27.532.179,89
DESPESAS CAPITAL (XIII)	3.644.200,00	8.350.805,22	2.489.235,67
Investimentos	2.478.200,00	7.184.805,22	2.263.885,05
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIV)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado(XV)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	1.166.000,00	1.166.000,00	225.350,62
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
DESPESA FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	2.478.200,00	7.184.805,22	2.263.885,05
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	6.606.800,00	6.606.800,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	93.896.900,00	97.798.859,65	29.796.064,94

RESULTADO PRIMARIO (IX-XIX)	114.500,00	-1.943.617,09	5.349.469,61
META DE RESULTADO PRIMARIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO			823.000,00

FONTE: BALANCETE CONSOLIDADO

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

DANY WILIAN FLORESTI
CPF 186.380.168-59
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
CPF 1SP 254606/O-2
CONTADOR

Assinar

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:49:52
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357 ***-***-92
(Página: 1 / 2)

Demonstrativo de Apuração da Receita Corrente Líquida - R.C.L. Período: 1º Quadrimestre / 2023

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES												Totais
	Maior	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	
RECEITAS CORRENTES (I)	9.440.523,58	9.761.354,90	8.576.510,68	8.199.957,11	7.211.819,30	7.417.642,54	7.891.871,93	10.076.612,45	10.752.730,01	10.959.738,46	9.476.041,23	7.597.532,61	107.362.334,80
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	985.970,99	833.192,94	837.572,83	798.053,72	984.386,21	825.736,64	792.191,70	1.081.502,09	748.884,94	2.354.330,08	1.928.755,06	819.551,52	12.940.148,12
Contribuições	250.208,88	266.520,25	351.254,66	275.345,65	281.329,76	277.556,47	279.575,10	465.800,58	282.054,53	316.536,61	286.102,67	244.958,03	3.577.263,39
Receita Patrimonial	226.208,86	198.230,68	214.743,52	281.479,82	272.739,06	240.455,28	201.379,57	367.869,82	232.831,97	224.239,82	420.214,19	294.321,81	3.172.714,40
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	7.495.585,60	8.077.149,37	6.977.906,03	6.721.399,19	5.620.360,97	5.945.238,25	6.562.629,87	8.100.668,67	9.441.551,94	8.025.081,28	6.775.477,51	6.176.481,74	85.919.550,52
Outras Receitas Correntes	482.549,25	388.262,26	195.033,64	123.668,53	102.983,30	128.645,90	56.095,59	60.771,29	47.386,63	39.550,67	65.491,80	62.219,51	1.752.658,37
DEDUÇÕES (II)	1.003.166,49	876.658,00	836.826,94	986.332,58	863.583,04	892.843,89	967.600,00	1.241.579,93	1.321.916,51	1.340.364,35	1.113.676,25	997.557,67	12.442.105,65
Receita Comp. Previdenciária	0,00	0,00	0,00	7.447,82	3.723,91	3.723,91	3.723,91	7.742,75	3.723,91	3.723,91	704,29	3.267,27	37.781,68
Contrib. do Servidor a RPPS	178.194,08	186.438,05	195.199,84	196.462,08	206.302,55	203.901,86	204.400,12	388.202,55	202.579,98	242.221,56	216.824,09	164.502,99	2.586.199,15
Ganhos c/ Aplic. Finan do RPPS	58.594,20	33.886,18	31.362,29	77.103,41	81.609,58	80.018,60	53.087,33	102.259,60	105.667,38	91.109,02	130.366,15	102.196,11	947.220,85
Deduções de Receita para Formação do FUNDEB	766.408,21	656.333,77	610.294,81	705.319,27	571.947,00	605.199,52	706.388,64	742.375,03	1.009.945,24	1.006.310,86	785.789,72	727.591,90	8.870.903,97
(-) Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)													94.920.229,15
(-) Transf. da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, §1º da CF (IV))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)													94.920.229,15
(-) Transf. da União relativas às emendas de bancadas (art. 166-A, §16 da CF (VI))	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)													94.920.229,15

[Handwritten signature]



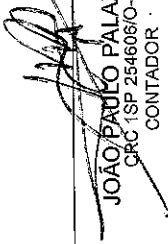
PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:49:52
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357 ***-**-92
(Página: 2 / 2)
Sistema CECAM

Demonstrativo de Apuração da Receita Corrente Líquida - R.C.L. Período: 1º Quadrimestre / 2023

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

Revisão em Anexo


JOÃO PAULO PALAZOLI
CRC TSP 254606/O-2
CONTADOR


DANY WILIAN FLORESTI
CPF 186.380.168-59
PREFEITO MUNICIPAL

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:50:10
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***-**-92
(Página: 1 / 1)
Sistema CECAM

Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO - Balanço Orçamentário
Período: 2º Bimestre / 2023

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Realizadas Até o Bimestre	Saldo à Realizar
RECEITAS CORRENTES	103.815.000,00	103.302.200,00	38.786.050,31	65.116.149,19
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	15.080.900,00	15.080.900,00	5.026.956,04	9.229.368,40
CONTRIBUIÇÕES	3.334.900,00	3.334.900,00	1.111.623,32	2.205.238,16
RECEITA PATRIMONIAL	1.805.400,00	1.815.400,00	611.789,56	643.783,71
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	86.943.800,00	81.021.000,00	27.058.486,64	60.602.407,63
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.650.000,00	2.650.000,00	853.333,36	2.435.351,39
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	1.766.642,56	732.616,58	974.025,98
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	1.766.642,56	792.616,58	974.025,98
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	8.204.200,00	8.204.200,00	3.506.545,22	4.697.553,78
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	6.389.200,00	6.389.200,00	2.129.733,32	4.020.893,63
CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS	6.389.200,00	6.389.200,00	2.129.733,32	4.020.893,63
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	102.000.000,00	103.853.842,56	38.440.321,54	66.413.515,02
OPERACÃO DE CRÉDITO (II)	102.000.000,00	103.853.842,56	38.440.321,54	66.413.515,02
DEFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III) + (IV)	102.000.000,00	103.853.842,56	38.440.321,54	66.413.515,02
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	2.166.519,01	2.166.519,01	2.166.519,01	0,00
SUPERAVIT FINANCEIRO	2.166.519,01	2.166.519,01	2.166.519,01	0,00
TOTAL RECEITAS + SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	102.000.000,00	106.020.361,57	35.853.841,48	65.413.515,02

DESPESAS	Cred. Adic. / Anulações	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo à Empenhar	Saldo à Liquidar	Saldo a Pagar
DESPESAS CORRENTES	804.645,57	84.810.244,43	38.294.351,93	27.532.179,89	25.636.087,00	45.715.902,50	10.762.172,04	1.896.092,89
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-2.583.851,92	45.206.948,08	18.050.123,70	18.045.452,94	17.173.391,80	27.156.824,38	4.671,36	872.060,54
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-1.779.206,35	38.800.306,35	20.244.228,23	9.486.727,55	8.462.695,20	18.556.078,12	10.757.500,68	1.024.032,35
DESPESAS DE CAPITAL	4.706.605,22	8.350.806,22	4.477.800,99	2.488.235,67	2.421.976,77	4.072.904,23	1.788.685,32	67.259,90
INVESTIMENTOS	4.706.605,22	7.184.805,22	3.802.865,45	2.263.885,05	2.196.625,15	3.381.939,77	1.538.980,40	67.259,90
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	1.166.000,00	478.035,54	224.350,62	225.350,62	690.964,46	349.684,92	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	6.606.800,00	6.606.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	-527.408,00	6.277.000,00	2.385.813,27	2.377.143,43	2.101.964,64	3.987.486,73	8.388,79	278.458,64
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	3.344.859,65	105.344.859,65	44.957.766,19	32.398.559,04	30.160.047,61	53.780.293,46	12.559.207,15	2.238.511,43
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC.(VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI) + (VII)	3.344.859,65	105.344.859,65	44.957.766,19	32.398.559,04	30.160.047,61	53.780.293,46	12.559.207,15	2.238.511,43
SUPERAVIT (IX)	3.344.859,65	105.344.859,65	44.957.766,19	6.041.768,50	30.160.047,61	53.780.293,46	12.559.207,15	2.238.511,43
TOTAL (X) = (VIII) + (IX)	3.344.859,65	105.344.859,65	44.957.766,19	38.440.321,54	30.160.047,61	53.780.293,46	12.559.207,15	2.238.511,43

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

Resuman - a Amman

JOAO PAULO PALAZOLI
CONTADOR

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

DANY WILIAN FLORESTI
CPF 186.380.168-59
PREFEITO MUNICIPAL



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:50:38
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***-92
(Página: 1 / 1)
Sistema CECAM

Demonstrativo do Resultado Nominal - Exceto Orgão Previdenciário - Período: 2º Bimestre / 2023

LRF, art 53, inciso II

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31 dezembro/2022	Em 1º Bimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	90.708.114,21	88.854.931,73
DEDUÇÕES (II) ¹	2.297.349,78	11.504.299,33
ATIVO DISPONÍVEL	14.714.543,71	21.982.727,90
HAVERES FINANCEIROS	87.528,12	88.528,47
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	7.220.036,36	4.983.290,13
(-) DEPÓSITOS RESTITUTÍVEIS E VALORES VINCULADOS	5.284.685,69	5.583.666,91
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)	88.410.764,43	77.350.632,40
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	7.720.809,01	7.680.631,48
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III+IV-V)	80.689.955,42	69.670.000,92
		88.137.895,89
		6.809.505,76
		16.737.888,22
		99.758,29
		4.771.081,27
		5.257.059,48
		81.328.390,13
		0,00
		7.639.842,02
		73.688.548,11

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No BIMESTRE	Jan. a 2º Bimestre
RESULTADO NOMINAL	4.018.547,19	-7.001.407,31

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-2.200.000,00

FONTE: BALANCETE CONSOLIDADO

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível, mais os Haveres Financeiros for menor que o Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

Resposta em Anexo

DANY WILIAN FLORESTI
CPF 186.380.768-59
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
CRC TSP 254606/O-2
CONTADOR

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:51:05
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***-92
(Página: 1 / 1)
Sistema CECAM

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo - Período: 1º Quadrimestre / 2023


LRF, art 48

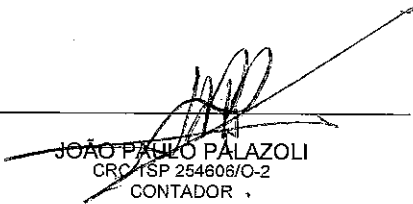
QUADRO COMPARATIVO COM LIMITES DA LRF

1º Quadrimestre

Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		94.920.229,15
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		94.920.229,15
Despesas Totais com Pessoal	54.176.311,65	57,0756
Limite Máximo (art. 20 LRF)	51.256.923,74	54,0000
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)	48.694.077,55	51,3000
Excesso a Regularizar	2.919.387,91	3,0756
Dívida Consolidada Líquida		
Saldo Devedor	14.166.666,40	14,9248
Limite Legal(arts. 3º e 4º Res. nº 40 Senado)	113.904.274,98	120,0000
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000
Concessões de Garantias		
Montante	0,00	0,0000
Limite Legal (art. 9º Res. nº 43 Senado)	20.882.450,41	22,0000
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000
Operações de Crédito(exceto ARO)		
Realizadas no Período	0,00	0,0000
Limite Legal(inc. I, art. 7º Res. nº 43 Senado)	15.187.236,66	16,0000
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000
Antecipação de Rec. Orçamentárias		
Saldo Devedor	0,00	0,0000
Limite Legal(art. 10 Res. nº 43 Senado)	6.644.416,04	7,0000
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023


DANY WILIAN FLORESTI
CPF 186.380.168-59
PREFEITO MUNICIPAL


JOÃO PAULO PALAZOLI
CRO TSP 254608/O-2
CONTADOR

Revisou e assinou
JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Quadro 6 - Aplicações com Recursos Próprios em Ensino - Período: Janeiro à Abril de 2023

Data: 19/06/2023 16:52:46
 Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***-92
 (Página: 1 / 2)
 Sistema CECAM

	RECEITAS DE IMPOSTOS		ARRECADADO ATÉ O MÊS		APLICAÇÕES MÍNIMAS CONSTITUCIONAIS		PARA O EXERCÍCIO		ATÉ O MÊS	
	PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
Próprios	13.434.900,00		5.340.467,27							
Transferências da União	29.293.000,00		9.912.922,79							
Transferências do Estado	13.283.000,00		7.620.266,28							
TOTAL	56.010.900,00		22.873.656,34							
Referências ao FUNDEB	8.204.200,00		3.506.637,72		14.002.725,00		5.718.414,09			
RECEITAS LÍQUIDAS	47.806.700,00		19.367.018,62							

	DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO		DESPESA EMPENHADA ATÉ O MÊS		DESPESA LIQUIDADADA ATÉ O MÊS		DESPESA PAGADA ATÉ O MÊS	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
TOTAL	14.174.400,00	25,31	5.445.661,92	23,81	5.402.994,06	23,62	5.359.015,93	23,43
Educação Infantil	2.450.000,00	4,37	18.439,37	0,08	16.810,92	0,07	14.764,61	0,06
Ensino Fundamental	3.520.200,00	6,28	1.920.584,83	8,40	1.879.545,42	8,22	1.837.613,60	8,03
Referências ao FUNDEB	8.204.200,00	14,65	3.506.637,72	15,33	3.506.637,72	15,33	3.506.637,72	15,33

DEDUÇÕES

Educação Infantil									
(A) Ganhos de Aplicações Financeiras			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ensino Fundamental									
(A) Ganhos de Aplicações Financeiras			13.442,50	0,06	13.442,50	0,06	13.442,50	0,06	0,06
FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO NO RETORNO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS LÍQUIDAS

TOTAL	5.432.219,42	23,75	5.389.551,56	23,56	5.345.573,43	23,37			
Educação Infantil									
ENSINO FUNDAMENTAL	18.439,37	0,08	16.810,92	0,07	14.764,61	0,06			
RETENÇÕES AO FUNDEB	1.907.142,33	8,34	1.866.102,92	8,16	1.824.171,10	7,97			
	3.506.637,72	15,33	3.506.637,72	15,33	3.506.637,72	15,33			

[Handwritten signature]



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Quadro 6 - Aplicações com Recursos Próprios em Ensino - Período: Janeiro à Abril de 2023

Data: 19/06/2023 16:52:46
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***-92
(Página: 2 / 2)
Sistema CECAM

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

DANY WILLIAN FLORESTI
CPF 186.380.168-59
PREFEITO MUNICIPAL

JOAO PAULO PALAZOLI
CRC 1SP 254609/O-2
CONTADOR

DOLORES OLIVEIRA
CPF 084.358.978-77
SECRETÁRIA DA EDUCAÇÃO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

QUADRO 5 - Aplicações Com Recursos do FUNDEB - Período: Janeiro à Abril de 2023

Data: 19/06/2023 16:51:36
 Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357 *** ** 92
 (Página: 1 / 2)
 Sistema CECAM

RECEITAS DO FUNDEB				RETEÇÕES AO FUNDEB			
PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	RECEBIDO ATÉ O MÊS	PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	RETIDO ATÉ O MÊS				
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	23.893.000,00	8.575.010,55	8.204.200,00				
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	100.000,00	38.179,63	APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O MÊS				
TOTAL DA RECEITA	23.993.000,00	8.613.190,18	8.613.190,18	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		RETENÇÕES	
				8.575.010,55		3.506.637,72	
TOTAL	23.993.000,00	8.613.190,18	GANHO		DIFERENÇA (RECEBIDO - RETIDO)		
MAGISTÉRIO (70% DO TOTAL)	16.795.100,00	6.029.233,13	5.068.572,83		PERDA		0,00
DESPESAS TOTAIS							
DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	VALOR	%	DESPESA EMPENHADA ATÉ O MÊS	VALOR	%	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ O MÊS	VALOR
TOTAL	29.530.172,94	123,08	11.741.402,45	136,32	9.426.108,75	109,44	8.605.452,36
MAGISTÉRIO	16.021.000,00	66,77	6.680.566,96	77,56	6.680.566,96	77,56	6.292.904,77
OUTRAS	13.509.172,94	56,30	5.060.835,49	58,76	2.745.541,79	31,88	2.312.547,59
DEDUÇÕES							
MAGISTÉRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Aposent. (3190.01.00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Pensões. (3190.03.00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Outras Despesas com Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Aposent. (3190.01.00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Pensões. (3190.03.00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Outras Despesas com Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS LIQUIDAS							
TOTAL	11.741.402,45	136,32	9.426.108,75	109,44	8.605.452,36	99,91	99,91
MAGISTÉRIO	6.680.566,96	77,56	6.680.566,96	77,56	6.292.904,77	73,06	73,06
OUTRAS	5.060.835,49	58,76	2.745.541,79	31,86	2.312.547,59	26,85	26,85

[Handwritten signature]



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

QUADRO 5 - Aplicações Com Recursos do FUNDEB - Período: Janeiro à Abril de 2023

Data: 19/06/2023 16:51:36
 Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***-92
 (Página: 2 / 2)
 Sistema CECAM

Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Despesas de Capital - Art. 27 Lei 14.113/2020

Total da Complementação da União VAAT Arrecadado	0,00
Percentual Mínimo de Aplicação - Despesa de Capital (15%)	0,00

	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		DESPESA PAGA	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
Complementação da União VAAT - Despesas de Capital	0,00		0,00		0,00	
Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Educação Infantil - Art. 28 Lei 14.113/2020						

Total da Complementação da União VAAT Arrecadado	0,00
Percentual Mínimo de Aplicação - Educação Infantil (50%)	0,00

	DESPESA EMPENHADA		DESPESA LIQUIDADADA		DESPESA PAGA	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
Complementação da União VAAT - Educação Infantil	0,00		0,00		0,00	

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

DANY WILLIAN FLORESTI
 CPF 186.380.168-59
 PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
 CRC/SP 254608/O-2
 CONTADOR

DOLORES OLIVEIRA
 CPF 084.358.978-77
 SECRETÁRIA DA EDUCAÇÃO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Data: 19/06/2023 16:53:51
Usuário: FABIOLA GONCALVES / 357.***.***-92
(Página: 1 / 1)
Sistema CECAM

QUADRO 5 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS PRÓPRIOS EM SAÚDE - Período: 1º Quadrimestre / 2023

RECEITAS	PREVISÃO NO EXERCÍCIO	ARRECADAÇÃO ATÉ O QUADRIMESTRE	
		EMPENHADA	LIQUIDADADA
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	54.455.900,00	22.873.656,34	
VALOR MÍNIMO A APLICAR (15%)	8.168.385,00	3.431.048,45	
APURAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NA SAÚDE			
DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	11.531.400,00	4.691.253,53	4.400.472,41
DESPESA TOTAL COM RECURSOS PRÓPRIOS			
(-) DESPESAS COM APOSENTADORIAS - (3.1.90.01.00)	0,00	0,00	0,00
(-) DESPESAS COM PENSÕES - (3.1.90.03.00)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00
DESPESAS LÍQUIDAS DA SAÚDE	11.531.400,00	4.691.253,53	4.400.472,41
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO	21,18	20,51	19,24

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2023

DANY WILIAN FLORESTI
CPF 186.380.168-59
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
CRC/SP 254606/O-2
CONTADOR

LEANDRO DE QUEIROZ LIMA
CPF 246.650.428-61
SECRETARIO DA SAUDE

