



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 2020.

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

Aos vinte quatro dias do mês de junho de dois mil e vinte, nas dependências do Plenário da Câmara Municipal de Pirapora do Bom Jesus, às 16h00min, reuniram-se a Comissão de Finanças da Prefeitura Municipal, formada por Lucilene Pedroso, Diretora de Finanças, João Paulo Palazoli, Contador e Fabiola Carla Silva Gonçalves, Oficial Administrativo, 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 2020. 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 2020 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 segundo quadrimestre de 2020, projetado na ordem de **R\$ 812.048,02** (oitocentos e doze mil, quarenta e oito reais e dois 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\$ 26.621.951,72** (vinte seis milhões, seiscentos e vinte e um mil, novecentos e cinquenta e um reais e setenta dois centavos), receita de capital **R\$ 326.036,08** (trezentos vinte e seis mil, trinta seis reais e oito centavos), que, depois de efetuadas todas as deduções legais conforme legislação, quais sejam: Rendimentos de Aplicações Financeiras, **R\$ 67.316,10** (sessenta e sete mil, trezentos e dezesseis reais e dez centavos) e Deduções da Receita para a Formação do FUNDEB, **R\$ 1.955.605,93** (um milhão, novecentos e cinquenta e cinco mil, seiscentos e cinco reais e noventa três centavos), apurou-se uma receita fiscal líquida no período, na ordem de **R\$ 24.992.381,87** (vinte quatro milhão, novecentos e noventa e dois mil, trezentos e oitenta e um reais e oitenta sete 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\$**

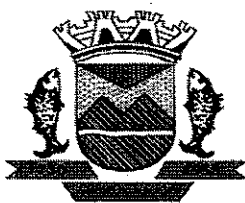


Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus

ESTADO DE SÃO PAULO

Cidade dos Romeiros

19.583.337,37 (dezenove milhões, quinhentos e oitenta e três mil, trezentos e trinta e sete reais e trinta e sete centavos), e que depois de efetuada a dedução legal igualmente definida em legislação, despesas com capital, **R\$ 1.982.031,08** (hum milhão, novecentos e oitenta dois mil, trinta e um reais e oito centavos), apurou-se uma despesa fiscal líquida no período, na ordem de **R\$ 21.085.625,53** (vinte um milhões, oitenta e cinco mil, seiscentos e vinte cinco reais e cinquenta e três 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 2.020 foi positivo da ordem **R\$ 3.906.756,34** (três milhões, novecentos e seis mil, setecentos e cinquenta seis reais e trinta quatro centavos). Considerando que o resultado primário projetado na LDO e atualizado para o exercício de 2.020 em sua redação vigente, foi da ordem de **R\$ 812.048,02** (oitocentos e doze mil, quarenta e oito reais e dois centavos), 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\$ 12.199.445,42** (doze milhões, cento noventa nove mil, quatrocentos e quarenta cinco reais e quarenta e dois centavos), acabou arrecadando a importância de **R\$ 3.236.955,31** (três milhões, duzentos e trinta e seis mil, novecentos e cinquenta e cinco reais e trinta e um centavos), correspondendo a 26,53% da projeção anual para o exercício. As Receitas de Contribuições arrecadaram **R\$ 1.820.320,66** (hum milhão, oitocentos e vinte mil, trezentos e vinte reais e sessenta e seis centavos), representando 38,73% da projeção anual que foi de **R\$ 4.699.330,14** (quatro milhões, seiscentos e noventa e nove mil, trezentos e trinta reais e quatorze centavos). A Receita Patrimonial arrecadou a importância de **R\$ 81.359,63** (oitenta e um mil, trezentos e cinquenta e nove reais e sessenta e três centavos), importância esta que representa 34,00% do total projetado para exercício, que foi de **R\$ 239.248,80** (duzentos e trinta e nove mil, duzentos e quarenta e oito reais e oitenta centavos). As receitas de Transferências Correntes arrecadaram durante o período, **R\$ 21.451.933,05** (vinte um milhões, quatrocentos e cinquenta um mil, novecentos e trinta três reais e cinco centavos) que, depois de deduzida a importância de **R\$ 1.955.605,93** (hum milhão, novecentos e cinquenta e cinco mil, seiscentos e cinco reais e noventa e três centavos), passou a ser de **R\$ 19.496.327,12** (dezenove milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, trezentos e vinte sete reais e doze centavos), representando 37,97% da previsão atualizada até o período, que foi de **R\$ 51.341.266,99** (cinquenta e um milhões, trezentos e quarenta um mil, duzentos e sessenta e seis reais e noventa e nove centavos). Os valores recebidos do FUNDEB totalizaram até abril a importância de **R\$ 6.814.567,62** (seis milhões, oitocentos e quatorze mil, quinhentos e sessenta e sete reais e sessenta e dois centavos) e deduzida a importância de **R\$ 1.867.507,79** (hum milhão, oitocentos e sessenta sete mil, quinhentos e sete reais e setenta e nove centavos) proveniente de valores transferidos para o FUNDEB, restando, portanto um ganho no valor de **R\$ 4.940.814,55** (quatro milhões, novecentos e quarenta mil, oitocentos e quatorze



Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus

ESTADO DE SÃO PAULO

Cidade dos Romeiros

reais e cinquenta e cinco centavos), ganho este, que representa 22,91 % dos recursos recebidos. A rubrica Outras Receitas Correntes foi responsável pela arrecadação de **R\$ 282.191,98** (duzentos e oitenta dois mil, cento e noventa e um reais e noventa oito centavos), representando 38,82% da previsão anual projetada no valor de **R\$ 726.830,14** (setecentos e vinte seis mil, oitocentos e trinta reais e quatorze centavos). As Receitas Correntes Intraorçamentárias, de responsabilidade do Instituto de Previdência do Município, lograram arrecadar **R\$ 1.538.128,68** (um milhão, quinhentos e trinta oito mil, cento vinte oito reais e sessenta e oito centavos), representando 38,71% da inicialmente projetada no valor de **R\$ 3.972.500,00** (três milhões, novecentos e setenta e dois mil e quinhentos reais). Considerando todas as fontes de recursos, a Despesa total liquidada no período de janeiro a abril de 2.020, apresentou uma execução inferior às receita total realizada. Em valores acumulados, a correlação despesa total/receita total foi demonstrado um superavit na execução orçamentária de **R\$ 3.906.756,34** (tres milhões, novecentos e seis mil, setecentos e cinquenta e seis reais e trinta quatro 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 2.020 totalizaram **R\$ 21.565.368,45** (vinte e um milhões, quinhentos e sessenta cinco mil, trezentos e sessenta e oito reais e quarenta e cinco centavos) valor equivalente a 28,04% da previsão atualizada para o exercício no valor de **R\$ 68.692.072,92** (sessenta e oito milhões, seiscentos e noventa e dois mil, setenta e dois reais e noventa e dois centavos). O total das Despesas Correntes (liquidada) foi de **R\$ 18.718.797,70** (dezoito milhões, setecentos e dezoito mil, setecentos e noventa e sete reais e setenta centavos), correspondendo a 33,01% da projeção atualizada no valor **R\$ 56.690.209,03** (cinquenta seis milhões, seiscentos e noventa mil, duzentos e nove reais e três centavos). As Despesas de Capital (liquidado) totalizaram **R\$ 1.982.031,08** (um milhão, novecentos e oitenta dois mil, trinta e um reais e oito centavos), valor este, que representou 24,44% do atualizado para o exercício que foi de **R\$ 8.108.998,05** (oito milhões, cento e oito mil, novecentos e noventa oito reais e cinco centavos). Amortização da Dívida – a Amortização da Dívida (Liquidado) somou durante o período, a importância de **R\$ 479.742,92** (quatrocentos e setenta e nove mil setecentos e quarenta e dois reais e noventa dois centavos) e representou um desembolso de 97,15% do total Investimentos (liquidado) no valor de **R\$ 1.502.288,16** (um milhão, quinhentos e dois mil, duzentos e oitenta e oito reais e dezesseis centavos) – já em relação às despesas com investimentos as mesmas foram inferiores ao valor atualizado da programação anual que foi de **R\$ 7.500.398,05** (sete milhões, quinhentos mil, e trezentos e noventa e oito reais e cinco centavos). Despesas com Pessoal e Limites da LRF – a Despesa com Pessoal total nos últimos doze meses ficou 3,59% acima do limite permitido, sendo que o Senhor Secretário de Administração e Finanças disse que ele será reduzido gradativamente até atingirmos o limite prudencial. Receita Corrente Líquida – A Receita Corrente Líquida atingiu, nos últimos doze meses a importância acumulada de **R\$ 63.693.008,48** (sessenta e três milhões, seiscentos

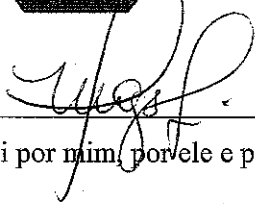


Prefeitura Municipal de Pirapora do Bom Jesus
ESTADO DE SÃO PAULO
Cidade dos Romeiros

e noventa três mil, oito reais e quarenta oito centavos). Manutenção e Desenvolvimento do Ensino – As despesas com a manutenção e desenvolvimento do ensino, apuradas até abril de 2.020, totalizaram a importância de **R\$ 2.910.885,14** (dois milhões, novecentos e dez mil, oitocentos e oitenta e cinco reais e quatorze centavos), o que corresponde a 23,65% da Receita de Impostos e Transferências. Observa-se, portanto, que o Município de Pirapora do Bom Jesus está inferior do limite mínimo obrigatório, porém, segundo também o Senhor Secretário de Administração e Finanças, este limite será alcançado até o final do exercício. Gastos com Saúde – estes atingiram o montante de **R\$ 2.864.571,16** (dois milhões, oitocentos e sessenta e quatro mil, quinhentos e setenta e um reais e dezesseis centavos), que corresponde a 23,28 % 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 demonstradas as disponibilidades financeiras e o estoque da dívida pública do município no encerramento do primeiro quadrimestre de 2.020. 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\$ 32.909.259,12** (trinta dois milhões, novecentos e nove mil, duzentos e cinquenta e nove reais e doze centavos), com a dedução no valor **R\$ 6.314.857,15** (seis milhões, trezentos quatorze mil, oitocentos e cinquenta sete reais e quinze centavos), referente à dívida fundada. As disponibilidades financeiras e demais ativos disponível de curto prazo por sua vez, foram da ordem de **R\$ 13.414.688,66** (treze milhões, quatrocentos e quatorze mil, seiscentos e oitenta oito reais e sessenta seis centavos), e haveres financeiros no valor **R\$ 295.138,39** (duzentos e noventa e cinco mil, cento trinta oito reais e trinta e nove centavos) que a importância de **R\$ 7.394.969,90** (sete milhões, trezentos e noventa quatro mil, novecentos e sessenta e nove reais e noventa centavos), referente a saldo de Restos a Pagar Processados. Resultando em uma Dívida Consolidada Líquida no valor de **R\$ 26.594.401,97** (vinte seis milhões, quinhentos e noventa quatro mil, quatrocentos e um reais e noventa sete centavos), deduzidos os valores de passivos reconhecidos no valor **R\$ 19.004.108,82** (dezenove milhões, quatro mil, cento e oito reais e oitenta e dois centavos) estabelecendo um Resultado Nominal de **R\$ - 4.225.168,31** (quatro milhões, duzentos e vinte cinco mil, cento e sessenta oito reais e trinta e um centavos), negativo, inferior à meta de **R\$ - 2.164.148,40** (dois milhões, cento e sessenta quatro mil, cento quarenta oito reais e quarenta centavos). 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, Fabiola Carla Silva Gonçalves



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


____ 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

Demonstrativo do Resultado Primário - Período: 2º Bimestre / 2020

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:46:33
Sistema CECAM
(Página: 1 / 1)

LRF, art 53, inciso III

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	66.848.471,35	67.705.871,35	26.621.951,72
Receita Tributária	12.199.445,42	12.199.445,42	3.236.955,31
Receita de Contribuição	4.699.330,14	4.699.330,14	1.820.320,66
Receita Previdenciária	3.972.500,00	3.972.500,00	1.538.128,68
Outras Contribuições	726.830,14	726.830,14	282.191,98
Receita Patrimonial Líquida	239.248,80	239.248,80	81.359,63
Receita Patrimonial	608.616,80	608.616,80	148.675,73
(-) Aplicações Financeiras	369.368,00	369.368,00	67.316,10
Transferências Correntes	49.483.866,99	50.341.266,99	21.451.933,05
Demais Receitas Correntes	226.580,00	226.580,00	31.383,07
Diversas Receitas Correntes	226.580,00	226.580,00	31.383,07
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	978.223,29	326.036,08
Operações de Crédito (III)	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos (V)	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	0,00	978.223,29	326.036,08
Convênios	0,00	518.230,25	326.036,08
Outras Transferências de Capital	0,00	459.993,04	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VI)=(II-III-IV-V)	0,00	978.223,29	326.036,08
DEDUÇÕES DA RECEITA (VII)	4.550.851,95	4.550.851,95	1.955.605,93
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (VIII)=(I+VI-VII)	62.297.619,40	64.133.242,69	24.992.381,87

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LÍQUIDAS
DESPESAS CORRENTES (IX)	59.779.697,91	59.059.919,93	19.583.337,37
Pessoal e Encargos Sociais	33.443.457,34	33.131.252,28	14.120.161,33
Juros e Encargos da Dívida (X)	2.180,00	2.180,00	0,00
Outras Despesas Correntes	26.334.060,57	25.926.487,65	5.463.176,04
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XI) = (IX-X)	59.777.517,91	59.057.739,93	19.583.337,37
DESPESAS CAPITAL (XII)	1.364.134,55	8.108.998,05	1.982.031,08
Investimentos	815.734,55	7.500.398,05	1.502.288,16
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIII)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XIV)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XV)	548.400,00	608.600,00	479.742,92
DESPESA FISCAIS DE CAPITAL (XVI)=(XII-XIII-XIV-XV)	815.734,55	7.500.398,05	1.502.288,16
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVII)	1.523.154,94	1.523.154,94	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XVII)=(XI+XVI+XVII)	62.116.407,40	68.081.292,92	21.085.625,53

RESULTADO PRIMARIO (VIII-XVII)	181.212,00	-3.948.050,23	3.906.756,34
META DE RESULTADO PRIMARIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO			812.048,02

FONTE: BALANCETE CONSOLIDADO

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020

GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.173.096-14
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
CRC 1SP 254608/O-2
CONTADOR

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:47:02
Sistema CECAM
(Página: 1 / 2)

Demonstrativo do Resultado Nominal - Exceto Orgão Previdenciário - Período: 2º Bimestre / 2020

LRF, art 53, inciso III

ESPECIFICAÇÃO	SALDO	
	Em 31 dezembro/2019	Em 1º Bimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	15.619.324,03	33.144.467,34
DEDUÇÕES (II)*	0,00	6.314.857,15
ATIVO DISPONÍVEL	12.223.039,00	13.414.688,66
HAVERES FINANCEIROS	298.218,43	295.138,39
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	13.770.066,53	7.355.947,04
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)	15.619.324,03	26.531.405,89
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	3.803.862,57	19.149.193,26
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III+IV-V)	11.815.461,46	7.382.212,63
		19.004.108,82
		7.590.293,15

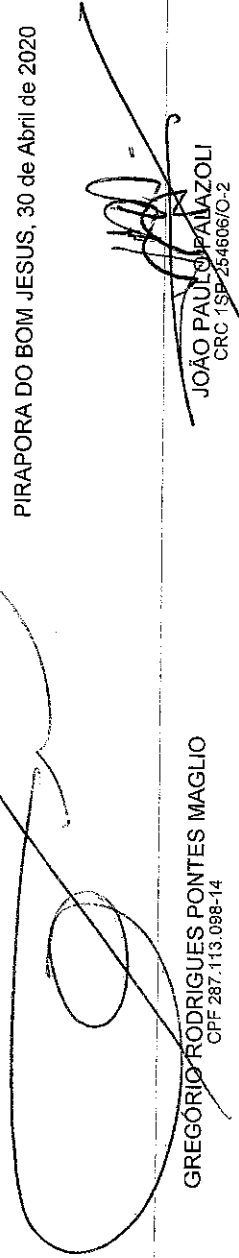
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No BIMESTRE	Jan. a 2º Bimestre
RESULTADO NOMINAL	208.080,52	-4.225.168,31

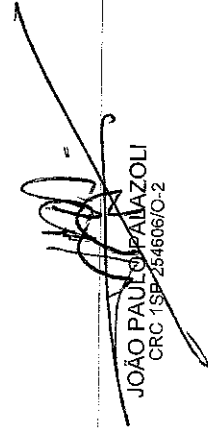
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-2.164.148,40

FONTE: BALANCETE CONSOLIDADO

* 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 2020


GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.113.098-14


JOÃO PAULO PALAZOLI
CPF 159.254.606/0-2

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Demonstrativo do Resultado Nominal - Exceto Órgão Previdenciário - Período: 2º Bimestre / 2020

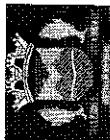
LRF, art. 53, inciso III

PREFEITO MUNICIPAL

CONTADOR

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:47:02
Sistema CECAM
(Página: 2 / 2)



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:48:12
Sistema CECAM
(Página: 1 / 1)

QUADRO 5 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS PRÓPRIOS EM SAÚDE - Período: 1º Quadrimestre / 2020

RECEITAS		PREVISÃO NO EXERCÍCIO		RECADAÇÃO ATÉ O QUADRIMESTRE	
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS		34.219.184,36		12.305.732,01	
VALOR MÍNIMO A APLICAR (15%)		5.132.877,65		1.845.859,80	
APURAÇÃO DO PERCENTUAL APLICADO NA SAÚDE		DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO		EMPENHADA ATÉ O QUADRIMESTRE LIQUIDADADA	
DESPESA TOTAL COM RECURSOS PRÓPRIOS		6.044.573,65		2.715.373,94	
(-) DESPESAS COM APOSENTADORIAS - (3.1.90.01.00)		0,00		0,00	
(-) DESPESAS COM PENSÕES - (3.1.90.03.00)		0,00		0,00	
TOTAL DAS DEDUÇÕES		0,00		0,00	
DESPESAS LÍQUIDAS DA SAÚDE		6.044.573,65		2.715.373,94	
PERCENTUAL DE APLICAÇÃO		17,66		22,07	
				2.649.478,95	
				2.649.478,95	
				21,53	

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020

GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.113.098-14
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
CPF 15P 254608/0-2
CONTADOR

LEANDRO DE QUEIROZ LIMA
CPF 246.650.428-61
SECRETARIO DA SAUDE



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO - Balanço Orçamentário
Período: 2º Bimestre / 2020
Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:48:23
Sistema CECAM
(Página: 1 / 1)

RECEITAS

RECEITAS CORRENTES	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Previsão Até o Bimestre	Realizadas Até o Bimestre	Saldo à Realizar
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	65.111.134,35	65.968.514,35	22.561.110,60	25.595.426,93	40.283.107,42
CONTRIBUIÇÕES	12.199.445,42	12.199.445,42	4.066.481,12	3.236.955,31	8.962.490,11
RECEITA PATRIMONIAL	2.592.625,14	2.592.625,14	864.208,32	816.476,77	1.776.148,37
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	608.616,80	608.616,80	202.872,20	148.675,73	459.941,07
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	48.483.866,99	50.341.356,99	17.552.022,32	21.431.933,05	28.899.333,94
RECEITAS DE CAPITAL	226.580,00	226.580,00	75.526,64	31.383,07	195.196,93
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	978.223,29	978.223,29	326.036,08	652.187,21
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS CORRENTES - INTRA OFSS	4.550.851,35	4.550.851,35	1.516.950,68	1.955.605,93	2.595.245,02
CONTRIBUIÇÕES - INTRA OFSS	2.106.705,00	2.106.705,00	702.234,96	1.003.840,89	1.102.864,11
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	2.106.705,00	2.106.705,00	702.234,96	1.003.840,89	1.102.864,11
OPERACAO DE CREDITO (II)	62.666.987,40	64.502.610,69	22.724.618,17	25.059.697,97	39.442.912,72
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (III) = (I + II)	62.666.987,40	64.502.610,69	22.724.618,17	25.059.697,97	39.442.912,72
DEFICIT (IV)					
TOTAL (V) = (III + IV)					
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)					
SUPERÁVIT FINANCEIRO	62.666.987,40	64.502.610,69	22.724.618,17	25.059.697,97	39.442.912,72
TOTAL RECEITAS + SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	62.666.987,40	64.502.610,69	22.724.618,17	25.059.697,97	39.442.912,72

DESPESAS

DESPESAS CORRENTES	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo à Empenhar	Saldo à Liquidar	Saldo à Pagar
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	56.690.209,03	24.780.426,45	18.718.797,70	17.764.476,60	31.909.782,58	6.061.628,75	954.321,10
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	30.761.541,38	13.287.051,86	13.255.621,66	12.945.036,14	17.474.489,52	31.430,20	310.585,52
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.180,00	0,00	0,00	0,00	2.180,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	25.926.487,65	11.493.374,59	5.463.176,04	4.819.440,46	14.433.113,06	6.030.198,55	643.735,58
INVESTIMENTOS	8.108.986,05	5.585.695,56	1.982.031,08	1.941.290,73	2.523.302,49	3.603.664,48	40.740,38
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	7.500.398,05	5.105.952,64	1.502.288,16	1.480.879,81	2.394.445,41	3.603.664,48	21.408,35
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	608.600,00	478.742,92	478.742,92	480.410,92	128.857,08	0,00	19.332,00
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.823.154,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	2.395.110,90	884.539,67	884.539,67	864.539,67	1.508.171,23	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC. (VII)	62.666.987,40	31.230.661,68	21.565.368,45	20.570.307,00	35.938.256,30	9.665.293,23	995.061,45
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	62.666.987,40	31.230.661,68	21.565.368,45	20.570.307,00	35.938.256,30	9.665.293,23	995.061,45
SUPERÁVIT (IX)							
TOTAL (X) = (VIII + IX)	62.666.987,40	31.230.661,68	21.565.368,45	20.570.307,00	35.938.256,30	9.665.293,23	995.061,45

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020

GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.113.098-14
PREFEITO MUNICIPAL

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

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Demonstrativo de Apuração da Receita Corrente Líquida - R.C.L. Período: 1º Quadrimestre / 2020

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:48:48
Sistema CECAM
(Página: 1 / 1)

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES												Totais
	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	
RECEITAS CORRENTES (I)	4.887.689,43	4.588.050,17	5.710.957,66	4.481.906,06	5.344.725,58	5.353.926,33	5.114.542,11	9.116.917,75	6.810.041,82	6.233.723,79	6.818.193,45	6.735.369,73	70.196.043,88
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	463.028,63	513.492,58	481.544,84	525.353,59	482.431,74	587.505,52	621.132,12	1.421.701,87	389.279,20	466.399,16	1.675.582,82	705.694,13	8.333.146,21
Contribuições	122.981,77	164.729,36	181.820,79	186.811,09	188.192,02	179.734,79	183.680,65	295.151,21	183.557,95	165.254,37	283.080,56	184.576,89	2.339.581,45
Receita Patrimonial	37.571,00	36.960,37	28.776,38	25.249,39	23.332,30	26.638,59	25.375,01	873.698,41	22.521,65	44.851,76	-28.581,04	21.775,22	1.139.182,04
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	4.236.391,63	3.770.525,03	4.986.399,96	3.734.372,72	3.785.617,45	4.555.409,13	4.277.394,09	7.471.364,12	5.207.385,66	5.543.407,84	4.881.064,46	5.820.074,99	58.291.407,18
Outras Receitas Correntes	27.716,40	82.342,82	19.413,69	10.119,27	855.152,07	4.638,30	6.959,24	-944.997,86	7.297,36	13.800,56	7.036,65	3.248,50	92.727,00
DEDUÇÕES (II)	561.211,00	484.806,18	469.812,75	483.184,46	438.979,92	483.888,58	518.878,59	741.796,94	631.218,32	726.089,69	498.053,87	465.115,10	6.503.035,40
Contrib. do Servidor e RPPS	122.917,55	120.556,74	120.433,36	120.609,24	120.993,24	118.485,88	118.091,36	230.450,25	117.176,38	140.113,43	121.620,25	121.282,40	1.572.730,08
Ganhos e/ou Aplic. Finan. do RPPS	7.236,75	9.473,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.125,03	3.901,76	-30.513,50
Deduções de Receita para Formação do FUNDEB	431.056,70	354.776,42	348.379,39	362.575,22	317.986,68	365.402,70	400.787,23	511.346,69	514.041,94	585.976,26	427.558,65	389.930,94	4.860.818,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.693.008,48
(-) 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.693.008,48
(-) 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.693.008,48

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020

GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.113.098-14
PREFEITO MUNICIPAL

JOAO PAULO BIAZOLI
CRC 052/254609/O-2
CONTADOR

JOAO BUENO BRITO
CPF 843.580.258-20
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo - Período: 1º Quadrimestre / 2020

Usuário: fabiola
Data: 15/06/2020 10:29:33
Sistema CECAM
(Página: 1 / 1)

LRF, art 48

QUADRO COMPARATIVO COM LIMITES DA LRF

1º Quadrimestre

Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal

63.693.008,48
63.693.008,48

Despesas Totais com Pessoal

Limite Máximo (art. 20 LRF) 36.683.844,03
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF) 34.394.224,58
Excesso a Regularizar 32.674.513,35
2.289.619,45

57,5948
54,0000
51,3000
3,5948

Dívida Consolidada Líquida

Saldo Devedor 26.594.401,97
Limite Legal(arts. 3º e 4º Res. nº 40 Senado) 76.431.610,18
Excesso a Regularizar 0,00

41,7540
120,0000
0,0000

Concessões de Garantias

Montante 0,00
Limite Legal (art. 9º Res. nº 43 Senado) 14.012.461,87
Excesso a Regularizar 0,00

0,0000
22,0000
0,0000

Operações de Crédito(exceto ARO)

Realizadas no Período 0,00
Limite Legal(inc. I, art. 7º Res. nº 43 Senado) 10.190.881,36
Excesso a Regularizar 0,00

0,0000
16,0000
0,0000

Antecipação de Rec. Orçamentárias

Saldo Devedor 0,00
Limite Legal(art. 10 Res. nº 43 Senado) 4.458.510,59
Excesso a Regularizar 0,00

0,0000
7,0000
0,0000

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020

GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.113.098-14
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PALAZOLI
CFC 1SP 254406/O-2
CONTADOR

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 2020

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:47:57
Sistema CECAM
(Página: 1 / 2)

RECEITAS DE IMPOSTOS				APLICAÇÕES MÍNIMAS CONSTITUCIONAIS			
	PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO		ARRECADADO ATÉ O MÊS	PARA O EXERCÍCIO		ATÉ O MÊS	
Próprios	11.464.924,60		2.968.192,75				
Transferências da União	15.547.319,76		5.993.444,63				
Transferências do Estado	7.696.000,00		3.344.094,63				
TOTAL	34.708.244,36		12.305.732,01	TOTAL			
Retenções ao FUNDEB	4.550.851,95		1.867.507,79	8.677.061,09		3.076.433,00	
RECEITAS LÍQUIDAS	30.157.392,41		10.438.224,22				
DESPESAS TOTAIS							
	DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO		DESPESA EMPENHADA ATÉ O MÊS		DESPESA LIQUIDADADA ATÉ O MÊS		DESPESA PAGA ATÉ O MÊS
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%	VALOR
TOTAL	8.751.567,95	25,21	2.910.886,15	23,65	2.875.812,57	23,37	2.866.653,71
Educação Infantil	1.716.104,00	4,94	6.374,24	0,05	6.374,24	0,05	2.738,02
Ensino Fundamental	2.484.612,00	7,16	1.037.004,12	8,43	1.001.930,54	8,14	996.407,90
Educação Básica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Retenções ao FUNDEB	4.550.851,95	13,11	1.867.507,79	15,18	1.867.507,79	15,18	1.867.507,79
DEDUÇÕES							
Educação Infantil			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras							
Ensino Fundamental			1,01	0,00	1,01	0,00	1,01
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO NO RETORNO							
DESPESAS LÍQUIDAS							
TOTAL			2.910.886,14	23,65	2.875.811,56	23,37	2.866.652,70
EDUCAÇÃO INFANTIL			6.374,24	0,05	6.374,24	0,05	2.738,02
ENSINO FUNDAMENTAL			1.037.003,11	8,43	1.001.929,53	8,14	996.406,89
EDUCAÇÃO BÁSICA			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES AO FUNDEB			1.867.507,79	15,18	1.867.507,79	15,18	1.867.507,79

[Handwritten signature]



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Quadro 6 - Aplicações com Recursos Próprios em Ensino - Período: Janeiro à Abril de 2020

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:47:57
Sistema CECAM
(Página: 2 / 2)

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020

GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF 287.113.098-14
PREFEITO MUNICIPAL

JOÃO PAULO PAVAZOLI
CRC 18P 254606/O-2
CONTADOR

DOLORES OLIVEIRA
CPF 084.358.978-77
SECRETÁRIA DA EDUCAÇÃO



PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:47:42
Sistema CECAM
(Página: 1 / 2)

QUADRO 5 - Aplicações Com Recursos do FUNDEB - Período: Janeiro à Abril de 2020

RECEITAS DO FUNDEB				RETENÇÕES AO FUNDEB			
	PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	RECEBIDO ATÉ O MÊS		PREVISÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO	RETIDO ATÉ O MÊS		
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	18.116.670,08	6.808.322,34		4.550.851,95	1.867.507,79		
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	104.000,00	6.245,28					
TOTAL DA RECEITA	18.220.670,08	6.814.567,62					
APLICAÇÕES MÍNIMAS OBRIGATORIAS				RETENÇÕES			
				6.808.322,34	1.867.507,79		
TOTAL	18.220.670,08	6.814.567,62		DIFERENÇA (RECEBIDO - RETIDO)			
MAGISTÉRIO (60% DO TOTAL)	10.932.402,05	4.088.740,57		GANHO	PERDA		0,00
				4.940.814,55			
DESPESAS TOTAIS							
DOTAÇÃO ATUALIZADA PARA O EXERCÍCIO				DESPESA EMPENHADA ATÉ O MÊS			
	VALOR	%		VALOR	%	DESPESA PAGADA ATÉ O MÊS	
TOTAL	24.870.200,91	136,48		7.793.592,42	114,37	VALOR	%
MAGISTÉRIO	11.420.813,04	62,68		3.371.488,38	49,47	4.960.527,24	72,79
OUTRAS	13.449.387,87	73,81		4.422.104,04	64,89	3.366.346,75	49,40
						1.594.180,49	23,39
DEDUÇÕES							
MAGISTÉRIO				0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Aposent. (3190.01.00)				0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Pensões. (3190.03.00)				0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Outras Despesas com Inativos				0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS				0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Aposent. (3190.01.00)				0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Desp.c/Pensões. (3190.03.00)				0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Outras Despesas com Inativos				0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS LÍQUIDAS							
TOTAL				7.793.592,42	114,37	5.130.351,06	75,29
MAGISTÉRIO				3.371.488,38	49,47	3.371.488,38	49,47
OUTRAS				4.422.104,04	64,89	1.758.862,68	25,81

2

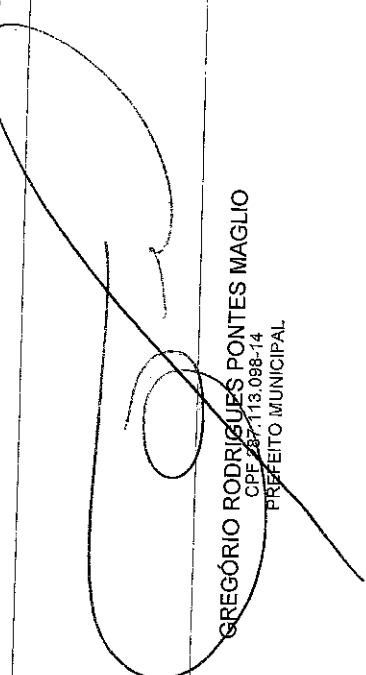


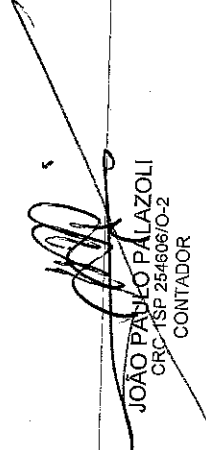
PIRAPORA DO BOM JESUS PREFEITURA
DEPARTAMENTO FINANCEIRO
CONTABILIDADE

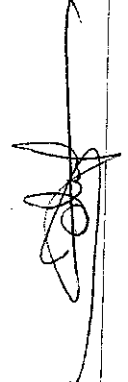
QUADRO 5 - Aplicações Com Recursos do FUNDEB - Período: Janeiro à Abril de 2020

Usuário: fabiola
Data: 19/06/2020 14:47:42
Sistema CECAM
(Página: 2 / 2)

PIRAPORA DO BOM JESUS, 30 de Abril de 2020


GREGÓRIO RODRIGUES PONTES MAGLIO
CPF: 287.113.098-14
PREFEITO MUNICIPAL


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


DOLORES OLIVEIRA
CPF: 084.358.978-77
SECRETÁRIA DA EDUCAÇÃO

