



ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Município: Amparo

Poder: EXECUTIVO

Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Exercício: 201

Mês: 1

Em R\$

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c = b - a)	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DOTAÇÃO (i = e - f)
RECEITAS CORRENTES	239.510.728,39	239.510.728,39	259.252.129,44	19.741.401,05	DESPESAS CORRENTES	240.605.690,84	258.747.056,79	236.670.995,01	232.149.041,15	221.154.416,76	22.076.061,06
Receita Tributária	53.327.143,78	53.327.143,78	62.744.803,22	9.417.659,44	Pessoal e Encargos Sociais	115.743.649,29	115.112.657,02	113.163.449,56	113.162.844,39	104.537.282,45	1.949.207,07
Impostos	52.752.497,34	52.752.497,34	61.493.803,49	8.741.306,15	Juros e Encargos da Dívida	450.000,00	204.065,91	187.291,59	187.291,59	187.291,59	16.774,00
Taxas	574.646,44	574.646,44	1.250.999,73	676.353,29	Outras Despesas Correntes	124.412.041,55	143.430.333,86	123.320.253,86	118.798.905,17	116.429.842,72	20.110.080,00
Receita de Contribuições	4.625.000,00	4.625.000,00	4.323.954,53	-301.045,47	DESPESAS DE CAPITAL	39.111.728,30	21.994.900,03	5.291.468,13	4.017.543,19	4.017.103,19	16.703.431,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	4.625.000,00	4.625.000,00	4.323.954,53	-301.045,47	Investimentos	39.006.728,30	21.994.900,03	5.291.468,13	4.017.543,19	4.017.103,19	16.703.431,00
Receita Patrimonial	436.469,00	436.469,00	694.970,90	258.501,90	Inversões Financeiras	105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	70.443,00	70.443,00	76.801,96	6.358,96	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Valores Mobiliários	366.026,00	366.026,00	618.168,94	252.142,94	SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	279.817.419,14	280.841.956,82	241.962.463,14	236.166.584,34	225.171.519,95	38.879.496,87
Receita de Serviços	157.525,00	157.525,00	134.469,16	-23.055,84	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	2.050.000,00	1.925.462,32	1.812.403,87	1.812.403,87	1.812.403,87	113.056,13
Transferências Correntes	177.870.914,64	177.870.914,64	185.396.483,42	7.525.568,78	Amortização da Dívida Interna	2.050.000,00	1.925.462,32	1.812.403,87	1.812.403,87	1.812.403,87	113.056,13
Transferências da União e de suas Entidades	62.593.004,50	62.593.004,50	67.287.747,09	4.694.742,59	Outras Dívidas	2.050.000,00	1.925.462,32	1.812.403,87	1.812.403,87	1.812.403,87	113.056,13
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	92.777.910,14	92.777.910,14	93.244.649,04	466.738,90							
Transferências de Outras Instituições Públicas	22.500.000,00	22.500.000,00	24.864.087,29	2.364.087,29							
Outras Receitas Correntes	3.093.675,97	3.093.675,97	5.957.448,21	2.863.772,24							
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	1.156.354,70	1.156.354,70	1.786.411,41	630.056,71							
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	206.038,00	206.038,00	340.467,19	134.429,19							
Demais Receitas Correntes	1.731.283,27	1.731.283,27	3.830.569,61	2.099.286,34							

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse http://e-processo.tce.sp.gov.br - link Validar documento digital e informe o código do documento: 2-L18G-I-FOR-5SA3-5HNX

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c = b - a)
RECEITAS DE CAPITAL	47.746.690,75	47.746.690,75	3.676.464,54	-44.070.226,21
Operações de Crédito	14.000.000,00	14.000.000,00	450.000,00	-13.550.000,00
Operações de Crédito Externas	14.000.000,00	14.000.000,00	450.000,00	-13.550.000,00
Transferência de Capital	33.746.690,75	33.746.690,75	3.226.464,54	-30.520.226,21
Transferências da União e de suas Entidades	13.261.757,32	13.261.757,32	2.106.525,92	-11.155.231,40
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	20.484.933,43	20.484.933,43	1.119.938,62	-19.364.994,81
Subtotal das Receitas (I)	287.257.419,14	287.257.419,14	262.928.593,98	-24.328.825,16
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	287.257.419,14	287.257.419,14	262.928.593,98	-24.328.825,16
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	
TOTAL (V) = (III + IV)	287.257.419,14	287.257.419,14	262.928.593,98	
Não há dados.				

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	281.867.419,14	282.767.419,14	243.774.867,01	237.978.988,21	226.983.923,82	38.992.555,00
SUPERÁVIT (IX)	5.390.000,00	4.490.000,00	19.153.726,97			
TOTAL (X) = (VIII + IX)	287.257.419,14	287.257.419,14	262.928.593,98	237.978.988,21	226.983.923,82	



ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS

Município: Amparo
Poder: EXECUTIVO
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Exercício: 2019

Mês: 1

Valores em R\$

RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f = a + b - d - e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES	5.765.368,90	4.521.953,86	0,00	0,00	0,00	10.287.322,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	605,17	0,00	0,00	0,00	605,17
Juros e Encargos da Dívida						0,00
Outras Despesas Correntes	5.765.368,90	4.521.348,69	0,00	0,00	0,00	10.286.717,69
DESPESA DE CAPITAL	2.126.493,52	1.273.924,94	0,00	0,00	0,00	3.400.418,46
Investimentos	2.126.493,52	1.273.924,94	0,00	0,00	0,00	3.400.418,46
Inversões Financeiras						0,00
Amortização da Dívida						0,00
TOTAL	7.891.862,42	5.795.878,80	0,00	0,00	0,00	13.687.741,46

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse http://e-processo.tce.sp.gov.br - link Validar documento digital e informe o código do documento: 2-L18G-LFOR-5SA3-5HNXX1



ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

Município: Amparo
Poder: EXECUTIVO
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Exercício: 2019

Mês: 11

Valores em R\$

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f = a + b - d - e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTES	11.530.762,77	10.994.624,39	11.471.236,32	1.365,71	11.052.785,75
Pessoal e Encargos Sociais	7.820.727,89	8.625.561,94	7.762.551,84	15,31	8.683.722,84
Juros e Encargos da Dívida					0,00
Outras Despesas Correntes	3.710.034,88	2.369.062,45	3.708.684,48	1.350,40	2.369.062,45
DESPESA DE CAPITAL	282.158,67	440,00	282.158,67	0,00	440,00
Investimentos	282.158,67	440,00	282.158,67	0,00	440,00
Inversões Financeiras					0,00
Amortização da Dívida					0,00
TOTAL	11.812.921,44	10.995.064,39	11.753.394,99	1.365,71	11.053.225,75

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse http://e-processo.tce.sp.gov.br - link Validar documento digital e informe o código do documento: 2-L18G-LFOR-5SA3-5HNX-1



ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

Município: Amparo
Poder: EXECUTIVO
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Exercício: 2019
Mês: 14
Em R\$

RECEITA	
TÍTULOS	VALOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	
<u>Ordinária</u>	182.949.677,93
<u>Vinculada</u>	
Alienação de Bens	
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	
Educação	58.808.258,38
Saúde	37.119.877,28
Trânsito	14.316,08
Assistência Social	2.917.667,62
Regime Próprio de Previdência	
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	
Convênio com Recursos Ordinários	9.756.853,05
Transferências Especiais da União	108.616.972,41
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-28.638.056,36
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	
<u>RESTOS A PAGAR</u>	
Inscritos no período	16.790.943,19
<u>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</u>	
Inscritos no período	
<u>DEPÓSITOS</u>	
Recebidos no período	19.326.984,42
<u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u>	
Conforme Anexo 13-A	24.403.241,55
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	
<u>DISPONÍVEL</u>	
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL	
Caixa	3.620,44
Bancos c/Movimento	5.555.463,80
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	14.306.181,98
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	19.865.266,22
TOTAL	343.315.029,36

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinaturas e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 2-L18G-LFOR-5SA3-5HNX

DESPESA		
TÍTULOS		VALOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
<u>Ordinária</u>		80.737.798,99
<u>Vinculada</u>		
Alienação de Bens		
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	138.831,33	
Educação	64.221.219,14	
Saúde	79.241.584,62	
Trânsito	1.022.827,93	
Assistência Social	8.376.983,66	
Regime Próprio de Previdência		
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		
Convênio com Recursos Ordinários	10.035.621,34	
Desvinculação de Receitas Municipais - DRM		
Transferências Especiais da União		163.037.068,02
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		4.490.000,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		
<u>RESTOS A PAGAR</u>		
Liquidados no período	0,00	
<u>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</u>		
Liquidados no período		
<u>DEPÓSITOS</u>		
Restituições no período	18.913.846,65	
<u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u>		
Conforme Anexo 13-A	32.638.839,25	51.552.685,90
SALDO EM ESPÉCIE P/ O EXERCÍCIO SEGUINTE		
<u>DISPONÍVEL</u>		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa	17.850,33	
Bancos c/Movimento	8.187.191,56	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	26.562.169,19	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		34.767.211,08
TOTAL		334.584.763,99



ANEXO 13A - DEMONSTRAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA E DESPESA QUE CONSTITUEM O TÍTULO DE "DIVERSAS CONTAS" DO BALANÇO FINANCEIRO

Município: Amparo Exercício: 2019
Poder: EXECUTIVO Mês: 12
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO **EM R\$**

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	<u>345.327.933,70</u>	<u>347.568.232,26</u>	<u>2.240.298,56</u>	
Créditos a Curto Prazo	325.212.287,54	325.212.287,54		
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.278.620,37	1.301.666,70	23.046,33	
Estoques	18.837.025,79	21.054.278,02	2.217.252,23	
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>20.551.861,53</u>	<u>10.153.679,08</u>		<u>10.398.182,23</u>
Créditos a Longo Prazo	14.980.953,34	9.652.755,68		5.328.197,66
Investimentos	0,00	0,00		
Imobilizado	5.570.908,19	500.923,40		5.069.984,79
PASSIVO CIRCULANTE	<u>276.599.183,47</u>	<u>255.990.971,46</u>		<u>20.608.212,23</u>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	126.533.242,39	114.849.621,00		11.683.621,39
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	2.355.662,32	2.355.662,32		
Fornecedores e Contas a Pagar	147.006.076,28	138.081.485,66		8.924.590,62
Demais Obrigações a Curto Prazo	704.202,48	704.202,48		
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>5.090.283,78</u>	<u>5.159.762,48</u>	<u>1.572.463,85</u>	<u>1.502.985,23</u>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	2.734.621,46	4.307.085,31	1.572.463,85	
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	2.355.662,32	852.677,17		1.502.985,23
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>325.559.096,40</u>	<u>325.559.096,40</u>		
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	<u>13.561.376,39</u>	<u>5.669.364,91</u>		<u>7.892.011,48</u>
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	<u>31.833.271,79</u>	<u>51.456.037,40</u>	<u>19.622.765,61</u>	
TOTAL	1.018.523.007,06	1.001.557.143,99	23.435.528,02	40.401.391,09

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse http://e-processo.tce.sp.gov.br - link Validar documento digital e informe o código do documento: 2-L18G-LFOR-5SA3-5HNX1



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

Município: Amparo
Poder: EXECUTIVO
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Exercício: 2019
Mês: 14
EM R\$

ATIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	39.751.824,16	27.090.177,86
Caixa e Equivalentes de Caixa	34.767.211,08	19.865.266,22
Créditos a Curto Prazo	574.045,80	597.092,13
Estoques	4.410.567,28	6.627.819,51
ATIVO NÃO CIRCULANTE	230.585.563,83	220.187.381,38
Realizável a Longo Prazo	99.681.108,01	94.352.910,35
Investimentos	11.211,02	11.211,02
Imobilizado	130.893.244,80	125.823.260,01
TOTAL DO ATIVO	270.337.387,99	247.277.559,24
ATIVO FINANCEIRO	34.819.091,91	19.922.503,21
ATIVO PERMANENTE	235.518.296,08	227.355.056,03

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias Recebidas	106.498,28	100.213,88
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		
Direitos Contratuais		
Outros Atos Potenciais do Ativo		

PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	16.013.847,46	19.417.978,51
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	11.466.671,05	14.524.125,33
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	3.711.911,78	4.471.726,32
Demais Obrigações a Curto Prazo	835.264,63	422.126,86
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	6.724.796,89	6.655.318,19
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	2.945.616,00	1.373.152,15
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	3.779.180,89	5.282.166,04
TOTAL DO PASSIVO	22.738.644,35	26.073.296,70
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício atual	Exercício anterior
Resultados Acumulados	247.598.743,64	221.204.262,54
Resultado do Exercício	26.394.481,10	15.289.047,84
Resultado de Exercícios Anteriores	221.204.262,54	205.915.214,70
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	247.598.743,64	221.204.262,54
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	270.337.387,99	247.277.559,24
PASSIVO FINANCEIRO	18.859.427,45	21.500.062,87
PASSIVO PERMANENTE	10.850.154,59	12.465.096,25

SALDO PATRIMONIAL	240.627.805,95	213.312.400,12
--------------------------	-----------------------	-----------------------

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Concedidas		
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneros	0,00	
Obrigações Contratuais	20.738.384,01	20.738.384,01
Outros Atos Potenciais do Passivo		



ANEXO 14A - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Município: Amparo Exercício: 2019
Poder: EXECUTIVO Mês: 14
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO EM R\$

ATIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalentes de Caixa	34.767.211,08	19.865.266,22
Créditos e Valores	51.880,83	57.236,99
TOTAL	34.819.091,91	19.922.503,21

PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Restos a Pagar Processados/Não Processados em Liquidação e Não Processados a Pagar	11.888.489,76	13.608.200,45
Pessoal a Pagar	6.137.464,74	6.978.367,61
Encargos Sociais	2.494.480,15	2.182.808,54
Fornecedores/Contas a Pagar	2.421.280,24	4.024.897,44
Demais Obrigações	835.264,63	422.126,86
Restos a Pagar não Processados	6.970.937,69	7.891.862,42
TOTAL	18.859.427,45	21.500.062,87



ANEXO 14B - QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Município: Amparo **Exercício:** 2011
Poder: EXECUTIVO **Mês:** 11
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO **EM R**

ATIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos e Valores	100.203.272,98	94.892.765,00
Investimentos e Aplicações Temporárias	11.211,02	11.211,00
Estoques	4.410.567,28	6.627.819,00
Imobilizado	130.893.244,80	125.823.260,00
TOTAL	235.518.296,08	227.355.056,00

PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal a Pagar	5.780.342,16	6.736.101,33
Empréstimos e Financiamentos	3.779.180,89	5.282.166,04
Fornecedores/Contas a Pagar	1.290.631,54	446.828,88
TOTAL	10.850.154,59	12.465.096,25

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse http://e-processo.tce.sp.gov.br - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 2-1-18G-LFOR-5SAS-5HNX



ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Município: Amparo
Poder: EXECUTIVO
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Exercício: 2019
Mês: 13
EM R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>	<u>58.993.170,80</u>	<u>54.539.488,39</u>
Impostos	57.946.132,20	50.450.773,96
Taxas	1.047.038,60	4.088.714,43
<u>Contribuições</u>	<u>4.323.954,53</u>	<u>3.793.010,05</u>
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	4.323.954,53	
Contribuição de Iluminação Pública		3.793.010,05
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>	<u>208.788,24</u>	<u>228.632,27</u>
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	208.788,24	228.632,27
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>	<u>8.769.819,10</u>	<u>58.653.099,48</u>
Juros e Encargos de Mora	518.719,95	336.738,07
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	618.168,94	616.950,74
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	7.632.930,21	57.699.410,67
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>	<u>189.436.382,40</u>	<u>171.970.240,78</u>
Transferências Intra Governamentais	658.606,59	1.496.248,90
Transferências Inter Governamentais	188.622.947,96	170.424.072,12
Outras Transferências e Delegações Recebidas	154.827,85	49.919,76
<u>Valorização e Ganhos com Ativos</u>	<u>1.365,71</u>	<u>129.463,42</u>
Ganhos com Desincorporação de Passivos	1.365,71	129.463,42
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>	<u>20.817.878,81</u>	<u>16.015.472,30</u>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	20.817.878,81	16.015.472,30
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	282.551.359,59	305.329.406,69

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos	<u>112.172.793,10</u>	<u>107.213.414,74</u>
Remuneração de Pessoal	88.290.194,61	85.429.560,37
Encargos Patronais	23.806.359,15	21.720.616,55
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	76.239,34	63.237,82
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	<u>137.611,78</u>	<u>136.573,86</u>
Aposentadorias e Reformas	137.611,78	136.573,86
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	<u>123.024.970,20</u>	<u>103.545.591,85</u>
Uso de Material de Consumo	21.099.768,56	13.622.132,18
Serviços	101.925.201,64	89.923.459,67
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	<u>8.156.553,42</u>	<u>65.954.958,93</u>
Juros e Encargos de Mora	941,74	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	8.155.611,68	65.954.958,93
Transferências e Delegações Concedidas	<u>4.556.410,23</u>	<u>6.464.054,40</u>
Transferências Intra Governamentais	4.490.000,00	6.421.986,10
Transferências Inter Governamentais	14.618,75	
Transferências a Consórcios Públicos	51.791,48	42.068,30
Desvalorização e Perdas de Ativos	<u>4.600.854,06</u>	<u>2.864.084,99</u>
Perdas Involuntárias		730,98
Desincorporação de Ativos	4.600.854,06	2.863.354,01
Tributárias	<u>2.758.293,33</u>	<u>2.880.590,50</u>
Contribuições	2.758.293,33	2.880.590,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	<u>749.392,37</u>	<u>981.089,58</u>
Incentivos	11.261,60	46.243,60
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	738.130,77	934.845,98
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	256.156.878,49	290.040.358,85
Resultado Patrimonial do Período	26.394.481,10	15.289.047,84



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

INSTRUÇÃO DO PERÍODO

Processo TC 4917/989/19
Poder EXECUTIVO
Município Amparo
Entidade PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
Período 12/2019
Relator Dr. Sidney Estanislau Beraldo
Unidade Fiscalizadora UR-19 UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU
Responsável LUIZ OSCAR VITALE JACOB
Cargo PREFEITO
CPF 079.569.958-17
Período de Gestão 01/01/2017 a 31/12/2020

Em atendimento ao disposto nas Instruções N° 02/2016 e na Ordem de Serviço SDG 01/2017, temos a informar o seguinte:

ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL

1 - Assunto de Fiscalização: CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE

1.1 - CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE

Todos os documentos exigidos foram entregues, sendo que os documentos abaixo indicados foram entregues intempestivamente:

Tipo de Documento	Mês	Ano
ATA AUDIENCIA AVALIAÇÃO CUMPRIMENTO METAS	12	2019
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	12	2019
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	12	2019
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	12	2019
Questionário sobre Transporte	12	2019



2 - Assunto de Fiscalização: LRF

2.1 - GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)

Previsão acumulada :	R\$ 310.726.164,37	
Realização acumulada	R\$ 285.778.918,59	
Variação	R\$ -24.947.245,78	-8,0287%

Da análise do comportamento das receitas, constatamos uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da meta de arrecadação, demonstrando, portanto, descumprimento das Metas Fiscais.

2.2 - GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)

Receitas Realizadas :	R\$ 285.778.918,59	
Despesas Liquidadas até o Bimestre	R\$ 261.916.584,30	
Resultado da Execução Orçamentária	R\$ 23.862.334,29	8,3499%

Da análise do comportamento das receitas arrecadadas e despesas liquidadas, observamos uma situação favorável, em virtude da ocorrência de superávit demonstrado.

2.3 - GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO

Resultado Primário Previsto na LOA	R\$ -12.264.234,23	
Resultado Primário do Anexo de Metas da LDO	R\$ 0,00	
Diferença	R\$ -12.264.234,23	100,0000%

Diante das alterações orçamentárias, verifica-se que o Resultado Primário Previsto na LOA atualizada foi inferior ao consignado no Anexo de Metas da LDO, demonstrando, portanto, incompatibilidade com a meta estabelecida.

Pelo exposto, caberá à Auditoria observar a ocorrência de eventuais alertas efetuados, sem as devidas medidas de ajustes, consignando a ocorrência em item próprio do relatório das contas anuais.

2.4 - GF22 - RPPS - Previsão X Realização das Receitas Previdenciárias

A análise encontra-se prejudicada uma vez que o Município não possui Regime Próprio de

2.5 - GF23 - RPPS - Análise das Disponibilidades Financeiras do Regime Previdenciário

A análise encontra-se prejudicada uma vez que o Município não possui Regime Próprio de Previdência Social.

2.6 - GF24 - Análise do Resultado Nominal - Resultado Realizado X Meta da LDO

Resultado Nominal Realizado no Exercício	R\$ -17.467.539,85	
Resultado Nominal Previsto no Anexo de Metas	R\$ 0,00	
Diferença	R\$ -17.467.539,85	100,0000%

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado apurado no exercício demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da pretensão estabelecida no Anexo de Metas da LDO, cabendo à auditoria examinar as causas (como queda de arrecadação sem as devidas adequações de contingenciamento de dotações, despesas acima das metas fixadas, aumento do endividamento de longo prazo, redução das disponibilidades por pagamentos de dívidas de curto prazo ou de despesas extraorçamentárias, etc).

2.7 - GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período

Posição no exercício anterior

Órgão	RP Proces	RP Não Proces
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	R\$ 11.812.921,44	R\$ 7.891.862,42
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	R\$ 1.086.280,30	R\$ 2.510.587,39

Movimentação no Exercício

Nome Órgão	Inscrições	Pagamentos	Cancelamentos
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	R\$ 16.790.943,19	R\$ 17.654.855,99	R\$ 816.708,24
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	R\$ 1.443.655,90	R\$ 3.202.360,64	R\$ 28.066,90

Posição atual

--	--	--	--

Nome Órgão	RP Proces	RP Não Proces	Red Esperada
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	R\$ 11.053.225,13	R\$ 6.970.937,69	R\$ 9.852.399,81
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	R\$ 1.024.634,10	R\$ 785.461,95	R\$ 1.798.435,28

Diante das baixas ocorridas até o período em parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante de restos a pagar, observa-se uma situação financeira ajustada, sendo desnecessária, portanto, a emissão de alerta.

2.8 - GF27 - Despesas com Pessoal

Visando a um melhor acompanhamento, demonstramos a seguir as informações apuradas nos três quadrimestres imediatamente anteriores, bem como no quadrimestre ora analisado:

Período	Gastos	RCL	% Gasto	% Permitido Legal
12/2018	R\$ 110.302.670,65	R\$ 250.362.098,77	44,0573%	54,0000%
4/2019	R\$ 109.561.772,95	R\$ 258.754.321,19	42,3420%	54,0000%
8/2019	R\$ 111.106.435,69	R\$ 262.165.014,16	42,3803%	54,0000%
12/2019	R\$ 115.759.551,99	R\$ 281.208.949,11	41,1650%	54,0000%

Diante dos elementos apurados acima, verificamos que a despesa total com pessoal não superou o limite previsto no art. 20, inciso III, da Lei Complementar n.º 101, de 04/05/2000, não sendo necessária a emissão de alerta ao Poder em tela, tendo em vista que o percentual apurado acima não ultrapassou aquele previsto no art. 59, § 1º, inciso II, da Lei supracitada.

2.9 - GF28 - Dívida Consolidada

Período	RCL	DCL	% Dívida
12/2019	R\$ 281.208.949,11	R\$ -21.006.090,05	-7,4699%
8/2019	R\$ 262.165.014,16	R\$ -28.811.509,04	-10,9898%

Da análise do percentual apurado no quadrimestre, observamos que o Município encontra-se devidamente ajustado ao limite de 120,00% da RCL, demonstrando o cumprimento do disposto no artigo 3º, inciso II, da Resolução nº 40 do Senado Federal, não sendo necessária a emissão de alerta ao Poder em tela, tendo em vista que o percentual apurado acima não ultrapassou aquele previsto no art. 59, § 1º, inciso III, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

2.10 - GF29 - Análise das Operações de Crédito (exceto ARO)

--	--	--

RCL	R\$ 281.208.949,11	
Operações de Crédito (exceto ARO)	R\$ 450.000,00	0,1600%
Limite Legal:	R\$ 44.993.431,85	

Da análise do percentual apurado no quadrimestre, observamos que o Município encontra-se devidamente ajustado ao limite de 16,00% da RCL, demonstrando o cumprimento ao disposto no Inciso I, do artigo 7º da Resolução nº 43 do Senado, encontrando-se abaixo do percentual de 90,00% do limite, sendo desnecessária, portanto, a emissão de alerta.

2.11 - GF30 - Análise das Operações de Crédito por Antecipação da Receita Orçamentária (ARO)

Análise prejudicada em virtude da ausência de saldo decorrente de contratação de empréstimo por antecipação da receita orçamentária.

2.12 - GF31 - Análise de Concessão de Garantias

RCL	R\$ 281.208.949,11	
Concessões de Garantias	R\$ 0.00	0,0000%
Limite Legal	R\$ 61.865.968,80	

Da análise do percentual apurado no quadrimestre, observamos que o Município encontra-se devidamente ajustado ao limite de 22,0000% da RCL, demonstrando o cumprimento do disposto no artigo 9º da Resolução nº 43 do Senado, encontrando-se abaixo do percentual de 90,00% do limite, sendo desnecessária, portanto, a emissão de alerta.

2.13 - GF32 - Análise da Aplicação de Recursos decorrentes da Alienação de Ativos

Nome do Órgão	Saldo Anterior	Receitas de Alienação	Aplicações Efetuadas	Saldo a Aplicar
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	R\$ 136.509,53	R\$ 0.00	R\$ 0.00	R\$ 136.509,53

De acordo com o quadro acima, verifica-se que as receitas derivadas de alienações de bens e direitos que integram o patrimônio público não foram aplicadas na sua totalidade durante o exercício, cabendo à auditoria confirmar in loco a destinação dos valores aplicados no exercício e a destinação do saldo vinculado no exercício seguinte, considerando os termos

dos artigos 44, 8º, par. único e 50, inc. I, todos da Lei Complementar 101/00 e, se o caso, o atendimento às regras da Lei Federal 8.666/93, apontando eventuais irregularidades nos itens próprios do relatório das contas anuais.

2.14 - GF38 - Operações de Crédito X Despesas de Capital (regra de Ouro)

Operações de Crédito (exceto ARO)	R\$ 450.000,00
Despesas de Capital Liquidadas	R\$ 6.685.542,38
Resultado Apurado	R\$ -6.235.542,38

Conforme o quadro acima, verificamos que o Órgão realizou operações de crédito em valor inferior às despesas de capital líquidas (deduções do §º3, art. 32 da LRF), estando, portanto, de acordo com o disposto no inc. III do art. 167 da CF/88. Diante disso, a auditoria deverá confirmar os valores in loco, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

2.15 - GF52 - Dívida de Curto Prazo

Nomenclatura	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte
		Inscrição	Baixa	
<u>Restos a Pagar Processados</u>	R\$ 11.812.921,44	R\$ 10.995.064,39	R\$ 11.754.760,70	R\$ 11.053.225,13
<u>Restos a Pagar Não Processados</u>	R\$ 7.891.862,42	R\$ 5.795.878,80	R\$ 6.716.803,53	R\$ 6.970.937,69
Consignações	R\$ 379.604,23	R\$ 19.049.312,48	R\$ 18.839.615,07	R\$ 589.301,64
Depósitos	R\$ 42.522,63	R\$ 277.671,94	R\$ 74.231,58	R\$ 245.962,99
Outros	R\$ 7.182.930,21	R\$ 261.786.850,26	R\$ 258.127.619,24	R\$ 10.842.161,23
Total	R\$ 27.309.840,93	R\$ 297.904.777,87	R\$ 295.513.030,12	R\$ 29.701.588,68

3 - Assunto de Fiscalização: ENSINO

3.1 - AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino

Receita Prevista Atualizada	R\$ 194.907.323,61
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 58.607.450,80
Índice Apurado	30,0694%

Após as alterações orçamentárias, realizadas até o período, foram mantidas dotações suficientes para atendimento da aplicação do percentual mínimo de 25,0000% na manutenção e desenvolvimento do ensino, exigido no art. 212 da CF.

3.2 - AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada

Receita	R\$ 207.814.183,43	
Despesa Empenhada	R\$ 57.109.985,09	27,4813%
Despesa Liquidada	R\$ 57.109.985,09	27,4813%
Despesa Paga	R\$ 53.627.626,19	25,8056%

Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação favorável ao atendimento do disposto no art. 212 da CF.

3.3 - AE04 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Empenhada

Receita	R\$ 207.814.183,43	
Despesa Empenhada	R\$ 57.109.985,09	27,4813%
Despesa Liquidada	R\$ 57.109.985,09	27,4813%
Despesa Paga	R\$ 53.627.626,19	25,8056%

Com base na Despesa Empenhada, o Município atendeu ao disposto no art. 212 da CF.

3.4 - AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB

		Despesa Empenhada
--	--	--------------------------

Saldo Anterior	Receita	R\$	%
R\$ -6.511.601,99	R\$ 24.885.726,44	R\$ 24.885.726,44	100,0000%

Com base na Despesa Empenhada, verifica-se que o Município atendeu ao caput do art. 21 da Lei 11.494/07.

3.5 - AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB na remuneração do Magistério

Saldo Anterior	Receita	Despesa Empenhada Magistério	
		R\$	%
R\$ -6.511.601,99	R\$ 24.885.726,44	R\$ 24.885.726,44	100,0000%

Com base na Despesa Empenhada, verifica-se que o Município atendeu ao art. 22 da Lei 11.494/07.

3.6 - AE07 - Aplicação dos Recursos do FUNDEF de Exercícios Anteriores

Saldo Anterior	Aplic. Financ.	Desp Empenhada	Saldo Atual
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Com base na Despesa Empenhada, verifica-se que o Município aplicou o saldo remanescente do FUNDEF recebido em exercícios anteriores.

3.7 - AE08 - Repasses Decendiais (Estimado)

O Município não forneceu dados cadastrais suficientes para a identificação das Contas Vinculadas.

4 - Assunto de Fiscalização: SAÚDE

4.1 - AS02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Saúde

Receita Prevista Atualizada	R\$ 193.307.323,61
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 53.362.872,41

Índice Apurado	27,6052%
-----------------------	----------

Após as alterações orçamentárias, realizadas até o período, foram mantidas dotações suficientes para atendimento da aplicação do percentual mínimo de 15,0000% nas ações e serviços de saúde, exigido no art. 77, inc. III e §4º, do ADCT da CF.

4.2 - AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada

Receita	R\$ 204.684.088,29	
Despesa Empenhada	R\$ 52.165.439,50	25,4858%
Despesa Liquidada	R\$ 51.805.882,10	25,3102%
Despesa Paga	R\$ 49.073.780,19	23,9754%

Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação favorável ao atendimento do disposto no art. 77, inc. III e §4º, do ADCT da CF.

4.3 - AS04 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Empenhada

Receita	R\$ 204.684.088,29	
Despesa Empenhada	R\$ 52.165.439,50	25,4858%
Despesa Liquidada	R\$ 51.805.882,10	25,3102%
Despesa Paga	R\$ 49.073.780,19	23,9754%

Com base na Despesa Empenhada, o Município atendeu ao disposto no art. 77, inc. III e §4º, do ADCT da CF.

5 - Assunto de Fiscalização: ANALISE OCP

5.1 - ANALISE OCP

Diante dos elementos apurados, verifica-se que o Órgão observou a estrita ordem cronológica das datas de suas exigibilidades.

6 - Assunto de Fiscalização: BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRIMESTRAL

6.1 - ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM)

Receitas	Previsão	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	R\$ 267.607.818,10	R\$ 287.890.185,80	7,58%	109,49%
Receitas de Capital	R\$ 47.746.690,75	R\$ 3.676.464,54	-92,30%	1,40%
Deduções da Receita	R\$ -28.097.089,71	R\$ -28.638.056,36	1,93%	-10,89%
Receitas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 287.257.419,14	R\$ 262.928.593,98	-8,47%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Receitas Orçam.	R\$ 287.257.419,14	R\$ 262.928.593,98		100,00%
		R\$ -24.328.825,16		-8,47%

Despesas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	R\$ 258.747.056,79	R\$ 236.670.995,01	8,53%	95,58%
Despesas de Capital	R\$ 23.920.362,35	R\$ 7.103.872,00	70,30%	2,87%
Reserva de Contingência	R\$ 100.000,00			
Despesas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Repasses de duodécimos	R\$ 5.390.000,00	R\$ 4.490.000,00	16,70%	1,81%
(-) Devolução de duodécimos		R\$ 658.606,58		0,27%
Transf. Financeira À Adm. Indireta	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%

Subtotal das Despesas	R\$ 288.157.419,14	R\$ 247.606.260,43	14,07%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Despesas	R\$ 288.157.419,14	R\$ 247.606.260,43		100,00%
Economia Orçamentária			R\$ 40.551.158,71	16,38%
Resultado da Execução Orçamentária			R\$ 15.322.333,55	5,83%

O Resultado Geral da Execução Orçamentária, apurado com base nos dados enviados pela origem, demonstra que o órgão obteve um superávit no período, correspondendo a 5,83% da receita realizada.

6.2 - ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM) - LIQUIDAÇÃO

Receitas Realizadas	R\$ 291.566.650,34
Deduções da Receita	R\$ 28.638.056,36
Despesas Liquidadas	R\$ 237.978.988,21
Repasse de Duodécimos	R\$ 4.490.000,00
Devolução de Duodécimos	R\$ 658.606,58
Transferências Financeiras para Adm Indireta	R\$ 0,00
Resultado da Execução Orçamentária	R\$ 21.118.212,35

O Resultado da Execução Orçamentária foi apurado com base nos empenhos liquidados.

Os valores que não se referem ao período examinado são extraídos dos relatórios de Instrução Anteriores.

Data da Geração: 18/03/2020

Hora da Geração: 20:50:17

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 2-L-18G-LFOR-5SA3-5HNX



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

ANÁLISES ANUAIS ELETRÔNICAS

Processo TC 4917/989/19
Poder EXECUTIVO
Município Amparo
Entidade PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
Período 12/2019
Relator Dr. Sidney Estanislau Beraldo
Unidade Fiscalizadora UR-19 UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU
Responsável LUIZ OSCAR VITALE JACOB
Cargo PREFEITO
CPF 079.569.958-17
Período de Gestão 01/01/2017 a 31/12/2020

CONTAS ANUAIS

1 - Assunto de Fiscalização: BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

1.1 - ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (DADOS ISOLADOS DA PM)

Receitas	Previsão	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	R\$ 267.607.818,10	R\$ 287.890.185,80	7,58%	109,49%
Receitas de Capital	R\$ 47.746.690,75	R\$ 3.676.464,54	-92,30%	1,40%
Deduções da Receita	R\$ -28.097.089,71	R\$ -28.638.056,36	1,93%	-10,89%
Receitas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 287.257.419,14	R\$ 262.928.593,98	-8,47%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Receitas Orçam.	R\$ 287.257.419,14	R\$ 262.928.593,98		100,00%
		R\$ -24.328.825,16		-8,47%

Despesas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	R\$ 258.747.056,79	R\$ 236.670.995,01	8,53%	95,58%

Signature Not Verified

Digitally signed by Sao Paulo Tribunal de Contas do Estado
Date: 2020.05.28 21:40:04 BRT
Reason: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCESP
Location: São Paulo - SP



Despesas de Capital	R\$ 23.920.362,35	R\$ 7.103.872,00	70,30%	2,87%
Reserva de Contingência	R\$ 100.000,00			
Despesas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Repasses de duodécimos	R\$ 5.390.000,00	R\$ 4.490.000,00	16,70%	1,81%
(-) Devolução de duodécimos		R\$ 658.606,58		0,27%
Transf. Financeira À Adm. Indireta	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Despesas	R\$ 288.157.419,14	R\$ 247.606.260,43	14,07%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Despesas	R\$ 288.157.419,14	R\$ 247.606.260,43		100,00%
Economia Orçamentária				R\$ 16,38%
				R\$ 40.551.158,71
Resultado da Execução Orçamentária			R\$ 15.322.333,55	5,83%

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS 3 ÚLTIMOS EXERCÍCIOS		
Ano	Resultado	Percentual
2018	Superávit/Déficit de	1,03%
2017	Superávit/Déficit de	-3,06%
2016	Superávit/Déficit de	5,28%

O Resultado Geral da Execução Orçamentária, apurado com base nos dados enviados pela origem, demonstra que o órgão obteve um superávit no exercício, correspondendo a 5,83% da receita realizada.

Em relação ao Resultado Geral da Execução Orçamentária apurado no exercício anterior, verifica-se um aumento nesta variável.

1.2 - ANÁLISE DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO CONSOLIDADO (PM)

Receitas	Previsão	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	R\$ 289.412.735,23	R\$ 309.847.005,47	7,06%	108,42%
Receitas de Capital	R\$ 49.410.518,85	R\$ 4.569.969,48	-90,75%	1,60%
Deduções da Receita	R\$ -28.097.089,71	R\$ -28.638.056,36	1,93%	-10,02%
Receitas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 310.726.164,37	R\$ 285.778.918,59		
Op.de Crédito - Refinanciamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Total das Receitas Orçam.	R\$ 310.726.164,37	R\$ 285.778.918,59		
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
Total Ajustado das Receitas		R\$ 285.778.918,59		
Resultado da Execução Orçamentária/Financeira da Receita		R\$ -24.947.245,78	-8,03%	-8,73%
Resultado da Exec. Orç./Financeira da Receita Ajustado		R\$ -24.947.245,78	-8,03%	-8,73%

Despesas	FixaçãoFinal	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	R\$ 283.645.751,14	R\$ 260.223.832,07	8,26%	97,03%
Despesas de Capital	R\$ 26.980.413,23	R\$ 7.975.531,54	70,44%	2,97%
Reserva de Contingência	R\$ 100.000,00			
Despesas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Despesas	R\$ 310.726.164,37	R\$ 268.199.363,61		
Amort.da Dívida - Refinanciamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Total das Despesas	R\$ 310.726.164,37	R\$ 268.199.363,61		

(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
Total Ajustado das Despesas		R\$ 268.199.363,61		
Resultado da Execução Orçamentária da Despesa		R\$ 42.526.800,76	13,69%	15,86%
Resultado da Exec. Orç./Financeira da Despesa Ajustado		R\$ 42.526.800,76	13,69%	15,86%

Resultado Geral da Execução Orçamentária/Financeira:	Receita Arrecadada	R\$ 285.778.918,59	
	Despesa Executada	R\$ 268.199.363,61	
	Déficit/Superávit	R\$ 17.579.554,98	6,15%
Resultado Geral da Exec. Orçamentária/Financeira Ajustado:	Receita Arrecadada Ajustada	R\$ 285.778.918,59	
	Despesa Executada Ajustada	R\$ 268.199.363,61	
	Déficit/Superávit Ajustado	R\$ 17.579.554,98	6,15%

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS 3 ÚLTIMOS EXERCÍCIOS		
Ano	Resultado	Percentual
2018	Superávit/Déficit de	0,34%
2017	Superávit/Déficit de	-0,90%
2016	Superávit/Déficit de	2,12%

O Resultado Geral da Execução Orçamentária, apurado com base nos dados enviados pela origem, demonstra que o órgão obteve um superávit no exercício, correspondendo a 6,15% da receita realizada.

Em relação ao Resultado Geral da Execução Orçamentária apurado no exercício anterior, verifica-se um aumento nesta variável.

2 - Assunto de Fiscalização: PERSPECTIVA B - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

2.1 - Assunto de Fiscalização: ANÁLISE DOS RESULTADOS

2.1.1 - RECEITA TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERCÍCIO ANTERIOR E ATUAL (ARTIGO 29-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL)

Receita Tributária Ampliada		
	2018	2019
Receita tributária municipal		
Impostos (IPTU, IRRF, ISSQN, ITBI)	R\$ 52.319.830,98	R\$ 61.493.803,49
Taxas	R\$ 4.194.790,02	R\$ 1.250.999,73
Contribuições de Melhoria	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Contribuição de Iluminação Pública	R\$ 3.793.010,05	R\$ 4.323.954,53
Receitas de transferências		
FPM	R\$ 33.377.669,94	R\$ 39.260.515,54
ITR	R\$ 173.049,86	R\$ 174.767,47
ICMS	R\$ 83.160.354,21	R\$ 92.859.704,90
IPVA	R\$ 12.583.735,62	R\$ 13.367.302,70
IPI/Exportação	R\$ 667.742,57	R\$ 658.089,33
CIDE	R\$ 114.890,89	R\$ 72.207,31
IOF-Ouro	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 190.385.074,14	R\$ 213.461.345,00

Com base nos dados extraídos dos balancetes encaminhados pela entidade, apuramos a Receita Tributária Ampliada para o exercício ora analisado e o anterior, em atendimento ao artigo 29-A da Constituição Federal de 1988.

2.1.2 - TRANSFERÊNCIAS ÀS CÂMARAS DOS VEREADORES

Valor duodécimos repassado à Câmara	R\$ 4.490.000,00
Valor duodécimos devolvido pela Câmara	R\$ 658.606,58
Valor utilizado pela Câmara	R\$ 3.831.393,42
Despesas com Inativos	R\$ 661.028,11
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 3.170.365,31
Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior	R\$ 190.385.074,14
Percentual resultante	1,67%

Com base nos dados extraídos dos balancetes encaminhados pela entidade, constatamos que o percentual apurado é de 1,67%. Este valor deve ser comparado com o limite estabelecido, conforme o artigo 29A da Constituição Federal de 1988

2.1.3 - RENÚNCIA DE RECEITA

Previsão Inicial	R\$ 0,00
Previsão Atualizada	R\$ 0,00
Realização	R\$ 0,00

No quadro anterior segue a contabilização da renúncia de receita, originária da contabilidade da entidade encaminhada por meio dos balancetes mensais, no decorrer do exercício em exame. Observa-se que não houve a previsão de renúncia de receita ou sua realização no decorrer do exercício. Estes valores devem estar em acordo com a legislação aprovada, em especial o artigo 4º, § 2º, Inciso V da LRF.

Fonte dos dados: os valores informados foram extraídos das seguintes contas contábeis, dos balancetes mensais enviados: 5.2.1.1.2.02.00 e 6.2.1.3.2.00.00.

2.1.4 - FISCALIZAÇÃO DAS RECEITAS

Repassse	Valor Bruto	Deduções	Valor Líquido	Consulta Sefaz/STN	%V
FPM	R\$ 39.260.515,54	R\$ 7.226.083,79	R\$ 32.034.431,75	R\$ 32.034.431,75	0,00%
ITR	R\$ 174.767,47	R\$ 34.953,32	R\$ 139.814,15	R\$ 139.814,15	0,00%
L.C. 87/96	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
ICMS	R\$ 92.859.704,90	R\$ 18.571.940,78	R\$ 74.287.764,12	R\$ 74.287.763,92	0,00%
IPVA	R\$ 13.367.302,70	R\$ 2.673.460,54	R\$ 10.693.842,16	R\$ 13.367.302,70	0,00%
IPI	R\$ 658.089,33	R\$ 131.617,93	R\$ 526.471,40	R\$ 526.471,40	0,00%
FUNDEB	R\$ 24.864.087,29	R\$ 0,00	R\$ 24.864.087,29	R\$ 24.864.087,29	0,00%
CIDE	R\$ 72.207,31	R\$ 0,00	R\$ 72.207,31	R\$ 72.207,31	0,00%
Royalties	R\$ 565.618,68	R\$ 0,00	R\$ 565.618,68	R\$ 565.618,68	0,00%

O quadro traz a contabilização das receitas, originárias da contabilidade da entidade encaminhada por meio dos balancetes mensais, no decorrer do exercício ora examinado. Os valores informados pelos municípios foram comparados com os valores disponíveis nos sites oficiais do Governo Federal e Estadual. Caso as diferenças encontradas sejam apontadas em relatório, recomenda-se a comprovação dos fatos pelos sites oficiais da STN

ou SEFAZ, conforme o caso, pois estas são as fontes primárias da informação.

Links para acesso:

<http://sisweb.tesouro.gov.br/apex/f?p=2600:1:::NO:RP%2C1::>

<https://www.fazenda.sp.gov.br/RepasseConsulta/Consulta/repasse.aspx>

3 - Assunto de Fiscalização: BALANÇO FINANCEIRO

3.1 - SALDO DO EXERCÍCIO X SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR

Nomenclatura	2018	2019
Saldo do exercício anterior - A	R\$ 15.729.716,88	R\$ 19.865.266,22
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Saldo do exercício anterior ajustado - D = A + B - C	R\$ 15.729.716,88	R\$ 19.865.266,22
(+) Resultado das Movimentações Orçamentárias - E	R\$ 7.355.052,42	R\$ 19.153.726,97
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(+) Res. das Mov. Orçam. Ajustadas - H = E + F - G	R\$ 7.355.052,42	R\$ 19.153.726,97
(+) Resultado das Movimentações Extra-Orçamentárias e das Transferências Financeiras - I	R\$ -3.219.503,08	R\$ -4.251.782,11
(+) Inclusões da Fiscalização - J	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - K	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(+) Res. das Mov. Extra-orçam. e Trans. Fin. Ajustadas - L = I + J + K	R\$ -3.219.503,08	R\$ -4.251.782,11
= Saldo para o Exercício Seguinte - M = A + E + I	R\$ 19.865.266,22	R\$ 34.767.211,08
= Saldo para o Exercício Seguinte Ajustado - N = D + H + L	R\$ 19.865.266,22	R\$ 34.767.211,08
Variação do Disponível	R\$ 4.135.549,34	R\$ 14.901.944,86

Variação do Disponível Ajustada - O = N - D	R\$ 4.135.549,34	R\$ 14.901.944,86
Saldo Final do Ativo Disponível	R\$ 19.865.266,22	R\$ 34.767.211,08

Com base nas informações enviadas pela origem, constatamos que a variação positiva no ativo disponível ajustada do órgão no exercício ocorreu, principalmente, em função do resultado operacional obtido pelo confronto das movimentações orçamentárias no período. Verifica-se que houve coerência nas movimentações demonstradas no balanço financeiro, tendo em vista a igualdade entre o saldo para o exercício seguinte ajustado e o saldo final do ativo disponível, demonstrada no quadro acima/anterior.

Em relação à Variação do Ativo Disponível Ajustada apurada no exercício anterior, verifica-se uma situação favorável, pois houve um aumento nesta variável.

4 - Assunto de Fiscalização: BALANÇO PATRIMONIAL - ANÁLISE DA CAPACIDADE DE PAGAMENTO

4.1 - CAPACIDADE DE PAGAMENTO COM RECURSOS DO ATIVO DISPONÍVEL

Nomenclatura	2018	2019
Disponível - A	R\$ 19.865.266,22	R\$ 34.767.211,08
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Disponível ajustado - D = A + B - C	R\$ 19.865.266,22	R\$ 34.767.211,08
Passivo Circulante - E	R\$ 19.417.978,51	R\$ 16.013.847,46
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Passivo Circulante Ajustado - H = E + F - G	R\$ 19.417.978,51	R\$ 16.013.847,46
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível	R\$ 1,02	R\$ 2,17
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível Ajustada = D/H	R\$ 1,02	R\$ 2,17

A apuração efetuada com base nos dados enviados pela origem demonstra que para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, existe R\$ 2,17 de disponibilidade para pagamento destas obrigações.

Em relação à Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível Ajustada apurada no exercício anterior, verifica-se um aumento nesta variável.

4.2 - CAPACIDADE DE PAGAMENTO COM RECURSOS DO ATIVO DISPONÍVEL E CRÉDITOS DE CURTO PRAZO

Nomenclatura	2018	2019
Ativo Financeiro - A	R\$ 19.922.503,21	R\$ 34.819.091,91
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Ativo Financeiro Ajustado - D = A + B - C	R\$ 19.922.503,21	R\$ 34.819.091,91
Passivo Financeiro - E	R\$ 21.500.062,87	R\$ 18.859.427,45
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Passivo Financeiro Ajustado - H = E + F - G	R\$ 21.500.062,87	R\$ 18.859.427,45
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto Prazo	R\$ 0,93	R\$ 1,85
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto Prazo Ajustada = D/H	R\$ 0,93	R\$ 1,85

A apuração efetuada com base nos dados enviados pela origem demonstra que para cada R\$1,00 de dívida de curto prazo, existe R\$ 1,85 de recursos para pagamento destas obrigações.

Em relação à Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto Prazo Ajustada apurada no exercício anterior, verifica-se uma situação favorável, pois houve um aumento nesta variável.

4.3 - CAPACIDADE DE PAGAMENTO COM RECURSOS DO ATIVO DISPONÍVEL E CRÉDITOS DE CURTO E LONGO PRAZO

Nomenclatura	2018	2019
Ativo Circulante - A	R\$ 27.090.177,86	R\$ 39.751.824,16
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Ativo Circulante Ajustado - D = A + B - C	R\$ 27.090.177,86	R\$ 39.751.824,16
Ativo Realizável a Longo Prazo - E	R\$ 94.364.121,37	R\$ 99.692.319,03
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Ativo Realizado a Longo Prazo Ajustado - H = E + F - G	R\$ 94.364.121,37	R\$ 99.692.319,03
Passivo Circulante - I	R\$ 19.417.978,51	R\$ 16.013.847,46
(+) Inclusões da Fiscalização - J	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - K	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Passivo Circulante Ajustado - L = I + J + K	R\$ 19.417.978,51	R\$ 16.013.847,46
Passivo Exigível a Longo Prazo - M	R\$ 6.655.318,19	R\$ 6.724.796,89
(+) Inclusões da Fiscalização - N	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(+) Exclusões da Fiscalização - O	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Passivo Exigível a Longo Prazo Ajustado - P = M + N - O	R\$ 6.655.318,19	R\$ 6.724.796,89
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto e Longo Prazo	R\$ 4,66	R\$ 6,13
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto e Longo Prazo Ajustada = (D+H)/(L+P)	R\$ 4,66	R\$ 6,13

A apuração efetuada com base nos dados enviados pela origem demonstra que, para cada R\$ 1,00 de dívida, existe R\$ 6,13 de recursos para pagamento destas obrigações. Em relação à Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto e Longo Prazo Ajustada apurada no exercício anterior, verifica-se um aumento nesta variável.

4.4 - RESULTADOS FINANCEIRO, ECONÔMICO E SALDO PATRIMONIAL

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS FINANCEIRO, ECONÔMICO E SALDO PATRIMONIAL			
Resultados	2018	2019	AH %
Financeiro	R\$ -1.577.559,66	R\$ 15.959.664,46	1.111,67%
Econômico	R\$ 15.289.047,84	R\$ 26.394.481,10	72,64%
Patrimonial	R\$ 213.312.400,12	R\$ 240.627.805,95	12,81%

5 - Assunto de Fiscalização: DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

5.1 - ANÁLISE DO RESULTADO PATRIMONIAL

Nomenclatura	2018	2019
Resultado das Variações Patrimoniais Resultantes da Execução Orçamentária - A	R\$ 289.184.470,97	R\$ 10.925.483,01
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Res. Var. Patr. Res. da Exec. Orç. Ajustado - D = A + B - C	R\$ 289.184.470,97	R\$ 10.925.483,01
Resultado das Variações Patrimoniais Independentes da Execução Orçamentária - E	R\$ 12.299.761,15	R\$ 15.468.998,09
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Res. Var. Patr. Indep. da Exec. Orç. Ajustado - H = E + F - G	R\$ 12.299.761,15	R\$ 15.468.998,09
Resultado Patrimonial = A + E	R\$ 301.484.232,12	R\$ 26.394.481,10
Resultado Patrimonial Ajustado - I = D + H	R\$ 301.484.232,12	R\$ 26.394.481,10

O superávit econômico obtido no exercício, apurado com base nos dados enviados pela origem, ocorreu, principalmente, em função do resultado positivo ajustado obtido no confronto entre as Variações Patrimoniais Ativas e Passivas Independentes da Execução Orçamentária. Em relação ao Resultado Patrimonial Ajustado apurado no exercício anterior, verifica-se uma situação desfavorável, pois houve uma redução nesta variável.

6 - Assunto de Fiscalização: DÍVIDA DE CURTO PRAZO

6.1 - RESUMO DA DÍVIDA - CP

Nomenclatura	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte
		Inscrição	Baixa	
Restos a Pagar Processados	R\$ 11.812.921,44	R\$ 10.995.064,39	R\$ 0,00	R\$ 22.807.985,83
Restos a Pagar Não Processados	R\$ 7.891.862,42	R\$ 5.795.878,80	R\$ 0,00	R\$ 13.687.741,22
Consignações	R\$ 379.604,23	R\$ 19.049.312,48	R\$ 18.839.615,07	R\$ 589.301,64
Depósitos	R\$ 42.522,63	R\$ 277.671,94	R\$ 74.231,58	R\$ 245.962,99
Outros*	R\$ 7.182.930,21	R\$ 261.786.850,26	R\$ 258.127.619,24	R\$ 10.842.161,23
Total	R\$ 27.309.840,93	R\$ 297.904.777,87	R\$ 277.041.465,89	R\$ 48.173.152,91
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Total Ajustado	R\$ 27.309.840,93	R\$ 297.904.777,87	R\$ 277.041.465,89	R\$ 48.173.152,91

(*) Apuração da linha "Outros": Ativo Circulante (2.1.0.0.0.00.00) - Restos a pagar Processados (6.3.2*) - Restos a Pagar Não Processados Liquidados (6.3.1.3.0.00.00) - Depósitos e Consignações (2.1.8.8.1.02.00 + 2.1.8.8.1.03.00 + 2.1.8.8.1.04.00 + 2.1.8.8.2.02.00 + 2.1.8.8.2.03.00 + 2.1.8.8.2.04.00 + 2.1.8.8.1.01.00 + 2.1.8.8.2.01.00)

6.2 - RESTOS A PAGAR

Restos a Pagar	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte	AH %
		Inscrição	Baixa		
Processados	R\$ 11.812.921,44	R\$ 10.995.064,39	R\$ 0,00	R\$ 22.807.985,83	93,08%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Processados	R\$	R\$	R\$		

Ajustados	11.812.921,44	10.995.064,39	0,00	R\$ 22.807.985,83	93,08%
<u>Não Processados</u>	R\$ 7.891.862,42	R\$ 5.795.878,80	R\$ 0,00	R\$ 13.687.741,22	73,44%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Não Processados Ajustados	R\$ 7.891.862,42	R\$ 5.795.878,80	R\$ 0,00	R\$ 13.687.741,22	73,44%
Total	R\$ 19.704.783,86	R\$ 16.790.943,19	R\$ 0,00	R\$ 36.495.727,05	85,21%
Total Ajustado	R\$ 19.704.783,86	R\$ 16.790.943,19	R\$ 0,00	R\$ 36.495.727,05	85,21%

Pela análise efetuada com base nos dados encaminhados pela origem, verificamos que houve um aumento de 85,21% no montante dos Restos a pagar em relação ao exercício anterior.

6.3 - EXIGÍVEL

Exigível	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte	AH %
		Inscrição	Baixa		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistências a Pagar a Curto Prazo	R\$ 14.524.125,33	R\$ 123.475.788,11	R\$ 126.533.242,39	R\$ 11.466.671,05	-21,05%
Empréstimos e financiamentos a Curto Prazo	R\$ 0,00	R\$ 2.355.662,32	R\$ 2.355.662,32	R\$ 0,00	0,00%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 4.471.726,32	R\$ 146.246.261,74	R\$ 147.006.076,28	R\$ 3.711.911,78	-16,99%
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Provisões a Curto Prazo	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 422.126,86	R\$ 20.031.186,90	R\$ 19.618.049,13	R\$ 835.264,63	97,87%
Total					

	R\$ 19.417.978,51	R\$ 292.108.899,07	R\$ 295.513.030,12	R\$ 16.013.847,46	-17,53%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Total Ajustado	R\$ 19.417.978,51	R\$ 292.108.899,07	R\$ 295.513.030,12	R\$ 16.013.847,46	-17,53%

Pela análise efetuada, com base nos dados encaminhados pela origem, verificamos que houve uma redução de -17,53% no total do grupo Exigível em relação ao exercício anterior.

7 - Assunto de Fiscalização: DÍVIDA ATIVA

7.1 - RESUMO GERAL

	2017	2018	2019	AH%
Saldo Inicial da Dívida Ativa - A	R\$ 62.281.941,68	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	11,16%
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Saldo Inicial da Dívida Ativa Ajustado - D = A + B - C	R\$ 62.281.941,68	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	11,16%
Recebimentos - E	R\$ 2.089.639,29	R\$ 2.221.986,39	R\$ 5.010.013,77	125,47%
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Recebimentos Ajustados - H = E + F - G	R\$ 2.089.639,29	R\$ 2.221.986,39	R\$ 5.010.013,77	125,47%
Cancelamentos - I	R\$ 1.299.235,65	R\$ 244.478,48	R\$ 4.495.296,77	1.738,73%
(+) Inclusões da Fiscalização - J	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - K	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Cancelamentos Ajustados - L = I + J - K	R\$ 1.299.235,65	R\$ 244.478,48	R\$ 4.495.296,77	1.738,73%

Valores não recebidos - M = A - E - I	R\$ 58.893.066,74	R\$ 82.388.008,69	R\$ 84.822.961,53	2,96%
Valores não recebidos Ajustados - N = D - H - L	R\$ 58.893.066,74	R\$ 82.388.008,69	R\$ 84.822.961,53	2,96%
Inscrição/Atualização da Dívida (análise 2013 em diante) - O	R\$ 25.961.406,82	R\$ 11.940.263,38	R\$ 14.833.508,20	24,23%
(+) Inclusões da Fiscalização - P	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - Q	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Inscrições/Atualização da Dívida Ajustadas - R = O + P - Q	R\$ 25.961.406,82	R\$ 11.940.263,38	R\$ 14.833.508,20	24,23%
Atualização da Dívida - (análise até 2012) - S	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	Não se aplica
(+) Inclusões da Fiscalização - T	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - U	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Atualização da Dívida Ajustada - V = S + T - U	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	Não se aplica
Saldo Final da Provisão para Perdas - X	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
(+) Inclusões da Fiscalização - Z	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - AA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Saldo Final Prov. p/ Perdas Ajustado - AB = X + Z - AA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Saldo Final da Dívida Ativa - AC = M+ O + S - X	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	5,65%
Saldo Final da Dívida Ativa Ajustado - AD = N + R - V - AB	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	5,65%

Com base nos dados encaminhados pela origem, verificamos que houve um aumento de 5,65% no montante da Dívida Ativa, em relação ao exercício anterior.

7.2 - EFICIÊNCIA NO RECEBIMENTO

	2017	2018	2019	AH%
Saldo Inicial da Dívida Ativa - A	R\$ 62.281.941,68	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	11,16%
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Saldo Inicial da Dívida Ativa Ajustado - D = A + B - C	R\$ 62.281.941,68	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	11,16%

Recebimentos - E	R\$ 2.089.639,29	R\$ 2.221.986,39	R\$ 5.010.013,77	125,47%
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Recebimentos Ajustados - H = E + F - G	R\$ 2.089.639,29	R\$ 2.221.986,39	R\$ 5.010.013,77	125,47%
AV % - E/A * 100	3,36%	2,62%	5,31%	150,00%
AV % Ajustada - H/D * 100	3,36%	2,62%	5,31%	150,00%

Com base nos dados encaminhados pela origem, constatamos que o percentual de arrecadação em relação ao estoque da Dívida Ativa foi de 5,31%.

7.3 - NÍVEL DE CANCELAMENTO

	2017	2018	2019	AH %
Saldo Inicial da Dívida Ativa - A	R\$ 62.281.941,68	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	11,16%
(+) Inclusões da Fiscalização - B	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - C	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Saldo Inicial da Dívida Ativa Ajustado - D = A + B - C	R\$ 62.281.941,68	R\$ 84.854.473,56	R\$ 94.328.272,07	11,16%
Cancelamentos - E	R\$ 1.299.235,65	R\$ 244.478,48	R\$ 4.495.296,77	1.738,73%
(+) Inclusões da Fiscalização - F	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - G	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
Cancelamentos Ajustados - H = E + F - G	R\$ 1.299.235,65	R\$ 244.478,48	R\$ 4.495.296,77	1.738,73%
AV % - I = E/A * 100	2,09%	0,29%	4,77%	100,00%
AV % Ajustada - J = H/D * 100	2,09%	0,29%	4,77%	100,00%

Com base nos dados encaminhados pela origem, constatamos que o percentual de cancelamento em relação ao estoque da Dívida Ativa foi de 4,77%.

8 - Assunto de Fiscalização: FIDEDIGNIDADE DOS DADOS CONTÁBEIS

8.1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Balanco Orçamentário	Valores Apurados com Base:		Diferença
	Dados de Balanco Informados pela Origem	Balancetes Armazenados no Sistema AUDESP	
Receita Prevista Atualizada	R\$ 287.257.419,14	R\$ 287.257.419,14	R\$ 0,00
Total Receita Arrecadada	R\$ 262.928.593,98	R\$ 262.928.593,98	R\$ 0,00
Dotação Atualizada	R\$ 282.767.419,14	R\$ 282.767.419,14	R\$ 0,00
Total Despesa Empenhada	R\$ 243.774.867,01	R\$ 243.774.867,01	R\$ 0,00

Efetuada a comparação entre os dados do Balanço orçamentário informados pela origem e aqueles apurados com base nos balancetes armazenados no Sistema AUDESP, não constatamos divergência.

8.2 - BALANÇO FINANCEIRO

Balanco Financeiro	Valores Apurados com Base:		Diferença
	Dados de Balanco Informados pela Origem	Balancetes Armazenados no Sistema AUDESP	
Saldo Exerc. Anterior	R\$ 19.865.266,22	R\$ 19.865.266,22	R\$ 0,00
Total Receita Orcamentária	R\$ 262.928.593,98	R\$ 262.928.593,98	R\$ 0,00
Total Despesa Orcamentária	R\$ 243.774.867,01	R\$ 243.774.867,01	R\$ 0,00

Saldo Exerc. Atual	R\$ 34.767.211,08	R\$ 34.767.211,08	R\$ 0,00
--------------------	-------------------	-------------------	----------

Efetuada a comparação entre os dados do Balanço Financeiro informados pela origem e aqueles apurados com base nos balancetes armazenados no Sistema AUDESP, não constatamos divergência.

8.3 - BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	Valores Apurados com Base:		Diferença
	Dados de Balanço Informados pela Origem	Balancetes Armazenados no Sistema AUDESP	
Total Ativo Financeiro	R\$ 34.819.091,91	R\$ 34.819.091,91	R\$ 0,00
Total Ativo Permanente	R\$ 235.518.296,08	R\$ 235.518.296,08	R\$ 0,00
Total Passivo Financeiro	R\$ 18.859.427,45	R\$ 18.859.427,45	R\$ 0,00
Total Passivo Permanente	R\$ 10.850.154,59	R\$ 10.850.154,59	R\$ 0,00

Efetuada a comparação entre os dados do Balanço Patrimonial informados pela origem e aqueles apurados com base nos balancetes armazenados no Sistema AUDESP, não constatamos divergência.

8.4 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Demonstrações de Var. Patrimoniais	Valores Apurados com Base:		Diferença
	Dados de Balanço Informados pela Origem	Balancetes Armazenados no Sistema AUDESP	
Total Variações Ativas	R\$ 282.551.359,59	R\$ 282.551.359,59	R\$ 0,00
Total Variações Passivas	R\$ 256.156.878,49	R\$ 256.156.878,49	R\$ 0,00
Resultado Econômico	R\$ 26.394.481,10	R\$ 26.394.481,10	R\$ 0,00

Efetuada a comparação entre os dados da Demonstração das Variações Patrimoniais informados pela origem e aqueles apurados com base nos balancetes armazenados no Sistema AUDESP, não constatamos divergência.

8.5 - INFLUÊNCIA DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO SOBRE O FINANCEIRO

Dados extraídos do Balanço Financeiro	
Variações Ativas	Valores
Transf. Financeiras Recebidas	R\$ 0,00
RP Inscritos	R\$ 16.790.943,19
Serviço da Dívida	R\$ 0,00
Depósitos	R\$ 19.326.984,42
Outras Mov. Extra	R\$ 23.435.528,02
Total (A)	R\$ 59.553.455,63
Variações Passivas	Valores
Transf. Financeiras Concedidas	R\$ 4.490.000,00
RP Pagos	R\$ 17.654.855,99
Serviço da Dívida	R\$ 0,00
Depósitos	R\$ 18.913.846,65
Outras Mov. Extra	R\$ 40.401.391,09
Total (B)	R\$ 81.460.093,73

Dados extraídos do Balanço Patrimonial	
Resultado Financeiro do Exercício anterior	R\$ -1.577.559,66
Ativo Financeiro	R\$ 19.922.503,21
Passivo Financeiro	R\$ 21.500.062,87

Dados extraídos do Anexo 14A	
Variação do Ativo financeiro Excluindo o Caixa, Equivalente de Caixa e Investimentos e Aplicação Temporárias CP	
Ativo Financeiro Atual	R\$ 51.880,83
Ativo Financeiro Anterior	R\$ 57.236,99
Variação Ativa - Total (C)	R\$ -5.356,16
Variação do Passivo Financeiro	
Passivo Financeiro Atual	R\$ 18.859.427,45
Passivo Financeiro Anterior	R\$ 21.500.062,87
Variação Passiva - Total (D)	R\$ -2.640.635,42
Dados extraídos do Balancete Contábil	
Variação das Contas Patrimoniais do Grupo Investimentos e Aplicação Temporárias CP	
Movimento de débito	R\$ 0,00

Movimento de crédito	R\$ 0,00
Variação Líquida - Total (E)	R\$ 0,00

Influência do Resultado Orçamentário sobre o Resultado Financeiro	
Resultado Financeiro do Exercício anterior	R\$ -1.577.559,66
(+) Ajustes por Variações Ativas (A+C)	R\$ 59.548.099,47
(-) Ajustes por Variações Passivas (B+D+E)	R\$ 78.819.458,31
Resultado Financeiro do Exercício Anterior - Ajustado	R\$ -20.848.918,50
(+/-) Resultado Orçamentário do Exercício	R\$ 19.153.726,97
Resultado Financeiro do Exercício	R\$ -1.695.191,53
Resultado Financeiro do exercício em exame	R\$ 15.959.664,46
Diferença apurada	R\$ -17.654.855,99

O resultado apurado evidencia a existência de inconsistências entre os Demonstrativos Contábeis elaborado pela entidade referente o exercício em exame.

8.6 - CONSISTÊNCIA DO SALDO PATRIMONIAL

Variação da conta Restos a Pagar Não Processados (**)	
Saldo Exerc. Anterior	R\$ 7.891.862,42
Saldo Exerc. Atual	R\$ 6.970.937,69
Total B	R\$ 920.924,73

(**) Dados extraídos do Anexo 14A do Balanço Patrimonial - Isolado

Variação do Patrimônio Líquido - C (***)	
Total do Patrimônio Líquido Atual	R\$ 247.598.743,64
(-) Total do Patrimônio Líquido Anterior	R\$ 221.204.262,54
+/- Resultado Patrimonial do Exercício (****)	R\$ 26.394.481,10
Total C	R\$ 0,00

(***) Dados extraídos do Balanço Patrimonial e DVP (Isolado)

(****) O objetivo aqui é excluir o efeito do resultado patrimonial na variação do PL, para apurar as movimentações que não afetaram este resultado.

Apuração da Consistência (*****)	
Saldo Patrimonial Exerc. Anterior	R\$ 213.312.400,12

Resultado econômico Atual	R\$ 26.394.481,10
Variação do Patrimônio líquido (C)	R\$ 0,00
(+/-) Variação da conta RPNP (B)	R\$ 920.924,73
(=) Saldo Patrimonial Atual Apurado	R\$ 240.627.805,95
Saldo Patrimonial apurado no B. Patrimonial	R\$ 240.627.805,95
Diferença	R\$ 0,00

(*****) Dados extraídos do Balanço Patrimonial e DVP - Isolado

O resultado apurado evidencia que não foi encontrada inconsistência entre os Demonstrativos Contábeis elaborado pela entidade referente o exercício em exame.

9 - Assunto de Fiscalização: ANÁLISE DO CUMPRIMENTO DE METAS FISCAIS

9.1 - META DE RECEITA

	Valores	
LDO - Meta de Receita Prevista - I	R\$ 264.068.478,17	
LOA - Previsão Atual. da Rec. Fiscal Líquida - II	R\$ 296.332.401,91	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Previsão Atual. da Rec. Fiscal Líquida - Ajustada - III	R\$ 296.332.401,91	
LOA - Receita Fiscal Líquida Arrecadada - IV	R\$ 284.697.842,09	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Receita Fiscal Líquida Arrecadada - Ajustada - V	R\$ 284.697.842,09	
Diferença (II - I)	R\$ 32.263.923,74	12,22%
Diferença (III - I) - Ajustada	R\$ 32.263.923,74	12,22%
Diferença (IV - I)	R\$ 20.629.363,92	7,81%
Diferença (V - I) - Ajustada	R\$ 20.629.363,92	7,81%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta obtida na Previsão da Receita na LOA é superior a estabelecida na LDO.

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta obtida na arrecadação da Receita é superior a estabelecida na LDO.

9.2 - META DE DESPESA

	Valores	
LDO - Meta de Despesa Fixada - I	R\$ 264.068.478,17	
LOA - Dotação Atual. da Desp. Fiscal Líquida - II	R\$ 308.596.636,14	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Dotação Atual. da Desp. Fiscal Líquida - Ajustado - III	R\$ 308.596.636,14	
LOA - Despesa Fiscal Líquida Realizada - IV	R\$ 259.916.888,84	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Despesa Fiscal Líquida Realizada - Ajustada - V	R\$ 259.916.888,84	
Diferença (II - I)	R\$ 44.528.157,97	16,86%
Diferença (III - I) - Ajustada	R\$ 44.528.157,97	16,86%
Diferença (IV - I)	R\$ -4.151.589,33	-1,57%
Diferença (V - I) - Ajustada	R\$ -4.151.589,33	-1,57%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta obtida na Fixação Atualizada da Despesa na LOA é superior a estabelecida na LDO.

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta obtida na Realização da Despesa na LOA é inferior a estabelecida na LDO.

9.3 - META DE RESULTADO PRIMÁRIO

	Valores	
Resultado Primário do Anexo de Metas da LDO - I	R\$ 0,00	
Resultado Primário Previsto na LOA - II	R\$ -12.264.234,23	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Resultado Primário Previsto na LOA - Ajustado - III	R\$	

	-12.264.234,23	
Resultado Primário Realizado no Exercício - IV	R\$ 24.780.953,25	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Resultado Primário Realizado no Exercício - Ajustada - V	R\$ 24.780.953,25	
Diferença (II - I)	R\$ -12.264.234,23	100,00%
Diferença (III - I) - Ajustada	R\$ -12.264.234,23	100,00%
Diferença (IV - I)	R\$ 24.780.953,25	100,00%
Diferença (V - I) - Ajustada	R\$ 24.780.953,25	100,00%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta de Resultado Primário Prevista na LOA é inferior à estabelecida na LDO.

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta de Resultado Primário, obtida com dados da receita arrecadada e da despesa realizada no exercício em exame, é superior à estabelecida na LDO.

9.4 - ANÁLISE DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Nomenclatura	Valores	
RCL - I	R\$ 281.208.949,11	
(+) Inclusões da Fiscalização - II	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - III	R\$ 0,00	
RCL - Ajustada - IV = I + II + III	R\$ 281.208.949,11	
Operações de Crédito (exceto ARO) - V	R\$ 450.000,00	0,16%
(+) Inclusões da Fiscalização - VI	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - VII	R\$ 0,00	
Op. de Crédito (exceto ARO) - Ajustada - VIII = V + VI + VII	R\$ 450.000,00	0,16%
Limite Legal		16,00%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos o cumprimento do limite previsto no Inciso I, do artigo 7º da Resolução nº 43 do Senado.

9.5 - ANÁLISE DA CONCESSÃO DE GARANTIAS

--	--	--

Nomenclatura	Valores	
RCL - I	R\$ 281.208.949,11	
(+) Inclusões da Fiscalização - II	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - III	R\$ 0,00	
RCL - Ajustada - IV = I + II + III	R\$ 281.208.949,11	
Concessão de Garantias- V	R\$ 0,00	0,00%
(+) Inclusões da Fiscalização - VI	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - VII	R\$ 0,00	
Concessão de Garantias - Ajustada - VIII = V + VI + VII	R\$ 0,00	0,00%
Limite Legal		22,00%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que o percentual obtido é igual/inferior ao limite previsto no Inciso I, do artigo 9º da Resolução nº 43 do Senado.

9.6 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO X DESPESAS DE CAPITAL

Nomenclatura	Valores
Operações de Crédito (exceto ARO) - I	R\$ 450.000,00
(+) Inclusões da Fiscalização - II	R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - III	R\$ 0,00
Op. de Crédito (exceto ARO) - Ajustada - IV = I + II + III	R\$ 450.000,00
Despesas de Capital Liquidadas - V	R\$ 6.685.542,38
(+) Inclusões da Fiscalização - VI	R\$ 0,00
(+) Exclusões da Fiscalização - VII	R\$ 0,00
Despesas de Capital Liquidadas - Ajustada - VIII = V + VI + VII	R\$ 6.685.542,38
Resultado Apurado - I - V	R\$ -6.235.542,38
Resultado Apurado Ajustado - IV - VIII	R\$ -6.235.542,38

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que o percentual obtido é igual/inferior ao limite previsto no inc. III do art. 167 da CF/88.

9.7 - DESPESA DE PESSOAL

Período	12/2018	04/2019	08/2019	12/2019
% Permitido Legal	54,0000%	54,0000%	54,0000%	54,0000%

Gastos - A	R\$ 110.302.670,65	R\$ 109.561.772,95	R\$ 111.106.435,69	R\$ 115.759.551,99
(+) Inclusões da Fiscalização - B				R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C				R\$ 0,00
Gastos Ajustados -D				R\$ 115.759.551,99
RCL -E	R\$ 250.362.098,77	R\$ 258.754.321,19	R\$ 262.165.014,16	R\$ 281.208.949,11
(+) Inclusões da Fiscalização - F				R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G				R\$ 0,00
RCL Ajustada - H				R\$ 281.208.949,11
% Gasto = A/E	44,0573%	42,3420%	42,3803%	41,1650%
% Gasto Ajustado = D/H				41,1650%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, verificamos que a despesa total com pessoal não superou o Percentual Legal Permitido.

10 - Assunto de Fiscalização: ENSINO

10.1 - QUADRO GERAL

IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	
Receitas	R\$ 207.814.183,43
Ajustes da fiscalização	R\$ 0,00
Total de Receitas de Impostos - T.R.I.	R\$ 207.814.183,43
FUNDEB - RECEITAS	
Retenções	R\$ 28.638.056,36
	R\$

Transferências recebidas	24.864.087,29	
Receitas de aplicações financeiras	R\$ 21.639,15	
Ajustes da fiscalização	R\$ 0,00	
Total de Receitas do FUNDEB - T.R.F.	R\$ 24.885.726,44	
FUNDEB - DESPESAS		
Despesas com Magistério	R\$ 24.885.726,44	
(+/-) Outros ajustes da Fiscal. Magistério (60%)	R\$ 0,00	
Total das Despesas Líquidas com Magistério (mínimo 60%)	R\$ 24.885.726,44	100,00%
DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO		
Demais Despesas	R\$ 0,00	
(+/-) Outros ajustes da Fiscal. Demais Despesas (40%)	R\$ 0,00	
Total das Demais Despesas Líquidas (máximo 40%)	R\$ 0,00	0,00%
DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO		
Educação Básica (exceto FUNDEB)	R\$ 28.471.928,73	
(+) FUNDEB Retido	R\$ 28.638.056,36	
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	R\$ 0,00	
(-) FUNDEB Retido e não Aplicado no Retorno	R\$ 0,00	
Aplicação até 31.12.2019 (artigo 212, CF)	R\$ 57.109.985,09	27,48%
(+) FUNDEB-Parcela da retenção: 31.12.2019 Aplicado 1º trim/	R\$ 0,00	
(-) Restos a Pagar não Pagos até 31.01.	R\$ 0,00	
(+/-) Outros ajustes da Fiscal. Recursos Próprios/FUNDEB	R\$ 0,00	
Aplicação Final na Educação Básica	R\$ 57.109.985,09	27,48%
Planejamento Atualizado do Ensino		
Receita Prevista Atualizada	R\$ 194.907.323,61	
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 58.607.450,80	

Índice Apurado

30,07%

Conforme dados encaminhados pela origem o percentual aplicado em Ensino foi de 27,48%, igual/superior ao limite mínimo exigido no art. 212 da CF.

11 - Assunto de Fiscalização: SAÚDE

11.1 - QUADRO GERAL

	Valores	
Receitas de impostos*	R\$ 204.684.088,29	
Ajustes da Fiscalização	R\$ 0,00	
Total das Receitas	R\$ 204.684.088,29	
Total das Despesas empenhadas com Recursos Próprios	R\$ 52.165.439,50	
(+/-)Ajustes da fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Restos a Pagar não pagos até 31.01.2019	R\$ 0,00	
Valor e percentual aplicado em ações e serviços de Saúde	R\$ 52.165.439,50	25,49%
Planejamento Atualizado da Saúde		
Receita Prevista Atualizada	R\$ 193.307.323,61	
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 53.362.872,41	
Índice Apurado	27,61%	

Conforme dados encaminhados pela origem o percentual aplicado em ações e serviços de saúde foi de 25,49%, igual/superior ao limite mínimo exigido no art. 77, inc. III e §4º, do ADCT da CF.

11.2 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA PARA OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DA SAÚDE

Restos a Pagar Processados (Exercício em exame e anteriores)	Restos a Pagar Não Processados (Exercício em exame e anteriores)	Disponibilidade de Recursos (Exercício em exame)	Saldo para cobertura RP Processados	Saldo para cobertura RP Não Processados
R\$ -441.565,55	R\$ 386.770,90	R\$ 0,00	R\$ 441.565,55	R\$ -386.770,90

Com base nos registros encaminhados pela entidade através dos balancetes mensais ao Sistema Audeps, observamos os valores totais acima, conforme artigo 24, inciso II, da Lei Complementar nº 141/2012, com detalhamento em demonstrativo específico.

12 - Assunto de Fiscalização: PRECATÓRIOS

12.1 - MOVIMENTAÇÃO REGISTRADA NAS CONTAS DE CONTROLE ORÇAMENTÁRIO

	Valores	
Dotação Atualizada	R\$ 8.750.000,00	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Dotação Atualizada Ajustada - I	R\$ 8.750.000,00	
Crédito Utilizado	R\$ 7.063.640,01	80,73%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Crédito Utilizado Ajustado	R\$ 7.063.640,01	80,73%
Pago	R\$ 7.063.640,01	80,73%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Pago Ajustado	R\$ 7.063.640,01	80,73%

Pela análise efetuada com base nos dados encaminhados pela origem, o montante do Crédito orçamentário utilizado com Precatórios no exercício representou 80,73% da Dotação Atualizada do Exercício, e o montante pago de Precatórios no exercício representou 80,73% da Dotação Atualizada do Exercício.

12.2 - MOVIMENTAÇÃO REGISTRADA NO PASSIVO DE CURTO E LONGO PRAZO

	Saldo Período Anterior	Movimento do Período		Saldo Para o Período Seguinte	AH %
		Inscrição	Baixa		

Curto Prazo	R\$ 7.182.930,21	R\$ 11.163.441,73	R\$ 14.221.014,24	R\$ 4.125.357,70	-42,57%
Regime Especial	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Regime Ordinário	R\$ 7.182.930,21	R\$ 11.163.441,73	R\$ 14.221.014,24	R\$ 4.125.357,70	-42,57%
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Curto Prazo Ajustado	R\$ 7.182.930,21	R\$ 11.163.441,73	R\$ 14.221.014,24	R\$ 4.125.357,70	-42,57%
Longo Prazo	R\$ 1.373.152,15	R\$ 4.307.085,31	R\$ 2.734.621,46	R\$ 2.945.616,00	114,51%
Regime Especial	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Regime Ordinário	R\$ 1.373.152,15	R\$ 4.307.085,31	R\$ 2.734.621,46	R\$ 2.945.616,00	114,51%
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Longo Prazo - Ajustado	R\$ 1.373.152,15	R\$ 4.307.085,31	R\$ 2.734.621,46	R\$ 2.945.616,00	114,51%
Total	R\$ 8.556.082,36	R\$ 15.470.527,04	R\$ 16.955.635,70	R\$ 7.070.973,70	-17,36%
Total Ajustado	R\$ 8.556.082,36	R\$ 15.470.527,04	R\$ 16.955.635,70	R\$ 7.070.973,70	-17,36%

Pela análise efetuada com base dos dados enviados pela origem, verificamos que houve uma redução de -17,36% no total do grupo da Dívida com Precatórios em relação ao saldo do exercício anterior.

12.3 - MOVIMENTAÇÃO REGISTRADA NAS CONTAS DE CONTROLE DE RESTOS A PAGAR

	Saldo Período Anterior	Baixas		Inscrições	Saldo Período Seguinte	AH%
		Pagos	Cancelados			
Processados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		

Processados Ajustados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Não Processados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Não Processados Ajustados	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Total	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%
Total Ajustado	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%

Pela análise efetuada com base dos dados enviados pela origem, verificamos que no exercício não houve registro de Precatórios inscritos em Restos a Pagar.

13 - Assunto de Fiscalização: RECURSOS VINCULADOS

13.1 - CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO

Nomenclatura	2019
Saldo do exercício anterior (31/12) - A	R\$ 0,00
Rendimentos de aplicações financeiras - B	R\$ 0,00
Valor arrecadado - C	R\$ 0,00
Retenção de 1% para o PASEP - D	R\$ 722,05
Valor disponível líquido da CIDE - E = A + B + C - D	R\$ -722,05
Valor aplicado contabilizado - F	R\$ 138.831,33
Saldo contabilizado em 31/12 do exercício em exame - G	R\$ 0,00
Saldo apurado conforme dados acima - H = A + B + C - F	R\$ -138.831,33
Diferença entre valor contabilizado e valor apurado - I = G - H	R\$ 138.831,33

Com base nos dados extraídos dos balancetes encaminhados pela entidade, apuramos diferença entre o valor contabilizado ao final do exercício e o calculado registrado nas diversas contas contábeis da entidade.

Fonte dos dados: contas contábeis 1.1.1* (contas analíticas neste subgrupo); 6.2.1.2.0.00.00 e 6.2.2.1.3* (contas analíticas neste subgrupo).

14 - Assunto de Fiscalização: COMPRAS DA ENTIDADE

14.1 - APURAÇÃO DAS DESPESAS PASSÍVEIS DE LICITAÇÃO

Modalidade	2018	2019	AH%	AV%
Concorrência	R\$ 7.490.659,06	R\$ 6.104.820,61	-18,50%	4,92%
Tomada de Preços	R\$ 1.011.181,39	R\$ 2.519.549,02	149,17%	2,03%
Convite	R\$ 1.705.481,83	R\$ 2.075.430,01	21,69%	1,67%
Pregão	R\$ 52.485.735,37	R\$ 59.679.530,25	13,71%	48,05%
Concurso	R\$ 0,00	R\$ 125.182,16	100,00%	0,10%
BEC - Bolsa Eletrônica de Compras	R\$ 15.560,00	R\$ 16.373,25	5,23%	0,01%
Dispensa de Licitação	R\$ 7.295.365,15	R\$ 15.361.133,24	110,56%	12,37%
Inexigível	R\$ 476.640,34	R\$ 508.679,39	6,72%	0,41%
Outros/Não Aplicável	R\$ 45.477.438,98	R\$ 37.816.481,67	-16,85%	30,45%
RDC	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Total geral	R\$ 115.958.062,12	R\$ 124.207.179,60	7,11%	

Com base nos registros encaminhados pela entidade através dos balancetes mensais ao Sistema Audeesp, observamos os valores passíveis de licitação realizados no exercício ora examinado.

15 - Assunto de Fiscalização: FLUXO DE CAIXA

15.1 - DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA

Para verificar o Demonstrativo de Fluxo de Caixa desta Entidade, recomendamos consultar o assunto Fluxo de Caixa e o item de análise 'Apuração do Demonstrativo de Fluxo de Caixa', no Sistema Audep, relativo ao período ora analisado

Data da Geração: 28/05/2020
Hora da Geração: 21:40:02



Demonstrativo de Apuração da Receita Corrente Líquida - R.C.L.

Período: 6º Bim / 3º Quadr. / 2019

Município: Amparo

Evolução da Receita Realizada nos Últimos Doze Meses

RECEITAS CORRENTES													
Especificação	01/2019	02/2019	03/2019	04/2019	05/2019	06/2019	07/2019	08/2019	09/2019	10/2019	11/2019	12/2019	Total
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	2.708.587,40	2.940.768,08	11.349.067,93	4.138.280,18	4.308.050,29	3.896.020,99	6.035.049,88	4.795.779,91	4.679.133,57	4.527.657,53	4.603.130,55	8.909.404,69	62.890.905,32
CONTRIBUIÇÕES	350.457,33	357.950,63	352.731,53	363.098,36	353.294,68	359.390,73	345.628,31	377.778,00	359.851,04	336.449,61	387.724,51	379.599,80	4.323.955,50
RECEITA PATRIMONIAL	47.610,10	52.262,40	62.464,17	64.705,60	70.623,69	56.166,61	67.998,68	59.262,19	53.720,59	71.648,99	50.790,75	50.624,69	707.844,00
RECEITA DE SERVIÇOS	1.725.606,58	1.595.640,34	1.593.611,41	1.499.247,69	1.553.706,40	1.437.072,93	1.695.618,12	1.625.471,98	1.577.912,17	1.702.268,40	1.677.380,21	2.094.955,58	19.778.455,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	22.282.005,56	18.174.341,59	17.072.096,87	17.190.525,43	15.317.511,14	14.269.718,54	20.289.424,11	14.757.636,05	13.155.371,49	19.039.724,17	16.328.287,56	26.157.897,27	214.034.555,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	416.103,25	492.473,05	345.967,44	693.335,63	529.414,39	552.010,44	-171.792,19	367.269,53	542.780,35	392.343,77	473.139,45	3.478.164,78	8.111.205,00
TOTAL RECEITAS CORRENTES	27.530.370,22	23.613.436,09	30.775.939,35	23.949.192,89	22.132.600,59	20.570.380,24	28.261.926,91	21.983.197,66	20.368.769,21	26.070.092,47	23.520.453,03	41.070.646,81	309.847.000,00
DEDUÇÕES													
Especificação	01/2019	02/2019	03/2019	04/2019	05/2019	06/2019	07/2019	08/2019	09/2019	10/2019	11/2019	12/2019	Total
DEDUÇÕES DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB	3.513.391,26	2.602.454,53	2.332.419,63	2.383.419,17	2.080.542,90	1.878.057,83	2.383.615,15	1.960.588,63	1.659.973,44	2.593.916,19	2.222.119,29	3.027.558,34	28.638.055,00
TOTAL DEDUÇÕES	3.513.391,26	2.602.454,53	2.332.419,63	2.383.419,17	2.080.542,90	1.878.057,83	2.383.615,15	1.960.588,63	1.659.973,44	2.593.916,19	2.222.119,29	3.027.558,34	28.638.055,00
Receita Corrente													281.208.945,00

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 2-118G-1-FOR-5SA3-5HNX

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2019 a Dezembro/2019

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2019

* Competência: Se refere ao último balancete enviado pelo órgão, referente ao período de análise deste demonstrativo, utilizado para gerar os resultados das análises.

Página 2 de2

Data de geração: 18/03/2020 22:09

Prestar Informações Via Interação Direta >> Mapa de Precatórios

Município: Amparo
Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
Ano Exercício: 2019
Tipo de Documento: Mapa de Precatórios
Período: Ano
Data da Prestação: 01/04/2020 18:24

Precatórios Informados

Nº do Precatório	Nome do Beneficiário	Tipo do Precatório	Nº da Ação	Data do Ajuizamento	Data da Apresentação	Valor Original do Precatório	Valor Atualizado até 31/12 do Exercício Anterior	Valor Vencido no Exercício	Valor da Atualização Monetária ou Inclusões Efetuadas no Exercício Atual	Valor Cancelado	Valor Pago	Saldo Atualizado em 31/12 do Exercício Atual
0011157/2017	VINICIO HENRIQUE BROLEZI FUSETTO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011157-49.2017.5.15.0060	02/08/2017	11/09/2019	5.139,54	4.272,73	4.272,73	420,4	0	4.693,13	0
0011588/2015	MARISA CRISTINA FERNANDES	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011588-54.2015.5.15.0060	29/10/2015	27/06/2018	32.000,00	47.941,19	47.941,19	7.378,58	0	55.319,77	0
1000026/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / ESTHER DA CRUZ SANTOS	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1000026-85.2018.8.26.0022	14/11/2018	24/02/2019	782,55	782,55	782,55	18,47	0	801,02	0
1000325/2016	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / EREALDO FRANCISCO MORELLI	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1000325-33.2016.8260022	12/02/2016	25/03/2019	13.350,00	2.101,67	2.101,67	61,21	0	2.162,88	0

1000346/2017	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / MARCELO FERREIRA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1000346-72.2017.8.26.0022	14/07/2017	22/05/2019	1.000,00	960	960	32,25	0	992,25	0
1001153/2015	TRIBUNAL DE JUSTIÇA - COMARCA DE AMPARO / MARIA CECILIA LOURENCINI	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1001153-63.2015.8.26.0022	05/11/2015	10/08/2018	5.708,28	881,89	881,89	32,8	0	914,69	0
1001204/2017	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / TATIANE APARECIDA DE OLIVEIRA CAU	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1001204-06.2017.8.26.0022	09/05/2017	15/10/2019	10.000,00	1.048,37	1.048,37	24,16	0	1.072,53	0
1001477/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / MARIA CRISTINA MONTEIRO DE BARROS BUSSMRA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1001477-48.2018.8.26.0022	28/05/2018	28/08/2019	12.000,00	1.243,79	1.243,79	22,57	0	1.266,36	0

1003198/2017	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / ONILIO VIEIRA DE SOUZA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1003198-69.2017.8.26.0022	27/06/2016	07/01/2019	2.948,30	3.404,81	3.404,81	72,46	0	3.477,27	0
1003198/2017	TRIBUNAL DE JUSTIÇA - COMARCA DE AMPARO / SERGIO LOMBELLO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	1003198-69.2017.8.26.0022	20/10/2017	10/12/2018	10.000,00	780	780	0	0	780	0
10065/2016	RODRIGO DO NASCIMENTO ALMIRANTE	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0010065-70.2016.5.15.0060	18/01/2016	29/03/2019	300.000,00	5.329,28	5.329,28	260,49	0	5.589,77	0
10111/2014	MARIA ANGELA PEREIRA LINDO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0010111-30.2014.5.15.0060	03/06/2014	04/04/2019	50.000,00	3.461,34	3.461,34	48,17	0	3.509,51	0
10227/2014	ELISANGELA GAMBARELI MACHADO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010227-36.2014.5.15.0060	24/06/2017	23/11/2017	100.000,00	21.578,18	21.578,18	1.370,06	0	22.948,24	0
1051/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / DIOGENES PACETTA FRANCO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0001051-53.2018.8.26.0022	04/12/2017	26/09/2019	1.000,00	1.013,06	1.013,06	58,76	0	1.071,82	0

105366/2017	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO - EVERTON AUGUSTO DELFIM NICOLAU	Ordinário - Demais Casos (art. 100, caput, e 1º, CF)	0105366-90.2017.8.26.0500	22/07/2013	11/09/2017	3.000,00	14.027,72	14.027,72	1.258,45	0	15.286,17	0
10555/2016	MARIA EMÍLIA DE CAMPOS CANESSO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010555-92.2016.5.15.0060	12/04/2016	18/04/2018	17.194,38	17.724,43	17.724,43	2.827,08	0	20.551,51	0
10604/2014	LUIS ANTONIO VEIGA COPERTINO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010604-07.2014.5.15.0060	23/09/2014	26/06/2018	45.000,00	87.608,84	87.608,84	11.696,11	0	99.304,95	0
10604/2014	MARCELO NERY	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010604-07.2014.5.15.0060	23/09/2014	26/06/2018	45.000,00	50.658,27	50.658,27	6.806,58	0	57.464,85	0
10604/2014	MARTA CRISTINA RODRIGUES	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010604-07.2014.5.15.0060	23/09/2014	26/06/2018	45.000,00	54.990,07	54.990,07	7.008,46	0	61.998,53	0
10604/2014	ROGERIO RODRIGUES	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010604-07.2014.5.15.0060	23/09/2014	26/06/2018	45.000,00	70.926,34	70.926,34	9.498,21	0	80.424,55	0
10648/2014	PAULO AFONSO PIRES DE SOUZA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010648-26.2014.5.15.0060	30/09/2014	04/04/2018	30.000,00	39.306,53	39.306,53	5.065,74	0	44.372,27	0
10654/2014	MEIRE APARECIDA PAVAM	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010654-33.2014.5.15.0060	30/09/2014	27/06/2018	121.000,00	312.532,58	312.532,58	45.490,87	0	358.023,45	0
10656/2014	FLAVIA IZUTANI DE VICENZO CARNEIRO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010656-03.2014.5.15.0060	30/09/2014	27/06/2018	71.000,00	3.516,31	3.516,31	1.089,00	0	4.605,31	0
10954/2015	ADRIANA ALBIERI MARCHI FLAIBAM	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	15.144,07	15.144,07	2.072,92	0	17.216,99	0

10954/2015	ALESSANDRA MARIA CANIVEZZI	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	81.353,76	81.353,76	3.702,49	0	85.056,25	0
10954/2015	DOROTÉA RIBEIRO DA COSTA URBANO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	56.326,57	56.326,57	2.562,43	0	58.889,00	0
10954/2015	ÉLORA TOZZI ASSIS DE BARROS BEUNO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	62.747,52	62.747,52	2.855,70	0	65.603,22	0
10954/2015	FLAVIA CRISTIANA FERNANDES PEREIRA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	44.475,58	44.475,58	6.098,99	0	50.574,57	0
10954/2015	MARIA SILVIA PASCHOAL	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	47.405,06	47.405,06	6.513,29	0	53.918,35	0
10954/2015	MARILDA PINTO LIMA PEDROSO DE MORAES	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	32.869,21	32.869,21	4.502,43	0	37.371,64	0
10954/2015	MIRIAM TEIXEIRA ROQUE VOLTAN	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	39.294,49	39.294,49	5.394,37	0	44.688,86	0
10954/2015	ROSELI APARECIDA ROSSI VIANA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	22.213,76	22.213,76	3.036,82	0	25.250,58	0
10954/2015	SANDRA ALIETE APARECIDA MARCELINO CARNEIRO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0010954-58.2015.5.15.0060	06/07/2015	05/06/2018	50.000,00	77.245,62	77.245,62	10.559,47	0	87.805,09	0

10977/2016	GISELA CATINI FLAIBAN	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0010977- 67.2016.5. 15.0060	20/07/2016	31/08/2018	1.000,00	7.771,86	7.771,86	668,98	0	8.440,84	0
11013/2016	ALEX DE TOLEDO JORGE	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011013- 12.2016.5. 15.0060	05/07/2016	05/11/2018	2.861,48	2.861,48	0	0	0	2.861,48	0
11013/2016	PAULA REGINA MICHELAZZ O SILVEIRA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011013- 12.2016.5. 15.0060	05/07/2016	05/11/2018	40.000,00	6.885,98	6.885,98	0	0	6.885,98	0
11013/2016	SILMARA SOUZA CAMPOS	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011013- 12.2016.5. 15.0060	05/07/2016	05/11/2018	40.000,00	8.418,97	8.418,97	0	0	8.418,97	0
11064/2016	CARMEN ALESSAND RA CANDELÁRI A	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011064- 23.2016.5. 15.0060	11/07/2016	13/02/2019	36.000,00	2.888,41	2.888,41	324,53	0	3.212,94	0
11064/2016	MARINA ALVES DE CAMPOS	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011064- 23.2016.5. 15.0060	11/07/2016	13/02/2019	36.000,00	6.149,98	6.149,98	689,34	0	6.839,32	0
11177/2015	ANA CLEIDE COELHO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177- 11.2015.5. 15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	21.143,16	21.143,16	3.407,57	0	24.550,73	0
11177/2015	DEBORA BENTO BONIFACIO BARBOZA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177- 11.2015.5. 15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	31.465,25	31.465,25	5.072,52	0	36.537,77	0
11177/2015	ELIANA MARIA ROSSI SOUZA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177- 11.2015.5. 15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	53.307,52	53.307,52	8.592,86	0	61.900,38	0
11177/2015	MARIA LUIZA POZZEBON BENEDETTI	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177- 11.2015.5. 15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	53.508,22	53.508,22	8.624,77	0	62.132,99	0

11177/2015	MAURA REGINA PASTANA ANTONELLI	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177-11.2015.5.15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	18.667,17	18.667,17	2.989,19	0	21.656,36	0
11177/2015	NADIA CRISTINA SITTA VOLTAN	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177-11.2015.5.15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	35.543,08	35.543,08	5.746,05	0	41.289,13	0
11177/2015	SIMONE CASSIANI	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177-11.2015.5.15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	55.073,16	55.073,16	8.877,61	0	63.950,77	0
11177/2015	VALERIA SPERATTI LUJAN ZANGRANDO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011177-11.2015.5.15.0060	10/08/2015	27/06/2018	50.000,00	56.125,29	56.125,29	9.044,11	0	65.169,40	0
11230/2015	SOLANGE MARIA ZENEZINI	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2015.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	1.347,54	1.347,54	105,08	0	1.452,62	0
11230/2015	VALDIRENE APARECIDA LOPES	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2015.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	4.402,48	4.402,48	340,16	0	4.742,64	0
11230/2015	VILMA ELISABETE PEREIRA PARLADORE	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2015.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	1.527,31	1.527,31	119,11	0	1.646,42	0
11230/2016	ANA PAULA BURGOS	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2016.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	2.117,98	2.117,98	165,16	0	2.283,14	0
11230/2016	DANIELA ALINE BORTOLOTTI BORGES	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2016.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	6.594,62	6.594,62	232,86	0	6.827,48	0
11230/2016	DANIELA ALINE DORIGAN	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2016.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	1.496,21	1.496,21	116,66	0	1.612,87	0

11230/2016	PRISCILA BARASSA DOS SANTOS	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011230-55.2016.5.15.0060	10/08/2016	07/08/2019	80.000,00	3.524,22	3.524,22	271,49	0	3.795,71	0
11297/2015	KATIA PIRES SAMPAIO E SILVA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011297-54.2015.5.15.0060	03/09/2015	27/06/2018	50.000,00	25.014,87	25.014,87	2.444,29	0	27.459,16	0
11588/2015	ANDRESA MARIA PAGAN	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011588-54.2015.5.15.0060	29/10/2015	27/06/2018	32.000,00	40.785,04	40.785,04	6.277,84	0	47.062,88	0
11588/2015	PATRICIA LEILA POPPI DIAS	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011588-54.2015.5.15.0060	29/10/2015	27/06/2018	32.000,00	38.965,72	38.965,72	5.998,20	0	44.963,92	0
11588/2015	ROSANA ASSOUF ZOCCHIO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011588-54.2015.5.15.0060	29/10/2015	27/06/2018	32.000,00	40.970,64	40.970,64	6.320,30	0	47.290,94	0
11618/2015	NEWTON CANDOZINI RUSSO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0011618-89.2015.5.15.0060	05/11/2015	01/04/2019	2.000,00	1.765,97	1.765,97	1.260,56	0	3.026,53	0
11668/2015	ROSANA APARECIDA DE SOUZA BARROCA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0011668-18.2015.5.15.0060	19/11/2015	24/04/2018	40.000,00	32.779,55	32.779,55	4.531,39	0	37.310,94	0
168291/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO - GUMERCINDO DE ANDRADE FILHO	Ordinário - Demais Casos (art. 100, caput, e 1º, CF)	0168291-88.2018.8.26.0500	13/09/1971	09/05/2018	183.873,08	189.455,62	189.455,62	7.724,00	0	197.179,62	0

1899/2018	TRIBUNAL DE JUSTIÇA - COMARCA DE AMPARO / MAYKON DA SILVEIRA SANTOS	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0001899-40.2018.8.26.0022	23/06/2015	21/11/2018	700	842,39	842,39	24,79	0	867,18	0
2287/2015	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / ANDRE RICARDO POZZEBON	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0002287-45.2015.8.26.0022	09/04/2015	21/02/2019	1.944,00	296,69	296,69	16,65	0	313,34	0
2287/2015	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / MARCELO GONÇALVES ROCHA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0002287-45.2015.8.26.0022	09/04/2015	21/02/2019	1.944,00	2.966,91	2.966,91	193,4	0	3.160,31	0
242719/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / NOOVA EMPREENDIMENTOS IMOBILIARIOS LTDA	Ordinário - Demais Casos (art. 100, caput, e 1º, CF)	0242719-41.2018.8.26.0500	17/04/2006	14/12/2016	76.929,07	207.956,46	207.956,46	19.136,97	0	227.093,43	0
265/2012	ILZA CARLA COLOMBO VIEIRA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000265-57.2012.5.15.0060	09/04/2012	15/12/2016	2.000,00	10.800,24	10.800,24	1.630,46	0	12.430,70	0

2913/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / SILVANA RODRIGUES GOUVEIA GOULART	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0002913-59.2018.8.26.0022	02/06/2015	04/02/2019	10.000,00	1.118,23	1.118,23	23,83	0	1.142,06	0
2976/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / RICARDO GUEDES GARISTO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0002976-84.2018.8.26.0022	27/06/2016	07/01/2019	1.944,00	507,32	507,32	10,85	0	518,17	0
3170/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / GILBERTO CAETANO DA SILVA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0003170-84.2018.8.26.0022	23/08/2018	23/10/2019	33,75	39,03	39,03	0,42	0	39,45	0
334/2014	LUDMILLA ROSSLER GUIMARAES	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000334-21.2014.5.15.0060	22/04/2014	28/06/2018	35.000,00	22.060,19	22.060,19	3.323,10	0	25.383,29	0
336/2014	MAURA REGINA PASTANA ANTONELLI	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000336-88.2014.5.15.0060	22/04/2014	16/01/2018	40.000,00	18.616,15	18.616,15	2.505,14	0	21.121,29	0
3590/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / PASCOAL BALDASSO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0003590-89.2018.8.26.0022	12/05/2010	17/08/2018	1.000,00	1.251,58	1.251,58	362,08	0	1.613,66	0

3590/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / RICARDO GUEDES GARISTO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0003590-89.2018.8.26.0022	12/05/2010	17/08/2018	1.000,00	1.251,58	1.251,58	12,14	0	1.263,72	0
380/2011	ALCEU TADDEO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000380-15.2011.5.15.0060	21/06/2011	03/05/2017	1.000,00	29.770,22	29.770,22	2.764,01	0	32.534,23	0
4042/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO /SILMARA VALI BALBINO VIRGINI	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0004042.02.2018.8.26.0022	27/08/2018	03/05/2019	5.000,00	2.000,00	2.000,00	47,29	0	2.047,29	0
4048/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / MAURICIO APARECIDO DA SILVA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0004048-09.2018.8.26.0022	11/09/2017	23/01/2019	334,9	387,98	387,98	2,61	0	390,59	0
446/2013	ROSANA APARECIDA DE SOUZA BARROCA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000446-24.2013.5.15.0060	23/05/2013	07/08/2017	30.000,00	15.115,40	15.115,40	2.651,09	0	17.766,49	0
448/2011	SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE AMPARO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000448-62.2011.5.15.0060	22/06/2012	04/05/2018	10.000,00	222.038,44	222.038,44	0	10.723,56	211.314,88	0

495/2012	JOSÉ ROBERTO TONELOTTI	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000495-02.2012.5.15.0060	11/06/2012	27/02/2018	300.000,00	11.451,48	11.451,48	1.318,84	0	12.770,32	0
5074/2017	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / MARILI DE OLIVEIRA GALDINO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0005074-76.2017.8.26.0022	08/07/2011	26/01/2019	1.000,00	480,3	480,3	25,12	0	505,42	0
536/2012	Sindicato dos Servidores Públicos Municipais de Amparo	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	536-66.2012.5.15.0060	19/06/2012	08/02/2017	25.000,00	1.373.152,15	1.373.152,15	12.648,23	0	277.160,07	1.108.640,31
543/2012	SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE AMPARO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000543-58.2012.5.15.0060	22/06/2012	04/05/2018	25.000,00	711.942,90	711.942,90	97.187,30	0	809.130,20	0
556/2011	LEONINA ALVES DA SILVA PEREIRA	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000556-91.2011.5.15.0060	30/08/2011	18/02/2018	26.000,00	13.152,31	13.152,31	1.361,35	0	14.513,66	0
587/2012	SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE AMPARO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000587-77.2012.5.15.0060	21/07/2011	06/07/2018	10.000,00	2.515.561,06	2.515.561,06	165.154,58	0	575.279,44	2.105.436,20
587/2013	FERNANDA RODRIGUES CAVARSAN	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0000587-43.2013.5.15.0060	16/07/2013	03/09/2018	20.000,00	1.061,83	1.061,83	153,17	0	1.215,00	0

6841/2015	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / BEATRIZ FORMIGARI	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0006841-223.2015.8.26.0022	16/12/2015	01/03/2016	1.000,00	1.006,00	1.006,00	367,82	0	1.373,82	0
699/2011	SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE AMPARO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000699-80.2011.5.15.0060	10/11/2011	01/02/2017	22.000,00	79.623,95	79.623,95	0	5.844,18	73.779,77	0
837/2018	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / IAN TEIXEIRA MENDES SATO	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0000837-62.2018.8.25.0022	27/06/2017	28/08/2019	10.000,00	782,49	785,49	13,92	0	796,41	0
9145/2005	JUIZO DE DIREITO DA COMARCA DE AMPARO / JOSÉ CARLOS FERNANDES DA SILVA	De Pequeno Valor (§ 3º, art. 100, CF)	0009145-44.2005.8.26.0022	27/12/2005	28/06/2019	16.873,00	3.707,52	3.707,52	337,82	0	4.045,34	0
924/2013	SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICOS MUNICIPAIS DE AMPARO	Alimentício (art. 100, § 1º-A, CF)	0000924-32.2013.5.15.0060	08/11/2013	18/05/2018	10.000,00	458.674,80	458.674,80	52.767,58	0	511.442,38	0
Total						3.639.560,33	7.683.338,49	7.680.480,01	601.824,98	16.567,74	5.054.519,22	3.214.076,51



Aplicação dos Recursos Próprios em Ensino

Período: 4º Trimestre / 2019

Município: Amparo

RECEITA DE IMPOSTOS

	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período
Próprios	52.752.497,34	61.493.803,49
Transferências da União	35.214.788,25	39.435.283,01
Transferências do Estado	106.940.038,02	106.885.096,93
Total	194.907.323,61	207.814.183,43
Retenções ao FUNDEB	28.097.089,71	28.638.056,36
Receitas Líquidas	166.810.233,90	179.176.127,07

APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL

	Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
TOTAL (25%)	48.726.830,90	51.953.545,86

DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO

	Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%

DESPESAS TOTAIS

TOTAL	58.607.450,80	30,07 %	57.109.985,09	27,48 %	57.109.985,09	27,48 %	54.567.084,26	26,26 %
EDUCAÇÃO INFANTIL	17.927.180,48	9,20 %	16.158.027,51	7,78 %	16.158.027,51	7,78 %	14.727.660,48	7,09 %
ENSINO FUNDAMENTAL	12.583.180,61	6,46 %	12.313.901,22	5,93 %	12.313.901,22	5,93 %	11.201.367,42	5,39 %
RETENÇÕES AO FUNDEB	28.097.089,71	14,42 %	28.638.056,36	13,78 %	28.638.056,36	13,78 %	28.638.056,36	13,78 %

DEDUÇÕES

TOTAL			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	939.458,07	0,45 %
FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	939.458,07	0,45 %

DESPESAS LÍQUIDAS

TOTAL			57.109.985,09	27,48 %	57.109.985,09	27,48 %	53.627.626,19	25,81 %
EDUCAÇÃO INFANTIL			16.158.027,51	7,78 %	16.158.027,51	7,78 %	14.727.660,48	7,09 %
ENSINO FUNDAMENTAL			12.313.901,22	5,93 %	12.313.901,22	5,93 %	11.201.367,42	5,39 %
RETENÇÕES AO FUNDEB			28.638.056,36	13,78 %	28.638.056,36	13,78 %	27.698.598,29	13,33 %

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2019 a Dezembro/2019

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2019

* Competência: Se refere ao último balancete enviado pelo órgão, referente ao período de análise deste demonstrativo, utilizado para gerar os resultados das análises.

Página 2 de 2

Data de geração: 01/05/2020 01:36



Aplicação com Recursos do FUNDEB

Período: 12 / 2019

Município: Amparo

RECEITAS DO FUNDEB

	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período
Receitas de Transferências	22.500.000,00	24.864.087,29
Receitas de Aplic. Financeiras	127.970,00	21.639,15
Total da Receita	22.627.970,00	24.885.726,44

APLICAÇÕES MÍNIMAS OBRIGATÓRIAS

TOTAL	22.627.970,00	24.885.726,44
MAGISTÉRIO (60%)	13.576.782,00	14.931.435,86

RETENÇÕES AO FUNDEB

Prev. Atualizada Para o Exercício	Retido Até o Período
28.097.089,71	28.638.056,36

APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O PERÍODO

Transferências Recebidas	Retenções
24.864.087,29	28.638.056,36
Diferença (Recebido - Retido): (PERDA)	-3.773.969,07

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB

Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%

DESPESAS TOTAIS

TOTAL	29.688.736,77	131,20 %	24.885.726,44	100,00 %	24.885.726,44	100,00 %	23.924.629,22	96,14 %
MAGISTÉRIO	24.689.912,05	109,11 %	24.885.726,44	100,00 %	24.885.726,44	100,00 %	23.924.629,22	96,14 %
OUTRAS	4.998.824,72	22,09 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

DESPESAS LÍQUIDAS

TOTAL			24.885.726,44	100,00 %	24.885.726,44	100,00 %	23.924.629,22	96,14 %
MAGISTÉRIO			24.885.726,44	100,00 %	24.885.726,44	100,00 %	23.924.629,22	96,14 %
OUTRAS			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2019 a Dezembro/2019

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2019

* Competência: Se refere ao último balancete enviado pelo órgão, referente ao período de análise deste demonstrativo, utilizado para gerar os resultados das análises.

Página 2 de2

Data de geração: 01/05/2020 01:36



Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

Balço Orçamentário

Período: 12 / 2019

Município: Amparo

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Previstas até o Período	Realizadas até o Período	Saldo a Realizar
RECEITAS CORRENTES	289.090.758,00	289.412.735,23	289.412.735,23	309.847.005,47	-20.434.270,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	53.803.468,43	53.803.468,43	53.803.468,43	62.890.931,00	-9.087.462,57
Contribuições	4.625.000,00	4.625.000,00	4.625.000,00	4.323.954,53	301.045,47
Receita Patrimonial	464.205,46	464.205,46	464.205,46	707.878,46	-243.673,00
Receita de Serviços	18.168.896,55	18.490.873,78	18.490.873,78	19.778.491,81	-1.287.618,03
Transferências Correntes	205.968.004,35	205.968.004,35	205.968.004,35	214.034.539,78	-8.066.535,43
Outras Receitas Correntes	6.061.183,21	6.061.183,21	6.061.183,21	8.111.209,89	-2.050.026,68
RECEITAS DE CAPITAL	47.746.690,75	49.410.518,85	49.410.518,85	4.569.969,48	44.840.549,37
Operações de Crédito	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	450.000,00	13.550.000,00
Transferências de Capital	33.746.690,75	35.410.518,85	35.410.518,85	4.119.969,48	31.290.549,37
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	28.097.089,71	28.097.089,71	28.097.089,71	28.638.056,36	-540.966,65
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	308.740.359,04	310.726.164,37	310.726.164,37	285.778.918,59	24.947.245,78
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	308.740.359,04	310.726.164,37	310.726.164,37	285.778.918,59	24.947.245,78
DÉFICIT (IV)				0,00	
TOTAL (V) = (III + IV)	308.740.359,04	310.726.164,37	310.726.164,37	285.778.918,59	24.947.245,78

DESPESAS	Dotação Inicial	Créditos Adic. / Anulações	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo a Empenhar	Saldo a Liquidar	Saldo a Pagar
DESPESAS CORRENTES	265.325.630,74	18.320.120,40	283.645.751,14	260.223.832,07	255.231.041,92	243.213.008,74	23.421.919,07	4.992.790,15	12.018.033,11
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	128.654.820,82	-251.092,27	128.403.728,55	126.136.471,11	126.093.904,14	117.265.556,94	2.267.257,44	42.566,97	8.828.347,21
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	450.000,00	-245.934,09	204.065,91	187.291,59	187.291,59	187.291,59	16.774,32	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	136.220.809,92	18.817.146,76	155.037.956,68	133.900.069,37	128.949.846,19	125.760.160,21	21.137.887,31	4.950.223,18	3.189.685,91
DESPESAS DE CAPITAL	43.314.728,30	-16.334.315,07	26.980.413,23	7.975.531,54	6.685.542,38	6.682.074,38	19.004.881,69	1.289.989,16	3.468,00
INVESTIMENTOS	41.009.728,30	-15.954.777,39	25.054.950,91	6.163.127,67	4.873.138,51	4.869.670,51	18.891.823,24	1.289.989,16	3.468,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	255.000,00	-255.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	2.050.000,00	-124.537,68	1.925.462,32	1.812.403,87	1.812.403,87	1.812.403,87	113.058,45	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	308.740.359,04	1.985.805,33	310.726.164,37	268.199.363,61	261.916.584,30	249.895.083,12	42.426.800,76	6.282.779,31	12.021.501,11
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC. (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (VIII) = (VI + VII)	308.740.359,04	1.985.805,33	310.726.164,37	268.199.363,61	261.916.584,30	249.895.083,12	42.426.800,76	6.282.779,31	12.021.501,11
SUPERÁVIT (IX)					23.862.334,29				
TOTAL (X) = (VIII + IX)	308.740.359,04	1.985.805,33	310.726.164,37	268.199.363,61	285.778.918,59	249.895.083,12	42.426.800,76	6.282.779,31	12.021.501,11

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2019 a Dezembro/2019

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2019
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2019

* Competência: Se refere ao último balancete enviado pelo órgão, referente ao período de análise deste demonstrativo, utilizado para gerar os resultados das análises.

Página 2 de2

Data de geração: 18/03/2020 22:09