



ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

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

Exercício: 2022

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	274.813.116,45	274.813.116,45	321.195.004,89	46.381.888,44	DESPESAS CORRENTES	261.280.568,63	307.051.689,34	281.457.264,64	273.608.544,21	260.128.019,75	25.594.424,89
Receita Tributária	67.032.985,28	67.032.985,28	71.359.632,08	4.326.646,80	Pessoal e Encargos Sociais	125.033.561,34	127.734.058,01	127.652.908,62	127.651.877,62	117.785.266,70	81.146,39
Impostos	66.027.399,36	66.027.399,36	70.353.646,55	4.326.247,19	Juros e Encargos da Dívida	350.000,00	87.385,46	87.385,46	87.385,46	87.385,46	0,00
Taxas	1.005.585,92	1.005.585,92	1.005.985,53	399,61	Outras Despesas Correntes	135.897.007,29	179.230.245,87	153.716.970,56	145.869.281,13	142.255.367,59	25.513.273,54
Receita de Contribuições	4.929.220,47	4.929.220,47	4.965.126,15	35.905,68	DESPESAS DE CAPITAL	48.944.892,75	48.552.926,56	13.255.513,23	11.227.474,07	10.705.012,70	35.297.413,86
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	4.929.220,47	4.929.220,47	4.965.126,15	35.905,68	Investimentos	48.814.892,75	48.546.426,56	13.255.513,23	11.227.474,07	10.705.012,70	35.290.913,29
Receita Patrimonial	533.997,84	533.997,84	1.997.440,04	1.463.442,20	Inversões Financeiras	130.000,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	77.064,69	77.064,69	79.073,28	2.008,59	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.000.000,00	177.400,00	0,00	0,00	0,00	177.400,00
Valores Mobiliários	456.933,15	456.933,15	1.918.366,76	1.461.433,61	SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	312.225.461,38	355.782.015,90	294.712.777,87	284.836.018,28	270.833.032,45	61.069.235,43
Receita de Serviços	376.281,61	376.281,61	127.365,52	-248.916,09	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	2.000.000,00	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	0,00
Transferências Correntes	195.215.585,51	195.215.585,51	238.692.965,84	43.477.380,33	Amortização da Dívida Interna	2.000.000,00	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	73.453.501,17	73.453.501,17	89.573.920,46	16.120.419,29	Outras Dívidas	2.000.000,00	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	96.385.773,40	96.385.773,40	119.289.806,99	22.904.033,59							
Transferências de Outras Instituições Públicas	25.376.310,94	25.376.310,94	29.829.238,39	4.452.927,45							
Outras Receitas Correntes	6.725.045,74	6.725.045,74	4.052.475,26	-2.672.570,48							
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	2.185.753,41	2.185.753,41	709.360,09	-1.476.393,32							
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	340.467,19	340.467,19	355.618,74	15.151,55							
Demais Receitas Correntes	4.198.825,14	4.198.825,14	2.987.496,43	-1.211.328,71							

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c = b - a)							
RECEITAS DE CAPITAL	45.112.344,93	45.112.344,93	1.942.588,96	-43.169.755,97							
Operações de Crédito	28.300.000,00	28.300.000,00	0,00	-28.300.000,00							
Operações de Crédito Externas	28.300.000,00	28.300.000,00	0,00	-28.300.000,00							
Transferência de Capital	16.812.344,93	16.812.344,93	1.942.588,96	-14.869.755,97							
Transferências da União e de suas Entidades	8.529.155,19	8.529.155,19	1.488.567,57	-7.040.587,62							
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	8.283.189,74	8.283.189,74	454.021,39	-7.829.168,35							
Subtotal das Receitas (I)	319.925.461,38	319.925.461,38	323.137.593,85	3.212.132,47							
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	319.925.461,38	319.925.461,38	323.137.593,85	3.212.132,47	SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	314.225.461,38	357.729.749,92	296.660.511,89	286.783.752,30	272.780.766,47	61.069.236,47
DÉFICIT (IV)	0,00	37.804.288,54	0,00		SUPERÁVIT (IX)	5.700.000,00	0,00	26.477.081,96			
TOTAL (V) = (III + IV)	319.925.461,38	357.729.749,92	323.137.593,85		TOTAL (X) = (VIII + IX)	319.925.461,38	357.729.749,92	323.137.593,85	286.783.752,30	272.780.766,47	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	15.067.892,23										
Superávit Financeiro	15.067.892,23										



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

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

Exercício: 202

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	7.420.837,65	7.848.720,43	4.379.278,64	4.374.278,64	2.373.424,04	8.521.855,79
Pessoal e Encargos Sociais	265,28	1.031,00	209,00	209,00	56,28	1.031,00
Juros e Encargos da Dívida						0,00
Outras Despesas Correntes	7.420.572,37	7.847.689,43	4.379.069,64	4.374.069,64	2.373.367,76	8.520.824,79
DESPESA DE CAPITAL	3.052.687,99	2.028.039,16	1.367.792,44	1.367.792,44	1.370.607,25	2.342.327,27
Investimentos	3.052.687,99	2.028.039,16	1.367.792,44	1.367.792,44	1.370.607,25	2.342.327,27
Inversões Financeiras						0,00
Amortização da Dívida						0,00
TOTAL	10.473.525,64	9.876.759,59	5.747.071,08	5.742.071,08	3.744.031,29	10.864.182,27

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6RFEF8



ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

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

Exercício: 2021

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	10.723.144,92	13.480.524,46	10.665.315,10	0,00	13.538.354,36
Pessoal e Encargos Sociais	9.171.559,78	9.866.610,92	9.113.729,96	0,00	9.924.440,74
Juros e Encargos da Dívida					0,00
Outras Despesas Correntes	1.551.585,14	3.613.913,54	1.551.585,14	0,00	3.613.913,94
DESPESA DE CAPITAL	15.063,91	522.461,37	15.063,91	0,00	522.461,37
Investimentos	15.063,91	522.461,37	15.063,91	0,00	522.461,37
Inversões Financeiras					0,00
Amortização da Dívida					0,00
TOTAL	10.738.208,83	14.002.985,83	10.680.379,01	0,00	14.060.815,65

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REFE9



ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

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

Exercício: 2021
Mês: 14
Em R\$

RECEITA		
TÍTULOS		VALOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
<u>Ordinária</u>		224.066.562,05
<u>Vinculada</u>		
Alienação de Bens		
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE		
Educação	68.421.201,12	
Saúde	55.719.580,74	
Trânsito	46.991,11	
Assistência Social	2.810.886,39	
Regime Próprio de Previdência		
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		
Convênio com Recursos Ordinários	8.009.496,21	
Transferências Especiais da União	546.545,66	135.554.701,23
<u>(-) Deduções da Receita Orçamentária</u>		-36.483.669,43
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS		
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		
<u>RESTOS A PAGAR</u>		
Inscritos no período	23.879.745,42	
<u>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</u>		
Inscritos no período		
<u>DEPÓSITOS</u>		
Recebidos no período	21.263.964,96	
<u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u>		
Conforme Anexo 13-A	63.488.374,79	108.632.085,17
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR		
<u>DISPONÍVEL</u>		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa	110,61	
Bancos c/Movimento	6.302.238,69	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	39.415.429,33	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		45.717.778,63
TOTAL		477.487.457,65

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: 3-V1Y1-ACAJ-57C2-6REF

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

Exercício: 2021

Mês: 14

Em R\$

DESPESA		
TÍTULOS		VALOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
<u>Ordinária</u>		92.108.231,81
<u>Vinculada</u>		
Alienação de Bens		
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	389,67	
Educação	71.665.715,76	
Saúde	113.756.039,92	
Trânsito	1.219.618,67	
Assistência Social	10.253.075,45	
Regime Próprio de Previdência		
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		
Convênio com Recursos Ordinários	7.357.440,61	
Desvinculação de Receitas Municipais - DRM		
Transferências Especiais da União	300.000,00	204.552.280,08
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS		5.050.000,00
PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS		
<u>RESTOS A PAGAR</u>		
Liquidados no período	16.422.450,09	
<u>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</u>		
Liquidados no período		
<u>DEPÓSITOS</u>		
Restituições no período	20.906.495,14	
<u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u>		
Conforme Anexo 13-A	61.563.828,20	98.892.773,43
SALDO EM ESPÉCIE P/ O EXERCÍCIO SEGUINTE		
<u>DISPONÍVEL</u>		
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL		
Caixa		
Bancos c/Movimento	7.389.205,58	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	69.494.966,75	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		76.884.172,33
TOTAL		477.487.457,65

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: 3-11Y1-ACAJ-57C2-6REF



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

Município: Amparo Exercício: 2021
Poder: EXECUTIVO Mês: 13
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO **EM R\$**

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	<u>419.205.218,89</u>	<u>399.346.233,49</u>	<u>40.678,03</u>	<u>19.899.663,31</u>
Créditos a Curto Prazo	397.775.913,81	397.775.913,81		
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.102.350,56	1.143.028,59	40.678,03	
Estoques	20.326.954,52	427.291,09		19.899.663,31
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>55.736.446,29</u>	<u>21.388.669,71</u>		<u>34.347.776,31</u>
Créditos a Longo Prazo	40.904.176,38	18.272.256,94		22.631.919,19
Investimentos	0,00	0,00		
Imobilizado	14.832.269,91	3.116.412,77		11.715.857,12
PASSIVO CIRCULANTE	<u>330.495.318,55</u>	<u>327.647.289,42</u>	<u>1.012.505,88</u>	<u>3.860.535,31</u>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	133.479.549,40	132.962.745,43		516.803,31
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	2.350.000,00	3.362.505,88	1.012.505,88	
Fornecedores e Contas a Pagar	183.315.783,34	179.972.052,30		3.343.731,31
Demais Obrigações a Curto Prazo	11.349.985,81	11.349.985,81		
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	<u>9.852.778,41</u>	<u>6.396.925,23</u>		<u>3.455.853,31</u>
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	1.779.642,51	1.258.464,29		521.178,31
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	6.901.961,73	4.103.928,92		2.798.032,31
Fornecedores a Longo Prazo	1.171.174,17	1.034.532,02		136.642,69
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>400.493.771,53</u>	<u>400.493.771,53</u>		
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	<u>-11.961.608,98</u>	<u>13.155.204,07</u>	<u>25.116.813,05</u>	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	<u>40.937.448,15</u>	<u>78.255.825,98</u>	<u>37.318.377,83</u>	
TOTAL	<u>1.244.759.372,84</u>	<u>1.246.683.919,43</u>	<u>63.488.374,79</u>	<u>61.563.828,20</u>

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF



ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

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

Exercício: 2021
Mês: 14
EM R\$

ATIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	103.623.312,28	52.597.933,18
Caixa e Equivalentes de Caixa	76.884.172,33	45.717.778,63
Créditos a Curto Prazo	515.563,55	556.241,58
Estoques	26.223.576,40	6.323.912,97
ATIVO NÃO CIRCULANTE	282.555.908,38	248.208.131,80
Realizável a Longo Prazo	134.687.327,95	112.055.408,51
Investimentos	11.211,02	11.211,02
Imobilizado	147.857.369,41	136.141.512,27
TOTAL DO ATIVO	386.179.220,66	300.806.064,98
ATIVO FINANCEIRO	76.917.630,94	45.751.855,24
ATIVO PERMANENTE	309.261.589,72	255.054.209,74

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos		
Garantias e Contragarantias Recebidas	357.490,17	368.488,37
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres		
Direitos Contratuais		
Outros Atos Potenciais do Ativo		

PASSIVO		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
PASSIVO CIRCULANTE	20.318.532,24	15.351.796,22
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	13.200.135,96	12.963.236,97
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	1.012.505,88	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	5.199.038,67	1.839.177,34
Demais Obrigações a Curto Prazo	906.851,73	549.381,91
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	2.303.702,77	5.759.555,95
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	1.333.174,85	1.854.353,07
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	267.823,41	3.065.856,22
Fornecedores a Longo Prazo	702.704,51	839.346,66
TOTAL DO PASSIVO	22.622.235,01	21.111.352,17
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício atual	Exercício anterior
Resultados Acumulados	363.556.985,65	279.694.712,81
Resultado do Exercício	83.862.272,84	32.095.969,17
Resultado de Exercícios Anteriores	279.694.712,81	247.598.743,64
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	363.556.985,65	279.694.712,81
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	386.179.220,66	300.806.064,98
PASSIVO FINANCEIRO	24.290.932,83	21.761.116,38
PASSIVO PERMANENTE	9.190.485,04	9.823.708,03

SALDO PATRIMONIAL	352.697.802,79	269.221.240,57
--------------------------	-----------------------	-----------------------

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Passivos		
Garantias e Contragarantias Concedidas		
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	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: 2021
Poder: EXECUTIVO Mês: 14
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO EM R\$

ATIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Caixa e Equivalentes de Caixa	76.884.172,33	45.717.778,63
Créditos e Valores	33.458,61	34.076,61
TOTAL	76.917.630,94	45.751.855,24

PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Restos a Pagar Processados/Não Processados em Liquidação e Não Processados a Pagar	13.431.749,97	11.287.644,14
Pessoal a Pagar	5.167.039,54	6.478.774,12
Encargos Sociais	3.286.723,22	2.692.785,66
Fornecedores/Contas a Pagar	4.071.135,48	1.566.702,45
Demais Obrigações	906.851,73	549.381,91
Restos a Pagar não Processados	10.859.182,86	10.473.472,24
TOTAL	24.290.932,83	21.761.116,38



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

Município: Amparo **Exercício:** 202
Poder: EXECUTIVO **Mês:** 1
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO **EM R**

ATIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Créditos e Valores	135.169.432,89	112.577.573,00
Investimentos e Aplicações Temporárias	11.211,02	11.211,00
Estoques	26.223.576,40	6.323.912,00
Imobilizado	147.857.369,41	136.141.512,00
TOTAL	309.261.589,72	255.054.209,74

PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal a Pagar	6.079.548,05	5.646.030,26
Empréstimos e Financiamentos	1.280.329,29	3.065.856,22
Fornecedores/Contas a Pagar	1.830.607,70	1.111.821,55
TOTAL	9.190.485,04	9.823.708,03

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF



ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

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

Exercício: 2021
Mês: 13
EM R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>	<u>65.863.801,85</u>	<u>57.167.048,71</u>
Impostos	65.078.576,56	56.169.850,76
Taxas	785.225,29	997.197,95
<u>Contribuições</u>	<u>4.965.126,15</u>	<u>4.579.427,29</u>
Contribuição de Iluminação Pública	4.965.126,15	4.579.427,29
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>	<u>206.438,80</u>	<u>197.477,68</u>
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	206.438,80	197.477,68
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>	<u>8.768.583,31</u>	<u>5.208.035,23</u>
Juros e Encargos de Mora	6.850.634,22	433.196,13
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1.917.949,09	264.731,65
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras		4.510.107,45
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>	<u>242.520.341,03</u>	<u>217.308.105,61</u>
Transferências Intra Governamentais	1.884.368,56	944.641,16
Transferências Inter Governamentais	240.635.972,47	216.294.870,35
Outras Transferências e Delegações Recebidas		68.594,10
<u>Valorização e Ganhos com Ativos</u>		<u>208.983,89</u>
Ganhos com Alienação		154.030,00
Ganhos com Desincorporação de Passivos		54.953,89
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>	<u>38.131.680,54</u>	<u>22.135.516,39</u>
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	38.131.680,54	22.135.516,39
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	360.455.971,68	306.804.594,80

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Pessoal e Encargos	121.592.458,08	119.440.514,98
Remuneração de Pessoal	94.204.891,43	92.866.823,60
Encargos Patronais	27.387.566,65	26.546.677,93
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		27.013,45
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	109.106,59	157.718,35
Aposentadorias e Reformas	109.106,59	157.718,35
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	66.518.264,97	82.097.799,02
Uso de Material de Consumo		17.110.912,42
Serviços	66.518.264,97	64.986.886,60
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	6.599.116,59	8.810.822,16
Juros e Encargos de Mora		55,62
Variações Monetárias e Cambiais		720,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	6.599.116,59	8.810.046,54
Transferências e Delegações Concedidas	54.959.719,05	55.440.914,29
Transferências Intra Governamentais	5.050.000,00	4.621.174,42
Transferências Inter Governamentais		43.856,25
Transferências a Instituições Privadas	43.200.038,96	46.521.314,63
Transferências a Consórcios Públicos	6.709.680,09	4.254.568,99
Desvalorização e Perdas de Ativos	12.480.415,02	3.487.264,61
Perdas com Alienação		1.740.366,04
Desincorporação de Ativos	12.480.415,02	1.746.898,57
Tributárias	3.724.742,26	3.552.650,88
Contribuições	3.724.742,26	3.552.650,88
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	10.609.876,28	1.720.941,34
Premiações		214.000,00
Incentivos	673.583,76	45.937,60
Subvenções Econômicas	8.009.883,97	300.000,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	1.926.408,55	1.161.003,74
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	276.593.698,84	274.708.625,63
Resultado Patrimonial do Período	83.862.272,84	32.095.969,17



ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

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

Exercício: 2021
Mês: 13
EM R\$

Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	<u>405.947.344,64</u>	<u>330.789.991,02</u>
Receitas Derivadas e Originárias	82.502.039,05	69.959.382,23
Transferências Correntes Recebidas	238.692.965,84	210.877.183,79
Outros Ingressos Operacionais	84.752.339,75	49.953.425,00
DESEMBOLSOS	<u>362.687.936,83</u>	<u>315.974.974,34</u>
Pessoal e Demais Despesas	217.153.168,79	211.721.575,82
Juros e Encargos da Dívida	87.385,46	68.448,44
Transferências Concedidas	57.927.059,24	50.758.565,35
Outros Desembolsos Operacionais	87.520.323,34	53.426.384,73
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS - LÍQUIDO (I)	<u>43.259.407,81</u>	<u>14.815.016,68</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		<u>154.030,00</u>
Alienação de Bens		154.030,00
DESEMBOLSOS	<u>12.087.869,05</u>	<u>7.980.214,68</u>
Aquisição de Ativo Não Circulante	11.208.459,68	7.178.453,16
Outros Desembolsos de Investimentos	879.409,37	801.761,52
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO - LÍQUIDO (II)	<u>-12.087.869,05</u>	<u>-7.826.184,68</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	<u>1.942.588,96</u>	<u>5.417.686,56</u>
Transferências de Capital Recebidas	1.942.588,96	5.417.686,56
DESEMBOLSOS	<u>1.947.734,02</u>	<u>966.133,98</u>
Amortização / Refinanciamento da Dívida	1.947.734,02	966.133,98
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO - LÍQUIDO (III)	<u>-5.145,06</u>	<u>4.451.552,58</u>
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	<u>31.166.393,70</u>	<u>11.440.384,58</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	45.717.778,63	34.767.211,08
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	76.884.172,33	45.717.778,63



ANEXO 18B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

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

Exercício: 2021
Mês: 13
EM R\$

Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS		
Intergovernamentais	<u>208.863.727,45</u>	<u>185.512.479,59</u>
da União e de suas Entidades	89.573.920,46	94.576.877,25
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	119.289.806,99	90.935.602,34
Intragovernamentais	<u>1.884.368,56</u>	<u>944.641,16</u>
Outras Transferências Recebidas	<u>29.829.238,39</u>	<u>25.364.704,20</u>
Total das TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	240.577.334,40	211.821.824,95
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intergovernamentais		
Intragovernamentais	<u>5.050.000,00</u>	<u>4.621.174,42</u>
Outras Transferências Concedidas	<u>57.927.059,24</u>	<u>50.758.565,35</u>
Total das TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	62.977.059,24	55.379.739,77



ANEXO 18C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

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

Exercício: 2021
Mês: 13
EM R\$

Títulos	Exercício Atual	Exercício Anterior
Judiciária	1.389.000,04	921.416,84
Administração	31.455.023,07	33.053.484,41
Segurança pública	9.348.752,22	8.952.832,89
Assistência social	5.591.632,15	5.601.635,33
Saúde	63.412.901,15	59.389.701,43
Trabalho	17.452,55	16.290,00
Educação	61.724.817,01	57.861.578,11
Cultura	1.030.926,87	1.512.181,52
Direitos da cidadania	9.899,49	24.042,54
Urbanismo	20.155.951,33	22.160.294,90
Habitação		840,00
Saneamento	12.499.663,06	13.977.026,37
Gestão ambiental	1.682.201,31	1.179.585,27
Comércio e serviços	21.158,10	14.667,06
Transporte	781.309,74	
Desporto e lazer	2.899.927,60	3.013.924,83
Encargos especiais	5.132.553,10	4.042.074,32
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	217.153.168,79	211.721.575,82



Aplicação dos Recursos Próprios em Ensino

Período: 4º Trimestre / 2021

Município: Amparo

RECEITA DE IMPOSTOS

	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período
Próprios	66.027.399,36	70.353.646,55
Transferências da União	39.070.414,30	50.270.040,95
Transferências do Estado	108.864.029,04	135.966.285,21
Total	213.961.842,70	256.589.972,71
Retenções ao FUNDEB	29.586.888,67	36.483.669,43
Receitas Líquidas	184.374.954,03	220.106.303,28

APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL

	Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
TOTAL (25%)	53.490.460,68	64.147.493,18

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	69.390.019,99	32,43 %	69.752.593,63	27,18 %	69.687.142,70	27,16 %	67.343.102,49	26,25 %
EDUCAÇÃO INFANTIL	24.587.440,39	11,49 %	21.433.249,02	8,35 %	21.399.566,23	8,34 %	20.289.717,38	7,91 %
ENSINO FUNDAMENTAL	15.215.690,93	7,11 %	11.835.675,18	4,61 %	11.803.907,04	4,60 %	10.569.715,68	4,12 %
RETENÇÕES AO FUNDEB	29.586.888,67	13,83 %	36.483.669,43	14,22 %	36.483.669,43	14,22 %	36.483.669,43	14,22 %

DEDUÇÕES

TOTAL			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.953.015,58	0,76 %
FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	1.953.015,58	0,76 %

DESPESAS LÍQUIDAS

TOTAL			69.752.593,63	27,18 %	69.687.142,70	27,16 %	65.390.086,91	25,48 %
EDUCAÇÃO INFANTIL			21.433.249,02	8,35 %	21.399.566,23	8,34 %	20.289.717,38	7,91 %
ENSINO FUNDAMENTAL			11.835.675,18	4,61 %	11.803.907,04	4,60 %	10.569.715,68	4,12 %
RETENÇÕES AO FUNDEB			36.483.669,43	14,22 %	36.483.669,43	14,22 %	34.530.653,85	13,46 %

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 06/05/2022 23:27



Aplicação com Recursos do FUNDEB

Período: 12 / 2021

Município: Amparo

RECEITAS DO FUNDEB

	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período
Receitas de Transferências	25.376.310,94	29.829.238,39
Receitas de Aplic. Financeiras	185.919,94	71.467,38
Total da Receita	25.562.230,88	29.900.705,77

APLICAÇÕES MÍNIMAS OBRIGATÓRIAS

TOTAL	25.562.230,88	29.900.705,77
MAGISTÉRIO (70%)	17.893.561,62	20.930.494,04

RETENÇÕES AO FUNDEB

Prev. Atualizada Para o Exercício	Retido Até o Período
29.586.888,67	36.483.669,43

APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O PERÍODO

Transferências Recebidas	Retenções
29.829.238,39	36.483.669,43
Diferença (Recebido - Retido): (PERDA)	-6.654.431,04

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	35.240.802,13	137,86 %	29.900.705,77	100,00 %	29.900.705,77	100,00 %	27.876.222,81	93,23 %
MAGISTÉRIO	29.900.705,77	116,97 %	29.900.705,77	100,00 %	29.900.705,77	100,00 %	27.876.222,81	93,23 %
OUTRAS	5.340.096,36	20,89 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

DESPESAS LÍQUIDAS

TOTAL			29.900.705,77	100,00 %	29.900.705,77	100,00 %	27.876.222,81	93,23 %
MAGISTÉRIO			29.900.705,77	100,00 %	29.900.705,77	100,00 %	27.876.222,81	93,23 %
OUTRAS			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

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

Total da Complementação da União VAAT arrecadado					0,00			
Percentual mínimo de aplicação - Despesa de Capital						15%		
			Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
Complementação da União VAAT - Despesas de Capital			0,00	-	0,00	-	0,00	-

Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Educação Infantil - art. 28 Lei 14.113/2020

Percentual mínimo de aplicação - Educação Infantil						50%		
			Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
Complementação da União VAAT - Despesas de Capital			0,00	-	0,00	-	0,00	-

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 06/05/2022 23:27



Aplicação dos Recursos Próprios em Saúde

Período: 4º Trimestre / 2021

Município: Amparo

RECEITA DE IMPOSTOS

	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período
Próprios	66.027.399,36	70.353.646,55
Transferências da União	36.006.503,90	46.452.065,74
Transferências do Estado	108.864.029,04	135.966.285,21
Total	210.897.932,30	252.771.997,50

APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL

	Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
TOTAL (15%)	31.634.689,84	37.915.799,62

APURAÇÃO DA APLICAÇÃO

	Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
DESP. TOTAL C/ REC. PRÓPRIOS DEDUÇÕES	58.574.355,69	27,77 %	57.199.915,68	22,63 %	56.429.085,62	22,32 %	54.906.375,63	21,72 %
			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
DESPESA LÍQUIDA DA SAÚDE			57.199.915,68	22,63 %	56.429.085,62	22,32 %	54.906.375,63	21,72 %

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 09/04/2022 03:58



**Demonstrativo de Apuração da
Dívida Consolidada Líquida - D.C.L.
(Exceto Órgão de Previdência)**

Período: 3º Quadrimestre / 2021

Município: Amparo

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício: 2021		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC				
Dívida Contratual	3.065.856,22	2.379.820,21	1.701.452,91	1.280.329,21
Demais Dívidas Contratuais	3.065.856,22	2.379.820,21	1.701.452,91	1.280.329,21
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	838.392,82	838.392,82	838.392,82	256.308,31
TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.904.249,04	3.218.213,03	2.539.845,73	1.536.637,51
DEDUÇÕES				
Ativo Disponível	49.322.474,17	78.671.824,84	84.400.496,07	80.549.453,44
Haveres Financeiros	548.241,58	548.241,58	553.572,97	508.063,51
(-) Restos a Pagar Processados	11.705.165,50	373.578,87	188.187,63	14.868.947,41
TOTAL DEDUÇÕES (II)	38.165.550,25	78.846.487,55	84.765.881,41	66.188.569,51
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
Precatórios anteriores/posteriores a 05/05/2000	6.757.851,81	6.757.851,81	6.808.106,29	8.452.617,71
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	49.650,69	53.467,85	750.129,95	837.766,61
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	521.624,24	521.624,24	521.624,24	12.593.445,81
TOTAL OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	7.329.126,74	7.332.943,90	8.079.860,48	21.883.830,21
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	-34.261.301,21	-75.628.274,52	-82.226.035,68	-64.651.931,91
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	304.270.976,90	322.274.403,65	328.405.645,14	346.223.990,91
Percentual da DC sobre a RCL (I / IV)	1,2831 %	0,9986 %	0,7734 %	0,4438 %
Percentual da DCL sobre a RCL (III / IV)	-11,2601 %	-23,4670 %	-25,0379 %	-18,6734 %
PERC. LIMITE DEFINIDO POR RES. DO SENADO	120,0000 %	120,0000 %	120,0000 %	120,0000 %

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SALMO CAETANO DE OLIVEIRA. Sistema e-TCE/SP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse http://e-procoss.ucef.sp.gov.br - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 3-11Y1-ACAJ-57C2-6REF

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

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

Data de geração: 18/02/2022 23:51



REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS

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

Exercício: 2021
Mês: 12

EM R\$

FIXAÇÃO

ATOS DE FIXAÇÕES E REAJUSTES

Identificação do Ato	Data do Ato	Data de início da vigência
LEI	23/11/2009	01/11/2009
LEI	29/11/2010	01/11/2010
LEI	20/01/2011	01/01/2011
3661	19/01/2012	01/01/2012
3662	19/01/2012	01/01/2012
3663	19/01/2012	01/01/2012
3755	30/01/2014	01/01/2014
3756	30/01/2014	01/01/2014
3757	30/01/2014	01/01/2014
3803	30/01/2015	01/01/2015
3804	30/01/2015	01/01/2015
3805	30/01/2015	01/01/2015
LEI 3858/2016	11/02/2016	01/01/2016
LEI 3859/2016	11/02/2016	01/01/2016
LEI 3861/2016	11/02/2016	01/01/2016

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF

FIXAÇÃO				
ATOS DE FIXAÇÕES E REAJUSTES				
Identificação do Ato		Data do Ato	Data de início da vigência	
LEI 3870/2016		11/04/2016	01/01/2017	
LEI 3871/2016		11/04/2016	01/01/2017	
LEI 3873/2016		11/04/2016	01/01/2017	
lei 4090/2020		10/06/2020	01/01/2021	
lei 4091/2020		10/06/2020	01/01/2021	
lei 4092/2020		10/06/2020	01/01/2021	
lei 4093/2020		10/06/2020	01/01/2021	
FIXAÇÕES DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS POR CARGO				
Cargo	Identificação do Ato	Forma de fixação	Descrição	Valor
PREFEITO	LEI	Outros	Subsidio mensal	10.941,44
PREFEITO	LEI	Outros	Subsidio Mensal	11.461,16
PREFEITO	LEI 3870/2016	Em espécie		17.500,00
VICE-PREFEITO	LEI	Outros	Subsidio Mensal	2.654,73
VICE-PREFEITO	LEI	Outros	Subsidio Mensal	2.780,83
VICE-PREFEITO	LEI 3871/2016	Em espécie		4.200,00
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI	Outros	Subsidio mensal	5.160,60

FIXAÇÃO				
FIXAÇÕES DA REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS POR CARGO				
Cargo	Identificação do Ato	Forma de fixação	Descrição	Valor
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI	Outros	Subsídio Mensal	5.405,73
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI 3873/2016	Em espécie		8.150,00
FIXAÇÕES DO REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS POR CARGO				
Cargo	Identificação do Ato	Índice	Mês	
PREFEITO	LEI	4,5 %	11	
PREFEITO	LEI	4,75 %	11	
PREFEITO	LEI	0,68	1	
PREFEITO	3661	7,81%	1	
PREFEITO	3755	6%	1	
PREFEITO	3803	6,2283%	1	
PREFEITO	LEI 3858/2016	7%	1	
VICE-PREFEITO	LEI	4,5 %	11	
VICE-PREFEITO	LEI	4,75 %	11	

FIXAÇÃO			
FIXAÇÕES DO REAJUSTE DE AGENTES POLÍTICOS POR CARGO			
Cargo	Identificação do Ato	Índice	Mês
VICE-PREFEITO	LEI	0,68	1
VICE-PREFEITO	3662	7,81%	1
VICE-PREFEITO	3757	6%	1
VICE-PREFEITO	3804	6,2283%	1
VICE-PREFEITO	LEI 3859/2016	7%	1
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI	4,5 %	11
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI	4,75 %	11
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI	0,68	1
SECRETÁRIO MUNICIPAL	3663	7,81%	1
SECRETÁRIO MUNICIPAL	3757	6%	1
SECRETÁRIO MUNICIPAL	3805	6,2283%	1
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI 3861/2016	7%	1

CONCESSÃO DE REAJUSTE						
Cargo	Identificação do Ato	Índice Concedido	Mês/Ano	Valor Anterior	Valor Atual	Variação
PREFEITO	Lei 3480	4,5 %	11/2009	10.470,28	10.941,44	4,50 %
PREFEITO	Lei 3556	4,75 %	11/2010	10.941,44	11.461,16	4,75 %
PREFEITO	LEI 3.576	0,68	1/2011	11.461,16	11.539,10	0,68 %
PREFEITO	LEI 3661	7,81%	1/2012	11.539,10	12.440,30	7,81 %
PREFEITO	3755	6%	1/2014	13.312,00	14.110,72	6,00 %
PREFEITO	3803	6,2283	1/2015	14.110,72	14.989,58	6,23 %
PREFEITO	LEI 3858/2016	7%	1/2016	14.989,58	16.038,85	7,00 %
PREFEITO	LEI 3870/2016	FIXAÇÃO DE VALORES	1/2017	16.038,85	17.500,00	9,11 %
VICE-PREFEITO	Lei 3481	4,5 %	11/2009	2.540,41	2.654,73	4,50 %
VICE-PREFEITO	Lei 3557	4,75 %	11/2010	2.654,73	2.780,83	4,75 %
VICE-PREFEITO	LEI 3.577	0,68	1/2011	2.780,83	2.799,74	0,68 %
VICE-PREFEITO	LEI 3662	7,81%	1/2012	2.799,74	3.018,40	7,81 %
VICE-PREFEITO	3756	6%	1/2014	3.230,00	3.423,80	6,00 %

CONCESSÃO DE REAJUSTE						
Cargo	Identificação do Ato	Índice Concedido	Mês/Ano	Valor Anterior	Valor Atual	Variação
VICE-PREFEITO	3804	6,2283%	1/2015	3.423,80	3.637,04	6,23 %
VICE-PREFEITO	LEI 3859/2016	7%	1/2016	3.637,04	3.891,63	7,00 %
VICE-PREFEITO	LEI 3871/2016	FIXAÇÃO DE VALORES	1/2017	3.891,63	4.200,00	7,92 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	Lei 3483	4,5 %	11/2009	4.938,37	5.160,60	4,50 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	Lei 3558	4,75 %	11/2010	5.160,60	5.405,73	4,75 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI 3.575	0,68	1/2011	5.405,73	5.442,49	0,68 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI 3663	7,81%	1/2012	5.442,49	5.867,55	7,81 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	3757	6%	1/2014	6.279,00	6.655,74	6,00 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	3805	6,2283%	1/2015	6.655,74	7.070,28	6,23 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI 3861/2016	7%	1/2016	7.070,28	7.565,20	7,00 %
SECRETÁRIO MUNICIPAL	LEI 3873/2016	FIXAÇÃO DE VALORES	1/2017	7.656,20	8.150,00	6,45 %

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

Exercício: 2021
Mês: 12

EM R\$

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF



Demonstrativo de Apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo

Período: 3º Quadrimestre / 2021

Município: Amparo

Evolução da Despesa Líquida nos Últimos Doze Meses

DESPESAS													
Despesas com Pessoal	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Total
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Ativo	6.287.922,05	7.472.972,99	7.084.267,52	7.325.948,53	7.024.196,68	12.146.920,48	6.073.718,69	7.139.838,76	7.400.699,17	8.019.027,71	7.752.747,19	13.126.952,16	96.855.21
Contratação Temporária	74.616,95	14.237,85	828.856,51	529.335,80	295.291,92	839.849,82	662.828,64	859.245,14	423.607,01	728.520,81	788.890,87	446.394,60	6.491.67
Remuneração de Agentes Políticos	107.150,00	114.213,33	115.300,00	115.300,00	103.890,00	113.398,33	115.300,00	113.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898.22
Encargos Sociais	1.967.367,53	2.345.186,95	2.236.530,28	2.341.323,96	2.248.717,86	3.078.575,57	2.010.670,40	2.291.708,04	1.970.521,43	2.484.474,07	2.365.690,72	4.528.729,68	29.869.49
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários	8.628,38	8.628,38	8.628,38	8.628,38	8.628,38	12.942,57	8.628,38	10.247,00	8.628,38	10.026,40	8.628,38	8.628,38	110.87
Outras Despesas e Obrigações (variáveis)	329.400,43	353.767,86	386.093,81	476.851,30	519.128,10	532.078,83	646.307,81	535.402,42	116.788,90	48.031,94	67.845,53	54.500,53	4.066.19
Sentenças Judiciais	8.660,15	15.128,46	1.810,29	206.470,00	374.902,86	134.407,50	218.001,16	57.019,54	302.460,27	471.633,48	158.110,80	3.557.270,14	5.505.87
TOTAL DESPESAS	8.783.745,49	10.324.135,82	10.661.486,79	11.003.857,97	10.574.755,80	16.858.173,10	9.735.455,08	11.007.130,90	10.222.705,16	11.761.714,41	11.141.913,49	21.722.475,49	143.797.54
DEDUÇÕES													
Despesas com Pessoal	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Total
Decorrentes Decisão Judicial e Exercício Anteriores	8.660,15	15.128,46	1.810,29	206.470,00	374.902,86	134.407,50	218.001,16	57.019,54	302.460,27	471.633,48	158.110,80	3.557.270,14	5.505.87
TOTAL DEDUÇÕES	8.660,15	15.128,46	1.810,29	206.470,00	374.902,86	134.407,50	218.001,16	57.019,54	302.460,27	471.633,48	158.110,80	3.557.270,14	5.505.87
DESPESA LÍQUIDA	8.775.085,34	10.309.007,36	10.659.676,50	10.797.387,97	10.199.852,94	16.723.765,60	9.517.453,92	10.950.111,36	9.920.244,89	11.290.080,93	10.983.802,69	18.165.205,35	138.291.67

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 24/05/2022 23:22



DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS PARA OS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DA SAÚDE

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

Exercício: 2021
Mês: 13
EM R\$

Fonte de Recurso/Código de aplicação	Restos a Pagar Processados	Restos a Pagar não Processados	Disponibilidade de Recursos	Saldo para cobertura RP		Resultado
	Exercício em exame e anteriores	Exercício em exame e anteriores	Exercício em exame	Processados	Não Processados	
01 - TESOURO	3.153.932,62	1.324.103,32	0,00	-3.153.932,62	-1.324.103,32	
310.0000 - SAÚDE - GERAL	3.153.932,62	1.324.103,32	0,00	-3.153.932,62	-1.324.103,32	Insuficiência financeira
Total	3.153.932,62	1.324.103,32	0,00	-3.153.932,62	-1.324.103,32	

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF



Demonstrativo das Receitas de Operações de Crédito e Despesa de Capital

Período: 2021

Município: Amparo

Orgão	Fonte Recurso	Operações de Crédito					Despesas de Capital			
		Previsão Atualizada	Realizadas			Total	Dotação Atualizada	Realizadas		
			Internas	Externas	A.R.O.			Empenhadas	Liquidadas	Pagas
01 - PM AMPARO		28.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.500.660,58	15.203.247,25	13.175.208,09	12.652.746,71
01 - TESOURO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.064.203,23	12.790.808,59	11.899.588,73	11.390.535,26
02 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.725.814,76	890.768,84	865.181,40	865.181,40
03 - RECURSOS PRÓPRIOS DE FUNDOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00
05 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.389.893,47	687.969,59	111.811,14	98.403,26
07 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO		28.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.308.608,19	0,00	0,00	0,00
91 - TESOURO - EXERCÍCIOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461.102,12	346.963,22	0,00	0,00
95 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523.038,81	486.737,01	298.626,82	298.626,82
02 - CM AMPARO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	12.920,00	12.920,00	12.920,00
01 - TESOURO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	12.920,00	12.920,00	12.920,00
03 -		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.666.673,16	2.591.356,19	1.895.196,84	1.879.757,31
02 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
04 - RECURSOS PRÓPRIOS DA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.626.673,16	2.551.356,19	1.855.196,84	1.839.757,31
TOTAL:		28.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.017.333,74	17.807.523,44	15.083.324,93	14.545.424,02

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 18/02/2022 23:51

Publicações

Município: Amparo

Exercício: 2021

[Relatório RCL Mens](#)

[Demonstrativos GF-](#)

Receita Corrente Líquida e Despesa de Pessoal *

CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO

Período	RCL	Despesa de Pessoal	% Despesa de Pessoal
Abril	R\$ 322.274.403,65	R\$ 3.013.772,10	0,94
Junho	R\$ 329.050.774,95	R\$ 2.966.200,53	0,9
Julho	R\$ 331.974.631,24	R\$ 2.913.876,24	0,88
Agosto	R\$ 328.405.645,14	R\$ 2.879.599,90	0,88
Setembro	R\$ 331.167.528,37	R\$ 2.837.347,65	0,86
Outubro	R\$ 334.123.331,00	R\$ 2.776.279,47	0,83
Novembro	R\$ 343.012.065,12	R\$ 2.703.244,07	0,79
Dezembro	R\$ 346.223.990,92	R\$ 2.608.428,98	0,75

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Período	RCL	Despesa de Pessoal	% Despesa de Pessoal
---------	-----	--------------------	----------------------



Período	RCL	Despesa de Pessoal	% Despesa de Pessoal
Abril	R\$ 322.274.403,65	R\$ 132.802.012,64	41,21
Agosto	R\$ 328.405.645,14	R\$ 137.032.160,66	41,73
Dezembro	R\$ 346.223.990,92	R\$ 138.291.674,85	39,94

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF



Av. Rangel Pestana, 315 - Centro
São Paulo/SP
CEP 01017-906 - PABX: 3292-3266

Publicações RREO e RGF

Publ. RGF - Executivo

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RGF - Legislativo

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Abril	27/05/2021	JORNAL OFICIAL MUNICIPIO	28/05/2021	1º Publicação	Não
Agosto	22/09/2021	JORNAL OFICIAL MUNICIPIO	24/09/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	28/01/2022	JORNAL OFICIAL MUNICIPIO	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Aplic. Recursos de Alienação de Ativos

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Janeiro	28/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	08/03/2022	1º Publicação	Sim

Publ. RREO - Balanço Orçamentário

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não



Av. Rangel Pestana, 315 - Centro
São Paulo/SP
CEP 01017-906 - PABX: 3292-3266

Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Dem. Apuração RCL

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não



Av. Rangel Pestana, 315 - Centro
São Paulo/SP
CEP 01017-906 - PABX: 3292-3266

Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Oper. Crédito X Desp. Capital

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Janeiro	28/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	08/03/2022	1º Publicação	Sim

Publ. RREO - Projeção Atuarial do RPPS

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Janeiro	28/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	08/03/2022	1º Publicação	Sim

Publ. RREO - Restos a Pagar

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Resultado Nominal



Av. Rangel Pestana, 315 - Centro
São Paulo/SP
CEP 01017-906 - PABX: 3292-3266

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. RREO - Resultado Primário

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	28/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Fevereiro	31/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	13/07/2021	Republicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/05/2021	1º Publicação	Não
Abril	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	Republicação	Sim
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/07/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	01/10/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não



Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Período	Dt. Publicação	Veículo	Dt. Prestação	Situação	Em atraso
Fevereiro	29/03/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/03/2021	1º Publicação	Não
Abril	25/05/2021	Jornal Oficial de Amparo	31/05/2021	1º Publicação	Não
Junho	29/07/2021	Jornal Oficial de Amparo	02/08/2021	1º Publicação	Não
Agosto	23/09/2021	Jornal Oficial de Amparo	29/09/2021	1º Publicação	Não
Outubro	25/11/2021	Jornal Oficial de Amparo	30/11/2021	1º Publicação	Não
Dezembro	27/01/2022	Jornal Oficial de Amparo	31/01/2022	1º Publicação	Não

* Fonte: Sistema AUDESP

Os valores da RCL e Despesa de Pessoal são obtidos das análises processadas pelo Sistema Audesp, a partir dos balancetes disponíveis na data da análise.



Av. Rangel Pestana, 315 - Centro
São Paulo/SP
CEP 01017-906 - PABX: 3292-3266



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

Período: 6º Bim / 3º Quadr. / 2021

Município: Amparo

Evolução da Receita Realizada nos Últimos Doze Meses

RECEITAS CORRENTES													
Especificação	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Total
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.517.793,19	3.134.524,09	15.158.519,38	4.925.780,97	4.959.672,39	5.016.025,57	5.380.564,64	4.637.396,44	6.075.981,20	5.192.312,84	6.191.698,42	7.228.692,62	71.418.96
CONTRIBUIÇÕES	442.991,49	402.175,59	394.987,44	437.282,85	409.814,64	395.777,35	408.194,35	408.731,68	399.789,48	412.154,55	433.300,86	419.925,87	4.965.11
RECEITA PATRIMONIAL	15.143,81	14.935,86	37.453,00	58.339,98	99.365,50	123.901,21	150.619,70	213.628,83	229.138,79	283.133,37	350.985,83	497.352,90	2.073.95
RECEITA DE SERVIÇOS	1.507.677,59	1.360.549,29	2.186.395,39	1.703.724,67	1.808.516,41	1.740.042,95	1.839.348,27	1.721.205,64	1.782.936,99	1.951.134,60	1.943.538,08	1.891.921,19	21.436.95
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	26.568.071,89	21.192.804,45	28.579.216,61	18.450.403,04	19.692.279,54	20.891.451,01	21.796.970,05	23.745.088,94	21.432.334,54	21.448.363,54	24.931.066,26	27.043.245,67	275.771.22
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	544.151,56	509.162,94	513.836,02	238.913,19	385.860,65	399.786,41	427.704,64	390.351,36	470.829,02	344.349,02	475.231,85	2.341.110,40	7.041.22
TOTAL RECEITAS CORRENTES	32.595.829,53	26.614.152,22	46.870.407,84	25.814.444,70	27.355.509,13	28.566.984,50	30.003.401,65	31.116.402,89	30.391.010,02	29.631.447,92	34.325.821,30	39.422.248,65	382.707.62
DEDUÇÕES													
Especificação	01/2021	02/2021	03/2021	04/2021	05/2021	06/2021	07/2021	08/2021	09/2021	10/2021	11/2021	12/2021	Total
DEDUÇÕES DE RECEITA PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB	3.988.477,83	2.655.001,85	3.815.205,75	2.347.901,62	2.695.982,31	2.847.968,55	2.692.478,35	3.263.620,85	2.567.671,16	2.901.227,37	3.569.141,74	3.138.992,05	36.483.62
TOTAL DEDUÇÕES	3.988.477,83	2.655.001,85	3.815.205,75	2.347.901,62	2.695.982,31	2.847.968,55	2.692.478,35	3.263.620,85	2.567.671,16	2.901.227,37	3.569.141,74	3.138.992,05	36.483.62
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA													346.223.95
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO													346.223.95
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas da bancada (art. 166-A, § 16, da CF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL													346.223.990,5

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: 3-Y1Y1-ACAJ-57C2-6REF

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 24/05/2022 23:22



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

ANÁLISES ANUAIS ELETRÔNICAS

Processo TC 7248/989/20
Poder EXECUTIVO
Município Amparo
Entidade PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
Período 12/2021
Relator Dra. Cristiana de Castro Moraes
Unidade Fiscalizadora UR-19 UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU
Responsável CARLOS ALBERTO MARTINS
Cargo PREFEITO
CPF 217.166.038-46
Período de Gestão 01/01/2021 a 31/12/2024

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\$ 304.400.005,12	R\$ 357.678.674,32	17,50%	110,69%
Receitas de Capital	R\$ 45.112.344,93	R\$ 1.942.588,96	-95,69%	0,60%
Deduções da Receita	R\$ -29.586.888,67	R\$ -36.483.669,43	23,31%	-11,29%
Receitas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 319.925.461,38	R\$ 323.137.593,85	1,00%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Receitas Orçam.	R\$ 319.925.461,38	R\$ 323.137.593,85		100,00%
		R\$ 3.212.132,47		1,00%

Despesas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	R\$ 307.051.689,34	R\$ 281.457.264,64	8,34%	93,87%

Signature Not Verified

Digitally signed by Sao Paulo Tribunal de Contas do Estado
Date: 2022.06.25 09:52:19 BRT
Reason: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCESP
Location: São Paulo - SP



Despesas de Capital	R\$ 50.500.660,58	R\$ 15.203.247,25	69,89%	5,07%
Reserva de Contingência	R\$ 177.400,00			
Despesas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Repasse de duodécimos	R\$ 5.700.000,00	R\$ 5.050.000,00	11,40%	1,68%
(-) Devolução de duodécimos		R\$ 1.885.801,75		0,63%
Transf. Financeira À Adm. Indireta	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Despesas	R\$ 363.429.749,92	R\$ 299.824.710,14	17,50%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Despesas	R\$ 363.429.749,92	R\$ 299.824.710,14		100,00%
	Economia Orçamentária			R\$ 63.605.039,78 21,21%
Resultado da Execução Orçamentária			R\$ 23.312.883,71	7,21%

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS 3 ÚLTIMOS EXERCÍCIOS		
Ano	Resultado	Percentual
2020	Superávit/Déficit de	2,44%
2019	Superávit/Déficit de	5,83%
2018	Superávit/Déficit de	1,03%

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 7,21% 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\$ 331.937.317,26	R\$ 382.707.660,35	15,30%	109,64%
Receitas de Capital	R\$ 45.162.344,05	R\$ 2.819.754,98	-93,76%	0,81%
Deduções da Receita	R\$ -29.586.888,67	R\$ -36.483.669,43	23,31%	-10,45%
Receitas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 347.512.772,64	R\$ 349.043.745,90		
Op.de Crédito - Refinanciamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Total das Receitas Orçam.	R\$ 347.512.772,64	R\$ 349.043.745,90		
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
Total Ajustado das Receitas		R\$ 349.043.745,90		
Resultado da Execução Orçamentária/Financeira da Receita		R\$ 1.530.973,26	0,44%	0,44%
Resultado da Exec. Orç./Financeira da Receita Ajustado		R\$ 1.530.973,26	0,44%	0,44%

Despesas	FixaçãoFinal	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	R\$ 338.121.840,26	R\$ 307.834.118,89	8,96%	94,53%
Despesas de Capital	R\$ 54.017.333,74	R\$ 17.807.523,44	67,03%	5,47%
Reserva de Contingência	R\$ 177.400,00			
Despesas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Despesas	R\$ 392.316.574,00	R\$ 325.641.642,33		
Amort.da Dívida - Refinanciamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00		

Total das Despesas	R\$ 392.316.574,00	R\$ 325.641.642,33		
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00		
Total Ajustado das Despesas		R\$ 325.641.642,33		
Resultado da Execução Orçamentária da Despesa		R\$ 66.674.931,67	17,00%	20,47%
Resultado da Exec. Orç./Financeira da Despesa Ajustado		R\$ 66.674.931,67	17,00%	20,47%

Resultado Geral da Execução Orçamentária/Financeira:	Receita Arrecadada	R\$ 349.043.745,90		
	Despesa Executada	R\$ 325.641.642,33		
	Déficit/Superávit	R\$ 23.402.103,57	6,70%	
Resultado Geral da Exec. Orçamentária/Financeira Ajustado:	Receita Arrecadada Ajustada	R\$ 349.043.745,90		
	Despesa Executada Ajustada	R\$ 325.641.642,33		
	Déficit/Superávit Ajustado	R\$ 23.402.103,57	6,70%	

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS 3 ÚLTIMOS EXERCÍCIOS		
Ano	Resultado	Percentual
2020	Superávit/Déficit de	2,39%
2019	Superávit/Déficit de	6,15%
2018	Superávit/Déficit de	0,34%

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 6,70% 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		
	2020	2021
Receita tributária municipal		
Impostos (IPTU, IRRF, ISSQN, ITBI)	R\$ 58.571.115,62	R\$ 70.353.646,55
Taxas	R\$ 1.105.466,11	R\$ 1.005.985,53
Contribuições de Melhoria	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Contribuição de Iluminação Pública	R\$ 4.579.427,29	R\$ 4.965.126,15
Receitas de transferências		
FPM	R\$ 37.495.384,51	R\$ 50.068.755,72
ITR	R\$ 192.772,93	R\$ 201.285,23
ICMS	R\$ 92.915.515,62	R\$ 120.201.797,89
IPVA	R\$ 14.376.642,55	R\$ 14.864.976,23
IPI/Exportação	R\$ 690.522,59	R\$ 899.511,09
CIDE	R\$ 61.773,46	R\$ 38.968,51
IOF-Ouro	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 209.988.620,68	R\$ 262.600.052,90

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\$ 5.050.000,00
Valor duodécimos devolvido pela Câmara	R\$ 1.885.801,75
Valor utilizado pela Câmara	R\$ 3.164.198,25
Despesas com Inativos	R\$ 444.325,70
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 2.719.872,55

Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior	R\$ 209.988.620,68
Percentual resultante	1,30%

Com base nos dados extraídos dos balancetes encaminhados pela entidade, constatamos que o percentual apurado é de 1,30%. 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\$ 50.068.755,72	R\$ 9.250.155,81	R\$ 40.818.599,91	R\$ 40.818.599,91	0,00%
ITR	R\$ 201.285,23	R\$ 40.256,92	R\$ 161.028,31	R\$ 161.028,31	0,00%
L.C. 87/96	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
ICMS	R\$ 120.201.797,89	R\$ 24.040.359,36	R\$ 96.161.438,53	R\$ 96.161.438,32	0,00%
IPVA	R\$ 14.864.976,23	R\$ 2.972.995,24	R\$ 11.891.980,99	R\$ 14.864.976,23	0,00%
IPI	R\$ 899.511,09	R\$ 179.902,10	R\$ 719.608,99	R\$ 719.608,99	0,00%
FUNDEB	R\$ 29.829.238,39	R\$ 0,00	R\$ 29.829.238,39	R\$ 29.829.238,39	0,00%
CIDE	R\$ 38.968,51	R\$ 0,00	R\$ 38.968,51	R\$ 38.968,51	0,00%
Royalties	R\$ 927.024,43	R\$ 0,00	R\$ 927.024,43	R\$ 927.024,43	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 sítios 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	2020	2021
Saldo do exercício anterior - A	R\$ 34.767.211,08	R\$ 45.717.778,63
(+) 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\$ 34.767.211,08	R\$ 45.717.778,63
(+) Resultado das Movimentações Orçamentárias - E	R\$ 10.658.539,53	R\$ 26.477.081,96
(+) 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\$ 10.658.539,53	R\$ 26.477.081,96
(+) Resultado das Movimentações Extra-Orçamentárias e das Transferências Financeiras - I	R\$ 292.028,02	R\$ 4.689.311,74
(+) 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\$ 292.028,02	R\$ 4.689.311,74
= Saldo para o Exercício Seguinte - M = A + E + I	R\$ 45.717.778,63	R\$ 76.884.172,33
= Saldo para o Exercício Seguinte Ajustado - N = D + H +	R\$	R\$

L	45.717.778,63	76.884.172,33
Varição do Disponível	R\$ 10.950.567,55	R\$ 31.166.393,70
Varição do Disponível Ajustada - O = N - D	R\$ 10.950.567,55	R\$ 31.166.393,70
Saldo Final do Ativo Disponível	R\$ 45.717.778,63	R\$ 76.884.172,33

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 Varição 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	2020	2021
Disponível - A	R\$ 45.717.778,63	R\$ 76.884.172,33
(+) 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\$ 45.717.778,63	R\$ 76.884.172,33
Passivo Circulante - E	R\$ 15.351.796,22	R\$ 20.318.532,24
(+) 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\$ 15.351.796,22	R\$ 20.318.532,24
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível	R\$ 2,98	R\$ 3,78

Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível Ajustada = D/H	R\$ 2,98	R\$ 3,78
--	----------	----------

A apuração efetuada com base nos dados enviados pela origem demonstra que para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, existe R\$ 3,78 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	2020	2021
Ativo Financeiro - A	R\$ 45.751.855,24	R\$ 76.917.630,94
(+) 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\$ 45.751.855,24	R\$ 76.917.630,94
Passivo Financeiro - E	R\$ 21.761.116,38	R\$ 24.290.932,83
(+) 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\$ 21.761.116,38	R\$ 24.290.932,83
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto Prazo	R\$ 2,10	R\$ 3,17
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto Prazo Ajustada = D/H	R\$ 2,10	R\$ 3,17

A apuração efetuada com base nos dados enviados pela origem demonstra que para cada R\$1,00 de dívida de curto prazo, existe R\$ 3,17 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	2020	2021
Ativo Circulante - A	R\$ 52.597.933,18	R\$ 103.623.312,28

(+) 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\$ 52.597.933,18	R\$ 103.623.312,28
Ativo Realizável a Longo Prazo - E	R\$ 112.066.619,53	R\$ 134.698.538,97
(+) 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\$ 112.066.619,53	R\$ 134.698.538,97
Passivo Circulante - I	R\$ 15.351.796,22	R\$ 20.318.532,24
(+) 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\$ 15.351.796,22	R\$ 20.318.532,24
Passivo Exigível a Longo Prazo - M	R\$ 5.759.555,95	R\$ 2.303.702,77
(+) 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\$ 5.759.555,95	R\$ 2.303.702,77
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto e Longo Prazo	R\$ 7,80	R\$ 10,53
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Disponível e Créditos de Curto e Longo Prazo Ajustada = (D+H)/(L+P)	R\$ 7,80	R\$ 10,53

A apuração efetuada com base nos dados enviados pela origem demonstra que, para cada R\$ 1,00 de dívida, existe R\$ 10,53 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	2020	2021	AH %
Financeiro	R\$ 23.990.738,86	R\$ 52.626.698,11	119,36%
Econômico	R\$ 32.095.969,17	R\$ 83.862.272,84	161,29%

Patrimonial	R\$ 269.221.240,57	R\$ 352.697.802,79	31,01%
-------------	--------------------	--------------------	--------

5 - Assunto de Fiscalização: DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

5.1 - ANÁLISE DO RESULTADO PATRIMONIAL

Nomenclatura	2020	2021
Resultado das Variações Patrimoniais Resultantes da Execução Orçamentária - A	R\$ 14.659.674,84	R\$ 60.810.999,63
(+) 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\$ 14.659.674,84	R\$ 60.810.999,63
Resultado das Variações Patrimoniais Independentes da Execução Orçamentária - E	R\$ 17.436.294,33	R\$ 23.051.273,21
(+) 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\$ 17.436.294,33	R\$ 23.051.273,21
Resultado Patrimonial = A + E	R\$ 32.095.969,17	R\$ 83.862.272,84
Resultado Patrimonial Ajustado - I = D + H	R\$ 32.095.969,17	R\$ 83.862.272,84

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 Resultantes da Execução Orçamentária.

Em relação ao Resultado Patrimonial Ajustado apurado no exercício anterior, verifica-se uma situação favorável, pois houve um aumento 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\$ 10.738.208,83	R\$ 14.002.985,83	R\$ 10.680.379,01	R\$ 14.060.815,65
Restos a Pagar Não Processados	R\$ 10.473.525,64	R\$ 9.876.759,59	R\$ 9.486.102,37	R\$ 10.864.182,86
Consignações	R\$ 507.108,11	R\$ 20.941.975,20	R\$ 20.705.862,10	R\$ 743.221,21
Depósitos	R\$ 42.273,80	R\$ 321.989,76	R\$ 200.633,04	R\$ 163.630,52
Outros*	R\$ 4.064.152,08	R\$ 337.524.049,01	R\$ 326.751.287,26	R\$ 14.836.913,83
Total	R\$ 25.825.268,46	R\$ 382.667.759,39	R\$ 367.824.263,78	R\$ 40.668.764,07
(+) 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\$ 25.825.268,46	R\$ 382.667.759,39	R\$ 367.824.263,78	R\$ 40.668.764,07

(*) 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\$ 10.738.208,83	R\$ 14.002.985,83	R\$ 10.680.379,01	R\$ 14.060.815,65	30,94%
(+) 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\$ 10.738.208,83	R\$ 14.002.985,83	R\$ 10.680.379,01	R\$ 14.060.815,65	30,94%
Não Processados	R\$ 10.473.525,64	R\$ 9.876.759,59	R\$ 9.486.102,37	R\$ 10.864.182,86	3,73%
(+) 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\$ 10.473.525,64	R\$ 9.876.759,59	R\$ 9.486.102,37	R\$ 10.864.182,86	3,73%
Total	R\$ 21.211.734,47	R\$ 23.879.745,42	R\$ 20.166.481,38	R\$ 24.924.998,51	17,51%
Total Ajustado	R\$ 21.211.734,47	R\$ 23.879.745,42	R\$ 20.166.481,38	R\$ 24.924.998,51	17,51%

Pela análise efetuada com base nos dados encaminhados pela origem, verificamos que houve um aumento de 17,51% 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\$ 12.963.236,97	R\$ 142.830.387,35	R\$ 142.593.488,36	R\$ 13.200.135,96	1,83%
Empréstimos e financiamentos a Curto Prazo	R\$ 0,00	R\$ 3.362.505,88	R\$ 2.350.000,00	R\$ 1.012.505,88	100,00%
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 1.839.177,34	R\$ 193.984.155,80	R\$ 190.624.294,47	R\$ 5.199.038,67	182,68%
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\$ 549.381,91	R\$ 32.613.950,77	R\$ 32.256.480,95	R\$ 906.851,73	65,07%
Total	R\$ 15.351.796,22	R\$ 372.790.999,80	R\$ 367.824.263,78	R\$ 20.318.532,24	32,35%
(+) 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\$ 15.351.796,22	R\$ 372.790.999,80	R\$ 367.824.263,78	R\$ 20.318.532,24	32,35%

Pela análise efetuada, com base nos dados encaminhados pela origem, verificamos que houve um aumento de 32,35% no total do grupo Exigível em relação ao exercício anterior.

7 - Assunto de Fiscalização: DÍVIDA ATIVA

7.1 - RESUMO GERAL

	2019	2020	2021	AH%
Saldo Inicial da Dívida Ativa - A	R\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	12,42%
(+) 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\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	12,42%
Recebimentos - E	R\$ 5.010.013,77	R\$ 2.434.236,51	R\$ 5.790.482,53	137,88%
(+) 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\$ 5.010.013,77	R\$ 2.434.236,51	R\$ 5.790.482,53	137,88%

Cancelamentos - I	R\$ 4.495.296,77	R\$ 1.011.473,58	R\$ 12.480.415,02	1.133,88%
(+) 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\$ 4.495.296,77	R\$ 1.011.473,58	R\$ 12.480.415,02	1.133,88%
Valores não recebidos - M = A - E - I	R\$ 84.822.961,53	R\$ 96.210.759,64	R\$ 93.759.872,68	-2,55%
Valores não recebidos Ajustados - N = D - H - L	R\$ 84.822.961,53	R\$ 96.210.759,64	R\$ 93.759.872,68	-2,55%
Inscrição/Atualização da Dívida (análise 2013 em diante) - O	R\$ 14.833.508,20	R\$ 15.820.010,59	R\$ 40.902.816,99	158,55%
(+) 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\$ 14.833.508,20	R\$ 15.820.010,59	R\$ 40.902.816,99	158,55%
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\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	R\$ 134.662.689,67	20,20%
Saldo Final da Dívida Ativa Ajustado - AD = N + R - V - AB	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	R\$ 134.662.689,67	20,20%

Com base nos dados encaminhados pela origem, verificamos que houve um aumento de 20,20% no montante da Dívida Ativa, em relação ao exercício anterior.

7.2 - EFICIÊNCIA NO RECEBIMENTO

	2019	2020	2021	AH%
Saldo Inicial da Dívida Ativa - A	R\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	12,42%
(+) 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\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	12,42%
Recebimentos - E	R\$ 5.010.013,77	R\$ 2.434.236,51	R\$ 5.790.482,53	137,88%
(+) 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\$ 5.010.013,77	R\$ 2.434.236,51	R\$ 5.790.482,53	137,88%
AV % - E/A * 100	5,31%	2,44%	5,17%	150,00%
AV % Ajustada - H/D * 100	5,31%	2,44%	5,17%	150,00%

Com base nos dados encaminhados pela origem, constatamos que o percentual de arrecadação em relação ao estoque da Dívida Ativa foi de 5,17%.

7.3 - NÍVEL DE CANCELAMENTO

	2019	2020	2021	AH %
Saldo Inicial da Dívida Ativa - A	R\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	12,42%
(+) 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\$ 94.328.272,07	R\$ 99.656.469,73	R\$ 112.030.770,23	12,42%

Cancelamentos - E	R\$ 4.495.296,77	R\$ 1.011.473,58	R\$ 12.480.415,02	1.133,88%
(+) 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\$ 4.495.296,77	R\$ 1.011.473,58	R\$ 12.480.415,02	1.133,88%
AV % - I = E/A * 100	4,77%	1,01%	11,14%	1.000,00%
AV % Ajustada - J = H/D * 100	4,77%	1,01%	11,14%	1.000,00%

Com base nos dados encaminhados pela origem, constatamos que o percentual de cancelamento em relação ao estoque da Dívida Ativa foi de 11,14%.

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\$ 357.729.749,92	R\$ 319.925.461,38	R\$ 37.804.288,54
Total Receita Arrecadada	R\$ 323.137.593,85	R\$ 323.137.593,85	R\$ 0,00
Dotação Atualizada	R\$ 357.729.749,92	R\$ 357.729.749,92	R\$ 0,00
Total Despesa Empenhada	R\$ 296.660.511,89	R\$ 296.660.511,89	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, constatamos a

existência de divergência conforme indicado no quadro demonstrativo acima/anterior.

Tal qual o Comunicado SDG n.º 34, de 2009, as divergências apuradas denotam falha grave, eis que a Prefeitura não atende aos princípios da transparência (artigo 1º, § 1º, da LRF) e da evidenciação contábil (artigo 83 da Lei Federal n.º 4.320/64).

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\$ 45.717.778,63	R\$ 45.717.778,63	R\$ 0,00
Total Receita Orcamentária	R\$ 323.137.593,85	R\$ 323.137.593,85	R\$ 0,00
Total Despesa Orcamentária	R\$ 296.660.511,89	R\$ 296.660.511,89	R\$ 0,00
Saldo Exerc. Atual	R\$ 76.884.172,33	R\$ 76.884.172,33	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

Balanco Patrimonial	Valores Apurados com Base:		Diferença
	Dados de Balanco Informados pela Origem	Balancetes Armazenados no Sistema AUDESP	
Total Ativo Financeiro	R\$ 76.917.630,94	R\$ 76.917.630,94	R\$ 0,00
Total Ativo Permanente	R\$ 309.261.589,72	R\$ 309.261.589,72	R\$ 0,00
Total Passivo Financeiro	R\$ 24.290.932,83	R\$ 24.290.932,83	R\$ 0,00
Total Passivo Permanente	R\$ 9.190.485,04	R\$ 9.190.485,04	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\$ 360.455.971,68	R\$ 360.455.971,68	R\$ 0,00
Total Variações Passivas	R\$ 276.593.698,84	R\$ 276.593.698,84	R\$ 0,00
Resultado Econômico	R\$ 83.862.272,84	R\$ 83.862.272,84	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\$ 23.879.745,42
Serviço da Dívida	R\$ 0,00
Depósitos	R\$ 21.263.964,96
Outras Mov. Extra	R\$ 63.488.374,79
Total (A)	R\$ 108.632.085,17
Variações Passivas	Valores
Transf. Financeiras Concedidas	R\$ 5.050.000,00
RP Pagos	R\$ 16.422.450,09
Serviço da Dívida	R\$ 0,00
Depósitos	R\$ 20.906.495,14
Outras Mov. Extra	R\$ 61.563.828,20
Total (B)	R\$ 103.942.773,43

Dados extraídos do Balanço Patrimonial	
Resultado Financeiro do Exercício anterior	R\$ 23.990.738,86
Ativo Financeiro	R\$ 45.751.855,24

Passivo Financeiro	R\$ 21.761.116,38
--------------------	-------------------

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\$ 33.458,61
Ativo Financeiro Anterior	R\$ 34.076,61
Variação Ativa - Total (C)	R\$ -618,00
Variação do Passivo Financeiro	
Passivo Financeiro Atual	R\$ 24.290.932,83
Passivo Financeiro Anterior	R\$ 21.761.116,38
Variação Passiva - Total (D)	R\$ 2.529.816,45
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\$ 23.990.738,86
(+) Ajustes por Variações Ativas (A+C)	R\$ 108.631.467,17
(-) Ajustes por Variações Passivas (B+D+E)	R\$ 106.472.589,88
Resultado Financeiro do Exercício Anterior - Ajustado	R\$ 26.149.616,15
(+/-) Resultado Orçamentário do Exercício	R\$ 26.477.081,96
Resultado Financeiro do Exercício	R\$ 52.626.698,11
Resultado Financeiro do exercício em exame	R\$ 52.626.698,11
Diferença apurada	R\$ 0,00

O resultado apurado evidencia que não foi encontrada inconsistência 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\$ 10.473.472,24
Saldo Exerc. Atual	R\$ 10.859.182,86
Total B	R\$ -385.710,62

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

Variação do Patrimônio Líquido - C (***)	
Total do Patrimônio Líquido Atual	R\$ 363.556.985,65
(-) Total do Patrimônio Líquido Anterior	R\$ 279.694.712,81
+/- Resultado Patrimonial do Exercício (****)	R\$ 83.862.272,84
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\$ 269.221.240,57
Resultado econômico Atual	R\$ 83.862.272,84
Variação do Patrimônio líquido (C)	R\$ 0,00
(+/-) Variação da conta RPNP (B)	R\$ -385.710,62
(=) Saldo Patrimonial Atual Apurado	R\$ 352.697.802,79
Saldo Patrimonial apurado no B. Patrimonial	R\$ 352.697.802,79
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\$ 323.728.374,61	
LOA - Previsão Atual. da Rec. Fiscal Líquida - II	R\$ 318.736.134,87	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Previsão Atual. da Rec. Fiscal Líquida - Ajustada - III	R\$ 318.736.134,87	
LOA - Receita Fiscal Líquida Arrecadada - IV	R\$ 347.048.820,40	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Receita Fiscal Líquida Arrecadada - Ajustada - V	R\$ 347.048.820,40	
Diferença (II - I)	R\$ -4.992.239,74	-1,54%
Diferença (III - I) - Ajustada	R\$ -4.992.239,74	-1,54%
Diferença (IV - I)	R\$ 23.320.445,79	7,20%
Diferença (V - I) - Ajustada	R\$ 23.320.445,79	7,20%

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta obtida na Previsão da Receita na LOA é inferior 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\$ 405.381.559,86	
LOA - Dotação Atual. da Desp. Fiscal Líquida - II	R\$ 390.281.454,52	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Dotação Atual. da Desp. Fiscal Líquida - Ajustado - III	R\$ 390.281.454,52	
LOA - Despesa Fiscal Líquida Realizada - IV	R\$ 311.814.703,52	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Despesa Fiscal Líquida Realizada - Ajustada - V	R\$ 311.814.703,52	
Diferença (II - I)	R\$ -15.100.105,34	-3,72%
Diferença (III - I) - Ajustada	R\$ -15.100.105,34	-3,72%
Diferença (IV - I)	R\$ -93.566.856,34	-23,08%

Diferença (V - I) - Ajustada	R\$ -93.566.856,34	-23,08%
-------------------------------------	--------------------	---------

Pela análise efetuada com base nos dados informados pela origem, constatamos que a meta obtida na Fixação Atualizada da Despesa na LOA é inferior 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\$ 1.300.000,00	
Resultado Primário Previsto na LOA - II	R\$ -71.545.319,65	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Resultado Primário Previsto na LOA - Ajustado - III	R\$ -71.545.319,65	
Resultado Primário Realizado no Exercício - IV	R\$ 35.234.116,88	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
LOA - Resultado Primário Realizado no Exercício - Ajustada - V	R\$ 35.234.116,88	
Diferença (II - I)	R\$ -72.845.319,65	101,82%
Diferença (III - I) - Ajustada	R\$ -72.845.319,65	101,82%
Diferença (IV - I)	R\$ 33.934.116,88	96,31%
Diferença (V - I) - Ajustada	R\$ 33.934.116,88	96,31%

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\$ 346.223.990,92	
(+) Inclusões da Fiscalização - II	R\$ 0,00	

(-) Exclusões da Fiscalização - III	R\$ 0,00	
RCL - Ajustada - IV = I + II + III	R\$ 346.223.990,92	
Operações de Crédito (exceto ARO) - V	R\$ 0,00	0,00%
(+) 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\$ 0,00	0,00%
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\$ 346.223.990,92	
(+) Inclusões da Fiscalização - II	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização - III	R\$ 0,00	
RCL - Ajustada - IV = I + II + III	R\$ 346.223.990,92	
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 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\$ 0,00
(+) 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\$ 0,00
Despesas de Capital Liquidadas - V	R\$ 15.083.324,93

(+) Inclusões da Fiscalização - VI	R\$ 0,00
(+) Exclusões da Fiscalização - VII	R\$ 0,00
Despesas de Capital Liquidadas - Ajustada - VIII = V + VI + VII	R\$ 15.083.324,93
Resultado Apurado - I - V	R\$ -15.083.324,93
Resultado Apurado Ajustado - IV - VIII	R\$ -15.083.324,93

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	12/2020	04/2021	08/2021	12/2021
% Permitido Legal	54,0000%	54,0000%	54,0000%	54,0000%
Gastos - A	R\$ 132.793.860,40	R\$ 132.802.012,64	R\$ 137.032.160,66	R\$ 138.291.674,85
(+) Inclusões da Fiscalização - B				R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - C				R\$ 0,00
Gastos Ajustados -D				R\$ 138.291.674,85
RCL -E	R\$ 304.270.976,90	R\$ 322.274.403,65	R\$ 328.405.645,14	R\$ 346.223.990,92
(+) Inclusões da Fiscalização - F				R\$ 0,00
(-) Exclusões da Fiscalização - G				R\$ 0,00
RCL Ajustada - H				R\$ 346.223.990,92
% Gasto = A/E	43,6433%	41,2077%	41,7265%	39,9428%
% Gasto Ajustado = D/H				39,9428%

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\$ 256.589.972,71	
Ajustes da fiscalização	R\$ 0,00	
Total de Receitas de Impostos - T.R.I.	R\$ 256.589.972,71	
FUNDEB - RECEITAS		
Retenções	R\$ 36.483.669,43	
Transferências recebidas	R\$ 29.829.238,39	
Receitas de aplicações financeiras	R\$ 71.467,38	
Ajustes da fiscalização	R\$ 0,00	
Total de Receitas do FUNDEB - T.R.F.	R\$ 29.900.705,77	
FUNDEB - DESPESAS		
Despesas com Magistério	R\$ 29.900.705,77	
(+/-) Outros ajustes da Fiscal. Magistério (70%)	R\$ 0,00	
Total das Despesas Líquidas com Magistério (mínimo 70%)	R\$ 29.900.705,77	100,00%
Demais Despesas	R\$ 0,00	
(+/-) Outros ajustes da Fiscal. Demais Despesas (30%)	R\$ 0,00	
Total das Demais Despesas Líquidas (máximo 30%)	R\$ 0,00	0,00%
DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO		
Educação Básica (exceto FUNDEB)	R\$ 33.268.924,20	
(+) FUNDEB Retido	R\$ 36.483.669,43	
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras	R\$ 0,00	
(-) FUNDEB Retido e não Aplicado no Retorno	R\$ 0,00	
Aplicação até 31.12.2021 (artigo 212, CF)	R\$ 69.752.593,63	27,18%

(+) FUNDEB-Parcela da retenção: 31.12.2021 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\$ 69.752.593,63	27,18%
Planejamento Atualizado do Ensino		
Receita Prevista Atualizada	R\$ 213.961.842,70	
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 69.390.019,99	
Índice Apurado	32,43%	

Conforme dados encaminhados pela origem o percentual aplicado em Ensino foi de 27,18%, 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\$ 252.771.997,50	
Ajustes da Fiscalização	R\$ 0,00	
Total das Receitas	R\$ 252.771.997,50	
Total das Despesas empenhadas com Recursos Próprios	R\$ 57.199.915,68	
(+/-)Ajustes da fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Restos a Pagar não pagos até 31.01.2021	R\$ 0,00	
Valor e percentual aplicado em ações e serviços de Saúde	R\$ 57.199.915,68	22,63%
Planejamento Atualizado da Saúde		
Receita Prevista Atualizada	R\$ 210.897.932,30	
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 58.574.355,69	
Índice Apurado	27,77%	

Conforme dados encaminhados pela origem o percentual aplicado em ações e serviços de saúde foi de 22,63%, 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\$ 3.153.932,62	R\$ 1.324.103,32	R\$ 0,00	R\$ -3.153.932,62	R\$ -1.324.103,32

Com base nos registros encaminhados pela entidade através dos balancetes mensais ao Sistema Audep, 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\$ 5.132.553,74	
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Dotação Atualizada Ajustada - I	R\$ 5.132.553,74	
Crédito Utilizado	R\$ 5.132.553,10	100,00%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
Crédito Utilizado Ajustado	R\$ 5.132.553,10	100,00%
Pago	R\$ 5.132.553,10	100,00%
(+) Inclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	
(-) Exclusões da Fiscalização	R\$ 0,00	

Pago Ajustado	R\$ 5.132.553,10	100,00%
----------------------	------------------	---------

Pela análise efetuada com base nos dados encaminhados pela origem, o montante do Crédito orçamentário utilizado com Precatórios no exercício representou 100,00% da Dotação Atualizada do Exercício, e o montante pago de Precatórios no exercício representou 100,00% 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\$ 4.064.152,08	R\$ 10.774.728,26	R\$ 8.964.603,95	R\$ 5.874.276,39	44,54%
Regime Especial	R\$ 0,00	R\$ 19.646,60	R\$ 19.646,60	R\$ 0,00	0,00%
Regime Ordinário	R\$ 4.064.152,08	R\$ 10.755.081,66	R\$ 8.944.957,35	R\$ 5.874.276,39	44,54%
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Curto Prazo Ajustado	R\$ 4.064.152,08	R\$ 10.774.728,26	R\$ 8.964.603,95	R\$ 5.874.276,39	44,54%
Longo Prazo	R\$ 2.693.699,73	R\$ 2.292.996,31	R\$ 2.950.816,68	R\$ 2.035.879,36	-24,42%
Regime Especial	R\$ 839.346,66	R\$ 331.827,51	R\$ 1.171.174,17	R\$ 0,00	-100,00%
Regime Ordinário	R\$ 1.854.353,07	R\$ 1.961.168,80	R\$ 1.779.642,51	R\$ 2.035.879,36	9,79%
(+) Inclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
(-) Exclusões da Fiscalização		R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Longo Prazo - Ajustado	R\$ 2.693.699,73	R\$ 2.292.996,31	R\$ 2.950.816,68	R\$ 2.035.879,36	-24,42%
Total	R\$ 6.757.851,81	R\$ 13.067.724,57	R\$ 11.915.420,63	R\$ 7.910.155,75	17,05%
Total Ajustado	R\$ 6.757.851,81	R\$ 13.067.724,57	R\$ 11.915.420,63	R\$ 7.910.155,75	17,05%

Pela análise efetuada com base dos dados enviados pela origem, verificamos que houve um

aumento de 17,05% 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	2021
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\$ 389,67
Valor disponível líquido da CIDE - E = A + B + C - D	R\$ -389,67
Valor aplicado contabilizado - F	R\$ 389,67
Saldo contabilizado em 31/12 do exercício em exame - G	R\$ 0,00
Saldo apurado conforme dados acima - H = A + B + C - F	R\$ -389,67
Diferença entre valor contabilizado e valor apurado - I = G - H	R\$ 389,67

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	2020	2021	AH%	AV%
Concorrência	R\$ 8.147.132,87	R\$ 5.225.982,39	-35,85%	5,19%
Tomada de Preços	R\$ 5.799.399,99	R\$ 1.834.996,52	-68,36%	1,82%
Convite	R\$ 3.036.362,14	R\$ 1.939.057,29	-36,14%	1,92%
Pregão	R\$ 54.464.272,08	R\$ 56.308.301,24	3,39%	55,90%
Concurso	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
BEC - Bolsa Eletrônica de Compras	R\$ 1.047.418,12	R\$ 3.183.403,39	203,93%	3,16%
Dispensa de Licitação	R\$ 15.030.619,71	R\$ 23.662.525,29	57,43%	23,49%
Inexigível	R\$ 548.198,24	R\$ 906.890,85	65,43%	0,90%

Outros/Não Aplicável	R\$ 6.295.574,94	R\$ 7.676.857,45	21,94%	7,62%
RDC	R\$ 0.00	R\$ 0.00	0,00%	0,00%
Total geral	R\$ 94.368.978,09	R\$ 100.738.014,42	6,75%	

Com base nos registros encaminhados pela entidade através dos balancetes mensais ao Sistema Audeps, 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 Audeps, relativo ao período ora analisado

Data da Geração: 25/05/2022
Hora da Geração: 09:52:14



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

INSTRUÇÃO DO PERÍODO

Processo TC 7248/989/20
Poder EXECUTIVO
Município Amparo
Entidade PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
Período 12/2021
Relator Dra. Cristiana de Castro Moraes
Unidade Fiscalizadora UR-19 UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU
Responsável CARLOS ALBERTO MARTINS
Cargo PREFEITO
CPF 217.166.038-46
Período de Gestão 01/01/2021 a 31/12/2024

Em atendimento ao disposto nas Instruções e Ordem de Serviço vigentes, 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 foram entregues no prazo estabelecido

2 - Assunto de Fiscalização: LRF

2.1 - GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)

Previsão acumulada	R\$ 347.512.772,64	
Realização acumulada	R\$ 349.043.745,90	
Variação	R\$ 1.530.973,26	0,4406%

Signature Not Verified

Digitally signed by Sao Paulo Tribunal de Contas do Estado
Date: 2022.06.24 20:59:13 BRT
Reason: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCESP
Location: São Paulo - SP



Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação favorável, em virtude da ocorrência de superávit de arrecadação acima demonstrado.

2.2 - GF16 - Análise da Despesa (Execução Orçamentária)

Receitas Realizadas :	R\$ 349.043.745,90	
Despesas Liquidadas até o Período	R\$ 313.849.823,00	
Resultado da Execução Orçamentária	R\$ 35.193.922,90	10,0830%

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\$ -71.545.319,65	
Resultado Primário do Anexo de Metas da LDO	R\$ 1.300.000,00	
Diferença	R\$ -72.845.319,65	101,8170%

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 Previdência Social.

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\$ -30.390.630,72	
Resultado Nominal Previsto no Anexo de Metas	R\$ -1.975.654,85	
Diferença	R\$ -28.414.975,87	93,4991%

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 extraordinárias, 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\$ 10.738.208,83	R\$ 10.473.525,64
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	R\$ 910.209,37	R\$ 2.099.523,14

Movimentação no Exercício

Nome Órgão	Inscrições	Pagamentos	Cancelamentos
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	R\$ 23.879.745,42	R\$ 16.422.450,09	R\$ 3.744.031,29
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	R\$ 2.657.195,15	R\$ 2.632.177,85	R\$ 192.772,44

Posição atual

Nome Órgão	RP Proces	RP Não Proces	Red Esperada
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	R\$ 14.060.815,65	R\$ 10.864.182,86	R\$ 10.605.875,71
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	R\$ 798.580,10	R\$ 2.043.397,27	R\$ 1.504.867,45

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
12/2020	R\$ 132.793.860,40	R\$ 304.270.976,90	43,6433%	54,0000%
4/2021	R\$ 132.802.012,64	R\$ 322.274.403,65	41,2077%	54,0000%
8/2021	R\$ 137.032.160,66	R\$ 328.405.645,14	41,7265%	54,0000%
12/2021	R\$ 138.291.674,85	R\$ 346.223.990,92	39,9428%	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
12/2021	R\$ 346.223.990,92	R\$ -64.651.931,93	-18,6734%
8/2021	R\$ 328.405.645,14	R\$ -82.226.035,68	-25,0379%

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\$ 346.223.990,92	
Operações de Crédito (exceto ARO)	R\$ 0.00	0,0000%
Limite Legal:	R\$ 55.395.838,54	

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\$ 346.223.990,92	
Concessões de Garantias	R\$ 0.00	0,0000%
Limite Legal	R\$ 76.169.278,00	

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\$ -17.520,47	R\$ 0.00	R\$ 0.00	R\$ -17.520,47

De acordo com o quadro acima, verifica-se que as receitas derivadas de alienações de bens e direitos que integram o patrimônio público foram aplicadas na sua totalidade durante o exercício, cabendo à auditoria confirmar in loco os valores e a sua destinação, nos termos do artigo 44 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)

Análise deste item encontra-se prejudicada, em vista da não realização de Operações de Crédito, cabendo à auditoria a sua confirmação loco, apontando 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	

Restos a Pagar Processados	R\$ 10.738.208,83	R\$ 14.002.985,83	R\$ 10.680.379,01	R\$ 14.060.815,65
Restos a Pagar Não Processados	R\$ 10.473.525,64	R\$ 9.876.759,59	R\$ 9.486.102,37	R\$ 10.864.182,86
Consignações	R\$ 507.108,11	R\$ 20.941.975,20	R\$ 20.705.862,10	R\$ 743.221,21
Depósitos	R\$ 42.273,80	R\$ 321.989,76	R\$ 200.633,04	R\$ 163.630,52
Outros	R\$ 4.064.152,08	R\$ 337.524.049,01	R\$ 326.751.287,26	R\$ 14.836.913,83
Total	R\$ 25.825.268,46	R\$ 382.667.759,39	R\$ 367.824.263,78	R\$ 40.668.764,07

2.16 - GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988

Receita Corrente Arrecadada (Ente)	
Prefeitura e Demais Órgãos (a)	R\$ 346.223.990,92
Despesa Corrente Empenhada (Ente)	
Prefeitura, Câmara e Demais Órgãos (b)	R\$ 307.834.118,89
Resultado do Ente Municipal	
Percentual (c) = (b) / (a)	88,91%

O resultado apurado mostra que o Ente superou o limite do § 1º do artigo 167-A (85,00%) da Constituição Federal de 1988. Nestes termos, alerte-se o órgão para que adote as medidas cabíveis conforme estabelece a legislação aplicável à situação.

3 - Assunto de Fiscalização: ENSINO

3.1 - AE02 - Planejamento Atualizado de Aplicação em Ensino

Receita Prevista Atualizada	R\$ 213.961.842,70
------------------------------------	--------------------

Despesa Fixada Atualizada	R\$ 69.390.019,99
Índice Apurado	32,4310%

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\$ 256.589.972,71	
Despesa Empenhada	R\$ 69.752.593,63	27,1845%
Despesa Liquidada	R\$ 69.687.142,70	27,1590%
Despesa Paga	R\$ 65.390.086,91	25,4843%

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\$ 256.589.972,71	
Despesa Empenhada	R\$ 69.752.593,63	27,1845%
Despesa Liquidada	R\$ 69.687.142,70	27,1590%
Despesa Paga	R\$ 65.390.086,91	25,4843%

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

3.4 - AE05 - Aplicação de Recursos do FUNDEB

Saldo Anterior	Receita	Despesa Empenhada	
		R\$	%
R\$ -6.511.601,99	R\$ 29.900.705,77	R\$ 29.900.705,77	100,0000%

Com base na Despesa Empenhada, verifica-se que o Município atendeu ao caput do art. 25 da Lei 14.113/20.

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\$ 29.900.705,77	R\$ 29.900.705,77	100,0000%

Com base na Despesa Empenhada, verifica-se que o Município atendeu ao art. 26 da Lei 14.113/20.

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\$ 210.897.932,30
Despesa Fixada Atualizada	R\$ 58.574.355,69
Índice Apurado	27,7738%

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\$ 252.771.997,50	
Despesa Empenhada	R\$ 57.199.915,68	22,6291%
Despesa Liquidada	R\$ 56.429.085,62	22,3241%
Despesa Paga	R\$ 54.906.375,63	21,7217%

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\$ 252.771.997,50	
Despesa Empenhada	R\$ 57.199.915,68	22,6291%
Despesa Liquidada	R\$ 56.429.085,62	22,3241%
Despesa Paga	R\$ 54.906.375,63	21,7217%

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: BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - QUADRIMESTRAL

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

Receitas	Previsão	Realização	AH%	AV%
Receitas Correntes	R\$ 304.400.005,12	R\$ 357.678.674,32	17,50%	110,69%
Receitas de Capital	R\$ 45.112.344,93	R\$ 1.942.588,96	-95,69%	0,60%
Deduções da Receita	R\$ -29.586.888,67	R\$ -36.483.669,43	23,31%	-11,29%
Receitas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Receitas Orçam.	R\$ 319.925.461,38	R\$ 323.137.593,85	1,00%	100,00%

Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Receitas Orçam.	R\$ 319.925.461,38	R\$ 323.137.593,85		100,00%
		R\$ 3.212.132,47		1,00%

Despesas	Fixação Final	Execução	AH%	AV%
Despesas Correntes	R\$ 307.051.689,34	R\$ 281.457.264,64	8,34%	93,87%
Despesas de Capital	R\$ 50.500.660,58	R\$ 15.203.247,25	69,89%	5,07%
Reserva de Contingência	R\$ 177.400,00			
Despesas Intraorçamentárias	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Repasses de duodécimos	R\$ 5.700.000,00	R\$ 5.050.000,00	11,40%	1,68%
(-) Devolução de duodécimos		R\$ 1.885.801,75		0,63%
Transf. Financeira À Adm. Indireta	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	0,00%
Subtotal das Despesas	R\$ 363.429.749,92	R\$ 299.824.710,14	17,50%	100,00%
Outros Ajustes		R\$ 0,00		0,00%
Total das Despesas	R\$ 363.429.749,92	R\$ 299.824.710,14		100,00%
Economia Orçamentária			R\$ 63.605.039,78	21,21%
Resultado da Execução Orçamentária			R\$ 23.312.883,71	7,21%

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 7,21% da receita realizada.

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

Receitas Realizadas	R\$ 359.621.263,28
Deduções da Receita	R\$ 36.483.669,43
Despesas Liquidadas	R\$ 286.783.752,30
Repasse de Duodécimos	R\$ 5.050.000,00
Devolução de Duodécimos	R\$ 1.885.801,75
Transferências Financeiras para Adm Indireta	R\$ 0,00
Resultado da Execução Orçamentária	R\$ 33.189.643,30

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: 24/05/2022
Hora da Geração: 20:59:12



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

RELATÓRIO DE INSTRUÇÃO - RPPS

Processo TC	7248/989/20
Poder	EXECUTIVO
Município	Amparo
Entidade	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
Período	12/2021
Relator	Dra. Cristiana de Castro Moraes
Unidade Fiscalizadora	UR-19 UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU
Responsável	CARLOS ALBERTO MARTINS
Cargo	PREFEITO
CPF	217.166.038-46
Período de Gestão	01/01/2021 a 31/12/2024

Em atendimento ao disposto nas Instruções vigentes e na Ordem de Serviço atualmente em vigor, temos a informar que este documento exhibe as análises relativas especificamente aos RPPS, conforme seguem.

RPPS

1 - Assunto de Fiscalização: Avaliação das Receitas Previstas e Arrecadadas do RPPS

1.1 - Contribuição Patronal (Visão da Prefeitura)

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

1.2 - Contribuição dos Servidores (Ativos, Inativos e Pensionistas)(Visão da Prefeitura)

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

1.3 - Parcelamentos (Visão da Prefeitura)

A análise não se aplica uma vez que o Município não possui Regime Próprio de

Previdência Social.

1.4 - Aporte para Equacionamento do Déficit Atuarial (Visão da Prefeitura)

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

1.5 - Aporte para Cobertura de Insuficiência Financeira (Visão da Prefeitura)

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

1.6 - Compensação Previdenciária (Visão da Prefeitura)

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

1.7 - Recebimento das contribuições dos servidores (Visão da Prefeitura)

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

2 - Assunto de Fiscalização: Avaliação da Rentabilidade e Evolução dos Investimentos do RPPS

2.1 - Confronto entre a rentabilidade da carteira e a meta atuarial (Visão da Prefeitura)

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

3 - Assunto de Fiscalização: Avaliação dos Parcelamentos com o RPPS

3.1 - Confronto entre o valor total previsto e recebido acumulados até o quadrimestre

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

3.2 - Verificação de Aumento/Redução dos saldos de parcelamentos do Município com o RPPS

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

3.3 - Redução do saldo sem recebimento no período

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

Data da Geração: 13/05/2022
Hora da Geração: 20:25:02



RENÚNCIA DE RECEITA

Município: Amparo	Exercício: 2021
Poder: EXECUTIVO	Mês: 13
Órgão: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	EM R\$

Não houve a previsão de renúncia de receita ou sua realização no decorrer do exercício.



Demonstrativo de Restos a Pagar

Período: 6º Bimestre / 2021

Município: Amparo

Fonte Recurso Cód. Aplicação	Saldo Exerc. Anteriores			Movimentação até o Período				Inscr. ao Final do Exerc.		Saldo até o Período	
	Proces.	Não Proces.	Liquidação	Pagamento		Cancelamentos		Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.
				Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.				
PODER EXECUTIVO	11.648.418,20	12.573.048,78	7.498.219,66	11.565.834,12	7.488.793,82	36,88	3.936.766,85	14.776.848,55	11.760.092,02	14.859.395,75	12.907.580,11
ÓRGÃO: 001 - PM AMPARO	10.738.208,83	10.473.525,64	5.747.071,08	10.680.379,01	5.742.071,08	0,00	3.744.031,29	14.002.985,83	9.876.759,59	14.060.815,65	10.864.182,81
01 100.0044 - COTA PARTE DO FUNDO	0,00	20.353,36	20.353,36	0,00	20.353,36	0,00	0,00	45.445,22	115.820,69	45.445,22	115.820,69
01 100.0046 - COTA-PARTE ROYALTIES	0,00	14.535,91	14.535,91	0,00	14.535,91	0,00	0,00	38.678,39	80.325,81	38.678,39	80.325,81
01 100.0189 - RESTAURACAO DA CASA DO	0,00	25.451,00	25.451,00	0,00	25.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 100.0224 - DADE 2017 PARQUE	0,00	21.992,95	21.992,95	0,00	21.992,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 100.0225 - DADE 2017 PARQUE	0,00	3.836,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.836,47
01 100.0230 - M/CIDADES SICONVI	0,00	1.665,93	1.665,93	0,00	1.665,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 100.0232 - M/ESPORTE SICONVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.389,77	0,00	115.389,77
01 100.0234 - M/ESPORTE SICONVI	0,00	2.228,57	0,00	0,00	0,00	0,00	2.228,57	0,00	0,00	0,00	0,00
01 100.0252 - M/DESENV REGIONAL OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.042,77	0,00	29.042,77
01 100.0253 - M/TURISMO CONST DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.306,49	0,00	2.306,49
01 100.0256 - M/CIDADES PAVIMENTACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.723,81	0,00	75.723,81
01 100.0257 - M/CIDADES SICONVI	0,00	7.630,84	7.630,84	0,00	7.630,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 100.0262 - MDR CR N 909228/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.989,71	0,00	220.989,71
01 100.0541 - CIP CONTRIBUIÇÃO DE	273.785,29	157.744,78	84.823,32	273.785,29	84.823,32	0,00	72.921,46	0,00	266.903,06	0,00	266.903,06
01 110.0000 - GERAL	3.507.309,80	1.846.134,58	1.078.294,12	3.453.652,56	1.073.294,12	0,00	483.710,38	4.234.589,36	3.862.177,15	4.288.246,60	4.151.307,21
01 210.0000 - EDUCAÇÃO INFANTIL -	1.301,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301,44	0,00
01 212.0000 - EDUCAÇÃO INFANTIL -	442.439,22	56,28	0,00	442.439,22	0,00	0,00	56,28	590.574,27	18.381,64	590.574,27	18.381,64
01 213.0000 - EDUCAÇÃO INFANTIL - PRÉ-	494.317,40	0,00	0,00	494.317,40	0,00	0,00	0,00	519.274,58	15.301,15	519.274,58	15.301,15
01 220.0000 - ENSINO FUNDAMENTAL -	1.063.319,12	0,00	0,00	1.063.319,12	0,00	0,00	0,00	1.234.191,36	31.768,14	1.234.191,36	31.768,14
01 310.0000 - SAÚDE - GERAL	2.798.215,21	615.780,98	447.391,64	2.795.344,07	447.391,64	0,00	167.378,01	1.673.347,02	616.443,02	1.676.218,16	617.454,31
01 312.0006 - RECURSO PROPRIO	1.177,00	11.369,50	11.114,00	1.177,00	11.114,00	0,00	255,50	0,00	170.344,82	0,00	170.344,82
01 400.0001 - TRANSITO GERAL	4.607,20	209.470,08	17.494,35	4.607,20	17.494,35	0,00	166.160,45	81.610,14	450.636,59	81.610,14	476.451,83
01 500.0014 - FUNDO MUNIC.ASSISTENCIA	2.000,00	108.359,50	6.355,65	2.000,00	6.355,65	0,00	91.310,10	980,00	37.949,59	980,00	48.643,33
01 510.0000 - ASSISTÊNCIA SOCIAL -	308.619,20	28.926,64	7.067,10	308.619,20	7.067,10	0,00	21.859,54	330.156,05	31.405,98	330.156,05	31.405,98
02 100.0189 - RESTAURACAO DA CASA DO	0,00	76.200,00	76.200,00	0,00	76.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 100.0193 - DADE 2015 PARQUE	0,00	189.963,82	189.963,82	0,00	189.963,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 100.0205 - DADE 2016 RECAPEAMENTO	0,00	616.258,11	0,00	0,00	0,00	0,00	613.568,78	0,00	0,00	0,00	2.689,33
02 100.0214 - CDHU EXECUCAO DE	0,00	18.530,85	18.530,85	0,00	18.530,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 100.0224 - DADE 2017 PARQUE	0,00	373.914,65	373.914,65	0,00	373.914,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 100.0225 - DADE 2017 PARQUE	0,00	82.156,75	80.106,74	0,00	80.106,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.050,01
02 100.0228 - PROJETO ESCOLA DE	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 100.0258 - DADETUR 2019 PARQUE	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 200.0004 - MERENDA ESCOLAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.018,90	295.400,50	30.018,90	295.400,50
02 220.0008 - TRANSPORTE ESCOLAR -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.905,28	0,00	374.905,28	0,00
02 230.0001 - TRANSPORTE ESCOLAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.968,43	0,00	124.968,43	0,00
02 261.0000 - EDUCAÇÃO - FUNDEB -	372.905,62	0,00	0,00	372.905,62	0,00	0,00	0,00	1.037.157,58	0,00	1.037.157,58	0,00

Fonte Recurso	Cód. Aplicação	Saldo Exerc. Anteriores		Liquidação	Movimentação até o Período				Inscr. ao Final do Exerc.		Saldo até o Período	
		Proces.	Não Proces.		Pagamento		Cancelamentos		Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.
					Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.				
02	271.0000 - EDUCAÇÃO-FUNDEB-	262.187,38	0,00	0,00	262.187,38	0,00	0,00	0,00	370.200,22	0,00	370.200,22	0,00
02	272.0000 - EDUCAÇÃO-FUNDEB-	486.675,14	0,00	0,00	486.675,14	0,00	0,00	0,00	617.125,16	0,00	617.125,16	0,00
02	301.0153 - ATENCAO BASICA ESTADUAL	0,00	8.280,00	8.260,00	0,00	8.260,00	0,00	20,00	8.458,50	46.900,50	8.458,50	46.900,50
02	304.0030 - INSUMOS DA GLICEMIA	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	500.0004 - PROGRAMA PROTECAO	0,00	7.840,00	7.840,00	0,00	7.840,00	0,00	0,00	0,00	3.104,20	0,00	3.104,20
03	100.0121 - FUNDO MUNICIPAL DE	0,00	9.025,96	9.025,96	0,00	9.025,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	100.0128 - FAIC - FUNDO MUNICIPAL DE	0,00	9.425,96	9.025,96	0,00	9.025,96	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	100.0230 - M/CIDADES SICONVI	0,00	164.927,08	164.927,08	0,00	164.927,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	100.0232 - M/ESPORTE SICONVI	0,00	370.500,57	69.838,75	0,00	69.838,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.661,82
05	100.0234 - M/ESPORTE SICONVI	0,00	209.710,35	0,00	0,00	0,00	0,00	209.710,35	0,00	0,00	0,00	0,00
05	100.0252 - M/DESENV REGIONAL OBRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.750,00	0,00	238.750,00
05	100.0253 - M/TURISMO CONST DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.341,72	0,00	228.341,72
05	100.0256 - M/CIDADES PAVIMENTACAO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.095,24	0,00	54.095,24
05	100.0257 - M/CIDADES SICONVI	0,00	168.773,43	168.773,43	0,00	168.773,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	100.0262 - MDR CR N 909228/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,95	0,00	48.000,95
05	220.0006 - CONTRIBUICAO SALARIO	0,00	9.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	233.0000 - PROGRAMA NACIONAL DE	0,00	71.956,69	8.430,60	0,00	8.430,60	0,00	63.526,09	924,50	15.126,09	924,50	15.126,09
05	280.0000 - RECURSOS DO SALÁRIO	0,00	432.256,99	200.402,34	0,00	200.402,34	0,00	229.566,65	21.630,84	151.447,80	21.630,84	153.735,84
05	281.0000 - RECURSOS DO SALÁRIO	1.080,10	97.739,67	42.150,53	1.080,10	42.150,53	0,00	55.407,14	5.580,41	152.210,13	5.580,41	152.392,11
05	282.0000 - RECURSOS DO SALÁRIO	0,00	138.039,00	69.992,45	0,00	69.992,45	0,00	67.136,55	32.816,05	182.885,56	32.816,05	183.795,56
05	283.0000 - RECURSOS DO PROGRAMA	0,00	74.394,91	34.469,00	0,00	34.469,00	0,00	39.925,91	3.139,54	52.256,50	3.139,54	52.256,50
05	284.0000 - RECURSOS DO PROGRAMA	0,00	59.871,50	7.178,68	0,00	7.178,68	0,00	52.692,82	1.745,10	45.005,67	1.745,10	45.005,67
05	285.0000 - RECURSOS DO PROGRAMA	0,00	61.847,67	5.415,74	0,00	5.415,74	0,00	56.431,93	2.176,41	80.726,47	2.176,41	80.726,47
05	300.0072 - ESTRUTURACAO DA REDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560,00	0,00	560,00
05	300.0164 - AMPLIACAO E REFORMA USF	0,00	299.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.998,00
05	300.0190 - FNS USF MOREIRINHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.410,54	0,00	6.410,54
05	300.0202 - REFORMA E AMPLIACAO DA	0,00	8.559,47	8.559,47	0,00	8.559,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	301.0005 - PISO DE ATENCAO BASICA	319.250,56	117.628,88	90.764,99	319.250,56	90.764,99	0,00	22.223,44	51.597,23	124.736,45	51.597,23	129.376,90
05	301.0008 - PROGRAMA AGENTES	131.750,00	0,00	0,00	131.750,00	0,00	0,00	0,00	139.500,00	0,00	139.500,00	0,00
05	301.0198 - PROGRAMA SAUDE DA	1.070,00	25.005,89	18.715,89	1.070,00	18.715,89	0,00	0,00	10.526,79	63.822,13	10.526,79	70.112,11
05	302.0026 - SAUDE MENTAL	29.597,19	50.132,77	24.267,43	29.597,19	24.267,43	0,00	25.865,34	21.266,24	90.157,50	21.266,24	90.157,50
05	302.0090 - REDE DE URGENCIA MAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.004,38	0,00	3.004,38
05	302.0200 - ATENCAO DE MEDIA E ALTA	15.466,62	78.574,51	78.574,51	15.466,62	78.574,51	0,00	0,00	2.578,47	460,00	2.578,47	460,00
05	303.0006 - TETO FINANCEIRA	1.196,00	42.671,30	42.671,30	1.196,00	42.671,30	0,00	0,00	0,00	102.824,18	0,00	102.824,18
05	303.0009 - INCENTIVO AS ACOES	0,00	269,00	269,00	0,00	269,00	0,00	0,00	0,00	730,00	0,00	730,00
05	303.0019 - INCENTIVO NO AMBITO DO	2.072,30	0,00	0,00	2.072,30	0,00	0,00	0,00	13.407,90	6.274,10	13.407,90	6.274,10
05	303.0023 - SAUDE DO TRABALHADOR	3.000,00	9.293,33	8.933,33	3.000,00	8.933,33	0,00	360,00	3.000,00	2.900,00	3.000,00	2.900,00
05	304.0073 - ASSISTENCIA	0,00	18.711,00	5.895,00	0,00	5.895,00	0,00	12.816,00	370,00	73.849,40	370,00	73.849,40
05	305.0003 - ASSISTENCIA	89.014,90	608.084,77	608.084,77	89.014,90	608.084,77	0,00	0,00	0,00	4.144,00	0,00	4.144,00
05	312.0002 - FEDERAL EMERGENCIA DE	1.264,38	40.069,68	1.881,72	1.264,38	1.881,72	0,00	38.187,96	0,00	9.445,00	0,00	9.445,00
05	312.0003 - RECURSO PISO DE ATENCAO	0,00	1.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	312.0009 - FEDERAL EMERG DE SAUDE	13.834,96	48.777,67	35.840,99	13.834,96	35.840,99	0,00	12.936,68	0,00	6.391,60	0,00	6.391,60
05	312.0010 - FEDERAL EMERG DE SAUDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.285,11	0,00	14.285,11	0,00
05	312.0012 - FEDERAL EMERGENCIA DE	0,00	649,82	649,82	0,00	649,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte Recurso	Cód. Aplicação	Saldo Exerc. Anteriores			Movimentação até o Período				Inscr. ao Final do Exerc.		Saldo até o Período	
		Proces.	Não Proces.	Liquidação	Pagamento		Cancelamentos		Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.
					Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.				
05	312.0018 - FEDERAL EMERGENCIA DE	108.600,00	502.641,88	475.680,06	108.600,00	475.680,06	0,00	22.161,82	0,00	0,00	0,00	4.800,00
05	312.0020 - FEDERAL EMERG DE SAUDE	0,00	4.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.050,00
05	312.0022 - EMERGENCIA DE SAUDE	0,00	528.000,00	528.000,00	0,00	528.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	312.0023 - EMERG DE SAUDE PUBLICA	0,00	18.250,88	18.250,88	0,00	18.250,88	0,00	0,00	1.293,22	63.819,88	1.293,22	63.819,88
05	312.0024 - EMERG DE SAUDE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.189,00	0,00	10.189,00	0,00
05	312.0025 - EMERG DE SAUDE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.501,99	1.122,90	80.501,99	1.122,90
05	312.0027 - EMERG DE SAUDE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.520,00	39.860,00	19.520,00	39.860,00
05	312.0034 - FEDERAL EMERG DE SAUDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.859,13	257.274,18	26.859,13	257.274,18
05	312.0037 - FEDERAL EMERG DE SAUDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.811,00	16.800,00	13.811,00	16.800,00
05	500.0003 - PROG.APOIO A PESSOA	0,00	8.448,93	0,00	0,00	0,00	0,00	8.448,93	0,00	0,00	0,00	0,00
05	500.0011 - BOLSA FAMILIA	2.100,00	1.327,00	1.013,50	2.100,00	1.013,50	0,00	313,50	2.100,00	700,00	2.100,00	700,00
05	500.0021 - SCFV-SER.DE CONVIVENCIA	0,00	1.411,00	1.411,00	0,00	1.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	500.0023 - PISO BASICO FIXO-CRAS	0,00	4.726,90	3.755,40	0,00	3.755,40	0,00	971,50	4.441,87	970,73	4.441,87	970,73
05	500.0029 - PISO FIXO DE MEDIA	52,80	11.523,59	7.528,65	52,80	7.528,65	0,00	2.408,19	8.824,00	602,70	8.824,00	2.189,41
08	312.0019 - EMENDA PARLAMENTAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.440,00	0,00	1.440,00
91	110.0000 - GERAL	0,00	602.761,46	363.040,86	0,00	363.040,86	0,00	213.020,60	399.671,11	524.943,22	399.671,11	551.643,22
91	310.0000 - SAÚDE - GERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.631.222,63	157.050,50	1.631.222,63	157.050,50
91	312.0006 - RECURSO PROPRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.234,73	0,00	22.234,73	0,00
91	500.0014 - FUNDO MUNIC.ASSISTENCIA	0,00	37.497,50	0,00	0,00	0,00	0,00	37.497,50	0,00	0,00	0,00	0,00
92	301.0153 - ATENCAO BASICA ESTADUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.367,04	89.621,54	29.367,04	89.621,54
95	100.0235 - DADE/2018 PARQUE	0,00	502.105,99	41.812,49	0,00	41.812,49	0,00	460.293,50	0,00	188.110,19	0,00	188.110,19
95	283.0000 - RECURSOS DO PROGRAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.629,05	19.544,59	21.629,05	19.544,59
95	284.0000 - RECURSOS DO PROGRAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.259,80	15.797,98	12.259,80	15.797,98
95	285.0000 - RECURSOS DO PROGRAMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.095,50	21.681,55	6.095,50	21.681,55
95	301.0005 - PISO DE ATENCAO BASICA	0,00	11.940,00	11.940,00	0,00	11.940,00	0,00	0,00	0,00	149.953,00	0,00	149.953,00
95	302.0090 - REDE DE URGENCIA MAC	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
95	302.0200 - ATENCAO DE MEDIA E ALTA	0,00	80.913,27	80.913,27	0,00	80.913,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
95	303.0006 - TETO FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.874,46	96.595,83	3.874,46	96.595,83
95	305.0003 - ASSISTENCIA	0,00	176.919,82	0,00	0,00	0,00	0,00	176.919,82	0,00	0,00	0,00	0,00
95	312.0032 - EMERG DE SAUDE PUBLICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.866,25	0,00	72.866,25	0,00
ÓRGÃO: 003 - SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE		910.209,37	2.099.523,14	1.751.148,58	885.455,11	1.746.722,74	36,88	192.735,56	773.862,72	1.883.332,43	798.580,10	2.043.397,23
02	110.0000 - GERAL	0,00	203.187,72	147.465,15	0,00	147.465,15	0,00	32.323,48	0,00	0,00	0,00	23.399,00
04	110.0000 - GERAL	910.209,37	1.896.335,42	1.603.683,43	885.455,11	1.599.257,59	36,88	160.412,08	773.862,72	1.883.332,43	798.580,10	2.019.998,11
PODER LEGISLATIVO		52.268,06	20.397,05	19.600,53	52.268,06	19.600,53	0,00	796,52	125,90	31.727,31	125,90	31.727,31
ÓRGÃO: 002 - CM AMPARO		52.268,06	20.397,05	19.600,53	52.268,06	19.600,53	0,00	796,52	125,90	31.727,31	125,90	31.727,31
01	110.0000 - GERAL	52.268,06	20.397,05	19.600,53	52.268,06	19.600,53	0,00	796,52	125,90	31.727,31	125,90	31.727,31
TOTAL:		11.700.686,26	12.593.445,83	7.517.820,19	11.618.102,18	7.508.394,35	36,88	3.937.563,37	14.776.974,45	11.791.819,33	14.859.521,65	12.939.307,44

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 18/02/2022 23:51



Relatório de **Gestão Fiscal** - Poder Executivo

Período: 3º Quadrimestre / 2021

Município: Amparo

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF:		
	R\$	%
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO	346.223.990,92	100,0000 %
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL	346.223.990,92	100,0000 %
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
Montante	138.291.674,85	39,9428 %
Limite Máximo (art. 20 LRF)	186.960.955,10	54,0000 %
Limite Prudencial 95% (par. único art. 22 LRF)	177.612.907,34	51,3000 %
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000 %
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
Saldo Devedor	-64.651.931,93	-18,6734 %
Limite Legal (art.s 3º e 4º Res. 40 Senado)	415.468.789,10	120,0000 %
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000 %
CONCESSÕES DE GARANTIAS		
Montante	0,00	0,0000 %
Limite Legal (art. 9º Res. 43 Senado)	76.169.278,00	22,0000 %
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000 %
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (exceto ARO)		
Realizadas no Período	0,00	0,0000 %
Limite Legal (inc. I art. 7º Res. 43 Senado)	55.395.838,55	16,0000 %
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000 %
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
Saldo Devedor	0,00	0,0000 %
Limite Legal (art. 10 Res. 43 Senado)	24.235.679,36	7,0000 %
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000 %

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: 3-V1Y1-ACAJ-57C2-6REF

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

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

Data de geração: 24/05/2022 23:22



Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO

Balço Orçamentário

Período: 12 / 2021

Município: Amparo

RECEITAS	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Previstas até o Período	Realizadas até o Período	Saldo a Realizar
RECEITAS CORRENTES	331.937.317,26	331.937.317,26	331.937.317,26	382.707.660,35	-50.770.343,09
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	67.270.638,16	67.270.638,16	67.270.638,16	71.418.961,75	-4.148.323,59
Contribuições	4.929.220,47	4.929.220,47	4.929.220,47	4.965.126,15	-35.905,68
Receita Patrimonial	553.702,46	553.702,46	553.702,46	2.073.998,78	-1.520.296,32
Receita de Serviços	25.079.919,25	25.079.919,25	25.079.919,25	21.436.991,07	3.642.928,18
Transferências Correntes	224.802.474,18	224.802.474,18	224.802.474,18	275.771.295,54	-50.968.821,36
Outras Receitas Correntes	9.301.362,74	9.301.362,74	9.301.362,74	7.041.287,06	2.260.075,68
RECEITAS DE CAPITAL	45.162.344,05	45.162.344,05	45.162.344,05	2.819.754,98	42.342.589,07
Operações de Crédito	28.300.000,00	28.300.000,00	28.300.000,00	0,00	28.300.000,00
Transferências de Capital	16.862.344,05	16.862.344,05	16.862.344,05	2.819.754,98	14.042.589,07
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	29.586.888,67	29.586.888,67	29.586.888,67	36.483.669,43	-6.896.780,76
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	347.512.772,64	347.512.772,64	347.512.772,64	349.043.745,90	-1.530.973,26
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	347.512.772,64	347.512.772,64	347.512.772,64	349.043.745,90	-1.530.973,26
DÉFICIT (IV)				0,00	
TOTAL (V) = (III + IV)	347.512.772,64	347.512.772,64	347.512.772,64	349.043.745,90	-1.530.973,26

DESPESAS	Dotação Inicial	Créditos Adic. / Anulações	Dotação Atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago	Saldo a Empenhar	Saldo a Liquidar	Saldo a Pagar
DESPESAS CORRENTES	290.331.147,42	47.790.692,84	338.121.840,26	307.834.118,89	298.766.498,07	284.527.424,52	30.287.721,37	9.067.620,82	14.239.073,55
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	140.870.830,60	2.797.406,21	143.668.236,81	140.800.513,62	140.799.482,62	130.724.586,07	2.867.723,19	1.031,00	10.074.896,55
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	350.000,00	-262.614,54	87.385,46	87.385,46	87.385,46	87.385,46	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	149.110.316,82	45.255.901,17	194.366.217,99	166.946.219,81	157.879.629,99	153.715.452,99	27.419.998,18	9.066.589,82	4.164.177,00
DESPESAS DE CAPITAL	55.114.416,56	-1.097.082,82	54.017.333,74	17.807.523,44	15.083.324,93	14.545.424,03	36.209.810,30	2.724.198,51	537.900,90
INVESTIMENTOS	52.984.416,56	-921.316,84	52.063.099,72	15.859.789,42	13.135.590,91	12.597.690,01	36.203.310,30	2.724.198,51	537.900,90
INVERSÕES FINANCEIRAS	130.000,00	-123.500,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO / REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	2.000.000,00	-52.265,98	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	1.947.734,02	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.000.000,00	-1.822.600,00	177.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	347.445.563,98	44.871.010,02	392.316.574,00	325.641.642,33	313.849.823,00	299.072.848,55	66.497.531,67	11.791.819,33	14.776.974,45
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)	347.445.563,98	44.871.010,02	392.316.574,00	325.641.642,33	313.849.823,00	299.072.848,55	66.497.531,67	11.791.819,33	14.776.974,45
SUPERÁVIT (IX)						35.193.922,90			
TOTAL (X) = (VIII + IX)	347.445.563,98	44.871.010,02	392.316.574,00	325.641.642,33	349.043.745,90	299.072.848,55	66.497.531,67	11.791.819,33	14.776.974,45

ANEXO A - Tabela de Competência

Período de análise: Janeiro/2021 a Dezembro/2021

Município: Amparo

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência*
CÂMARA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	13/2021
SAAE - SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO	13/2021

* 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: 18/02/2022 23:51

Município	Exercício	*Despesa Liquidada (apenas grupo 44000000-Investimentos)	*Receita Total	*Taxa de Investimento (Metodologia a partir de 2018)	*VI. Liquidado - RP Não Proc (apenas grupo 44000000-Investimentos)	*Despesa Liquidada (apenas grupo 44000000-Investimentos) (incluindo VI. Liquidado - RP Não Proc)	*Taxa de Investimento (Metodologia a partir de 2018) (incluindo VI. Liquidado - RP Não Proc)	**Despesa Empenhada (apenas grupo 44000000-Investimentos)	**Receita Corrente Líquida (RCL)	**Taxa de Investimento (Metodologia até 2017)
Amparo	2021	R\$ 13.135.590,91	R\$ 349.043.745,90	3,763%	R\$ 2.472.210,49	R\$ 15.607.801,40	4,472%	R\$ 15.859.789,42	R\$ 346.223.990,92	4,581%

* Metodologia utilizada no relatório a partir de 2018

** Metodologia utilizada nos relatórios até 2017

Data do Relatório: 02/06/2022 @ 09:53

Alterações Orçamentárias

2021

Atualizado em
01/06/2022

DF/UR

Município

Entidade

Covid/Corona/Pandemia

Todos

Amparo

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO

Não

Sim

Limpar

47.871.389,84

TOTAL ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

172.704.532,68

TOTAL DE CRÉDITOS ABERTOS POR FONTE DE RECURSO

314.225.461,38

DOTAÇÃO INICIAL

18.973.519,40

CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR

15.067.892,23

SUPERÁVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO A...

27.786.396,31

EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

129.850.244,14

ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO

28.897.870,44

CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

0,00

CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

0,00

CRÉD. ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTA...

0,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO

0,00

DOTAÇÃO TRANSFERIDA

0,00

RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENT...

0,00

CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

0,00

CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

0,00

CRÉD. EXTRAORD. REABERTOS - SUPLEMENTA...

0,00

RESERVA DE CONTINGÊNCIA

-67.108.672,72

I-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

294.988.178,50

DOTAÇÃO ATUALIZADA

15,23%

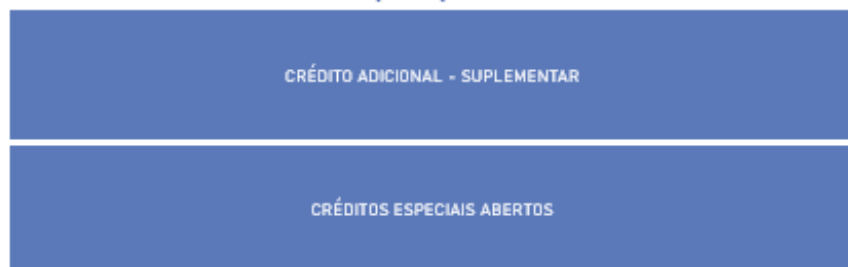
PERCENTUAL ALTERAÇÕES

0,00%

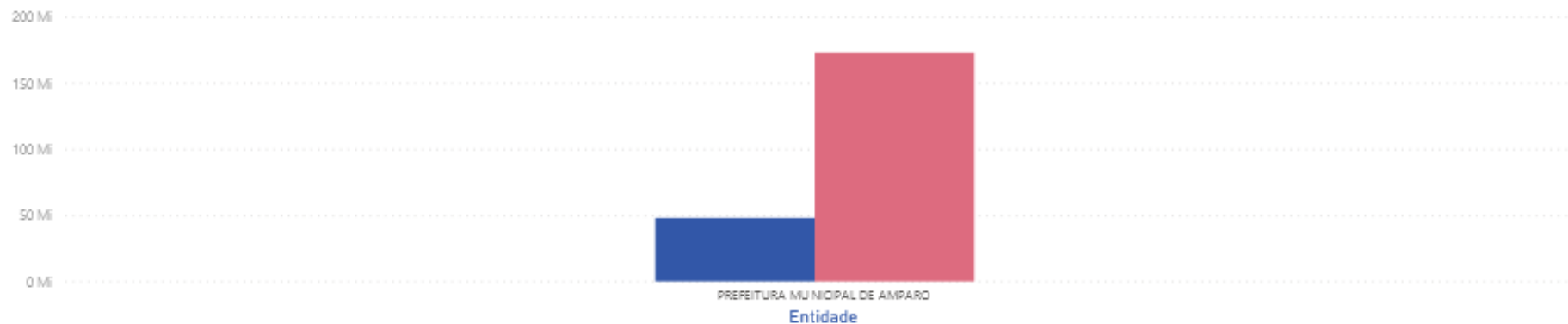
PERCENTUAL ALTERAÇÕES CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS

Alterações Orçamentárias

Fontes de Recurso



● Alterações Orçamentárias ● Fontes de Recurso



Alterações Orçamentárias

2021

Atualizado em
01/06/2022



DF/UR: Todos | Município: Amparo | Entidade: Todos | Covid/Corona/Pandemia: Não/Sim | Limpar

52.469.459,42
TOTAL ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

177.302.602,26
TOTAL DE CRÉDITOS ABERTOS POR FONTE DE RECURSO

347.445.563,98
DOTAÇÃO INICIAL

23.571.588,98
CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR

16.434.613,71
SUPERÁVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO A...

27.786.396,31
EXCESSO DE ARRECADADAÇÃO

133.081.592,24
ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO

28.897.870,44
CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

0,00
CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

0,00
CRÉD. ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTA...

0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO

0,00
DOTAÇÃO TRANSFERIDA

0,00
RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENT...

0,00
CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

0,00
CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

0,00
CRÉD. EXTRAORD. REABERTOS - SUPLEMENTA...

0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA

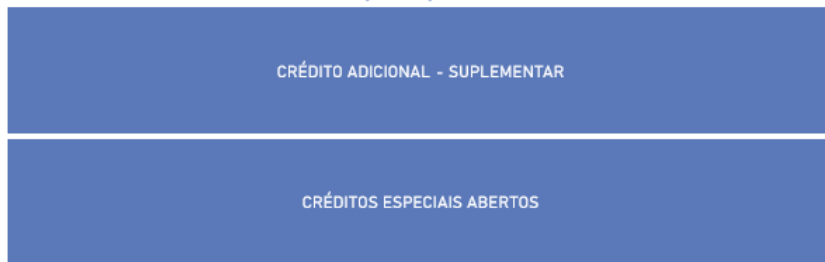
-70.340.020,82
(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

329.575.002,58
DOTAÇÃO ATUALIZADA

15,10%
PERCENTUAL ALTERAÇÕES

0,00%
PERCENTUAL ALTERAÇÕES CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS

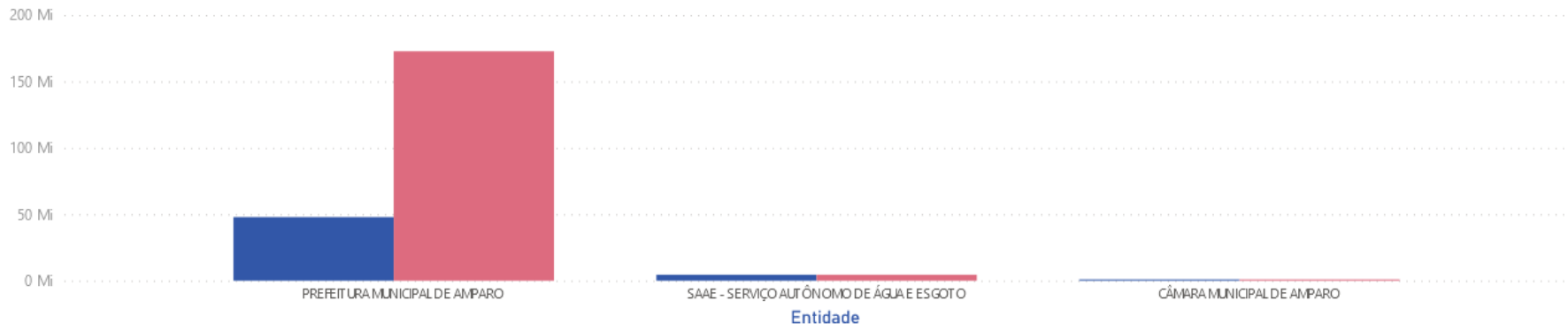
Alterações Orçamentárias



Fontes de Recurso



● Alterações Orçamentárias ● Fontes de Recurso



Alterações Orçamentárias

2021

Atualizado em
01/06/2022



DF/UR: Todos | Município: Amparo | Entidade: Todos | Covid/Corona/Pandemia: Não/Sim | [Limpar](#)

11.776.896,19

TOTAL ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

31.574.983,26

TOTAL DE CRÉDITOS ABERTOS POR FONTE DE RECURSO

4.576.000,00

DOTAÇÃO INICIAL

1.118.000,00

CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR

7.128.588,16

SUPERÁVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO A...

4.156.130,97

EXCESSO DE ARRECADAÇÃO

20.290.264,13

ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO

10.658.896,19

CRÉDITOS ESPECIAIS ABERTOS

0,00

CRÉDITOS ESPECIAIS REABERTOS

0,00

CRÉD. ESPECIAIS REABERTOS - SUPLEMENTA...

0,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO

0,00

DOTAÇÃO TRANSFERIDA

0,00

RECURSOS SEM DESPESAS CORRESPONDENT...

0,00

CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS ABERTOS

0,00

CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS REABERTOS

0,00

CRÉD. EXTRAORD. REABERTOS - SUPLEMENTA...

0,00

RESERVA DE CONTINGÊNCIA

-6.535.010,96

I-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES

9.817.885,23

DOTAÇÃO ATUALIZADA

257,36%

PERCENTUAL ALTERAÇÕES

0,00%

PERCENTUAL ALTERAÇÕES CRÉDITOS EXTRAORDINÁRIOS

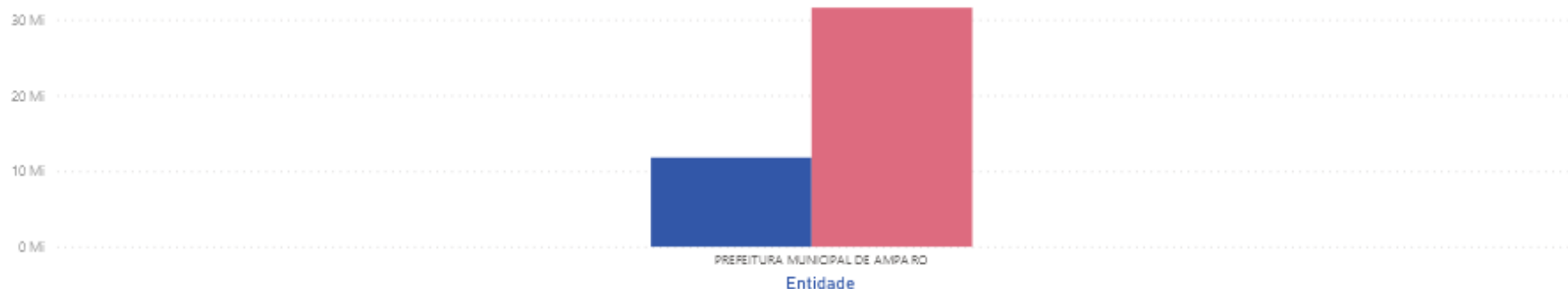
Alterações Orçamentárias

Fontes de Recurso



[Mostrar como uma tabela](#)

● Alterações Orçamentárias ● Fontes de Recurso



Codificação	Descrição	Saldo Inicial	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Final
220000000	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	-5.759.555,95	9.584.955,00	6.129.101,82	-2.303.702,77
221110403	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	-1.854.353,07	1.779.642,51	1.258.464,29	-1.333.174,85
222110301	OUTROS EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO - INTERNO (F)	0	1.036.977,06	1.304.800,47	-267.823,41
222110301	tpCCor - 3 cdEn - 1 tpIdentificacao - 1 nrlIdentificacao - 00360305027908	0	892.505,88	998.505,30	-105.999,42
222110301	tpCCor - 3 cdEn - 1 tpIdentificacao - 1 nrlIdentificacao - 10663610000129	0	144.471,18	306.295,17	-161.823,99
222130298	OUTROS CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (P)	-3.065.856,22	5.597.161,26	2.531.305,04	0
222130298	tpCCor - 3 cdEn - 1 tpIdentificacao - 1 nrlIdentificacao - 00360305027908	-2.723.254,22	4.669.249,07	1.945.994,85	0
222130298	tpCCor - 3 cdEn - 1 tpIdentificacao - 1 nrlIdentificacao - 10663610000129	-342.602,00	927.912,19	585.310,19	0
223110503	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	0	0	702.704,51	-702.704,51
223110603	PRECATÓRIOS DE CONTAS A PAGAR - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	-839.346,66	1.171.174,17	331.827,51	0

Fonte: Balancete contábil (AUDESP)

Codificação	Descrição	Saldo Inicial	Movimento Débito	Movimento Crédito	Saldo Final
210000000	PASSIVO CIRCULANTE	-15.351.796,22	363.758.128,30	368.724.864,32	-20.318.532,24
211110101	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	-6.478.774,12	104.617.848,65	103.306.114,07	-5.167.039,54
211110503	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	-3.791.677,19	5.115.218,30	6.069.914,31	-4.746.373,20
211410101	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES (F)	-1.790.503,66	21.528.949,94	21.959.257,40	-2.220.811,12
211410103	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - SERVIÇOS DE TERCEIROS OU CONTRIBUINTES AVULSOS (F)	0	64.987,88	65.643,91	-656,03
211410501	FGTS (F)	-902.282,00	7.712.770,72	7.875.744,79	-1.065.256,07
212110211	CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS INTERNOS (P)	0	0	1.012.505,88	-1.012.505,88
213110101	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	-1.566.702,45	17.125.275,11	15.563.572,66	-5.000,00
213110102	FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR (F)	0	168.747.559,31	172.813.694,79	-4.066.135,48
213110603	PRECATÓRIOS DE FORNECEDORES NACIONAIS - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/05/2000 - NÃO VENCIDOS (P)	-272.474,89	685.324,57	1.540.752,87	-1.127.903,19
218810102	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS (F)	-212.997,17	11.323.234,95	11.368.717,09	-258.479,31
218810110	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-3.072,66	467.529,72	468.277,23	-3.820,17
218810111	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	-130.416,28	5.193.528,02	5.252.655,12	-189.543,38
218810113	RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F)	-8.489,15	217.700,00	221.170,00	-11.959,15
218810115	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-128.198,20	3.457.725,90	3.576.079,89	-246.552,19
218810116	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	-326	46.143,51	45.966,49	-148,98
218810117	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)	-19.761,34	0	314,89	-20.076,23
218810199	OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)	-3.847,31	0	8.794,49	-12.641,80
218810401	DEPÓSITOS E CAUÇÕES (F)	-29.477,22	0	0	-29.477,22
218810403	DEPÓSITOS DE TERCEIROS (F)	-12.796,58	200.633,04	321.989,76	-134.153,30

Fonte: Balancete AUDESP

RELATÓRIO GERENCIAL :: SITUAÇÃO DE ENTREGA

INFORMAÇÕES SOBRE O RELATÓRIO

Data/Hora de Geração do Relatório: 22/06/2022 23:24
 Data/Hora da Última Atualização da Situação de Entrega: 22/06/2022 08:54

DADOS INFORMADOS:

Município: Amparo
 Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO
 Período: 1/2021 à 12/2021

Município	Entidade	Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1	2021	03/02/2021	Sim	Não	05/02/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Publ. Remuneração Cargos e Empregos Públicos	1	2020	31/03/2021	Sim	Não	06/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	12	2020	01/02/2021	Sim	Não	02/02/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e 2	2	2021	31/03/2021	Sim	Não	13/07/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e 4	4	2021	31/05/2021	Sim	Não	30/07/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Relação de Contratos de Concessão e Permissão de Serviço P 12	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	07/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	09/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	09/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Questionário de Serviços de Saneamento Básico	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	09/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	Questionário de Contratos de Programa	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	09/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	i-EDUC	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	05/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	i-PLANEJAMENTO	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	05/04/2021
Amparo	PREFEITURA MUNICIPAL DE AMPARO	i-FISCAL	12	2020	31/03/2021	Sim	Não	05/04/2021