



Amparo, 05 de outubro de 2022.

MEMO: 80/2022 GABSEC SMFO

À
Secretaria de Justiça

Em resposta ao item C.1.1 RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA NO PERÍODO, no qual foi constatado, pelo TCE-SP, um déficit de R\$ 34.786.398,06 no 1º semestre ou 17,29%, esclareço, inicialmente, que no primeiro semestre a despesa liquidada totalizou R\$ 181.473.049, R\$ 55.778.846 a menos que o total receita arrecadada, resultando em um superavit de 23,51%. Tal perspectiva evidencia o controle entre receitas e despesas no âmbito da Prefeitura Municipal.

Ademais, o deficit da execução em relação à despesa empenhada no primeiro semestre se dá pelos empenhos anuais que garantem a execução dos contratos continuados. Como, por exemplo, aqueles relacionados à energia elétrica, coleta de resíduos, consórcios, etc.

Assim, conforme acontece a realização da receita e uma necessidade estabilizada de novos empenhos, no decorrer do exercício a proporção da despesa empenhada em relação às receitas vem se reduzindo, tendendo a 1,00 (situação de equilíbrio) conforme demonstrado na tabela abaixo:

ref.	Receita Arrecadada	Despesa Empenhada	Proporção
janeiro	31.087.169	R\$ 103.198.142	3,32
fevereiro	56.477.671	R\$ 130.476.859	2,31
março	99.544.853	R\$ 153.496.533	1,54

FAZENDA E ORÇAMENTO



abril	128.306.406	R\$ 180.635.125	1,41
maio	161.227.437	R\$ 203.665.374	1,26
junho	201.250.771	R\$ 232.565.076	1,16
julho	237.251.894	R\$ 266.153.944	1,12
agosto	268.860.661	R\$ 292.118.332	1,09
setembro	297.940.545	R\$ 317.138.988	1,06

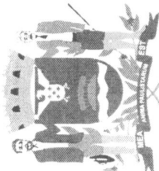
Como se pôde verificar, no início do exercício, onde a maioria dos empenhos anuais são lançados, a proporção receita x despesa foi de 3,32, reduzindo-se a cada mês até atingir 1,06 em setembro, ou seja, para cada um R\$ 1,00 em receitas realizadas restam ainda empenhados R\$ 1,06.

Por outro lado, conforme doc. anexo, o saldo de banco cresce a cada mês, indicando os bons resultados financeiros da gestão fazendária.

At.te,

VINÍCIUS PAGANI DE MELO

Secretário Municipal de Fazenda e Orçamento



Prefeitura Municipal de Amparo

Análise Financeira

Período: Janeiro/2022 a Agosto/2022

Entidade: Prefeitura Municipal | Fonte de Recurso: Todas as Fontes de Recurso

Mês	Receita			Despesa			%	Paga	%	Despesa a Pagar do Exercício	Saldo de Banco	Suficiência/ Insuficiência Financeira
	Atualizada	Arrecadada	Atualizada	Empenhada	%	Liquidada						
Janeiro	355.509.440	31.087.169	361.999.783	103.198.142	-231,96	16.313.382	47,52	6.661.442	78,57	9.651.940	85.000.203	74.381.769
Fevereiro	355.509.440	25.390.502	364.895.932	27.278.717	-7,43	22.636.839	10,84	21.315.558	16,04	10.973.221	86.176.564	74.813.865
Março	355.509.440	43.067.182	375.193.743	23.019.674	46,54	27.222.799	36,78	27.285.290	36,64	10.910.730	100.596.013	89.502.555
Abril	355.509.440	28.761.553	376.827.350	27.138.592	5,64	25.232.477	12,27	25.196.279	12,39	10.946.928	103.231.043	92.163.195
Mai	355.509.440	32.921.031	380.601.020	23.030.249	30,04	29.620.658	10,02	25.716.259	21,88	14.851.326	109.701.370	94.723.325
Junho	355.509.440	40.023.334	388.894.998	28.899.702	27,79	30.756.896	23,15	31.820.817	20,49	13.787.405	117.011.507	103.065.606
Julho	355.509.440	36.001.123	401.765.765	33.588.868	6,70	29.689.999	17,53	32.871.089	8,69	10.606.315	119.594.545	108.867.310
Agosto	355.509.440	31.608.767	405.942.826	25.964.388	17,85	30.571.574	3,28	30.038.337	4,96	11.139.552	120.819.183	109.559.666
TOTAL	355.509.440	268.860.661	405.942.826	292.118.332	-8,65	212.044.623	21,13	200.905.072	25,27	11.139.552	120.819.183	109.559.666