DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE IPEÚNA

Conforme Lei Municipal nº 1.444, de 13 de setembro de 2019

www.ipeuna.sp.gov.br | www.imprensaoficialmunicipal.com.br/ipeuna

SUMÁRIO

Poder Executivo 2
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal 2
Relatório Resumido da Execução Orçamentária 2
Relatório de Gestão Fiscal 12

EXPEDIENTE

O Diário Oficial do Município de Ipeúna, veiculado exclusivamente na forma eletrônica, é uma publicação das entidades da Administração Direta e Indireta deste Município, sendo referidas entidades inteiramente responsáveis pelo conteúdo aqui publicado.

ACERVO

As edições do Diário Oficial Eletrônico de Ipeúna poderão ser consultadas através da internet, por meio do seguinte endereço eletrônico: www.ipeuna.sp.gov.br
Para pesquisa por qualquer termo e utilização de filtros, acesse www.imprensaoficialmunicipal.com.br/ipeuna
As consultas e pesquisas são de acesso gratuito e independente de qualquer cadastro.

ENTIDADES

Prefeitura Municipal de Ipeúna
CNPJ 44.660.603/0001-95
Rua 01, no 275
Telefone: (19) 3576-9000
Site: www.ipeuna.sp.gov.br
Diário: www.imprensaoficialmunicipal.com.br/ipeuna

Câmara Municipal de Ipeúna
CNPJ 96.506.753/0001-42
Rua 03, nº 326
Telefone: (19) 3576-1529
Site: www.camaraipeuna.sp.gov.br

Diário Oficial Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

O Município de Ipeúna garante a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.ipeuna.sp.gov.br

Compilado e também disponível em www.imprensaoficialmunicipal.com.br/ipeuna

DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE IPEÚNA

Conforme Lei Municipal nº 1.444, de 13 de setembro de 2019

PODER EXECUTIVO

Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Prefeitura de Ipeúna

Balanço Orçamentário

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023 — **Consolidado**

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS	SALDO A REALIZAR
RECEITAS CORRENTES	**56.496.352,55**	**56.496.352,55**	**37.663.968,08**	**37.403.853,49**	**19.092.499,06**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	9.357.000,00	9.357.000,00	6.237.952,00	6.678.524,74	2.678.475,26
RECEITA PATRIMONIAL	366.000,00	366.000,00	243.936,00	742.391,30	-376.391,30
RECEITA DE SERVIÇOS	3.732.000,00	3.732.000,00	2.487.936,00	2.326.451,86	1.405.548,14
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42.922.000,00	42.922.000,00	28.614.584,00	27.567.177,43	15.354.822,57
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	119.352,55	119.352,55	79.560,08	89.308,16	30.044,39
RECEITAS DE CAPITAL	**2.692.647,45**	**2.692.647,45**	**1.795.079,92**	**1.502.822,41**	**1.189.825,04**
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.692.647,45	2.692.647,45	1.795.079,92	1.502.822,41	1.189.825,04
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	**6.139.000,00**	**6.139.000,00**	**4.092.664,00**	**3.864.795,08**	**2.274.204,92**
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	**53.050.000,00**	**53.050.000,00**	**35.366.384,00**	**35.041.880,82**	**18.008.119,18**
OP. DE CRÉDITO - REFINANC. (II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUBTOTAL COM REFINANC. (III) = (I + II)	**53.050.000,00**	**53.050.000,00**	**35.366.384,00**	**35.041.880,82**	**18.008.119,18**
DÉFICIT (IV)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL (V) = (III + IV)	**53.050.000,00**	**53.050.000,00**	**35.366.384,00**	**35.041.880,82**	**18.008.119,18**

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENT./ REDUÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA	DESPESA PAGA	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	**48.297.764,10**	**4.100.987,75**	**52.398.751,85**	**36.200.325,44**	**30.203.474,12**	**28.579.611,90**	**16.198.426,41**	**5.996.851,32**	**1.623.862,22**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.082.000,00	198.133,23	23.280.133,23	14.064.541,66	14.064.541,66	13.664.170,63	9.215.591,57	0,00	400.371,03
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	25.215.764,10	3.902.854,52	29.118.618,62	22.135.783,78	16.138.932,46	14.915.441,27	6.982.834,84	5.996.851,32	1.223.491,19
DESPESAS DE CAPITAL	**4.710.235,90**	**4.008.589,96**	**8.718.825,86**	**5.311.411,09**	**2.331.434,21**	**2.310.004,21**	**3.407.414,77**	**2.979.976,88**	**21.430,00**
INVESTIMENTOS	4.710.235,90	3.767.023,19	8.477.259,09	5.069.844,32	2.089.867,44	2.068.437,44	3.407.414,77	2.979.976,88	21.430,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	241.566,77	241.566,77	241.566,77	241.566,77	241.566,77	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**42.000,00**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	**53.050.000,00**	**8.109.577,71**	**61.159.577,71**	**41.511.736,53**	**32.534.908,33**	**30.889.616,11**	**19.605.841,18**	**8.976.828,20**	**1.645.292,22**
AMORT. DÍVIDA - REFINANC. (VII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUB. COM REFINANC. (VIII)=(VI + VII)	**53.050.000,00**	**8.109.577,71**	**61.159.577,71**	**41.511.736,53**	**32.534.908,33**	**30.889.616,11**	**19.605.841,18**	**8.976.828,20**	**1.645.292,22**
SUPERÁVIT (IX)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.506.972,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL (X)=(VIII + IX)	**53.050.000,00**	**8.109.577,71**	**61.159.577,71**	**41.511.736,53**	**35.041.880,82**	**30.889.616,11**	**19.605.841,18**	**8.976.828,20**	**1.645.292,22**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Demonstrativo por Função e Subfunção

(Artigo 52, Incisos II, alínea "c", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023 **Consolidado**

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
1 - LEGISLATIVA	**1.800.000,00**	**0,00**	**1.800.000,00**	**896.082,28**	**903.917,72**	**848.720,35**	**47.361,93**
31 - AÇÃO LEGISLATIVA	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	896.082,28	903.917,72	848.720,35	47.361,93
4 - ADMINISTRAÇÃO	**4.676.000,00**	**620.400,00**	**5.296.400,00**	**3.753.991,10**	**1.542.408,90**	**3.232.530,73**	**521.460,37**
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.676.000,00	620.400,00	5.296.400,00	3.753.991,10	1.542.408,90	3.232.530,73	521.460,37
8 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	**3.469.000,00**	**881.017,84**	**4.350.017,84**	**2.983.723,33**	**1.366.294,51**	**2.506.835,27**	**476.888,06**
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	5.000,00	0,00	5.000,00	761,54	4.238,46	761,54	0,00
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	3.459.000,00	881.017,84	4.340.017,84	2.982.961,79	1.357.056,05	2.506.073,73	476.888,06
10 - SAÚDE	**15.453.764,10**	**1.678.879,33**	**17.132.643,43**	**11.814.586,66**	**5.318.056,77**	**10.481.211,43**	**1.333.375,23**
301 - ATENÇÃO BÁSICA	14.819.764,10	1.524.078,11	16.343.842,21	11.363.262,52	4.980.579,69	10.143.573,61	1.219.688,91
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	476.000,00	0,00	476.000,00	279.776,12	196.223,88	211.832,27	67.943,85
303 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	38.000,00	24.996,43	62.996,43	34.969,48	28.026,95	34.969,48	0,00
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	120.000,00	129.804,79	249.804,79	136.578,54	113.226,25	90.836,07	45.742,47
12 - EDUCAÇÃO	**15.040.000,00**	**1.656.929,50**	**16.696.929,50**	**10.871.195,42**	**5.825.734,08**	**9.217.152,55**	**1.654.042,87**
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	1.808.000,00	405.000,00	2.213.000,00	1.588.529,28	624.470,72	1.024.317,00	564.212,28
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.026.000,00	551.391,82	8.577.391,82	5.851.479,47	2.725.912,35	5.166.357,98	685.121,49
362 - ENSINO MÉDIO	353.000,00	10.000,00	363.000,00	225.509,98	137.490,02	160.761,50	64.748,48
364 - ENSINO SUPERIOR	327.000,00	0,00	327.000,00	191.916,10	135.083,90	128.332,07	63.584,03
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	4.253.000,00	657.537,68	4.910.537,68	2.871.009,74	2.039.527,94	2.600.677,44	270.332,30
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	273.000,00	33.000,00	306.000,00	142.750,85	163.249,15	136.706,56	6.044,29
13 - CULTURA	**879.000,01**	**689.180,00**	**1.568.180,01**	**1.228.670,02**	**339.509,99**	**522.690,46**	**705.979,56**
392 - DIFUSÃO CULTURAL	879.000,01	689.180,00	1.568.180,01	1.228.670,02	339.509,99	522.690,46	705.979,56
15 - URBANISMO	**3.129.000,00**	**652.500,00**	**3.781.500,00**	**2.454.821,18**	**1.326.678,82**	**1.850.813,77**	**604.007,41**
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	3.129.000,00	652.500,00	3.781.500,00	2.454.821,18	1.326.678,82	1.850.813,77	604.007,41
17 - SANEAMENTO	**4.265.191,70**	**620.172,53**	**4.885.364,23**	**3.286.618,11**	**1.598.746,12**	**1.855.911,73**	**1.430.706,38**
512 - SANEAMENTO BÁSICO URBANO	4.265.191,70	620.172,53	4.885.364,23	3.286.618,11	1.598.746,12	1.855.911,73	1.430.706,38
20 - AGRICULTURA	**1.644.000,00**	**302.200,00**	**1.946.200,00**	**1.099.071,51**	**847.128,49**	**818.306,75**	**280.764,76**
606 - EXTENSÃO RURAL	1.644.000,00	302.200,00	1.946.200,00	1.099.071,51	847.128,49	818.306,75	280.764,76
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	**928.073,96**	**972.127,60**	**1.900.201,56**	**1.788.510,16**	**111.691,40**	**159.704,13**	**1.628.806,03**
695 - TURISMO	928.073,96	972.127,60	1.900.201,56	1.788.510,16	111.691,40	159.704,13	1.628.806,03
27 - DESPORTO E LAZER	**1.131.970,23**	**36.170,91**	**1.168.141,14**	**742.466,76**	**425.674,38**	**650.819,84**	**91.646,92**
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	1.131.970,23	36.170,91	1.168.141,14	742.466,76	425.674,38	650.819,84	91.646,92
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	**592.000,00**	**0,00**	**592.000,00**	**592.000,00**	**0,00**	**390.211,32**	**201.788,68**
846 - OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	592.000,00	0,00	592.000,00	592.000,00	0,00	390.211,32	201.788,68
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**42.000,00**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**42.000,00**	**0,00**	**0,00**
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00

Prefeitura de Ipeúna

Demonstrativo por Função e Subfunção

(Artigo 52, Incisos II, alínea "c", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023 **Consolidado**

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
TOTAL	**53.050.000,00**	**8.109.577,71**	**61.159.577,71**	**41.511.736,53**	**19.647.841,18**	**32.534.908,33**	**8.976.828,20**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Município de Ipeúna

Estado de São Paulo

Modelo R.C.L.

RECEITA CORRENTE LIQUIDA

4. Bimestre de 2023

EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES

	set-22	out-22	nov-22	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	Total
RECEITAS CORRENTES (I)	**3.820.954,64**	**4.041.528,37**	**4.077.877,90**	**5.051.488,87**	**4.948.778,59**	**4.749.262,04**	**5.564.929,45**	**3.723.722,85**	**5.109.316,72**	**4.620.188,28**	**4.421.252,82**	**4.249.490,44**	**54.378.790,97**
Receita Tributária	550.651,81	646.514,90	458.408,58	486.656,84	422.692,03	756.047,61	1.962.306,95	646.146,14	653.846,24	637.600,75	773.873,65	817.396,50	8.812.142,00
Receita Patrimonial	130.875,79	122.035,19	114.934,40	254.142,52	2.046,57	101.743,10	94.203,82	126.795,85	100.973,25	115.736,12	101.129,60	91.729,36	1.356.345,57
Receita de Serviços	259.295,52	255.609,85	223.699,61	250.397,15	231.776,67	274.905,46	444.244,87	253.882,37	298.281,78	281.504,32	274.093,63	267.498,96	3.315.190,19
Transferências Correntes	2.878.998,72	3.013.848,59	3.278.177,83	4.056.018,69	4.252.355,50	3.615.205,20	3.022.476,57	2.695.760,38	4.056.035,85	3.581.611,90	3.271.411,38	3.072.320,65	40.794.221,26
Outras Receitas Correntes	1.132,80	3.519,84	2.657,48	4.273,67	39.907,82	1.360,67	41.697,24	1.138,11	179,60	3.735,19	744,56	544,97	100.891,95
DEDUÇÕES (II)	**455.502,19**	**445.785,39**	**498.770,78**	**541.904,69**	**686.827,96**	**584.460,13**	**471.421,70**	**431.559,07**	**607.375,66**	**461.221,42**	**420.233,11**	**468.116,40**	**6.073.178,50**
Dedução FUNDEB	387.465,60	412.073,11	465.827,38	482.321,89	651.233,16	549.630,29	436.591,86	397.259,08	572.185,82	425.325,30	384.336,99	431.320,28	5.595.570,76
Vencimentos dos Agentes Comunitários de Saúde e dos Agentes de Combate às Endemias (EC 120/2022)	68.036,59	33.712,28	32.943,40	59.582,80	35.594,80	34.829,84	34.829,84	34.299,99	35.189,84	35.896,12	35.896,12	36.796,12	477.607,74
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III = I - II)	**3.365.452,45**	**3.595.742,98**	**3.579.107,12**	**4.509.584,18**	**4.261.950,63**	**4.164.801,91**	**5.093.507,75**	**3.292.163,78**	**4.501.941,06**	**4.158.966,86**	**4.001.019,71**	**3.781.374,04**	**48.305.612,47**
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	3.684,98	3.437,38	3.303,96	7.033,12	0,00	3.713,71	3.074,57	3.858,31	2.986,79	3.686,08	3.539,44	4.072,38	42.390,72
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	**3.361.767,47**	**3.592.305,60**	**3.575.803,16**	**4.502.551,06**	**4.261.950,63**	**4.161.088,20**	**5.090.433,18**	**3.288.305,47**	**4.498.954,27**	**4.155.280,78**	**3.997.480,27**	**3.777.301,66**	**48.263.221,75**
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	**3.361.767,47**	**3.592.305,60**	**3.575.803,16**	**4.502.551,06**	**4.261.950,63**	**4.161.088,20**	**5.090.433,18**	**3.288.305,47**	**4.498.954,27**	**4.155.280,78**	**3.997.480,27**	**3.777.301,66**	**48.263.221,75**

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADORA - CRC/SP Nº 182.581/O-0

DIRLEI AP. MOMETTI PICKARDT
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

(Artigo 53, Incisos II e 50, Inciso IV, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023 **Consolidado**

NOTA EXPLICATIVA: O Município não possui Regime Próprio de Previdência Social.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Resultado Nominal - Exceto órgão de Previdência

(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2022 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada (I)	**375.972,42**	**375.972,42**	**71.054,16**
Deduções (II)	**10.034.726,69**	**10.682.526,90**	**10.501.645,04**
Ativo Disponível	10.515.547,48	11.390.952,67	11.185.201,46
Haveres Financeiros	53.856,49	56.949,88	55.706,55
(-) Restos a Pagar Processados	312.890,37	308.452,69	211.749,88
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	221.786,91	456.922,96	527.513,09
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	**-9.658.754,27**	**-10.306.554,48**	**-10.430.590,88**
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	0,00	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	**-9.658.754,27**	**-10.306.554,48**	**-10.430.590,88**

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFÊRENCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Agosto (c - a)
Resultado Nominal	**-124.036,40**	**-771.836,61**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-100.000,00

NOTA EXPLICATIVA:

1. Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.
2. Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.
3. O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.
4. O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.
5. As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Resultado Nominal - Regime Previdenciário

(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2022 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-100.000,00

NOTA EXPLICATIVA:

1. Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.
2. Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.
3. O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.
4. O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.
5. As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Resultado Primário

(Artigo 53, Incisos III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023 | **Órgão: Consolidado**

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	**56.136.352,55**	**56.136.352,55**	**36.679.638,19**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	9.357.000,00	9.357.000,00	6.678.524,74
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	6.000,00	6.000,00	18.176,00
RECEITA PATRIMONIAL	366.000,00	366.000,00	742.391,30
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	360.000,00	360.000,00	724.215,30
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42.922.000,00	42.922.000,00	27.567.177,43
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	3.851.352,55	3.851.352,55	2.415.760,02
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	3.851.352,55	3.851.352,55	2.415.760,02
RECEITAS DE CAPITAL (II)	**2.692.647,45**	**2.692.647,45**	**1.502.822,41**
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.692.647,45	2.692.647,45	1.502.822,41
CONVÊNIOS	2.692.647,45	2.692.647,45	1.498.822,41
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	4.000,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	**2.692.647,45**	**2.692.647,45**	**1.502.822,41**
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	**6.139.000,00**	**6.139.000,00**	**3.864.795,08**
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	**52.690.000,00**	**52.690.000,00**	**34.317.665,52**

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS
DESPESAS CORRENTES (X)	**48.297.764,10**	**52.398.751,85**	**30.203.474,12**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	23.082.000,00	23.280.133,23	14.064.541,66
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	25.215.764,10	29.118.618,62	16.138.932,46
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	**48.297.764,10**	**52.398.751,85**	**30.203.474,12**
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	**4.710.235,90**	**8.718.825,86**	**2.331.434,21**
INVESTIMENTOS	4.710.235,90	8.477.259,09	2.089.867,44
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	0,00	241.566,77	241.566,77
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	**4.710.235,90**	**8.477.259,09**	**2.089.867,44**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	**42.000,00**	**42.000,00**	**0,00**
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	**53.050.000,00**	**60.918.010,94**	**32.293.341,56**
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	**-360.000,00**	**-8.228.010,94**	**2.024.323,96**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-364.000,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Demonstrativo dos Restos a Pagar

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Agosto/2023 — **Consolidado**

ENTIDADE / FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO					SALDO ATÉ O PERÍODO	
	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	NÃO PROC. LIQUIDADO	PAGO PROCESSADO	PAGO NÃO PROCESSADO	CANCELADO PROCESSADO	CANCELADO NÃO PROCES.	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO
PREFEITURA MUNICIPAL	**312.760,50**	**3.773.000,83**	**3.668.282,50**	**254.670,10**	**3.514.623,02**	**0,00**	**91.254,73**	**58.090,40**	**167.123,08**
RECURSOS PRÓPRIOS	251.191,26	2.721.831,89	2.695.856,63	251.191,26	2.654.564,28	0,00	12.511,66	0,00	54.755,95
RECURSOS ESTADUAIS	0,00	1.034.164,94	955.421,87	0,00	843.054,74	0,00	78.743,07	0,00	112.367,13
RECURSOS FEDERAIS	61.569,24	194,00	194,00	3.478,84	194,00	0,00	0,00	58.090,40	0,00
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	0,00	16.810,00	16.810,00	0,00	16.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAMARA MUNICIPAL	**129,87**	**0,00**	**0,00**	**129,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECURSOS PRÓPRIOS	129,87	0,00	0,00	129,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**312.890,37**	**3.773.000,83**	**3.668.282,50**	**254.799,97**	**3.514.623,02**	**0,00**	**91.254,73**	**58.090,40**	**167.123,08**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Prefeitura de Ipeúna

Acompanhamento do Cumprimento do Art. 167-A da CF

Período: Setembro/2022 a Agosto/2023 — Entidade: Consolidado

Apuração do Limite	
	Posição em Agosto
Receita Corrente Arrecadada no período de 12 meses	**48.783.220,21**
(-) Despesa Corrente Liquidada no período de 12 meses	47.215.518,56
= Percentual [1]	**96,78**
Limite Máximo de Gastos (95%)	46.344.059,20
Limite Prudencial de Gastos (85%)	41.465.737,18

Acompanhamento do Cumprimento do Limite (Últimos 12 meses)

	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto
Receita	**3.433.489,04**	**3.629.455,26**	**3.612.050,52**	**4.569.166,98**	**4.297.545,43**	**4.199.631,75**	**5.128.337,59**	**3.326.463,77**	**4.537.130,90**	**4.194.862,98**	**4.036.915,83**	**3.818.170,16**
(-) Despesa	3.577.132,93	3.353.103,92	4.695.707,98	5.386.099,61	2.281.521,58	3.400.117,58	4.035.982,90	3.854.885,46	5.300.546,90	4.067.104,93	3.441.205,33	3.822.109,44
= Percentual	**104,18**	**92,38**	**130,00**	**117,87**	**53,08**	**80,96**	**78,69**	**115,88**	**116,82**	**96,95**	**85,24**	**100,10**

Nota Explicativa:

Art. 167-A da CF: Apurado que, no período de 12 (doze) meses, a relação entre despesas correntes e receitas correntes supera 95% (noventa e cinco por cento), no âmbito dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, é facultado aos Poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, ao Ministério Público, ao Tribunal de Contas e à Defensoria Pública do ente, enquanto permanecer a situação, aplicar o mecanismo de ajuste fiscal de vedação (Emenda Constitucional nº 109, de 2021).

(1) Apurado que a despesa corrente superou o percentual 85% da receita corrente arrecadada, sem exceder o percentual mencionado no caput do Art. 167-A da CF, compete ao responsável pelo Órgão adotar as medidas cabíveis conforme estabelece a legislação.

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura de Ipeúna

Demonstrativo de apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo

(Artigo 22, Artigo 59, § 1º, incisos II e IV e § 2º da LC. 101/00; §§ 1º e 2º do Artigo 2º da Lei Federal nº 9717/98)

Período: Setembro/2022 a Agosto/2023 **Órgão: Poder Executivo**

DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	TOTAL
VENCTOS. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL ATIVO	1.025.579,68	979.822,43	1.756.837,15	1.314.695,86	804.477,84	1.030.174,15	1.098.622,14	1.060.585,21	1.566.344,79	1.305.007,58	1.059.177,00	1.129.030,53	14.130.354,36
REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS	37.929,15	35.819,64	38.983,91	38.983,91	31.600,61	42.781,04	54.589,71	54.589,71	54.589,71	54.589,71	54.589,71	54.589,71	553.636,52
ENCARGOS SOCIAIS	329.398,71	315.698,60	694.368,02	357.937,84	340.252,31	349.742,59	365.335,82	371.750,00	415.609,23	421.268,37	374.518,91	382.682,20	4.718.562,60
DESPESA COM PESSOAL NAO EXECUTADA ORCAMENTARIAMENTE	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
OUTRAS DESPESAS E OBRIGAÇÕES (VARIÁVEIS)	101.447,81	89.899,00	103.613,22	79.690,85	85.945,14	78.193,09	84.227,45	104.776,66	104.471,44	96.165,05	80.529,77	97.979,04	1.106.938,52
SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.682,45	40.594,66	0,00	98.007,07	0,00	32.428,17	16.850,40	190.562,75
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	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
SUBTOTAL (I)	**1.494.355,35**	**1.421.239,67**	**2.593.802,30**	**1.791.308,46**	**1.262.275,90**	**1.503.573,32**	**1.643.369,78**	**1.591.701,58**	**2.239.022,24**	**1.877.030,71**	**1.601.243,56**	**1.681.131,88**	**20.700.054,75**

DEDUÇÕES (§ 1º do Artigo 19º da LC 101/00)

ESPECIFICAÇÃO	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	TOTAL
DECORRENTES DECISÃO JUDICIAL E EXERCÍCIO ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.682,45	40.594,66	0,00	98.007,07	0,00	32.428,17	16.850,40	190.562,75
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022)	33.933,64	32.977,79	35.151,34	24.979,39	44.559,63	36.367,62	21.070,22	38.456,67	42.116,77	34.531,26	35.800,24	35.715,23	415.659,80
VENCIMENTO DO PISO SALARIAL ENFERMEIROS - EC 127/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL (II)	**33.933,64**	**32.977,79**	**35.151,34**	**24.979,39**	**44.559,63**	**39.050,07**	**61.664,88**	**38.456,67**	**140.123,84**	**34.531,26**	**68.228,41**	**52.565,63**	**606.222,55**

DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL

TOTAL LÍQUIDO (I - II)	**1.460.421,71**	**1.388.261,88**	**2.558.650,96**	**1.766.329,07**	**1.217.716,27**	**1.464.523,25**	**1.581.704,90**	**1.553.244,91**	**2.098.898,40**	**1.842.499,45**	**1.533.015,15**	**1.628.566,25**	**20.093.832,20**

Nota Explicativa:

1. A despesa total com pessoal compreende o somatório dos gastos do Ente com ativos, inativos e pensionistas;
2. Para a apuração da dedução do Regime Próprio de Previdência é considerado mensalmente a despesa de inativos e pensionistas até o limite da receita arrecadada, conforme demonstrativo disponibilizado no site do Tribunal de Contas.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

Período: Setembro/2022 a Agosto/2023 **Poder Executivo**

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	**48.263.221,75**	**100,00**
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
MONTANTE	20.093.832,20	41,63
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	26.062.139,75	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	24.759.032,76	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO	**48.263.221,75**	**0,00**
DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	-10.430.590,88	-21,62
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	57.896.382,88	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	10.614.336,86	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	7.719.517,72	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	3.377.289,00	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADOR
CRC/SP 182.581/O-0

DIRLEI AP. M. PICKARDT
RESP. P/ CONTROLE INTERNO

MUNICÍPIO DE IPEÚNA
ESTADO DE SÃO PAULO

DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

2º QUADRIMESTRE DE 2023

Valores expressos em R$

DESPESAS COM PESSOAL	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	Totais:
Despesas com Pessoal Ativo	1.063.508,83	1.015.642,07	1.795.821,06	1.353.679,77	836.078,45	1.072.955,19	1.153.211,85	1.115.174,92	1.620.934,50	1.359.597,29	1.113.766,71	1.183.620,24	14.683.990,88
Contratação Temporária													
Tercerização de Mão de obra (art.18, pár. 1º LRF)													
Encargos Sociais	329.398,71	315.698,60	694.368,02	357.937,84	340.252,31	349.742,59	365.335,82	371.750,00	415.609,23	421.268,37	374.518,91	382.682,20	4.718.562,60
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Prev.													
Despea com Pessoal não Executada Orçament.													
Outras Despesas e Obrigações (variáveis, etc)	101.447,81	89.899,00	103.613,22	79.690,85	85.945,14	78.193,09	84.227,45	104.776,66	104.471,44	96.165,05	80.529,77	97.979,04	1.106.938,52
Despesas de Exerc. Anteriores													
Sentenças Judiciais						2.682,46	40.594,66						43.277,12
Indenizações e Restituições Trabalhistas													
Total de Despeas com Pessoal	**1.494.355,35**	**1.421.239,67**	**2.593.802,30**	**1.791.308,46**	**1.262.275,90**	**1.503.573,33**	**1.643.369,78**	**1.591.701,58**	**2.141.015,17**	**1.877.030,71**	**1.568.815,39**	**1.664.281,48**	**20.552.769,12**

(-) DEDUÇÕES	set/22	out/22	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	Totais:
Indenizações por Demissão													
Incentivos à demissão voluntária													
Decisão Judicial de compet.anterior						2.682,46	40.594,66						43.277,12
Inativos e Pensionistas custeadas c/ Rec. Vinc.													
Vencimentos Agentes Comunitários de Saúde e Agentes de Combates Endemias (EC 120/2022)	33.933,64	32.977,79	35.151,34	24.979,39	44.559,63	36.367,62	21.070,22	38.456,67	42.116,77	34.531,26	35.800,24	35.715,23	415.659,80
Total de Deduções	33.933,64	32.977,79	35.151,34	24.979,39	44.559,63	39.050,08	61.664,88	38.456,67	42.116,77	34.531,26	35.800,24	35.715,23	458.936,92
TOTAL DESPESAS LÍQUIDAS	**1.460.421,71**	**1.388.261,88**	**2.558.650,96**	**1.766.329,07**	**1.217.716,27**	**1.464.523,25**	**1.581.704,90**	**1.553.244,91**	**2.098.898,40**	**1.842.499,45**	**1.533.015,15**	**1.628.566,25**	**20.093.832,20**

Receita Corrente Líquida	EXERCÍCIO ANTERIOR		2º QUADRIMESTRE	
	47.152.830,67		48.263.221,75	
Despesas Totais com Pessoal	R$	%	R$	%
	20.793.969,67	44,10	20.093.832,20	41,63
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)	24.189.402,13	51,30	24.759.032,76	51,30
Limite Legal (art. 20 LRF)	25.462.528,56	54,00	26.062.139,75	54,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

Ipeuna, 25 de setembro de 2023.

DIEGO HERON PINHEIRO
PREFEITO MUNICIPAL

MAGALI AP. S. FRANCO DOS SANTOS
CONTADORA CRC/SP Nº 182.581/O-0

DIRLEI AP. MOMETTI PICKARDT
RESPONSÁVEL P/ CONTROLE INTERNO