

Diário Oficial



Prefeitura de
Itupeva

Terça-feira, 30 de janeiro de 2024

Ano VI | Edição nº 1030



Prefeitura de Itupeva

SUMÁRIO

Poder Executivo	3
Atos Oficiais	3
Decretos	3
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal	4
Outros atos	4



PODER EXECUTIVO

Atos Oficiais

Decretos

DECRETO Nº 3.715, DE 30 DE JANEIRO DE 2024

Dispõe sobre a instituição de equipe de transição governamental e dá outras providências.

ROGÉRIO CAVALIN, Prefeito do Município de Itupeva, Estado de São Paulo, no uso e gozo de suas atribuições legais;

CONSIDERANDO que o governo municipal é o organismo público de âmbito municipal que se presta a cuidar das questões afetas ao interesse local e, por isso, precisa estar bem alinhado com as normas, diretrizes, outros entes, na forma da lei, pronto para atender e proporcionar o bem-estar à população, diagrama máximo da Constituição do Estado;

CONSIDERANDO que a continuidade do serviço público e das atividades que o cercam precisam ser observadas como dogmas imprescindíveis para a entrega da prestação do serviço público à população, sob pena de colapso em variados setores desta atividade;

CONSIDERANDO que a Lei Federal nº 10.609, de 20 de dezembro de 2002, abriu a possibilidade de criação de equipe de transição pelo candidato eleito, e que esta, pelo princípio da simetria, pode ser aplicada aos demais entes federativos;

CONSIDERANDO os princípios constitucionais da Administração Pública, a destacar, publicidade, impessoalidade, moralidade, legalidade, além das práticas da boa administração pública decorrentes destes princípios com a transparência e o direito de acesso à informação, devidamente descritas em legislação própria;

DECRETA:

Art. 1º Este decreto dispõe sobre a criação de equipe de transição governamental, denominada Comitê Gestor de Transição Governamental.

Art. 2º O Comitê de que trata o artigo 1º tem por objetivo inteirar-se do funcionamento dos órgãos e entidades que compõem a Administração Pública Municipal e preparar os atos de iniciativa do Prefeito, a serem editados a partir de sua posse.

Parágrafo único. O objetivo do Comitê é o de possibilitar que o Prefeito tenha plenas condições de conhecer os dados e informações referentes ao Município de Itupeva e, por conseguinte, possa adotar as medidas necessárias a garantir a continuidade administrativa e a supremacia do interesse público primário.

Art. 3º Os membros do Comitê terão acesso às informações relativas às contas públicas, aos programas e aos projetos do Governo, além de quaisquer outras informações que se façam necessárias para diagnosticar a situação da Prefeitura em todas as áreas.

Decreto nº 3.715/2024 02

§ 1º O Comitê será composto por um coordenador, a

quem competirá requisitar as informações dos órgãos e entidades da Administração Pública Municipal, e agentes políticos e servidores públicos requisitados e designados para nele atuarem.

§ 2º Compõem o Comitê Gestor de Transição Governamental:

I - Carla Vanessa Molina da Silva Calegari Cardoso, Secretária Municipal de Assuntos Jurídicos e Fundiários;

II - Márcia Fernandes Gomes Teixeira, Secretária Municipal de Desenvolvimento Social;

III - Mônica Oliveira da Silva, Secretária Municipal de Educação;

IV - Andrea Figueira Barreto Vilas Boas, Secretária Municipal de Fazenda;

V - Cristiane Peron Nunes, Secretária Municipal de Gestão Pública;

VI - Márcio Mazzucato, Secretário Municipal de Governo;

VII - Catarina Hass Lopes Di Giovanni, Secretária Municipal de Saúde;

VIII - Isaque Messias Grizoto dos Santos, Vice-Prefeito Municipal, na função de coordenador do Comitê Gestor de Transição Governamental.

Art. 4º O Comitê terá o prazo de 90 (noventa) dias corridos, a contar da publicação deste Decreto, para emissão do relatório conclusivo de transição, identificando todas as medidas que se fizerem necessárias para a melhoria e adequação da gestão, sem prejuízo de observar o acompanhamento das diretrizes indicadas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Parágrafo único. O Comitê poderá, à medida que realizar o levantamento, orientar o Gestor Público, com emissão de pareceres parciais e/ou de caráter urgente.

Art. 5º Todas as questões não reguladas por este decreto serão apreciadas à luz da legislação aplicável.

Art. 6º O presente decreto entra em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Itupeva, 30 de janeiro de 2024; 58º da Emancipação Política do Município.

ROGÉRIO CAVALIN
Prefeito Municipal

Decreto nº 3.715/2024 03

Publicado na Secretaria Municipal de Gestão Pública e registrado na Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos e Fundiários da Prefeitura Municipal de Itupeva, na data supra.

CRISTIANE PERON NUNES
Secretária Municipal de Gestão Pública
CARLA VANESSA MOLINA DA SILVA CALEGARI
CARDOSO
Secretária Municipal de Assuntos Jurídicos e
Fundiários



Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

Outros atos

Prefeitura Municipal de Itupeva

Balanço Orçamentário

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

RECEITAS				PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS	SALDO A REALIZAR		
RECEITAS CORRENTES				556.667.200,00	556.950.263,32	556.950.263,32	548.794.864,77	8.155.398,55		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA				164.776.400,00	164.776.400,00	164.776.400,00	182.669.796,78	-17.893.396,78		
CONTRIBUIÇÕES				21.888.000,00	21.888.000,00	21.888.000,00	24.289.554,93	-2.401.554,93		
RECEITA PATRIMONIAL				2.824.200,00	2.824.200,00	2.824.200,00	6.425.513,70	-3.601.313,70		
RECEITA DE SERVIÇOS				46.500,00	46.500,00	46.500,00	62.955,13	-16.455,13		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES				363.055.100,00	363.338.163,32	363.338.163,32	332.676.709,80	30.661.453,52		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES				4.077.000,00	4.077.000,00	4.077.000,00	2.670.334,43	1.406.665,57		
RECEITAS DE CAPITAL				105.626.000,00	116.284.461,65	116.284.461,65	49.997.825,41	66.286.636,24		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				84.992.000,00	84.992.000,00	84.992.000,00	33.525.000,00	51.467.000,00		
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				20.634.000,00	31.292.461,65	31.292.461,65	16.472.825,41	14.819.636,24		
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA				55.466.200,00	55.466.200,00	55.466.200,00	48.908.482,22	6.557.717,78		
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS				21.078.000,00	21.078.000,00	21.078.000,00	15.336.134,87	5.741.865,13		
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)				627.905.000,00	638.846.524,97	638.846.524,97	565.220.342,83	73.626.182,14		
OP. DE CRÉDITO - REFINANC. (II)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUBTOTAL COM REFINANC. (III) = (I + II)				627.905.000,00	638.846.524,97	638.846.524,97	565.220.342,83	73.626.182,14		
DÉFICIT (IV)				0,00	0,00	0,00	19.438.229,79	0,00		
TOTAL (V) = (III + IV)				627.905.000,00	638.846.524,97	638.846.524,97	584.658.572,62	73.626.182,14		
DESPESAS		DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENT./REDUÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES		439.718.900,00	109.047.330,47	548.766.230,47	509.082.284,80	498.052.022,65	439.194.651,31	39.683.945,67	11.030.262,15	58.857.371,34
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		193.513.500,00	29.100.234,28	222.613.734,28	209.934.213,24	209.926.210,71	203.666.885,99	12.679.521,04	8.002,53	6.259.324,72
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		2.910.000,00	4.377.941,08	7.287.941,08	7.277.941,08	7.277.941,08	7.277.941,08	10.000,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		243.295.400,00	75.569.155,11	318.864.555,11	291.870.130,48	280.847.870,86	228.249.824,24	26.994.424,63	11.022.259,62	52.598.046,62
DESPESAS DE CAPITAL		150.459.000,00	-6.862.493,49	143.596.506,51	72.996.021,26	71.972.118,19	64.876.537,87	70.600.485,25	1.023.903,07	7.095.580,32
INVESTIMENTOS		129.209.000,00	-10.280.740,52	118.928.259,48	49.189.133,86	48.165.230,79	41.070.182,36	69.739.125,62	1.023.903,07	7.095.048,43
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		21.250.000,00	3.418.247,03	24.668.247,03	23.806.887,40	23.806.887,40	23.806.355,51	861.359,63	0,00	531,89
RESERVA DE CONTINGÊNCIA		21.276.000,00	-1.000.000,00	20.276.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS		16.451.100,00	-1.098.363,80	15.352.736,20	14.834.395,51	14.634.431,78	10.665.631,32	518.340,69	199.963,73	3.968.800,46
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)		627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	584.658.572,62	514.736.820,50	110.802.771,61	12.254.128,95	69.921.752,12
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)		627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	584.658.572,62	514.736.820,50	110.802.771,61	12.254.128,95	69.921.752,12
SUPERÁVIT (IX)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X)=(VIII + IX)		627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	584.658.572,62	514.736.820,50	110.802.771,61	12.254.128,95	69.921.752,12

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
1 - LEGISLATIVA	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	13.618.081,91	4.381.918,09	13.551.728,85	66.353,06
31 - AÇÃO LEGISLATIVA	2.057.000,00	1.332.520,12	3.389.520,12	3.303.586,41	85.933,71	3.303.586,41	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	15.813.000,00	-1.292.520,12	14.520.479,88	10.300.103,06	4.220.376,82	10.234.352,00	65.751,06
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	130.000,00	-40.000,00	90.000,00	14.392,44	75.607,56	13.790,44	602,00
2 - JUDICIÁRIA	7.656.000,00	1.102.892,39	8.758.892,39	8.389.112,93	369.779,46	8.335.316,42	53.796,51
61 - AÇÃO JUDICIÁRIA	7.656.000,00	1.102.892,39	8.758.892,39	8.389.112,93	369.779,46	8.335.316,42	53.796,51
4 - ADMINISTRAÇÃO	56.988.600,00	7.358.410,21	64.347.010,21	58.743.303,64	5.603.706,57	57.397.092,10	1.346.211,54
121 - PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	14.000,00	-11.100,00	2.900,00	2.163,24	736,76	2.163,24	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	49.240.600,00	5.509.370,10	54.749.970,10	49.454.235,87	5.295.734,23	48.548.876,34	905.359,53
123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	7.734.000,00	1.860.140,11	9.594.140,11	9.286.904,53	307.235,58	8.846.052,52	440.852,01
6 - SEGURANÇA PÚBLICA	19.992.000,00	1.813.051,15	21.805.051,15	21.397.456,53	407.594,62	21.096.216,14	301.240,39
181 - POLICIAMENTO	17.099.000,00	25.861,80	17.124.861,80	16.827.284,53	297.577,27	16.550.796,69	276.487,84
182 - DEFESA CIVIL	2.893.000,00	1.787.189,35	4.680.189,35	4.570.172,00	110.017,35	4.545.419,45	24.752,55
8 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.815.500,00	2.457.679,80	19.273.179,80	15.105.035,60	4.168.144,20	14.831.678,49	273.357,11
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	8.546.000,00	2.317.846,41	10.863.846,41	10.363.227,41	500.619,00	10.282.371,54	80.855,87
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	1.379.500,00	-79.615,83	1.299.884,17	1.210.755,71	89.128,46	1.127.359,04	83.396,67
242 - ASSISTÊNCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA	555.000,00	94.302,31	649.302,31	544.821,30	104.481,01	514.701,43	30.119,87
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	1.054.000,00	689.212,15	1.743.212,15	1.322.602,19	420.609,96	1.247.397,22	75.204,97
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	5.281.000,00	-564.065,24	4.716.934,76	1.663.628,99	3.053.305,77	1.659.849,26	3.779,73
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	11.812.000,00	0,00	11.812.000,00	2.850.665,77	8.961.334,23	2.850.665,77	0,00
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	11.812.000,00	0,00	11.812.000,00	2.850.665,77	8.961.334,23	2.850.665,77	0,00
10 - SAÚDE	120.218.400,00	41.597.822,00	161.816.222,00	148.996.651,69	12.819.570,31	144.151.930,81	4.844.720,88
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	3.750.000,00	2.976.545,05	6.726.545,05	6.355.144,11	371.400,94	6.029.525,38	325.618,73
301 - ATENÇÃO BÁSICA	33.253.000,00	989.657,11	34.242.657,11	31.301.490,56	2.941.166,55	31.168.265,78	133.224,78
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	66.299.000,00	26.465.440,52	92.764.440,52	84.552.637,59	8.211.802,93	80.185.562,01	4.367.075,58
303 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	12.095.000,00	9.806.886,58	21.901.886,58	20.926.441,47	975.445,11	20.924.316,34	2.125,13
304 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	4.424.000,00	1.342.948,67	5.766.948,67	5.541.433,80	225.514,87	5.538.534,42	2.899,38
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	397.400,00	16.344,07	413.744,07	319.504,16	94.239,91	305.726,88	13.777,28
12 - EDUCAÇÃO	149.576.500,00	37.735.006,89	187.311.506,89	166.236.409,83	21.075.097,06	163.491.099,66	2.745.310,17
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	8.005.000,00	2.256.411,89	10.261.411,89	9.984.581,01	276.830,88	9.695.381,01	289.200,00
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	94.674.000,00	4.491.700,23	99.165.700,23	91.488.682,34	7.677.017,89	89.964.435,31	1.524.247,03
362 - ENSINO MÉDIO	3.348.500,00	133.259,72	3.481.759,72	2.992.446,00	489.313,72	2.992.446,00	0,00
363 - ENSINO PROFISSIONAL	61.000,00	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
364 - ENSINO SUPERIOR	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	33.163.000,00	27.954.124,29	61.117.124,29	50.809.917,73	10.307.206,56	50.068.984,78	740.932,95
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	55.000,00	-54.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	1.920.000,00	1.137.877,79	3.057.877,79	999.424,64	2.058.453,15	968.124,93	31.299,71
368 - EDUCAÇÃO BÁSICA	8.348.000,00	1.876.632,97	10.224.632,97	9.961.358,11	263.274,86	9.801.727,63	159.630,48
13 - CULTURA	3.082.000,00	2.662.274,77	5.744.274,77	5.588.160,50	156.114,27	5.494.790,85	93.369,65
392 - DIFUSÃO CULTURAL	3.082.000,00	2.662.274,77	5.744.274,77	5.588.160,50	156.114,27	5.494.790,85	93.369,65
15 - URBANISMO	143.673.000,00	5.530.167,47	149.203.167,47	103.860.674,25	45.342.493,22	101.938.758,43	1.921.915,82
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.671.000,00	2.153.232,53	6.824.232,53	6.243.225,04	581.007,49	6.165.666,16	77.558,88
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	130.539.000,00	-5.280.579,74	125.258.420,26	82.042.386,07	43.216.034,19	80.926.375,13	1.116.010,94
452 - SERVIÇOS URBANOS	6.681.000,00	9.463.660,54	16.144.660,54	14.648.790,34	1.495.870,20	13.922.454,22	726.336,12
453 - TRANSPORTES COLETIVOS URBANOS	1.782.000,00	-806.145,86	975.854,14	926.272,80	49.581,34	924.262,92	2.009,88
16 - HABITAÇÃO	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
482 - HABITAÇÃO URBANA	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - SANEAMENTO	3.160.000,00	-331.968,41	2.828.031,59	24.500,00	2.803.531,59	24.500,00	0,00
512 - SANEAMENTO BÁSICO URBANO	3.160.000,00	-331.968,41	2.828.031,59	24.500,00	2.803.531,59	24.500,00	0,00
18 - GESTÃO AMBIENTAL	2.522.000,00	834.283,66	3.356.283,66	3.020.730,82	335.552,84	2.922.327,72	98.403,10
541 - PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	356.000,00	180.037,00	536.037,00	298.361,20	237.675,80	298.361,20	0,00
542 - CONTROLE AMBIENTAL	2.166.000,00	654.246,66	2.820.246,66	2.722.369,62	97.877,04	2.623.966,52	98.403,10
20 - AGRICULTURA	3.009.000,00	831.164,69	3.840.164,69	3.731.082,69	109.082,00	3.686.063,85	45.018,84
571 - DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO	25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606 - EXTENSÃO RURAL	2.984.000,00	856.164,69	3.840.164,69	3.731.082,69	109.082,00	3.686.063,85	45.018,84
22 - INDÚSTRIA	259.000,00	-69.398,09	189.601,91	172.198,55	17.403,36	169.090,43	3.108,12
661 - PROMOÇÃO INDUSTRIAL	259.000,00	-69.398,09	189.601,91	172.198,55	17.403,36	169.090,43	3.108,12
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	7.081.000,00	-4.375.589,17	2.705.410,83	2.569.854,24	135.556,59	2.229.056,74	340.797,50
691 - PROMOÇÃO COMERCIAL	491.000,00	259.159,03	750.159,03	745.400,69	4.758,34	745.400,69	0,00
695 - TURISMO	6.590.000,00	-4.634.748,20	1.955.251,80	1.824.453,55	130.798,25	1.483.656,05	340.797,50
24 - COMUNICAÇÕES	2.512.000,00	940.051,00	3.452.051,00	2.272.717,65	1.179.333,35	2.224.599,59	48.118,06
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	2.512.000,00	940.051,00	3.452.051,00	2.272.717,65	1.179.333,35	2.224.599,59	48.118,06
25 - ENERGIA	6.000.000,00	-5.500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
752 - ENERGIA ELÉTRICA	6.000.000,00	-5.500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
27 - DESPORTO E LAZER	9.612.000,00	1.204.436,71	10.816.436,71	9.251.236,49	1.565.200,22	9.178.828,29	72.408,20
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	6.756.000,00	819.376,39	7.575.376,39	7.404.491,61	170.884,78	7.376.938,76	27.552,85
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	2.856.000,00	385.060,32	3.241.060,32	1.846.744,88	1.394.315,44	1.801.889,53	44.855,35
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	24.160.000,00	7.796.188,11	31.956.188,11	31.084.828,48	871.359,63	31.084.828,48	0,00
843 - SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	24.160.000,00	7.796.188,11	31.956.188,11	31.084.828,48	871.359,63	31.084.828,48	0,00
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	21.276.000,00	-1.000.000,00	20.276.000,00	0,00	20.276.000,00	0,00	0,00
997 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA O RPPS	20.276.000,00	0,00	20.276.000,00	0,00	20.276.000,00	0,00	0,00
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
TOTAL	627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	131.078.771,61	584.658.572,62	12.254.128,95

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de apuração da Receita Corrente Líquida

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Órgão: Consolidado

RECEITAS CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. MELHORIA	9.860.839,37	9.562.002,92	31.062.874,78	13.141.577,66	13.004.580,44	17.989.174,45	14.437.325,66	14.532.206,78	13.358.348,01	14.413.477,66	13.767.089,86	17.540.299,19	182.669.796,78
CONTRIBUIÇÕES	1.863.984,64	800.926,06	2.775.856,85	1.579.673,10	1.683.744,92	2.569.013,78	2.110.897,11	2.306.263,16	2.369.351,27	2.836.677,74	1.203.429,82	2.189.736,48	24.289.554,93
RECEITA PATRIMONIAL	171.787,56	1.734.117,58	165.705,15	1.005.217,85	1.945.138,58	194.173,09	172.599,76	222.303,31	130.079,80	131.288,44	435.700,27	117.402,31	6.425.513,70
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	5.661,02	3.706,59	5.051,38	2.388,29	3.006,33	5.909,95	5.696,34	4.362,44	6.022,40	3.891,98	6.405,53	10.852,88	62.955,13
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	37.011.484,56	27.556.480,20	26.015.601,09	20.918.345,42	34.085.963,52	22.887.880,94	26.032.743,64	26.237.060,10	25.388.275,52	28.033.174,17	26.512.614,10	31.997.086,54	332.676.709,80
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	301.536,98	151.137,77	120.368,84	110.608,19	157.252,43	142.426,16	168.956,99	338.902,63	198.166,45	203.080,49	197.693,40	580.204,10	2.670.334,43
TOTAL RECEITAS CORRENTES (I)	49.215.294,13	39.808.371,12	60.145.458,09	36.757.810,51	50.879.686,22	43.788.578,37	42.928.219,50	43.641.098,42	41.450.243,45	45.621.590,48	42.122.932,98	52.435.581,50	548.794.864,77

DEDUÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL
CONTRIBUIÇÃO AO R.P.P.S.	1.140.803,53	39.853,48	1.171.824,24	749.622,90	960.650,52	1.808.651,21	1.378.292,55	1.254.676,18	1.863.798,16	1.882.436,30	678.785,83	903.284,93	13.832.679,83
REC. COMPENSAÇÃO PREVIDENC.	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
GANHOS APLIC. FINANCEIRA RPPS	0,00	1.448.599,64	0,00	741.841,13	1.741.398,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.961,16	0,00	4.048.800,04
FUNDEB RETIDO	5.913.211,88	4.235.965,93	3.959.989,45	3.143.738,24	5.242.995,17	3.400.992,70	3.506.467,84	3.904.436,73	3.710.281,57	4.113.267,43	3.597.565,39	4.179.569,89	48.908.482,22
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022)	96.348,00	85.932,00	101.556,00	93.744,00	95.040,00	94.644,00	95.040,00	95.040,00	95.040,00	95.040,00	73.920,00	161.832,00	1.183.176,00
TOTAL DEDUÇÕES (II)	7.150.363,41	5.810.351,05	5.233.369,69	4.728.946,27	8.040.083,80	5.304.287,91	4.979.800,39	5.254.152,91	5.669.119,73	6.090.743,73	4.467.232,38	5.244.686,82	67.973.138,09

TOTAIS

ESPECIFICAÇÃO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)=(I-II)	42.064.930,72	33.998.020,07	54.912.088,40	32.028.864,24	42.839.602,42	38.484.290,46	37.948.419,11	38.386.945,51	35.781.123,72	39.530.846,75	37.655.700,60	47.190.894,68	480.821.726,68

RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DE ENDIVIDAMENTO | EMENDAS INDIVIDUAIS (ART.166-A, § 1,CF) (IV)

(-) EMENDAS INDIVIDUAIS (IV)	0,00	63,13	19,63	2.112,82	11.932,67	19,28	18,27	15.732,42	1.948,68	1.676,09	1.001.725,57	1.001.581,96	2.036.830,52
TOTAL (V)=(III-IV)	42.064.930,72	33.997.956,94	54.912.068,77	32.026.751,42	42.827.669,75	38.484.271,18	37.948.400,84	38.371.213,09	35.779.175,04	39.529.170,66	36.653.975,03	46.189.312,72	478.784.896,16

RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL | EMENDAS BANCADA (ART.166, § 16,CF) (VI)

(-) EMENDAS BANCADA (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
TOTAL (VII)=(V-VI)	42.064.930,72	33.997.956,94	54.912.068,77	32.026.751,42	42.827.669,75	38.484.271,18	37.948.400,84	38.371.213,09	35.779.175,04	39.429.170,66	36.653.975,03	46.189.312,72	478.684.896,16

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATÉ MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS
RECEITAS CORRENTES (I)	13.432.000,00	13.432.000,00	13.432.000,00	17.881.479,87
CONTRIBUIÇÕES	13.432.000,00	13.432.000,00	13.432.000,00	13.832.679,83
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL	13.432.000,00	13.432.000,00	13.432.000,00	13.829.426,35
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	3.253,48
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA ENTRE RGPS E RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	4.048.800,04
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	4.048.800,04
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	20.873.000,00	20.873.000,00	20.873.000,00	15.125.701,21
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO	18.623.000,00	18.623.000,00	18.623.000,00	12.780.072,87
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL	18.623.000,00	18.623.000,00	18.623.000,00	12.780.072,87
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.345.628,34
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	34.305.000,00	34.305.000,00	34.305.000,00	33.007.181,08



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA ATÉ MÊS	LIQUIDADADA ATÉ MÊS
ADMINISTRAÇÃO (VII)	2.217.000,00	2.289.000,00	1.746.268,37	1.746.268,37
DESPESAS CORRENTES	2.163.000,00	2.235.000,00	1.742.830,37	1.742.830,37
DESPESAS DE CAPITAL	54.000,00	54.000,00	3.438,00	3.438,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	11.812.000,00	11.812.000,00	2.850.665,77	2.850.665,77
APOSENTADORIAS	10.195.000,00	10.195.000,00	1.973.477,52	1.973.477,52
PENSÕES	1.617.000,00	1.617.000,00	877.188,25	877.188,25
OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	20.276.000,00	20.276.000,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	34.305.000,00	34.377.000,00	4.596.934,14	4.596.934,14
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	0,00	-72.000,00	28.410.246,94	28.410.246,94

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Apuração da D.C.L. (Exceto Previdência)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício Atual		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC				
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	278.899,76
DÍVIDA CONTRATUAL	86.952.369,64	68.050.364,71	70.446.393,49	125.609.318,04
PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS	59.486.673,68	40.745.387,20	40.538.314,52	65.653.381,11
DE TRIBUTOS	2.153.788,20	1.435.858,80	1.426.525,39	3.194.019,63
DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	55.457.721,55	37.709.560,85	37.511.821,58	60.797.383,59
PREVIDENCIÁRIAS	55.457.721,55	37.709.560,85	37.511.821,58	60.797.383,59
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
DO FGTS	1.875.163,93	1.599.967,55	1.599.967,55	1.661.977,89
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	27.465.695,96	27.304.977,51	29.908.078,97	59.955.936,93
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 5.5.2000 (INCLUSIVE) -	163.520,67	163.520,67	163.520,58	2.717.046,90
OUTRAS DÍVIDAS	437.349,08	847.892,11	671.641,31	671.641,22
TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	87.553.239,39	69.061.777,49	71.281.555,38	129.276.905,92
DEDUÇÕES				
ATIVO DISPONÍVEL	20.844.775,53	21.966.259,16	10.649.034,66	25.141.559,81
HAVERES FINANCEIROS	7.906.027,88	7.964.729,00	8.069.554,13	8.398.146,12
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	25.533.184,42	3.221.463,46	3.116.435,27	70.087.308,14
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVOS E VALORES VINCULADOS	14.438.688,97	17.586.170,46	19.802.314,06	21.068.255,45
TOTAL DEDUÇÕES (II)	0,00	9.123.354,24	0,00	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES/POSTERIORES A 5.5.2000	7.505.009,01	7.505.009,01	7.505.009,01	1.844.313,04
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	11.221.069,98	0,00	4.200.160,54	57.615.857,66
DEPÓSITOS	2.016.641,47	2.123.345,84	2.255.304,75	2.434.457,73
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS	8.213.658,44	1.186.266,96	376.878,11	12.188.280,74
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	28.956.378,90	10.814.621,81	14.337.352,41	74.082.909,17
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	87.553.239,39	59.938.423,25	71.281.555,38	129.276.905,92
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	461.664.785,94	466.216.453,82	472.786.918,93	478.784.896,16
PERCENTUAL DA DC SOBRE A RCL (I / IV)	18,96	14,81	15,08	27,00
PERCENTUAL DA DCL SOBRE A RCL (III / IV)	18,96	12,86	15,08	27,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO	120,00	120,00	120,00	120,00

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



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida (Regime de Previdência)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício Atual		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - DC (I)				
PASSIVO ATUARIAL	115.333.488,01	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - DC (I)	115.333.488,01	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
DEDUÇÕES (II)				
ATIVO DISPONÍVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
HAVERES FINANCEIROS	149.337.170,24	160.027.422,63	179.566.802,90	196.498.554,55
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVES E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES (II)	149.337.170,24	160.027.422,63	179.566.802,90	196.498.554,55
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES/POSTERIORES A 5.5.2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	-34.003.682,23	-44.693.934,62	-64.233.314,89	-45.710.849,50

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



Prefeitura Municipal de Itupeva

Resultado Nominal - Exceto órgão de Previdência

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2022 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada (I)	87.663.220,32	101.074.648,82	129.884.942,88
Deduções (II)	0,00	3.741.120,56	0,00
Ativo Disponível	20.844.775,53	13.773.352,39	25.141.559,81
Haveres Financeiros	7.906.027,88	8.083.658,62	8.398.146,12
(-) Restos a Pagar Processados	25.533.184,42	194.479,71	70.087.308,14
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.438.688,97	17.921.410,74	21.068.255,45
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	87.663.220,32	97.333.528,26	129.884.942,88
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	55.136.407,31	40.526.154,10	58.847.491,00
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	32.526.813,01	56.807.374,16	71.037.451,88

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Dezembro (c - a)
Resultado Nominal	14.230.077,72	38.510.638,87

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-2.420.214,00

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 Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Resultado Nominal - Regime Previdenciário

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2022 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada Previdenciária (I)	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
Passivo Atuarial	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
Deduções (II)	149.337.170,24	184.323.516,33	196.498.554,55
Ativo Disponível	0,00	0,00	0,00
Haveres Financeiros	149.337.170,24	184.323.516,33	196.498.554,55
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00
Dívida Consolidada Líquida Previdenciária (Iii) = (I - Ii)	-34.003.682,23	-68.990.028,32	-45.710.849,50
Dívida Fiscal Líquida Previdenciária (Vi) = (Iii - V)	-34.003.682,23	-68.990.028,32	-45.710.849,50

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFÊRENCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Dezembro (c - a)
Resultado Nominal	23.279.178,82	-11.707.167,27

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-2.420.214,00

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 Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Resultado Primário

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Órgão: Consolidado

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	553.845.000,00	554.128.063,32	542.371.316,52
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	164.776.400,00	164.776.400,00	182.669.796,78
CONTRIBUIÇÕES	21.888.000,00	21.888.000,00	24.289.554,93
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	13.432.000,00	13.432.000,00	13.832.679,83
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	8.456.000,00	8.456.000,00	10.456.875,10
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	2.000,00	2.000,00	1.965,45
RECEITA PATRIMONIAL	2.824.200,00	2.824.200,00	6.425.513,70
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.822.200,00	2.822.200,00	6.423.548,25
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	363.055.100,00	363.338.163,32	332.676.709,80
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	4.123.500,00	4.123.500,00	2.733.289,56
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	4.123.500,00	4.123.500,00	2.733.289,56
RECEITAS DE CAPITAL (II)	105.626.000,00	116.284.461,65	49.997.825,41
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	84.992.000,00	84.992.000,00	33.525.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	20.634.000,00	31.292.461,65	16.472.825,41
CONVÊNIOS	20.634.000,00	31.092.461,65	14.823.190,41
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	200.000,00	1.649.635,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	20.634.000,00	31.292.461,65	16.472.825,41
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	55.466.200,00	55.466.200,00	48.908.482,22
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	519.012.800,00	529.954.324,97	509.935.659,71

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS
DESPESAS CORRENTES (X)	439.718.900,00	548.766.230,47	498.052.022,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	193.513.500,00	222.613.734,28	209.926.210,71
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	2.910.000,00	7.287.941,08	7.277.941,08
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	243.295.400,00	318.864.555,11	280.847.870,86
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	436.808.900,00	541.478.289,39	490.774.081,57
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	150.459.000,00	143.596.506,51	71.972.118,19
INVESTIMENTOS	129.209.000,00	118.928.259,48	48.165.230,79
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	21.250.000,00	24.668.247,03	23.806.887,40
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	129.209.000,00	118.928.259,48	48.165.230,79
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	21.276.000,00	20.276.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	587.293.900,00	680.682.548,87	538.939.312,36
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	-68.281.100,00	-150.728.223,90	-29.003.652,65

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

VALOR

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

26.483.100,00

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



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo dos Restos a Pagar

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

ENTIDADE FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO					INSCRIÇÕES		SALDO ATÉ O PERÍODO	
	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	NÃO PROC. LIQUIDADO	PAGO PROCESSADO	PAGO NÃO PROCESSADO	CANCELADO PROCESSADO	CANCELADO NÃO PROCES.	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA	25.531.719,57	7.522.470,98	6.373.571,43	21.268.900,47	6.373.066,58	4.087.410,98	1.148.899,55	69.911.395,17	12.187.775,89	70.086.803,29	12.188.280,74
RECURSOS PRÓPRIOS	23.656.254,41	7.149.402,64	6.050.411,90	19.790.080,24	6.049.907,05	3.702.607,95	1.098.990,74	61.670.909,00	9.421.150,06	61.834.475,22	9.421.654,91
RECURSOS ESTADUAIS	557.069,67	188.883,34	153.992,83	553.132,28	153.992,83	3.473,69	34.890,51	4.431.646,25	1.235.914,78	4.432.109,95	1.235.914,78
RECURSOS FEDERAIS	1.318.395,49	84.104,95	69.086,65	925.687,95	69.086,65	381.329,34	15.018,30	3.808.839,92	1.022.186,77	3.820.218,12	1.022.186,77
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	100.080,05	100.080,05	0,00	100.080,05	0,00	0,00	0,00	508.524,28	0,00	508.524,28
CAMARA MUNICIPAL DE ITUPEVA	297,93	691.187,46	571.760,59	297,93	571.760,59	0,00	119.426,87	10.356,95	66.353,06	10.356,95	66.353,06
RECURSOS PRÓPRIOS	297,93	691.187,46	571.760,59	297,93	571.760,59	0,00	119.426,87	10.356,95	66.353,06	10.356,95	66.353,06
TOTAL	25.532.017,50	8.213.658,44	6.945.332,02	21.269.198,40	6.944.827,17	4.087.410,98	1.268.326,42	69.921.752,12	12.254.128,95	70.097.160,24	12.254.633,80

Nota Explicativa:

As inscrições de restos a pagar processados e não processados do exercício serão apresentados após o processamento do balancete de encerramento parcial (balancete mês 13).

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

(Artigo 54 e 55, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Poder Executivo

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF		Valores em R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		478.684.896,16	100,00
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL			
MONTANTE		207.421.728,17	43,33
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)		258.489.843,93	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)		245.565.351,73	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR		0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO		478.784.896,16	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA			
SALDO DEVEDOR		129.276.905,92	27,00
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)		574.541.875,39	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR		0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA			
MONTANTE		0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)		105.332.677,16	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)			
REALIZADAS NO PERÍODO		33.525.000,00	7,00
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)		76.605.583,39	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)		33.514.942,73	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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 274/2016, art. 11, II, b)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	146.107.000,00	164.861.369,73
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	63.292.000,00	63.956.026,42
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	17.015.000,00	26.947.534,81
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	48.400.000,00	52.268.845,26
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	17.400.000,00	21.688.963,24
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	282.331.000,00	249.265.700,01
2.1 - Cota-Parte FPM	65.000.000,00	60.076.849,84
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	60.000.000,00	55.261.730,04
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	5.000.000,00	4.815.119,80
2.2 - Cota-Parte ICMS	195.000.000,00	161.339.133,13
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.210.000,00	935.829,71
2.4 - Cota-Parte ITR	121.000,00	139.030,69
2.5 - Cota-Parte IPVA	21.000.000,00	26.774.856,64
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	428.438.000,00	414.127.069,74
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	55.466.200,00	48.908.482,22
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	51.643.300,00	54.641.651,39

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	51.073.000,00	47.510.358,17
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	51.073.000,00	47.510.358,17
6.1.1 - Principal	50.930.000,00	47.376.470,98
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	143.000,00	133.887,19
6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1 - Principal	0,00	0,00
6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1 - Principal	0,00	0,00
6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
6.4.1 - Principal	0,00	0,00
6.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	-4.536.200,00	-1.532.011,24

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	47.510.358,17



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	68.977.397,14	47.526.996,94	47.518.994,41	46.217.897,09	8.002,53
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	47.624.705,25	36.052.373,38	36.044.370,85	36.001.613,24	8.002,53
10.1.1 - Educação Infantil	17.508.682,01	8.145.208,69	8.145.208,69	8.142.921,53	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	30.116.023,24	27.907.164,69	27.899.162,16	27.858.691,71	8.002,53
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	21.352.691,89	11.474.623,56	11.474.623,56	10.216.283,85	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	1.197.394,38	6.730.647,11	6.730.647,11	6.641.680,16	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	20.155.297,51	4.743.976,45	4.743.976,45	3.574.603,69	0,00
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷ (h)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	47.526.996,94	47.518.994,41	46.217.897,09	8.002,53	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	47.526.996,94	47.518.994,41	46.217.897,09	8.002,53	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	36.052.373,38	36.044.370,85	36.001.613,24	8.002,53	0,00
13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO ¹⁰ (m)
15 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	33.257.250,72	36.052.373,38	36.052.373,38	75,88
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	4.751.035,82	-16.638,77	-16.638,77	0,00	-0,03

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x)
19 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	4.571.364,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-192.220,56
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.571.364,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-192.220,56
19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	84.250.096,09	67.930.956,77	67.014.361,05	56.105.701,58	916.595,72
20.1 - Educação Infantil	32.197.396,74	25.700.595,54	25.272.649,26	21.309.902,69	427.946,28
20.2 - Ensino Fundamental	40.483.188,59	31.479.875,92	31.152.199,96	25.843.028,10	327.675,96
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	1.343.877,79	811.962,32	810.619,32	557.305,44	1.343,00
20.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	10.224.632,97	9.938.522,99	9.778.892,51	8.395.465,35	159.630,48

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	88.624.786,17	115.457.953,71	114.533.355,46	102.323.598,67	924.598,25
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	33.542.274,53	41.388.413,66	40.959.124,38	36.651.809,82	429.289,28
21.1.1 - Creche	0,00	15.543.518,75	15.329.195,87	13.280.882,44	214.322,88
21.1.2 - Pré-escola	33.542.274,53	25.844.894,91	25.629.928,51	23.370.927,38	214.966,40
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	55.082.511,64	74.069.540,05	73.574.231,08	65.671.788,85	495.308,97

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)	67.930.956,77
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	48.908.482,22
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)	-192.220,56
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴	0,00
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1 (af) + L30.2(af))	692.919,15
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)	115.954.299,28

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ² e ⁵	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	103.531.767,435	115.954.299,28	27,99

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁶	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac)-(ae)-(af)
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	6.674.742,36	1.460.442,78	5.964.321,95	692.919,15	17.501,26
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	6.431.442,00	1.460.442,78	5.721.625,64	692.778,80	17.037,56
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	243.300,36	0,00	242.696,31	140,35	463,70
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	30.734.661,65	29.012.368,00
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	8.893.100,00	9.495.223,83
31.1.1 - Salário-Educação	7.370.000,00	7.653.246,76
31.1.2 - PDDE	0,00	0,00
31.1.3 - PNAE	1.320.000,00	1.630.720,40
31.1.4 - PNATE	101.000,00	132.804,45
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	102.100,00	78.452,22
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	21.841.461,65	19.514.563,63
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100,00	2.580,54



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	125.170.012,57	50.778.456,12	48.957.744,20	43.846.705,56	1.820.711,92
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	39.133.378,71	10.233.466,39	9.920.479,72	8.506.609,83	312.986,67
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	67.093.702,53	27.357.665,28	26.169.096,74	23.491.703,31	1.188.568,54
32.3 - ENSINO MÉDIO	6.963.519,44	2.992.446,00	2.992.446,00	2.593.037,12	0,00
32.4 - ENSINO SUPERIOR	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	1.714.000,00	187.462,32	157.505,61	157.505,61	29.956,71
32.8 - OUTRAS	10.261.411,89	10.007.416,13	9.718.216,13	9.097.849,69	289.200,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	187.311.506,89	166.236.409,83	163.491.099,66	146.170.304,23	2.745.310,17
33.1 - Despesas Correntes	161.655.691,66	150.843.104,28	148.650.816,73	131.828.971,38	2.192.287,55
33.1.1 - Pessoal Ativo	80.937.975,56	77.429.113,97	77.421.111,44	74.085.880,63	8.002,53
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	80.717.716,10	73.413.990,31	71.229.705,29	57.743.090,75	2.184.285,02
33.2 - Despesas de Capital	25.655.815,23	15.393.305,55	14.840.282,93	14.341.332,85	553.022,62
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	25.655.815,23	15.393.305,55	14.840.282,93	14.341.332,85	553.022,62

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	50.475,75	0,00
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	47.510.358,17	7.653.246,76
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	46.460.593,40	0,00
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.100.240,52	7.653.246,76
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.100.240,52	7.653.246,76

Nota Explicativa:

1 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) MAIOR QUE 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.

2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.

3 - Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional. utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.

4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.

5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

6 - As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.

7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.

8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

9 - Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).

10 - Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

R\$1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (b/a) x 100
RECEITAS DE IMPOSTOS (I)	146.107.000,00	146.107.000,00	164.861.369,73	112,83
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	63.292.000,00	63.292.000,00	63.956.026,42	101,04
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	17.015.000,00	17.015.000,00	26.947.534,81	158,37
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	48.400.000,00	48.400.000,00	52.268.845,26	107,99
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	17.400.000,00	17.400.000,00	21.688.963,24	124,64
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	277.331.000,00	277.331.000,00	244.450.580,21	88,14
Cota-Parte FPM	60.000.000,00	60.000.000,00	55.261.730,04	92,10
Cota-Parte ITR	121.000,00	121.000,00	139.030,69	114,90
Cota-Parte IPVA	21.000.000,00	21.000.000,00	26.774.856,64	127,49
Cota-Parte ICMS	195.000.000,00	195.000.000,00	161.339.133,13	82,73
Cota-Parte IPI-Exportação	1.210.000,00	1.210.000,00	935.829,71	77,34
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II)	423.438.000,00	423.438.000,00	409.311.949,94	96,66

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	27.471.000,00	21.476.477,18	19.157.712,53	89,20	19.096.569,56	88,91	17.269.790,22	80,41	61.142,97
Despesas Correntes	26.741.000,00	20.902.681,92	18.813.542,92	90,00	18.773.642,75	89,81	17.095.083,24	81,78	39.900,17
Despesas de Capital	730.000,00	573.795,26	344.169,61	59,98	322.926,81	56,27	174.706,98	30,44	21.242,80
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	60.109.000,00	80.857.974,11	78.933.956,11	97,62	75.578.328,17	93,47	71.124.240,68	87,96	3.355.627,94
Despesas Correntes	60.009.000,00	79.716.239,38	78.490.215,00	98,46	75.134.587,06	94,25	70.781.583,57	88,79	3.355.627,94
Despesas de Capital	100.000,00	1.141.734,73	443.741,11	38,86	443.741,11	38,86	342.657,11	30,01	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	11.801.000,00	21.613.953,70	20.687.169,10	95,71	20.685.043,97	95,70	14.471.548,05	66,95	2.125,13
Despesas Correntes	11.796.000,00	21.598.363,70	20.673.073,14	95,71	20.670.948,01	95,70	14.464.892,09	66,97	2.125,13
Despesas de Capital	5.000,00	15.590,00	14.095,96	90,41	14.095,96	90,41	6.655,96	42,69	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	3.782.000,00	5.450.213,44	5.262.782,35	96,56	5.259.882,97	96,50	4.836.955,85	88,74	2.899,38
Despesas Correntes	3.718.000,00	5.419.523,02	5.240.502,17	96,69	5.237.602,79	96,64	4.820.720,75	88,95	2.899,38
Despesas de Capital	64.000,00	30.690,42	22.280,18	72,59	22.280,18	72,59	16.235,10	52,89	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	392.400,00	344.414,07	307.469,37	89,27	293.692,09	85,27	269.858,02	78,35	13.777,28
Despesas Correntes	392.400,00	344.414,07	307.469,37	89,27	293.692,09	85,27	269.858,02	78,35	13.777,28
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	3.428.000,00	6.533.115,31	6.227.212,02	95,31	5.901.593,29	90,33	4.386.963,59	67,14	325.618,73
Despesas Correntes	3.423.000,00	6.508.223,31	6.223.492,02	95,62	5.897.873,29	90,62	4.386.963,59	67,40	325.618,73
Despesas de Capital	5.000,00	24.892,00	3.720,00	14,94	3.720,00	14,94	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	106.983.400,00	136.276.147,81	130.576.301,48	95,81	126.815.110,05	93,05	112.359.356,41	82,44	3.761.191,43

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	130.576.301,48	126.815.110,05	112.359.356,41
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	130.576.301,48	126.815.110,05	112.359.356,41
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	61.396.792,49	0,00	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	69.179.508,99	130.576.301,48	130.576.301,48
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII)	0,00	130.576.301,48	130.576.301,48
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	31,90	30,98	27,45

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (I) = (h - (I ou II))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m)	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q))	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados
Empenhos de 2023	61.396.792,49	130.576.301,48	69.179.508,99	18.448.003,15	0,00	0,00	0,00	18.448.003,15	0,00	69.179.508,99
Empenhos de 2022	59.053.481,10	108.397.207,96	49.343.726,86	6.351.768,04	0,00	0,00	5.769.467,83	0,00	582.300,21	48.761.426,65
Empenhos de 2021	54.297.073,81	83.364.477,29	29.067.403,48	3.027.469,64	0,00	0,00	2.908.265,10	9.037,78	110.166,76	28.957.236,72
Empenhos de 2020	39.819.377,70	64.505.656,98	24.686.279,28	5.741.226,09	0,00	0,00	3.425.860,34	0,00	2.315.365,75	22.370.913,53
Empenhos de 2019	37.464.120,79	57.526.912,01	20.062.791,22	4.936.416,06	0,00	0,00	3.965.102,08	0,00	971.313,98	19.091.477,24

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0,00

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final(não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	8.930.700,00	9.395.030,00	13.290.948,66	141,46
Proveniente da União	8.409.100,00	8.809.100,00	12.518.482,00	142,10
Proveniente dos Estados	521.600,00	585.930,00	772.466,66	131,83
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	497.200,00	497.200,00	1.089.943,64	219,21
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	9.427.900,00	9.892.230,00	14.380.892,30	145,37

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO										
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)	
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100		
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	5.782.000,00	12.766.179,93	12.143.778,03	95,12	12.071.696,22	94,55	11.044.139,03	86,51	72.081,81	
Despesas Correntes	3.637.000,00	10.258.155,42	11.644.668,38	113,51	11.634.864,22	113,42	10.628.557,03	103,61	9.804,16	
Despesas de Capital	2.145.000,00	2.508.024,51	499.109,65	19,90	436.832,00	17,41	415.582,00	16,57	62.277,65	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	6.190.000,00	11.906.466,41	5.005.494,98	42,04	3.994.047,34	33,54	3.241.734,37	27,22	1.011.447,64	
Despesas Correntes	2.890.000,00	5.352.693,72	3.881.702,81	72,51	2.870.255,17	53,62	2.449.263,61	45,75	1.011.447,64	
Despesas de Capital	3.300.000,00	6.553.772,69	1.123.792,17	17,14	1.123.792,17	17,14	792.470,76	12,09	0,00	
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	294.000,00	287.932,88	239.272,37	83,10	239.272,37	83,10	105.772,37	36,73	0,00	
Despesas Correntes	270.000,00	263.932,88	236.707,89	89,68	236.707,89	89,68	103.207,89	39,10	0,00	
Despesas de Capital	24.000,00	24.000,00	2.564,48	10,68	2.564,48	10,68	2.564,48	10,68	0,00	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	642.000,00	316.735,23	278.651,45	87,97	278.651,45	87,97	119.756,22	37,80	0,00	
Despesas Correntes	642.000,00	316.735,23	272.296,89	85,96	272.296,89	85,96	113.401,66	35,80	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	6.354,56	0,00	6.354,56	0,00	6.354,56	0,00	0,00	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	5.000,00	69.330,00	12.034,79	17,35	12.034,79	17,35	1.731,27	2,49	0,00	
Despesas Correntes	5.000,00	69.330,00	12.034,79	17,35	12.034,79	17,35	1.731,27	2,49	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	322.000,00	193.429,74	127.932,09	66,13	127.932,09	66,13	52.202,53	26,98	0,00	
Despesas Correntes	322.000,00	193.429,74	127.932,09	66,13	127.932,09	66,13	52.202,53	26,98	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	13.235.000,00	25.540.074,19	17.807.163,71	69,72	16.723.634,26	65,47	14.565.335,79	57,02	1.083.529,45	



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	33.253.000,00	34.242.657,11	31.301.490,56	91,41	31.168.265,78	91,02	28.313.929,25	82,68	133.224,78
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	66.299.000,00	92.764.440,52	83.939.451,09	90,48	79.572.375,51	85,77	74.365.975,05	80,16	4.367.075,58
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	12.095.000,00	21.901.886,58	20.926.441,47	95,54	20.924.316,34	95,53	14.577.320,42	66,55	2.125,13
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	4.424.000,00	5.766.948,67	5.541.433,80	96,08	5.538.534,42	96,03	4.956.712,07	85,95	2.899,38
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	397.400,00	413.744,07	319.504,16	77,22	305.726,88	73,89	271.589,29	65,64	13.777,28
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	3.750.000,00	6.726.545,05	6.355.144,11	94,47	6.029.525,38	89,63	4.439.166,12	65,99	325.618,73
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	120.218.400,00	161.816.222,00	148.383.465,19	91,69	143.538.744,31	88,70	126.924.692,20	78,43	4.844.720,88

Nota Explicativa:

- Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).
- Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação no Ensino

(Artigo 212, da Constituição Federal de 1998; Artigo 256, da Constituição Estadual)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

RECEITA DE IMPOSTOS			APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL		
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
PRÓPRIOS	146.107.000,00	164.861.369,73	TOTAL (25%)	107.109.500,00	103.531.767,44
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	65.121.000,00	60.215.880,53			
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	217.210.000,00	189.049.819,48			
TOTAL	428.438.000,00	414.127.069,74			
RETENÇÕES AO FUNDEB	55.466.200,00	48.908.482,22			
RECEITA LÍQUIDA	372.971.800,00	365.218.587,52			

DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO

DESPESAS TOTAIS								
	Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
TOTAL	139.716.296,09	32,61	116.839.438,99	28,21	115.922.843,27	27,99	105.014.183,80	25,36
EDUCAÇÃO INFANTIL	33.541.274,53	7,83	26.512.557,86	6,40	26.083.268,58	6,30	21.867.208,13	5,28
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	50.708.821,56	11,84	41.418.398,91	10,00	40.931.092,47	9,88	34.238.493,45	8,27
RETENÇÕES AO FUNDEB	55.466.200,00	12,95	48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81
DEDUÇÕES								
TOTAL			null	null	null	null	null	null
DESPESAS LÍQUIDAS								
TOTAL			116.839.438,99	28,21	115.922.843,27	27,99	105.014.183,80	25,36
EDUCAÇÃO INFANTIL			26.512.557,86	6,40	26.083.268,58	6,30	21.867.208,13	5,28
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL			41.418.398,91	10,00	40.931.092,47	9,88	34.238.493,45	8,27
RETENÇÕES AO FUNDEB			48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação no FUNDEB

(Artigos 25 e 26 Lei Federal n 14.113/2020)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

RECEITAS DO FUNDEB			RETENÇÕES AO FUNDEB		
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Prev. Atualizada Para Exercício	Retido Até o Período
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS, exceto VAAR (I)	50.930.000,00	47.376.470,98	RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	55.466.200,00	48.908.482,22
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS VAAR (II)	0,00	0,00			
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS, exceto VAAR (III)	143.000,00	133.887,19			
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS VAAR (IV)	0,00	0,00			
TOTAL (I+II+III+IV)	51.073.000,00	47.510.358,17			
APLICAÇÕES MÍNIMAS OBRIGATÓRIAS			APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O PERÍODO		
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Transferências Recebidas	Retenções
TOTAL, exceto VAAR (I+III)	51.073.000,00	47.510.358,17	RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS, exceto VAAR (I)	47.376.470,98	48.908.482,22
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (70% DO TOTAL, exceto VAAR)	35.751.100,00	33.257.250,72			
			Diferença (Recebido-Retido): (Perda)		
			-1.532.011,24		

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB								
DESPESAS TOTAIS								
	Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
TOTAL	79.510.424,17	155,67	47.526.996,94	100,04	47.518.994,41	100,02	46.217.897,09	97,28
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	47.624.705,25	93,24	36.052.373,38	75,88	36.044.370,85	75,87	36.001.613,24	75,78
OUTRAS E VAAR	31.885.718,92	62,43	11.474.623,56	24,15	11.474.623,56	24,15	10.216.283,85	21,50
DEDUÇÕES								
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS E VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS LÍQUIDAS								
TOTAL	47.526.996,94	100,04	47.518.994,41	100,02	46.217.897,09	97,28		
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	36.052.373,38	75,88	36.044.370,85	75,87	36.001.613,24	75,78		
OUTRAS E VAAR	11.474.623,56	24,15	11.474.623,56	24,15	10.216.283,85	21,50		



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação no FUNDEB

(Artigos 25 e 26 Lei Federal n 14.113/2020)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

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 Percentual mínimo de aplicação - Despesa de Capital	Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Complementação da União VAAT - Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	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	Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Complementação da União VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação na Saúde
Artigo 198, § 2º da CF de 1988; LC nº 141/2012

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

RECEITA DE IMPOSTOS			APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL		
Previsão Atualizada para o Exercício		Arrecadação até o Período	Para o Exercício (Prev. Atualizada)		Até o Período (Arrecadação)
PRÓPRIOS	146.107.000,00	164.861.369,73	TOTAL (15%)	63.515.700,00	61.396.792,49
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	60.121.000,00	55.400.760,73			
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	217.210.000,00	189.049.819,48			
SUB TOTAL	423.438.000,00	409.311.949,94			

APURAÇÃO DA APLICAÇÃO									
		Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
DESP. TOTAL C/ RECURSOS PRÓPRIOS		136.276.147,81	32,18	130.576.301,48	31,90	126.815.110,05	30,98	112.359.356,41	27,45
DESPESA LÍQUIDA DA SAÚDE				130.576.301,48	31,90	126.815.110,05	30,98	112.359.356,41	27,45

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Balço Orçamentário

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS	SALDO A REALIZAR
RECEITAS CORRENTES	556.667.200,00	556.950.263,32	556.950.263,32	548.794.864,77	8.155.398,55
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	164.776.400,00	164.776.400,00	164.776.400,00	182.669.796,78	-17.893.396,78
CONTRIBUIÇÕES	21.888.000,00	21.888.000,00	21.888.000,00	24.289.554,93	-2.401.554,93
RECEITA PATRIMONIAL	2.824.200,00	2.824.200,00	2.824.200,00	6.425.513,70	-3.601.313,70
RECEITA DE SERVIÇOS	46.500,00	46.500,00	46.500,00	62.955,13	-16.455,13
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	363.055.100,00	363.338.163,32	363.338.163,32	332.676.709,80	30.661.453,52
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.077.000,00	4.077.000,00	4.077.000,00	2.670.334,43	1.406.665,57
RECEITAS DE CAPITAL	105.626.000,00	116.284.461,65	116.284.461,65	49.997.825,41	66.286.636,24
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	84.992.000,00	84.992.000,00	84.992.000,00	33.525.000,00	51.467.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	20.634.000,00	31.292.461,65	31.292.461,65	16.472.825,41	14.819.636,24
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	55.466.200,00	55.466.200,00	55.466.200,00	48.908.482,22	6.557.717,78
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	21.078.000,00	21.078.000,00	21.078.000,00	15.336.134,87	5.741.865,13
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	627.905.000,00	638.846.524,97	638.846.524,97	565.220.342,83	73.626.182,14
OP. DE CRÉDITO - REFINANC. (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (III) = (I + II)	627.905.000,00	638.846.524,97	638.846.524,97	565.220.342,83	73.626.182,14
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	19.438.229,79	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	627.905.000,00	638.846.524,97	638.846.524,97	584.658.572,62	73.626.182,14

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENT./ REDUÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	439.718.900,00	109.047.330,47	548.766.230,47	509.082.284,80	498.052.022,65	439.194.651,31	39.683.945,67	11.030.262,15	58.857.371,34
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	193.513.500,00	29.100.234,28	222.613.734,28	209.934.213,24	209.926.210,71	203.666.885,99	12.679.521,04	8.002,53	6.259.324,72
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.910.000,00	4.377.941,08	7.287.941,08	7.277.941,08	7.277.941,08	7.277.941,08	10.000,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	243.295.400,00	75.569.155,11	318.864.555,11	291.870.130,48	280.847.870,86	228.249.824,24	26.994.424,63	11.022.259,62	52.598.046,62
DESPESAS DE CAPITAL	150.459.000,00	-6.862.493,49	143.596.506,51	72.996.021,26	71.972.118,19	64.876.537,87	70.600.485,25	1.023.903,07	7.095.580,32
INVESTIMENTOS	129.209.000,00	-10.280.740,52	118.928.259,48	49.189.133,86	48.165.230,79	41.070.182,36	69.739.125,62	1.023.903,07	7.095.048,43
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	21.250.000,00	3.418.247,03	24.668.247,03	23.806.887,40	23.806.887,40	23.806.355,51	861.359,63	0,00	531,89
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	21.276.000,00	-1.000.000,00	20.276.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	16.451.100,00	-1.098.363,80	15.352.736,20	14.834.395,51	14.634.431,78	10.665.631,32	518.340,69	199.963,73	3.968.800,46
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	584.658.572,62	514.736.820,50	110.802.771,61	12.254.128,95	69.921.752,12
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)	627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	584.658.572,62	514.736.820,50	110.802.771,61	12.254.128,95	69.921.752,12
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X)=(VIII + IX)	627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	584.658.572,62	514.736.820,50	110.802.771,61	12.254.128,95	69.921.752,12

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
1 - LEGISLATIVA	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	13.618.081,91	4.381.918,09	13.551.728,85	66.353,06
31 - AÇÃO LEGISLATIVA	2.057.000,00	1.332.520,12	3.389.520,12	3.303.586,41	85.933,71	3.303.586,41	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	15.813.000,00	-1.292.520,12	14.520.479,88	10.300.103,06	4.220.376,82	10.234.352,00	65.751,06
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	130.000,00	-40.000,00	90.000,00	14.392,44	75.607,56	13.790,44	602,00
2 - JUDICIÁRIA	7.656.000,00	1.102.892,39	8.758.892,39	8.389.112,93	369.779,46	8.335.316,42	53.796,51
61 - AÇÃO JUDICIÁRIA	7.656.000,00	1.102.892,39	8.758.892,39	8.389.112,93	369.779,46	8.335.316,42	53.796,51
4 - ADMINISTRAÇÃO	56.988.600,00	7.358.410,21	64.347.010,21	58.743.303,64	5.603.706,57	57.397.092,10	1.346.211,54
121 - PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	14.000,00	-11.100,00	2.900,00	2.163,24	736,76	2.163,24	0,00
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	49.240.600,00	5.509.370,10	54.749.970,10	49.454.235,87	5.295.734,23	48.548.876,34	905.359,53
123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	7.734.000,00	1.860.140,11	9.594.140,11	9.286.904,53	307.235,58	8.846.052,52	440.852,01
6 - SEGURANÇA PÚBLICA	19.992.000,00	1.813.051,15	21.805.051,15	21.397.456,53	407.594,62	21.096.216,14	301.240,39
181 - POLICIAMENTO	17.099.000,00	25.861,80	17.124.861,80	16.827.284,53	297.577,27	16.550.796,69	276.487,84
182 - DEFESA CIVIL	2.893.000,00	1.787.189,35	4.680.189,35	4.570.172,00	110.017,35	4.545.419,45	24.752,55
8 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	16.815.500,00	2.457.679,80	19.273.179,80	15.105.035,60	4.168.144,20	14.831.678,49	273.357,11
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	8.546.000,00	2.317.846,41	10.863.846,41	10.363.227,41	500.619,00	10.282.371,54	80.855,87
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	1.379.500,00	-79.615,83	1.299.884,17	1.210.755,71	89.128,46	1.127.359,04	83.396,67
242 - ASSISTÊNCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA	555.000,00	94.302,31	649.302,31	544.821,30	104.481,01	514.701,43	30.119,87
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	1.054.000,00	689.212,15	1.743.212,15	1.322.602,19	420.609,96	1.247.397,22	75.204,97
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	5.281.000,00	-564.065,24	4.716.934,76	1.663.628,99	3.053.305,77	1.659.849,26	3.779,73
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	11.812.000,00	0,00	11.812.000,00	2.850.665,77	8.961.334,23	2.850.665,77	0,00
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	11.812.000,00	0,00	11.812.000,00	2.850.665,77	8.961.334,23	2.850.665,77	0,00
10 - SAÚDE	120.218.400,00	41.597.822,00	161.816.222,00	148.996.651,69	12.819.570,31	144.151.930,81	4.844.720,88
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	3.750.000,00	2.976.545,05	6.726.545,05	6.355.144,11	371.400,94	6.029.525,38	325.618,73
301 - ATENÇÃO BÁSICA	33.253.000,00	989.657,11	34.242.657,11	31.301.490,56	2.941.166,55	31.168.265,78	133.224,78
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	66.299.000,00	26.465.440,52	92.764.440,52	84.552.637,59	8.211.802,93	80.185.562,01	4.367.075,58
303 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	12.095.000,00	9.806.886,58	21.901.886,58	20.926.441,47	975.445,11	20.924.316,34	2.125,13
304 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	4.424.000,00	1.342.948,67	5.766.948,67	5.541.433,80	225.514,87	5.538.534,42	2.899,38
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	397.400,00	16.344,07	413.744,07	319.504,16	94.239,91	305.726,88	13.777,28
12 - EDUCAÇÃO	149.576.500,00	37.735.006,89	187.311.506,89	166.236.409,83	21.075.097,06	163.491.099,66	2.745.310,17
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	8.005.000,00	2.256.411,89	10.261.411,89	9.984.581,01	276.830,88	9.695.381,01	289.200,00
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	94.674.000,00	4.491.700,23	99.165.700,23	91.488.682,34	7.677.017,89	89.964.435,31	1.524.247,03
362 - ENSINO MÉDIO	3.348.500,00	133.259,72	3.481.759,72	2.992.446,00	489.313,72	2.992.446,00	0,00
363 - ENSINO PROFISSIONAL	61.000,00	-61.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
364 - ENSINO SUPERIOR	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	33.163.000,00	27.954.124,29	61.117.124,29	50.809.917,73	10.307.206,56	50.068.984,78	740.932,95
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	55.000,00	-54.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	1.920.000,00	1.137.877,79	3.057.877,79	999.424,64	2.058.453,15	968.124,93	31.299,71
368 - EDUCAÇÃO BÁSICA	8.348.000,00	1.876.632,97	10.224.632,97	9.961.358,11	263.274,86	9.801.727,63	159.630,48
13 - CULTURA	3.082.000,00	2.662.274,77	5.744.274,77	5.588.160,50	156.114,27	5.494.790,85	93.369,65
392 - DIFUSÃO CULTURAL	3.082.000,00	2.662.274,77	5.744.274,77	5.588.160,50	156.114,27	5.494.790,85	93.369,65
15 - URBANISMO	143.673.000,00	5.530.167,47	149.203.167,47	103.860.674,25	45.342.493,22	101.938.758,43	1.921.915,82
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	4.671.000,00	2.153.232,53	6.824.232,53	6.243.225,04	581.007,49	6.165.666,16	77.558,88
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	130.539.000,00	-5.280.579,74	125.258.420,26	82.042.386,07	43.216.034,19	80.926.375,13	1.116.010,94
452 - SERVIÇOS URBANOS	6.681.000,00	9.463.660,54	16.144.660,54	14.648.790,34	1.495.870,20	13.922.454,22	726.336,12
453 - TRANSPORTES COLETIVOS URBANOS	1.782.000,00	-806.145,86	975.854,14	926.272,80	49.581,34	924.262,92	2.009,88
16 - HABITAÇÃO	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
482 - HABITAÇÃO URBANA	500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - SANEAMENTO	3.160.000,00	-331.968,41	2.828.031,59	24.500,00	2.803.531,59	24.500,00	0,00
512 - SANEAMENTO BÁSICO URBANO	3.160.000,00	-331.968,41	2.828.031,59	24.500,00	2.803.531,59	24.500,00	0,00
18 - GESTÃO AMBIENTAL	2.522.000,00	834.283,66	3.356.283,66	3.020.730,82	335.552,84	2.922.327,72	98.403,10
541 - PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	356.000,00	180.037,00	536.037,00	298.361,20	237.675,80	298.361,20	0,00
542 - CONTROLE AMBIENTAL	2.166.000,00	654.246,66	2.820.246,66	2.722.369,62	97.877,04	2.623.966,52	98.403,10
20 - AGRICULTURA	3.009.000,00	831.164,69	3.840.164,69	3.731.082,69	109.082,00	3.686.063,85	45.018,84
571 - DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO	25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606 - EXTENSÃO RURAL	2.984.000,00	856.164,69	3.840.164,69	3.731.082,69	109.082,00	3.686.063,85	45.018,84
22 - INDÚSTRIA	259.000,00	-69.398,09	189.601,91	172.198,55	17.403,36	169.090,43	3.108,12
661 - PROMOÇÃO INDUSTRIAL	259.000,00	-69.398,09	189.601,91	172.198,55	17.403,36	169.090,43	3.108,12
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	7.081.000,00	-4.375.589,17	2.705.410,83	2.569.854,24	135.556,59	2.229.056,74	340.797,50
691 - PROMOÇÃO COMERCIAL	491.000,00	259.159,03	750.159,03	745.400,69	4.758,34	745.400,69	0,00
695 - TURISMO	6.590.000,00	-4.634.748,20	1.955.251,80	1.824.453,55	130.798,25	1.483.656,05	340.797,50
24 - COMUNICAÇÕES	2.512.000,00	940.051,00	3.452.051,00	2.272.717,65	1.179.333,35	2.224.599,59	48.118,06
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	2.512.000,00	940.051,00	3.452.051,00	2.272.717,65	1.179.333,35	2.224.599,59	48.118,06
25 - ENERGIA	6.000.000,00	-5.500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
752 - ENERGIA ELÉTRICA	6.000.000,00	-5.500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
27 - DESPORTO E LAZER	9.612.000,00	1.204.436,71	10.816.436,71	9.251.236,49	1.565.200,22	9.178.828,29	72.408,20
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	6.756.000,00	819.376,39	7.575.376,39	7.404.491,61	170.884,78	7.376.938,76	27.552,85
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	2.856.000,00	385.060,32	3.241.060,32	1.846.744,88	1.394.315,44	1.801.889,53	44.855,35
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	24.160.000,00	7.796.188,11	31.956.188,11	31.084.828,48	871.359,63	31.084.828,48	0,00
843 - SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	24.160.000,00	7.796.188,11	31.956.188,11	31.084.828,48	871.359,63	31.084.828,48	0,00
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	21.276.000,00	-1.000.000,00	20.276.000,00	0,00	20.276.000,00	0,00	0,00
997 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA O RPPS	20.276.000,00	0,00	20.276.000,00	0,00	20.276.000,00	0,00	0,00
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
TOTAL	627.905.000,00	100.086.473,18	727.991.473,18	596.912.701,57	131.078.771,61	584.658.572,62	12.254.128,95

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de apuração da Receita Corrente Líquida

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Órgão: Consolidado

RECEITAS CORRENTES													
ESPECIFICAÇÃO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. MELHORIA	9.860.839,37	9.562.002,92	31.062.874,78	13.141.577,66	13.004.580,44	17.989.174,45	14.437.325,66	14.532.206,78	13.358.348,01	14.413.477,66	13.767.089,86	17.540.299,19	182.669.796,78
CONTRIBUIÇÕES	1.863.984,64	800.926,06	2.775.856,85	1.579.673,10	1.683.744,92	2.569.013,78	2.110.897,11	2.306.263,16	2.369.351,27	2.836.677,74	1.203.429,82	2.189.736,48	24.289.554,93
RECEITA PATRIMONIAL	171.787,56	1.734.117,58	165.705,15	1.005.217,85	1.945.138,58	194.173,09	172.599,76	222.303,31	130.079,80	131.288,44	435.700,27	117.402,31	6.425.513,70
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	5.661,02	3.706,59	5.051,38	2.388,29	3.006,33	5.909,95	5.696,34	4.362,44	6.022,40	3.891,98	6.405,53	10.852,88	62.955,13
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	37.011.484,56	27.556.480,20	26.015.601,09	20.918.345,42	34.085.963,52	22.887.880,94	26.032.743,64	26.237.060,10	25.388.275,52	28.033.174,17	26.512.614,10	31.997.086,54	332.676.709,80
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	301.536,98	151.137,77	120.368,84	110.608,19	157.252,43	142.426,16	168.956,99	338.902,63	198.166,45	203.080,49	197.693,40	580.204,10	2.670.334,43
TOTAL RECEITAS CORRENTES (I)	49.215.294,13	39.808.371,12	60.145.458,09	36.757.810,51	50.879.686,22	43.788.578,37	42.928.219,50	43.641.098,42	41.450.243,45	45.621.590,48	42.122.932,98	52.435.581,50	548.794.864,77
DEDUÇÕES													
ESPECIFICAÇÃO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL
CONTRIBUIÇÃO AO R.P.P.S.	1.140.803,53	39.853,48	1.171.824,24	749.622,90	960.650,52	1.808.651,21	1.378.292,55	1.254.676,18	1.863.798,16	1.882.436,30	678.785,83	903.284,93	13.832.679,83
REC. COMPENSAÇÃO PREVIDENC.	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
GANHOS APLIC. FINANCEIRA RPPS	0,00	1.448.599,64	0,00	741.841,13	1.741.398,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.961,16	0,00	4.048.800,04
FUNDEB RETIDO	5.913.211,88	4.235.965,93	3.959.989,45	3.143.738,24	5.242.995,17	3.400.992,70	3.506.467,84	3.904.436,73	3.710.281,57	4.113.267,43	3.597.565,39	4.179.569,89	48.908.482,22
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022)	96.348,00	85.932,00	101.556,00	93.744,00	95.040,00	94.644,00	95.040,00	95.040,00	95.040,00	95.040,00	73.920,00	161.832,00	1.183.176,00
TOTAL DEDUÇÕES (II)	7.150.363,41	5.810.351,05	5.233.369,69	4.728.946,27	8.040.083,80	5.304.287,91	4.979.800,39	5.254.152,91	5.669.119,73	6.090.743,73	4.467.232,38	5.244.686,82	67.973.138,09
TOTAIS													
ESPECIFICAÇÃO	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)=(I-II)	42.064.930,72	33.998.020,07	54.912.088,40	32.028.864,24	42.839.602,42	38.484.290,46	37.948.419,11	38.386.945,51	35.781.123,72	39.530.846,75	37.655.700,60	47.190.894,68	480.821.726,68
RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DE ENDIVIDAMENTO EMENDAS INDIVIDUAIS (ART.166-A, § 1,CF) (IV)													
(-) EMENDAS INDIVIDUAIS (IV)	0,00	63,13	19,63	2.112,82	11.932,67	19,28	18,27	15.732,42	1.948,68	1.676,09	1.001.725,57	1.001.581,96	2.036.830,52
TOTAL (V)=(III-IV)	42.064.930,72	33.997.956,94	54.912.068,77	32.026.751,42	42.827.669,75	38.484.271,18	37.948.400,84	38.371.213,09	35.779.175,04	39.529.170,66	36.653.975,03	46.189.312,72	478.784.896,16
RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL EMENDAS BANCADA (ART.166, § 16,CF) (VI)													
(-) EMENDAS BANCADA (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
TOTAL (VII)=(V-VI)	42.064.930,72	33.997.956,94	54.912.068,77	32.026.751,42	42.827.669,75	38.484.271,18	37.948.400,84	38.371.213,09	35.779.175,04	39.429.170,66	36.653.975,03	46.189.312,72	478.684.896,16

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATÉ MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS
RECEITAS CORRENTES (I)	13.432.000,00	13.432.000,00	13.432.000,00	17.881.479,87
CONTRIBUIÇÕES	13.432.000,00	13.432.000,00	13.432.000,00	13.832.679,83
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL	13.432.000,00	13.432.000,00	13.432.000,00	13.829.426,35
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	3.253,48
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA ENTRE RGPS E RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	4.048.800,04
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	4.048.800,04
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	20.873.000,00	20.873.000,00	20.873.000,00	15.125.701,21
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO	18.623.000,00	18.623.000,00	18.623.000,00	12.780.072,87
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL	18.623.000,00	18.623.000,00	18.623.000,00	12.780.072,87
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.345.628,34
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	34.305.000,00	34.305.000,00	34.305.000,00	33.007.181,08



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA ATÉ MÊS	LIQUIDADADA ATÉ MÊS
ADMINISTRAÇÃO (VII)	2.217.000,00	2.289.000,00	1.746.268,37	1.746.268,37
DESPESAS CORRENTES	2.163.000,00	2.235.000,00	1.742.830,37	1.742.830,37
DESPESAS DE CAPITAL	54.000,00	54.000,00	3.438,00	3.438,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	11.812.000,00	11.812.000,00	2.850.665,77	2.850.665,77
APOSENTADORIAS	10.195.000,00	10.195.000,00	1.973.477,52	1.973.477,52
PENSÕES	1.617.000,00	1.617.000,00	877.188,25	877.188,25
OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	20.276.000,00	20.276.000,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	34.305.000,00	34.377.000,00	4.596.934,14	4.596.934,14
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	0,00	-72.000,00	28.410.246,94	28.410.246,94

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Apuração da D.C.L. (Exceto Previdência)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício Atual		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC				
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	278.899,76
DÍVIDA CONTRATUAL	86.952.369,64	68.050.364,71	70.446.393,49	125.609.318,04
PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS	59.486.673,68	40.745.387,20	40.538.314,52	65.653.381,11
DE TRIBUTOS	2.153.788,20	1.435.858,80	1.426.525,39	3.194.019,63
DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	55.457.721,55	37.709.560,85	37.511.821,58	60.797.383,59
PREVIDENCIÁRIAS	55.457.721,55	37.709.560,85	37.511.821,58	60.797.383,59
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
DO FGTS	1.875.163,93	1.599.967,55	1.599.967,55	1.661.977,89
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	27.465.695,96	27.304.977,51	29.908.078,97	59.955.936,93
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 5.5.2000 (INCLUSIVE) -	163.520,67	163.520,67	163.520,58	2.717.046,90
OUTRAS DÍVIDAS	437.349,08	847.892,11	671.641,31	671.641,22
TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	87.553.239,39	69.061.777,49	71.281.555,38	129.276.905,92
DEDUÇÕES				
ATIVO DISPONÍVEL	20.844.775,53	21.966.259,16	10.649.034,66	25.141.559,81
HAVERES FINANCEIROS	7.906.027,88	7.964.729,00	8.069.554,13	8.398.146,12
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	25.533.184,42	3.221.463,46	3.116.435,27	70.087.308,14
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVOS E VALORES VINCULADOS	14.438.688,97	17.586.170,46	19.802.314,06	21.068.255,45
TOTAL DEDUÇÕES (II)	0,00	9.123.354,24	0,00	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES/POSTERIORES A 5.5.2000	7.505.009,01	7.505.009,01	7.505.009,01	1.844.313,04
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	11.221.069,98	0,00	4.200.160,54	57.615.857,66
DEPÓSITOS	2.016.641,47	2.123.345,84	2.255.304,75	2.434.457,73
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS	8.213.658,44	1.186.266,96	376.878,11	12.188.280,74
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	28.956.378,90	10.814.621,81	14.337.352,41	74.082.909,17
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	87.553.239,39	59.938.423,25	71.281.555,38	129.276.905,92
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	461.664.785,94	466.216.453,82	472.786.918,93	478.784.896,16
PERCENTUAL DA DC SOBRE A RCL (I / IV)	18,96	14,81	15,08	27,00
PERCENTUAL DA DCL SOBRE A RCL (III / IV)	18,96	12,86	15,08	27,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO	120,00	120,00	120,00	120,00

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



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida (Regime de Previdência)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício Atual		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - DC (I)				
PASSIVO ATUARIAL	115.333.488,01	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - DC (I)	115.333.488,01	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
DEDUÇÕES (II)				
ATIVO DISPONÍVEL	0,00	0,00	0,00	0,00
HAVERES FINANCEIROS	149.337.170,24	160.027.422,63	179.566.802,90	196.498.554,55
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVES E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEDUÇÕES (II)	149.337.170,24	160.027.422,63	179.566.802,90	196.498.554,55
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES/POSTERIORES A 5.5.2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	-34.003.682,23	-44.693.934,62	-64.233.314,89	-45.710.849,50

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



Prefeitura Municipal de Itupeva

Resultado Nominal - Exceto órgão de Previdência

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2022 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada (I)	87.663.220,32	101.074.648,82	129.884.942,88
Deduções (II)	0,00	3.741.120,56	0,00
Ativo Disponível	20.844.775,53	13.773.352,39	25.141.559,81
Haveres Financeiros	7.906.027,88	8.083.658,62	8.398.146,12
(-) Restos a Pagar Processados	25.533.184,42	194.479,71	70.087.308,14
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.438.688,97	17.921.410,74	21.068.255,45
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	87.663.220,32	97.333.528,26	129.884.942,88
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	55.136.407,31	40.526.154,10	58.847.491,00
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	32.526.813,01	56.807.374,16	71.037.451,88

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Dezembro (c - a)
Resultado Nominal	14.230.077,72	38.510.638,87

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-2.420.214,00

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 Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Resultado Nominal - Regime Previdenciário

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2022 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada Previdenciária (I)	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
Passivo Atuarial	115.333.488,01	115.333.488,01	150.787.705,05
Deduções (II)	149.337.170,24	184.323.516,33	196.498.554,55
Ativo Disponível	0,00	0,00	0,00
Haveres Financeiros	149.337.170,24	184.323.516,33	196.498.554,55
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00
Dívida Consolidada Líquida Previdenciária (Iii) = (I - II)	-34.003.682,23	-68.990.028,32	-45.710.849,50
Dívida Fiscal Líquida Previdenciária (Vi) = (Iii - V)	-34.003.682,23	-68.990.028,32	-45.710.849,50

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFÊRENCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Dezembro (c - a)
Resultado Nominal	23.279.178,82	-11.707.167,27

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-2.420.214,00

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 Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Resultado Primário

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Órgão: Consolidado

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	553.845.000,00	554.128.063,32	542.371.316,52
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	164.776.400,00	164.776.400,00	182.669.796,78
CONTRIBUIÇÕES	21.888.000,00	21.888.000,00	24.289.554,93
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	13.432.000,00	13.432.000,00	13.832.679,83
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	8.456.000,00	8.456.000,00	10.456.875,10
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	2.000,00	2.000,00	1.965,45
RECEITA PATRIMONIAL	2.824.200,00	2.824.200,00	6.425.513,70
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.822.200,00	2.822.200,00	6.423.548,25
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	363.055.100,00	363.338.163,32	332.676.709,80
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	4.123.500,00	4.123.500,00	2.733.289,56
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	4.123.500,00	4.123.500,00	2.733.289,56
RECEITAS DE CAPITAL (II)	105.626.000,00	116.284.461,65	49.997.825,41
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	84.992.000,00	84.992.000,00	33.525.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	20.634.000,00	31.292.461,65	16.472.825,41
CONVÊNIOS	20.634.000,00	31.092.461,65	14.823.190,41
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	200.000,00	1.649.635,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	20.634.000,00	31.292.461,65	16.472.825,41
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	55.466.200,00	55.466.200,00	48.908.482,22
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	519.012.800,00	529.954.324,97	509.935.659,71

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS
DESPESAS CORRENTES (X)	439.718.900,00	548.766.230,47	498.052.022,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	193.513.500,00	222.613.734,28	209.926.210,71
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	2.910.000,00	7.287.941,08	7.277.941,08
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	243.295.400,00	318.864.555,11	280.847.870,86
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	436.808.900,00	541.478.289,39	490.774.081,57
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	150.459.000,00	143.596.506,51	71.972.118,19
INVESTIMENTOS	129.209.000,00	118.928.259,48	48.165.230,79
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	21.250.000,00	24.668.247,03	23.806.887,40
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	129.209.000,00	118.928.259,48	48.165.230,79
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	21.276.000,00	20.276.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	587.293.900,00	680.682.548,87	538.939.312,36
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	-68.281.100,00	-150.728.223,90	-29.003.652,65

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

VALOR

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

26.483.100,00

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



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo dos Restos a Pagar

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

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Consolidado

ENTIDADE FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO					INSCRIÇÕES		SALDO ATÉ O PERÍODO	
	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	NÃO PROC. LIQUIDADO	PAGO PROCESSADO	PAGO NÃO PROCESSADO	CANCELADO PROCESSADO	CANCELADO NÃO PROCES.	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA	25.531.719,57	7.522.470,98	6.373.571,43	21.268.900,47	6.373.066,58	4.087.410,98	1.148.899,55	69.911.395,17	12.187.775,89	70.086.803,29	12.188.280,74
RECURSOS PRÓPRIOS	23.656.254,41	7.149.402,64	6.050.411,90	19.790.080,24	6.049.907,05	3.702.607,95	1.098.990,74	61.670.909,00	9.421.150,06	61.834.475,22	9.421.654,91
RECURSOS ESTADUAIS	557.069,67	188.883,34	153.992,83	553.132,28	153.992,83	3.473,69	34.890,51	4.431.646,25	1.235.914,78	4.432.109,95	1.235.914,78
RECURSOS FEDERAIS	1.318.395,49	84.104,95	69.086,65	925.687,95	69.086,65	381.329,34	15.018,30	3.808.839,92	1.022.186,77	3.820.218,12	1.022.186,77
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	100.080,05	100.080,05	0,00	100.080,05	0,00	0,00	0,00	508.524,28	0,00	508.524,28
CAMARA MUNICIPAL DE ITUPEVA	297,93	691.187,46	571.760,59	297,93	571.760,59	0,00	119.426,87	10.356,95	66.353,06	10.356,95	66.353,06
RECURSOS PRÓPRIOS	297,93	691.187,46	571.760,59	297,93	571.760,59	0,00	119.426,87	10.356,95	66.353,06	10.356,95	66.353,06
TOTAL	25.532.017,50	8.213.658,44	6.945.332,02	21.269.198,40	6.944.827,17	4.087.410,98	1.268.326,42	69.921.752,12	12.254.128,95	70.097.160,24	12.254.633,80

Nota Explicativa:

As inscrições de restos a pagar processados e não processados do exercício serão apresentados após o processamento do balancete de encerramento parcial (balancete mês 13).

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

(Artigo 54 e 55, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Poder Executivo

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	478.684.896,16	100,00
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
MONTANTE	207.421.728,17	43,33
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	258.489.843,93	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	245.565.351,73	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO	478.784.896,16	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	129.276.905,92	27,00
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	574.541.875,39	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	105.332.677,16	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	33.525.000,00	7,00
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	76.605.583,39	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)	33.514.942,73	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.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 274/2016, art. 11, II, b)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	146.107.000,00	164.861.369,73
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	63.292.000,00	63.956.026,42
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	17.015.000,00	26.947.534,81
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	48.400.000,00	52.268.845,26
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	17.400.000,00	21.688.963,24
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	282.331.000,00	249.265.700,01
2.1 - Cota-Parte FPM	65.000.000,00	60.076.849,84
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	60.000.000,00	55.261.730,04
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	5.000.000,00	4.815.119,80
2.2 - Cota-Parte ICMS	195.000.000,00	161.339.133,13
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	1.210.000,00	935.829,71
2.4 - Cota-Parte ITR	121.000,00	139.030,69
2.5 - Cota-Parte IPVA	21.000.000,00	26.774.856,64
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	428.438.000,00	414.127.069,74
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	55.466.200,00	48.908.482,22
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	51.643.300,00	54.641.651,39

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	51.073.000,00	47.510.358,17
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	51.073.000,00	47.510.358,17
6.1.1 - Principal	50.930.000,00	47.376.470,98
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	143.000,00	133.887,19
6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1 - Principal	0,00	0,00
6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1 - Principal	0,00	0,00
6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
6.4.1 - Principal	0,00	0,00
6.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	-4.536.200,00	-1.532.011,24

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	47.510.358,17

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	68.977.397,14	47.526.996,94	47.518.994,41	46.217.897,09	8.002,53
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	47.624.705,25	36.052.373,38	36.044.370,85	36.001.613,24	8.002,53
10.1.1 - Educação Infantil	17.508.682,01	8.145.208,69	8.145.208,69	8.142.921,53	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	30.116.023,24	27.907.164,69	27.899.162,16	27.858.691,71	8.002,53
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	21.352.691,89	11.474.623,56	11.474.623,56	10.216.283,85	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	1.197.394,38	6.730.647,11	6.730.647,11	6.641.680,16	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	20.155.297,51	4.743.976,45	4.743.976,45	3.574.603,69	0,00
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷ (h)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	47.526.996,94	47.518.994,41	46.217.897,09	8.002,53	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	47.526.996,94	47.518.994,41	46.217.897,09	8.002,53	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	36.052.373,38	36.044.370,85	36.001.613,24	8.002,53	0,00
13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ⁸	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO ¹⁰ (m)
15 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	33.257.250,72	36.052.373,38	36.052.373,38	75,88
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	4.751.035,82	-16.638,77	-16.638,77	0,00	-0,03

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x)
19 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	4.571.364,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-192.220,56
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.571.364,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-192.220,56
19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	84.250.096,09	67.930.956,77	67.014.361,05	56.105.701,58	916.595,72
20.1 - Educação Infantil	32.197.396,74	25.700.595,54	25.272.649,26	21.309.902,69	427.946,28
20.2 - Ensino Fundamental	40.483.188,59	31.479.875,92	31.152.199,96	25.843.028,10	327.675,96
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	1.343.877,79	811.962,32	810.619,32	557.305,44	1.343,00
20.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	10.224.632,97	9.938.522,99	9.778.892,51	8.395.465,35	159.630,48

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	88.624.786,17	115.457.953,71	114.533.355,46	102.323.598,67	924.598,25
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	33.542.274,53	41.388.413,66	40.959.124,38	36.651.809,82	429.289,28
21.1.1 - Creche	0,00	15.543.518,75	15.329.195,87	13.280.882,44	214.322,88
21.1.2 - Pré-escola	33.542.274,53	25.844.894,91	25.629.928,51	23.370.927,38	214.966,40
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	55.082.511,64	74.069.540,05	73.574.231,08	65.671.788,85	495.308,97

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)	67.930.956,77
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	48.908.482,22
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)	-192.220,56
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴	0,00
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1 (af) + L30.2(af))	692.919,15
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)	115.954.299,28

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ² e ⁵	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	103.531.767,435	115.954.299,28	27,99

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁶	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac)-(ae)-(af)
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	6.674.742,36	1.460.442,78	5.964.321,95	692.919,15	17.501,26
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	6.431.442,00	1.460.442,78	5.721.625,64	692.778,80	17.037,56
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	243.300,36	0,00	242.696,31	140,35	463,70
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	30.734.661,65	29.012.368,00
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	8.893.100,00	9.495.223,83
31.1.1 - Salário-Educação	7.370.000,00	7.653.246,76
31.1.2 - PDDE	0,00	0,00
31.1.3 - PNAE	1.320.000,00	1.630.720,40
31.1.4 - PNATE	101.000,00	132.804,45
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	102.100,00	78.452,22
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	21.841.461,65	19.514.563,63
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	100,00	2.580,54

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	125.170.012,57	50.778.456,12	48.957.744,20	43.846.705,56	1.820.711,92
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	39.133.378,71	10.233.466,39	9.920.479,72	8.506.609,83	312.986,67
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	67.093.702,53	27.357.665,28	26.169.096,74	23.491.703,31	1.188.568,54
32.3 - ENSINO MÉDIO	6.963.519,44	2.992.446,00	2.992.446,00	2.593.037,12	0,00
32.4 - ENSINO SUPERIOR	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	1.714.000,00	187.462,32	157.505,61	157.505,61	29.956,71
32.8 - OUTRAS	10.261.411,89	10.007.416,13	9.718.216,13	9.097.849,69	289.200,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	187.311.506,89	166.236.409,83	163.491.099,66	146.170.304,23	2.745.310,17
33.1 - Despesas Correntes	161.655.691,66	150.843.104,28	148.650.816,73	131.828.971,38	2.192.287,55
33.1.1 - Pessoal Ativo	80.937.975,56	77.429.113,97	77.421.111,44	74.085.880,63	8.002,53
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	80.717.716,10	73.413.990,31	71.229.705,29	57.743.090,75	2.184.285,02
33.2 - Despesas de Capital	25.655.815,23	15.393.305,55	14.840.282,93	14.341.332,85	553.022,62
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	25.655.815,23	15.393.305,55	14.840.282,93	14.341.332,85	553.022,62

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	50.475,75	0,00
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	47.510.358,17	7.653.246,76
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	46.460.593,40	0,00
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.100.240,52	7.653.246,76
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.100.240,52	7.653.246,76

Nota Explicativa:
1 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) MAIOR QUE 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.
2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
3 - Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional. utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
6 - As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.
8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
9 - Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
10 - Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

R\$1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (b/a) x 100
RECEITAS DE IMPOSTOS (I)	146.107.000,00	146.107.000,00	164.861.369,73	112,83
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	63.292.000,00	63.292.000,00	63.956.026,42	101,04
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	17.015.000,00	17.015.000,00	26.947.534,81	158,37
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	48.400.000,00	48.400.000,00	52.268.845,26	107,99
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	17.400.000,00	17.400.000,00	21.688.963,24	124,64
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	277.331.000,00	277.331.000,00	244.450.580,21	88,14
Cota-Parte FPM	60.000.000,00	60.000.000,00	55.261.730,04	92,10
Cota-Parte ITR	121.000,00	121.000,00	139.030,69	114,90
Cota-Parte IPVA	21.000.000,00	21.000.000,00	26.774.856,64	127,49
Cota-Parte ICMS	195.000.000,00	195.000.000,00	161.339.133,13	82,73
Cota-Parte IPI-Exportação	1.210.000,00	1.210.000,00	935.829,71	77,34
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II)	423.438.000,00	423.438.000,00	409.311.949,94	96,66

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	27.471.000,00	21.476.477,18	19.157.712,53	89,20	19.096.569,56	88,91	17.269.790,22	80,41	61.142,97
Despesas Correntes	26.741.000,00	20.902.681,92	18.813.542,92	90,00	18.773.642,75	89,81	17.095.083,24	81,78	39.900,17
Despesas de Capital	730.000,00	573.795,26	344.169,61	59,98	322.926,81	56,27	174.706,98	30,44	21.242,80
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	60.109.000,00	80.857.974,11	78.933.956,11	97,62	75.578.328,17	93,47	71.124.240,68	87,96	3.355.627,94
Despesas Correntes	60.009.000,00	79.716.239,38	78.490.215,00	98,46	75.134.587,06	94,25	70.781.583,57	88,79	3.355.627,94
Despesas de Capital	100.000,00	1.141.734,73	443.741,11	38,86	443.741,11	38,86	342.657,11	30,01	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	11.801.000,00	21.613.953,70	20.687.169,10	95,71	20.685.043,97	95,70	14.471.548,05	66,95	2.125,13
Despesas Correntes	11.796.000,00	21.598.363,70	20.673.073,14	95,71	20.670.948,01	95,70	14.464.892,09	66,97	2.125,13
Despesas de Capital	5.000,00	15.590,00	14.095,96	90,41	14.095,96	90,41	6.655,96	42,69	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	3.782.000,00	5.450.213,44	5.262.782,35	96,56	5.259.882,97	96,50	4.836.955,85	88,74	2.899,38
Despesas Correntes	3.718.000,00	5.419.523,02	5.240.502,17	96,69	5.237.602,79	96,64	4.820.720,75	88,95	2.899,38
Despesas de Capital	64.000,00	30.690,42	22.280,18	72,59	22.280,18	72,59	16.235,10	52,89	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	392.400,00	344.414,07	307.469,37	89,27	293.692,09	85,27	269.858,02	78,35	13.777,28
Despesas Correntes	392.400,00	344.414,07	307.469,37	89,27	293.692,09	85,27	269.858,02	78,35	13.777,28
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	3.428.000,00	6.533.115,31	6.227.212,02	95,31	5.901.593,29	90,33	4.386.963,59	67,14	325.618,73
Despesas Correntes	3.423.000,00	6.508.223,31	6.223.492,02	95,62	5.897.873,29	90,62	4.386.963,59	67,40	325.618,73
Despesas de Capital	5.000,00	24.892,00	3.720,00	14,94	3.720,00	14,94	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	106.983.400,00	136.276.147,81	130.576.301,48	95,81	126.815.110,05	93,05	112.359.356,41	82,44	3.761.191,43

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	130.576.301,48	126.815.110,05	112.359.356,41
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	130.576.301,48	126.815.110,05	112.359.356,41
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	61.396.792,49	0,00	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI) (d ou e) - (XVII)	69.179.508,99	130.576.301,48	130.576.301,48
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII)	0,00	130.576.301,48	130.576.301,48
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	31,90	30,98	27,45

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (I) = (h - (I ou II))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m)	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q))	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados
Empenhos de 2023	61.396.792,49	130.576.301,48	69.179.508,99	18.448.003,15	0,00	0,00	0,00	18.448.003,15	0,00	69.179.508,99
Empenhos de 2022	59.053.481,10	108.397.207,96	49.343.726,86	6.351.768,04	0,00	0,00	5.769.467,83	0,00	582.300,21	48.761.426,65
Empenhos de 2021	54.297.073,81	83.364.477,29	29.067.403,48	3.027.469,64	0,00	0,00	2.908.265,10	9.037,78	110.166,76	28.957.236,72
Empenhos de 2020	39.819.377,70	64.505.656,98	24.686.279,28	5.741.226,09	0,00	0,00	3.425.860,34	0,00	2.315.365,75	22.370.913,53
Empenhos de 2019	37.464.120,79	57.526.912,01	20.062.791,22	4.936.416,06	0,00	0,00	3.965.102,08	0,00	971.313,98	19.091.477,24

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0,00

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final(não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	8.930.700,00	9.395.030,00	13.290.948,66	141,46
Proveniente da União	8.409.100,00	8.809.100,00	12.518.482,00	142,10
Proveniente dos Estados	521.600,00	585.930,00	772.466,66	131,83
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	497.200,00	497.200,00	1.089.943,64	219,21
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	9.427.900,00	9.892.230,00	14.380.892,30	145,37

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO										
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)	
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100		
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	5.782.000,00	12.766.179,93	12.143.778,03	95,12	12.071.696,22	94,55	11.044.139,03	86,51	72.081,81	
Despesas Correntes	3.637.000,00	10.258.155,42	11.644.668,38	113,51	11.634.864,22	113,42	10.628.557,03	103,61	9.804,16	
Despesas de Capital	2.145.000,00	2.508.024,51	499.109,65	19,90	436.832,00	17,41	415.582,00	16,57	62.277,65	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	6.190.000,00	11.906.466,41	5.005.494,98	42,04	3.994.047,34	33,54	3.241.734,37	27,22	1.011.447,64	
Despesas Correntes	2.890.000,00	5.352.693,72	3.881.702,81	72,51	2.870.255,17	53,62	2.449.263,61	45,75	1.011.447,64	
Despesas de Capital	3.300.000,00	6.553.772,69	1.123.792,17	17,14	1.123.792,17	17,14	792.470,76	12,09	0,00	
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	294.000,00	287.932,88	239.272,37	83,10	239.272,37	83,10	105.772,37	36,73	0,00	
Despesas Correntes	270.000,00	263.932,88	236.707,89	89,68	236.707,89	89,68	103.207,89	39,10	0,00	
Despesas de Capital	24.000,00	24.000,00	2.564,48	10,68	2.564,48	10,68	2.564,48	10,68	0,00	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	642.000,00	316.735,23	278.651,45	87,97	278.651,45	87,97	119.756,22	37,80	0,00	
Despesas Correntes	642.000,00	316.735,23	272.296,89	85,96	272.296,89	85,96	113.401,66	35,80	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	6.354,56	0,00	6.354,56	0,00	6.354,56	0,00	0,00	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	5.000,00	69.330,00	12.034,79	17,35	12.034,79	17,35	1.731,27	2,49	0,00	
Despesas Correntes	5.000,00	69.330,00	12.034,79	17,35	12.034,79	17,35	1.731,27	2,49	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	322.000,00	193.429,74	127.932,09	66,13	127.932,09	66,13	52.202,53	26,98	0,00	
Despesas Correntes	322.000,00	193.429,74	127.932,09	66,13	127.932,09	66,13	52.202,53	26,98	0,00	
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	13.235.000,00	25.540.074,19	17.807.163,71	69,72	16.723.634,26	65,47	14.565.335,79	57,02	1.083.529,45	



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITUPEVA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	33.253.000,00	34.242.657,11	31.301.490,56	91,41	31.168.265,78	91,02	28.313.929,25	82,68	133.224,78
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	66.299.000,00	92.764.440,52	83.939.451,09	90,48	79.572.375,51	85,77	74.365.975,05	80,16	4.367.075,58
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	12.095.000,00	21.901.886,58	20.926.441,47	95,54	20.924.316,34	95,53	14.577.320,42	66,55	2.125,13
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	4.424.000,00	5.766.948,67	5.541.433,80	96,08	5.538.534,42	96,03	4.956.712,07	85,95	2.899,38
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	397.400,00	413.744,07	319.504,16	77,22	305.726,88	73,89	271.589,29	65,64	13.777,28
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	3.750.000,00	6.726.545,05	6.355.144,11	94,47	6.029.525,38	89,63	4.439.166,12	65,99	325.618,73
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	120.218.400,00	161.816.222,00	148.383.465,19	91,69	143.538.744,31	88,70	126.924.692,20	78,43	4.844.720,88

Nota Explicativa:

1. Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
2. Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).
3. Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação no Ensino

(Artigo 212, da Constituição Federal de 1998; Artigo 256, da Constituição Estadual)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

RECEITA DE IMPOSTOS			APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL		
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
PRÓPRIOS	146.107.000,00	164.861.369,73	TOTAL (25%)	107.109.500,00	103.531.767,44
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	65.121.000,00	60.215.880,53			
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	217.210.000,00	189.049.819,48			
TOTAL	428.438.000,00	414.127.069,74			
RETENÇÕES AO FUNDEB	55.466.200,00	48.908.482,22			
RECEITA LÍQUIDA	372.971.800,00	365.218.587,52			

DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO

DESPESAS TOTAIS								
Dotacao Atualizada (para o Exercício)			Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
TOTAL	139.716.296,09	32,61	116.839.438,99	28,21	115.922.843,27	27,99	105.014.183,80	25,36
EDUCAÇÃO INFANTIL	33.541.274,53	7,83	26.512.557,86	6,40	26.083.268,58	6,30	21.867.208,13	5,28
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	50.708.821,56	11,84	41.418.398,91	10,00	40.931.092,47	9,88	34.238.493,45	8,27
RETENÇÕES AO FUNDEB	55.466.200,00	12,95	48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81
DEDUÇÕES								
TOTAL	null		null		null		null	
DESPESAS LÍQUIDAS								
TOTAL			116.839.438,99	28,21	115.922.843,27	27,99	105.014.183,80	25,36
EDUCAÇÃO INFANTIL			26.512.557,86	6,40	26.083.268,58	6,30	21.867.208,13	5,28
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL			41.418.398,91	10,00	40.931.092,47	9,88	34.238.493,45	8,27
RETENÇÕES AO FUNDEB			48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81	48.908.482,22	11,81

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação no FUNDEB

(Artigos 25 e 26 Lei Federal n 14.113/2020)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

RECEITAS DO FUNDEB			RETENÇÕES AO FUNDEB					
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Prev. Atualizada Para Exercício	Retido Ate o Período			
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS, exceto VAAR (I)	50.930.000,00	47.376.470,98	RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	55.466.200,00	48.908.482,22			
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS VAAR (II)	0,00	0,00						
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS, exceto VAAR (III)	143.000,00	133.887,19						
RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS VAAR (IV)	0,00	0,00						
TOTAL (I+II+III+IV)	51.073.000,00	47.510.358,17						
APLICAÇÕES MÍNIMAS OBRIGATÓRIAS			APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O PERIODO					
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Transferências Recebidas	Retenções			
TOTAL, exceto VAAR (I+III)	51.073.000,00	47.510.358,17	RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS, exceto VAAR (I)	47.376.470,98	48.908.482,22			
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO (70% DO TOTAL, exceto VAAR)	35.751.100,00	33.257.250,72						
			Diferença (Recebido-Retido): (Perda)					
			-1.532.011,24					
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB								
DESPESAS TOTAIS								
	Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
TOTAL	79.510.424,17	155,67	47.526.996,94	100,04	47.518.994,41	100,02	46.217.897,09	97,28
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO	47.624.705,25	93,24	36.052.373,38	75,88	36.044.370,85	75,87	36.001.613,24	75,78
OUTRAS E VAAR	31.885.718,92	62,43	11.474.623,56	24,15	11.474.623,56	24,15	10.216.283,85	21,50
DEDUÇÕES								
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS E VAAR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS LÍQUIDAS								
TOTAL			47.526.996,94	100,04	47.518.994,41	100,02	46.217.897,09	97,28
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO			36.052.373,38	75,88	36.044.370,85	75,87	36.001.613,24	75,78
OUTRAS E VAAR			11.474.623,56	24,15	11.474.623,56	24,15	10.216.283,85	21,50



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação no FUNDEB

(Artigos 25 e 26 Lei Federal n 14.113/2020)

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

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

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Itupeva

Demonstrativo de Aplicação na Saúde

Artigo 198, § 2º da CF de 1988; LC nº 141/2012

Período: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

RECEITA DE IMPOSTOS			APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL		
Previsão Atualizada para o Exercício		Arrecadação até o Período	Para o Exercício (Prev. Atualizada)		Até o Período (Arrecadação)
PRÓPRIOS	146.107.000,00	164.861.369,73	TOTAL (15%)	63.515.700,00	61.396.792,49
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	60.121.000,00	55.400.760,73			
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	217.210.000,00	189.049.819,48			
SUB TOTAL	423.438.000,00	409.311.949,94			

APURAÇÃO DA APLICAÇÃO									
		Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
DESP. TOTAL C/ RECURSOS PRÓPRIOS		136.276.147,81	32,18	130.576.301,48	31,90	126.815.110,05	30,98	112.359.356,41	27,45
DESPESA LÍQUIDA DA SAÚDE				130.576.301,48	31,90	126.815.110,05	30,98	112.359.356,41	27,45

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.