



DIÁRIO OFICIAL DE SERRA NEGRA

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

Segunda-feira, 29 de Janeiro de 2024 - Ano VIII - n.º 922 - Distribuição Gratuita

Crianças das escolas municipais receberam kits de material no primeiro dia de aula



No primeiro dia letivo da rede municipal de educação de Serra Negra, 29 de janeiro de 2024, as crianças que foram às unidades escolares receberam o kit de material escolar. O kit é montado de acordo com a faixa de idade de cada um dos mais de 1.700 estudantes da rede. Além disso, também receberam o material do programa

de ensino apostilado. Crianças que entram neste ano na rede municipal de ensino também receberam seus uniformes. Isso tudo, somado a cinco refeições diárias (no caso das crianças de período integral) com acompanhamento de nutricionista, iguala condições de oportunidades de aprendizado, dentro do que é possível ao

Poder Público Municipal. Kit entregue às crianças, de acordo com a faixa de idade.

Para saber a composição dos kits, de acordo com a faixa de idade acesse o QR Code:



Primeira parcela e parcela única do IPTU 2024 vencem no dia 31 de janeiro

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

IPTU 2024

COTA ÚNICA DESCONTO DE 10% À VISTA* ATÉ 31/01/2024	1ª PARCELA DESCONTO DE 5% À VISTA* ATÉ 31/01/2024
---	--

***sobre o valor do imposto demais parcelas, 5% de desconto até o vencimento**

A Secretaria da Fazenda da Prefeitura de Serra Negra informa os contribuintes que os Correios concluíram as entregas dos carnês referentes ao IPTU e taxas do ano de 2024.

O contribuinte que não recebeu pode obter a segunda via, gratuitamente, acessando o site www.serranegra.sp.gov.br no link CIDADÃO ONLINE. Pagando seu IPTU em dia, o contribuinte

tem direito a descontos que a legislação oferece. Tanto a parcela única, quanto a primeira parcela estão com suas datas de vencimento para o dia 31 de janeiro de 2024



DÉBITOS COM A PREFEITURA?

IMPOSTOS EM DIA! Bom para você, bom para a cidade.

Parcele em até
60x
IPTU, ISS & TAXAS*

Informações: setor.dividaativa@serranegra.sp.gov.br

Atos Oficiais do Poder Executivo

AVISOS DO SETOR DE COMPRAS, CONTRATOS E LICITAÇÕES DA PREFEITURA DA ESTÂNCIA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA

AVISO DE REABERTURA DE LICITAÇÃO - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 093/2023R. A Prefeitura Municipal de Serra Negra, Estado de São Paulo, torna público para conhecimento dos interessados, que fará realizar, na modalidade de Pregão Eletrônico, sob o nº 093/2023R, tipo menor preço, para REGISTRO DE PREÇOS PARA CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA OBRAS DE IMPERMEABILIZAÇÃO DE TELHADO, conforme quantidades e especificações contidas no Anexo I – Termo de Referência. A abertura e análise das propostas será às 10:00 horas no dia 08/02/2024, pelo site da BBMNET (www.novobbmnet.com.br). O Edital em inteiro teor estará à disposição dos interessados, a partir do dia 29/01/2024, no site do Município, através do portal www.serranegra.sp.gov.br e no site www.novobbmnet.com.br. Informações em dias úteis, das 08h00m às 17h00m. Serra Negra, 26 de Janeiro de 2024. Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.

AVISO DE LICITAÇÃO - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 002/2024. A Prefeitura Municipal de Serra Negra, Estado de São Paulo, torna público para conhecimento dos interessados, que fará realizar, na modalidade de Pregão Eletrônico, sob o nº 002/2024, tipo menor preço, para REGISTRO DE PREÇOS PARA FORNECIMENTO DE COMBUSTÍVEIS DIVERSOS PARA OS VEICULOS DA FROTA MUNICIPAL, conforme quantidades e especificações contidas no Anexo I – Termo de Referência. A abertura e análise das propostas será às 10:00 horas no dia 09/02/2024, pelo site da BBMNET (www.novobbmnet.com.br). O Edital em inteiro teor estará à disposição dos interessados, a partir do dia 29/01/2024, no site do Município, através do portal www.serranegra.sp.gov.br e no site www.novobbmnet.com.br. Informações em dias úteis, das 08h00m às 17h00m. Serra Negra, 26 de Janeiro de 2024. Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.

AVISO DE LICITAÇÃO - CONCORRÊNCIA ELETRÔNICA Nº 001/2024. A Prefeitura Municipal de Serra Negra, Estado de São Paulo, torna público para conhecimento dos interessados, que fará realizar, na modalidade de Concorrência Eletrônica, sob o nº 001/2024, tipo menor preço, para CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA CONSTRUÇÃO DE MIRANTE DE OBSERVAÇÃO NO MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA, conforme especificações contidas no Anexo I – Termo de Referência. A

abertura e análise das propostas será às 10:00 horas no dia 07/03/2024, pelo site da BBMNET (www.novobbmnet.com.br). O Edital em inteiro teor estará à disposição dos interessados, a partir do dia 29/01/2024, no site do Município, através do portal www.serranegra.sp.gov.br e no site www.novobbmnet.com.br. Informações em dias úteis, das 08h00m às 17h00m. Serra Negra, 26 de Janeiro de 2024. Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.

HOMOLOGAÇÃO. PREGÃO ELETRÔNICO N. 070/2023. OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA INSTALAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE COMBATE A INCÊNDIO DA EMEB E PROFISSIONALIZANTE JOSÉ FRANCO DE GODOY. Torna-se público e para conhecimento dos interessados que o Pregão acima mencionado foi ADJUDICADO em 15/12/2023 – JOAO GA-BRIEL CARNIELLI MORAES. Pregoeiro. Nos termos do Art. 43, Inc. VI da Lei Federal nº 8.666/93, combinado com o Art. 7º, Inc. V da Lei Municipal 3.612/2013, RATIFICO todos os atos praticados pelo Sr. Pregoeiro e pela equipe de apoio e HOMOLOGO o pregão em tela aos licitantes: RODRIGO AUGUSTO SILVA JUNIOR. ITEM: 01. VALOR TOTAL: R\$ 99.199,00. Serra Negra, 25 de Janeiro de 2024. Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.

HOMOLOGAÇÃO. PREGÃO ELETRÔNICO N. 081/2023. OBJETO: AQUISIÇÃO, MONTAGEM E INSTALAÇÃO DE PLAYGROUNDS PARA AS ESCOLAS DO MUNICÍPIO. Torna-se público e

EXPEDIENTE

Prefeitura Municipal da Estância Hidromineral de Serra Negra

Praça John Kennedy, s/n.º - Centro – CEP. 13930-000

Fone: (19) 3892-9600

E-mail: imprensa@serranegra.sp.gov.br

Tiragem: 1.000 exemplares

Cartório de Registro de Imóveis e Anexos
sob n.º 08 – Pag. 16/17 – Livro B1

Diagramação e Impressão

Editora e Artes Gráficas “O SERRANO” EIRELI.

Jornalista Responsável:

Carlos Alberto Valentino - MTB: 27.408

SECRETARIA MUNICIPAL DE GOVERNO





para conhecimento dos interessados que o Pregão acima mencionado foi ADJUDICADO em 03/01/2024 – MATEUS GUEDES BERTON. Pregoeiro. Nos termos do Art. 43, Inc. VI da Lei Federal nº 8.666/93, combinado com o Art. 7º, Inc. V da Lei Municipal 3.612/2013, RATIFICO todos os atos praticados pelo Sr. Pregoeiro e pela equipe de apoio e HOMOLOGO o pregão em tela ao licitante: POMPOM MOVEIS E COMERCIO LTDA. ITENS: 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07. VALOR TOTAL: R\$ 95.220,00. Serra Negra, 17 de Janeiro de 2024 Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.

HOMOLOGAÇÃO. PREGÃO PRESENCIAL N. 114/2023. OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA EXCUÇÃO DE SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR, TECNICO E UNIVERSITÁRIO. Torna-se público e para conhecimento dos interessados que o Pregão acima mencionado foi ADJUDICADO em 24/01/2024 – JOAO GABRIEL CARNIELLI MORAES. Pregoeiro. Nos termos do Art. 43, Inc. VI da Lei Federal nº 8.666/93, combinado com o Art. 7º, Inc. V da Lei Municipal 3.612/2013, RATIFICO todos os atos praticados pelo Sr. Pregoeiro e pela equipe de apoio

e HOMOLOGO o pregão em tela aos licitantes: GIRALDI & GIRALDI TRANSPORTE E TURISMO LTDA. LOTES: 01, 02, 03, 04. VALOR TOTAL: R\$ 1.296.760,90. Serra Negra, 26 de Janeiro de 2024. Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.

AVISO DE LICITAÇÃO - PREGÃO ELETRÔNICO Nº 003/2024. A Prefeitura Municipal de Serra Negra, Estado de São Paulo, torna público para conhecimento dos interessados, que fará realizar, na modalidade de Pregão Eletrônico, sob o nº 003/2024, tipo menor preço por item, para AQUISIÇÃO DE BASE EM MADEIRA PARA BANDEIRAS COM 03 MASTROS PARA A SECRETARIA DE EDUCAÇÃO, conforme quantidades e especificações contidas no Anexo I – Termo de Referência. A abertura e análise das propostas será às 09:00 horas no dia 09/02/2024, pelo site da BBMNET (www.novobbmnet.com.br). O Edital em inteiro teor estará à disposição dos interessados, a partir do dia 29/01/2024, no site do Município, através do portal www.serra negra.sp.gov.br e no site www.novobbmnet.com.br. Informações em dias úteis, das 08h00m às 17h00m. Serra Negra, 26 de janeiro de 2024. Dr. ELMIR KALIL ABI CHEDID. Prefeito Municipal.



Prefeitura Municipal de Serra Negra

Praça Jonh F. Kennedy, s/n
44847663/0001-11

Ensino Exercício: 2023

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DA EDUCAÇÃO
ARTIGO 256 - CONSTITUIÇÃO ESTADUAL DE 05/10/1989
PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

Página 1 de 1

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Caput do art. 212 da Constituição)	Valor Arrecadado	Obrig.(25,00%)
1. RECEITAS DE IMPOSTOS	55.802.758,44	13.950.689,61
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	37.645.660,54	9.411.415,14
1.2 - Receitas Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.120.568,86	780.142,22
1.3 - Receitas Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	11.324.613,23	2.831.153,31
1.4 - Receitas Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	3.711.915,81	927.978,95
2. RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	60.224.233,75	3.642.601,21
2.1 - Cota-Parte FPM	35.110.292,25	2.386.904,13
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	31.953.344,65	1.597.667,23
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d e e	3.156.947,60	789.236,90
2.2 - Cota-Parte ICMS	17.078.361,87	853.918,09
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	99.063,85	4.953,19
2.4 - Cota-Parte ITR	43.923,99	2.196,20
2.5 - Cota-Parte IPVA	7.892.591,79	394.629,59
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3. TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1+2)	116.026.992,19	17.593.290,82
RECEITAS DO FUNDEB		
4. RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	11.417.500,64	
4.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	6.390.668,62	
4.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	3.415.672,16	
4.3 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	19.812,84	
4.4 - Cota-Parte ITR Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	8.784,70	
4.5 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.5)	1.582.562,32	
5. RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	11.376.509,40	
5.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.376.509,40	
5.1.1 - Principal	11.272.785,61	
5.1.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	103.723,79	
5.1.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB	0,00	
5.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	
5.2.1 - Principal	0,00	
5.2.2 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	
5.2.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB	0,00	
5.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	
5.3.1 - Principal	0,00	
5.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	
5.3.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB	0,00	
5.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	
5.4.1 - Principal	0,00	
5.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	
5.4.3 - Ressarcimento de Recursos do FUNDEB	0,00	

**Prefeitura Municipal de Serra Negra**

Praça Jonh F. Kennedy, s/n

44847663/0001-11

Ensino Exercício: 2023

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DA EDUCAÇÃO

ARTIGO 256 - CONSTITUIÇÃO ESTADUAL DE 05/10/1989

PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

Página 2 de 2

6. RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (5.1.1 - 4)	-144.715,03
6.1 - ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	0,00
6.2 - DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-144.715,03
DESPESAS DO FUNDEB	
7. PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	11.731.921,90
7.1 - Educação Infantil	8.471.671,82
7.1.1 - Creche	0,00
7.1.2 - Pré - Escola	8.471.671,82
7.2 - Ensino Fundamental	3.260.250,08
8. OUTRAS DESPESAS	58.630,46
8.1 - Educação Infantil	58.630,46
8.1.1 - Creche	58.630,46
8.1.2 - Pré-Escola	0,00
8.2 - Ensino Fundamental	0,00
9. TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (7 + 8)	11.790.552,36
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDOS NO EXERCÍCIO	
10. Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	11.731.921,90
11. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.790.552,36
12. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00
13. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00
14. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00
15. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas na Educação Infantil	0,00
16. Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT aplicadas em Despesa de Capital	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	
17. Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	103,12
18. Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00
19. Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesa de Capital	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)	
20. EDUCAÇÃO INFANTIL	13.403.748,56
20.1 - Creche	9.374.815,59
20.2 Pré-escola	4.028.932,97
21. ENSINO FUNDAMENTAL	6.032.146,77
22. TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (20 + 21)	19.435.895,33
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	
23. TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS (FUNDEB E RECEITAS DE IMPOSTOS)	31.226.447,69
24. RESULTADOS LÍQUIDOS DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	-144.715,03

**Prefeitura Municipal de Serra Negra**

Praça Jonh F. Kennedy, s/n

44847663/0001-11

Ensino Exercício: 2023

DEMONSTRATIVO TRIMESTRAL DA EDUCAÇÃO

ARTIGO 256 - CONSTITUIÇÃO ESTADUAL DE 05/10/1989

PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

Página 3 de 3

25. TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (23 - 24)	31.371.162,72	
26. PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((25)/(3)x100) - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%	27,04	
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	Valor Arrecadado	Obrig.(100%)
27. RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.880.716,48	2.880.716,48
27.1 - Salário-Educação	1.458.599,43	1.458.599,43
27.2 - PDDE	292,04	292,04
27.3 - PNAE	831.168,05	831.168,05
27.4 - PNATE	128.650,50	128.650,50
27.5 - Outras Transferências do FNDE	462.006,46	462.006,46
28. RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	11.147.937,83	11.147.937,83
29. RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
30. RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31. OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00
32. TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS ADICIONAIS DO ENSINO (27 + 28 + 29 + 30 + 31)	14.028.654,31	14.028.654,31
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO		
33. EDUCAÇÃO INFANTIL	5.819.597,32	
33.1 - Creche	4.891.957,76	
33.2 - Pré - Escola	927.639,56	
34. ENSINO FUNDAMENTAL	8.004.369,59	
35. ENSINO MÉDIO	353.493,75	
36. ENSINO SUPERIOR	1.369.473,57	
37. ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	43.898,14	
38. TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (33 + 34 + 35 + 36 + 37)	15.590.832,37	



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	192.202.110,00	192.202.110,00	32.770.755,44	17,05	181.053.213,90	94,20	11.148.896,10
Receitas Correntes	141.885.860,00	141.885.860,00	28.989.291,60	20,43	160.198.022,64	112,91	-18.312.162,64
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	55.791.700,00	55.791.700,00	15.612.322,30	27,98	62.397.076,85	111,84	-6.605.376,85
Impostos	48.860.000,00	48.860.000,00	14.511.040,94	29,70	55.802.758,44	114,21	-6.942.758,44
Taxas	6.931.700,00	6.931.700,00	1.101.281,36	15,89	6.594.318,41	95,13	337.381,59
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições	3.462.600,00	3.462.600,00	748.238,55	21,61	3.420.951,98	98,80	41.648,02
Contribuições Sociais	362.600,00	362.600,00	88.751,07	24,48	389.575,51	107,44	-26.975,51
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	3.100.000,00	3.100.000,00	659.487,48	21,27	3.031.376,47	97,79	68.623,53
Receita Patrimonial	4.753.170,00	4.753.170,00	-3.982.957,11	-83,80	5.678.629,96	119,47	-925.459,96
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	3.253.170,00	3.253.170,00	-3.982.957,11	-122,43	4.910.579,96	150,95	-1.657.409,96
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	768.050,00	51,20	731.950,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	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
Receita de Serviços	1.700.000,00	1.700.000,00	260.595,35	15,33	1.133.346,65	66,67	566.653,35
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	1.300.000,00	1.300.000,00	226.837,75	17,45	946.549,35	72,81	353.450,65
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	400.000,00	400.000,00	33.757,60	8,44	186.797,30	46,70	213.202,70
Transferências Correntes	74.332.390,00	74.332.390,00	16.017.405,80	21,55	85.719.110,36	115,32	-11.386.720,36
Transferências da União e de suas Entidades	35.767.890,00	35.767.890,00	9.679.034,72	27,06	42.447.846,51	118,68	-6.679.956,51
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	28.134.500,00	28.134.500,00	4.562.202,07	16,22	31.998.228,24	113,73	-3.863.728,24
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	250,00	0,83	29.750,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	10.400.000,00	10.400.000,00	1.776.169,01	17,08	11.272.785,61	108,39	-872.785,61
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	1.846.000,00	1.846.000,00	333.686,71	18,08	1.848.906,84	100,16	-2.906,84
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	1.611.000,00	1.611.000,00	159.189,51	9,88	775.224,67	48,12	835.775,33
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	80.000,00	80.000,00	138.019,90	172,52	161.704,27	202,13	-81.704,27
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	155.000,00	155.000,00	36.477,30	23,53	911.977,90	588,37	-756.977,90
Receitas de Capital	50.316.250,00	50.316.250,00	3.781.463,84	7,52	20.855.191,26	41,45	29.461.058,74
Operações de Crédito	16.534.000,00	16.534.000,00	2.929.876,02	17,72	12.743.258,84	77,07	3.790.741,16
Operações de Crédito - Mercado Interno	16.534.000,00	16.534.000,00	2.929.876,02	17,72	12.743.258,84	77,07	3.790.741,16
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Alienação de Bens Móveis	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	33.482.250,00	33.482.250,00	851.587,82	2,54	8.111.932,42	24,23	25.370.317,58
Transferências da União e de suas Entidades	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	658.050,00	50,62	641.950,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	32.182.250,00	32.182.250,00	851.587,82	2,65	7.453.882,42	23,16	24.728.367,58
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	4.930.000,00	4.930.000,00	983.533,50	19,95	5.158.515,67	104,64	-228.515,67
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	197.132.110,00	197.132.110,00	33.754.288,94	17,12	186.211.729,57	94,46	10.920.380,43
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	197.132.110,00	197.132.110,00	33.754.288,94	17,12	186.211.729,57	94,46	10.920.380,43
DEFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	197.132.110,00	197.132.110,00	33.754.288,94	17,12	186.211.729,57	94,46	10.920.380,43
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	30.780.266,86	0,00	0,00	30.780.266,86	100,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	30.780.266,86	0,00	0,00	30.780.266,86	100,00	0,00

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	192.193.610,00	232.979.965,37	24.734.344,28	175.302.942,55	57.677.022,82	37.163.455,24	170.604.560,51	62.375.404,86	164.242.620,95	4.698.382,04
DESPESAS CORRENTES	120.644.288,00	161.783.828,96	19.277.251,77	144.147.623,56	17.636.205,40	29.398.717,91	141.043.040,29	20.740.788,67	136.876.542,33	3.104.583,27
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.947.600,00	60.833.933,53	12.920.839,67	59.787.445,75	1.046.487,78	12.993.108,96	59.787.445,75	1.046.487,78	58.727.428,53	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.320.000,00	1.938.000,00	227.341,49	1.844.353,05	93.646,95	423.699,75	1.844.353,05	93.646,95	1.844.353,05	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	69.376.688,00	99.011.895,43	6.129.070,61	82.515.824,76	16.496.070,67	15.981.909,20	79.411.241,49	19.600.653,94	76.304.760,75	3.104.583,27
DESPESAS DE CAPITAL	71.155.322,00	71.176.136,41	5.457.092,51	31.155.318,99	40.020.817,42	7.764.737,33	29.561.520,22	41.614.616,19	27.366.078,62	1.593.798,77
INVESTIMENTOS	67.605.322,00	68.257.695,46	5.089.052,19	28.253.837,72	40.003.857,74	7.137.925,45	26.660.038,95	41.597.656,51	24.464.597,35	1.593.798,77
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3.550.000,00	2.918.440,95	368.040,32	2.901.481,27	16.959,68	626.811,88	2.901.481,27	16.959,68	2.901.481,27	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	394.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	4.938.500,00	4.940.153,44	614.825,21	4.908.197,11	31.956,33	949.335,64	4.908.197,11	31.956,33	4.691.778,95	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	197.132.110,00	237.920.118,81	25.349.169,49	180.211.139,66	57.708.979,15	38.112.790,88	175.512.757,62	62.407.361,19	168.934.399,90	4.698.382,04
AMORTIZAÇÃO DA DIV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	197.132.110,00	237.920.118,81	25.349.169,49	180.211.139,66	57.708.979,15	38.112.790,88	175.512.757,62	62.407.361,19	168.934.399,90	4.698.382,04
SUPERÁVIT (XIII)				6.000.589,91			10.698.971,95		17.277.329,67	
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	197.132.110,00	237.920.118,81	25.349.169,49	186.211.729,57	51.708.389,24	38.112.790,88	186.211.729,57	51.708.389,24	186.211.729,57	4.698.382,04
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	4.930.000,00	4.930.000,00	983.533,50	19,95	5.158.515,67	104,64	-228.515,67
Receitas Correntes	4.930.000,00	4.930.000,00	983.533,50	19,95	5.158.515,67	104,64	-228.515,67
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições	2.818.000,00	2.818.000,00	475.996,15	16,89	2.594.647,40	92,07	223.352,60
Contribuições Sociais	2.818.000,00	2.818.000,00	475.996,15	16,89	2.594.647,40	92,07	223.352,60
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	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
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	2.112.000,00	2.112.000,00	507.537,35	24,03	2.563.868,27	121,40	-451.868,27
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	2.112.000,00	2.112.000,00	507.537,35	24,03	2.563.868,27	121,40	-451.868,27
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	4.938.500,00	4.940.153,44	614.825,21	4.908.197,11	31.956,33	949.335,64	4.908.197,11	31.956,33	4.691.778,95	0,00
DESPESAS CORRENTES	2.888.500,00	2.960.250,00	614.825,21	2.928.293,67	31.956,33	614.825,21	2.928.293,67	31.956,33	2.711.875,51	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	678.500,00	588.850,00	111.870,11	556.959,60	31.890,40	111.870,11	556.959,60	31.890,40	521.518,29	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.210.000,00	2.371.400,00	502.955,10	2.371.334,07	65,93	502.955,10	2.371.334,07	65,93	2.190.357,22	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	2.050.000,00	1.979.903,44	0,00	1.979.903,44	0,00	334.510,43	1.979.903,44	0,00	1.979.903,44	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.050.000,00	1.979.903,44	0,00	1.979.903,44	0,00	334.510,43	1.979.903,44	0,00	1.979.903,44	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
 Contador
 1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

Em Reais

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	192.193.610,00	232.979.965,37	24.734.344,28	175.302.942,55	97,28	57.677.022,82	37.163.455,24	170.604.560,51	97,20	62.375.404,86	4.698.382,04
LEGISLATIVA	2.989.440,00	2.989.440,00	314.148,84	2.547.168,67	1,41	442.271,33	440.083,94	2.523.708,67	1,44	465.731,33	23.460,00
Ação Legislativa	2.989.440,00	2.989.440,00	314.148,84	2.547.168,67	1,41	442.271,33	440.083,94	2.523.708,67	1,44	465.731,33	23.460,00
ADMINISTRAÇÃO	8.215.500,00	10.357.919,51	1.128.433,60	9.797.163,25	5,44	560.756,26	1.970.884,01	9.591.262,78	5,46	766.656,73	205.900,47
Administração Geral	6.204.000,00	7.644.741,29	1.083.103,67	7.490.910,23	4,16	153.831,06	1.518.228,57	7.376.642,56	4,20	268.098,73	114.267,67
Administração Financeira	1.178.500,00	1.915.885,60	232.184,79	1.759.336,54	0,98	156.549,06	324.348,33	1.741.561,13	0,99	174.324,47	17.775,41
Comunicação Social	685.000,00	682.292,62	-239.017,33	432.202,67	0,24	250.089,95	75.717,77	359.056,73	0,20	323.235,89	73.145,94
Demais Subfunções	148.000,00	115.000,00	52.162,47	114.713,81	0,06	286,19	52.589,34	114.002,36	0,06	997,64	711,45
SEGURANÇA PÚBLICA	3.828.500,00	3.571.012,28	609.981,71	3.531.836,99	1,96	39.175,29	739.053,16	3.487.683,99	1,99	83.328,29	44.153,00
Policimento	2.300.500,00	2.924.672,28	508.125,93	2.900.409,77	1,61	24.262,51	613.417,74	2.859.824,77	1,63	64.847,51	40.585,00
Defesa Civil	1.528.000,00	646.340,00	101.855,78	631.427,22	0,35	14.912,78	125.635,42	627.859,22	0,36	18.480,78	3.568,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	5.146.300,00	6.390.532,04	499.221,71	5.887.190,75	3,27	503.341,29	1.006.659,33	5.729.496,08	3,26	661.035,96	157.694,67
Assistência ao Idoso	176.000,00	97.000,00	0,00	48.969,52	0,03	48.030,48	15.409,76	36.944,64	0,02	60.055,36	12.024,88
Assistência à Criança e ao Adolescente	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
Assistência Comunitária	4.861.300,00	6.214.532,04	499.221,71	5.811.671,63	3,22	402.860,41	991.249,57	5.666.001,84	3,23	548.530,20	145.669,79
Demais Subfunções	94.000,00	64.000,00	0,00	26.549,60	0,01	37.450,40	0,00	26.549,60	0,02	37.450,40	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	5.600.600,00	9.820.600,00	1.705.539,17	9.147.829,16	5,08	672.770,84	1.771.898,31	9.142.306,16	5,21	678.293,84	5.523,00
Previdência do Regime Estatutário	5.600.600,00	9.820.600,00	1.705.539,17	9.147.829,16	5,08	672.770,84	1.771.898,31	9.142.306,16	5,21	678.293,84	5.523,00
SAÚDE	35.743.250,00	59.912.129,12	5.546.274,17	43.796.748,48	24,30	16.115.380,64	8.217.053,24	42.473.418,49	24,20	17.438.710,63	1.323.329,99
Atenção Básica	13.983.250,00	18.580.691,79	1.587.563,11	12.081.440,24	6,70	6.499.251,55	2.220.008,31	11.532.883,90	6,57	7.047.807,89	548.556,34
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	11.175.000,00	24.538.827,93	1.140.179,11	15.278.159,22	8,48	9.260.668,71	2.517.738,43	14.757.772,41	8,41	9.781.055,52	520.386,81
Suporte Profilático e Terapêutico	75.500,00	219.222,05	-7.224,26	143.181,20	0,08	76.040,85	4.716,78	143.181,20	0,08	76.040,85	0,00
Vigilância Sanitária	308.000,00	274.300,36	-1.937,55	195.410,29	0,11	78.890,07	62.224,32	173.508,40	0,10	100.791,96	21.901,89
Administração Geral	10.201.500,00	16.299.086,99	2.827.693,76	16.098.557,53	8,93	200.529,46	3.412.365,40	15.866.072,58	9,04	433.014,41	232.484,95
EDUCAÇÃO	49.784.370,00	54.418.772,64	8.366.856,38	47.423.658,68	26,32	6.995.113,96	12.798.212,27	46.785.488,80	26,66	7.633.283,84	638.169,88
Ensino Fundamental	13.195.520,00	17.502.752,39	1.913.336,25	15.826.470,36	8,78	1.676.282,03	4.274.975,55	15.634.198,17	8,91	1.868.554,22	192.272,19
Ensino Médio	500.000,00	433.958,14	-35.417,50	398.958,14	0,22	35.000,00	63.204,71	353.493,75	0,20	80.464,39	45.464,39
Ensino Profissional	316.000,00	50.000,00	-3.350,71	44.606,94	0,02	5.393,06	16.322,27	43.898,14	0,02	6.101,86	708,80
Ensino Superior	1.400.000,00	1.507.680,54	-91.051,70	1.454.781,77	0,81	52.898,77	288.043,97	1.369.473,57	0,78	138.206,97	85.308,20
Educação Infantil	31.097.250,00	30.540.565,43	5.759.974,95	25.691.326,42	14,26	4.849.239,01	6.746.903,29	25.394.935,38	14,47	5.145.630,05	296.391,04
Educação de Jovens e Adultos	70.000,00	3.280,00	2.780,80	2.780,80	0,00	499,20	2.780,80	2.780,80	0,00	499,20	0,00
Educação Especial	307.000,00	778.500,00	547.179,21	773.021,84	0,43	5.478,16	565.979,21	773.021,84	0,44	5.478,16	0,00
Administração Geral	311.000,00	379.160,00	122.639,26	358.415,63	0,20	20.744,37	157.335,62	353.371,45	0,20	25.788,55	5.044,18
Demais Subfunções	2.587.600,00	3.222.876,14	150.765,82	2.873.296,78	1,59	349.579,36	682.666,85	2.860.315,70	1,63	362.560,44	12.981,08
CULTURA	712.000,00	908.577,99	-98.994,06	469.877,00	0,26	438.700,99	67.487,64	434.002,45	0,25	474.575,54	35.874,55
Difusão Cultural	712.000,00	908.577,99	-98.994,06	469.877,00	0,26	438.700,99	67.487,64	434.002,45	0,25	474.575,54	35.874,55
URBANISMO	48.586.200,00	51.126.587,03	4.217.253,45	32.616.363,08	18,10	18.510.223,95	6.086.247,43	31.316.060,49	17,84	19.810.526,54	1.300.302,59
Infra-Estrutura Urbana	31.946.000,00	32.349.482,63	1.912.935,87	14.532.940,41	8,06	17.816.542,22	2.651.436,31	13.734.297,34	7,83	18.615.185,29	798.643,07
Serviços Urbanos	16.540.200,00	18.716.354,40	2.304.317,58	18.022.672,67	10,00	693.681,73	3.434.811,12	17.581.763,15	10,02	1.134.591,25	440.909,52
Demais Subfunções	100.000,00	60.750,00	0,00	60.750,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	60.750,00	60.750,00
SANEAMENTO	755.000,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	755.000,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	1.800.000,00	1.433.512,69	231.992,85	1.332.010,55	0,74	101.502,14	317.088,92	1.304.044,66	0,74	129.468,03	27.965,89
Controle Ambiental	1.530.000,00	1.071.512,69	107.766,24	995.305,94	0,55	76.206,75	181.041,87	969.427,36	0,55	102.085,33	25.878,58
Recuperação de Áreas Degradadas	270.000,00	362.000,00	124.226,61	336.704,61	0,19	25.295,39	136.047,05	334.617,30	0,19	27.382,70	2.087,31
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	680.000,00	318.795,00	20.889,55	294.438,02	0,16	24.356,98	81.025,14	281.280,35	0,16	37.514,65	13.157,67
Demais Subfunções	680.000,00	318.795,00	20.889,55	294.438,02	0,16	24.356,98	81.025,14	281.280,35	0,16	37.514,65	13.157,67
AGRICULTURA	758.500,00	895.677,36	144.965,28	870.566,53	0,48	25.110,83	185.756,23	862.315,74	0,49	33.361,62	8.250,79
Extensão Rural	758.500,00	895.677,36	144.965,28	870.566,53	0,48	25.110,83	185.756,23	862.315,74	0,49	33.361,62	8.250,79
COMÉRCIO E SERVIÇOS	10.053.450,00	11.791.653,69	718.206,76	4.481.321,32	2,49	7.310.332,37	611.291,40	3.998.186,32	2,28	7.793.467,37	483.135,00
Promoção Comercial	10.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turismo	10.043.070,00	11.791.653,69	718.206,76	4.481.321,32	2,49	7.310.332,37	611.291,40	3.998.186,32	2,28	7.793.467,37	483.135,00
ENERGIA	2.954.500,00	2.954.500,00	113.750,21	2.438.800,30	1,35	515.699,70	642.510,26	2.254.442,95	1,28	700.057,05	184.357,35
Energia Elétrica	2.954.500,00	2.954.500,00	113.750,21	2.438.800,30	1,35	515.699,70	642.510,26	2.254.442,95	1,28	700.057,05	184.357,35
DESPORTO E LAZER	6.485.000,00	7.746.585,07	123.163,15	3.073.086,18	1,71	4.673.498,89	680.412,63	2.825.978,99	1,61	4.920.606,08	247.107,19
Desporto Comunitário	6.485.000,00	7.746.585,07	123.163,15	3.073.086,18	1,71	4.673.498,89	680.412,63	2.825.978,99	1,61	4.920.606,08	247.107,19
ENCARGOS ESPECIAIS	7.707.000,00	7.768.670,95	1.092.661,51	7.594.883,59	4,21	173.787,36	1.547.791,33	7.594.883,59	4,33	173.787,36	0,00
Serviço da Dívida Interna	5.170.000,00	4.961.640,95	608.764,04	4.835.623,02	2,68	126.017,93	1.063.893,86	4.835.623,02	2,76	126.017,93	0,00
Outros Encargos Especiais	2.537.000,00	2.807.030,00	483.897,47	2.759.260,57	1,53	47.769,43	483.897,47	2.759.260,57			



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

Table with columns: FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS, DOTAÇÃO INICIAL, DOTAÇÃO ATUALIZADA (a), DESPESAS EMPENHADAS (No Bimestre, Até o Bimestre (b), % (b/III b)), SALDO (c) = (a-b), DESPESAS LIQUIDADAS (No Bimestre, Até o Bimestre (d), % (d/III d)), SALDO (e) = (a-d), INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
ISP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2023 a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em Reais

Table with columns: ESPECIFICAÇÃO, EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES (JAN/2023 to DEZ/2023), TOTAL, PREVISÃO ATUALIZADA

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2023 a DEZEMBRO 2023

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
ISP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2023 a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL	PREVISÃO ATUALIZADA
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023		
RECEITAS CORRENTES (I)	14.294.519,74	22.422.718,77	11.333.050,50	11.951.065,97	13.980.610,06	17.432.183,68	12.476.121,36	13.145.245,47	11.860.900,18	11.792.198,87	12.374.723,76	18.538.263,87	171.601.602,23	152.758.260,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.549.477,00	9.039.446,07	3.400.642,44	3.638.961,46	3.801.362,62	3.650.760,93	3.617.267,38	4.046.796,90	3.572.309,61	3.467.730,14	3.609.415,64	12.002.906,66	62.397.076,85	55.791.700,00
IPTU	6.571.607,66	6.435.211,32	1.886.733,79	1.742.311,43	1.624.201,18	1.735.907,84	1.711.840,31	1.687.851,38	1.605.061,66	1.552.974,62	1.535.276,81	9.536.682,54	37.645.660,54	32.850.000,00
ISS	779.278,48	1.161.983,33	755.127,44	763.519,46	892.274,31	947.225,93	847.633,36	1.333.256,54	947.024,71	917.727,88	918.877,98	1.060.683,81	11.324.613,23	9.700.000,00
ITBI	182.227,45	358.608,37	215.242,23	204.177,92	223.870,87	227.408,22	337.355,84	330.070,32	249.324,54	247.220,25	322.954,42	222.108,43	3.120.568,86	3.610.000,00
IRRF	99.023,02	227.481,11	265.129,46	298.973,58	353.144,73	317.037,98	297.907,06	289.001,67	333.347,81	336.412,44	302.891,62	591.565,33	3.711.915,81	2.700.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	917.340,39	856.161,94	278.409,52	629.979,07	707.871,53	423.180,96	422.530,81	406.616,99	437.550,89	413.394,95	529.414,81	571.866,55	6.594.318,41	6.931.700,00
Contribuições	26.875,61	416.730,96	351.473,76	193.074,73	254.313,52	291.389,78	387.709,01	278.515,91	293.951,25	168.548,29	168.220,54	576.227,57	3.407.030,93	3.447.000,00
Receita Patrimonial	488.072,49	880.291,94	463.699,25	1.373.326,51	841.640,39	996.042,28	1.704.346,62	1.022.712,95	951.292,38	940.162,26	865.198,24	-4.848.155,35	5.678.629,96	4.753.170,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	488.072,49	880.291,94	463.699,25	1.373.326,51	822.290,39	976.692,28	974.996,62	1.022.712,95	951.292,38	940.162,26	865.198,24	-4.848.155,35	4.910.579,96	3.253.170,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	19.350,00	19.350,00	729.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768.050,00	1.500.000,00
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	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	0,00
Receita de Serviços	13.233,13	95.554,66	99.154,95	91.021,61	82.319,17	103.774,58	92.494,90	94.983,83	102.433,77	97.780,70	95.896,19	164.699,16	1.133.346,65	1.700.000,00
Transferências Correntes	5.150.187,64	11.911.960,14	6.922.832,29	6.573.701,63	8.450.932,04	12.194.729,11	6.498.747,94	7.585.613,49	6.865.031,95	7.037.982,50	7.579.153,73	10.365.738,54	97.136.611,00	85.220.390,00
Cota-Parte do FPM	2.833.806,93	3.777.812,07	2.376.524,12	2.642.263,88	2.937.300,51	2.743.416,65	3.417.324,32	2.340.263,22	2.385.661,24	2.215.712,83	2.874.808,64	4.565.397,84	35.110.292,25	33.150.000,00
Cota-Parte do ICMS	1.643.092,96	1.238.716,13	1.253.717,60	955.843,70	1.951.960,42	1.215.612,32	1.361.422,41	1.492.216,63	1.452.886,79	1.673.400,93	1.303.513,03	1.535.978,95	17.078.361,87	17.500.000,00
Cota-Parte do IPVA	0,00	3.186.136,70	927.386,17	818.966,16	652.384,91	674.809,47	193.787,80	225.019,42	253.516,24	255.148,07	299.513,00	405.923,85	7.892.591,79	6.750.000,00
Cota-Parte do ITR	0,00	1.769,41	169,07	73,95	114,27	79,90	51,95	230,33	20,68	4.348,91	30.380,58	6.684,94	43.923,99	60.000,00
Transferências da LC 61/1989	8.808,52	6.741,89	6.850,80	8.104,86	7.479,75	8.477,70	8.744,44	7.294,58	7.765,27	11.210,82	8.532,80	9.052,42	99.063,85	130.000,00
Transferência do FUNDEB	621.736,01	1.701.896,18	894.983,99	686.717,84	1.243.638,97	762.544,38	819.187,06	910.305,92	852.825,58	1.002.780,67	810.654,46	965.514,55	11.272.785,61	10.400.000,00
Outras Transferências Correntes	42.743,22	1.998.887,76	1.463.200,54	1.461.731,24	1.658.053,21	6.789.788,69	698.229,96	2.610.283,39	1.912.356,15	1.875.380,27	2.251.751,22	2.877.185,99	25.639.591,64	17.230.390,00
Outras Receitas Correntes	66.673,87	78.735,00	95.247,81	80.980,03	550.042,32	195.487,00	175.555,51	116.622,39	75.881,22	79.994,98	56.839,42	276.847,29	1.848.906,84	1.846.000,00
DEDUÇÕES (II)	1.401.223,42	2.140.935,82	992.622,62	1.769.423,55	2.087.945,99	1.583.536,08	1.308.583,44	1.401.253,07	1.276.214,88	1.401.781,47	1.489.918,82	-4.474.973,11	12.378.466,05	14.360.170,00
Contrib para o Plano de Previdência do Servidor	9.361,84	7.662,18	7.662,18	10.742,12	10.745,17	11.158,88	10.919,94	10.922,94	10.919,94	11.503,73	11.234,61	21.976,49	134.810,02	129.000,00
Compensação Financ entre Regimes Previdência	6.931,96	6.931,96	7.342,94	7.342,94	474.964,91	122.610,01	113.100,66	11.179,47	11.179,47	11.179,47	11.179,47	22.358,94	806.302,20	90.000,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	487.788,00	480.062,61	64.688,00	866.288,00	492.388,00	521.288,00	469.590,00	566.145,85	503.771,00	547.134,00	564.155,19	-5.543.445,46	19.853,19	3.253.170,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	897.141,62	1.646.279,07	912.929,50	885.050,49	1.109.847,91	928.479,19	714.972,84	813.004,81	750.344,47	831.964,27	903.349,59	1.024.136,92	11.417.500,64	10.888.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I) - (II)	12.893.296,32	20.281.782,95	10.340.427,88	10.181.642,42	11.892.664,07	15.848.647,60	11.167.537,92	11.743.992,40	10.584.685,30	10.390.417,40	10.884.804,94	23.013.236,98	159.223.136,18	138.398.090,00
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	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	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III) - (IV)	12.893.296,32	20.281.782,95	10.340.427,88	10.181.642,42	11.892.664,07	15.848.647,60	11.167.537,92	11.743.992,40	10.584.685,30	10.390.417,40	10.884.804,94	23.013.236,98	159.223.136,18	138.398.090,00
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §111V)	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	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V) - (VI)	12.893.296,32	20.281.782,95	10.340.427,88	10.181.642,42	11.892.664,07	15.848.647,60	11.167.537,92	11.743.992,40	10.584.685,30	10.390.417,40	10.884.804,94	23.013.236,98	159.223.136,18	138.398.090,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2023 a DEZEMBRO 2023

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Contador

1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	4.849.600,00	5.353.576,98
Receita de Contribuições dos Segurados	129.000,00	134.810,02
Ativo	9.000,00	10.379,16
Inativo	120.000,00	124.430,86
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	2.018.600,00	1.828.743,30
Ativo	2.018.600,00	1.828.743,30
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	500.000,00	19.853,19
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	500.000,00	19.853,19
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	2.202.000,00	3.370.170,47
Compensação Financeira entre os regimes	90.000,00	806.302,20
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	2.112.000,00	2.563.868,27
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	2.737.600,00	2.789.708,71

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	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 No Exercício (g)
Benefícios	8.689.600,00	8.096.370,09	8.096.370,09	8.096.370,09	0,00
Aposentadorias	7.829.600,00	7.236.370,09	7.236.370,09	7.236.370,09	0,00
Pensões por Morte	860.000,00	860.000,00	860.000,00	860.000,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	300.000,00	101.378,96	95.903,96	91.041,24	0,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	300.000,00	101.378,96	95.903,96	91.041,24	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	8.989.600,00	8.197.749,05	8.192.274,05	8.187.411,33	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)	-6.252.000,00	-5.408.040,34	-5.402.565,34	-5.397.702,62	0,00

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VALOR	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS VALOR	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	22.774,93
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	2.563.868,27
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	19.985.768,09
Outros Bens e Direitos	12.339.190,95



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)			
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00	
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00	
Ativo	0,00	0,00	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00	
Ativo	0,00	0,00	
Inativo	0,00	0,00	
Pensionista	0,00	0,00	
Receita Patrimonial	0,00	0,00	
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Receita de Serviços	0,00	0,00	
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00	
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	0,00	0,00	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	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 No Exercício (g)
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	560.462,28
Outros Bens e Direitos	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	1.058.000,00	1.020.669,59
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	1.058.000,00	1.020.669,59

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	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 No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)	1.128.000,00	1.125.774,83	1.125.726,83	1.118.687,58	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	635.000,00	732.808,97	732.808,97	728.979,72	0,00
Demais Despesas Correntes	493.000,00	392.965,86	392.917,86	389.707,86	0,00
Despesas de Capital (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	1.128.000,00	1.125.774,83	1.125.726,83	1.118.687,58	0,00

RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	-70.000,00	-105.105,24	-105.057,24	-98.017,99	0,00
---	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	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 No Exercício (g)
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (I)	4.849.600,00	5.353.576,98			
Receita de Contribuições dos Segurados	129.000,00	134.810,02			
Ativo	9.000,00	10.379,16			
Inativo	120.000,00	124.430,86			
Pensionista	0,00	0,00			
Receita de Contribuições Patronais	2.018.600,00	1.828.743,30			
Ativo	2.018.600,00	1.828.743,30			
Inativo	0,00	0,00			
Pensionista	0,00	0,00			
Receita Patrimonial	500.000,00	19.853,19			
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00			
Receitas de Valores Mobiliários	500.000,00	19.853,19			
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00			
Receita de Serviços	0,00	0,00			
Outras Receitas Correntes	2.202.000,00	3.370.170,47			
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS	90.000,00	806.302,20			
Aportes Periódicos Amortização Déficit Atuarial RPPS (II)	2.112.000,00	2.563.868,27			
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00			
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00			
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00			
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00			
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (IV) = (I+III-II)	2.737.600,00	2.789.708,71			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	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 No Exercício (g)
Benefícios	8.689.600,00	8.344.680,69	8.344.680,69	8.344.680,69	0,00
Aposentadorias	7.829.600,00	7.484.680,69	7.484.680,69	7.484.680,69	0,00
Pensões por Morte	860.000,00	860.000,00	860.000,00	860.000,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	180.000,00	88.178,96	82.703,96	77.841,24	5.475,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	180.000,00	88.178,96	82.703,96	77.841,24	5.475,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (V)	8.869.600,00	8.432.859,65	8.427.384,65	8.422.521,93	5.475,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VI) = (IV - V)	-6.132.000,00	-5.643.150,94	-5.637.675,94	-5.632.813,22	0,00
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES				PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES VALOR				0,00	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS				PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS VALOR				0,00	
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS				APORTES REALIZADOS	
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar				22.774,93	
Plano de Amortização - Aporte Periódico Valores Predefinidos				2.563.868,27	
Outros Aportes para o RPPS				0,00	
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro				0,00	
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)				SALDO ATUAL	
Caixa e Equivalentes de Caixa				0,00	
Investimentos e Aplicações				19.985.768,09	
Outros Bens e Direitos				12.339.190,95	



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (IX) = (VII + VIII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	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 No Exercício (g)
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	560.462,28
Outros Bens e Direitos	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	0,00	0,00

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	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 No Exercício (g)
Despesas Correntes (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	36,82
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	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 No Exercício (g)
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	140.908.260,00	158.982.291,74	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	55.791.700,00	62.397.076,85	
IPTU	32.850.000,00	37.645.660,54	
ISS	9.700.000,00	11.324.613,23	
ITBI	3.610.000,00	3.120.568,86	
IRRF	2.700.000,00	3.711.915,81	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.931.700,00	6.594.318,41	
Contribuições	3.100.000,00	3.031.376,47	
Receita Patrimonial	4.228.170,00	5.658.776,77	
Aplicações Financeiras (II)	2.728.170,00	4.890.726,77	
Outras Receitas Patrimoniais	1.500.000,00	768.050,00	
Transferências Correntes	74.332.390,00	85.719.110,36	
Cota-Parte do FPM	27.150.000,00	28.719.623,63	
Cota-Parte do ICMS	14.000.000,00	13.662.689,71	
Cota-Parte do IPVA	5.400.000,00	6.310.029,47	
Cota-Parte do ITR	48.000,00	35.139,29	
Transferências da LC nº 61/1989	104.000,00	79.251,01	
Transferências do FUNDEB	10.400.000,00	11.272.785,61	
Outras Transferências Correntes	17.230.390,00	25.639.591,64	
Demais Receitas Correntes	3.456.000,00	2.175.951,29	
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00	
Receitas Correntes Restantes	3.456.000,00	2.175.951,29	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))	138.180.090,00	154.091.564,97	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	5.382.600,00	6.354.393,38	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	525.000,00	19.853,19	
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	50.316.250,00	20.855.191,26	
Operações de Crédito (VIII)	16.534.000,00	12.743.258,84	
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00	
Alienação de Bens	300.000,00	0,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00	
Outras Alienações de Bens	300.000,00	0,00	
Transferências de Capital	33.482.250,00	8.111.932,42	
Convênios	33.382.250,00	7.837.882,42	
Outras Transferências de Capital	100.000,00	274.050,00	
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = (VII - (VIII + IX + X + XI + XII))	33.782.250,00	8.111.932,42	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00	0,00	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00	0,00	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	177.344.940,00	168.557.890,77	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	171.962.340,00	162.203.497,39	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	R. PAGAR PROC. PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	154.626.478,96	137.752.393,35	134.653.333,08	130.282.318,93	3.326.226,08	2.441.179,87	2.427.653,87
Pessoal e Encargos Sociais	52.098.183,53	51.515.226,29	51.515.226,29	50.423.597,01	967.377,18	513,57	513,57
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	1.938.000,00	1.844.353,05	1.844.353,05	1.844.353,05	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	100.590.295,43	84.392.814,01	81.293.753,74	78.014.368,87	2.358.848,90	2.440.666,30	2.427.140,30
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	100.590.295,43	84.392.814,01	81.293.753,74	78.014.368,87	2.358.848,90	2.440.666,30	2.427.140,30
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	152.688.478,96	135.908.040,30	132.808.980,03	128.437.965,88	3.326.226,08	2.441.179,87	2.427.653,87
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	10.117.600,00	9.323.523,88	9.318.000,88	9.306.098,91	343,80	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	73.146.039,85	33.133.074,31	31.539.275,54	29.343.833,94	1.060.416,35	8.888.961,25	8.888.961,25
Investimentos	68.247.695,46	28.251.689,60	26.657.890,83	24.462.449,23	1.060.416,35	8.887.305,55	8.887.305,55
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	4.898.344,39	4.881.384,71	4.881.384,71	4.881.384,71	0,00	1.655,70	1.655,70
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = (XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII))	68.247.695,46	28.251.689,60	26.657.890,83	24.462.449,23	1.060.416,35	8.887.305,55	8.887.305,55



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	10.000,00	2.148,12	2.148,12	2.148,12	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	231.083.774,42	173.485.401,90	168.787.019,86	162.208.662,14	4.386.986,23	11.328.485,42	11.314.959,42
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	220.956.174,42	164.159.729,90	159.466.870,86	152.900.415,11	4.386.642,43	11.328.485,42	11.314.959,42

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = (XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc))	-9.352.717,02
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = (XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc))	-6.398.519,57

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	1.037.943,13

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2023
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	4.890.726,77
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	511.353,05

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	-2.019.145,85
---	---------------

ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2022 (a)	Até o Bimestre (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	28.598.725,67	41.259.174,15
DEDUÇÕES (XL)	37.095.194,96	47.972.964,39
Disponibilidade de Caixa	35.631.870,97	44.499.804,72
Disponibilidade de Caixa Bruta	42.503.075,87	47.834.027,90
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	4.423.002,60	49.846,98
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.448.202,30	3.284.376,20
Demais Haveres Financeiros	1.463.323,99	3.473.159,67
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	-8.496.469,29	-6.713.790,24

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	-1.782.679,05
--	---------------

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	388.677,91

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o bimestre / 2023
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	-4.373.155,62
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00
OUTROS AJUSTES (XLIX)	0,00
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = (XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX))	-6.155.834,67

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	-10.535.208,39
---	----------------

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	26.540.266,86
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	26.540.266,86
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00

FONTES: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA		
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023
		RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	140.908.260,00	158.982.291,74
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	55.791.700,00	62.397.076,85
IPTU	32.850.000,00	37.645.660,54
ISS	9.700.000,00	11.324.613,23
ITBI	3.610.000,00	3.120.568,86
IRRF	2.700.000,00	3.711.915,81
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.931.700,00	6.594.318,41
Contribuições	3.100.000,00	3.031.376,47
Receita Patrimonial	4.228.170,00	5.658.776,77
Aplicações Financeiras (II)	2.728.170,00	4.890.726,77
Outras Receitas Patrimoniais	1.500.000,00	768.050,00
Transferências Correntes	74.332.390,00	85.719.110,36
Cota-Parte do FPM	27.150.000,00	28.719.623,63
Cota-Parte do ICMS	14.000.000,00	13.662.689,71
Cota-Parte do IPVA	5.400.000,00	6.310.029,47
Cota-Parte do ITR	48.000,00	35.139,29
Transferências da LC nº 61/1989	104.000,00	79.251,01
Transferências do FUNDEB	10.400.000,00	11.272.785,61
Outras Transferências Correntes	17.230.390,00	25.639.591,64
Demais Receitas Correntes	3.456.000,00	2.175.951,29
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	3.456.000,00	2.175.951,29
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))	138.180.090,00	154.091.564,97
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	5.382.600,00	6.354.393,38
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	525.000,00	19.853,19
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	50.316.250,00	20.855.191,26
Operações de Crédito (VIII)	16.534.000,00	12.743.258,84
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
Alienação de Bens	300.000,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	300.000,00	0,00
Transferências de Capital	33.482.250,00	8.111.932,42
Convênios	33.382.250,00	7.837.882,42
Outras Transferências de Capital	100.000,00	274.050,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = (VII - (VIII + IX + X + XI + XII))	33.782.250,00	8.111.932,42
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00	0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00	0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	177.344.940,00	168.557.890,77
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	171.962.340,00	162.203.497,39

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2023					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	R. PAGAR PROC. PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	154.626.478,96	137.752.393,35	134.653.333,08	130.282.318,93	3.326.226,08	2.441.179,87	2.427.653,87
Pessoal e Encargos Sociais	52.098.183,53	51.515.226,29	51.515.226,29	50.423.597,01	967.377,18	513,57	513,57
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	1.938.000,00	1.844.353,05	1.844.353,05	1.844.353,05	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	100.590.295,43	84.392.814,01	81.293.753,74	78.014.368,87	2.358.848,90	2.440.666,30	2.427.140,30
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	100.590.295,43	84.392.814,01	81.293.753,74	78.014.368,87	2.358.848,90	2.440.666,30	2.427.140,30
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	152.688.478,96	135.908.040,30	132.808.980,03	128.437.965,88	3.326.226,08	2.441.179,87	2.427.653,87
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	10.117.600,00	9.323.523,88	9.318.000,88	9.306.098,91	343,80	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	73.146.039,85	33.133.074,31	31.539.275,54	29.343.833,94	1.060.416,35	8.888.961,25	8.888.961,25
Investimentos	68.247.695,46	28.251.689,60	26.657.890,83	24.462.449,23	1.060.416,35	8.887.305,55	8.887.305,55
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	4.898.344,39	4.881.384,71	4.881.384,71	4.881.384,71	0,00	1.655,70	1.655,70
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = (XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII))	68.247.695,46	28.251.689,60	26.657.890,83	24.462.449,23	1.060.416,35	8.887.305,55	8.887.305,55



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	10.000,00	2.148,12	2.148,12	2.148,12	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	231.083.774,42	173.485.401,90	168.787.019,86	162.208.662,14	4.386.986,23	11.328.485,42	11.314.959,42
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	220.956.174,42	164.159.729,90	159.466.870,86	152.900.415,11	4.386.642,43	11.328.485,42	11.314.959,42

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = (XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc))	-9.352.717,02
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = (XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc))	-6.398.519,57

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	1.037.943,13

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2023
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	4.890.726,77
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	511.353,05

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	-2.019.145,85
--	----------------------

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA	
	SALDO	
	Em 31/Dez/2022 (a)	Até o Bimestre (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	28.598.725,67	41.259.174,15
DEDUÇÕES (XL)	37.095.194,96	47.972.964,39
Disponibilidade de Caixa	35.631.870,97	44.499.804,72
Disponibilidade de Caixa Bruta	42.503.075,87	47.834.027,90
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	4.423.002,60	49.846,98
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.448.202,30	3.284.376,20
Demais Haveres Financeiros	1.463.323,99	3.473.159,67
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	-8.496.469,29	-6.713.790,24

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	-1.782.679,05
---	----------------------

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	388.677,91

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o bimestre / 2023
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	-4.373.155,62
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00
OUTROS AJUSTES (XLIX)	0,00
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = (XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX))	-6.155.834,67

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	-10.535.208,39
--	-----------------------

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	26.540.266,86
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	26.540.266,86
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00

Fonte: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
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	48.860.000,00	55.802.758,44
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	32.850.000,00	37.645.660,54
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.610.000,00	3.120.568,86
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.700.000,00	11.324.613,23
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.700.000,00	3.711.915,81
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	57.590.000,00	60.224.233,75
2.1 - Cota-Parte FPM	33.150.000,00	35.110.292,25
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	30.000.000,00	31.953.344,65
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	3.150.000,00	3.156.947,60
2.2 - Cota-Parte ICMS	17.500.000,00	17.078.361,87
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	130.000,00	99.063,85
2.4 - Cota-Parte ITR	60.000,00	43.923,99
2.5 - Cota-Parte IPVA	6.750.000,00	7.892.591,79
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)	106.450.000,00	116.026.992,19
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	10.888.000,00	11.417.500,64
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))	15.724.500,00	17.593.290,82

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	10.504.000,00	11.376.509,40
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.504.000,00	11.376.509,40
6.1.1 - Principal	10.400.000,00	11.272.785,61
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	104.000,00	103.723,79
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)	-488.000,00	-144.715,03

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	449.832,56
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	449.832,56
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	11.826.341,96



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
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	11.791.733,24	11.790.552,36	11.790.552,36	11.675.056,14	0,00
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	11.733.102,78	11.731.921,90	11.731.921,90	11.617.311,63	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	8.472.852,70	8.471.671,82	8.471.671,82	8.383.112,67	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	3.260.250,08	3.260.250,08	3.260.250,08	3.234.198,96	0,00
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	58.630,46	58.630,46	58.630,46	57.744,51	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	58.630,46	58.630,46	58.630,46	57.744,51	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	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	11.335.819,12	11.335.819,12	11.220.322,90	0,00	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	11.335.819,12	11.335.819,12	11.220.322,90	0,00	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	11.277.188,66	11.277.188,66	11.162.578,39	0,00	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	7.963.556,58	11.277.188,66	11.277.188,66	99,12
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	1.137.650,94	40.690,28	40.690,28	0,00	0,35

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	1.091.718,09	449.832,56	0,00	0,00	449.832,56	0,00
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.091.718,09	449.832,56	0,00	0,00	449.832,56	0,00
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 SERRA NEGRA
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	20.159.703,51	19.485.182,04	19.245.208,49	16.109.392,37	239.973,55
20.1 - Educação Infantil	13.609.225,63	13.267.960,57	13.076.882,19	11.428.616,48	191.078,38
20.2 - Ensino Fundamental	5.389.817,88	5.282.303,61	5.233.452,62	4.255.647,83	48.850,99
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	3.000,00	2.780,80	2.780,80	1.000,80	0,00
20.4 - Educação Especial	778.500,00	773.021,84	773.021,84	286.580,80	0,00
20.5 - Administração Geral	379.160,00	159.115,22	159.071,04	137.546,46	44,18
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	31.289.243,51	30.821.001,16	30.581.027,61	27.329.715,27	239.973,55
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	22.464.475,55	22.116.551,45	21.925.473,07	19.701.321,22	191.078,38
21.1.1 - Creche	13.609.225,63	13.267.960,57	13.076.882,19	11.428.616,48	191.078,38
21.1.2 - Pré-escola	8.855.249,92	8.848.590,88	8.848.590,88	8.272.704,74	0,00
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.824.767,96	8.704.449,71	8.655.554,54	7.628.394,05	48.895,17

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)	19.485.182,04
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	11.417.500,64
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(g)	0,00
25 - VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)	0,00
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))	61.385,56
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)	30.841.297,12

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	29.006.748,048	30.841.297,12	26,58

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸	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	1.477.742,37	69.587,40	1.415.932,56	61.385,56	424,25
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	1.217.594,68	69.587,40	1.155.784,87	61.385,56	424,25
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	260.147,69	0,00	260.147,69	0,00	0,00
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	15.726.370,00	14.302.704,31
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.076.520,00	3.154.766,48
31.1.1 - Salário-Educação	1.252.000,00	1.458.599,43
31.1.2 - PDDE	0,00	280,00
31.1.3 - PNAE	700.000,00	817.767,60
31.1.4 - PNATE	110.000,00	123.376,05
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	14.520,00	754.743,40
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	13.649.850,00	11.147.937,83
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	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
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	22.706.645,89	16.179.715,54	15.781.519,21	15.347.492,18	398.196,33
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	8.431.706,64	3.924.854,83	3.819.542,17	3.807.371,27	105.312,66
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.852.684,43	7.283.916,67	7.140.495,47	7.043.690,84	143.421,20
32.3 - ENSINO MÉDIO	433.958,14	398.958,14	353.493,75	353.493,75	45.464,39
32.4 - ENSINO SUPERIOR	1.507.680,54	1.454.781,77	1.369.473,57	1.369.473,57	85.308,20
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	50.000,00	44.606,94	43.898,14	43.611,86	708,80
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS	3.430.336,14	3.072.597,19	3.054.616,11	2.729.850,89	17.981,08

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)	54.450.622,64	47.455.449,94	46.817.280,06	43.131.940,69	638.169,88
33.1 - Despesas Correntes	40.528.835,26	38.156.043,72	37.614.475,46	35.651.764,69	541.568,26
33.1.1 - Pessoal Ativo	19.082.733,24	19.019.862,36	19.019.862,36	18.497.305,14	0,00
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	47.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	21.399.102,02	19.089.181,36	18.547.613,10	17.107.459,55	541.568,26
33.2 - Despesas de Capital	13.921.787,38	9.299.406,22	9.202.804,60	7.480.176,00	96.601,62
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, profissionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	13.921.787,38	9.299.406,22	9.202.804,60	7.480.176,00	96.601,62

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	709.980,25	0,00
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	11.376.509,40	1.458.599,43
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	11.935.203,83	400.068,51
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	151.285,82	1.058.530,92
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)	151.285,82	1.058.530,92

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Em Reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo	
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2022				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de 2022					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	354.430,98	3.872.650,62	4.190.721,43	39,19	36.320,98	34.714,76	14.491.528,35	11.330.141,12	11.316.615,12	2.311.686,62	897.941,37	934.262,35
PODER EXECUTIVO	354.430,98	3.872.650,62	4.190.721,43	39,19	36.320,98	34.714,76	14.436.766,60	11.275.379,37	11.261.853,37	2.311.686,62	897.941,37	934.262,35
PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.761,75	54.761,75	54.761,75	0,00	0,00	0,00
CAMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.761,75	54.761,75	54.761,75	0,00	0,00	0,00
TRIBUNAL DE CONTAS DO MUNICÍPIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	196.264,80	196.264,80	0,00	0,00	0,00	3.455,25	0,00	0,00	3.455,25	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	354.430,98	4.068.915,42	4.386.986,23	39,19	36.320,98	34.714,76	14.494.983,60	11.330.141,12	11.316.615,12	2.315.141,87	897.941,37	934.262,35

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL (REGRA DE OURO)
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	16.534.000,00	12.743.258,84	3.790.741,16
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d - e)
DESPESAS DE CAPITAL	73.156.039,85	33.135.222,43	40.020.817,42
Investimentos	68.257.695,46	28.253.837,72	40.003.857,74
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	4.898.344,39	4.881.384,71	16.959,68
(-)Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00
(-)Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	73.156.039,85	33.135.222,43	40.020.817,42
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II - I)	56.622.039,85	20.391.963,59	36.230.076,26

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

Em Reais

PLANO PREVIDENCIÁRIO				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO
2022	0,00	0,00	0,00	23.358.292,21
2023	3.216.565,88	8.875.227,31	-5.658.661,43	17.699.630,78
2024	5.592.583,53	8.866.471,53	-3.273.888,00	14.425.742,78
2025	5.648.509,37	9.001.808,76	-3.353.299,39	11.072.443,39
2026	5.704.994,46	8.924.908,11	-3.219.913,65	7.852.529,74
2027	5.762.044,40	8.913.730,21	-3.151.685,81	4.700.843,93
2028	5.819.664,85	8.968.416,80	-3.148.751,95	1.552.091,98
2029	5.877.861,50	8.700.575,56	-2.822.714,06	-1.270.622,08
2030	5.936.640,11	8.443.556,82	-2.506.916,71	-3.777.538,79
2031	5.996.006,51	8.196.934,33	-2.200.927,82	-5.978.466,61
2032	6.055.966,58	7.960.298,73	-1.904.332,15	-7.882.798,76
2033	6.116.526,24	7.725.566,86	-1.609.040,62	-9.491.839,38
2034	6.177.691,51	7.500.128,76	-1.322.437,25	-10.814.276,63
2035	6.239.468,42	7.283.621,14	-1.044.152,72	-11.858.429,35
2036	6.301.863,11	7.075.695,11	-773.832,00	-12.632.261,35
2037	6.364.881,74	6.849.738,27	-484.856,53	-13.117.117,88
2038	6.428.530,55	6.624.392,28	-195.861,73	-13.312.979,61
2039	6.492.815,86	6.400.182,03	92.633,83	-13.220.345,78
2040	6.557.744,02	6.177.276,41	380.467,61	-12.839.878,17
2041	6.623.321,46	5.956.378,86	666.942,60	-12.172.935,57
2042	6.689.554,67	5.738.014,96	951.539,71	-11.221.395,86
2043	6.756.450,22	5.531.993,35	1.224.456,87	-9.996.938,99
2044	6.824.014,72	5.337.618,68	1.486.396,04	-8.510.542,95
2045	6.892.254,87	5.154.235,29	1.738.019,58	-6.772.523,37
2046	6.961.177,42	4.981.224,89	1.979.952,53	-4.792.570,84
2047	7.030.789,19	4.818.004,47	2.212.784,72	-2.579.786,12
2048	7.101.097,08	4.664.024,23	2.437.072,85	-142.713,27
2049	7.172.108,05	4.515.294,56	2.656.813,49	2.514.100,22
2050	7.243.829,14	4.374.858,45	2.868.970,69	5.383.070,91
2051	7.316.267,43	4.242.254,03	3.074.013,40	8.457.084,31
2052	7.389.430,10	4.117.045,67	3.272.384,43	11.729.468,74
2053	7.463.324,40	3.998.822,52	3.464.501,88	15.193.970,62
2054	7.537.957,65	3.887.197,07	3.650.760,58	18.844.731,20
2055	7.613.337,22	3.781.803,80	3.831.533,42	22.676.264,62
2056	1.051.227,45	3.682.297,97	-2.631.070,52	20.045.194,10
2057	1.061.739,73	3.588.354,37	-2.526.614,64	17.518.579,46
2058	1.072.357,13	3.499.666,24	-2.427.309,11	15.091.270,35
2059	1.083.080,70	3.504.580,23	-2.421.499,53	12.669.770,82
2060	1.093.911,50	3.509.690,24	-2.415.778,74	10.253.992,08
2061	1.104.850,62	3.514.991,19	-2.410.140,57	7.843.851,51
2062	1.115.899,13	3.520.478,15	-2.404.579,02	5.439.272,49
2063	1.127.058,12	3.526.146,28	-2.399.088,16	3.040.184,33
2064	1.138.328,70	3.531.990,91	-2.393.662,21	646.522,12
2065	1.149.711,98	3.538.007,44	-2.388.295,46	-1.741.773,34
2066	1.161.209,10	3.544.191,41	-2.382.982,31	-4.124.755,65
2067	1.172.821,20	3.550.538,48	-2.377.717,28	-6.502.472,93
2068	1.184.549,41	3.557.044,39	-2.372.494,98	-8.874.967,91
2069	1.196.394,90	3.563.705,02	-2.367.310,12	-11.242.278,03
2070	1.208.358,85	3.570.516,35	-2.362.157,50	-13.604.435,53
2071	1.220.442,44	3.577.474,43	-2.357.031,99	-15.961.467,52
2072	1.232.646,86	3.584.575,46	-2.351.928,60	-18.313.396,12
2073	1.244.973,33	3.591.815,70	-2.346.842,37	-20.660.238,49
2074	1.257.423,07	3.599.191,52	-2.341.768,45	-23.002.006,94
2075	1.269.997,30	3.606.699,37	-2.336.702,07	-25.338.709,01
2076	1.282.697,27	3.614.335,82	-2.331.638,55	-27.670.347,56
2077	1.295.524,24	3.622.097,49	-2.326.573,25	-29.996.920,81
2078	1.308.479,48	3.411.185,99	-2.102.706,51	-32.099.627,32
2079	1.321.564,28	3.424.525,46	-2.102.961,18	-34.202.588,50
2080	1.334.779,92	3.437.850,39	-2.103.070,47	-36.305.658,97
2081	1.348.127,72	3.451.160,94	-2.103.033,22	-38.408.692,19
2082	1.361.609,00	3.464.457,25	-2.102.848,25	-40.511.540,44
2083	1.375.225,09	3.477.739,48	-2.102.514,39	-42.614.054,83
2084	1.388.977,34	3.491.007,78	-2.102.030,44	-44.716.085,27
2085	1.402.867,11	3.504.262,30	-2.101.395,19	-46.817.480,46
2086	1.416.895,78	3.517.503,19	-2.100.607,41	-48.918.087,87
2087	1.431.064,74	3.530.730,61	-2.099.665,87	-51.017.753,74
2088	1.445.375,39	3.543.944,71	-2.098.569,32	-53.116.323,06
2089	1.459.829,14	3.557.145,65	-2.097.316,51	-55.213.639,57



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

PLANO PREVIDENCIÁRIO				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO
2090	1.474.427,43	3.570.333,57	-2.095.906,14	-57.309.545,71
2091	1.489.171,71	3.583.508,65	-2.094.336,94	-59.403.882,65
2092	1.504.063,43	3.596.671,04	-2.092.607,61	-61.496.490,26
2093	1.519.104,06	3.609.820,90	-2.090.716,84	-63.587.207,10
2094	1.534.295,10	3.622.958,38	-2.088.663,28	-65.675.870,38
2095	1.549.638,05	3.636.083,66	-2.086.445,61	-67.762.315,99
2096	1.565.134,43	3.649.196,90	-2.084.062,47	-69.846.378,46

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Contador

1SP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a - b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	0,00	0,00	0,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d - e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	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
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Geral da Previdência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores Públicos	0,00	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.

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Contador

1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
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)	48.860.000,00	48.860.000,00	55.802.758,44	114,20
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	32.850.000,00	32.850.000,00	37.645.660,54	114,59
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.610.000,00	3.610.000,00	3.120.568,86	86,44
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	9.700.000,00	9.700.000,00	11.324.613,23	116,74
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	2.700.000,00	2.700.000,00	3.711.915,81	137,47
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	54.440.000,00	54.440.000,00	57.067.286,15	104,82
Cota-Parte FPM	30.000.000,00	30.000.000,00	31.953.344,65	106,51
Cota-Parte ITR	60.000,00	60.000,00	43.923,99	73,20
Cota-Parte IPVA	6.750.000,00	6.750.000,00	7.892.591,79	116,92
Cota-Parte ICMS	17.500.000,00	17.500.000,00	17.078.361,87	97,59
Cota-Parte IPI-Exportação	130.000,00	130.000,00	99.063,85	76,20
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)	103.300.000,00	103.300.000,00	112.870.044,59	109,26

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)	6.370.000,00	6.000.890,67	5.981.161,09	99,67	5.979.993,59	99,65	5.879.187,94	97,97	1.167,50
Despesas Correntes	6.270.000,00	5.878.398,00	5.858.668,42	99,66	5.857.500,92	99,64	5.853.350,92	99,57	1.167,50
Despesas de Capital	100.000,00	122.492,67	122.492,67	100,00	122.492,67	100,00	25.837,02	21,09	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	8.225.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00	8.000.000,00	100,00	8.000.000,00	100,00	0,00
Despesas Correntes	8.225.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	100,00	8.000.000,00	100,00	8.000.000,00	100,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	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
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	198.000,00	67.000,00	66.381,00	99,07	66.381,00	99,07	66.381,00	99,07	0,00
Despesas Correntes	198.000,00	67.000,00	66.381,00	99,07	66.381,00	99,07	66.381,00	99,07	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	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
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)	10.426.500,00	15.966.131,29	15.850.390,94	99,27	15.617.906,01	97,81	15.227.919,07	95,37	232.484,93
Despesas Correntes	10.404.000,00	15.944.631,29	15.833.026,04	99,30	15.600.541,11	97,84	15.210.554,17	95,39	232.484,93
Despesas de Capital	22.500,00	21.500,00	17.364,90	80,76	17.364,90	80,76	17.364,90	80,76	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	25.219.500,00	30.034.021,96	29.897.933,03	99,54	29.664.280,60	98,76	29.173.488,01	97,13	233.652,43

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)	29.897.933,03	29.664.280,60	29.173.488,01
(-) 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)	29.897.933,03	29.664.280,60	29.173.488,01
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	16.930.506,69	0,00	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	12.967.426,34	29.897.933,03	29.897.933,03
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII)	0,00	29.897.933,03	29.897.933,03
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)	26,49	26,28	25,85

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) (l) = (h - (i ou j))
		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 SERRA NEGRA
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	16.930.506,69	29.897.933,03	12.967.426,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.967.426,34
Empenhos de 2022	14.473.899,38	23.614.671,25	9.140.771,87	508.766,36	0,00	0,00	482.365,60	220,99	26.179,77	9.114.592,10
Empenhos de 2021	12.206.013,31	17.733.394,25	5.527.380,94	931.120,15	0,00	0,00	906.295,73	0,00	24.824,42	5.502.556,52
Empenhos de 2020	9.752.183,42	14.688.309,60	4.936.126,18	411.233,08	0,00	0,00	361.288,22	0,00	49.944,86	4.886.181,32
Empenhos de 2019	10.165.042,61	14.871.440,62	4.706.398,01	252.242,99	0,00	0,00	245.790,21	0,00	6.452,78	4.699.945,23

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 Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			
		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)	10.478.750,00	10.478.750,00	14.645.407,09	139,76
Proveniente da União	5.618.050,00	5.618.050,00	9.585.611,46	170,62
Proveniente dos Estados	4.860.700,00	4.860.700,00	5.059.795,63	104,09
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)	150.000,00	150.000,00	45.196,40	30,13
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	10.628.750,00	10.628.750,00	14.690.603,49	138,21

DESPESAS COM SAÚDE 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)	7.883.250,00	12.849.801,12	6.100.279,15	47,47	5.552.890,31	43,21	5.177.222,70	40,29	547.388,84
Despesas Correntes	3.473.250,00	7.640.272,54	5.341.520,54	69,91	5.066.952,98	66,31	4.740.518,61	62,04	274.567,56
Despesas de Capital	4.410.000,00	5.209.528,58	758.758,61	14,56	485.937,33	9,32	436.704,09	8,38	272.821,28
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	2.950.000,00	16.538.827,93	7.278.159,22	44,00	6.757.772,41	40,86	6.745.272,70	40,78	520.386,81
Despesas Correntes	2.750.000,00	16.110.370,92	7.139.491,76	44,31	6.619.104,95	41,08	6.606.677,22	41,00	520.386,81
Despesas de Capital	200.000,00	428.457,01	138.667,46	32,36	138.667,46	32,36	138.595,48	32,34	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÉUTICO (XXXIV)	75.500,00	219.222,05	143.181,20	65,31	143.181,20	65,31	140.883,78	64,26	0,00
Despesas Correntes	75.500,00	219.222,05	143.181,20	65,31	143.181,20	65,31	140.883,78	64,26	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	110.000,00	207.300,36	129.029,29	62,24	107.127,40	51,67	94.691,10	45,67	21.901,89
Despesas Correntes	100.000,00	197.000,00	129.029,29	65,49	107.127,40	54,37	94.691,10	48,06	21.901,89
Despesas de Capital	10.000,00	10.300,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	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
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)	0,00	548.555,70	463.363,97	84,46	463.363,95	84,46	446.043,97	81,31	0,02
Despesas Correntes	0,00	472.555,70	387.363,97	81,97	387.363,95	81,97	370.043,97	78,30	0,02
Despesas de Capital	0,00	76.000,00	76.000,00	100,00	76.000,00	100,00	76.000,00	100,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	11.018.750,00	30.363.707,16	14.114.012,83	46,48	13.024.335,27	42,89	12.604.114,25	41,51	1.089.677,56



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)	14.253.250,00	18.850.691,79	12.081.440,24	64,09	11.532.883,90	61,18	11.056.410,64	58,65	548.556,34
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	11.175.000,00	24.538.827,93	15.278.159,22	62,26	14.757.772,41	60,14	14.745.272,70	60,08	520.386,81
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	75.500,00	219.222,05	143.181,20	65,31	143.181,20	65,31	140.883,78	64,26	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	308.000,00	274.300,36	195.410,29	71,23	173.508,40	63,25	161.072,10	58,72	21.901,89
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	10.426.500,00	16.514.686,99	16.313.754,91	98,78	16.081.269,96	97,37	15.673.963,04	94,90	232.484,95
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	36.238.250,00	60.397.729,12	44.011.945,86	72,87	42.688.615,87	70,67	41.777.602,26	69,17	1.323.329,99

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.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

Em Reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	REGISTROS EFETUADOS EM 2023	
		No bimestre	Até o Bimestre
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00
Outros passivos	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	54.990,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	54.990,00	0,00

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I) = (I.1 + I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	0,00										
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	142.080.822,58	159.223.136,18	160.815.367,54	162.423.521,22	164.047.756,43	165.688.233,99	167.345.116,33	169.018.567,49	170.708.753,16	172.415.840,69	174.139.999,10
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	0,00										
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)	0,00										

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

Em Reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	REGISTROS EFETUADOS EM 2023	
		No bimestre	Até o Bimestre
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00
Outros passivos	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	54.990,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	54.990,00	0,00

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I) = (I.1 + I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	0,00										
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	142.479.341,65	159.242.989,37	160.835.419,26	162.443.773,45	164.068.211,18	165.708.893,29	167.365.982,22	169.039.642,04	170.730.036,46	172.437.338,84	174.161.712,23
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	0,00										
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)	0,00										

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
RECEITAS	
Previsão Inicial	197.132.110,00
Previsão Atualizada	197.132.110,00
Receitas Realizadas	186.211.729,57
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	30.780.266,86
DESPESAS	
Dotação Inicial	197.132.110,00
Dotação Atualizada	237.920.118,81
Despesas Empenhadas	180.211.139,66
Despesas Liquidadas	175.512.757,62
Despesas Pagas	168.934.399,90
Superávit Orçamentário	10.698.971,95
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
Despesas Empenhadas	180.211.139,66
Despesas Liquidadas	175.512.757,62
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida	159.223.136,18
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	159.223.136,18
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	159.223.136,18

RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	Até o Bimestre
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO	-5.402.565,34
Receitas Previdenciárias Realizadas	2.789.708,71
Despesas Previdenciárias Empenhadas	8.197.749,05
Despesas Previdenciárias Liquidadas	8.192.274,05
Despesas Previdenciárias Pagas	8.187.411,33
Resultado Previdenciário	-5.402.565,34
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO	0,00
Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00
Resultado Previdenciário	0,00

RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (c)
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha	1.037.943,13	-6.398.519,57	-616,46
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha	388.677,91	-1.782.679,05	-458,65

RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	4.423.346,40	39,19	4.386.986,23	36.320,98
Poder Executivo	4.423.346,40	39,19	4.386.986,23	36.320,98
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	14.529.698,36	2.315.141,87	11.316.615,12	897.941,37
Poder Executivo	14.474.936,61	2.315.141,87	11.261.853,37	897.941,37
Poder Legislativo	54.761,75	0,00	54.761,75	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	18.953.044,76	2.315.181,06	15.703.601,35	934.262,35

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	30.841.297,12	25,00	26,58
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	11.277.188,66	70,00	99,12
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado no Exercício	Saldo não realizado
Receitas de Operação de Crédito	12.743.258,84	3.790.741,16
Despesa de Capital Líquida	33.135.222,43	40.020.817,42

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Receitas Previdenciárias	3.216.565,88	6.116.526,24	6.756.450,22	1.072.357,13
Despesas Previdenciárias	8.875.227,31	7.725.566,86	5.531.993,35	3.499.666,24
Resultado Previdenciário	-5.658.661,43	-1.609.040,62	1.224.456,87	-2.427.309,11
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado no Exercício	Saldo a Realizar	
Receitas da Alienação de Ativos		0,00	0,00	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		0,00	0,00	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde Executadas com Recursos de Impostos	29.897.933,03	15,00	26,49	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,00		

FONTES: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2023 a DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ⁵ (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023	TOTAL(ULTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.783.531,63	4.173.409,61	4.703.030,95	4.734.368,76	4.680.104,69	4.726.167,49	4.903.527,80	4.755.421,61	4.992.063,78	4.965.554,68	7.347.874,79	5.564.622,21	59.329.678,00	0,00
Pessoal Ativo	2.997.131,29	3.388.255,80	3.868.397,80	3.892.350,56	3.817.514,21	3.926.970,74	3.977.502,95	3.882.959,73	4.140.483,66	3.953.966,75	6.134.078,59	4.743.553,13	48.723.165,21	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.377.187,32	2.648.329,45	3.033.921,68	3.049.588,37	2.980.276,38	3.053.596,33	3.098.907,07	3.026.019,23	3.241.229,24	3.077.333,37	4.556.371,41	3.689.017,84	37.831.777,69	0,00
Obrigações Patronais	619.943,97	739.926,35	834.476,12	842.762,19	837.237,83	873.374,41	878.595,88	856.940,50	899.254,42	876.633,38	1.577.707,18	1.054.535,29	10.891.387,52	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	758.618,99	718.943,35	768.066,43	777.186,14	791.326,40	791.969,04	781.598,75	796.988,32	811.056,93	781.933,44	1.144.476,04	752.022,92	9.674.186,75	0,00
Apontadorias, Reserva e Reformas	655.600,80	613.821,61	653.310,98	668.351,94	676.985,19	673.698,85	663.570,74	677.144,86	689.859,69	656.550,11	980.611,69	644.353,16	8.253.859,62	0,00
Pensões	103.018,19	105.121,74	114.755,45	108.834,20	114.341,21	118.270,19	118.028,01	119.843,46	121.197,24	125.383,33	163.864,35	107.669,76	1.420.327,13	0,00
Outras despesas pessoal decorrentes contratos terceirização (§ 1º, art. 18 LRF)	27.781,35	66.210,46	66.566,72	64.832,06	71.264,08	7.227,71	144.426,10	75.473,56	40.523,19	229.654,49	69.320,16	69.046,16	932.326,04	0,00
Despesa com Pessoal não Executadas Orçamentariamente	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	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	656.940,48	615.982,72	655.493,95	667.476,86	685.237,59	682.991,29	667.118,97	681.607,08	704.638,96	674.701,38	1.002.624,63	649.866,78	8.344.680,69	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	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	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	656.940,48	615.982,72	655.493,95	667.476,86	685.237,59	682.991,29	667.118,97	681.607,08	704.638,96	674.701,38	1.002.624,63	649.866,78	8.344.680,69	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.126.591,15	3.557.426,89	4.047.537,00	4.066.891,90	3.994.867,10	4.043.176,20	4.236.408,83	4.073.814,53	4.287.424,82	4.290.853,30	6.345.250,16	4.914.755,43	50.984.997,31	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	159.223.136,18	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)	0,00	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	159.223.136,18	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	50.984.997,31	32,02
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	85.980.493,54	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	81.681.468,86	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	77.382.444,18	48,60

FONTES: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2023 a DEZEMBRO 2023

Table with columns: DESPESA COM PESSOAL, DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses), LIQUIDADAS (JAN/2023 to DEZ/2023), TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES), INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS. Includes sub-rows for various personnel expenses.

Table with columns: APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL, VALOR, % SOBRE A RCL AJUSTADA. Includes rows for RECEITA CORRENTE LÍQUIDA, TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS, and LIMITE MÁXIMO.

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
ISP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R\$1,00

Table with columns: DÍVIDA CONSOLIDADA, SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023 (Até o 1º, 2º, 3º Quadrimestre). Includes sub-rows for DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I), DEDUÇÕES (II), and OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC.

FONTE: Contabilidade do Município, Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
ISP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	28.607.245,27	25.747.997,77	27.876.728,92	41.264.967,31
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	24.163.966,95	23.054.719,45	25.183.450,60	36.314.207,10
Empréstimos	11.653.284,65	9.721.706,18	13.371.231,36	23.682.898,65
Internos	11.653.284,65	9.721.706,18	13.371.231,36	23.682.898,65
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	10.175,30	1.507.432,64	670.919,83	967.793,16
Internos	10.175,30	1.507.432,64	670.919,83	967.793,16
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	12.500.507,00	11.825.580,63	11.141.299,41	11.663.515,29
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	12.500.507,00	11.825.580,63	11.141.299,41	11.663.515,29
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	4.443.278,32	2.693.278,32	2.693.278,32	4.950.760,21
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	36.063.328,44	50.226.518,21	48.089.626,85	46.854.330,01
Disponibilidade de Caixa ¹	35.632.076,96	49.154.307,66	46.352.433,22	44.427.063,53
Disponibilidade de Caixa Bruta	42.503.625,66	51.573.716,14	50.849.936,84	47.844.922,66
(-) Restos a Pagar Processados	4.423.346,40	486.595,54	2.505.850,51	133.482,93
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.448.202,30	1.932.812,94	1.991.653,11	3.284.376,20
Demais Haveres Financeiros	431.251,48	1.072.210,55	1.737.193,63	2.427.266,48
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ² (DCL) (III) = (I - II)	-7.456.083,17	-24.478.520,44	-20.212.897,93	-5.589.362,70
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	142.479.341,65	145.133.123,09	152.002.806,46	159.242.989,37
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	142.479.341,65	145.133.123,09	152.002.806,46	159.242.989,37
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	20,07	17,74	18,33	25,91
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-5,23	-16,86	-13,29	-3,50
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	170.975.209,98	174.159.747,71	182.403.367,75	191.091.587,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	153.877.688,98	156.743.772,94	164.163.030,98	171.982.428,52
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	4.089.710,49	4.089.710,49	4.089.710,49	4.089.710,49
PASSIVO ATUARIAL	52.226.361,35	52.226.361,35	52.226.361,35	52.226.361,35
RP NÃO-PROCESSADOS	14.522.712,49	9.453.039,22	3.526.290,97	884.415,37
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	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.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

Em Reais

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	142.080.822,58	144.773.027,55	151.707.609,13	159.223.136,18
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	142.080.822,58	144.773.027,55	151.707.609,13	159.223.136,18
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	31.257.780,97	31.850.066,06	33.375.674,01	35.029.089,96
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	28.132.002,87	28.665.059,45	30.038.106,61	31.526.180,96

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

Em Reais

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	142.479.341,65	145.133.123,09	152.002.806,46	159.242.989,37
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	142.479.341,65	145.133.123,09	152.002.806,46	159.242.989,37
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	31.345.455,16	31.929.287,08	33.440.617,42	35.033.457,66
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	28.210.909,64	28.736.358,37	30.096.555,68	31.530.111,89

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:	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 SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência(a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	8.980.257,37	12.743.258,84
Interna	8.980.257,37	12.743.258,84
Empréstimos	8.980.257,37	12.743.258,84
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de Crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	8.980.257,37	12.743.258,84

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	159.223.136,18	0,00
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	159.223.136,18	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	12.743.258,84	8,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	25.475.701,79	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	22.928.131,61	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	11.145.619,53	7,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência(a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Contador

1SP159436/O-0

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1 (g) = (a - (b+c+d+e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	22.757.465,61	1.980,00	5.385.775,76	42.560,31	0,00	0,00	17.327.149,54	3.006.863,33	0,00	14.320.286,21
Recursos Não Vinculados de Impostos	22.757.465,61	1.980,00	5.385.775,76	42.560,31	0,00	0,00	17.327.149,54	3.006.863,33	0,00	14.320.286,21
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	24.287.986,76	34.340,98	1.192.581,96	855.381,06	0,00	0,00	22.205.682,76	1.668.058,71	0,00	20.537.624,05
Recursos Vinculados de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	115.496,22	0,00	0,00	0,00	-115.496,22	0,00	0,00	-115.496,22
Outros Recursos Vinculados à Educação	4.018.806,89	32.136,98	364.297,39	33.128,45	0,00	0,00	3.589.244,07	261.476,44	0,00	3.327.767,63
Recursos Vinculados de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	7.246.401,78	2.204,00	352.645,43	78.664,40	0,00	0,00	6.812.887,95	821.344,33	0,00	5.991.543,62
Recursos Vinculados à Assistência Social	325.337,87	0,00	8.924,12	5.156,10	0,00	0,00	311.257,65	47.652,99	0,00	263.604,66
Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	3.255.128,70	0,00	24.831,53	382.430,12	0,00	0,00	2.847.867,05	462.771,97	0,00	2.385.095,08
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	9.442.311,52	0,00	326.387,27	356.001,99	0,00	0,00	8.759.922,26	74.812,98	0,00	8.685.109,28
TOTAL (III) = (I + II)	47.045.452,37	36.320,98	6.578.357,72	897.941,37	0,00	0,00	39.532.832,30	4.674.922,04	0,00	34.857.910,26

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Contador

1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1 (g) = (a - (b+c+d+e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	35.833.834,83	1.980,00	0,00	411.337,22	3.576.817,82	0,00	31.843.699,79	0,00	0,00	31.843.699,79
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.750.163,31	0,00	0,00	645,24	0,00	0,00	2.749.518,07	0,00	0,00	2.749.518,07
Outros Recursos não Vinculados	33.083.671,52	1.980,00	0,00	410.691,98	3.576.817,82	0,00	29.094.181,72	0,00	0,00	29.094.181,72
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	11.987.625,76	34.340,98	0,00	473.078,15	0,00	0,00	11.480.206,63	0,00	0,00	11.480.206,63
Recursos Vinculados à Educação	4.018.806,89	32.136,98	0,00	33.128,45	0,00	0,00	3.953.541,46	0,00	0,00	3.953.541,46
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	4.018.806,89	32.136,98	0,00	33.128,45	0,00	0,00	3.953.541,46	0,00	0,00	3.953.541,46
Recursos Vinculados à Saúde	4.487.933,92	0,00	0,00	78.791,61	0,00	0,00	4.409.142,31	0,00	0,00	4.409.142,31
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	243.091,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.091,39	0,00	0,00	243.091,39
Outros Recursos Vinculados à Saúde	4.244.842,53	0,00	0,00	78.791,61	0,00	0,00	4.166.050,92	0,00	0,00	4.166.050,92
Recursos Vinculados à Assistência Social	325.327,87	0,00	0,00	5.156,10	0,00	0,00	320.171,77	0,00	0,00	320.171,77
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	66.982,02	2.204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.778,02	0,00	0,00	64.778,02
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	66.982,02	2.204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.778,02	0,00	0,00	64.778,02
Demais Vinculações Legais	2.312.527,95	0,00	0,00	356.001,99	0,00	0,00	1.956.525,96	0,00	0,00	1.956.525,96
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	2.312.527,95	0,00	0,00	356.001,99	0,00	0,00	1.956.525,96	0,00	0,00	1.956.525,96
Recursos Extraorçamentários	776.047,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776.047,11	0,00	0,00	776.047,11
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	38,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,89	0,00	0,00	38,89
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização Plano Previdenciário	38,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,89	0,00	0,00	38,89
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	47.821.499,48	36.320,98	0,00	884.415,37	3.576.817,82	0,00	43.323.945,31	0,00	0,00	43.323.945,31

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0

Metabit Sistemas para Gestao Publica

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Página: 1/1 - sdrwc.dczr

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	159.223.136,18
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	159.223.136,18
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	159.223.136,18

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	52.932.050,70	32,02
Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 54,00%	85.980.493,54	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - 51,30%	81.681.468,86	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	77.382.444,18	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	-6.713.790,24	-4,22
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	191.067.763,42	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	35.029.089,96	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	12.743.258,84	8,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	25.475.701,79	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	11.145.619,53	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	4.674.922,04	34.857.910,26

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	159.242.989,37
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	159.242.989,37
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	159.242.989,37

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	53.180.361,30	33,39
Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 54,00%	95.545.793,62	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - 51,30%	90.768.503,94	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	85.991.214,25	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	-5.589.362,70	-3,51
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	191.091.587,24	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	35.033.457,66	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	12.743.258,84	8,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	25.475.701,79	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	11.145.619,53	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	43.323.945,31

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira

Contador

1SP159436/0-0



Prefeitura Municipal da Estância Hidromineral de Serra Negra

CONVOCAÇÃO

A Prefeitura da Estância Hidromineral de Serra Negra vem a público convocar DIEGO SEGALA, RG nº 44.690.436-3, aprovado no Concurso Público de Edital nº 02/2022, para o cargo de Psicólogo, para no prazo de 2 (dois) dias úteis comparecer ao Depto de Recursos Humanos, situado à Praça John F. Kennedy, s/nº, centro em Serra Negra, para apresentação da documentação necessária ao provimento no respectivo cargo. O não comparecimento no prazo determinado implicará na perda automática da vaga do Concurso Público.

Serra Negra, 26 de janeiro de 2024

JAMES AP. DE GODOI
DIRETOR DE RECURSOS HUMANOS



Prefeitura Municipal da Estância Hidromineral de Serra Negra

CONVOCAÇÃO

A Prefeitura da Estância Hidromineral de Serra Negra vem a público convocar ELIAS REZENDE DA PIEDADE, RG nº 2533517, aprovado no Concurso Público de Edital nº 02/2019, para o cargo de Escriturário, para no prazo de 2 (dois) dias úteis comparecer ao Depto de Recursos Humanos, situado à Praça John F. Kennedy, s/nº, centro em Serra Negra, para apresentação da documentação necessária ao provimento no respectivo cargo. O não comparecimento no prazo determinado implicará na perda automática da vaga do Concurso Público.

Serra Negra, 26 de janeiro de 2024

JAMES AP. DE GODOI
DIRETOR DE RECURSOS HUMANOS

Prefeitura Municipal da Estância Turística
Hidromineral de Serra Negra
Secretaria de Meio Ambiente e Desenvolvimento Urbano
Divisão de Projetos e Posturas

EDITAL DE NOTIFICAÇÃO Nº 03/2024

Vimos por meio deste, **NOTIFICAR** o senhor **JOSE FREDERICO MARQUES** a comparecer ao Paço Municipal para tomar ciência acerca da **NOTIFICAÇÃO, Nº 7189**, referente a **SEU IMÓVEL** localizado à RUA JOANA FRANCO DA SILVEIRA, S/Nº, LOTE 33, QUADRA C - LOTEAMENTO REFÚGIO DA SERRA, NESTA CIDADE, no prazo de **15 dias** após a publicação deste. Na ausência de manifestação, será aplicada outras medidas administrativas pertinentes.

Serra Negra, 9 de janeiro de 2024.

Fabio Donizeti Batista Marcondes
- Agente de Fiscalização de Posturas -

Prefeitura Municipal da Estância Turística
Hidromineral de Serra Negra
Secretaria de Meio Ambiente e Desenvolvimento Urbano
Divisão de Projetos e Posturas

EDITAL DE NOTIFICAÇÃO

Vimos por meio deste, **NOTIFICAR** o senhor **ROSANGELA MACHADO LEME** a realizar a limpeza do **SEU LOTE**, localizado à AV. JOSÉ DANIEL DE OLIVEIRA MARIANO, LOTE 04, QUADRA K do loteamento RESIDENCIAL SERRA NEGRA, no prazo de 15 dias após a publicação deste. Na ausência de manifestação, será aplicado o disposto na Lei Municipal Nº 696/1972.

Serra Negra, 29 de janeiro de 2024.

GUILHERME ANTUNES VICENTE ALVES
- Agente de Fiscalização e Posturas -

Prefeitura Municipal da Estância Turística
Hidromineral de Serra Negra
Secretaria da Fazenda
Fiscalização Tributária

NOTIFICAÇÃO

A Fiscalização Tributária da Secretaria da Fazenda da Prefeitura de Serra Negra vem por meio deste, dar publicidade para a **NOTIFICAÇÃO DE PARALISAÇÃO IMEDIATA DAS ATIVIDADES E LIBERAÇÃO DO ESPAÇO PÚBLICO** da **Inscrição Municipal Nº 341991** até **9/2/2024**, sendo o contribuinte responsável por quaisquer danos causados ao local, tendo em vista a recusa do recebimento da mesma em 18/1/2024, devido aos fatos apurados no Processo Nº 5596/2023.

O não atendimento implicará nas sanções administrativas, bem como a remoção do bem, preservando o município de questionamentos ou indenização de qualquer espécie.

Serra Negra, segunda-feira, 29 de janeiro de 2024.

Vinicius de Sousa Oliveira Lapa
- Agente de Fiscalização Tributária -

SERRA ALEGRIA 2024

INSCRIÇÕES BLOCOS DE CARNAVAL

Secretaria de Turismo, Cultura e Desenvolvimento Econômico no Centro Administrativo Prefeito Jesus
Adib Abi Chedid, mezanino, sala 04
à Av. Nossa Senhora do Rosário, nº 630
de segunda a sexta-feira das 8h às 17h.

De 02/01/2024 a 31/01/2024

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial			197.132.110,00		
Previsão Atualizada			197.132.110,00		
Receitas Realizadas			186.211.729,57		
Déficit Orçamentário			0,00		
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)			30.780.266,86		
DESPESAS					
Dotação Inicial			197.132.110,00		
Dotação Atualizada			237.920.118,81		
Despesas Empenhadas			180.211.139,66		
Despesas Liquidadas			175.512.757,62		
Despesas Pagas			168.934.399,90		
Superávit Orçamentário			10.698.971,95		
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas			180.211.139,66		
Despesas Liquidadas			175.512.757,62		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida			159.242.989,37		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			159.242.989,37		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			159.242.989,37		
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO			-5.637.675,94		
Receitas Previdenciárias Realizadas			2.789.708,71		
Despesas Previdenciárias Empenhadas			8.432.859,65		
Despesas Previdenciárias Liquidadas			8.427.384,65		
Despesas Previdenciárias Pagas			8.422.521,93		
Resultado Previdenciário			-5.637.675,94		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO			0,00		
Receitas Previdenciárias Realizadas			0,00		
Despesas Previdenciárias Empenhadas			0,00		
Despesas Previdenciárias Liquidadas			0,00		
Despesas Previdenciárias Pagas			0,00		
Resultado Previdenciário			0,00		
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (c)	
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha		1.037.943,13	-6.498.685,68	-626,11	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		388.677,91	-1.866.720,47	-480,27	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
Poder Executivo	4.423.346,40	39,19	4.386.986,23	36.320,98	
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00	
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00	
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					
Poder Executivo	14.529.698,36	2.315.141,87	11.316.615,12	897.941,37	
Poder Legislativo	14.474.936,61	2.315.141,87	11.261.853,37	897.941,37	
Poder Judiciário	54.761,75	0,00	54.761,75	0,00	
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00	
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	18.953.044,76	2.315.181,06	15.703.601,35	934.262,35	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		30.841.297,12	25,00	26,58	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		11.277.188,66	70,00	99,12	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0,00	0,00	0,00	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		0,00	0,00	0,00	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado no Exercício	Saldo não realizado		
Receitas de Operação de Crédito		12.743.258,84	3.790.741,16		
Despesa de Capital Líquida		33.135.222,43	40.020.817,42		
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA NEGRA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2023

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Receitas Previdenciárias	3.216.565,88	6.116.526,24	6.756.450,22	1.072.357,13
Despesas Previdenciárias	8.875.227,31	7.725.566,86	5.531.993,35	3.499.666,24
Resultado Previdenciário	-5.658.661,43	-1.609.040,62	1.224.456,87	-2.427.309,11
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado no Exercício		Saldo a Realizar
Receitas da Alienação de Ativos		0,00		0,00
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		0,00		0,00
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde Executadas com Recursos de Impostos		29.897.933,03	15,00	26,49
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,00		

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

Evaldo Rogério da Costa Pereira
Contador
1SP159436/O-0



Prefeitura Municipal da Estância Hidromineral de Serra Negra

CONVOCAÇÃO

A Prefeitura da Estância Hidromineral de Serra Negra vem a público convocar RAFAEL NOJIRI MOREIRA, RG nº 13.962.919, aprovado no Concurso Público de Edital nº 02/2019, para o cargo de Médico Oftalmologista, para no prazo de 2 (dois) dias úteis comparecer ao Depto de Recursos Humanos, situado à Praça John F. Kennedy, s/nº, centro em Serra Negra, para apresentação da documentação necessária ao provimento no respectivo cargo. O não comparecimento no prazo determinado implicará na perda automática da vaga do Concurso Público.

Serra Negra, 26 de janeiro de 2024

JAMES AP. DE GODOI
DIRETOR DE RECURSOS HUMANOS



Prefeitura Municipal da Estância Hidromineral de Serra Negra

CONVOCAÇÃO

A Prefeitura da Estância Hidromineral de Serra Negra vem a público convocar GRAZIELA LASTORIA BONATTI, RG nº 45.109.224-7, aprovado no Concurso Público de Edital nº 02/2022, para o cargo de Psicólogo, para no prazo de 2 (dois) dias úteis comparecer ao Depto de Recursos Humanos, situado à Praça John F. Kennedy, s/nº, centro em Serra Negra, para apresentação da documentação necessária ao provimento no respectivo cargo. O não comparecimento no prazo determinado implicará na perda automática da vaga do Concurso Público.

Serra Negra, 29 de janeiro de 2024

JAMES AP. DE GODOI
DIRETOR DE RECURSOS HUMANOS



**PREFEITURA DA ESTÂNCIA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO**

JUSTIFICATIVA PARA DISPENSA DO CHAMAMENTO PÚBLICO

Interessados: Secretaria de Educação e Cultura da Prefeitura Municipal da Estância Turística Hidromineral de Serra Negra e APAE de Amparo

Objeto: Dispensa de Processo de Chamamento Público para estruturação de Termo de Colaboração em serviços de educação especializada para o ano de 2024.

Em atendimento às disposições do Art. 32, Parágrafo 1º da Lei Federal nº 13019/2014, Lei Federal 13.204/2015, Lei Federal 13.146/2015 (Lei Brasileira de Inclusão da Pessoa com Deficiência – Estatuto da Pessoa com Deficiência) e em conformidade com a Constituição Brasileira de 1988, que definem os relacionamentos dos entes públicos com o terceiro setor e a definição dos serviços especiais de inclusão e ação continuada para pessoas com deficiências, a Secretaria de Educação e Cultura do Município de Serra Negra SP, dá publicidade à dispensa de processo de chamamento público e a intenção da contratação dos serviços da APAE de Amparo perante os descritos abaixo:

- a) Que a APAE de AMPARO já vem prestando serviços de educação especial satisfatórios para pessoas com deficiência cognitiva no atendimento aos munícipes de Serra Negra há anos criando laços afetivos, emocionais e pedagógicos com os mesmos e um rompimento (SMJ) ocasionariam significativas perdas cognitivas e/ou a sua regressão;
- b) Que a situação social, econômica e física das pessoas com várias deficiências necessitam de atendimento diferenciado, contínuo, inclusivo, de reabilitação motora, emocional e cognitiva individualizada e específica;
- c) Que o Município de Serra Negra não possui tais serviços, público ou privado, específicos referenciados e supracitados às idades e nível cognitivo dos atendidos;
- d) Que a contratação, representa uma economicidade à Prefeitura Municipal da Estância Hidromineral de Serra Negra e,
- e) Que a APAE de Amparo apresentou todos os documentos necessários à elaboração do Termo de Colaboração.

Afirmamos a importância da manutenção da parceria com a APAE Amparo para a continuidade dos atendimentos a estes usuários, assegurando a qualidade das ações ofertadas no Plano de Trabalho, manutenção e prosseguimento dos resultados obtidos com os atendimentos.

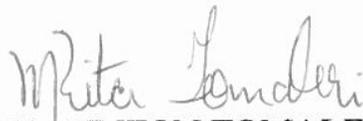
Salientamos, ainda, que o objeto do Plano de Trabalho consiste na execução de serviços educacionais regulamentados e referenciados, ou seja, aqueles cujo objetivo seja a habilitação e reabilitação da pessoa com deficiência e da promoção à sua educação inclusiva à vida comunitária e ao trabalho.



PREFEITURA DA ESTÂNCIA HIDROMINERAL DE SERRA NEGRA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

Concluimos que a comunidade local, bem como as instituições correlatas e regionais tem até 05 (cinco) dias uteis, após a publicação desta, para as referidas contestações e impugnação deste documento e ato por meio de documento protocolado em nossa sede da Prefeitura Municipal e endereçada a Secretaria da Educação e Cultura deste município.

Serra Negra, 25 de Janeiro de 2024


MARIA RITA PINTON TOMALERI
Secretária de Educação

RESOLUÇÃO N.º 001 DE 24 DE JANEIRO DE 2024.

CARLOS DOMINGOS CANHASSI, Presidente do Conselho Administrativo do Serprev – Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra, usando de suas atribuições legais:

CONSIDERANDO que os cargos de provimento em comissão e efetivos desta Autarquia foram criados pela Lei n.º 2.612/01 e posteriores alterações;

CONSIDERANDO que nos vencimentos dos cargos desta Autarquia incidem as majorações de vencimentos, concedidas em caráter geral ao funcionalismo, conforme artigo 32, § 2º da Lei Municipal n.º 2.612/01 e alterações;

RESOLVEM:

TORNAR público o número de cargos e funções, denominação e vencimentos em 31.12.23 do pessoal efetivo e em comissão desta Autarquia, conforme tabelas constantes do anexo I, que é parte integrante da presente resolução.

REGISTRE-SE, PUBLIQUE-SE E CUMPRE-SE.

Serviço de Previdência Social dos Funcionários Municipais de Serra Negra, aos 24 de janeiro de 2024.

Carlos Domingos Canhassi
Presidente do Serprev

ANEXO I

TABELA I – CARGOS DE PROVIMENTO EM COMISSÃO

N.º de cargos	Denominação	Referência
01	Diretor Geral	C15 R\$ 4.758,79

Obs: Os vencimentos são correspondentes aos cargos de provimento em comissão da Prefeitura Municipal.

TABELA II – CARGOS EM PROVIMENTO EFETIVO

N.º de cargos	Denominação	Referência
02	Oficial Administrativo	E14 R\$ 1.933,84
01	Encarregado de Benefícios	E15 R\$ 2.287,78
02	Técnico de Contabilidade	E17 R\$ 3.480,65
01	Procurador Jurídico	E17 R\$ 3.480,65
01	Médico	E17 R\$ 3.480,65

Obs: Os vencimentos são correspondentes aos cargos de provimento efetivo da Prefeitura Municipal.

Atos Oficiais do Poder Legislativo

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (Artigos 54 e 55 da LC 101/00)

MUNICÍPIO DE SERRA NEGRA
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
3º QUADRIMESTRE DE 2023

I – COMPARATIVOS:

Valores expressos em R\$

Receita Corrente Líquida	EXERCÍCIO ANTERIOR		3º QUADRIMESTRE	
	R\$	%	R\$	%
	142.080.822,58		159.242.989,37	
Despesas Totais com Pessoal	1.939.142,37	1,36	1.947.053,39	1,22
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22)			9.076.850,39	5,70
Limite Legal (art. 20)	8.524.849,35	6,00	9.554.579,36	6,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00

II – INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):

II – INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):

III – DEMONSTRATIVOS:

Disponibilidades financ.em 31/12	R\$
Caixa	
Bancos – C/Movimento	23.460,00
Bancos – C/Vinculadas	
Aplicações Financeiras	0,00
Subtotal	23.460,00
(-) Deduções:	
Valores compromissados a pagar até 31/12	23.460,00
Total das Disponibilidades:	0,00

Inscrição de Restos a Pagar	R\$
Processados	0,00
Não Processados	23.460,00
Total da Inscrição:	0,00

Serra Negra, 31 de dezembro de 2023

MUNICÍPIO: SERRA NEGRA

DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL - PODER LEGISLATIVO

PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE DE 2023

EVOLUÇÃO DA DESPESA LÍQUIDA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES

DESPESAS COM PESSOAL	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAIS
	Vencos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	71.256,77	67.440,07	75.266,65	63.035,53	72.683,81	75.469,45	65.189,61	67.590,54	63.396,90	66.079,91	65.835,27	76.663,20
Contratação Temporária													
Terceirização de Mão-de-Obra (art.18, par.1º da L.R.F.)													
Remuneração de Agentes Políticos	59.493,40	58.195,96	62.825,07	62.825,08	62.825,08	64.095,60	62.825,08	62.825,08	66.935,35	69.321,85	68.305,45	68.305,45	768.778,45
Encargos Sociais	30.395,36	29.444,04	34.496,71	35.017,67	26.070,70	32.970,72	30.311,92	29.620,17	24.364,66	23.936,26	24.369,51	27.369,51	348.367,23
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários													
Outros Benefícios Assistenciais													
Outras Despesas e Obrigações (Variáveis, pasep, etc.)													
Despesas de Exerc.Anteriores													
Sentenças Judiciais													
Indenizações e Restituições													
Trabalhistas													
SUBTOTAL (I)	161.145,53	155.080,07	172.588,43	160.878,28	161.579,59	172.535,77	158.326,61	160.035,79	154.696,91	159.338,02	158.510,23	172.338,16	1.947.053,39
DEDUÇÕES													
Indenização por demissões													
Incentivo à demissão voluntária													
Decorrentes Decisão Judicial e Exercícios Anteriores													
Despesas com Inativos e Pensionistas custeadas com recursos vinculados													
SUBTOTAL (II)	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
TOTAL LÍQUIDO (I - II)	161.145,53	155.080,07	172.588,43	160.878,28	161.579,59	172.535,77	158.326,61	160.035,79	154.696,91	159.338,02	158.510,23	172.338,16	1.947.053,39