



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

Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2024

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

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2024	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>626.124.707,73</b>	<b>567.446.972,28</b>	
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>160.530.376,02</b>	<b>134.286.985,83</b>	
IPTU	59.822.669,12	51.318.481,97	
ISS	43.939.977,31	35.578.366,78	
ITBI	3.131.332,52	2.685.970,39	
IRRF	32.175.000,00	26.493.369,14	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	21.461.397,07	18.210.797,55	
<b>Contribuições</b>	<b>17.901.071,49</b>	<b>14.857.296,43</b>	
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>4.663.115,01</b>	<b>5.053.913,92</b>	
Aplicações Financeiras (II)	4.270.746,74	4.750.864,23	
Outras Receitas Patrimoniais	392.368,27	303.049,69	
<b>Transferências Correntes</b>	<b>416.493.841,17</b>	<b>388.327.550,30</b>	
Cota-Parte do FPM	111.365.064,78	91.509.313,16	
Cota-Parte do ICMS	85.128.000,00	74.777.658,69	
Cota-Parte do IPVA	24.008.000,00	21.989.931,38	
Cota-Parte do ITR	34.400,00	29.377,37	
Transferências da LC 61/1989	680.000,00	569.793,85	
Transferências do FUNDEB	119.632.000,00	101.601.499,26	
Outras Transferências Correntes	75.646.376,39	97.849.976,59	
<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>26.536.304,04</b>	<b>24.921.225,80</b>	
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00	
Receitas Correntes Restantes	26.536.304,04	24.921.225,80	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]</b>	<b>621.853.960,99</b>	<b>562.696.108,05</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)</b>	<b>69.857.559,46</b>	<b>55.150.668,45</b>	
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)</b>	<b>2.321.746,58</b>	<b>8.335.307,24</b>	
<b>RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)</b>	<b>34.424.453,73</b>	<b>24.502.896,20</b>	
<b>Operações de Crédito (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Amortização de Empréstimos (IX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Alienação de Bens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
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	0,00	0,00	
<b>Transferências de Capital</b>	<b>34.424.453,73</b>	<b>24.502.896,20</b>	
Convênios	29.286.782,50	19.498.702,84	
Outras Transferências de Capital	5.137.671,23	5.004.193,36	
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00	
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]</b>	<b>34.424.453,73</b>	<b>24.502.896,20</b>	
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)</b>	<b>726.135.974,18</b>	<b>642.349.672,70</b>	
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)</b>	<b>656.278.414,72</b>	<b>587.199.004,25</b>	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2024					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	R. PAGAR PROC. PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)</b>	<b>718.414.567,54</b>	<b>629.596.395,84</b>	<b>523.382.691,89</b>	<b>513.232.477,14</b>	<b>19.336.445,94</b>	<b>26.279.769,52</b>	<b>26.255.094,57</b>
Pessoal e Encargos Sociais	308.784.534,50	260.596.022,34	245.700.464,32	241.432.043,73	7.223.224,70	7.075.852,73	7.075.852,73
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	7.900.000,00	7.900.000,00	4.893.953,96	4.893.953,96	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	401.730.033,04	361.100.373,50	272.788.273,61	266.906.479,45	12.113.221,24	19.203.916,79	19.179.241,84
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	401.730.033,04	361.100.373,50	272.788.273,61	266.906.479,45	12.113.221,24	19.203.916,79	19.179.241,84
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)</b>	<b>710.514.567,54</b>	<b>621.696.395,84</b>	<b>518.488.737,93</b>	<b>508.338.523,18</b>	<b>19.336.445,94</b>	<b>26.279.769,52</b>	<b>26.255.094,57</b>
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)</b>	<b>21.545.000,00</b>	<b>18.733.211,45</b>	<b>18.248.232,06</b>	<b>18.231.697,86</b>	<b>95,75</b>	<b>101.532,03</b>	<b>101.532,03</b>
<b>DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)</b>	<b>88.986.950,06</b>	<b>57.133.304,44</b>	<b>32.188.968,53</b>	<b>31.796.145,77</b>	<b>1.057.610,41</b>	<b>6.867.270,82</b>	<b>6.867.270,82</b>
Investimentos	82.796.950,06	50.943.304,44	27.083.790,12	26.690.967,36	1.057.610,41	6.867.270,82	6.867.270,82
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)	6.190.000,00	6.190.000,00	5.105.178,41	5.105.178,41	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]</b>	<b>82.796.950,06</b>	<b>50.943.304,44</b>	<b>27.083.790,12</b>	<b>26.690.967,36</b>	<b>1.057.610,41</b>	<b>6.867.270,82</b>	<b>6.867.270,82</b>



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

Período de Referência: JANEIRO a OUTUBRO 2024

RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	67.683,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)</b>	<b>76.000,00</b>	<b>19.268,10</b>	<b>19.268,10</b>	<b>19.268,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>815.000.201,05</b>	<b>691.392.179,83</b>	<b>563.840.028,21</b>	<b>553.280.456,50</b>	<b>20.394.152,10</b>	<b>33.248.572,37</b>	<b>33.223.897,42</b>
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)</b>	<b>793.379.201,05</b>	<b>672.639.700,28</b>	<b>545.572.528,05</b>	<b>535.029.490,54</b>	<b>20.394.056,35</b>	<b>33.147.040,34</b>	<b>33.122.365,39</b>

<b>RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]</b>	<b>35.451.166,68</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]</b>	<b>-1.346.908,03</b>

<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>	<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	61.809.700,00

<b>JUROS NOMINAIS</b>	<b>Até o Bimestre/2024</b>
	<b>VALOR INCORRIDO</b>
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)	4.750.864,23
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)	4.893.953,96

<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)</b>	<b>-1.489.997,76</b>
--	----------------------

<b>ABAIXO DA LINHA</b>		
<b>CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL</b>	<b>SALDO</b>	
	<b>Em 31/Dez/2023 (a)</b>	<b>Até o Bimestre (b)</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)</b>	<b>54.785.695,52</b>	<b>49.680.517,11</b>
<b>DEDUÇÕES (XL)</b>	<b>40.613.274,18</b>	<b>53.987.849,12</b>
Disponibilidade de Caixa	40.556.646,71	53.931.221,65
Disponibilidade de Caixa Bruta	67.927.433,39	60.897.995,10
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	21.416.669,09	861.090,44
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.954.117,59	6.105.683,01
Demais Haveres Financeiros	56.627,47	56.627,47
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)</b>	<b>14.172.421,34</b>	<b>-4.307.332,01</b>

<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)</b>	<b>18.479.753,35</b>
---	----------------------

<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>	<b>VALOR CORRENTE</b>
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	59.160.000,00

<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>	<b>Até o bimestre / 2024</b>
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	-20.555.578,65
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 (XLXIX)	0,00
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]</b>	<b>-2.075.825,30</b>

<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)</b>	<b>-1.932.735,57</b>
--	----------------------

<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>
<b>SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>32.332.804,39</b>
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	32.332.804,39
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>49.759.000,00</b>

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