



PREFEITURA MUNICIPAL DE PINHALZINHO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

DEZEMBRO DE 2024

APRESENTAÇÃO

Esta entidade está sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial e controle externo, a cargo do Poder Legislativo com apoio técnico do Tribunal de Contas, em cumprimento ao que dispõe nos artigos 70 e 74 da Constituição Federal; artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64; art. 59 da Lei Complementar 101/00 entre outras normativas, passa a apresentar o Relatório do Controle Interno.

Acrescenta-se o previsto no art.70 da Lei Complementar Municipal nº 1, de 17 de abril de 2015:

“Art. 70. O Agente de Controle Interno cientificará o Chefe do Poder Executivo, mensalmente, sobre o resultado das suas respectivas atividades, devendo conter as informações sobre a situação físico - financeira dos projetos e das atividades constantes do orçamento do Município e a apuração dos atos ou fatos suspeitos de ilegais ou de irregulares, praticados por agentes públicos ou privados, na utilização de recursos públicos municipais. “

Com isso, o seguinte relatório contém informações dos resultados obtidos na gestão administrativa, orçamentária e financeira referentes ao mês de dezembro de 2024.

SUMÁRIO

1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – PLANEJADO
2. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – EXECUTADO
3. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS
4. EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS
5. EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR
6. APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO
7. APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB
8. APLICAÇÃO EM SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS
9. APLICAÇÃO EM SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS
10. APLICAÇÃO EM SAÚDE - VISÃO GERAL
11. LIMITE DE DESPESAS COM PESSOAL
12. DÍVIDA CONSOLIDADA
13. OPERAÇÕES DE CRÉDITO, AVAIS E GARANTIAS
14. DÍVIDA ATIVA
15. DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS
16. REPASSES AO TERCEIRO SETOR
17. INVESTIMENTOS
18. LIMITE DOS REPASSES AO LEGISLATIVO (art. 29-A da CF)
19. REPASSES MENSIS AO LEGISLATIVO
20. DESPESAS COM ADIANTAMENTO
21. AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - PROJETOS
22. AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - ATIVIDADES
23. AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - OPERAÇÕES ESPECIAIS
24. AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO
25. RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

1 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – PLANEJADO

O Orçamento Público do município para o exercício financeiro de 2024, foi elaborado atendendo às disposições contidas na Lei nº 4.320/64, na Lei de Responsabilidade Fiscal (LC 101/2000), demais legislações pertinentes e em especial a Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 1850 de 03/07/2023, tendo sido aprovada por meio da Lei Orçamentária Anual nº 1878 de 22/11/2023.

| GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – PLANEJADO | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|--------|---------------------|--------|---------------------|---------|
| ESPECIFICAÇÃO | PREVISÃO INICIAL | % | PREVISÃO ADICIONAL | % | PREVISÃO ATUALIZADA | % |
| RECEITAS CORRENTES | R\$ 92.225.872,56 | 99,99 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 92.225.872,56 | 99,99 |
| RECEITAS DE CAPITAL | R\$ 10.000,00 | 0,01 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 10.000,00 | 0,01 |
| TOTAL DE RECEITAS | R\$ 92.235.872,56 | 100,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 92.235.872,56 | 100,00 |
| RECEITAS DEDUTÓRIAS | R\$ 8.835.000,00 | 9,58 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 8.835.000,00 | 9,58 |
| TOTAL DAS RECEITAS APÓS DEDUÇÃO | R\$ 83.400.872,56 | 90,42 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 83.400.872,56 | 90,42 |
| ESPECIFICAÇÃO | DOTAÇÃO INICIAL | % | CRÉDITOS ADICIONAIS | % | DOTAÇÃO ATUALIZADA | % |
| DESPESAS CORRENTES | R\$ 73.705.823,84 | 88,38 | R\$ 12.580.679,16 | 15,08 | R\$ 86.286.503,00 | 86,91 |
| DESPESAS DE CAPITAL | R\$ 6.997.048,72 | 8,39 | R\$ 3.405.444,92 | 4,08 | R\$ 10.402.493,64 | 10,48 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$ 100.000,00 | 0,12 | (R\$ 100.000,00) | (0,12) | R\$ 0,00 | 0,00 |
| REPASSE CEDIDO | R\$ 2.598.000,00 | 3,12 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 2.598.000,00 | 2,62 |
| TOTAL DAS DESPESAS | R\$ 83.400.872,56 | 100,00 | R\$ 15.886.124,08 | 19,05 | R\$ 99.286.996,64 | 100,00 |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO TOTAL | R\$ 0,00 | 0,00 | | | (R\$ 15.886.124,08) | (19,05) |

De acordo com os dados apresentados acima, verifica-se um Superávit Orçamentário quando comparadas as receitas orçamentárias (previsão inicial) R\$ 92.235.872,56 com as despesas orçamentárias (dotação inicial) R\$ 83.400.872,56. O Superávit Orçamentário calculado no montante de R\$ 8.835.000,00 representa em torno de 9,58%, ou seja, as receitas orçamentárias apresentam um valor maior do que as despesas orçamentárias já na fase do planejamento.

Salienta-se que ao considerar no Orçamento a soma das Receitas Dedutórias no montante de R\$ 8.835.000,00 (9,58%) podemos verificar a razão do superávit supracitado.

Pode-se verificar também que o total de Receita Corrente no Orçamento Público representa 99,99% da totalidade das Receitas Previstas Totais, R\$ 92.225.872,56, e o total de Receita de Capital é representado por 0,01% da totalidade das Receitas Previstas Totais, R\$ 10.000,00. No entanto, as Despesas Correntes apresentam R\$ 73.705.823,84, representando assim 88,38% da Despesa Orçada Total, e as Despesas de Capital o valor de R\$ 6.997.048,72, representando 8,39% sobre o mesmo total. A Reserva de Contingência, R\$ 100.000,00, representa o percentual de 0,12% sobre o total da Despesa Orçada.

No que concerne a abertura de Créditos Adicionais apurou-se até o momento o montante de R\$ 15.886.124,08, representando 19,05% sobre a Dotação Inicial, sendo que 15,08% correspondem as alterações orçamentárias ocorridas em relação as Despesas Correntes, 4,08% em relação as Despesas de Capital, e (0,12%) em relação à reserva de contingência.

Verificou-se ainda que o resultado orçamentário atualizado em relação aos valores planejados, no mês em questão, apresentou Déficit de 19,05%.

2 - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – EXECUTADO

Na análise da execução orçamentária será observada a capacidade de planejamento da entidade, uma vez que será possível realizar o confronto entre as receitas previstas e as receitas arrecadadas, bem como verificar, numa visão global, o desempenho que a entidade está obtendo na aplicação destes recursos arrecadados.

| GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – EXECUTADO | | | | | | |
|---|---------------------|--------|-------------------|---------|---------------------|----------|
| ESPECIFICAÇÃO | PREVISÃO INICIAL | % | REALIZADO NO MÊS | % | REALIZADO ATÉ O MÊS | % |
| RECEITAS CORRENTES | R\$ 83.390.872,56 | 100,00 | R\$ 7.876.378,82 | 9,45 | R\$ 75.989.207,17 | 91,12 |
| RECEITAS DE CAPITAL | R\$ 10.000,00 | 100,00 | R\$ 497.301,00 | 4973,01 | R\$ 1.488.317,70 | 14883,18 |
| TOTAL DE RECEITAS | R\$ 83.400.872,56 | 100,00 | R\$ 8.373.679,82 | 10,04 | R\$ 77.477.524,87 | 92,90 |
| ESPECIFICAÇÃO | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| DESPESAS CORRENTES | R\$ 74.564.967,01 | 96,24 | R\$ 72.161.568,77 | 93,14 | R\$ 71.048.946,00 | 91,70 |
| DESPESAS DE CAPITAL | R\$ 4.904.971,74 | 6,33 | R\$ 3.754.542,75 | 4,85 | R\$ 2.955.205,25 | 3,81 |
| TOTAL DAS DESPESAS | R\$ 79.469.938,75 | 102,57 | R\$ 75.916.111,52 | 97,98 | R\$ 74.004.151,25 | 95,52 |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO | (R\$ 1.992.413,88) | (2,57) | R\$ 1.561.413,35 | 2,02 | R\$ 3.473.373,62 | 4,48 |
| GESTÃO ORÇAMENTÁRIA – EXECUTADO – POR FONTE DE RECURSOS | | | | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | REALIZADO ATÉ O MÊS | % | EMPENHADO | % | RESULTADO | % |
| RECURSOS PRÓPRIOS | R\$ 49.367.657,05 | 63,72 | R\$ 47.580.537,65 | 59,87 | R\$ 1.787.119,40 | 3,62 |
| RECURSOS ESTADUAIS | R\$ 21.277.428,42 | 27,46 | R\$ 21.989.044,85 | 27,67 | (R\$ 711.616,43) | (3,34) |
| RECURSOS FEDERAIS | R\$ 6.594.481,14 | 8,51 | R\$ 9.900.356,25 | 12,46 | (R\$ 3.305.875,11) | (50,13) |
| OUTRAS FONTES | R\$ 237.958,26 | 0,31 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 237.958,26 | 100 |
| TOTAIS | R\$ 77.477.524,87 | 100 | R\$ 79.469.938,75 | 100 | (R\$ 1.992.413,88) | (2,57) |

Conforme o quadro apresentado acima, verifica-se que o valor da Previsão Atualizada até o momento é de R\$ 83.400.872,56 e o valor da Receita Realizada até o mês é de R\$ 77.477.524,87, evidenciando que 92,90% das receitas previstas foram arrecadadas.

Já em relação ao Resultado Orçamentário do período verificou-se um Déficit Orçamentário, pois o valor da receita realizada até o mês está menor que a despesa empenhada em 2,57%, representando o valor negativo de R\$ 1.992.413,88, conforme evidenciado no quadro acima.

Este resultado orçamentário sob a ótica da origem e destinação por fonte de recursos, evidencia: Superávit Orçamentário em 3,62% para a fonte de Recursos Próprios; Déficit Orçamentário em 3,34% para a fonte Recursos Estaduais; Déficit Orçamentário em 50,13% para a fonte de Recursos Federais e Superávit Orçamentário de 100% para a fonte Outras Fontes.

3 - ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

As informações abaixo apresentadas evidenciam o montante correspondente as alterações orçamentárias decorrentes da abertura de créditos adicionais, tanto os autorizados pela lei de diretrizes orçamentárias, como pela lei orçamentária anual, como também, por leis específicas.

| ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------|------------------|----------------|------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------|------------------|
| LEGISLAÇÃO | | SUPLEMENTAÇÃO | | | ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO | | | OUTROS | TOTAL |
| DECRETO/LEI | DATA | ANULAÇÃO | SUPERÁVIT | EXCESSO | ANULAÇÃO | SUPERÁVIT | EXCESSO | | |
| 3662/2023 | 11/10/2023 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$300.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 300.000,00 |
| 3667/2023 | 08/11/2023 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$802.200,00 | R\$ 0,00 | R\$ 802.200,00 |
| 3673/2023 | 06/12/2023 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$300.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 300.000,00 |
| 3675/2023 | 15/12/2023 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$400.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 400.000,00 |
| 3683/2024 | 03/01/2024 | R\$ 209.000,00 | R\$ 15.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 565.235,27 | R\$ 0,00 | R\$ 789.235,27 |
| 3689/2024 | 01/02/2024 | R\$ 61.021,00 | R\$ 39.052,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 145.531,25 | R\$ 58.166,46 | R\$ 0,00 | R\$ 302.220,71 |
| 3693/2024 | 01/03/2024 | R\$ 173.294,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 173.294,00 |
| 3701/2024 | 01/04/2024 | R\$ 354.322,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 171.800,00 | R\$ 7.670,00 | R\$ 0,00 | R\$ 533.792,00 |
| 3710/2024 | 06/05/2024 | R\$ 763.469,18 | R\$ 27.040,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 838.763,05 | R\$ 0,00 | R\$ 1.629.272,23 |
| 3711/2024 | 03/06/2024 | R\$ 715.295,69 | R\$ 448.628,43 | R\$ 501.930,97 | R\$ 0,00 | R\$ 322.328,30 | R\$ 177.143,84 | R\$ 0,00 | R\$ 2.165.327,23 |
| 1904/2024 | 27/06/2024 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 160.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 771.109,86 | R\$ 0,00 | R\$ 931.109,86 |
| 3713/2024 | 01/07/2024 | R\$ 1.113.942,89 | R\$ 820.188,51 | R\$ 1.353.254,85 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.287.386,25 |

| | | | | | | | | | |
|-------------|------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| 1906/2024 | 02/07/2024 | R\$ 760.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 669.499,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.429.499,00 |
| 3720/2024 | 01/08/2024 | R\$ 271.066,00 | R\$ 447.800,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 718.866,00 |
| 3726/2024 | 27/08/2024 | R\$ 555.960,00 | R\$ 0,00 | R\$ 96.674,20 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 652.634,20 |
| 1922/2024 | 29/08/2024 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 130.118,79 | R\$ 0,00 | R\$ 130.118,79 |
| 3728/2024 | 02/09/2024 | R\$ 577.377,35 | R\$ 367.059,92 | R\$ 497.912,44 | R\$ 0,00 | R\$ 329.655,00 | R\$ 18.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.790.004,71 |
| 3734/2024 | 01/10/2024 | R\$ 401.236,39 | R\$ 883.050,75 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 602.904,00 | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.897.191,14 |
| 1939/2024 | 23/10/2024 | R\$ 1.328.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.328.000,00 |
| 3734/2024 | 01/10/2024 | R\$ 0,00 | R\$ 4.605,64 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 4.605,64 |
| 3743/2024 | 23/10/2024 | R\$ 0,00 | R\$ 11.864,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 11.864,00 |
| 3745/2024 | 01/11/2024 | R\$ 1.096.193,70 | R\$ 778.511,35 | R\$ 641.462,44 | R\$ 1.000,00 | R\$ 807.520,00 | R\$ 310.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.651.157,13 |
| 1949/2024 | 28/11/2024 | R\$ 706.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 706.000,00 |
| 3753/2024 | 02/12/2024 | R\$ 1.161.752,00 | R\$ 24.818,05 | R\$ 96.245,71 | R\$ 0,00 | R\$ 156.180,00 | R\$ 637.200,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.076.195,76 |
| 1950/2024 | 04/12/2024 | R\$ 600.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 600.000,00 |
| SOMA | | R\$ 10.847.930,20 | R\$ 3.867.618,65 | R\$ 3.187.480,61 | R\$ 161.000,00 | R\$ 2.835.918,55 | R\$ 5.995.106,27 | R\$ 0,00 | R\$ 26.895.054,28 |
| % | | 40,33 | 14,38 | 11,85 | 0,60 | 10,54 | 22,29 | 0,00 | 100,00 |

DOTAÇÃO INICIAL: R\$ 83.400.872,56

CRÉDITOS ADICIONAIS: R\$ 26.895.054,28

CRÉDITOS ADICIONAIS CRIADOS POR LEI: R\$ 5.124.727,65

CRÉDITOS ADICIONAIS CRIADOS POR DECRETO: R\$ 21.770.326,63

Pode-se perceber pelas informações apresentadas acima que o montante de Crédito Adicional Aberto por Lei é de R\$ 5.124.727,65, representando 6,14% em relação ao valor da dotação inicial aprovada pela lei orçamentária anual.

Verificou-se também que por Decreto foi aberto o montante de R\$ 21.770.326,63, representando assim 26,10% em relação ao valor da dotação inicial aprovada pela lei orçamentária anual, estando assim dentro do limite exposto no inciso IV do Art. 13 da Lei n. 1.850/2023, de 03 de julho de 2023:

“Art. 13. Ficam os Poderes, nos termos da Constituição Federal, autorizados a:

[...]

IV - transpor, remanejar ou transferir recursos, dentro de uma mesma categoria de programação, nos termos do disposto no inciso VI do artigo 167 da Constituição Federal até o limite de 50% (cinquenta por cento) do orçamento das despesas”

4 - EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS

Para a evidenciação do Resultado Financeiro no período será verificada a disponibilidade financeira através dos saldos bancários.

| EXECUÇÃO FINANCEIRA PELOS SALDOS BANCÁRIOS | | |
|--|-------------------|-------|
| RESULTADO FINANCEIRO | VALOR | |
| DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (SALDOS BANCÁRIOS DISPONÍVEIS) | R\$ 9.007.065,40 | |
| DISPONIBILIDADE FINANCEIRA (SALDOS BANCÁRIOS APLICADOS) | R\$ 0,00 | |
| DESPESAS LIQUIDADAS PAGAS | R\$ 74.004.151,25 | |
| DESPESAS A PAGAR LIQUIDADAS | R\$ 1.911.960,27 | |
| TOTAL DAS DESPESAS A PAGAR LIQUIDADAS E NÃO LIQUIDADAS | R\$ 5.465.787,50 | |
| RESTOS A PAGAR | R\$ 6.598,06 | |
| | | % |
| (=) RESULTADO FINANCEIRO EM RELAÇÃO ÀS DESPESAS LIQUIDADAS/RESTOS A PAGAR | R\$ 7.086.171,51 | 78,68 |
| (=) RESULTADO FINANCEIRO EM RELAÇÃO AO TOTAL DAS DESPESAS A PAGAR/RESTOS A PAGAR | R\$ 3.534.444,28 | 39,24 |

Os saldos bancários no período apresentam um montante de R\$ 9.007.065,40 e as despesas a pagar liquidadas apresentam um montante de R\$ 1.911.960,27, e considerando todas as despesas a pagar, inclusive as que ainda não foram liquidadas, é apresentado o montante de R\$ 5.465.787,50.

Já, os restos a pagar apresentaram o montante de R\$ 6.598,06, no mês em questão.

Destarte, verifica-se uma situação favorável à entidade, quando consideramos que para cada R\$1,00 de dívida no curto prazo o Ente Federativo possui R\$1,65 de disponibilidade financeira.

Diante deste quadro, conclui-se que a entidade cumpre o estabelecido no artigo 48, alínea "b" da Lei 4320/64 e o artigo 1º, § 1º, da Lei Complementar nº 101/2000.

5 - EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

No quadro abaixo é evidenciado como está a execução de Restos a Pagar com a visão detalhada por fonte de recursos.

| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR | | | | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------|
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | SALDOS INICIAIS | | PAGAMENTOS | CANCELAMENTOS | SALDO | % |
| RECURSOS PRÓPRIOS | R\$ 1.153.754,45 | | R\$ 1.148.254,45 | R\$ 5.500,00 | R\$ 0,00 | 100,00 |
| RECURSOS ESTADUAIS | R\$ 67.919,40 | | R\$ 67.919,40 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 100,00 |
| RECURSOS FEDERAIS | R\$ 215.559,33 | | R\$ 214.251,75 | R\$ 1.307,58 | R\$ 0,00 | 100,00 |
| OUTRAS FONTES | R\$ 0,00 | | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| FONTES NÃO IDENTIFICADAS | R\$ 0,00 | | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| TOTAIS | R\$ 1.437.233,18 | | R\$ 1.430.425,60 | R\$ 6.807,58 | R\$ 0,00 | 100,00 |
| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | SALDOS INICIAIS | LIQUIDADOS | PAGAMENTOS | CANCELAMENTOS | SALDO | % |
| RECURSOS PRÓPRIOS | R\$ 3.528.333,25 | R\$ 2.432.635,15 | R\$ 2.498.222,56 | R\$ 1.024.195,48 | R\$ 5.915,21 | 99,83 |
| RECURSOS ESTADUAIS | R\$ 364.194,79 | R\$ 312.814,92 | R\$ 312.814,92 | R\$ 51.379,87 | R\$ 0,00 | 100,00 |
| RECURSOS FEDERAIS | R\$ 204.849,94 | R\$ 158.112,27 | R\$ 158.112,27 | R\$ 46.054,82 | R\$ 682,85 | 99,67 |
| OUTRAS FONTES | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| FONTES NÃO IDENTIFICADAS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| TOTAIS | R\$ 4.097.377,98 | R\$ 2.903.562,34 | R\$ 2.969.149,75 | R\$ 1.121.630,17 | R\$ 6.598,06 | 99,84 |

Pode-se observar que houve uma diminuição do montante a pagar correspondente aos Restos a Pagar Processados em 100% e em relação aos Restos a Pagar Não Processados em 99,84%.

6 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO

Na gestão dos recursos aplicados no Ensino é importante verificar se o percentual mínimo obrigatório exigido pela legislação está sendo atendido. Neste sentido é apresentado o quadro abaixo:

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO | | | | | | |
|--|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| QUADRO DE RECURSOS DO ENSINO | | | VALOR | | | |
| RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | | | R\$ 53.795.560,70 | | | |
| APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA (25%) | | | R\$ 13.448.890,18 | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| EDUCAÇÃO INFANTIL | R\$ 4.353.576,93 | 8,09 | R\$ 4.243.378,84 | 7,89 | R\$ 4.231.916,21 | 7,87 |
| EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL | R\$ 1.600.391,66 | 2,97 | R\$ 1.563.565,83 | 2,91 | R\$ 1.554.385,42 | 2,89 |
| RETENÇÕES AO FUNDEB | R\$ 8.188.507,62 | 15,22 | R\$ 8.188.507,62 | 15,22 | R\$ 8.188.507,62 | 15,22 |
| TOTAIS | R\$ 14.142.476,21 | 26,29 | R\$ 13.995.452,29 | 26,02 | R\$ 13.974.809,25 | 25,98 |

De acordo com as informações acima apresentadas, pode-se perceber que a entidade empenhou até o momento 26,29% dos recursos destinados à educação, **ATINGINDO** assim o percentual mínimo de 25% exigido pela legislação em vigor.

7 - APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB

Em relação aos gastos da educação com recursos advindos do FUNDEB (Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação) deve ser observado se o percentual mínimo obrigatório está sendo aplicado com a remuneração dos profissionais do magistério.

| APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB | | | | | | |
|--|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| QUADRO DE RECURSOS DO FUNDEB | | | VALOR | | | |
| RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB E APLICAÇÕES FINANCEIRAS FUNDEB | | | R\$ 17.462.231,69 | | | |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) | | | R\$ 15.716.008,52 | | | |
| APLICAÇÃO MÍNIMA MAGISTÉRIO (70%) | | | R\$ 12.223.562,18 | | | |
| APLICAÇÃO MANUTENÇÃO (30%) | | | R\$ 5.238.669,51 | | | |
| ESPECIFICAÇÃO | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| APLICAÇÃO MÍNIMA MAGISTÉRIO (70%) | R\$ 15.299.695,87 | 87,62 | R\$ 15.299.695,87 | 87,62 | R\$ 14.970.954,00 | 85,73 |
| APLICAÇÃO MANUTENÇÃO (30%) | R\$ 1.439.221,64 | 8,24 | R\$ 1.370.919,64 | 7,85 | R\$ 1.370.919,64 | 7,85 |
| APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) | R\$ 16.738.917,51 | 95,86 | R\$ 16.670.615,51 | 95,47 | R\$ 16.341.873,64 | 93,58 |

Observando as informações acima apresentadas pode-se perceber que a entidade empenhou até o momento 87,62%, dos recursos destinados ao FUNDEB, em despesas destinadas à remuneração dos profissionais do magistério, **ATINGINDO** assim o percentual mínimo de 70% exigido pela legislação em vigor.

8 - APLICAÇÃO EM SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS

Em se tratando de índice mínimo obrigatório, é importante verificar se o percentual mínimo obrigatório exigido pela legislação está sendo atendido na gestão dos recursos da Saúde. Este mínimo obrigatório é verificado com base na arrecadação das Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais e Legais.

| APLICAÇÃO EM SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| QUADRO DE RECURSOS COM A SAÚDE - RECURSOS PRÓPRIOS | | | VALOR |
| RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | | | R\$ 51.068.182,00 |
| APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA (15%) | | | R\$ 7.660.227,30 |
| ESPECIFICAÇÃO | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO |
| TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS | R\$ 11.918.112,16 | R\$ 11.374.644,03 | R\$ 11.293.972,45 |
| TOTAL DAS DEDUÇÕES | 0 | 0 | 0 |
| (-) Despesas com Aposentadorias | 0 | 0 | 0 |
| (-) Despesas com Pensões | 0 | 0 | 0 |
| DESPESAS LÍQUIDAS DA SAÚDE PARA FINS DE LIMITE | R\$ 11.918.112,16 | R\$ 11.374.644,03 | R\$ 11.293.972,45 |
| PERCENTUAL DE APLICAÇÃO | 23,34 | 22,27 | 22,12 |

De acordo com as informações acima apresentadas, pode-se verificar que a entidade empenhou até o momento 23,34% dos recursos destinados à Saúde, **ATINGINDO** assim o percentual mínimo de 15% exigido pela legislação em vigor.

9 - APLICAÇÃO EM SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS

Na gestão da Saúde, além da aplicação mínima obrigatória baseada na arrecadação dos recursos próprios, o município pode aplicar outros recursos na Saúde que não são computados na apuração deste índice. Estes recursos podem ser originários de convênios, parcerias entre outras origens e são mais conhecidos como Recursos Vinculados à Saúde.

Abaixo é apresentado a aplicação destes recursos ocorrida até o momento.

| APLICAÇÃO EM SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| QUADRO DE RECURSOS COM A SAÚDE - RECURSOS VINCULADOS | | | VALOR |
| RECURSOS VINCULADOS (100%) | | | R\$ 4.052.168,80 |
| APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA (100%) | | | R\$ 4.052.168,80 |
| DESPESAS APLICADAS COM RECURSOS VINCULADOS | EMPENHADO | LIQUIDADO | PAGO |
| DESPESAS COM RECURSOS DA UNIÃO | R\$ 4.628.984,18 | R\$ 4.190.193,14 | R\$ 4.108.194,27 |
| DESPESAS COM RECURSOS DO ESTADO | R\$ 1.685.685,56 | R\$ 1.393.225,79 | R\$ 1.235.653,29 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS COM CONVÊNIOS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 6.314.669,74 | R\$ 5.583.418,93 | R\$ 5.343.847,56 |
| % DE APLICAÇÃO COM RECURSOS VINCULADOS | 155,83 | 137,79 | 131,88 |

De acordo com os dados informados acima e considerando que 100% dos recursos vinculados à Saúde devem ser aplicados, verifica-se que a entidade empenhou até o momento 155,83% destes recursos.

10 - APLICAÇÃO EM SAÚDE - VISÃO GERAL

No quadro a seguir é apresentado uma visão geral de como se deu a aplicação dos recursos públicos na área da Saúde até este período.

| APLICAÇÃO EM SAÚDE – VISÃO GERAL | | |
|--|-------------------|----------|
| QUADRO DE RECURSOS COM A SAÚDE – VINCULADOS | VALOR | % |
| RECURSOS VINCULADOS | R\$ 4.052.168,80 | 100 |
| APLICAÇÃO OBRIGATÓRIA | R\$ 4.052.168,80 | 100 |
| RECURSOS VINCULADOS APLICADOS | R\$ 6.314.669,74 | 155,83 |
| QUADRO DE RECURSOS COM A SAÚDE – PRÓPRIOS | VALOR | % |
| RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS | R\$ 51.068.182,00 | 100 |
| APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA | R\$ 7.660.227,30 | 15 |
| DESPESAS EMPENHADAS PARA FINS DE LIMITE | R\$ 11.918.112,16 | 23,34 |

De acordo com as informações acima apresentadas, pode-se verificar que a entidade aplicou até o momento 23,34% dos recursos próprios à Saúde, e 155,83% dos recursos vinculados na Saúde.

11 - LIMITE DE DESPESAS COM PESSOAL

O limite de gastos com pessoal está determinado na Lei Complementar 101/2000, em seu art. 19. É importante para a entidade monitorar tanto os limites de alerta e prudencial como o limite efetivamente apurado no período. Para evidenciar o comportamento destes limites no município é apresentado o quadro abaixo:

| LIMITE DE DESPESAS COM PESSOAL | | |
|--|-------------------|------|
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.688.408,44 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL (DPT) | R\$ 31.897.600,98 | |
| % DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP SOBRE A RCL | 42,14 | |
| LIMITES DA LRF | VALOR | % |
| LIMITE MÁXIMO (art. 20 - LRF) | R\$ 40.871.740,56 | 54 |
| LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 - LRF) | R\$ 38.828.153,53 | 51,3 |
| LIMITE DE ALERTA 90% | R\$ 36.784.566,50 | 48,6 |
| EXCESSO A REGULARIZAR | R\$ 0,00 | 0 |

Verifica-se nos dados demonstrados acima que a apuração do limite de Gastos com Despesas de Pessoal é de 42,14% em relação a Receita Corrente Líquida apurada até o momento.

12 – DÍVIDA CONSOLIDADA

As informações abaixo evidenciadas apresentam a Dívida Fundada até a presente data.

| DÍVIDA CONSOLIDADA | | |
|---|--------------------|----------|
| APURAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR | % |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.688.408,44 | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | (R\$ 4.322.638,99) | (5,71) |
| LIMITE LEGAL (ARTS.3 E 4 RES.N 40 SENADO) | R\$ 90.826.090,13 | 120 |

Na comparação com a Receita Corrente Líquida do Município a Dívida Consolidada representa (5,71%), respeitando o limite legal.

13 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO, AVAIS E GARANTIAS

A movimentação com Operações de Crédito, Garantias e Antecipação de Receitas (ARO) são apresentadas no quadro abaixo:

| OPERAÇÕES DE CRÉDITOS, AVAIS E GARANTIAS | | |
|---|-------------------|----------|
| OPERAÇÕES DE CRÉDITOS, AVAIS E GARANTIAS | VALOR | % |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.688.408,44 | |
| CONCESSÕES DE GARANTIAS | | |
| MONTANTE | 0 | 0 |
| LIMITE LEGAL (ART. 9º RESOLUÇÃO 43, SENADO) | R\$ 16.651.449,86 | 22 |
| EXCESSO A REGULARIZAR | 0 | 0 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO) | | |
| REALIZADAS NO PERÍODO | 0 | 0 |
| LIMITE LEGAL (ART. 7º, INCISO I RESOLUÇÃO 43, SENADO) | R\$ 12.110.145,35 | 16 |
| EXCESSO A REGULARIZAR | 0 | 0 |
| ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (ARO) | | |
| SALDO DEVEDOR | 0 | 0 |
| LIMITE LEGAL (ART. 10º RESOLUÇÃO 43, SENADO) | R\$ 5.298.188,59 | 7 |
| EXCESSO A REGULARIZAR | 0 | 0 |

Com os dados apresentados acima, verifica-se que não houve ocorrências de operações de créditos, concessões de garantias e antecipação de receitas orçamentárias durante o período em questão, resultando assim na obediência aos limites permitidos pela legislação.

14 - ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA

Em relação ao comportamento sobre a arrecadação da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária abaixo é apresentado a movimentação ocorrida no período.

| ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA | | |
|--|---------------|------------------|
| ARRECADAÇÃO DA DÍVIDA ATIVA | NO MÊS | NO ANO |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA | R\$ 60.630,98 | R\$ 1.133.911,20 |
| RECEITA DA DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 60.630,98 | R\$ 1.133.911,20 |

Pode-se verificar que até o momento houve uma arrecadação de valores correspondente a cobrança da Dívida Ativa Tributária e Não tributária no montante de R\$ 1.133.911,20.

15 - DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS

As despesas com Encargos Sociais são monitoradas com a finalidade de se verificar a tendência do cumprimento ou não desta obrigação.

| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS | | | | | |
|---|----------------|----------------|------------------|------------------|-------|
| DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS | NO MÊS | | ATÉ O MÊS | | % |
| | LIQUIDADO | PAGO | LIQUIDADO | PAGO | |
| 3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS | R\$ 214.857,77 | R\$ 175.964,00 | R\$ 2.135.307,50 | R\$ 1.856.612,18 | 86,95 |
| 3.1.90.13.01 – FGTS | R\$ 256.883,78 | R\$ 352.897,27 | R\$ 2.584.672,97 | R\$ 2.316.221,91 | 89,61 |
| TOTAL | R\$ 471.741,55 | R\$ 528.861,27 | R\$ 4.719.980,47 | R\$ 4.172.834,09 | 88,41 |

Observando as informações apresentadas acima, constata-se que dos valores liquidados para cada detalhamento do elemento Obrigações Sociais, é apresentado o percentual que já foi pago. A diferença desse percentual representa o que falta a ser pago, evidenciando assim a tendência de cumprimento ou não desta obrigação até o momento.

No entanto, as informações apresentadas correspondem até o último dia do período estudado (31/12/2024), podendo, destarte, divergir da data limite para quitação da obrigação.

16 - REPASSES AO TERCEIRO SETOR

Na análise a seguir são apresentados os montantes que estão sendo movimentados em relação aos recursos repassados ao Terceiro Setor.

REPASSES AO TERCEIRO SETOR – ASSISTÊNCIA SOCIAL

| DESPESAS COM REPASSES AO TERCEIRO SETOR | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
|--|---------------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
| CONTRIBUIÇÕES | R\$ 1.826.419,80 | R\$ 1.701.245,29 | 93,15 | R\$ 1.697.741,29 | 92,95 | R\$ 1.697.741,29 | 92,95 |
| AUXÍLIOS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 |
| SUBVENCÕES SOCIAIS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 |
| TOTAL | R\$ 1.826.419,80 | R\$ 1.701.245,29 | 93,15 | R\$ 1.697.741,29 | 92,95 | R\$ 1.697.741,29 | 92,95 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.994.243,79 | 2,40 | | | | | |

REPASSES AO TERCEIRO SETOR – SAÚDE

| DESPESAS COM REPASSES AO TERCEIRO SETOR | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
|--|---------------------------|------------------|----------|------------------|----------|---------------|----------|
| CONTRIBUIÇÕES | R\$ 84.000,00 | R\$ 84.000,00 | 100,00 | R\$ 84.000,00 | 100,00 | R\$ 84.000,00 | 100,00 |
| AUXÍLIOS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 |
| SUBVENCÕES SOCIAIS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 |
| TOTAL | R\$ 84.000,00 | R\$ 84.000,00 | 100,00 | R\$ 84.000,00 | 100,00 | R\$ 84.000,00 | 100,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.994.243,79 | 0,11 | | | | | |

REPASSES AO TERCEIRO SETOR – GABINETE

| DESPESAS COM REPASSES AO TERCEIRO SETOR | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
|---|--------------------|-----------|------|-----------|------|----------|------|
| CONTRIBUIÇÕES | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| AUXÍLIOS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 |
| SUBVENCÕES SOCIAIS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 | R\$ 0,00 | 0 |
| TOTAL | R\$ 10.000,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.994.243,79 | 0,01 | | | | | |

De acordo com os dados acima apresentados, pode-se acompanhar o monitoramento dos Repasses ao Terceiro Setor, considerando ao que já foi empenhado em relação aos valores autorizados na LOA, e o quanto já foi liquidado e pago em relação ao valor orçado, evidenciando a tendência de realização destas despesas no exercício em curso.

17 - INVESTIMENTOS

As despesas com Investimentos são monitoradas com a finalidade de se verificar a tendência de realização desta em relação aos valores autorizados na LOA.

| INVESTIMENTOS | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
| ESPECIFICAÇÃO | DOTAÇÃO ATUALIZADA | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| OBRAS E INSTALAÇÕES | R\$ 5.677.515,87 | R\$ 2.910.271,37 | 51,26 | R\$ 2.119.912,10 | 37,34 | R\$ 2.119.912,10 | 37,34 |
| EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE | R\$ 4.574.977,77 | R\$ 1.937.756,40 | 42,36 | R\$ 1.577.686,68 | 34,49 | R\$ 778.349,18 | 17,01 |
| TOTAL | R\$ 10.252.493,64 | R\$ 4.848.027,77 | 47,29 | R\$ 3.697.598,78 | 36,07 | R\$ 2.898.261,28 | 28,27 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | R\$ 75.994.243,79 | 13,49 | | | | | |

De acordo com os dados acima apresentados, percebe-se o quanto já foi empenhado em relação aos valores autorizados na LOA, e o quanto já foi liquidado e pago em relação ao valor orçado, evidenciando a tendência destas despesas no decorrer do exercício.

18 - LIMITE DOS REPASSES AO LEGISLATIVO (art. 29-A da CF)

Na sequência são apresentadas informações acerca dos repasses realizados ao Poder Legislativo em relação ao limite constitucional permitido.

| LIMITE DOS REPASSES AO LEGISLATIVO (art. 29-A da CF) | |
|---|--------------------------|
| LIMITE DO REPASSE AO LEGISLATIVO | VALOR |
| População do Município | 15.224 |
| Receita Tributária Ampliada Exercício Anterior (I) | R\$ 49.542.297,77 |
| % Máximo permitido para repasse | 7 |
| Valor máximo permitido para repasse | R\$ 3.467.960,84 |
| Valor Atualizado do Orçamento | R\$ 2.598.000,00 |
| Repasso realizado até o período (II) | R\$ 2.598.000,00 |
| % realizado até o período (III=II/I*100) | 5,24 |
| RECEITA TRIBUTÁRIA AMPLIADA EXERCÍCIO ANTERIOR (I) | VALOR |
| RECEITA TRIBUTÁRIA | R\$ 12.253.003,89 |
| Impostos (IPTU, IRRF, ISSQN, ITBI) | R\$ 10.546.366,92 |
| TAXAS | R\$ 1.522.598,75 |
| CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA | R\$ 184.038,22 |
| TRANSFERÊNCIAS | R\$ 37.289.293,88 |
| FPM | R\$ 25.094.186,73 |
| ITR | R\$ 21.829,98 |
| IPI/EXPORTAÇÃO | R\$ 48.766,09 |
| IOF/OURO | R\$ 0,00 |
| ICMS | R\$ 8.280.617,44 |
| IPVA | R\$ 3.840.070,68 |
| CIDE | R\$ 3.822,96 |
| TOTAL | R\$ 49.542.297,77 |

De acordo com os dados demonstrados no quadro acima, constata-se que o valor repassado ao Poder Legislativo foi de R\$ 2.598.000,00, representando assim 5,24% da Receita Tributária Ampliada Exercício Anterior.

19 - REPASSES MENSAIS AO LEGISLATIVO

Para uma evidenciação mais detalhada dos repasses realizados ao Poder Legislativo é apresentado o quadro abaixo:

| REPASSES MENSAIS AO LEGISLATIVO | | | | |
|--|---------------------------------|--------------------------|----------|----------------------------|
| VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE | | R\$ 3.467.960,84 | | |
| VALOR ATUALIZADO DO ORÇAMENTO | | R\$ 2.598.000,00 | | |
| MÊS | CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO | REPASSE REALIZADO | % | RECURSOS DEVOLVIDOS |
| JANEIRO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| FEVEREIRO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| MARÇO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| ABRIL | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| MAIO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| JUNHO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| JULHO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| AGOSTO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| SETEMBRO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| OUTUBRO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 0,00 |
| NOVEMBRO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 400.000,00 |
| DEZEMBRO | R\$ 216.500,00 | R\$ 216.500,00 | 100,00 | R\$ 376.703,05 |
| TOTAL | R\$ 2.598.000,00 | R\$ 2.598.000,00 | 100,00 | R\$ 776.703,05 |

Com as informações apresentadas acima é possível verificar que foram repassados 100% dos valores planejados em relação aos repasses ao Poder Legislativo, evidenciando mensalmente como estes repasses foram realizados.

20 - DESPESAS COM ADIANTAMENTO

As despesas orçamentárias em decorrência da realização de adiantamentos são evidenciadas no quadro abaixo:

| DESPESA COM ADIANTAMENTO | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| DEZEMBRO | | | | | |
| SINTÉTICO | | | | | |
| ADIANTAMENTOS NO MÊS | CONCEDIDO | PENDENTE | UTILIZADO | DEVOLVIDO | |
| | R\$ 23.350,00 | R\$ 0,00 | R\$ 19.129,14 | R\$ 4.220,86 | |
| ANALÍTICO | | | | | |
| ADIANTAMENTOS | CONCEDIDO | PENDENTE | UTILIZADO | DEVOLVIDO | SITUAÇÃO |
| 6418 | R\$ 8.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 7.207,86 | R\$ 792,14 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6424 | R\$ 800,00 | R\$ 0,00 | R\$ 571,20 | R\$ 228,80 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6425 | R\$ 250,00 | R\$ 0,00 | R\$ 198,40 | R\$ 51,60 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6431 | R\$ 3.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.598,60 | R\$ 401,40 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6436 | R\$ 300,00 | R\$ 0,00 | R\$ 275,28 | R\$ 24,72 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6442 | R\$ 1.500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.140,00 | R\$ 360,00 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6466 | R\$ 3.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.880,00 | R\$ 120,00 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6483 | R\$ 500,00 | R\$ 0,00 | R\$ 402,70 | R\$ 97,30 | ENTREGUE NO PRAZO |
| 6517 | R\$ 6.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 3.855,10 | R\$ 2.144,90 | ENTREGUE NO PRAZO |
| TOTAL | R\$ 23.350,00 | R\$ 0,00 | R\$ 19.129,14 | R\$ 4.220,86 | |

21 - AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - PROJETOS

Em relação à análise das Ações Governamentais, nesta são apresentadas as ações tipificadas como Projetos.

| AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - PROJETOS | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
| AÇÃO GOVERNAMENTAL | ORÇADO | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| MELHORIA NAS INSTALAÇÕES DAS UNIDADES ESCOLARES | R\$ 503.000,00 | R\$ 160.841,05 | 31,98 | R\$ 146.409,40 | 29,11 | R\$ 146.409,40 | 29,11 |
| RENOVAÇÃO E/OU AMPLIAÇÃO DA FROTA | R\$ 180.000,00 | R\$ 146.500,00 | 81,39 | R\$ 146.500,00 | 81,39 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| PAVIMENTAÇÕES E RECAPEAMENTOS | R\$ 3.065.235,27 | R\$ 2.074.663,27 | 67,68 | R\$ 1.607.468,56 | 52,44 | R\$ 1.607.468,56 | 52,44 |
| CONSTRUÇÃO DE PISTA DE SKATE | R\$ 598.000,00 | R\$ 297.301,00 | 49,72 | R\$ 78.941,73 | 13,20 | R\$ 78.941,73 | 13,20 |
| ACESSIBILIDADE DE PRÉDIOS E LOCAIS PÚBLICOS | R\$ 152.580,00 | R\$ 2.580,00 | 1,69 | R\$ 2.580,00 | 1,69 | R\$ 2.580,00 | 1,69 |
| REVITALIZAÇÃO DE PRAÇAS, PARQUES E CONGENERES | R\$ 33.000,00 | R\$ 2.262,28 | 6,86 | R\$ 2.262,28 | 6,86 | R\$ 2.262,28 | 6,86 |
| CONSTRUÇÃO DE UNIDADE ESCOLAR | R\$ 1.100.000,00 | R\$ 307.131,85 | 27,92 | R\$ 307.131,85 | 27,92 | R\$ 307.131,85 | 27,92 |
| REFORMA E MANUTENÇÃO EM CALÇADAS, MUROS E AFINS | R\$ 1.000,00 | R\$ 516,98 | 51,70 | R\$ 516,98 | 51,70 | R\$ 516,98 | 51,70 |
| TOTAL | R\$ 5.632.815,27 | R\$ 2.991.796,43 | 53,11 | R\$ 2.291.810,80 | 40,69 | R\$ 2.145.310,80 | 38,09 |

De acordo com as informações acima, é possível verificar o comportamento da execução orçamentária em relação aos seus valores empenhados, liquidados e pagos em comparação com o valor da dotação atualizada, representando através de percentuais quanto já foi executado em cada etapa da despesa orçamentária por ação governamental até o presente momento.

22 - AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - ATIVIDADES

Dando continuidade na análise das Ações Governamentais nesta são apresentadas as ações tipificadas como Atividades.

| AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS – ATIVIDADES | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|----------|
| AÇÃO GOVERNAMENTAL | ORÇADO | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| GESTÃO EDUCACIONAL E PEDAGÓGICA | R\$ 21.295.429,00 | R\$ 20.116.201,52 | 94,46 | R\$ 19.992.186,81 | 93,88 | R\$ 19.175.026,92 | 90,04 |
| DISTRIBUIÇÃO DE MERENDA ESCOLAR | R\$ 5.492.880,53 | R\$ 3.797.083,75 | 69,13 | R\$ 3.796.006,69 | 69,11 | R\$ 3.795.006,13 | 69,09 |
| OPERAÇÃO DO TRANSPORTE ESCOLAR DA REDE PÚBLICA | R\$ 5.084.831,64 | R\$ 4.860.462,10 | 95,59 | R\$ 4.860.462,10 | 95,59 | R\$ 4.860.462,10 | 95,59 |
| AUXILIO TRANSPORTE A ESTUDANTE | R\$ 824.800,00 | R\$ 824.792,45 | 100,00 | R\$ 821.874,10 | 99,65 | R\$ 776.721,65 | 94,17 |
| CAPACITAÇÃO E VALORIZAÇÃO DOS PROFESSORES | R\$ 46.517,40 | R\$ 5.976,00 | 12,85 | R\$ 5.677,20 | 12,20 | R\$ 5.677,20 | 12,20 |
| ATIVIDADES EXTRAS CURRICULARES, FESTAS, DESFILES E OUTRAS COMEMORAÇÕES CÍVICAS | R\$ 56.000,00 | R\$ 35.471,11 | 63,34 | R\$ 35.471,05 | 63,34 | R\$ 35.471,05 | 63,34 |
| ADIANTAMENTO PARA VIAGENS, DIÁRIAS E PRONTO PAGAMENTO | R\$ 495.500,00 | R\$ 457.310,96 | 92,29 | R\$ 457.310,96 | 92,29 | R\$ 457.310,96 | 92,29 |
| PUBLICIDADE E PROPAGANDA OFICIAL | R\$ 46.000,00 | R\$ 14.043,50 | 30,53 | R\$ 14.043,50 | 112,00 | R\$ 14.043,50 | 30,53 |
| MANUTENÇÃO DO GABINETE DO PREFEITO E ASSESSORIAS | R\$ 280.300,00 | R\$ 180.890,07 | 64,53 | R\$ 180.890,07 | 64,53 | R\$ 180.125,07 | 64,26 |
| MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E CAMPANHAS DE PROMOÇÃO | R\$ 316.977,80 | R\$ 211.653,10 | 66,77 | R\$ 206.076,29 | 65,01 | R\$ 205.827,89 | 64,93 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
| MANUTENÇÃO DO FUNCIONAMENTO DO PAÇO MUNICIPAL | R\$ 6.581.634,35 | R\$ 6.279.613,01 | 95,41 | R\$ 6.134.957,47 | 93,21 | R\$ 5.853.634,10 | 88,94 |
| MANUTENÇÃO DO CONTROLE INTERNO | R\$ 72.000,00 | R\$ 33.759,85 | 46,89 | R\$ 33.759,85 | 46,89 | R\$ 32.101,21 | 44,59 |
| INCENTIVO E PROMOÇÃO A CULTURA LOCAL | R\$ 748.892,00 | R\$ 599.429,98 | 80,04 | R\$ 594.158,38 | 79,34 | R\$ 586.027,56 | 78,25 |
| AÇÕES DE INCENTIVO AO TURISMO E EVENTOS | R\$ 431.900,00 | R\$ 12.923,90 | 2,99 | R\$ 12.923,90 | 2,99 | R\$ 12.923,90 | 2,99 |
| AÇÕES DE INCENTIVO A PRÁTICA DE ESPORTES | R\$ 536.500,00 | R\$ 268.717,71 | 50,09 | R\$ 258.614,69 | 48,20 | R\$ 258.614,69 | 48,20 |
| MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DA GUARDA-MUNICIPAL | R\$ 2.444.932,24 | R\$ 2.100.352,92 | 85,91 | R\$ 2.023.302,99 | 82,75 | R\$ 1.949.154,90 | 79,72 |
| MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS URBANOS | R\$ 4.196.400,00 | R\$ 3.965.422,11 | 94,50 | R\$ 3.711.543,34 | 88,45 | R\$ 3.619.072,39 | 86,24 |
| MANUTENÇÃO DA COLETA E TRANSBORDO DO LIXO | R\$ 3.252.200,00 | R\$ 2.976.759,71 | 91,53 | R\$ 2.735.116,24 | 84,10 | R\$ 2.714.963,11 | 83,48 |
| CONSERVAÇÃO DAS ESTRADAS E PATRULHA RURAL | R\$ 3.900.000,00 | R\$ 2.850.500,20 | 73,09 | R\$ 2.793.200,89 | 71,62 | R\$ 2.728.737,81 | 69,97 |
| MANUTENÇÃO DA CASA DA AGRICULTURA | R\$ 560.000,00 | R\$ 337.133,44 | 60,20 | R\$ 335.218,36 | 59,86 | R\$ 331.121,63 | 59,13 |
| AÇÕES DE GESTÃO AMBIENTAL | R\$ 1.796.336,00 | R\$ 488.612,05 | 27,20 | R\$ 133.431,96 | 7,43 | R\$ 17.431,96 | 0,97 |
| MANUTENÇÃO DO FMDCA | R\$ 433.613,92 | R\$ 243.822,35 | 56,23 | R\$ 218.684,83 | 50,43 | R\$ 216.133,01 | 49,84 |
| ATENDIMENTO POR MEIO DO TERCEIRO SETOR | R\$ 1.216.383,00 | R\$ 1.091.208,49 | 89,71 | R\$ 1.087.704,49 | 89,42 | R\$ 1.087.704,49 | 89,42 |
| MANUTENÇÃO DO FMAS E SUPORTE AOS PROGRAMAS SOCIAIS | R\$ 3.291.715,00 | R\$ 3.251.739,73 | 98,79 | R\$ 3.244.983,57 | 98,58 | R\$ 3.185.703,07 | 96,78 |
| MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DO CRAS | R\$ 291.307,47 | R\$ 132.018,66 | 45,32 | R\$ 97.996,73 | 33,64 | R\$ 97.996,73 | 33,64 |
| ATENDIMENTO A SITUAÇÕES DE RISCO E ROMPIMENTO DE VÍNCULO | R\$ 195.000,00 | R\$ 137.088,00 | 70,30 | R\$ 137.088,00 | 70,30 | R\$ 137.088,00 | 70,30 |

| | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| ATENDIMENTO EM UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE | R\$ 17.831.073,29 | R\$ 13.570.967,29 | 76,11 | R\$ 12.565.902,57 | 70,47 | R\$ 12.464.526,59 | 69,90 |
| ATENDIMENTO HOSPITALAR E AMBULATORIAL | R\$ 3.932.939,33 | R\$ 3.641.472,42 | 92,59 | R\$ 3.496.314,08 | 88,90 | R\$ 3.445.148,47 | 87,60 |
| ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA BÁSICA E ESPECIALIZADA | R\$ 104.644,50 | R\$ 74.797,47 | 71,48 | R\$ 74.797,47 | 71,48 | R\$ 41.260,22 | 39,43 |
| MANUTENÇÃO DO SAMU MUNICIPAL | R\$ 837.936,40 | R\$ 706.326,87 | 84,29 | R\$ 588.507,26 | 70,23 | R\$ 574.251,93 | 68,53 |
| VACINAÇÃO E CONTROLE DE VETORES | R\$ 49.291,97 | R\$ 25.186,65 | 51,10 | R\$ 25.186,65 | 51,10 | R\$ 25.186,65 | 51,10 |
| MANUTENÇÃO DA ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA | R\$ 206.870,42 | R\$ 134.278,15 | 64,91 | R\$ 128.713,83 | 62,22 | R\$ 126.480,15 | 61,14 |
| MANUTENÇÃO DA VISA | R\$ 496.260,00 | R\$ 216.603,04 | 43,65 | R\$ 215.491,09 | 43,42 | R\$ 97.815,99 | 19,71 |
| SUORTE ADMINISTRATIVO AS UNIDADES ESCOLARES | R\$ 772.800,00 | R\$ 621.443,43 | 80,41 | R\$ 542.380,77 | 70,18 | R\$ 540.287,45 | 69,91 |
| APOIO AO ENSINO TÉCNICO EM PARCERIA COM ETEC | R\$ 23.000,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| MANUTENÇÃO TRÂNSITO | R\$ 600.200,00 | R\$ 150.856,29 | 25,13 | R\$ 150.505,04 | 25,08 | R\$ 149.484,47 | 24,91 |
| ENFRENTAMENTO DA EMERGÊNCIA COVID19 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL | R\$ 489.869,78 | R\$ 260.049,26 | 53,09 | R\$ 119.229,26 | 24,34 | R\$ 119.229,26 | 24,34 |
| PLANO DE AÇÃO PNAB - LEI ALDIR BLANC | R\$ 130.118,79 | R\$ 6.500,00 | 5,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | R\$ 89.363.054,83 | R\$ 74.681.467,54 | 83,57 | R\$ 71.829.712,48 | 80,38 | R\$ 69.917.752,21 | 78,24 |

De acordo com as informações acima, é possível verificar o comportamento da execução orçamentária em relação aos seus valores empenhados, liquidados e pagos em comparação com o valor da dotação atualizada, representando através de percentuais quanto já foi executado em cada etapa da despesa orçamentária por ação governamental até o presente momento.

23 - AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - OPERAÇÕES ESPECIAIS

Na análise das Ações Governamentais tipificadas como Operações Especiais, é importante reforçar que este tipo de ação governamental não resulta em entrega de produtos à sociedade, como ocorre com as ações governamentais tipificadas como Projetos e Atividades. Para acompanhar a execução orçamentária destas ações governamentais, é apresentado o quadro abaixo.

| AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - OPERAÇÕES ESPECIAIS | | | | | | | |
|---|------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| AÇÃO GOVERNAMENTAL | ORÇADO | EMPENHADO | % | LIQUIDADO | % | PAGO | % |
| RECOLHIMENTO DO PASEP | R\$ 823.200,00 | R\$ 823.137,33 | 99,99 | R\$ 821.050,73 | 99,74 | R\$ 821.050,73 | 99,74 |
| PARCELAMENTOS E AMORTIZAÇÕES DE DÍVIDAS | R\$ 150.000,00 | R\$ 56.943,97 | 37,96 | R\$ 56.943,97 | 37,96 | R\$ 56.943,97 | 37,96 |
| PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS | R\$ 1.067.926,54 | R\$ 1.067.917,54 | 100,00 | R\$ 1.067.917,54 | 100,00 | R\$ 1.067.917,54 | 100,00 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 | R\$ 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | R\$ 2.041.126,54 | R\$ 1.947.998,84 | 95,44 | R\$ 1.945.912,24 | 95,34 | R\$ 1.945.912,24 | 95,34 |

24 - AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO

Nesta análise é apresentada a movimentação contábil do Almojarifado ocorrida até o momento.

| AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DE ALMOXARIFADO | | | | | |
|--|----------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| ALMOXARIFADO | SALDO INICIAL | ENTRADAS | DESCONTO | SAÍDAS | SALDO ATUAL |
| COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS | R\$ 0,00 | R\$ 1.778,53 | R\$ 0,00 | R\$ 1.778,53 | R\$ 0,00 |
| COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES PARA OUTRAS FINALIDADES | R\$ 0,00 | R\$ 14,90 | R\$ 0,00 | R\$ 14,90 | R\$ 0,00 |
| GÁS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS | R\$ 99,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 99,00 |
| ALIMENTOS PARA ANIMAIS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO | R\$ 104.501,66 | R\$ 23.095,65 | R\$ 0,00 | R\$ 34.478,55 | R\$ 93.118,76 |
| MATERIAL FARMACOLOGICO | R\$ 926.150,49 | R\$ 38.322,82 | R\$ 0,00 | R\$ 37.685,36 | R\$ 926.787,95 |
| MATERIAL ODONTOLÓGICO | R\$ 2.474,32 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 10,39 | R\$ 2.463,93 |
| MATERIAL QUÍMICO | R\$ 1.549,72 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 24,80 | R\$ 1.524,92 |
| MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO | R\$ 0,00 | R\$ 1.208,80 | R\$ 0,00 | R\$ 1.208,80 | R\$ 0,00 |
| MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS | R\$ 79,80 | R\$ 831,00 | R\$ 0,00 | R\$ 831,00 | R\$ 79,80 |
| MATERIAL DE EXPEDIENTE | R\$ 17.980,46 | R\$ 11.296,02 | R\$ 0,00 | R\$ 10.044,94 | R\$ 19.231,54 |
| MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS | R\$ 2.658,60 | R\$ 388,00 | R\$ 0,00 | R\$ 233,60 | R\$ 2.813,00 |
| MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINÁRIO | R\$ 0,00 | R\$ 344,00 | R\$ 0,00 | R\$ 344,00 | R\$ 0,00 |
| MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM | R\$ 21,00 | R\$ 3.137,50 | R\$ 0,00 | R\$ 3.137,50 | R\$ 21,00 |
| MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO | R\$ 0,00 | R\$ 171,56 | R\$ 0,00 | R\$ 171,56 | R\$ 0,00 |
| MATERIAL DE COPA E COZINHA | R\$ 9.398,59 | R\$ 1.629,86 | R\$ 0,00 | R\$ 3.018,07 | R\$ 8.010,38 |
| MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUÇÃO DE HIGIENIZAÇÃO | R\$ 206.926,31 | R\$ 37.955,10 | R\$ 0,00 | R\$ 41.593,00 | R\$ 203.288,41 |

| | | | | | |
|--|-------------------------|----------------|----------|----------------|------------------|
| UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS | R\$ 0,00 | R\$ 1.845,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.845,00 | R\$ 0,00 |
| MATERIAL DE CONSTRUÇÃO E MANUTENÇÃO PREDIAL | R\$ 142.671,11 | R\$ 42.931,80 | R\$ 0,00 | R\$ 40.721,51 | R\$ 144.881,40 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS | R\$ 3.055,55 | R\$ 8.586,53 | R\$ 0,00 | R\$ 7.931,52 | R\$ 3.710,56 |
| MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO | R\$ 47.516,57 | R\$ 596,78 | R\$ 0,00 | R\$ 1.916,43 | R\$ 46.196,92 |
| MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA | R\$ 120,75 | R\$ 7.736,00 | R\$ 0,00 | R\$ 7.736,00 | R\$ 120,75 |
| MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO | R\$ 1.646,69 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 1.646,69 |
| SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS | R\$ 2.800,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 2.800,00 |
| MATERIAL PARA PRODUÇÃO INDUSTRIAL | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| MATERIAL LABORATORIAL | R\$ 114.713,18 | R\$ 13.060,60 | R\$ 0,00 | R\$ 6.274,08 | R\$ 121.499,70 |
| MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR | R\$ 483.967,52 | R\$ 16.600,76 | R\$ 0,00 | R\$ 20.650,92 | R\$ 479.917,36 |
| SOBRESSALENTES DE ARMAMENTO | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS | R\$ 0,00 | R\$ 1.840,50 | R\$ 0,00 | R\$ 1.840,50 | R\$ 0,00 |
| FERRAMENTAS | R\$ 1.746,35 | R\$ 2.336,75 | R\$ 0,00 | R\$ 2.581,75 | R\$ 1.501,35 |
| MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E AFINS | R\$ 0,00 | R\$ 291,60 | R\$ 0,00 | R\$ 291,60 | R\$ 0,00 |
| BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSÍGNIAS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| ENXOVAL | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| VACINAS | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| TOTAL | R\$ 2.070.077,67 | R\$ 216.000,06 | R\$ 0,00 | R\$ 226.364,31 | R\$ 2.059.713,42 |

De acordo com as informações inseridas na tabela acima, é possível verificar o comportamento em termos de entradas e saídas realizadas no mês de dezembro de 2024.

25 - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

O valor da Receita Corrente Líquida para o mês de dezembro de 2024 é de R\$ 75.994.243,79 (setenta e cinco milhões, novecentos e noventa e quatro mil, duzentos e quarenta e três reais e setenta e nove centavos).

Pinhalzinho, 03 de fevereiro de 2025.

Leônidas Costa Paixão
(Agente de Controle Interno)