

MUNICÍPIO DE ATIBAIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE DE 2024

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

RS 1.00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	399.675.900,00	399.675.900,00	56.769.899,98	14,20
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	203.022.500,00	203.022.500,00	24.238.733,60	11,94
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	35.439.300,00	35.439.300,00	5.251.195,77	14,82
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	124.675.200,00	124.675.200,00	19.963.260,03	16,01
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	36.538.900,00	36.538.900,00	7.316.710,58	20,02
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	361.251.900,00	361.251.900,00	85.093.222,68	23,56
Cota-Parte FPM	119.376.700,00	119.376.700,00	26.094.638,75	21,86
Cota-Parte ITR	171.700,00	171.700,00	4.995,39	2,91
Cota-Parte IPVA	73.491.300,00	73.491.300,00	33.897.704,69	46,12
Cota-Parte ICMS	167.392.300,00	167.392.300,00	24.929.977,78	14,89
Cota-Parte IPI-Exportação	819.900,00	819.900,00	165.906,07	20,23
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	760.927.800,00	760.927.800,00	141.863.122,66	18,64

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 (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	104.417.030,00	104.404.030,00	24.280.823,80	23,26	13.006.540,25	12,46	11.202.831,50	10,73	11.274.283,55
Despesas Correntes	101.315.530,00	100.707.530,00	20.901.722,74	20,75	13.006.540,25	12,92	11.202.831,50	11,12	7.895.182,49
Despesas de Capital	3.101.500,00	3.696.500,00	3.379.101,06	91,41	-	-	-	-	3.379.101,06
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	82.220.400,00	82.233.400,00	41.069.791,08	49,94	17.912.625,13	21,78	13.254.137,69	16,12	23.157.165,95
Despesas Correntes	82.142.500,00	82.142.500,00	41.069.791,08	50,00	17.912.625,13	21,81	13.254.137,69	16,14	23.157.165,95
Despesas de Capital	77.900,00	90.900,00	-	-	-	-	-	-	-
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	2.900.000,00	2.900.000,00	862.888,81	29,75	415.491,60	14,33	298.960,00	10,31	447.397,21
Despesas Correntes	2.900.000,00	2.900.000,00	862.888,81	29,75	415.491,60	14,33	298.960,00	10,31	447.397,21
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	895.400,00	895.400,00	185.032,20	20,66	159.565,67	17,82	113.326,77	12,66	25.466,53
Despesas Correntes	895.400,00	895.400,00	185.032,20	20,66	159.565,67	17,82	113.326,77	12,66	25.466,53
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	3.228.430,00	3.228.430,00	509.937,18	15,80	482.421,53	14,94	417.938,71	12,95	27.515,65
Despesas Correntes	3.176.430,00	3.176.430,00	508.877,18	16,02	482.421,53	15,19	417.938,71	13,16	26.455,65
Despesas de Capital	52.000,00	52.000,00	1.060,00	2,04	-	-	-	-	1.060,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	199.500,00	199.500,00	28.532,79	14,30	26.375,79	13,22	1.081,44	0,54	2.157,00
Despesas Correntes	199.500,00	199.500,00	28.532,79	14,30	26.375,79	13,22	1.081,44	0,54	2.157,00
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	147.500,00	147.500,00	1.262,75	0,86	951,00	0,64	951,00	0,64	311,75
Despesas Correntes	147.500,00	147.500,00	1.262,75	0,86	951,00	0,64	951,00	0,64	311,75
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	194.008.260,00	194.008.260,00	66.938.268,61	34,50	32.003.970,97	16,50	25.289.227,11	13,04	34.934.297,64

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS</u>	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS
	(d)	(e)	(f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	66.938.268,61	32.003.970,97	25.289.227,11
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)			
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)			
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)			
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	66.938.268,61	32.003.970,97	25.289.227,11
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			21.279.468,40
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)			
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII) ¹	45.658.800,21	10.724.502,57	
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)			
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)	47,19	22,56	

<u>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</u>	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) ¹ (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2024 (saldo final = XIXd)					
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)					

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
<u>EXERCÍCIO DO EMPENHO²</u>	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIII d)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)), se < 0, então (r) = (0)	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 (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2024	21.279.468,40	66.938.268,61	45.658.800,21							
Empenhos de 2023	102.119.438,79	175.295.436,55	73.175.997,76	4.374.726,65	-	-	4.047.331,90	310.618,08	16.776,67	73.159.221,09
Empenhos de 2022	92.046.973,25	158.836.831,75	66.789.858,50	3.630.911,91	-	-	3.557.367,57	-	73.544,34	66.716.314,16
Empenhos de 2021	80.313.736,80	127.386.163,94	47.072.427,14	3.815.958,44	-	-	3.595.403,99	0,00	220.554,45	46.851.872,69
Empenhos de 2020 e anteriores	65.450.649,68	108.361.362,47	42.910.712,79	2.870.290,58	-	-	2.834.790,60	-	35.499,98	42.875.212,81
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)										
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)										

<u>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</u>	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) ¹ (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)					

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)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	28.672.940,00	28.672.940,00	7.664.055,29	26,73
Proveniente da União	26.663.210,00	26.663.210,00	5.464.435,09	20,49
Proveniente dos Estados	2.009.730,00	2.009.730,00	2.199.620,20	109,45
Proveniente de outros Municípios	-	-	-	-
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	3.000.000,00	3.000.000,00	-	-
OUTRAS RECEITAS (XXX)	1.821.600,00	1.821.600,00	180.483,55	9,91
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	33.494.540,00	33.494.540,00	7.844.538,84	23,42

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	16.528.185,00	21.362.773,32	6.024.953,46	28,20	1.449.985,49	6,79	1.389.117,77	6,50	4.574.967,97
Despesas Correntes	13.524.185,00	17.769.773,32	5.719.963,46	32,19	1.449.985,49	8,16	1.389.117,77	7,82	4.269.977,97
Despesas de Capital	3.004.000,00	3.593.000,00	304.990,00	8,49	-	-	-	-	304.990,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	14.309.560,00	14.820.410,00	5.413.007,16	36,52	2.455.135,50	16,57	1.836.425,37	12,39	2.957.871,66
Despesas Correntes	14.309.560,00	14.820.410,00	5.413.007,16	36,52	2.455.135,50	16,57	1.836.425,37	12,39	2.957.871,66
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	1.203.195,00	1.203.195,00	714.844,70	59,41	347.063,13	28,85	275.222,29	22,87	367.781,57
Despesas Correntes	1.203.195,00	1.203.195,00	714.844,70	59,41	347.063,13	28,85	275.222,29	22,87	367.781,57
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	1.704.620,00	1.704.620,00	254.812,49	14,95	241.349,19	14,16	240.838,01	14,13	13.463,30
Despesas Correntes	1.704.620,00	1.704.620,00	254.812,49	14,95	241.349,19	14,16	240.838,01	14,13	13.463,30
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	843.720,00	1.228.726,89	228.605,36	18,61	55.524,04	4,52	55.524,04	4,52	173.081,32
Despesas Correntes	843.720,00	1.228.726,89	228.605,36	18,61	55.524,04	4,52	55.524,04	4,52	173.081,32
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	1.185.260,00	1.246.667,00	1.133.849,02	90,95	61.407,00	4,93	61.407,00	4,93	1.072.442,02
Despesas Correntes	1.185.260,00	1.246.667,00	1.133.849,02	90,95	61.407,00	4,93	61.407,00	4,93	1.072.442,02
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	35.774.540,00	41.566.392,21	13.770.072,19	33,13	4.610.464,35	11,09	3.858.534,48	9,28	9.159.607,84

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	120.945.215,00	125.766.803,32	30.305.777,26	24,10	14.456.525,74	11,49	12.591.949,27	10,01	15.849.251,52
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	96.529.960,00	97.053.810,00	46.482.798,24	47,89	20.367.760,63	20,99	15.090.563,06	15,55	26.115.037,61
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	4.103.195,00	4.103.195,00	1.577.733,51	38,45	762.554,73	18,58	574.182,29	13,99	815.178,78
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	2.600.020,00	2.600.020,00	439.844,69	16,92	400.914,86	15,42	354.164,78	13,62	38.929,83
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	4.072.150,00	4.457.156,89	738.542,54	16,57	537.945,57	12,07	473.462,75	10,62	200.596,97
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	199.500,00	199.500,00	28.532,79	14,30	26.375,79	13,22	1.081,44	0,54	2.157,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	1.332.760,00	1.394.167,00	1.135.111,77	81,42	62.358,00	4,47	62.358,00	4,47	1.072.753,77
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	229.782.800,00	235.574.652,21	80.708.340,80	34,26	36.614.435,32	15,54	29.147.761,59	12,37	44.093.905,48

FONTE: Sistema PRESCON, Secretaria de Planejamento e Finanças, 11/03/2024, 09h03

Notas:

¹Nos 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.

²Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados. A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados.

Sara Barbosa de Lima
Contadora
CRC SP 302210/O-9

Antonia Aparecida Cintra
Chefe da Divisão de Controladoria
CRC 1SP 199.780/O-0

Marcelo Martiniano Bernardes
Controlador Interno

Kellen Maria Sartori
Secretário de Planej. e Finanças

Emil Uno
Prefeito Municipal