



Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade	2
Relatórios Contábeis	2

Expediente

Produção editorial: **DIÁRIO OFICIAL**.

Este documento é veiculado exclusivamente na forma eletrônica.

Acervo

Esta e outras edições poderão ser consultadas no seguinte endereço eletrônico:

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

As consultas são gratuitas e não necessitam de cadastros

Entidades

Câmara Municipal de Ubarana

CNPJ: 65.709.404/0001-02

Telefone: (17) 3807-1138

Celular:

E-mail: camara@camaraubarana.sp.gov.br

Rua Alfredo Martins de Souza, nº 570 - Centro - CEP: 15225-000

Ubarana - SP

Site: <https://camaraubarana.sp.gov.br/>

Prefeitura Municipal De Ubarana

CNPJ: 65.708.786/0001-41

Telefone: (17) 3807-8700

Celular:

E-mail: secretaria@ubarana.sp.gov.br

Rua João Virgínio dos Santos, nº 505 - Centro - CEP: 15225-000

Ubarana - SP

Site: www.ubarana.sp.gov.br



Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

Rua Joao V. dos Santos, 505

65708786/0001-41

Exercício: 2023

DEMONSTRATIVO MENSAL DOS RECURSOS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA DO ARTIGO 162 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/1988

Dezembro

CONSOLIDADO

Página 1

Código	Especificação	Saldo Anterior	MES	T O T A L
RECEITA TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO				
1112.50.0.1.00.00	IPTU-PRINCIPAL	312.294,46	26.736,78	339.031,24
1112.50.0.1.00.02	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL	54.827,04	4.368,00	59.195,04
1112.53.0.1.00.00	ITBI- PRINCIPAL	177.226,91	14.647,77	191.874,68
1113.03.1.1.00.00	IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	546.250,07	86.801,31	633.051,38
1113.03.4.1.00.00	IRRF-OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	123.018,25	47.555,46	170.573,71
1114.51.1.1.00.01	ISS - PRINCIPAL	1.522.674,60	166.767,83	1.689.442,43
1121.01.0.1.00.00	TAXAS INSPEÇÃO, CONTR.FISCAL.-PRINCIPAL	38.276,56	1.291,89	39.568,45
1121.01.0.1.00.02	TAXA DE LICENÇA ATIV. COMERCIAL EVENTUAL/AMBULANTE	7.837,38	388,32	8.225,70
1121.01.0.1.00.03	TAXA DE FUNCIONAMENTO DE ESTAB.HORÁRIO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00
1121.01.0.1.00.04	TAXA DE LICENÇA P/FUNC. DE TORRES DE TELEFONIA	0,00	0,00	0,00
1121.01.0.1.00.05	TAXA DE APROVAÇÃO DE PROJETOS DE CONSTRUÇÃO CIVIL	1.615,38	282,22	1.897,60
1121.01.0.1.00.06	OUTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DE PODE DE POLÍCIA	22.320,83	832,82	23.153,65
1121.50.0.1.00.01	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	4.165,13	0,00	4.165,13
1122.01.0.1.00.01	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - EXPEDIENTE	384,96	90,85	475,81
1122.01.0.1.00.02	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - DIVERSOS	19.482,90	2.390,41	21.873,31
1122.01.0.1.00.03	TAXA DE MANUT. DE ACESSO A IMÓVEL URBANO	55.074,15	4.122,22	59.196,37
1122.01.0.1.00.04	TAXAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - COLETA DE LIXO	48.371,43	4.009,71	52.381,14
1122.01.0.1.00.06	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS-CENTRO DE LAZER	213.804,41	23.254,77	237.059,18
Sub Total		3.147.624,46	383.540,36	3.531.164,82
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO				
1711.51.1.1.00.00	COTA-PARTE FPM-COTA MESAL - PRINCIPAL	12.459.841,96	1.355.590,58	13.815.432,54
1711.51.2.1.00.01	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS 1% JULHO	602.771,46	0,00	602.771,46
1711.51.2.1.00.02	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS-1%DEZEMBRO	0,00	601.008,50	601.008,50
1711.52.0.1.00.00	COTA-PARTE ITR- PRINCIPAL	668.524,02	24.663,70	693.187,72
Sub Total		13.731.137,44	1.981.262,78	15.712.400,22
TRANSFERÊNCIA DO ESTADO				
1721.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	13.172.155,40	1.296.016,15	14.468.171,55
1721.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	917.783,13	54.048,36	971.831,49
1721.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	75.961,30	7.638,16	83.599,46
Sub Total		14.165.899,83	1.357.702,67	15.523.602,50
RECEITA TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO - MULTAS E JUROS				
1112.50.0.2.00.01	IPTU - MULTAS E JUROS DE MORA	1.217,44	688,02	1.905,46
1112.53.0.2.00.01	ITBI - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00
1114.51.1.2.00.01	ISS - MULTAS E JUROS DE MORA	4.231,53	330,28	4.561,81
1121.01.0.2.00.01	MULTAS E JUROS DE TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	7.378,95	1.288,27	8.667,22
Sub Total		12.827,92	2.306,57	15.134,49
RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS				
1112.50.0.3.00.01	IPTU - DÍVIDA ATIVA	102.014,88	5.443,86	107.458,74
1112.53.0.3.00.01	ITBI - DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	0,00
1114.51.1.3.00.01	ISS - DÍVIDA ATIVA	24.038,80	79,54	24.118,34
1121.01.0.3.00.01	DÍVIDA ATIVA-TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E			



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

Rua Joao V. dos Santos, 505

65708786/0001-41

Exercício: 2023

DEMONSTRATIVO MENSAL DOS RECURSOS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA DO ARTIGO 162 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/1988

Dezembro

CONSOLIDADO

Página 2

Código	Especificação	Saldo Anterior	MES	TOTAL
RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS				
	FISCALIZAÇÃO	56.514,98	2.442,88	58.957,86
	Sub Total	182.568,66	7.966,28	190.534,94
RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS - MULTAS E JUROS				
1112.50.0.4.00.01	IPU - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS DE MORA	49.902,75	2.788,50	52.691,25
1112.53.0.4.00.01	ITBI - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	0,00	0,00
1114.51.1.4.00.01	ISS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS DE MORA	32.253,79	90,47	32.344,26
1121.01.0.4.00.01	MULTA JUROS DE DÍVIDA ATIVA-TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FI	33.751,72	2.456,86	36.208,58
	Sub Total	115.908,26	5.335,83	121.244,09
DEDUÇÕES PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB				
9510.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-5.428.978,50	-547.591,17	-5.976.569,67
	Sub Total	-5.428.978,50	-547.591,17	-5.976.569,67
Total		25.926.988,07	3.190.523,32	29.117.511,39

UBARANA, 31 de dezembro de 2023

Vanderlei Rodrigues da Cruz
Prefeito Municipal

Débora Vânia da Silva Siqueira
Contadora - CRC: 1SP217036/O-8/SP

Carlos Roberto Manenti
Tesoureiro



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura do Município de Interesse Turístico de Ubarana

Edição nº 508

Ano 2024

Página 4 de 20

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Quarta-feira, 31 de Janeiro de 2024

Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

Rua Joao V. dos Santos, 505

65708786/0001-41

Ensino Exercício: 2023

Anexo IX

Período: 01/10/2023 até 31/12/2023

Quadro Resumo da Aplicação Em Educação

R\$ 1

Receitas e Aplicações Mínimas

RECEITAS DE IMPOSTOS		Valor	FUNDEF		Valor
Impostos Próprios		3.306.248,34	Saldo de Exer.Anteriores		0,00
Transferências Constitucionais		31.236.002,72	Aplicações Financeiras		0,00
Total da Receita de Impostos		34.542.251,06	Total do FUNDEF		0,00
CONSTITUIÇÃO FEDERAL		Valor	LEINº 9424, de 24/12/96		Valor
Aplicação mínima de 25% das Receitas de Impostos, conforme artigo 212		8.635.562,77	Magistério - mínimo de 60%		0,00
			Total - 100% dos recursos		0,00
FUNDEB		Valor	RECURSOS VINCULADOS		Valor
Transferências do Exercício - exceto VAAR (I)		6.413.891,08	Recebidos no Exercício		1.447.361,35
Transferências do Exercício - VAAR		0,00	Saldo de Exer.Anteriores		2.520.022,68
Aplicações Financeiras - exceto VAAR (II)		31.677,46	Total de Rec.Vinculados		3.967.384,03
Aplicações Financeiras - VAAR		0,00	APLICAÇÃO TOTAL DE 100% Eventual saldo não aplicado		
Total do FUNDEB		6.445.568,54	deverá ser aplicado no exercício seguinte		
LEINº 14.113, DE 25/12/2020		Valor			
Magistério - art.26 - mínimo 70% (I+II)		4.511.897,98			
Aplicação total - art.25, §3º - mínima de 90% (I+II)		5.801.011,69			
Recursos Próprios - Ed. Básica		Empenhado	%	Liquidado	%
Recursos Próprios - Ed. Básica		8.992.874,83	26,03 %	8.992.874,83	26,03 %
FUNDEF		Empenhado	%	Liquidado	%
Magistério		5.270.848,49	81,77 %	5.270.848,49	81,77 %
Outras		1.174.720,05	0,00 %	1.174.720,05	0,00 %
Total		6.445.568,54	100,00 %	6.445.568,54	100,00 %
FUNDEF EXERC.ANTERIORES		Empenhado	%	Liquidado	%
Magistério		0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Total		0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Recursos Próprios - Ed. Básica		Empenhado	%	Liquidado	%
Recursos Próprios - Ed. Básica		8.992.874,83	26,03 %	8.992.874,83	26,03 %
FUNDEF		Empenhado	%	Liquidado	%
Magistério		5.270.848,49	81,77 %	5.270.848,49	81,77 %
Outras		1.174.720,05	0,00 %	1.174.720,05	0,00 %
Total		6.445.568,54	100,00 %	6.445.568,54	100,00 %
FUNDEF EXERC.ANTERIORES		Empenhado	%	Liquidado	%
Magistério		0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Total		0,00	0,00 %	0,00	0,00 %



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura do Município de Interesse Turístico de Ubarana

Edição nº 508
Ano 2024
Página 5 de 20

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Quarta-feira, 31 de Janeiro de 2024



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

Rua Joao V. dos Santos, 505

65708786/0001-41

Ensino Exercício: 2023

Anexo IX

Período: 01/10/2023 até 31/12/2023

Quadro Resumo da Aplicação Em Educação

R\$ 1



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura do Município de Interesse Turístico de Ubarana

Edição nº 508

Ano 2024

Página 6 de 20

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Quarta-feira, 31 de Janeiro de 2024

Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

Rua Joao V. dos Santos, 505

65708786/0001-41

Ensino Exercício: 2023

Anexo II

Período: 01/10/2023 até 31/12/2023

Relatório das Receitas Vinculadas de Educação

R\$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.	Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
RECEITAS VINCULADAS (EXCETO FUNDEB)					
02		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	97.000,00	220.067,30	220.067,30
230	003	TRANSP. ALUNO ENSINO MÉDIO	47.000,00	76.957,30	76.957,30
02	230	003 17245101 - TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	47.000,00	76.957,30	76.957,30
230	004	MERENDA ALUNO ENSINO MÉDIO	50.000,00	143.110,00	143.110,00
02	230	004 17245101 - TRANSF. CONVÊNIOS ESTADOS PROGRAMA EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	50.000,00	143.110,00	143.110,00
05		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	1.093.682,00	1.257.596,00	1.227.294,05
200	002	FNDE - PNAE Merenda Escolar	124.362,00	163.276,00	162.980,40
05	200	002 17145201 - TRANSF.PROGRAMA NACIONAL ALIMENTAÇÃO ESCOLA- PNAE-PRINCIPAL	124.362,00	163.276,00	162.980,40
200	004	FNDE - PDDE	1.320,00	1.320,00	1.160,00
05	200	004 17145101 - TRANSF.FNDE-PROGR.DINH.DIRETO ESCOLA-PDDE-PRINCIPAL	1.320,00	1.320,00	1.160,00
210	005	FNDE - Apoio a Creches	1.000,00	1.000,00	0,00
05	210	005 17149901 - OUTRAS TRANSF.DIRET.FUNDO NAC. DESENV.ED.-FNDE-PRINCIPAL	1.000,00	1.000,00	0,00
220	003	QESE - Salario Educacao	950.000,00	1.075.000,00	1.043.882,80
05	220	003 17145001 - TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO – PRINCIPAL	950.000,00	1.075.000,00	1.043.882,80
220	004	PNAT - Prog N. Apoio Transp Escolar	17.000,00	17.000,00	19.270,85
05	220	004 17145301 - TRANSF.PROG.NACIONAL APOIOTRANS.P.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	17.000,00	17.000,00	19.270,85
01		TESOURO	3.000,00	104.356,07	135.474,14
221	000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.000,00	104.356,07	135.474,14
01	221	000 13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – PRINCIPAL	3.000,00	104.356,07	135.474,14
02		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	1.000,00	1.579,51	3.567,89
231	000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.000,00	1.579,51	3.567,89
02	231	000 13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – PRINCIPAL	1.000,00	1.579,51	3.567,89
05		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	25.000,00	25.000,00	44.731,77
221	000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	25.000,00	25.000,00	44.731,77
05	221	000 13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – PRINCIPAL	25.000,00	25.000,00	44.731,77
SUBTOTAL DAS RECEITAS			1.219.682,00	1.608.598,88	1.631.135,15
Fonte Recurso	Cód. Aplic.	Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
FUNDEB					
02		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	7.240.000,00	7.240.000,00	6.445.568,54
260	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos	7.200.000,00	7.200.000,00	6.413.891,08

Receitas Vinculadas de Educação - (Layout de acordo com Quadro 2 - AUDESP) - Planilha - Versão 2023)

Página 1 de 2



DIÁRIO OFICIAL - Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001
Garantimos a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura do Município de Interesse Turístico de Ubarana

Edição nº 508

Ano 2024

Página 7 de 20

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Quarta-feira, 31 de Janeiro de 2024



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

Rua Joao V. dos Santos, 505

65708786/0001-41

Ensino Exercício: 2023

Anexo II

Período: 01/10/2023 até 31/12/2023

Relatório das Receitas Vinculadas de Educação

R\$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.	Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
FUNDEB					
02		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		7.240.000,00	6.445.568,54
	260	000 EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos	7.200.000,00	7.200.000,00	6.413.891,08
02	260	000 17515001 - TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB-PRINCIPAL	7.200.000,00	7.200.000,00	6.413.891,08
	263	000 REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	40.000,00	40.000,00	31.677,46
02	263	000 13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – PRINCIPAL	40.000,00	40.000,00	31.677,46
SUBTOTAL DAS RECEITAS			7.240.000,00	7.240.000,00	6.445.568,54
TOTAL:			8.459.682,00	8.848.598,88	8.076.703,69

Receitas da Complementação do Fundeb (*)

	Transferências Recebidas	Receitas de Aplicações Financeiras
Complementação da União VAAF	0,00	0,00
Complementação da União VAAT	0,00	0,00
Complementação da União VAAR	0,00	0,00

(*) Trata-se de detalhamento do quadro de receitas do Fundeb acima.



Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

LRF, art. 48 – Anexo 6

R\$ 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR
Receita Corrente líquida		43.481.946,54
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		43.481.946,54
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		43.481.946,54

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	18.853.105,86	43,36
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	23.480.251,13	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	22.306.238,57	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	21.132.226,02	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-6.240.597,31	-14,35
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	52.178.335,85	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.566.028,24	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.957.111,45	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	3.043.736,26	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	170.390,89	7.001.296,52

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.25.29.1079], PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura do Município de Interesse Turístico de Ubarana

Edição nº 508

Ano 2024

Página 9 de 20

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Quarta-feira, 31 de Janeiro de 2024

Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Página 1 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)			
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	3.724.030,00	3.306.248,34	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	722.000,00	560.281,73	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	273.000,00	191.874,68	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	2.043.822,50	1.750.466,84	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	685.207,50	803.625,09	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	33.650.771,00	31.236.002,72	
2.1- Cota-Parte FPM	15.990.771,00	15.019.212,50	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	14.800.000,00	13.815.432,54	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	1.190.771,00	1.203.779,96	
2.2- Cota-Parte ICMS	16.000.000,00	14.468.171,55	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	110.000,00	83.599,46	
2.4- Cota-Parte ITR	643.000,00	693.187,72	
2.5- Cota-Parte IPVA	907.000,00	971.831,49	
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)	37.374.801,00	34.542.251,06	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	6.442.000,00	5.976.569,67	
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))	2.851.700,25	2.629.118,21	

FUNDEB			
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ	
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	7.240.000,00	6.445.568,54	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	7.240.000,00	6.445.568,54	
6.1.1- Principal	7.200.000,00	6.413.891,08	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	40.000,00	31.677,46	
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)	758.000,00	437.321,41	





PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Página 2 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)				VALOR		
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT				0,00		
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR				0,00		
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS				0,00		
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)				6.445.568,54		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	7.240.000,00	6.445.568,54	6.445.568,54	6.343.014,19	0,00	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.540.850,00	5.270.848,49	5.270.848,49	5.184.804,75	0,00	
10.1.1- Educação Infantil	2.240.350,00	2.121.753,26	2.121.753,26	2.087.498,05	0,00	
10.1.2- Ensino Fundamental	3.300.500,00	3.149.095,23	3.149.095,23	3.097.306,70	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	1.699.150,00	1.174.720,05	1.174.720,05	1.158.209,44	0,00	
10.2.1- Educação Infantil	669.150,00	460.555,75	460.555,75	458.877,72	0,00	
10.2.2- Ensino Fundamental	1.030.000,00	714.164,30	714.164,30	699.331,72	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 JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	6.445.568,54	6.445.568,54	6.343.014,19	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.445.568,54	6.445.568,54	6.343.014,19	0,00	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	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	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	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.270.848,49	5.270.848,49	5.184.804,75	0,00	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	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	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO10 (m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	4.511.897,98	5.270.848,49	5.270.848,49	81,77		
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 Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)	% NÃO APLICADO (r)	
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	6.445.568,54	0,00	0,00	0,00	0,00	



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Página 3 de 5

R\$ 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

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 1º Quadrimestre (u)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (v)	Valor Total de Sup. Não Aplicado Até o Final do Exercício (w)	Valor aplicado até o 1º Quadrimestre que Integrará o Limite Constitucional (x)
19- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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 Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	6.118.299,07	5.497.741,77	5.497.741,77	5.325.026,81	0,00	
20.1- Educação Infantil	1.379.891,64	1.049.122,93	1.049.122,93	950.732,96	0,00	
20.2- Ensino Fundamental	4.174.410,92	3.967.789,02	3.967.789,02	3.894.335,74	0,00	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	11.000,00	171,66	171,66	171,66	0,00	
20.4- Educação Especial	155.300,00	141.701,95	141.701,95	141.024,16	0,00	
20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7- Outras	397.696,51	338.956,21	338.956,21	338.762,29	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)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (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	12.960.602,56	11.604.354,10	11.604.354,10	11.329.278,71	0,00	
21.1- Educação Infantil	4.345.391,64	3.687.391,94	3.687.391,94	3.553.068,73	0,00	
21.1.1- Creche	2.335.657,26	1.984.340,89	1.984.340,89	1.935.229,71	0,00	
21.1.2- Pré-Escola	2.009.734,38	1.703.051,05	1.703.051,05	1.617.839,02	0,00	
21.2- Ensino Fundamental	8.615.210,92	7.916.962,16	7.916.962,16	7.776.209,98	0,00	
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)				5.497.741,77		
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				5.976.569,67		
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)				0,00		
25- VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL = L19.1(x)				0,00		
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4				0,00		
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af) + L				0,00		
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 + 25 - 26 - 27)				11.474.311,44		



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Página 4 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5		VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		8.635.562,77	11.474.311,44	33,22	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	296.287,28	296.287,28	296.287,28	0,00	0,00
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	123.705,56	123.705,56	123.705,56	0,00	0,00
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	172.581,72	172.581,72	172.581,72	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		1.477.663,30		1.447.361,35	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA		1.257.596,00		1.227.294,05	
31.1.1- Salário-Educação		1.075.000,00		1.043.882,80	
31.1.2- PDDE		1.320,00		1.160,00	
31.1.3- PNAE		163.276,00		162.980,40	
31.1.4- PNATE		17.000,00		19.270,85	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE		1.000,00		0,00	
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS		220.067,30		220.067,30	
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	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	3.947.731,29	3.372.746,59	3.372.746,59	3.260.904,73	0,00
32.1- Educação Infantil	467.187,61	418.142,00	418.142,00	400.385,85	0,00
32.2- Ensino Fundamental	1.154.386,28	949.975,59	949.975,59	913.942,94	0,00
32.3- Ensino Médio	389.298,11	330.864,14	330.864,14	320.590,73	0,00
32.4- Ensino Superior	247.241,21	195.542,65	195.542,65	186.970,51	0,00
32.5- Ensino Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- Outras	1.689.618,08	1.478.222,21	1.478.222,21	1.439.014,70	0,00
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	17.306.030,36	15.316.056,90	15.316.056,90	14.928.945,73	0,00
33.1- Despesas Correntes	12.808.350,99	11.336.159,24	11.336.159,24	11.107.460,59	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

Página 5 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

33.1.1- Pessoal Ativo	7.299.285,69	6.973.659,61	6.973.659,61	6.874.673,22	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	5.509.065,30	4.362.499,63	4.362.499,63	4.232.787,37	0,00
33.2- Despesas de Capital	4.497.679,37	3.979.897,66	3.979.897,66	3.821.485,14	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	4.497.679,37	3.979.897,66	3.979.897,66	3.821.485,14	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA			FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)	
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			172.581,72		235.199,03
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)			6.445.568,54		1.043.882,80
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)			6.515.341,27		139.891,60
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE			102.808,99		1.139.190,23
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)			102.808,99		1.139.190,23

1) Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.

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

3) 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 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 será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.

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%.



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura do Município de Interesse Turístico de Ubarana

Edição nº 508

Ano 2024

Página 14 de 20

www.ubarana.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Quarta-feira, 31 de Janeiro de 2024

Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

R\$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS			PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
					Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)x100			
RECEITA DE IMPOSTOS (I)			3.230.000,00	3.724.030,00	3.306.248,34	88,78			
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU			702.000,00	722.000,00	560.281,73	77,60			
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI			273.000,00	273.000,00	191.874,68	70,28			
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS			1.795.000,00	2.043.822,50	1.750.466,84	85,65			
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF			460.000,00	685.207,50	803.625,09	117,28			
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)			32.210.000,00	32.460.000,00	30.032.222,76	92,52			
Cota-Parte FPM			14.800.000,00	14.800.000,00	13.815.432,54	93,35			
Cota-Parte ITR			600.000,00	643.000,00	693.187,72	107,81			
Cota-Parte IPVA			700.000,00	907.000,00	971.831,49	107,15			
Cota-Parte ICMS			16.000.000,00	16.000.000,00	14.468.171,55	90,43			
Cota-Parte IPI-Exportação			110.000,00	110.000,00	83.599,46	76,00			
Outras Transferências ou 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)			35.440.000,00	36.184.030,00	33.338.471,10	92,14			
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		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	6.323.000,00	6.116.553,50	6.019.037,62	98,41	6.019.037,62	98,41	5.887.117,81	96,25	0,00
Despesas Correntes	6.233.000,00	5.973.553,50	5.902.087,58	98,80	5.902.087,58	98,80	5.776.300,81	96,70	0,00
Despesas de Capital	90.000,00	143.000,00	116.950,04	81,78	116.950,04	81,78	110.817,00	77,49	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	701.000,00	815.700,00	796.341,61	97,63	796.341,61	97,63	779.059,86	95,51	0,00
Despesas Correntes	696.000,00	813.700,00	796.341,61	97,87	796.341,61	97,87	779.059,86	95,74	0,00
Despesas de Capital	5.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	600.000,00	668.000,00	661.215,71	98,98	661.215,71	98,98	631.381,51	94,52	0,00
Despesas Correntes	600.000,00	668.000,00	661.215,71	98,98	661.215,71	98,98	631.381,51	94,52	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)	8.000,00	3.000,00	1.254,00	41,80	1.254,00	41,80	1.254,00	41,80	0,00
Despesas Correntes	3.000,00	3.000,00	1.254,00	41,80	1.254,00	41,80	1.254,00	41,80	0,00
Despesas de Capital	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	198.000,00	235.650,00	222.612,04	94,47	222.612,04	94,47	217.680,67	92,37	0,00
Despesas Correntes	193.000,00	235.650,00	222.612,04	94,47	222.612,04	94,47	217.680,67	92,37	0,00
Despesas de Capital	5.000,00	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)	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
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	7.830.000,00	7.838.903,50	7.700.460,98	98,23	7.700.460,98	98,23	7.516.493,85	95,89	0,00





PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

R\$ 1

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)	7.700.460,98	7.700.460,98	7.516.493,85
(-) 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 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)	7.700.460,98	7.700.460,98	7.516.493,85
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	0,00	5.000.770,67	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	0,00	2.699.690,31	0,00
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00	0,00	0,00
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)	23,10		

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 inicial = 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

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), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIVd)	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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2019 e anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

R\$ 1

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

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (no Exercício atual) (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	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)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	1.535.407,79	2.158.726,23	2.641.311,27	122,36
Proveniente da União	1.437.760,87	1.611.079,31	2.102.296,90	130,49
Proveniente dos Estados	97.646,92	547.646,92	539.014,37	98,42
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)	10.000,00	10.000,00	58.252,96	582,53
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	1.545.407,79	2.168.726,23	2.699.564,23	124,48



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	1.350.801,27	3.484.888,03	1.926.622,82	55,29	1.926.622,82	55,29	1.889.492,15	54,22	0,00
Despesas Correntes	1.340.801,27	3.242.055,88	1.894.124,56	58,42	1.894.124,56	58,42	1.858.609,15	57,33	0,00
Despesas de Capital	10.000,00	242.832,15	32.498,26	13,38	32.498,26	13,38	30.883,00	12,72	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	47.273,40	123.336,94	113.699,33	92,19	113.699,33	92,19	113.699,33	92,19	0,00
Despesas Correntes	47.273,40	123.336,94	113.699,33	92,19	113.699,33	92,19	113.699,33	92,19	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	40.378,16	118.896,29	100.189,05	84,27	100.189,05	84,27	97.729,95	82,20	0,00
Despesas Correntes	40.378,16	118.896,29	100.189,05	84,27	100.189,05	84,27	97.729,95	82,20	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)	12.000,00	7.800,00	220,00	2,82	220,00	2,82	220,00	2,82	0,00
Despesas Correntes	12.000,00	7.800,00	220,00	2,82	220,00	2,82	220,00	2,82	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 (XXXVI)	99.954,96	119.814,96	108.550,70	90,60	108.550,70	90,60	108.550,70	90,60	0,00
Despesas Correntes	99.954,96	119.814,96	108.550,70	90,60	108.550,70	90,60	108.550,70	90,60	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	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
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	1.550.407,79	3.854.736,22	2.249.281,90	58,35	2.249.281,90	58,35	2.209.692,13	57,32	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		RS 1 INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	7.673.801,27	9.601.441,53	7.945.660,44	82,75	7.945.660,44	82,75	7.776.609,96	80,99	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	748.273,40	939.036,94	910.040,94	96,91	910.040,94	96,91	892.759,19	95,07	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	640.378,16	786.896,29	761.404,76	96,76	761.404,76	96,76	729.111,46	92,66	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	20.000,00	10.800,00	1.474,00	13,65	1.474,00	13,65	1.474,00	13,65	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	297.954,96	355.464,96	331.162,74	93,16	331.162,74	93,16	326.231,37	91,78	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	9.380.407,79	11.693.639,72	9.949.742,88	85,09	9.949.742,88	85,09	9.726.185,98	83,18	0,00

1) Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.

2) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i"(último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total j".

3) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i"(último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total k".

4) Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município quando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012

5) Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012

6) No último bimestre, será utilizada a fórmula $[VI(h+i) - (15 \times IIIb)/100]$.

7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre



Prefeitura Municipal De Ubarana

Contabilidade

Relatórios Contábeis

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre	
RECEITAS			
Previsão Inicial		46.027.000,00	
Previsão Atualizada		48.961.469,38	
Receitas Realizadas		46.477.614,53	
Déficit Orçamentário		3.719.760,21	
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS		Até o Bimestre	
DESPESAS			
Dotação Inicial		46.027.000,00	
Créditos Adicionais		12.645.377,84	
Dotação Atualizada		58.672.377,84	
Despesas Empenhadas		50.367.765,63	
Despesas Liquidadas		50.197.374,74	
Despesas Pagas		48.625.907,25	
Superávit Orçamentário		0,00	
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre	
Despesas Empenhadas		50.367.765,63	
Despesas Liquidadas		50.197.374,74	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre	
Receita Corrente Líquida		43.481.946,54	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		43.481.946,54	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		43.481.946,54	
RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre	
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO			
Receitas Previdenciárias Realizadas		0,00	
Despesas Previdenciárias Empenhadas		0,00	
Despesas Previdenciárias Liquidadas		0,00	
Despesas Previdenciárias Pagas		0,00	
Resultado Previdenciário		0,00	
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO			
Receitas Previdenciárias Realizadas		0,00	
Despesas Previdenciárias Empenhadas		0,00	
Despesas Previdenciárias Liquidadas		0,00	
Despesas Previdenciárias Pagas		0,00	
Resultado Previdenciário		0,00	
RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o Bimestre (b) % em Relação à Meta (b/a)
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha		0,00	-4.559.219,50 0,00
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		30.000,00	6.059.951,63 20.199,84
MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre Pagamento Até o Bimestre Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		951.321,95	0,00 928.518,81 22.803,14
Poder Executivo		951.321,95	0,00 928.518,81 22.803,14
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		3.869.348,93	1.091.904,25 2.279.880,14 497.564,54
Poder Executivo		3.869.348,93	1.091.904,25 2.279.880,14 497.564,54
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
TOTAL		4.820.670,88	1.091.904,25 3.208.398,95 520.367,68



PREFEITURA MUNICIPAL DE UBARANA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 2

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2023/BIMESTRE Novembro - Dezembro

LRF, Art. 48 – Anexo 14

RS 1

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	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	11.474.311,44	25,00	33,22
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	5.270.848,49	70,00	81,77
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	50,00	0,00
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00	15,00	0,00

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Operação de Crédito	0,00	0,00
Despesa de Capital Líquida	8.808.215,29	3.717.529,01

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício em Referência	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Plano Previdenciário				
Receitas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Plano Financeiro				
Receitas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor apurado até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	0,00	70.000,00
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	241.776,01	72.212,63

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	7.700.460,98	15,00	23,10

DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,00