

# DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA

Autorizado pela Lei 1648/2018

[www.capanema.pr.gov.br](http://www.capanema.pr.gov.br)



PREFEITURA MUNICIPAL  
**CAPANEMA**

---



# EXPEDIENTE

## ÓRGÃO DE DIVULGAÇÃO DOS ATOS OFICIAIS DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA

AUTORIZADO PELA LEI 1.431/2.005 DE 06/04/2.005,  
LEI MUNICIPAL Nº 1.648/2018

**DIREÇÃO:** Jessica Simara Pilger Borges

**DIAGRAMAÇÃO/EDIÇÃO:** Jonadab Fellype Sarassa

**APOIO TÉCNICO:** Pedro Augusto Santana

### PREFEITURA DE CAPANEMA

Avenida Pedro Viriato Parigot de Souza, 1080 - CEP:85760-000

Fone: 46 3552-1321

E-mail: diariooficial@capanema.pr.gov.br / adm@capanema.pr.gov.br

Capanema - Paraná

**Prefeito Municipal: Américo Bellé**

**Vice-Prefeito Municipal: José Carlos Balzan**

Secretário de Administração: Gilmar Gobato

Secretário de Agricultura e Meio Ambiente: Tatiane Sott

Secretário de Contratações Públicas: Felipe Carvalho Romero

Secretário de Educação e Cultura: Alcione Roberto Closs

Secretário de Esporte, Lazer e Turismo: Diogo André Hossel

Secretária da Família e Desenvolvimento Social: Loiri Albanese Moraes

Secretário de Finanças: Luiz Alberto Letti

Secretário de Indústria e Comércio: João Pedro Markus

Secretária de Planejamento e Projetos: Manuela Soares Kapp

Secretário de Saúde: Jonas Welter

Secretário de Viação, Obras e Serviços Urbanos: Adelar Kerber

Chefe de Gabinete: Jessica Simara Pilger Borges

Controladora Geral do Município: Jeandra Wilmsen

### CÂMARA MUNICIPAL DE CAPANEMA

R. Padre Cirilo, 1270 - CEP: 85760-000

Fone: (46) 3552-1596

E-mail: secretarialegislativa@capanema.pr.leg.br

Capanema - Paraná

Vereador: Sergio Ullrich - Presidente

Vereador: Ercio Marques Schappo - Vice - Presidente

Vereador: Edson Wilmsen - 1º Secretário

Vereador: Delmar C. Balzan - 2º Secretário

Vereador: Cladir Sinesio Klein

Vereador: Dirceu Alchieri

Vereador: Geancarlo Denardin

Vereador: Valdomiro Brizola

Vereadora: Olinda Terezinha Szimanski Pelegrina Lopes

# ATOS LICITATÓRIOS

## 1º ADITIVO - RESCISÃO DE ATA DE REGISTRO DE PREÇOS QUE ENTRE SI CELEBRAM O MUNICÍPIO DE CAPANEMA E FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO EVANGELISTA LTDA

Pelo presente instrumento que firma de um lado o MUNICÍPIO DE CAPANEMA/PR, já qualificado nos autos, e de outro lado a empresa FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO EVANGELISTA LTDA, CNPJ sob o nº 77.092.799/0001-18, também já qualificada nos autos, doravante designada CONTRATADA, estando as partes sujeitas as normas das Leis nº 10.520/2022 e nº 8.666/1993, ajustam o presente termo aditivo a ATA de registro de preços nº 181/2023, decorrente do

processo de licitação modalidade Pregão Eletrônico nº 24/2023 de acordo com a decisão administrativa de 29/01/2024, mediante as seguintes cláusulas e condições.

### CLÁUSULA PRIMEIRA - DO OBJETO E DA RESCISÃO

Tendo em vista a Ata de Registro de Preços de Aquisição de Bens/ Prestação de Serviço nº 181/2023, celebrado entre as partes em 28/06/2023, referente ao Pregão Eletrônico nº 24/2023, cujo o objeto é a AQUISIÇÃO DE ARTEFATOS DE CIMENTO PARA USO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE E VIAÇÃO, OBRAS E SERVIÇOS URBANOS DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA-PR, PROCESSADO PELO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS, em atendimento ao requerimento da Secretaria Demandante acatado pelo Prefeito Municipal, resolvem transformar a Ata de Registro de Preços em contrato com prazo de validade de 12 (doze) meses, conforme abaixo:

Item	Código do produto/serviço	Descrição do produto/serviço	Marca do produto	Unidade de medida	Quantidade	Preço unitário	Preço total
1	65930	MEIO FIO: GUIA DE CONCRETO PRÉ-MOLDADO MEDINDO 9CM DE FACE SUPERIOR, 12CM DE FACE INFERIOR, 30CM DE ALTURA E 80CM DE COMPRIMENTO.	EVANGELISTA	UN	499,00	18,50	9.231,50
4	59000	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO /FÊMEA PS (PLUVIAL SIMPLES) DIÂMETRO DE 20 CM E COMPRIMENTO 100 CM.	EVANGELISTA	UN	172,00	40,00	6.880,00
7	59006	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO FÊMEA PA (PLUVIAL ARMADO) DIÂMETRO DE 200 CM COMPRIMENTO 100 CM. AMPLA CONCORRÊNCIA.	EVANGELISTA	UN	26,00	2.290,00	59.540,00
9	59003	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO FÊMEA PA (PLUVIAL ARMADO) DIÂMETRO DE 100 CM COMPRIMENTO 100 CM AMPLA CONCORRÊNCIA.	EVANGELISTA	UN	371,00	369,50	137.084,50
10	59003	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO FÊMEA PA (PLUVIAL ARMADO) DIÂMETRO DE 100 CM COMPRIMENTO 100 CM EXCLUSIVO ME/EPP.	EVANGELISTA	UN	113,00	369,50	41.753,50

### CLÁUSULA SEGUNDA- DO VALOR

O Valor da Rescisão da Ata de Registro de Preços é de R\$ R\$ 254.489,50 (duzentos e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e cinquenta centavos).

Assim, por estarem em pleno acordo, assinam o presente termo, os representantes dos contraentes, em duas vias de igual teor e forma.

Capanema, Cidade da Rodovia Ecológica – Estrada Parque Caminho do Colono, ao(s) vinte e nove dias de janeiro de 2024.

AMÉRICO BELLE  
Prefeito Municipal  
MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
Contratante

HONORINA FATIMA GAZONI EVANGELISTA  
Representante Legal  
FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO EVANGELISTA LTDA  
Contratada

## 1º ADITIVO - RESCISÃO DE ATA DE REGISTRO DE PREÇOS QUE ENTRE SI CELEBRAM O MUNICÍPIO DE CAPANEMA E FELIPE DE FAVERI

Pelo presente instrumento que firma de um lado o MUNICÍPIO DE CAPANEMA/PR, já qualificado nos autos, e de outro lado a empresa FELIPE DE FAVERI., CNPJ sob o nº 21.339.545/0001-05, também já qualificada nos autos, doravante designada CONTRATADA, estando as partes sujeitas as normas das Leis nº 10.520/2022 e nº 8.666/1993, ajustam o presente termo aditivo a ATA de registro de preços nº 182/2023, decorrente do processo de licitação modalidade Pregão Eletrônico nº 24/2023 de acordo com a decisão administrativa de 29/01/2024, mediante as seguintes cláusulas e condições.

### CLÁUSULA PRIMEIRA - DO OBJETO E DA RESCISÃO

Tendo em vista a Ata de Registro de Preços de Aquisição de Bens/ Prestação de Serviço nº 182/2023, celebrado entre as partes em

28/06/2023, referente a Pregão Eletrônico nº 24/2023, cujo o objeto é a AQUISIÇÃO DE ARTEFATOS DE CIMENTO PARA USO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE E VIAÇÃO, OBRAS E SERVIÇOS URBANOS DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA-PR, PROCESSADO PELO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS., em atendimento ao requerimento da Secretaria Demandante acatado pelo Prefeito Municipal, resolvem transformar a Ata de Registro de Preços em contrato com prazo de validade de 12(doze) meses, conforme abaixo:

Item	Código do produto/serviço	Descrição do produto/serviço	Marca do produto	Unidade de medida	Quantidade	Preço unitário	Preço total
3	58999	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO /FÊMEA PS (PLUVIAL SIMPLES) DIÂMETRO DE 40 CM E COMPRIMENTO 100 CM	FELIPE DE FAVERI	UN	319,00	57,80	18.438,20
5	58998	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO /FÊMEA PS (PLUVIAL SIMPLES) DIÂMETRO DE 60 CM E COMPRIMENTO 100 CM. AMPLA CONCORRÊNCIA.	FELIPE DE FAVERI	UN	749,00	87,80	65.762,20
11	59002	TUBO DE ESGOTO PLUVIAL MACHO FÊMEA PA (PLUVIAL ARMADO) DIÂMETRO DE 80 CM COMPRIMENTO 100 CM AMPLA CONCORRÊNCIA.	FELIPE DE FAVERI	UN	199,00	278,80	55.481,20

#### CLÁUSULA SEGUNDA- DO VALOR

O Valor da Rescisão da Ata de Registro de Preços é de R\$ 139.681,60 (cento e trinta e nove mil, seiscentos e oitenta e um reais e sessenta centavos).

Assim, por estarem em pleno acordo, assinam o presente termo, os representantes dos contraentes, em duas vias de igual teor e forma.

Capanema, Cidade da Rodovia Ecológica – Estrada Parque Caminho do Colono, ao(s) vinte e nove dias de janeiro de 2024.

AMÉRICO BELLE  
Prefeito Municipal  
MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
Contratante

FELIPE DE FAVERI  
Representante Legal  
FELIPE DE FAVERI  
Contratada

#### 1.º Termo Aditivo ao Contrato nº 5/2024, que entre si celebram de um lado o MUNICÍPIO DE CAPANEMA – PARANÁ e de outro lado a empresa REVIMEDIC EQUIPAMENTOS MÉDICOS LTDA

Pelo presente instrumento que firma de um lado o MUNICÍPIO DE CAPANEMA/PR, já qualificado nos autos, e de outro lado a empresa REVIMEDIC EQUIPAMENTOS MÉDICOS LTDA., CNPJ sob o nº 27.074.498/0001-93, também já qualificada nos autos, doravante designada CONTRATADA, estando as partes sujeitas as normas das Leis nº 10.520/2022 e nº 8.666/1993, ajustam o presente termo aditivo ao contrato administrativo nº 5/2024, decorrente do processo de licitação modalidade Pregão Eletrônico nº 2/2023 e de acordo com o Parecer Jurídico nº xx/2023, mediante as seguintes cláusulas e condições.

CLÁUSULA PRIMEIRA – Aditiva-se os itens 1 e 10 do Lote 01 do Contrato Administrativo nº 5/2024, Valor Total do Aditivo: R\$ 9.040,00(Nove mil e quarenta reais), conforme abaixo:

Lote	Item	Código do produto/serviço	Descrição do produto/serviço	Unidade de medida	Quantidade Acrescida	Valor Unitário	Valor Total
1	1	65257	BATERIA 12V 185AH ORIGINAL CÂMARA DE VACINAS	UN	1	2.590,00	2.590,00
1	10	65266	MANUTENÇÃO PREVENTIVA, CORRETIVA E CALIBRAÇÃO DAS CÂMARAS DE CONSERVAÇÃO DE VACINAS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE DE CAPANEMA-PR. RECALIBRAÇÃO DO SENSOR DE TEMPERATURA ATRAVÉS DE CALIBRADOR MESTRE CERTIFICADO VIA RBC (REDE BRASILEIRA DE CALIBRAÇÃO).	UN	5	1.290,00	6.450,00

CLÁUSULA SEGUNDA - As demais cláusulas do contrato originário, não atingidas por este Termo, permanecem inalteradas.

E, por assim estarem ajustados firmam o presente em 02 (duas) vias de

igual teor e forma.

Município de Capanema, Cidade da Rodovia Ecológica - Estrada Parque Caminho do Colono, ao(s) 29 dias do mês de Janeiro de 2024.

AMÉRICO BELLE  
Prefeito Municipal  
MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
Contratante

RUDIMAR LINCK  
Representante Legal  
REVIMEDIC EQUIPAMENTOS MÉDICOS LTDA  
Contratada

#### EXTRATO DO CONTRATO Nº 12/2024

Pregão Eletrônico Nº 24/2023

Data da Assinatura: 29/01/2024.

Contratante: Município de Capanema-Pr.

Contratada: FABRICA DE ARTEFATOS DE CIMENTO EVANGELISTA LTDA.

Objeto: AQUISIÇÃO DE ARTEFATOS DE CIMENTO PARA USO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE E VIAÇÃO, OBRAS E SERVIÇOS URBANOS DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA-PR, PROCESSADO PELO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS.

Valor total: R\$ 254.489,50 (Duzentos e Cinquenta e Quatro Mil, Quatrocentos e Oitenta e Nove Reais e Cinquenta Centavos).

Américo Bellé  
Prefeito Municipal

#### EXTRATO DO CONTRATO Nº 13/2024

Pregão Eletrônico Nº 24/2023

Data da Assinatura: 29/01/2024.

Contratante: Município de Capanema-Pr.

Contratada: FELIPE DE FAVERI.

Objeto: AQUISIÇÃO DE ARTEFATOS DE CIMENTO PARA USO DAS SECRETARIAS MUNICIPAIS DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE E VIAÇÃO, OBRAS E SERVIÇOS URBANOS DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA-PR, PROCESSADO PELO SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇO.

Valor total: R\$ 139.681,60 (Cento e Trinta e Nove Mil, Seiscentos e Oitenta e Um Reais e Sessenta Centavos).

Américo Bellé  
Prefeito Municipal

#### EXTRATO TERMO DE INDENIZAÇÃO ADMINISTRATIVA Nº 07/2024

Data da Assinatura: 29/01/2024.

Devedor: Município de Capanema-Pr.

Credor: RLINE TELECOM LTDA

Objeto: FORNECIMENTO DE LINKS DE INTERNET E LINKS DE REDE DE MONITORAMENTO DE IMAGENS.

Valor total: R\$ 1.439,80 (um mil, quatrocentos e trinta e nove reais e oitenta centavos).

Américo Bellé  
Prefeito Municipal

#### EXTRATO TERMO DE INDENIZAÇÃO ADMINISTRATIVA Nº 08/2024

Data da Assinatura: 29/01/2024.

Devedor: Município de Capanema-Pr.

Credor: I I TELECOM LTDA (INOVA)

Objeto: FORNECIMENTO DE LINKS DE INTERNET E LINKS DE



REDE DE MONITORAMENTO DE IMAGENS.  
Valor total: R\$ 89,00 (oitenta e nove reais).

Américo Bellé  
Prefeito Municipal

## OUTRAS PUBLICAÇÕES

### Relatório de Gestão dos Direitos da Criança e da Adolescência

6º BIMESTRE DE 2023  
CAPANEMA - PARANÁ

Rede de Assistência Social

Secretaria da Família e Desenvolvimento Social e CRAS – Centro de Referência de Assistência Social

EXECUTORA	SERVIÇOS	ATENDIMENTO
CRAS	Famílias em acompanhamento pelo PAIF - Programa de Atenção Integral às Famílias	580 Famílias
CRAS	Atendimentos individualizados realizados mensalmente	900
CRAS	Palestras, oficinas e outras atividades coletivas de caráter não continuado	230 Pessoas/mês
Secretaria Estadual Educação e CRAS	Leite das Crianças	150 Crianças



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 1 / 1

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

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR c = (a - b)
RECEITA DE CAPITAL	0,00	64.340,59	(64.340,59)
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	64.340,59	(64.340,59)
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	64.340,59	(64.340,59)
<b>RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>64.340,59</b>	<b>(64.340,59)</b>

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (e)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (f)	SALDO A PAGAR (g) = (d-e)
Despesas de Capital	499.231,81	499.231,81	458.560,20	458.560,20	40.671,61	650.897,78	0,00
Investimentos	499.231,81	499.231,81	458.560,20	458.560,20	40.671,61	650.897,78	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)</b>	<b>499.231,81</b>	<b>499.231,81</b>	<b>458.560,20</b>	<b>458.560,20</b>	<b>40.671,61</b>	<b>650.897,78</b>	<b>0,00</b>

SALDO FINANCEIRO APLICAR	EXERCÍCIO ANTERIOR (h)	DO EXERCÍCIO (i) = (Ib - (IIe + II f))	SALDO ATUAL (j) = (IIIh + IIIi)
VALOR (III)	189.732,34	(434.891,22)	(245.158,88)

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

Página: 1 / 1

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

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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	103.369.809,13	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.460.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	101.909.809,13	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII)= (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16.305.569,46	16,00 %
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	14.675.012,51	14,40 %
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7.133.686,64	7,00 %

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Parcelamento de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

Página: 1 / 1

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

DESPESAS	Dotação inicial (d)	Dotação atualizada (e)	DESPESAS EMPENHADAS		Saldo (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		Saldo (i) = (e-h)	Despesa pagas até o bimestre (j)	Inscritas em restos a pagar não
			No bimestre	Até bimestre		No bimestre	Até bimestre			
<b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)</b>	96.000.000,00	135.937.013,57	18.973.616,21	111.144.413,20	24.792.600,37	20.542.597,95	107.322.626,84	28.614.386,73	105.424.038,59	3.821.786,36
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	91.405.500,00	111.000.697,37	17.988.837,16	96.341.939,12	14.658.758,25	18.643.813,49	95.115.363,50	15.885.333,87	93.737.264,43	1.226.575,62
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	47.846.906,72	55.752.765,54	10.729.755,42	48.585.822,29	7.166.943,25	10.729.755,42	48.585.822,29	7.166.943,25	47.868.855,70	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	200.000,00	231.000,00	24.788,38	230.534,37	465,63	24.788,38	230.534,37	465,63	230.534,37	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	43.358.593,28	55.016.931,83	7.234.293,36	47.525.582,46	7.491.349,37	7.889.269,69	46.299.006,84	8.717.924,99	45.637.874,36	1.226.575,62
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	4.094.500,00	24.436.316,20	984.779,05	14.802.474,08	9.633.842,12	1.898.784,46	12.207.263,34	12.229.052,86	11.686.774,16	2.595.210,74
INVESTIMENTOS	2.964.500,00	23.306.316,20	855.733,62	13.701.813,32	9.604.502,88	1.769.739,03	11.106.602,58	12.199.713,62	10.586.113,40	2.595.210,74
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.130.000,00	1.130.000,00	129.045,43	1.100.660,76	29.339,24	129.045,43	1.100.660,76	29.339,24	1.100.660,76	0,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>	96.000.000,00	135.937.013,57	18.973.616,21	111.144.413,20	24.792.600,37	20.542.597,95	107.322.626,84	28.614.386,73	105.424.038,59	3.821.786,36
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)</b>	96.000.000,00	135.937.013,57	18.973.616,21	111.144.413,20	24.792.600,37	20.542.597,95	107.322.626,84	28.614.386,73	105.424.038,59	3.821.786,36
<b>RESERVA DO RPPS</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUPERÁVIT (XIII)</b>	0,00	0,00	6.329.377,65	1.089.924,94	(1.089.924,94)	4.760.395,91	4.911.711,30	(4.911.711,30)	6.810.299,55	(3.821.786,36)
<b>TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XII + XIII)</b>	96.000.000,00	135.937.013,57	25.302.993,86	112.234.338,14	23.702.675,43	25.302.993,86	112.234.338,14	23.702.675,43	112.234.338,14	0,00

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
01/2023 À 12/2023

Página: 1 / 5

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (g) = (a - b + c + d + e)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercício Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
Recursos Ordinários (Livres)	4.027.717,74	108.716,85	578.236,50	10.151,43	0,00	0,00	3.330.612,96	789.268,04	0,00	2.541.344,92
Craque do Amanhã - Copacol Futsal - Cta 32750-6	43.838,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.838,45	0,00	0,00	43.838,45
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>4.071.556,19</b>	<b>108.716,85</b>	<b>578.236,50</b>	<b>10.151,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.374.451,41</b>	<b>789.268,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2.585.183,37</b>
CIDE (Lei 10866/04, art. 1ºB)	7.079,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.079,12	0,00	0,00	7.079,12
Indenizações Recebidas por bens sinistrados de outras áreas	5.419,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.419,14	0,00	0,00	5.419,14
Bloco de Investimento na Rede de Serviços Públicos de Saúde - Cta	50.069,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.069,68	0,00	0,00	50.069,68
Inc.Fin.Munic.Esc.Públ.Red. Bás.Ens-Portaria 1.857-Covid 19-Cta	3.288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.288,00	0,00	0,00	3.288,00
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAF -	34.649,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.649,16	0,00	0,00	34.649,16
Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR	246.763,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.763,29	0,00	0,00	246.763,29
CEDCA-Delib.47/22-Primeira Infância-Cta 33284-4	83.164,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.164,57	0,00	0,00	83.164,57
Transferências provenientes do Governo Federal destinadas	51.062,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.062,54	0,00	0,00	51.062,54
Transf. Destinadas ao Setor Cultural - LC nº 195/2022 - Art. 5º -	147.282,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.282,45	0,00	0,00	147.282,45
Transf. Destinadas ao Setor cultural - LC nº 195/2022 - Art. 8º -	59.662,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.662,12	0,00	0,00	59.662,12
Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º,	6.019,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.019,05	0,00	0,00	6.019,05
Aux.Fin.Munic-LIVRES-Inciso II, Art.5º, LC 173/20-Covid 19-Cta	10.670,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.670,85	3.760,83	0,00	6.910,02
Auxílio Financeiro - Outorga Crédito Tributário ICMS - Art. 5º,	17.933,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.933,67	13.478,40	0,00	4.455,27
Recursos não vinculados da compensação de impostos - Recursos	373.923,62	0,00	12.624,94	0,00	0,00	0,00	361.298,68	20.311,94	0,00	340.986,74
Recursos não vinculados da compensação de impostos - Recursos	47.194,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.194,52	0,00	0,00	47.194,52
Recursos não vinculados da compensação de impostos - Recursos	141.583,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.583,34	0,00	0,00	141.583,34
Assist financ União à complem ao pgto dos pisos salariais da	60.042,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.042,59	0,00	0,00	60.042,59
SANEPAR - Compensação Financeira ao MEIO AMBIENTE do Município	277.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.938,00	2.788,00	0,00	275.150,00
Transf Fundo Est p/ Calam Públ-FECAP- Lei Est 21.720/23-Cta	532.919,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.919,16	0,00	0,00	532.919,16
CEDCA-Delib.38/21-SCFV-Serv.Conviv.Fortal.Vinc-Cta 32830-8	7.458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.458,00	0,00	0,00	7.458,00
Saúde - Receitas Vinculadas (E.C. 29/00 - 15%) - Cta 274-1	1.054.722,11	50.417,18	402.230,52	0,00	0,00	0,00	602.074,41	212.886,64	0,00	389.187,77
Receitas de alienação de Ativos da Saúde/Indenização de Sinistros	5.877,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.877,19	0,00	0,00	5.877,19
IR 4104501/23-Transf.Vol.Públ.Fed-PROGR ITAIPU MAIS ENERGIA-Cta	1.052.403,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.052.403,78	0,00	0,00	1.052.403,78
Apoio Financ. aos Municípios - Lei Compl. 201/2023-Cta 9703-9	390.817,61	0,00	107.957,25	0,00	0,00	0,00	282.860,36	72.194,13	0,00	210.666,23
Transf Rec FNDE ref Progr Nac Aliment Escolar (PNAE) - Ens. Fund.	24.573,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.573,69	15.932,33	0,00	8.641,36
CEDCA-Delib.89/19-Fortalec.Projetos Criança/Adolesc-Cta 32275-X	5.056,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.056,97	0,00	0,00	5.056,97
APSUS - Custeio - Resol. 276/12 e 396/14-Cta 231-8	1.032,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032,58	0,00	0,00	1.032,58
SESA/APSUS-Constr.Unid.Saúde Família S.J.Oper. - Tipo 1-Cta 27290-	10.497,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.497,34	0,00	0,00	10.497,34
SESA/APSUS-Equ.P.Saúde Sto.Exp. e Demais-Res.604/15-Cta 311-0	300,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,18	0,00	0,00	300,18
Transf.Especiais-Emenda 202237020013-Investim-Cta 672005-0	541.263,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541.263,56	0,00	0,00	541.263,56





MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
01/2023 À 12/2023

Página: 2 / 5

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (g) = (a - (b + c + d + e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercício Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
Transf.Especiais-Emenda 202240600011-Investim-Cta 672005-0	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Operações de Crédito Internas	131.967,89	0,00	131.967,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transf.Especiais-Emenda 202320520002-Custeio-Cta 672009-3	403.632,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.632,48	0,00	0,00	403.632,48
Retenções em Caráter Consignatário	423.869,85	0,00	0,00	0,00	423.869,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CEDCA - Delib. 84/19 - Capacit. CMDCA - Cta 31.672-5	244,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244,64	0,00	0,00	244,64
Transf.Especiais-Emenda 202340110019-Investim-Cta 672009-3	204.934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.934,00	0,00	0,00	204.934,00
Fundeb 60% - Cta 19144-2	11.706,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.706,28	0,00	0,00	11.706,28
TC 700/17-Pav.Pedras Irregul.Urb-Cta 30.389-5	37.679,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.679,21	0,00	0,00	37.679,21
5% sobre Transferências Constitucionais FUNDEB - Cta 272-5	176.422,87	6.277,61	37.873,06	0,00	0,00	0,00	132.272,20	103.966,78	0,00	28.305,42
Demais Impostos Vinculados à Educação Básica - Cta 273-3	155.433,06	1.410,30	81.225,21	0,00	0,00	0,00	72.797,55	14.742,53	0,00	58.055,02
TC 568/17-SDR-Pav.Pedras Irregul.Urb.-Cta 30.658-4	241,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241,75	0,00	0,00	241,75
Salário-Educação - Cta 10465-5	147.057,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.057,03	1.099,56	0,00	145.957,47
Termo de Acordo CEBI/UHE B.Iguaçu-Cta 71042-8	34.453,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.453,43	0,00	0,00	34.453,43
Contribuições e Legados de Entidades não Gover. ECA/FMDCA	35.660,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.660,04	0,00	0,00	35.660,04
Merenda Escolar - Ed Infantil - Conta 9216-9	183,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183,33	0,00	0,00	183,33
Incr.Temp.Cust/PAP/E.Indiv-Prop.472-CTA 32564-3	235.353,91	0,00	15.122,73	0,00	0,00	0,00	220.231,18	2.044,82	0,00	218.186,36
Incr.Emerg.Temp.Cust.At.Prim-Port.544/23 e 825/23-Cta 32564-3	192.894,86	0,00	7.394,86	0,00	0,00	0,00	185.500,00	0,00	0,00	185.500,00
Incr.Temp.Cust/MAC/E.Indiv-Prop.982-CTA 32564-3	77.078,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.078,42	0,00	0,00	77.078,42
FNS-Cust/MAC-Entid sem fins lucrat-Port.443/23-Cta 32564-3	26.906,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.906,33	0,00	0,00	26.906,33
FNS-Cust/Vig Saúde-Multivacinação-Port.844/23-Cta 32564-3	4.063,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.063,82	1.570,00	0,00	2.493,82
FNS-Cust/Assist Farmac-Qualifac SUS-Cta 32564-3	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
Incr.Temp.Cust/PAP/E.Indiv-Prop.469-CTA 32564-3	182.943,45	0,00	45.072,96	0,00	0,00	0,00	137.870,49	75.816,06	0,00	62.054,43
FNS-Cust/At Prim-Saúde na Escola-Port.1004/23-Cta 32564-3	10.076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.076,00	0,00	0,00	10.076,00
Incr.Temp.Cust/PAP/E.Bancada-Prop.464-Cta 32564-3	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
FNS - Vigil e Prev Endemias-Ênfase Arboviroses-Cta 32564-3	7.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.920,00	0,00	0,00	7.920,00
SESA/IOAF - Custeio - Res.1472/23 - Cta 33427-8	29.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.900,00	0,00	0,00	29.900,00
SESA/Qualif do Acesso e Atend.Especializ-Custeio-Res.1648/23 -	286.367,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.367,39	0,00	0,00	286.367,39
Inc.Fin.-Manut/Func.de Serv.Ofert.na At.Prim.(Covid-19)Port.	4.742,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.742,40	2.102,40	0,00	2.640,00
Transf Rec FNDE ref Progr Nac Aliment Escolar (PNAE) - Ed.	2.524,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.524,27	0,00	0,00	2.524,27
SESA/CAPS - Custeio - Res.1713/23 - Cta 33427-8	87.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.000,00	0,00	0,00	87.000,00
SESA/Provigia PR - Custeio - Res.1519/23 - Cta 33427-8	91.924,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.924,58	0,00	0,00	91.924,58
Inc.Fin.-Cust.Ações At.Prim.voltados cuidado pessoas-Port.377/22	29.088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.088,00	0,00	0,00	29.088,00
SESA/Qualif do Acesso e Atend.Especializ-Custeio-Res.1413/23 -	268.469,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.469,30	0,00	0,00	268.469,30



MUNICÍPIO DE CAPANEMA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 01/2023 À 12/2023

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea

Table with columns: IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS, DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a), OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b, c, d, e), INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA (f), DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (g), RESTOS A PAGAR (h), EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (i), and DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA EM RESTOS A PAGAR (j). Rows list various municipal programs and their financial details.



MUNICÍPIO DE CAPANEMA RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 01/2023 À 12/2023

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea

Table with 11 columns: IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS, DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a), Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos (b, c), Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d), Demais Obrigações Financeiras (e), INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f), DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (g) = (a - b + c + d +), RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h), EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA), DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**01/2023 À 12/2023**

Página: 5 / 5



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Página: 1 / 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		até o 1º Semestre	até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.803.940,79	2.205.572,31	1.920.613,18
Divida Mobiliária	2.115.788,42	1.651.706,87	1.451.520,66
Divida Contratual	688.152,37	553.865,44	469.092,52
Empréstimos	44.860,21	35.823,79	9.007,56
Internos	44.860,21	35.823,79	9.007,56
Externos	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	643.292,16	518.041,65	460.084,96
De Tributos	489.742,91	419.847,16	398.498,33
De Contribuições Previdenciárias	153.549,25	98.194,49	61.586,63
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	21.124.639,30	18.898.008,89	21.170.070,80
Disponibilidade de Caixa	21.124.639,30	18.898.008,89	21.170.070,80
Disponibilidade de Caixa Bruta	22.881.479,02	26.968.161,05	23.659.802,33
(-) Restos a pagar processados	1.751.340,40	8.065.963,74	2.065.861,68
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.499,32	4.188,42	423.869,85
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(18.320.698,51)	(16.692.436,58)	(19.249.457,62)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	90.995.903,02	95.137.334,00	103.369.809,13
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.401.000,00	1.401.000,00	1.460.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	89.594.903,02	93.736.334,00	101.909.809,13
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	3,13	2,35	1,88
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	(20,45)	(17,81)	(18,89)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – (%)	107.513.883,62	112.483.600,80	122.291.770,96
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): (%)	96.762.495,26	101.235.240,72	110.062.593,86

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		até o 1º Semestre	até o 2º Semestre
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.438.120,70	258.487,58	3.837.625,81
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Página: 1 / 4

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	11.132.000,00	11.224.419,39
1.1 - Receitas resultantes do imposto sobre a propriedade predial e territorial urbana - IPTU	1.860.000,00	1.706.953,68
1.2 - Receita resultante do imposto sobre transmissão inter vivos - ITBI	2.320.000,00	1.977.608,31
1.3 - Receita resultante do imposto sobre serviços de qualquer natureza - ISS	3.784.800,00	4.175.696,15
1.4 - Receita resultante do imposto de renda retido na fonte - IRRF	3.167.200,00	3.364.161,25
2 - RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONTITUCIONAIS E LEGAIS	72.624.992,13	69.309.444,31
2.1 - Cota-parte FPM	37.026.700,00	33.219.179,61
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	34.000.000,00	30.242.105,34
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	3.026.700,00	2.977.074,27
2.2 - Cota-parte ICMS	30.497.700,00	30.362.405,35
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	335.000,00	313.553,16
2.4 - Cota-parte ITR	38.000,00	66.904,67
2.5 - Cota-parte IPVA	4.400.000,00	4.403.512,55
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	327.592,13	943.888,97
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	83.756.992,13	80.533.863,70
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	13.919.658,43	13.266.474,01
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALEM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))	7.085.108,03	7.055.769,71

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS
		Até bimestre (b)
6 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	16.500.000,00	14.704.962,31
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	16.500.000,00	14.423.549,86
6.1.1 - Principal	16.500.000,00	14.337.827,94
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	85.721,92
6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	34.649,16
6.2.1 - Principal	0,00	34.649,16
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	246.763,29
6.4.1 - Principal	0,00	246.763,29
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)¹	2.580.341,57	1.071.353,93

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)	14.704.962,31

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	16.500.000,00	14.381.661,26	14.381.661,26	14.381.661,26	0,00
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	16.152.546,67	14.034.207,93	14.034.207,93	14.034.207,93	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	7.077.546,67	5.962.775,17	5.962.775,17	5.962.775,17	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	9.075.000,00	8.071.432,76	8.071.432,76	8.071.432,76	0,00
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 2 / 4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10.1.4 - 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	347.453,33	347.453,33	347.453,33	347.453,33	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	347.453,33	347.453,33	347.453,33	347.453,33	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) (h)	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	14.381.661,26	14.381.661,26	14.381.661,26	0,00	0,00	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	14.381.661,26	14.381.661,26	14.381.661,26	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 - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	14.034.207,93	14.034.207,93	14.034.207,93	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 Federal <sup>2</sup>	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)
15 - Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	10.120.739,31	14.034.207,93	14.034.207,93	97,07
16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup>	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.470.496,23	323.301,05	323.301,05	0,00	2,20

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup>	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	1.351.688,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.351.688,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT)	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 Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	17.111.638,52	13.199.653,37	13.095.337,52	12.742.621,89	104.315,85


**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 3 / 4

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20.1 - Educação Infantil	5.452.800,00	4.572.116,19	4.561.351,55	4.435.638,69	10.764,64
20.2 - Ensino Fundamental	11.167.838,52	8.328.827,89	8.236.463,82	8.012.234,87	92.364,07
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	170.000,00	147.511,86	147.511,86	147.511,86	0,00
20.4 - Educação Especial	315.000,00	151.197,43	150.010,29	147.236,47	1.187,14
20.5 - Administração Geral	6.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	20.242.838,52	16.400.260,65	16.307.896,58	16.083.667,63	92.364,07
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1.2 - Pré-escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	20.242.838,52	16.400.260,65	16.307.896,58	16.083.667,63	92.364,07

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)		13.199.653,37
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)		13.266.474,01
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 = (L18.1(x) 15 - MDF 13. Edição)		0,00
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>		86.360,44
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af) + L30.2(af))		26.349,92
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)		26.353.417,02

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	20.133.465,92	26.353.417,02	32,72

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>5</sup>	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	175.737,03	129.133,45	145.478,60	26.349,92	3.908,51
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	175.737,03	129.133,45	145.478,60	26.349,92	3.908,51
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	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 bimestre (b)
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.072.000,00	2.173.198,43
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.072.000,00	2.173.198,43
31.1.1 - Salário-Educação	980.000,00	1.067.955,23
31.1.2 - PDDE	0,00	0,00
31.1.3 - PNAE	380.000,00	394.319,71
31.1.4 - PNATE	133.000,00	129.240,30
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	579.000,00	581.683,19
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00
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





**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023**

RREO - ANEXO 8 (LDB, art.72)

Página: 4 / 4

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM DEMAIS RECEITAS	2.401.575,00	4.968.902,23	4.914.451,68	4.902.765,58	54.450,55
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	232.730,97	939.032,04	904.592,63	904.592,63	34.439,41
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	2.160.574,47	3.934.360,05	3.914.348,91	3.902.662,81	20.011,14
32.3 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	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	8.269,56	95.510,14	95.510,14	95.510,14	0,00
32.8 - OUTRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	36.158.213,52	32.606.950,73	32.448.184,33	32.078.188,60	158.766,40
33.1 - Despesas Correntes	35.391.313,52	31.861.596,02	31.702.829,62	31.334.955,18	158.766,40
33.1.1 - Pessoal Ativo	23.933.587,06	21.190.252,00	21.190.252,00	20.882.055,47	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	470.953,33	468.465,19	468.465,19	468.465,19	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	10.986.773,13	10.202.878,83	10.044.112,43	9.984.434,52	158.766,40
33.2 - Despesas de Capital	766.900,00	745.354,71	745.354,71	743.233,42	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	766.900,00	745.354,71	745.354,71	743.233,42	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	0,00	251.255,12
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	14.704.962,31	1.067.955,23
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	14.411.843,58	1.172.153,32
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	293.118,73	147.057,03
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)	293.118,73	147.057,03

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

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

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



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 2 / 3

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

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No bimestre	Até o	% (b/total b)		No bimestre	Até o	% (d/total d)		
DIFUSÃO CULTURAL	206.500,00	638.004,05	91.896,24	316.154,98	0,28	321.849,07	73.334,80	297.484,74	0,28	340.519,31	18.670,24
<b>URBANISMO</b>	8.060.000,00	15.911.498,02	1.289.247,00	10.375.312,48	9,33	5.536.185,54	1.850.781,55	8.925.113,44	8,32	6.986.384,58	1.450.199,04
DEFESA CIVIL	551.000,00	670.959,31	124.656,45	635.969,09	0,57	34.990,22	124.428,87	571.199,35	0,53	99.759,96	64.769,74
INFRA-ESTRUTURA URBANA	300.000,00	6.994.054,25	172.639,50	3.758.029,46	3,38	3.236.024,79	687.613,92	2.467.085,42	2,30	4.526.968,83	1.290.944,04
SERVIÇOS URBANOS	7.209.000,00	8.246.484,46	991.951,05	5.981.313,93	5,38	2.265.170,53	1.038.738,76	5.886.828,67	5,49	2.359.655,79	94.485,26
<b>SANEAMENTO</b>	110.000,00	40.000,00	0,00	19.108,60	0,02	20.891,40	350,00	10.772,68	0,01	29.227,32	8.335,92
SANEAMENTO BÁSICO RURAL	90.000,00	40.000,00	0,00	19.108,60	0,02	20.891,40	350,00	10.772,68	0,01	29.227,32	8.335,92
SANEAMENTO BÁSICO URBANO	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GESTÃO AMBIENTAL</b>	347.800,00	544.021,09	38.770,48	229.204,37	0,21	314.816,72	30.652,64	213.534,19	0,20	330.486,90	15.670,18
PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	347.800,00	544.021,09	38.770,48	229.204,37	0,21	314.816,72	30.652,64	213.534,19	0,20	330.486,90	15.670,18
<b>AGRICULTURA</b>	2.959.000,00	6.820.019,97	295.355,10	4.302.542,42	3,87	2.517.477,55	334.331,71	3.016.912,09	2,81	3.803.107,88	1.285.630,33
EXTENSÃO RURAL	2.669.000,00	6.538.919,97	251.646,78	4.040.691,18	3,64	2.498.228,79	290.623,39	2.755.060,85	2,57	3.783.859,12	1.285.630,33
PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	290.000,00	281.100,00	43.708,32	261.851,24	0,24	19.248,76	43.708,32	261.851,24	0,24	19.248,76	0,00
<b>INDÚSTRIA</b>	1.237.500,00	1.734.989,65	63.892,12	1.666.464,60	1,50	68.525,05	68.595,93	1.666.464,60	1,55	68.525,05	0,00
PROMOÇÃO INDUSTRIAL	1.237.500,00	1.734.989,65	63.892,12	1.666.464,60	1,50	68.525,05	68.595,93	1.666.464,60	1,55	68.525,05	0,00
<b>TRANSPORTE</b>	6.424.304,00	10.735.614,00	1.180.700,05	9.578.725,53	8,62	1.156.888,47	1.221.268,52	9.414.272,14	8,77	1.321.341,86	164.453,39
TRANSPORTE RODOVIÁRIO	6.424.304,00	10.735.614,00	1.180.700,05	9.578.725,53	8,62	1.156.888,47	1.221.268,52	9.414.272,14	8,77	1.321.341,86	164.453,39
<b>DESPORTO E LAZER</b>	1.424.500,00	2.556.749,25	518.754,48	2.150.370,65	1,93	406.378,60	568.731,67	2.069.939,34	1,93	486.809,91	80.431,31
TURISMO	144.500,00	123.500,00	14.522,51	87.596,64	0,08	35.903,36	15.542,51	87.274,43	0,08	36.225,57	322,21
DESPORTO COMUNITÁRIO	1.280.000,00	2.433.249,25	504.231,97	2.062.774,01	1,86	370.475,24	553.189,16	1.982.664,91	1,85	450.584,34	80.109,10
<b>ENCARGOS ESPECIAIS</b>	2.455.796,00	2.749.935,98	344.302,55	2.715.345,76	2,44	34.590,22	344.302,55	2.715.345,76	2,53	34.590,22	0,00
SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	1.330.000,00	1.361.000,00	153.833,81	1.331.195,13	1,20	29.804,87	153.833,81	1.331.195,13	1,24	29.804,87	0,00
OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	1.125.796,00	1.388.935,98	190.468,74	1.384.150,63	1,25	4.785,35	190.468,74	1.384.150,63	1,29	4.785,35	0,00
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
<b>DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL III = (I +</b>	<b>96.000.000,00</b>	<b>135.937.013,57</b>	<b>18.973.616,21</b>	<b>111.144.413,20</b>	<b>100,00</b>	<b>24.792.600,37</b>	<b>20.542.597,95</b>	<b>107.322.626,84</b>	<b>100,00</b>	<b>28.614.386,73</b>	<b>3.821.786,36</b>

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 3 / 3



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, §

Página: 1 / 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		até o 1º Semestre	até o 2º Semestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (VI)</b>	<b>90.995.903,02</b>	<b>95.137.334,00</b>	<b>103.369.809,13</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	1.401.000,00	1.401.000,00	1.460.000,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>	<b>89.594.903,02</b>	<b>93.736.334,00</b>	<b>101.909.809,13</b>
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	20.019.098,66	20.930.213,48	22.741.358,01
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	18.017.188,80	18.837.192,13	20.467.222,21

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		até o 1º Semestre	até o 2º Semestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MEDIDAS CORRETIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**2023**

Página: 1 / 1

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts.

R\$ 1,00

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	SALDO FINAL	
		Até o bimestre (b)	
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	
Ativos Contabilizados na SPE	0,00	0,00	
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela	0,00	0,00	
Provisões de PPP	0,00	0,00	
Outros Passivos	0,00	0,00	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	
Garantias Concedidas	0,00	0,00	
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE (EC)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Do Ente Federado, exceto estatais não dependentes (I) Das Estatais Não-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PPP A CONTRATAR (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)	0,00	103.369.809,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (IV = I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023**

Página: 1 / 2

1,00

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS														
	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.154.071,35	3.176.638,70	3.890.202,47	3.625.178,10	3.739.124,14	5.001.353,73	3.769.681,31	3.844.225,50	3.844.094,07	3.817.055,50	3.888.472,70	6.847.491,72	48.597.589,29	0,00	
Pessoal Ativo	3.016.765,70	3.039.333,05	3.744.658,47	3.479.634,10	3.593.580,14	4.783.037,63	3.624.137,31	3.698.681,50	3.698.550,07	3.665.953,50	3.740.632,70	6.625.262,82	46.710.226,99	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.455.594,77	2.462.431,28	3.029.284,80	2.811.892,60	2.908.142,69	4.073.515,27	2.908.105,65	2.982.640,68	2.992.151,47	2.956.327,92	3.040.248,26	5.304.251,94	37.924.587,33	0,00	
Obrigações Patronais	561.170,93	576.901,77	715.373,67	667.741,50	685.437,45	709.522,36	716.031,66	716.040,82	706.398,60	709.625,58	700.384,44	1.321.010,88	8.785.639,66	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	137.305,65	137.305,65	145.544,00	145.544,00	145.544,00	218.316,10	145.544,00	145.544,00	145.544,00	145.544,00	145.544,00	218.315,90	1.875.595,30	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	91.638,88	91.638,88	97.137,22	97.137,22	97.137,22	145.705,88	97.137,22	97.137,22	97.137,22	97.137,22	97.137,22	145.705,78	1.251.787,18	0,00	
Pensões	45.666,77	45.666,77	48.406,78	48.406,78	48.406,78	72.610,22	48.406,78	48.406,78	48.406,78	48.406,78	48.406,78	72.610,12	623.808,12	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.558,00	2.296,00	3.913,00	11.767,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (exceto elemento 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	111.207,01	100.065,75	173.910,40	145.260,66	128.646,23	134.636,45	164.778,35	125.313,42	170.897,89	164.577,79	159.594,90	186.993,93	1.765.882,78	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	28.207,01	19.302,15	57.556,24	40.401,84	33.900,60	36.147,86	26.818,46	19.995,35	64.397,38	59.774,70	51.934,15	40.256,20	478.691,94	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas custeadas com recursos financeiros repassados pela União para pagamento do vencimento ou de qualquer outra vantagem dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (§ 11, EC 120/2022)	83.000,00	80.763,60	116.354,16	104.858,82	94.745,63	98.488,59	137.959,89	105.318,07	106.500,51	104.803,09	107.660,75	146.737,73	1.287.190,84	0,00	
Instrução Normativa TCE/IPR 56/2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.042.864,34	3.076.572,95	3.716.292,07	3.479.917,44	3.610.477,91	4.866.717,28	3.604.902,96	3.718.912,08	3.673.196,18	3.652.477,71	3.728.877,80	6.660.497,79	46.831.706,51	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	103.369.809,13	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.460.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	100.000,00	
(-) Recursos destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (§ 11 do art. 198, da CF - EC 120/22) (VII)	1.310.028,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI - VII)	100.499.781,13	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	46.831.706,51	46,6%
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54.269.881,81	54%
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	51.556.387,72	51,3%



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023**

Página: 2 / 2

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

1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												48.842.893,63	48,6%	

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal





MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Página: 1 / 2

ACIMA DA LINHA		
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até Dezembro / 2023
		RECEITAS REALIZADAS (a)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	105.519.923,8	103.369.809,13
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	13.063.500,00	13.089.782,75
IPTU	1.860.000,00	1.706.953,68
ISS	3.784.800,00	4.175.696,15
ITBI	2.320.000,00	1.977.608,31
IRRF	3.167.200,00	3.364.161,25
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.931.500,00	1.865.363,36
Contribuições	2.430.821,41	2.027.346,18
Receita patrimonial	2.018.990,64	2.492.164,73
Aplicações Financeiras (II)	1.998.990,64	2.483.592,61
Outras Receitas Patrimoniais	20.000,00	8.572,12
Transferências correntes	87.523.611,77	85.077.749,62
Cota-Parte do FPM	30.226.700,00	27.170.758,80
Cota-Parte do ICMS	24.997.700,00	24.289.924,49
Cota-Parte do IPVA	3.620.000,00	3.522.809,54
Cota-Parte do ITR	30.400,00	53.523,84
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00
Transferências da LC 61/1989	268.000,00	250.842,47
Transferências do FUNDEB	16.500.000,00	14.619.240,39
Outras transferências correntes	11.880.811,77	15.170.650,09
Demais receitas correntes	483.000,00	682.765,85
Outras Receitas Financeiras (III)	20.000,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	463.000,00	682.765,85
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)</b>	103.500.933,1	100.886.216,52
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	13.538.610,27	8.864.529,01
Operações de Crédito (VI)	2.225.015,89	131.967,89
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	0,00	0,00
Transferências de Capital	11.313.594,38	8.732.561,12
Convênios	8.737.054,38	4.597.972,12
Outras Transferências de Capital	2.576.540,00	4.134.589,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)</b>	11.313.594,38	8.732.561,12
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)</b>	114.814.527,5	109.618.777,64

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até Dezembro / 2023					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	111.000.697,3	96.341.939,12	95.115.363,50	93.737.264,43	1.118.642,66	1.318.497,72	1.317.027,72
Pessoal e encargos sociais	55.752.765,54	48.585.822,29	48.585.822,29	47.868.855,70	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	231.000,00	230.534,37	230.534,37	230.534,37	0,00	0,00	0,00
Outras despesas correntes	55.016.931,83	47.525.582,46	46.299.006,84	45.637.874,36	1.118.642,66	1.318.497,72	1.317.027,72
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	55.016.931,83	47.525.582,46	46.299.006,84	45.637.874,36	1.118.642,66	1.318.497,72	1.317.027,72
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)</b>	110.769.697,3	96.111.404,75	94.884.829,13	93.506.730,06	1.118.642,66	1.318.497,72	1.317.027,72
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	24.436.316,20	14.802.474,08	12.207.263,34	11.686.774,16	308.101,52	1.923.408,42	1.923.408,42
Investimentos	23.306.316,20	13.701.813,32	11.106.602,58	10.586.113,40	308.101,52	1.923.408,42	1.923.408,42
Inversões financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais inversões financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XX)	1.130.000,00	1.100.660,76	1.100.660,76	1.100.660,76	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)</b>	23.306.316,20	13.701.813,32	11.106.602,58	10.586.113,40	308.101,52	1.923.408,42	1.923.408,42
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)</b>	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)</b>	134.576.013,5	109.813.218,0	105.991.431,7	104.092.843,4	1.426.744,18	3.241.906,14	3.240.436,14

RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]

858.753,86



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Página: 2 / 2

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	11.000.000,00

JUROS NOMINAIS	Até Dezembro / 2023
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)	2.505.820,78
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)	216.909,89

<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>	<b>3.147.664,75</b>
---	---------------------

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	0,00

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/12/2022 (a)	Até Dezembro / 2023 (b)
	DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	2.803.940,79
DEDUÇÕES (XXIX)	21.124.639,30	21.170.070,80
Disponibilidade de Caixa	21.124.639,30	21.170.070,80
Disponibilidade de Caixa Bruta	22.881.479,02	23.659.802,33
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)	1.751.340,40	2.065.861,68
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.499,32	423.869,85
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)	(18.320.698,51)	(19.294.136,06)

<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)</b>	<b>973.437,55</b>
--	-------------------

AJUSTE METODOLÓGICO	Até Dezembro / 2023
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)	(314.521,28)
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)	440.554,70
OUTROS AJUSTES (XXXV)	0,00

<b>RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVIII) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI +</b>	<b>1.728.513,53</b>
---	---------------------

<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXIX) = XXXVIII - (XXV - XXVI)</b>	<b>(560.397,36)</b>
--	---------------------

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	16.878.479,48
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	16.878.479,48
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno


VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



 <p><b>MUNICÍPIO DE CAPANEMA</b> <b>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</b> <b>DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b> <b>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL</b> <b>JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023</b></p>	Página: 1 / 2
--	---------------

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL	Previsão atualiza 2023
	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023	09/2023	10/2023	11/2023	12/2023		
RECEITAS CORRENTES (I)	9.945.385,89	9.513.118,73	8.913.619,90	9.272.759,99	10.080.789,35	8.241.596,84	9.246.029,42	8.399.698,42	9.597.398,97	9.007.700,00	10.152.624,90	14.265.560,67	116.636.283,08	118.674.523,82
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	592.442,29	901.854,50	1.386.252,68	1.789.603,65	1.343.690,01	955.984,84	1.106.488,34	1.037.500,04	922.310,82	871.956,37	831.819,09	1.349.880,12	13.089.782,75	13.063.500,00
IPTU	33.681,67	24.071,58	290.212,54	583.595,74	294.347,48	104.195,13	107.903,54	100.808,38	80.156,93	45.637,96	24.624,84	17.717,89	1.706.953,68	1.860.000,00
ISS	382.278,57	297.547,07	359.382,35	289.186,68	376.542,66	308.562,05	399.263,57	360.918,30	373.393,04	357.705,09	322.031,14	348.885,63	4.175.696,15	3.784.800,00
ITBI	128.474,72	250.989,01	64.020,11	135.796,50	186.525,87	163.485,70	225.720,00	208.083,24	106.399,97	134.108,63	176.283,70	197.720,86	1.977.608,31	2.320.000,00
IRRF	1.204,60	185.908,92	188.147,58	313.380,59	263.128,29	264.779,50	271.380,00	273.098,51	283.268,21	284.219,36	279.689,93	755.955,76	3.364.161,25	3.167.200,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	46.802,73	143.337,92	484.490,10	467.644,14	223.145,71	114.962,46	102.221,23	94.591,61	79.092,67	50.285,33	29.189,48	29.599,98	1.865.363,36	1.931.500,00
Contribuições	119.691,17	148.559,22	204.227,11	261.086,81	200.954,10	181.915,70	167.180,13	151.719,40	146.363,69	147.173,78	147.945,11	150.529,96	2.027.346,18	2.430.821,41
Receita patrimonial	221.436,48	200.289,19	264.667,56	211.547,31	258.005,68	238.769,90	217.441,21	219.259,07	163.858,57	168.425,51	155.577,59	172.886,66	2.492.164,73	2.018.990,64
Rendimentos de Aplicação Financeira	220.141,81	198.996,13	263.047,35	210.445,27	255.902,57	238.150,87	217.261,21	219.079,07	163.858,57	168.245,51	155.577,59	172.886,66	2.483.592,61	1.998.990,64
Outras Receitas Patrimoniais	1.294,67	1.293,06	1.620,21	1.102,04	2.103,11	619,03	180,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00	8.572,12	20.000,00
Receita agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.785,00	450,00	214.235,00	100.000,00
Transferências correntes	8.996.438,53	8.031.766,95	6.959.795,18	7.005.568,55	8.274.653,86	6.859.875,19	7.738.447,45	6.975.849,17	8.351.265,46	7.792.057,38	8.790.728,02	12.567.777,83	98.344.223,57	100.678.211,77
Cota parte do FPM	2.670.017,24	3.601.819,05	2.203.397,95	2.519.171,47	2.800.070,19	2.614.365,20	3.253.340,71	2.206.922,09	2.244.321,47	2.089.468,22	2.711.010,73	4.305.275,29	33.219.179,61	37.026.700,00
Cota parte do ICMS	2.347.565,55	1.916.081,09	2.154.288,01	2.253.065,23	2.744.631,75	2.325.025,79	2.425.285,89	2.707.721,22	2.732.380,15	2.848.422,51	2.679.068,55	3.228.869,61	30.362.405,35	30.497.700,00
Cota parte do IPVA	2.016.147,38	519.232,16	485.537,60	436.093,27	403.624,24	121.318,27	108.307,50	82.460,04	65.708,11	56.851,34	42.465,15	65.767,49	4.403.512,55	4.400.000,00
Cota parte do ITR	108,44	647,10	241,85	44,91	70,06	119,37	152,24	530,82	6.905,47	44.501,83	11.507,85	2.074,73	66.904,67	38.000,00
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da LC 611/1989	26.757,51	19.081,32	23.647,73	25.210,19	22.670,47	28.269,47	25.683,74	22.861,06	29.627,98	33.098,40	27.120,00	29.525,29	313.553,16	335.000,00
Transferências do FUNDEB	1.347.588,33	1.186.503,72	1.203.916,56	1.132.969,00	1.308.751,28	1.094.612,73	1.038.139,25	1.186.948,03	1.083.624,64	1.189.684,39	1.255.191,90	1.591.310,56	14.619.240,39	16.500.000,00
Outras transferências correntes	588.254,08	788.402,51	888.765,48	639.014,48	994.835,87	676.164,36	887.538,12	768.405,91	2.188.697,64	1.530.030,69	2.064.363,84	3.344.954,86	15.359.427,84	11.880.811,77
Outras receitas correntes	15.377,42	230.648,87	98.677,37	4.953,67	3.485,70	5.051,21	16.472,29	15.370,74	13.600,43	28.086,96	12.770,09	24.036,10	468.530,85	383.000,00
DEDUÇÕES (II)	1.412.119,23	1.211.372,17	973.422,63	1.046.717,04	1.194.213,36	1.017.819,64	914.444,04	1.012.776,91	950.130,12	1.032.030,29	1.103.096,96	1.398.331,56	13.266.473,95	13.154.600,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	1.412.119,23	1.211.372,17	973.422,63	1.046.717,04	1.194.213,36	1.017.819,64	914.444,04	1.012.776,91	950.130,12	1.032.030,29	1.103.096,96	1.398.331,56	13.266.473,95	13.154.600,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	8.533.266,66	8.301.746,56	7.940.197,27	8.226.042,95	8.886.575,99	7.223.777,20	8.331.585,38	7.386.921,51	8.647.268,85	7.975.669,71	9.049.527,94	12.867.229,11	103.369.809,13	105.519.923,82
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560.000,00	500.000,00	0,00	400.000,00	1.460.000,00	1.060.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	8.533.266,66	8.301.746,56	7.940.197,27	8.226.042,95	8.886.575,99	7.223.777,20	8.331.585,38	7.386.921,51	8.087.268,85	7.475.669,71	9.049.527,94	12.467.229,11	101.909.809,13	104.459.923,82
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
(-) Recursos destinadas ao pagamento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (§ 11 do art. 198, da CF - EC 120/22) (VII)	101.556,00	83.328,00	119.784,00	101.556,00	102.960,00	102.960,00	100.320,00	100.320,00	102.960,00	102.960,00	102.960,00	188.364,00	1.310.028,00	1.288.524,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (V - VI - VII)	8.431.710,66	8.218.418,56	7.820.413,27	8.124.486,95	8.783.615,99	7.120.817,20	8.231.265,38	7.286.601,51	7.984.308,85	7.372.709,71	8.946.567,94	12.178.865,11	100.499.781,13	103.171.399,82



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 2 / 2

LRF, Art. 53, inciso I - Anexo III

\_\_\_\_\_  
JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

\_\_\_\_\_  
VANESSA TRENTO

Contador

\_\_\_\_\_  
AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 1 / 1

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

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a-b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO(I)	2.225.015,89	131.967,89	2.093.048,00

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f)=(d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	24.436.316,20	14.802.474,08	9.633.842,12
Investimentos	23.306.316,20	13.701.813,32	9.604.502,88
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	1.130.000,00	1.100.660,76	29.339,24
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	24.436.316,20	14.802.474,08	9.633.842,12
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II – I)	22.211.300,31	14.670.506,19	7.540.794,12

---

 JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

---

 VANESSA TRENTO

Contador

---

 AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e

Página: 1 / 2

RECEITAS	Previsão	Previsão atualizada(a)	Receitas realizadas				Saldo a realizar (a - c)
			No bimestre	% (b/a)	Até o bimestre	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	96.000.000,00	119.058.534,09	25.302.993,86	21,25	112.234.338,14	94,27	6.824.195,95
RECEITAS CORRENTES	96.000.000,00	105.519.923,82	21.916.757,05	20,77	103.369.809,13	97,96	2.150.114,69
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE	11.717.500,00	13.063.500,00	2.181.699,21	16,70	13.089.782,75	100,20	(26.282,75)
IMPOSTOS	9.786.000,00	11.132.000,00	2.122.909,75	19,07	11.224.419,39	100,83	(92.419,39)
TAXAS	1.931.500,00	1.931.500,00	58.789,46	3,04	1.865.363,36	96,58	66.136,64
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	1.963.000,00	2.430.821,41	298.475,07	12,28	2.027.346,18	83,40	403.475,23
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO	1.963.000,00	2.430.821,41	298.475,07	12,28	2.027.346,18	83,40	403.475,23
RECEITA PATRIMONIAL	1.954.990,64	2.018.990,64	328.464,25	16,27	2.492.164,73	123,44	(473.174,09)
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	8.572,12	42,86	11.427,88
VALORES MOBILIÁRIOS	1.934.990,64	1.998.990,64	328.464,25	16,43	2.483.592,61	124,24	(484.601,97)
DELEGAÇÃO DE SERVIÇOS PÚBLICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CESSÃO DE DIREITOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	100.000,00	214.235,00	214,23	214.235,00	214,23	(114.235,00)
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E	0,00	100.000,00	214.235,00	214,23	214.235,00	214,23	(114.235,00)
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS E ATIVIDADES REFERENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS E ATIVIDADES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	80.319.509,36	87.523.611,77	18.857.077,33	21,55	85.077.749,62	97,21	2.445.862,15
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE	37.804.419,36	40.945.149,82	8.883.706,96	21,70	39.383.799,52	96,19	1.561.350,30
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO	26.012.090,00	30.075.461,95	7.179.930,59	23,87	31.318.187,03	104,13	(1.242.725,08)
TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	29.998,00	0,00	(29.998,00)
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS	16.500.000,00	16.500.000,00	2.793.439,78	16,93	14.337.827,94	86,90	2.162.172,06
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	7.937,13	264,57	(4.937,13)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	45.000,00	383.000,00	36.806,19	9,61	468.530,85	122,33	(85.530,85)
MULTAS ADMINISTRATIVAS,	10.000,00	140.000,00	25.098,26	17,93	209.360,02	149,54	(69.360,02)
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E	15.000,00	223.000,00	11.707,93	5,25	259.170,83	116,22	(36.170,83)
BENS, DIREITOS E VALORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MULTAS E JUROS DE MORA DAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	13.538.610,27	3.386.236,81	25,01	8.864.529,01	65,48	4.674.081,26
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	2.225.015,89	131.967,89	5,93	131.967,89	5,93	2.093.048,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO	0,00	2.225.015,89	131.967,89	5,93	131.967,89	5,93	2.093.048,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	11.313.594,38	3.254.268,92	28,76	8.732.561,12	77,19	2.581.033,26
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE	0,00	5.985.080,03	1.296.093,73	21,66	3.243.277,10	54,19	2.741.802,93
TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO	0,00	5.328.514,35	908.000,19	17,04	4.439.109,02	83,31	889.405,33
TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE INSTITUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS	0,00	0,00	1.050.175,00	0,00	1.050.175,00	0,00	(1.050.175,00)



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e

Página: 2 / 2

RECEITAS	Previsão	Previsão atualizada(a)	Receitas realizadas				Saldo a realizar (a - c)
			No bimestre	% (b/a)	Até o bimestre	% (c/a)	
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESGATE DE TÍTULOS DO TESOURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	96.000.000,00	119.058.534,09	25.302.993,86	21,25	112.234.338,14	94,27	6.824.195,95
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRATUAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	96.000.000,00	119.058.534,09	25.302.993,86	21,25	112.234.338,14	94,27	6.824.195,95
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)	96.000.000,00	119.058.534,09	25.302.993,86	21,25	112.234.338,14	94,27	6.824.195,95
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	16.878.479,48	0,00	0,00	16.878.479,48	100,00	0,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPERÁVIT FINANCEIRO	0,00	16.878.479,48	0,00	0,00	16.878.479,48	100,00	0,00

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
NOVEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

Página: 1 / 1

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

PODER / ORGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (h)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de (g)					
<b>RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIOS) (I)</b>	<b>324.330,22</b>	<b>1.427.010,18</b>	<b>1.426.744,18</b>	<b>158.792,79</b>	<b>165.803,43</b>	<b>51.381,54</b>	<b>3.386.739,16</b>	<b>3.241.906,14</b>	<b>3.240.436,14</b>	<b>180.375,11</b>	<b>17.309,45</b>	<b>183.112,88</b>
<b>EXECUTIVO</b>												
<b>Município de Capanema</b>	<b>324.330,22</b>	<b>1.427.010,18</b>	<b>1.426.744,18</b>	<b>158.792,79</b>	<b>165.803,43</b>	<b>51.381,54</b>	<b>3.386.739,16</b>	<b>3.241.906,14</b>	<b>3.240.436,14</b>	<b>180.375,11</b>	<b>17.309,45</b>	<b>183.112,88</b>
Governo Municipal	2.375,76	1.386,78	1.120,78	0,00	2.641,76	0,00	3.336,59	3.336,59	3.336,59	0,00	0,00	2.641,76
Secretaria de Administração	44.187,60	49.153,17	49.153,17	0,00	44.187,60	50,00	250.232,48	200.428,53	200.428,53	49.853,95	0,00	44.187,60
Secretaria de Educação e Cultura	8.709,59	423.601,04	423.601,04	0,00	8.709,59	90,00	782.950,22	750.980,70	749.510,70	32.059,52	1.470,00	10.179,59
Secretaria de Viação, Obras e Serviços Urbanos	31.484,53	284.067,90	284.067,90	0,00	31.484,53	23.004,56	680.807,21	689.591,93	689.591,93	13.424,23	795,61	32.280,14
Secretaria de Saúde	66.465,98	255.126,79	255.126,79	0,00	66.465,98	3.288,00	1.468.988,88	1.429.106,51	1.429.106,51	38.180,31	4.990,06	71.456,04
Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente	162.032,97	335.947,04	335.947,04	158.792,79	3.240,18	4.849,98	66.046,99	65.207,46	65.207,46	3.484,32	2.205,19	5.445,37
Secretaria da Família e Desenvolvimento Social	8.586,17	35.625,46	35.625,46	0,00	8.586,17	20.099,00	95.568,39	70.595,92	70.595,92	43.317,78	1.753,69	10.339,86
Secretaria de Indústria e Comércio	487,62	0,00	0,00	0,00	487,62	0,00	408,86	408,86	408,86	0,00	0,00	487,62
Secretaria de Planejamento	0,00	38,99	38,99	0,00	0,00	0,00	21.647,79	21.592,79	21.592,79	55,00	0,00	0,00
Secretaria de Esporte, Lazer e Turismo	0,00	42.063,01	42.063,01	0,00	0,00	0,00	16.751,75	10.656,85	10.656,85	0,00	6.094,90	6.094,90
<b>RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) =</b>	<b>324.330,22</b>	<b>1.427.010,18</b>	<b>1.426.744,18</b>	<b>158.792,79</b>	<b>165.803,43</b>	<b>51.381,54</b>	<b>3.386.739,16</b>	<b>3.241.906,14</b>	<b>3.240.436,14</b>	<b>180.375,11</b>	<b>17.309,45</b>	<b>183.112,88</b>

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal





**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 1 / 3

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o bimestre	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	9.786.000,00	11.132.000,00	11.224.419,39	100,83
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	1.860.000,00	1.860.000,00	1.706.953,68	91,77
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.320.000,00	2.320.000,00	1.977.608,31	85,24
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	3.490.000,00	3.784.800,00	4.175.696,15	110,33
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	2.116.000,00	3.167.200,00	3.364.161,25	106,22
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	65.773.000,00	69.598.292,13	66.332.370,04	95,31
Cota-Parte FPM	34.000.000,00	34.000.000,00	30.242.105,34	88,95
Cota-Parte ITR	38.000,00	38.000,00	66.904,67	176,06
Cota-Parte IPVA	3.900.000,00	4.400.000,00	4.403.512,55	100,08
Cota-Parte ICMS	27.500.000,00	30.497.700,00	30.362.405,35	99,56
Cota-Parte IPI-Exportação	335.000,00	335.000,00	313.553,16	93,60
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	327.592,13	943.888,97	288,13
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)</b>	<b>75.559.000,00</b>	<b>80.730.292,13</b>	<b>77.556.789,43</b>	<b>96,07</b>

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE(ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EXECUTADAS						
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Liquidadas até o bimestre	% (e/c) x 100	Pagas até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	Inscritas em restos a pagar não processados (g)
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	8.303.000,00	10.763.485,74	10.879.778,82	101,08	10.701.706,58	99,43	10.343.311,47	96,10	178.072,24
Despesas Correntes	8.212.000,00	9.370.995,27	9.536.738,94	101,77	9.359.466,70	99,88	9.096.071,59	97,07	177.272,24
Despesas de Capital	91.000,00	1.392.490,47	1.343.039,88	96,45	1.342.239,88	96,39	1.247.239,88	89,57	800,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	8.782.740,64	11.995.315,92	11.829.586,93	98,62	11.796.994,53	98,35	11.738.387,46	97,86	32.592,40
Despesas Correntes	8.765.740,64	11.978.315,92	11.824.906,41	98,72	11.792.314,01	98,45	11.733.706,94	97,96	32.592,40
Despesas de Capital	17.000,00	17.000,00	4.680,52	27,53	4.680,52	27,53	4.680,52	27,53	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	315.000,00	394.700,00	339.959,70	86,13	339.930,70	86,12	335.687,81	85,05	29,00
Despesas Correntes	308.000,00	387.700,00	335.123,40	86,44	335.094,40	86,43	330.851,51	85,34	29,00
Despesas de Capital	7.000,00	7.000,00	4.836,30	69,09	4.836,30	69,09	4.836,30	69,09	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	415.000,00	351.800,00	294.272,04	83,65	291.752,04	82,93	278.115,56	69,06	2.520,00
Despesas Correntes	410.000,00	350.800,00	294.272,04	83,89	291.752,04	83,17	278.115,56	79,28	2.520,00
Despesas de Capital	5.000,00	1.000,00	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)	7.000,00	27.000,00	2.417,94	8,96	2.417,94	8,96	2.417,94	8,96	0,00
Despesas Correntes	6.000,00	26.000,00	2.417,94	9,30	2.417,94	9,30	2.417,94	9,30	0,00
Despesas de Capital	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)</b>	<b>17.822.740,64</b>	<b>23.532.301,66</b>	<b>23.346.015,43</b>	<b>99,21</b>	<b>23.132.801,79</b>	<b>98,30</b>	<b>22.697.920,24</b>	<b>96,45</b>	<b>213.213,64</b>

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)	23.346.015,43	23.132.801,79	22.697.920,24
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	23.346.015,43	23.132.801,79	22.697.920,24
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			11.633.518,41
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)	0,00	0,00	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	11.712.497,02	11.499.283,38	11.064.401,83
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	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)	30,10	29,83	

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 final (não aplicado) (I) = (h - (j ou k))
	Saldo inicial (no exercício atual)	Despesas custeadas no exercício de referência			
		Empenhadas (j)	Liquidadas (i)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 2 / 3

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

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 -	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP inscrito indevidamente no exercício sem disponibilidade financeira q = (XIIIId)	Valor inscrito em RP considerado no limite (r) = (p -	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total RP cancelado ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelado
Empenhos de 2023	11.633.518,	23.346.015,	11.712.497,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.574,37	11.712.497,

<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)</b>	0,00
--	------

<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)</b>	0,00
--	------

<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII)</b>	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 (w)	Despesas custeadas no exercício de referência			Saldo final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a compensar (XXIV)	0,00	29.574,37	29.574,37	29.574,37	-29.574,37
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS (XXVII)</b>	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/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	4.620.690,00	8.618.889,15	10.580.314,28	122,76
Proveniente da União	4.500.000,00	6.163.199,15	6.729.700,57	109,19
Proveniente dos Estados	120.690,00	2.455.690,00	3.850.613,71	156,80
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)	370.000,00	370.000,00	623.921,21	168,63
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)</b>	4.990.690,00	8.988.889,15	11.204.235,49	124,65

DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EXECUTADAS						
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Liquidadas até o bimestre	% (e/c) x 100	Pagas até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	Inscritas em restos a pagar não processados (g)
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	3.350.346,76	8.853.065,98	6.164.403,79	69,63	6.048.163,57	68,32	5.713.388,90	64,54	116.240,22
Despesas Correntes	3.350.346,76	5.745.013,79	4.896.745,93	85,23	4.781.670,71	83,23	4.706.896,04	81,93	115.075,22
Despesas de Capital	0,00	3.108.052,19	1.267.657,86	40,79	1.266.492,86	40,75	1.006.492,86	32,38	1.165,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	1.128.845,68	2.728.270,18	2.144.964,67	78,62	2.084.564,14	76,41	2.056.037,26	75,36	60.400,53
Despesas Correntes	1.128.845,68	2.728.270,18	2.144.964,67	78,62	2.084.564,14	76,41	2.056.037,26	75,36	60.400,53
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)	0,00	35.083,13	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	35.083,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	54.727,96	239.104,26	106.587,39	44,58	100.870,09	42,19	100.870,09	42,19	5.717,30
Despesas Correntes	54.727,96	158.738,47	52.267,69	32,93	46.550,39	29,33	46.550,39	29,33	5.717,30
Despesas de Capital	0,00	80.365,79	54.319,70	67,59	54.319,70	67,59	54.319,70	67,59	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	63.024,00	242.717,88	229.304,50	94,47	229.304,50	94,47	229.304,50	94,47	0,00
Despesas Correntes	63.024,00	242.717,88	229.304,50	94,47	229.304,50	94,47	229.304,50	94,47	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	192.407,53	161.773,07	84,08	159.670,67	82,99	154.722,47	80,41	2.102,40
Despesas Correntes	0,00	172.407,53	161.773,07	93,83	159.670,67	92,61	154.722,47	89,74	2.102,40
Despesas de Capital	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>	4.596.944,40	12.290.648,96	8.807.033,42	71,66	8.622.572,97	70,16	8.254.323,22	67,16	184.460,45



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 3 / 3

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EXECUTADAS						
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Liquidadas até o bimestre	% (e/c) x 100	Pagas até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	Inscritas em restos a pagar não processados (g)
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	11.653.346,76	19.616.551,72	17.044.182,61	86,89	16.749.870,15	85,39	16.056.700,37	81,85	294.312,46
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	9.911.586,32	14.723.586,10	13.974.551,60	94,91	13.881.558,67	94,28	13.794.424,72	93,69	92.992,93
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	0,00	35.083,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	369.727,96	633.804,26	446.547,09	70,46	440.800,79	69,55	436.557,90	68,88	5.746,30
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	478.024,00	594.517,88	523.576,54	88,07	521.056,54	87,64	507.420,06	85,35	2.520,00
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)	7.000,00	219.407,53	164.191,01	74,83	162.088,61	73,88	157.140,41	71,62	2.102,40
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)</b>	<b>22.419.685,04</b>	<b>35.822.950,62</b>	<b>32.153.048,85</b>	<b>89,76</b>	<b>31.755.374,76</b>	<b>88,85</b>	<b>30.952.243,46</b>	<b>86,40</b>	<b>397.674,09</b>

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



**MUNICÍPIO DE CAPANEMA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023**

Página: 1 / 1

LRF, art. 48 - Anexo 6

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	103.369.809,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	101.909.809,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	100.499.781,13	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa total com pessoal - DTP	46.831.706,51	46,60
Limite máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	54.269.881,81	54,00
Limite prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	51.556.387,72	51,30
Limite de alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	48.842.893,63	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida consolidada líquida	-19.249.457,62	-18,89
Limite definido por resolução do senado federal	122.291.770,96	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das garantias concedidas	0,00	0,00
Limite definido por resolução do senado federal	22.741.358,01	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de crédito internas e externas	0,00	0,00
Limite definido pelo senado federal para operações de crédito internas e externas	16.305.569,46	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	7.133.686,64	7,00
RESTO 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	3.821.786,36	17.958.760,81

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Página: 1 / 2

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
Previsão Inicial da Receita				96.000.000,00	
Previsão Atualizada da Receita				119.058.534,09	
Receitas Realizadas				112.234.338,14	
Déficit Orçamentário				0,00	
Saldos de Exercícios Anteriores				16.878.479,48	
Dotação Inicial				96.000.000,00	
Créditos Adicionais				39.937.013,57	
Dotação Atualizada				135.937.013,57	
Despesas Empenhadas				111.144.413,20	
Despesas Liquidadas				107.322.626,84	
Despesas Pagas				105.424.038,59	
Superávit Orçamentário				1.089.924,94	
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas				111.144.413,20	
Despesas Liquidadas				107.322.626,84	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida				103.369.809,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento				101.909.809,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com				100.499.781,13	
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre			
<b>Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)</b>					
Receitas Previdenciárias Realizadas				0,00	
Despesas Previdenciárias Empenhadas				0,00	
Despesas Previdenciárias Liquidadas				0,00	
Despesas Previdenciárias Pagas				0,00	
Resultado Previdenciário				0,00	
<b>Fundo em Repartição (PLANO FINANCEIRO)</b>					
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 NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta fixada no anexo de	Resultado apurado até o	% em relação a meta (b/a)	
Resultado Nominal		0,00	3.147.664,75	0,00 %	
Resultado Primário		11.000.000,00	858.753,86	8,00 %	
MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR		Inscrição	Cancelamento até o bimestre	Pagamento até o bimestre	Saldo
<b>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS</b>					
Poder Executivo		1.751.340,40	158.792,79	1.426.744,18	165.803,43
Poder Legislativo		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS</b>					
Poder Executivo		3.438.120,70	180.375,11	3.240.436,14	17.309,45
Poder Legislativo		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>5.189.461,10</b>	<b>339.167,90</b>	<b>4.667.180,32</b>	<b>183.112,88</b>
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% dos Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino -		26.353.417,02	25% / 18%	32,72	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação		14.034.207,93	70%	97,07	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor apurado até o bimestre	Saldo a realizar		
Receita de Operações de Crédito		131.967,89	2.093.048,00		
Despesa de Capital Líquida		14.802.474,08	9.633.842,12		
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício em Referência	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
<b>Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)</b>					
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
<b>Fundo em Repartição (Plano Financeiro)</b>					
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



MUNICÍPIO DE CAPANEMA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Página: 2 / 2

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	0,00	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	499.231,81	0,00	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado até o bimestre	Limites constitucionais anuais	
		% Mínimo a aplicar no exercício	% Aplicado até o bimestre
Despesas Próprias com Ações e Serviços Públicos de Saúde	23.132.801,79	15%	29,83
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas/RCL ( % )			

JEANDRA WILMSEN

Gestora do Controle Interno

VANESSA TRENTO

Contador

AMERICO BELLE

Prefeito Municipal



O ÓRGÃO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CAPANEMA PODE SER CONSULTADO GRATUITAMENTE NOS SEGUINTE LOCAIS:

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAPANEMA  
CÂMARA MUNICIPAL DE CAPANEMA

internet: [www.capanema.pr.gov.br](http://www.capanema.pr.gov.br)