



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

---

**PROJETO DE LEI ORDINÁRIA Nº 453 DE 09 DE OUTUBRO DE 2023**

---

**AUTORIZA A ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR**

GERSON LUIZ ALVES, PREFEITO MUNICIPAL DE ITIRAPUÃ, no uso de suas atribuições legais, apresenta a deliberação do Plenário o seguinte Projeto de Lei:

**Artigo 1º** - Fica o Chefe do Poder Executivo Municipal autorizado a determinar a abertura de Crédito Adicional Suplementar no valor de R\$2.883.757,00 (Dois milhões, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e cinquenta e sete reais), por superávit financeiro exercício anterior :

**02.01.01- Gabinete**

Funcional Programática 041210002.2002

3.1.90.11- Vencimentos e vantagens Fixas

Ficha 001..... R\$ 13.800,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 002.....R\$ 5.000,00

3.3.90.39 -Outros Serviços de terceiros P.J.

Ficha 006.....R\$ 5.000,00

**02.01.03- Departamento de Finanças**

Funcional Programática 041230006.2008

3.1.90.11- Vencimentos e vantagens Fixas

Ficha 010..... R\$ 1.000,00

3.3.90.39 - Outros Serviços de terceiros P.J.

Ficha 014.....R\$ 60.000,00



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

## **02.01.04- Departamento de Assistência Social**

Funcional Programática 041220066.2010

3.1.90.13- Obrigações Patronais

Ficha 018..... R\$ 3.600,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 019..... R\$ 3.000,00

3.3.900.46 - Auxílio Alimentação

Ficha 020.....R\$ 10.200,00

3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros P.física

Ficha 021.....R\$ 10.000,00

## **02.01.05- Departamento de Cultura**

Funcional Programática 133920021.2026

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 23.....R\$ 50.000,00

## **02.01.06- Departamento de Esportes**

Funcional Programática 278120031.2041

3.1.90.11 - Vencimentos e vantagens fixas

Ficha 026.....R\$ 23.000,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 027 .....R\$ 8.250,00

## **02.01.07- Departamento de Agricultura**

Funcional Programática 206060032.2030

3.1.90.11 - Vencimentos e vantagens fixas

Ficha 254.....R\$ 2.055,00



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

## **02.02.01- Departamento de Administração**

Funcional Programática 041220003.2005

3.1.90.11 - Vencimentos e vantagens fixas

Ficha 036.....R\$ 383.000,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 037.....R\$ 73.800,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 039.....R\$ 150.000,00

3.3.90.36 -Outros Serviços de Terceiros P. Física

Ficha 041.....R\$ 10.000,00

3.3.90.39 - Outros Serviços Terceiros P.Jurídica

Ficha 042.....R\$ 200.000,00

3.3.90.46 - Auxílio Alimentação

Ficha 043.....R\$ 65.000,00

## **02.02.02 - Encargos com o Pessoal**

Funcional Programática 041220004.2006

3.1.90.01 - Aposentadorias, Reserva Remunerada e reformas

Ficha 45.....R\$ 7.100,00

3.1.90.03- Pensões

Ficha 046.....R\$ 3.600,00

## **02.03.01 - Ensino Pré - Escolar**

Funcional Programática 123650020.2015

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas

Ficha 48.....R\$ 13.500,00

3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros P.F.

Ficha 051.....R\$ 38.685,00



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica  
Ficha 052.....R\$ 12.000,00  
3.3.90.46 - Auxílio -Alimentação  
Ficha 159.....R\$ 3.500,00

## **02.03.02 - Ensino Fundamental**

Funcional Programática 123610014.2016

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas  
Ficha 55.....R\$ 256.725,00  
3.1.90.13 - Obrigações Patronais  
Ficha 056.....R\$ 65.795,00  
3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica  
Ficha 059.....R\$ 38.400,00

## **02.03.05 - Ensino Superior**

Funcional Programática 123640019.2025

3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica  
Ficha 69.....R\$ 5.000,00

## **02.04.01 - Secretaria de Saúde**

Funcional Programática 103010011.2037

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas  
Ficha 70.....R\$ 575,00

## **02.05.02 - Serviços Urbanos**

Funcional Programática 154520026.2028

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas  
Ficha 78.....R\$ 115.675,00



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 79.....R\$ 13.520,00

3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica

Ficha 82.....R\$ 80.000,00

## **02.05.03 - Serviços Rurais**

Funcional Programática 267820030.2031

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas

Ficha 86.....R\$ 44.206,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 87.....R\$ 8.915,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 88.....R\$ 25.000,00

3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica

Ficha 90.....R\$ 5.000,00

## **02.05.04 - Limpeza Pública**

Funcional Programática 154520027.2029

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas

Ficha 93.....R\$ 4.421,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 94.....R\$ 3.050,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 95.....R\$ 35.000,00

3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica

Ficha 97.....R\$ 35.000,00

3.3.90.46 - Auxílio Alimentação

Ficha 98.....R\$ 7.850,00



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

## **02.06.01 - Fundo Municipal de Saúde Próprios**

Funcional Programática 103020012.2013

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas

Ficha 99.....R\$ 120.000,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 100.....R\$ 15.885,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 105.....R\$ 50.000,00

3.3.50.39 -Outros Serviços de Terceiros P.Jurídica

Ficha 103.....R\$ 100.000,00

## **02.06.02 - Fundo Municipal de Saúde PAB FIXO FEDERAL**

Funcional Programática 103010054.2012

3.3.90.39 - Outros Serv. Terceiros P.J.

Ficha 108.....R\$ 10.000,00

3.3.50.39 - Outros Serviços de Terceiros

Ficha 249.....R\$ 100.000,00

## **02.06.03 - Fundo Municipal de Saúde Variável PSF FEDERAL**

Funcional Programática 1030100053.2012

3.3.50.39 - Outros Serviços Terceiros

Ficha 263.....R\$ 100.000,00

## **02.06.05 - Fundo Municipal de Saúde Média e Alta**

### **Complexidade**

Funcional Programática 103020049.2012

3.3.50.39 - Outros Serviços Terceiros

Ficha 263.....R\$ 200.000,00



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

## **02.06.07 - Fundo Municipal de Saúde Vigilância Sanitária**

Funcional Programática 103040050.2012

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas

Ficha 204.....R\$ 60.600,00

3.1.90.13 - Obrigações Patronais

Ficha 205.....R\$ 16.500,00

## **02.10.02 - MERENDA ESCOLAR CRECHE**

Funcional Programática 123060057.2035

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 147.....R\$ 5.000,00

## **02.10.03 - Merenda Escolar Pré -Escola**

Funcional Programática 123060057.2022

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 162.....R\$ 5.000,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 173.....R\$ 40.000,00

## **02.10.04 - Merenda Escolar Ensino Fundamental**

Funcional Programática 123060056.2009

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 164.....R\$ 10.000,00

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 170.....R\$ 30.000,00



# **Prefeitura Municipal de Itirapuã**

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

## **02.10.05 - Merenda Escolar Ensino Médio**

Funcional Programática 123060055.2021

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 150.....R\$ 2.000,00

## **02.08.02 - Fundo de Assistência Social Proteção Básica**

Funcional Programática 082440008.2011

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 287.....R\$ 22.750,00

(Benefícios Eventuais)

4.4.90.51 - Equipamentos e Material Permanente

Ficha 288.....R\$ 5.000,00

(Fortalecimento cadastro único)

3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas

Ficha 289.....R\$ 7.500,00

(Procad Suas)

4.4.90.51 - Equipamentos e Material Permanente

Ficha 290.....R\$ 5.000,00

(Procad suas)

## **02.08.03 - Fundo de Assistência Social Recursos Federais**

**Funcional Programática 082440010.2032**

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 235.....R\$ 48.000,00

**(Recursos Covid) -**

3.3.90.30 - Material de Consumo

Ficha 236.....R\$ 19.300,00

**(Acolhimento Idoso)**



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

## **02.08.04 - Fundo de Assistência Social Recursos Próprios**

Funcional Programática 082440002011

3.3.50.39 - Outros Serviços de Terceiros P.j.

Ficha 139.....R\$ 12.000,00

Artigo 2º - Fica ainda por essa Lei, alterado os anexos do PPA, LDO E LOA para o exercício de 2023, os Programas e Projetos a que se refere às citadas legislações.

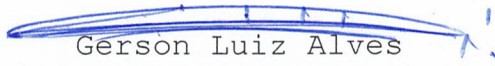
Artigo 3º - Esta Lei entrará em vigor na data de sua publicação.

### **JUSTIFICATIVA**

Justificando, informo à V. Exa., que o projeto em epigrafe, visa suplementação no orçamento municipal, no valor de R\$2.883.757,00, (Dois milhões, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e cinquenta e sete reais), mediante superávit financeiro exercício anterior, a fim de possibilitar a execução orçamentária, conforme descrito nas fichas que integra o projeto de lei.

Dispensado outras e maiores justificativas e na certeza de que o projeto merecerá especial atenção e a digna aprovação, apresento protestos de estima e distinta consideração.

Prefeitura Municipal de Itirapuã

  
Gerson Luiz Alves  
Prefeito Municipal



# **Município de Itirapuã**

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

---

À  
CÂMARA MUNICIPAL DE ITIRAPUÃ  
Resposta ao ofício nº CMI - 092/2023

## **PARECER CONTÁBIL**

**TIPO DE MATÉRIA: PROJETO DE LEI Nº 453/2023**

**EMENTA:** Autoriza a abertura de crédito adicional suplementar no orçamento do exercício de 2023, no valor de R\$2.883.757,00 (Dois milhões, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e cinquenta e sete reais), e dá outras providências.

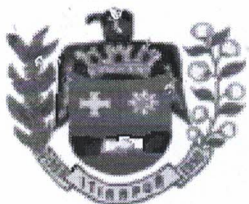
### **I – RELATÓRIO**

Foi encaminhado ao Departamento Contábil para emissão de justificativa o Projeto de Lei nº 453/2023, onde busca o Executivo municipal obter autorização Legislativa para abertura de crédito adicional suplementar no orçamento do exercício de 2023, no valor de R\$2.883.757,00 (Dois milhões, oitocentos e oitenta e três mil, setecentos e cinquenta e sete reais).

O recurso se trata de superávit financeiro do exercício anterior de Fontes de recursos próprios e vinculados, segue em anexo Balanço Patrimonial e Demonstrativo financeiro do exercício anterior.

É o sucinto relato. Passo à análise contábil.

### **II – FUNDAMENTAÇÃO**



# Município de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

A dotação orçamentária observa as especificações do Plano de Contas da Despesa para o Orçamento de 2023 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme segue:

| Código          | Título  | Especificação   |
|-----------------|---|---|
| 3.1.90.11.00.00 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL | Despesas orçamentárias com: Vencimento; Salário Pessoal Permanente; Vencimento ou Salário de Cargos de Confiança; Subsídios; Vencimento do Pessoal em Disponibilidade Remunerada; Auxílio-Doença (ou Licença para Tratamento de Saúde); Salário Maternidade (ou Licença Maternidade); Gratificações, tais como: Gratificação Adicional Pessoal Disponível; Gratificação de Interiorização; Gratificação de Dedicção   |
|                 |   | Exclusiva; Gratificação de Regência de Classe; Gratificação pela Chefia ou Coordenação de Curso de Área ou Equivalente; Gratificação por Produção Suplementar; Gratificação por Trabalho de Raios X ou Substâncias Radioativas; Gratificação pela Chefia de Departamento, Divisão ou Equivalente; Gratificação de Direção Geral ou Direção (Magistério de 1º e 2º Graus); Gratificação de Função- Magistério Superior; Gratificação de Atendimento e Habilitação Previdenciários; Gratificação Especial de Localidade; Gratificação de Desempenho das Atividades Rodoviárias; Gratificação da Atividade de Fiscalização do Trabalho; Gratificação de Engenheiro Agrônomo; Gratificação de Natal; Gratificação de Estímulo à Fiscalização e Arrecadação de Contribuições e de Tributos; Gratificação por Encargo de Curso ou de Concurso; Gratificação de Produtividade do Ensino; Gratificação de Habilitação Profissional; Gratificação de Atividade; Gratificação de Representação de Gabinete; Adicional de Insalubridade; Adicional Noturno; Adicional de Férias 1/3 (art. 7º, inciso XVII, da Constituição); Adicionais de Periculosidade; Representação Mensal; Licença- Prêmio por assiduidade; Retribuição Básica (Vencimentos ou Salário no Exterior); Diferenças Individuais Permanentes; Vantagens Pecuniárias de Ministro de Estado, de Secretário de Estado e de Município; Férias Antecipadas de Pessoal Permanente; Aviso Prévio (cumprido); Férias Vencidas e Proporcionais; Parcela Incorporada (ex- quintos e ex- décimos); Indenização de Habilitação Policial; Adiantamento do 13º Salário; 13º Salário Proporcional; Incentivo Funcional - Sanitarista; Abono Provisório; "Pró-labore" de Procuradores; e outras despesas correlatas de caráter permanente |
| 3.3.90.30.00.00 | MATERIAL DE CONSUMO                           | Despesas orçamentárias com álcool automotivo; gasolina automotiva; diesel automotivo; lubrificantes automotivos; combustível e lubrificantes de aviação; gás engarrafado; outros combustíveis e lubrificantes; material biológico, farmacológico e laboratorial; animais para estudo, corte ou abate; alimentos para animais; material de coudelaria ou de uso zootécnico; sementes e mudas de plantas; gêneros de alimentação; material de construção para reparos em imóveis; material de manobra e patrulhamento; material de proteção, segurança, socorro e sobrevivência; material de expediente; material de cama e mesa, copa e cozinha, e produtos de higienização; material gráfico e de processamento de dados; aquisição de disquete; pendrive; material para esportes e diversões; material para fotografia e filmagem; material para instalação elétrica e eletrônica; material para manutenção, reposição e aplicação; material odontológico, hospitalar e ambulatorial; material químico; material para telecomunicações; vestuário, uniformes, fardamento, tecidos e aviamentos; material de acondicionamento e embalagem; suprimento de proteção ao voo; suprimento de aviação; sobressalentes de máquinas e motores de navios e esquadra; explosivos e munições; bandeiras, fâmulas e insígnias e outros materiais de uso não-duradouro.  |



# Município de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
| 3.3.90.36.00.00 | <b>OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO PESSOA FÍSICA</b>      | Despesas orçamentárias decorrentes de serviços prestados por pessoa física pagos diretamente a esta e não enquadrados nos elementos de despesa específicos, tais como: remuneração de serviços de natureza eventual, prestado por pessoa física sem vínculo empregatício; estagiários, monitores diretamente contratados; gratificação por encargo de curso ou de concurso; diárias a colaboradores eventuais; locação de imóveis; salário de internos nas penitenciárias; e outras despesas pagas diretamente à pessoa física.   |
| 3.3.90.39.00.00 | <b>OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA</b> | Despesas orçamentárias decorrentes da prestação de serviços por pessoas jurídicas para órgãos públicos, exceto as relativas aos Serviços de Tecnologia de Informação e Comunicação - TIC, tais como: assinaturas de jornais e periódicos; tarifas de energia elétrica, gás, água e esgoto; serviços de comunicação (telex, correios, telefonia fixa e móvel, que não integrem pacote de comunicação de dados); fretes e carretos; locação de imóveis (inclusive despesas de condomínio e tributos à conta do locatário, quando previstos no contrato de locação); locação de equipamentos e materiais permanentes; conservação e adaptação de bens imóveis; seguros em geral (exceto os decorrentes de obrigação patronal); serviços de asseio e higiene; serviços de divulgação, simpósios, conferências ou exposições; vale-refeição; auxílio-creche (exclusive a indenização a servidor); e outros congêneres, bem como os encargos resultantes do pagamento com atraso de obrigações não tributárias.   |
| 4.4.90.51.00.00 | <b>OBRAS E INSTALAÇÕES</b>                            | Despesas com estudos e projetos; início, prosseguimento e conclusão de obras; pagamento de pessoal temporário não pertencente ao quadro da entidade e necessário à realização das mesmas; pagamento de obras contratadas; instalações que sejam incorporáveis ou inerentes ao imóvel, tais como: elevadores, aparelhagem para ar condicionado central, etc.   |
| 4.4.90.52.00.00 | <b>EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>             | Representa o somatório dos valores das despesas realizadas com aquisição de aeronaves; aparelhos de medição; aparelhos e equipamentos de comunicação; aparelhos, equipamentos e utensílios médico, odontológico, laboratorial e hospitalar; aparelhos e equipamentos para esporte e diversões; aparelhos e utensílios domésticos; armamentos; coleções e materiais bibliográficos; embarcações, equipamentos de manobra e patrulhamento; equipamentos de manobra e patrulhamento; equipamentos de proteção, segurança, socorro e sobrevivência; instrumentos musicais e artísticos; máquinas, aparelhos e equipamentos de uso industrial; máquinas, aparelhos e equipamentos gráficos e equipamentos diversos; máquinas, aparelhos e utensílios de escritório; máquinas; ferramentas e utensílios de oficina; máquinas, tratores e equipamentos agrícolas, rodoviários e de movimentação de carga; mobiliário em geral; obras de arte e peças para museu; semoventes; veículos diversos; veículos ferroviários; veículos rodoviários; outros materiais permanentes. |

O projeto tem amparo nos artigos 40 a 42 da Lei nº 4.320/64, que tratam dos créditos adicionais especiais:

### Lei nº 4.320/64

**Art. 40.** São **créditos adicionais**, as autorizações de despesa não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei de Orçamento.

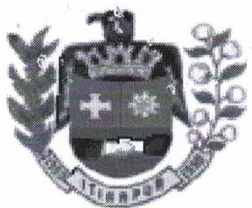
**Art. 41.** Os créditos adicionais classificam-se em:

I - suplementares, os destinados a reforço de dotação orçamentária;

**II - especiais, os destinados a despesas para as quais não haja dotação orçamentária específica;**

[...]

**Art. 42.** Os créditos suplementares e especiais serão autorizados por lei e abertos por decreto executivo.



# Município de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

---

Como o crédito se relaciona com o orçamento anual, as condições básicas para sua abertura são:

- a prévia autorização legislativa e
- a indicação de recursos.

Para dar cobertura ao crédito aberto, foram utilizados recursos oriundos do superávit financeiro apurado no balanço do exercício anterior, com base no que disciplina o art. 43, § 1º inciso I e § 2º, da Lei nº 4320/64:

**Art. 43.** A abertura dos créditos suplementares e **especiais** depende da existência de recursos disponíveis para ocorrer à despesa e será precedida de exposição justificativa.

**§ 1º** Consideram-se recursos para o fim deste artigo, desde que não comprometidos:

**I - o superávit financeiro** apurado em balanço patrimonial do exercício anterior.

[...]

**§ 2º** Entende-se por superávit financeiro a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, conjugando-se, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas.

O superávit financeiro é o resultado apurado da diferença positiva entre Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro, que são elementos constitutivos do Patrimônio Financeiro da entidade, sendo que o superávit financeiro é apurado no Balanço Patrimonial, conforme o artigo 43, § 1º, inciso I da Lei nº 4.320/64.

A matéria encontra-se em conformidade com a Lei nº 4.320/64, assim com o artigo 167 da Constituição Federal que assim disciplina:

**Art.167** – São vedados:

[...]

**V** – a abertura de crédito suplementar ou especial sem prévia autorização legislativa e sem indicação dos recursos correspondentes;



# Município de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

---

Quanto a compatibilidade das peças orçamentárias, o artigo 3º do projeto autoriza o Executivo a adequar as alterações promovidas pelo artigo 1º, no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício 2023, estando em conformidade com o que preceitua a legislação sobre a matéria.

### III – CONCLUSÃO

Desta forma, o projeto está apto à normal tramitação regimental da matéria.

Itirapuã, 11 de Outubro de 2023



Eliana Spineli dos Santos Peixoto  
Contadora - CRC160123/O-9

Eliana Spineli S. Peixoto  
Contadora  
CRC 1SP160123-O/9



# Prefeitura Municipal de Itirapuã

ESTADO DE SÃO PAULO

C.N.P.J MF45.317.955/0001-05

Itirapuã, 11 de outubro de 2023

## DECLARAÇÃO

Declaramos para os devidos fins que de acordo com o BALANÇO ENCERRAMENTO EXERCÍCIO 2022 o município encontra com uma situação favorável frente ao índice de liquidez, para cada R\$ 1,00 de dívida na data de 31/12/2022 uma posição de R\$ 4,20 positiva sendo : **ATIVO – CAIXAS E BANCOS R\$ 7.319.252,89 e PASSIVO CIRCULANTE – R\$ 1.744.621,91**, demonstrando assim um SUPERAVIT FINANCEIRO.

Por ser verdade firmamos a presente

Gerson Alves  
Prefeito Municipal

  
Eliana Spineli dos Santos Peixoto

Contadora - CRC ISP 160/123-O

*Eliana Spineli S. Peixoto*  
Contadora  
CRC 1SP160123-O/A

Rodrigo dos Reis Silveira Souza  
Secretário de Finanças



**MUNICÍPIO DE ITIRAPUÃ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

|            |                       |                   |           |
|------------|-----------------------|-------------------|-----------|
| Município: | ITIRAPUÃ              | Exercício:        | 2022      |
| Poder:     | PODER EXECUTIVO       | Mês:              | ANUAL     |
| Órgão:     | MUNICÍPIO DE ITIRAPUÃ | Acumulado/Mensal: | ACUMULADO |

Em R\$ 1,00

| TÍTULOS  | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   | TÍTULOS  | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                              | <b>7.660.811,11</b>  | <b>6.021.429,20</b>  | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>  | <b>1.744.621,91</b>  | <b>1.176.443,46</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                        | 7.319.252,89         | 5.837.191,51         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 663.428,61           | 370.586,90           |
| Créditos a Curto Prazo                               | 70.679,89            | 59.496,29            | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo | 0,00                 | 0,00                 | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    | 425.880,33           | 463.003,67           |
| Estoques   | 193.249,99           | 72.754,61            | Obrigações Fiscais a Curto Prazo   | 17.087,77            | 17.087,77            |
| Ativo Não Circulante Mantido para Venda              | 0,00                 | 0,00                 | Provisões a Curto Prazo  | 0,00                 | 0,00                 |
| VPD Pagas Antecipadamente                            | 77.628,34            | 51.986,79            | Demais Obrigações a Curto Prazo  | 638.225,20           | 325.765,12           |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                          | <b>18.109.345,09</b> | <b>11.909.142,28</b> | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>  | <b>650.505,63</b>    | <b>882.918,08</b>    |
| Realizável a Longo Prazo                             | 2.761.586,64         | 1.947.060,27         | Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo | 650.505,63           | 882.918,08           |
| Investimentos  | 3.758,78             | 3.758,78             | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Imobilizado  | 15.343.999,67        | 9.958.323,23         | Fornecedores a Longo Prazo   | 0,00                 | 0,00                 |
| Intangível   | 0,00                 | 0,00                 | Obrigações Fiscais a Longo Prazo   | 0,00                 | 0,00                 |
| Diferido   | 0,00                 | 0,00                 | Provisões a Longo Prazo  | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | Demais Obrigações a Longo Prazo  | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | Resultado Diferido   | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>  | <b>23.375.028,66</b> | <b>15.871.209,94</b> |
|  |                      |                      | Patrimônio Social e Capital Social   | 7.229.718,33         | 7.229.718,33         |
|  |                      |                      | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital                                    | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | Reservas de Capital  | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | Ajustes de Avaliação Patrimonial   | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | Reservas de Lucros   | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | Demais Reservas  | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      | <b>Resultados Acumulados</b>   | <b>16.145.310,33</b> | <b>8.641.491,61</b>  |
|  |                      |                      | Resultado do Exercício   | 8.510.302,69         | 4.547.361,80         |
|  |                      |                      | Resultado de Exercícios Anteriores   | 5.643.158,72         | 2.098.006,42         |
|  |                      |                      | Ajustes de Exercícios Anteriores   | 1.991.848,92         | 1.996.123,39         |
|  |                      |                      | (-) Ações / Cotas em Tesouraria  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>25.770.156,20</b> | <b>17.930.571,48</b> | <b>TOTAL</b>   | <b>25.770.156,20</b> | <b>17.930.571,48</b> |
| <b>RESUMO</b>  |                      |                      |  |                      |                      |
| <b>ATIVO FINANCEIRO</b>                              | <b>7.358.080,87</b>  | <b>5.876.019,49</b>  | <b>PASSIVO FINANCEIRO</b>  | <b>3.771.475,60</b>  | <b>3.294.568,39</b>  |



**MUNICÍPIO DE ITIRAPUÃ**  
**ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL**

|                  |               |               |                    |              |              |
|------------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|--------------|
| ATIVO PERMANENTE | 18.412.075,33 | 12.054.551,99 | PASSIVO PERMANENTE | 1.201.536,88 | 1.216.691,10 |
|------------------|---------------|---------------|--------------------|--------------|--------------|

|                   |  |  |               |               |
|-------------------|--|--|---------------|---------------|
| SALDO PATRIMONIAL |  |  | 20.797.143,72 | 13.419.311,99 |
|-------------------|--|--|---------------|---------------|

| QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO                      |              |              |   |               |               |
|---|--------------|--------------|---|---------------|---------------|
| Atos Potenciais Ativo                                 |              |              | Atos Potenciais Passivo                               |               |               |
| Garantias e Contragarantias Recebidas                 | 0,00         | 0,00         | Garantias e Contragarantias Concedidas                | 0,00          | 0,00          |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 6.380.902,03 | 6.380.902,03 | Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres | 2.813.876,28  | 2.813.876,28  |
| Direitos Contratuais                                  | 23.072,29    | 0,00         | Obrigações Contratuais                                | 38.132.985,59 | 34.366.311,02 |
| Demandas Judiciais                                    | 0,00         | 0,00         | Demandas Judiciais                                    | 0,00          | 0,00          |
| Outros Atos Potenciais do Ativo                       | 0,00         | 0,00         | Outros Atos Potenciais do Passivo                     | 0,00          | 0,00          |

GERSON LUIZ ALVES  
PREFEITO

RODRIGO DOS REIS SILVEIRA SOUZA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

ELIANA SPINELI DOS SANTOS PEIXOTO  
CONTADORA

Eliana Spinel S. Peixoto  
Contadora  
CRC 1SP160123-0/9



# MUNICÍPIO DE ITIRAPUÃ

## BOLETIM DE BANCOS CONTÁBIL

REFERÊNCIA: 01/12/2022 a 31/12/2022

| FICHA                         | DESCRIÇÃO  | ANTERIOR            | DEPÓSITO            | RETIRADA            | SALDO               |
|-------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b> |  |                     |                     |                     |                     |
| 60                            | CAIXA ECONOMICA FEDERAL PM ITIRAPUÃ - I P V A 00025                  | 733,40              | 0,00                | 0,00                | 733,40              |
| 53                            | CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONTA ARREC. TRIBUTOS 006106                 | 186.170,28          | 23.517,52           | 29.820,32           | 179.867,48          |
| 125                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FUNDO M SAUDE - FNS BLAFB 0062004 4          | 89,67               | 0,80                | 0,00                | 90,47               |
| 126                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FUNDO M DE SAUDE - FNS BLATB 00624005 2      | 30,64               | 0,00                | 0,00                | 30,64               |
| 128                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FUNDO M SAUDE - FNS BLVGS 00624007 9         | 40,48               | 0,36                | 0,00                | 40,84               |
| 142                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL F M S ITIRAPUÃ FNSBLGES 00624012 5           | 3,25                | 0,00                | 0,00                | 3,25                |
| 127                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FUNDO M SAUDE - FNS BLMAC 006624006 0        | 54,22               | 0,00                | 0,00                | 54,22               |
| 202                           | BANCO BRASILEIRO DE DESCONTOS S/A CONTA MOVIMENTO 0520050 4          | 1,40                | 1.757,33            | 1.558,64            | 200,09              |
| 149                           | BANCO DO BRASIL CONTA BB SALÁRIO 111012 8                            | 69.702,37           | 455.594,97          | 438.843,59          | 86.453,75           |
| 151                           | BANCO DO BRASIL CONTA MOVIMENTO 111212 0                             | 100.959,68          | 2.352.398,88        | 2.055.973,58        | 397.384,98          |
| 129                           | BANCO DO BRASIL FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 130103 9                    | 4.214,96            | 40,37               | 0,00                | 4.255,33            |
| 106                           | BANCO DO BRASIL CONTA RECOLHIMENTO TRIBUTOS 22 1                     | 585.994,72          | 65.088,77           | 608.102,66          | 42.980,83           |
| 14                            | BANCO DO BRASIL CONTA ICMS 2831414                                   | 48.472,22           | 6.436,43            | 51,03               | 54.857,62           |
| 107                           | BANCO DO BRASIL CONTA RECEBIMENTO I P V A 3 5                        | 84.755,87           | 32.760,23           | 100.000,00          | 17.516,10           |
| 103                           | BANCO DO BRASIL CONTA ICMS 4 3                                       | 280.363,31          | 467.697,16          | 711.000,00          | 37.060,47           |
| 105                           | BANCO DO BRASIL CONTA MOVIMENTO EDUCAÇÃO 44 2                        | 17.189,59           | 841.871,78          | 348.047,05          | 511.014,32          |
| 118                           | BANCO DO BRASIL CONSELHO DA INFANCIA E JUVENTUDE 51 5                | 504,22              | 4,83                | 0,00                | 509,05              |
| 139                           | BANCO DO BRASIL CONVÊNIO MULTAS 5479 8                               | 22.028,18           | 2.459,00            | 0,00                | 24.487,18           |
| 104                           | BANCO DO BRASIL CONTA MOVIMENTO SAÚDE 55 8                           | 46.672,79           | 541.017,96          | 442.178,53          | 145.512,22          |
| 146                           | BANCO DO BRASIL PM ITIRAPUÃ-MANUT - FUNDEB 5696 0                    | 12,55               | 0,12                | 0,00                | 12,67               |
| 164                           | BANCO DO BRASIL FUNDO SOCIAL PREFEITURA 5906 4                       | 42.300,76           | 90.261,46           | 77.314,76           | 55.247,46           |
| 9                             | BANCO DO BRASIL CONTA ITR 731072                                     | 117.050,24          | 1.853,52            | 7,62                | 118.896,14          |
| 3                             | BANCO DO BRASIL CONTA F.P.M. 731579                                  | 2.393.522,87        | 1.640.292,45        | 2.211.629,87        | 1.822.185,45        |
| 207                           | BANCO DO BRASIL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DOACOES 7644 9 | 5.392,35            | 51,64               | 0,00                | 5.443,99            |
| <b>TOTAL</b>                  |  | <b>4.006.260,02</b> | <b>6.523.105,58</b> | <b>7.024.527,65</b> | <b>3.504.837,95</b> |

| FICHA                         | DESCRIÇÃO   | ANTERIOR   | DEPÓSITO  | RETIRADA   | SALDO      |
|-------------------------------|---|------------|-----------|------------|------------|
| <b>BANCOS CONTA VINCULADA</b> |   |            |           |            |            |
| 163                           | BANCO DO BRASIL SAÚDE - VARIÁVEL -ESTADO 00000039 6                 | 7.908,17   | 75,73     | 0,00       | 7.983,90   |
| 173                           | BANCO DO BRASIL ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PNAE 000006313 4              | 1.171,61   | 7,15      | 1.023,91   | 154,85     |
| 152                           | BANCO DO BRASIL FMAS PROTEÇÃO ESPECIAL 00005782 7                   | 12.274,95  | 117,55    | 0,00       | 12.392,50  |
| 167                           | BANCO DO BRASIL PNATE - BANCO DO BRASIL 00006112 3                  | 68,57      | 8.753,94  | 0,00       | 8.822,51   |
| 165                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONSTRUÇÃO UBS 00624016 0                   | 22.785,27  | 233,02    | 0,00       | 23.018,29  |
| 166                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL CONSTRUÇÃO DE UBS 00624017 9                | 73.557,87  | 651,33    | 0,00       | 74.209,20  |
| 174                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FNSSCONVENIENTE 00624018 4                  | 133.361,97 | 1.180,87  | 0,00       | 134.542,84 |
| 186                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FMS CT SUSCUSTEIOSUS 00624020 6             | 102.841,84 | 910,62    | 0,00       | 103.752,46 |
| 187                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL FMS INVSUSINVESTSUS 00624022 2              | 54.352,83  | 481,27    | 0,00       | 54.834,10  |
| 148                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL QUESE - REPASSE DA COTA EDUCAÇÃO 0066720062 | 399.971,11 | 2.975,69  | 151.061,70 | 251.885,10 |
| 138                           | CAIXA ECONOMICA FEDERAL TRANSPORTE ESCOLAR - PNAT 011111111         | 1.111,44   | 0,00      | 0,00       | 1.111,44   |
| 10                            | BANCO DO BRASIL FUNDO ESPECIAL 1030809                              | 355.895,25 | 29.900,98 | 139.179,80 | 246.616,43 |
| 110                           | BANCO DO BRASIL CONVENIO MERENDA ESTADUAL 10950 9                   | 46.086,61  | 230,82    | 44.742,54  | 1.574,89   |



## MUNICÍPIO DE ITIRAPUÃ

### BOLETIM DE BANCOS CONTÁBIL

| FICHA | DESCRIÇÃO   | ANTERIOR   | DEPÓSITO   | RETIRADA   | SALDO      |
|-------|---|------------|------------|------------|------------|
| 73    | NOSSA CAIXA NOSSO BANCO S/A CONV AÇÕES SOCIOEDUCATIVAS 13000165 | 430,25     | 4,12       | 0,00       | 434,37     |
| 177   | BANCO DO BRASIL BPC ESCOLA 37037 1                              | 2.635,10   | 65,34      | 0,00       | 2.700,44   |
| 179   | BANCO DO BRASIL BL GSUAS FNAS 37041 X                           | 9.858,91   | 90,33      | 0,00       | 9.949,24   |
| 180   | BANCO DO BRASIL BL PSB FNAS 37045 2                             | 121.009,29 | 1.074,04   | 22.123,87  | 99.959,46  |
| 196   | BANCO DO BRASIL COVIDACO 38708 8                                | 17.700,99  | 169,51     | 0,00       | 17.870,50  |
| 197   | BANCO DO BRASIL COVIDALI 38709 6                                | 424,45     | 4,06       | 0,00       | 428,51     |
| 198   | BANCO DO BRASIL COVIDEPI 38711 8                                | 8.540,13   | 81,79      | 0,00       | 8.621,92   |
| 228   | BANCO DO BRASIL IGD PAB 39612 5                                 | 20.001,57  | 5.809,41   | 651,00     | 25.159,98  |
| 45    | BANCO DO BRASIL FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE 5357 0                 | 811.301,50 | 7.269,49   | 8.617,20   | 809.953,79 |
| 33    | BANCO DO BRASIL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL 5462 3    | 29.739,83  | 3.259,38   | 18.741,58  | 14.257,63  |
| 22    | BANCO DO BRASIL SAÚDE - ECD/MS/FNS 55557                        | 26.352,72  | 3.828,27   | 0,00       | 30.180,99  |
| 171   | BANCO DO BRASIL APOIO ÀS CRECHES 6262 6                         | 23.438,19  | 224,47     | 0,00       | 23.662,66  |
| 175   | BANCO DO BRASIL ATIVOS PÚBLICOS 6381 9                          | 52,02      | 0,50       | 0,00       | 52,52      |
| 181   | BANCO DO BRASIL FMAS PROTEÇÃO ESPECIAL 6492 0                   | 1.633,07   | 1.528,42   | 3.032,40   | 129,09     |
| 183   | BANCO DO BRASIL GESTÃO INTEGRADA DE RESÍDUOS SÓLIDOS 6545 5     | 5.183,62   | 49,64      | 0,00       | 5.233,26   |
| 230   | CAIXA INVAN 6624019 2   | 6.704,85   | 59,37      | 0,00       | 6.764,22   |
| 42    | CAIXA ECONOMICA FEDERAL MERENDA ESCOLAR 66720038                | 104,74     | 0,85       | 0,00       | 105,59     |
| 184   | BANCO DO BRASIL FNSCONVENIENTE 6703 2                           | 41.290,75  | 395,43     | 0,00       | 41.686,18  |
| 235   | CAIXA QESE - COTA SALARIO EDUCAÇÃO 672007 0                     | 206.596,86 | 49.523,93  | 0,00       | 256.120,79 |
| 188   | BANCO DO BRASIL PAR 2 6892 6                                    | 2.769,32   | 26,53      | 0,00       | 2.795,85   |
| 190   | BANCO DO BRASIL FUNDO MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO 7033 5              | 529.180,86 | 417.840,74 | 929.003,89 | 18.017,71  |
| 194   | BANCO DO BRASIL FUNDEB APLICAÇÃO 2016 7172 2                    | 213,60     | 2,05       | 0,00       | 215,65     |
| 200   | BANCO DO BRASIL COVID 19 SAUDE LC 173 7371 7                    | 1.199,25   | 11,48      | 0,00       | 1.210,73   |
| 201   | BANCO DO BRASIL COVID ASSISTÊNCIA SOCIAL LC 173 7372 5          | 84,30      | 0,81       | 0,00       | 85,11      |
| 205   | BANCO DO BRASIL FMS CUSTEIO SUS 7577 9                          | 612.691,93 | 162.879,41 | 202.855,05 | 572.716,29 |
| 229   | BANCO DO BRASIL INVESTSUS 7578 7                                | 45.378,60  | 405,29     | 0,00       | 45.783,89  |
| 35    | BANCO DO BRASIL PM ITIRAPUA - CIDE 76562                        | 18.863,39  | 180,65     | 0,00       | 19.044,04  |
| 218   | BANCO DO BRASIL ACADEMIA AO AR LIVRE 7661 9                     | 42.904,83  | 410,89     | 0,00       | 43.315,72  |
| 226   | BANCO DO BRASIL FUSSESP ESCOLA DA BELEZA 7709 7                 | 2.129,45   | 0,00       | 1.005,84   | 1.123,61   |
| 219   | BANCO DO BRASIL COZINHA ALIMENTO 7710 0                         | 65.236,44  | 523,71     | 40.447,98  | 25.312,17  |
| 236   | BANCO DO BRASIL REFORMA PRAÇA CH DURVAL ALVES DA SILVA 7752 6   | 0,00       | 300.000,00 | 0,00       | 300.000,00 |
| 209   | BANCO DO BRASIL BARRAÇÃO 7775 5                                 | 96.530,70  | 924,45     | 0,00       | 97.455,15  |
| 210   | BANCO DO BRASIL PARCELA DIFERIDA DO FUNDEB 7782 8               | 1.897,14   | 16,94      | 0,00       | 1.914,08   |
| 215   | BANCO DO BRASIL RECAPEAMENTO 7786 0                             | 1.095,34   | 9,78       | 0,00       | 1.105,12   |
| 213   | BANCO DO BRASIL REFORMA CENTRO DE LAZER 7787 9                  | 7.640,28   | 73,17      | 0,00       | 7.713,45   |
| 216   | BANCO DO BRASIL REFORMA DO CEMITERIO E VELORIO 7788 7           | 109.278,64 | 1.044,38   | 5.016,90   | 105.306,12 |
| 212   | BANCO DO BRASIL REFORMA DA RODOVIARIA 7789 5                    | 1.281,38   | 12,27      | 0,00       | 1.293,65   |
| 211   | BANCO DO BRASIL REFORMA DO CCI 7790 9                           | 163.438,76 | 1.565,21   | 0,00       | 165.003,97 |
| 217   | BANCO DO BRASIL REFORMA DO GINASIO DE ESPORTES 7829 0           | 6.958,67   | 66,65      | 0,00       | 7.025,32   |
| 220   | BANCO DO BRASIL RECAPE 2020 7830 1                              | 261.691,71 | 206,06     | 250.011,00 | 11.886,77  |
| 222   | BANCO DO BRASIL TRANSPORTE ESCOLAR 7991 X                       | 76.530,56  | 43.075,45  | 116.843,28 | 2.762,73   |
| 232   | BANCO DO BRASIL FMAS FORTALECIMENTO CADUNICO 8012 8             | 7.669,10   | 2.659,21   | 2.582,33   | 7.745,98   |
| 231   | BANCO DO BRASIL FMAS BENEFICIOS EVENTUAIS 8021 7                | 13.828,22  | 123,50     | 0,00       | 13.951,72  |
| 79    | BANCO DO BRASIL CONTA FUNDEB 90603                              | 5,23       | 0,05       | 0,00       | 5,28       |



**MUNICÍPIO DE ITIRAPUÃ**  
**BOLETIM DE BANCOS CONTÁBIL**

| FICHA        | DESCRIÇÃO                              | ANTERIOR            | DEPÓSITO            | RETIRADA            | SALDO               |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 82           | BANCO DO BRASIL SIMPLES NACIONAL 93185 | 81.800,37           | 5.754,27            | 0,00                | 87.554,64           |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>4.694.684,40</b> | <b>1.056.770,27</b> | <b>1.936.940,27</b> | <b>3.814.514,40</b> |

|              |  |                     |                     |                     |                     |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL</b> |  | <b>8.700.944,42</b> | <b>7.579.875,85</b> | <b>8.961.467,92</b> | <b>7.319.352,35</b> |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

*Rodrigo dos Reis S. Souza*  
**Rodrigo dos Reis S. Souza**  
Secretaria M. de Finanças  
RG: 28.770.496-8

*Eliana Spinelli S. Peixoto*  
**Eliana Spinelli S. Peixoto**  
Contadora  
CRC 15P160123-0/0