



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Ferraz de Vasconcelos, 27 de fevereiro de 2024.

**Memorando Interno n.º 237/SMF/2024**

**Assunto:** Relatório de encerramento do exercício findo de 2023.

À

Exma. Senhora

**Priscila Conceição Gambale Vieira Matos**

Prefeito Municipal

**C/C:** Câmara Municipal de Ferraz de Vasconcelos;

**C/C:** Tribunal de Contas do Estado de São Paulo;

**C/C:** Ministério Público do Estado de São Paulo;

**C/C:** Coordenadoria de Controle Interno Municipal;

Tenho a honra de cumprimentá-los e, na oportunidade, dirigir-me à Vossa Senhoria com o objetivo de detalhar, por meio do presente Memorando Interno, os resultados do encerramento do exercício findo em 2023, demonstrando por meio do sumário abaixo os itens de maior relevância entendidos por esta Secretaria Municipal da Fazenda, por intermédio de seus técnicos municipais.

Em tempo, saliento que a análise realizada tem como principal interesse posicionar e nortear as autoridades do município, e os órgãos de controle interno e externo acerca do atual cenário orçamentário, financeiro, contábil e patrimonial desta municipalidade no encerramento de 31 de dezembro de 2023, visando nortear as decisões estratégicas desta Atual Administração Municipal, investida desde 1º de janeiro de 2021, bem como, priorizar a transparência fiscal e publicidade de todos os atos praticados pelo Poder Executivo Municipal.

Em suma, saliento que será abordado nesse relatório de fechamento de conta, os demonstrativos constantes na Lei de Responsabilidade Fiscal, buscando demonstrar o fiel cumprimento da legislação que norteia o direito público financeiro dos entes federativos, bem como, de forma resumida, apresentar os pontos de maior relevância da contabilidade pública desta Municipalidade de Ferraz de Vasconcelos, compreendendo o ciclo de 01/01/2023 à 31/12/2023.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Além do mais, ressalto que o trabalho em tela foi desenvolvido observando os preceitos legais das diretrizes da contabilidade pública, orientados pela Lei Federal n.º 4.320/64, Lei Complementar n.º 101/00 e Instrução 001/2020 do TCE/SP, além dos manuais de normas e diretrizes do Ministério da Fazenda / Secretaria Nacional do Tesouro Nacional.

Outrossim, saliento que as informações, aqui apresentadas e narradas, poderão ser acompanhadas através do portal de acesso à informação desta municipalidade, onde, mensalmente; as informações de natureza contábil, orçamentária e financeira produzidas pela Administração Pública Municipal; são divulgados para controle e monitoramento da população municipal e órgãos externos.

Nesse momento, apresento o **sumário** dos pontos que serão abordados na análise deste processo interno:



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Sumário	
Sumário .....	3
Planejamento Orçamentário e Execução Financeira Art. 165 e 166 da C.F.....	5
Evolução da Execução Orçamentária - Art. 52, da Lei Complementar n.º 101/2000 .....	9
Evolução dos Resultados Orçamentários Exercícios anteriores - Art. 102 da L.F 4.320/64.....	11
EMENTÁRIO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS.....	14
Evolução na Arrecadação Municipal .....	15
Evolução da Receita Corrente Líquida – Art. 53 da Lei Complementar n.º 101/2000 .....	26
Acompanhamento das Contas Públicas Municipais e cientificação do Chefe do Poder Executivo Municipal.....	32
Evolução de Despesa por Secretaria Municipal – Art. 5º, Inciso II, da Lei Municipal n.º 3.496/2022 .....	33
Evolução de Despesa por Natureza – Art. 5º, Inciso III, da Lei Municipal n.º 3.496/2022 .....	34
Evolução de Despesa de Capital (Investimento) § 4º do Art. 12 da L.F 4.320/64.....	35
Aplicação Constitucional do Ensino - Art. 212 da C.F.....	35
Aplicação do FUNDEB - Lei Federal n.º 14.113/2020.....	37
Obrigações Pendentes - (Art. 36 da L.F 4.320/64) .....	38
FUNDEB 5% (Parcela Diferida) - §3º, do artigo 25, da Lei nº 14.113/2020.....	39
Aplicação na Saúde – E.C 29/00 .....	42
Despesa com Pessoal e Encargos Sociais - (Art. 18 e 19 da L.C 101/2000).....	45
Despesa com Precatário – (E.C 62/00 e 99/17) .....	47
Amortização dos Precatórios Judiciais – (E.C 99/17) .....	49
Inscrição do Mapa de Precatário de 2024 - (Art. 100, § 1º-A da Constituição Federal) .....	57
Saldo Financeiro da Conta Judicial do Regime Especial de Precatórios - (E.C 62/2009 e edições posteriores) .....	58
Dívidas de Longo Prazo (Amortização) – Art. 98 da L.F 4.320/64 .....	59
Dívidas de Longo Prazo – Saldo Contábil - (Art. 98 da L.F 4.320/64) .....	66



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Conferência de Devolução da Câmara Municipal Receita Infra Orçamentária.....	67
Desvinculação (E.C 93/2016).....	69
Despesa de Adiantamento - (Art. 68 da L.F 4.320/64).....	73
Multa de Trânsito - (Portaria Denatran nº 11/08) .....	74
Ordem Cronológica de Pagamento (Art. 5º da L.F 8.666/93 e Art. 141 da L.F 14.133/2021) .....	76
Recolhimento de Contribuições Sociais .....	77
Dívida de Curto Prazo - (Art. 92 da L.F 4.320/64) .....	79
Dívida de Curto Prazo – Extraorçamentária - (Art. 92 da L.F 4.320/64).....	80
CIP – Contribuição da Iluminação Pública.....	89
Posição de Conciliação Bancária – 2023 .....	91
Registro das Cauções Licitatórias (Garantias) – Art. 56 da Lei Federal n.º 8666/93 e Art. 96 da Lei Federal n.º 14.133/2021 .....	96
Balancete do Almojarifado .....	97
Bens Imobilizados (Patrimônio) .....	98
Fechamento da Dívida Ativa .....	99
Renúncia de Receita - Art. 14 da L.C 101/2000.....	101
Relatório Resumido de Execução Orçamentária - RREO – Art. 52 da Lei Complementar n.º 101/2000 .....	103
Relatório de Gestão Fiscal – RGF – Art. 54 da Lei Complementar n.º 101/2000 .....	104
Sistema AUDESP.....	105
Resumo do Balanço Geral do Município .....	111
Avaliação de Liquidez e Endividamento do município.....	112



# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

### Secretaria Municipal da Fazenda

Passo a demonstrar os dados desta Secretaria Municipal da Fazenda, com base nas informações lançadas durante o exercício fiscal.

Friso que, tais informações foram extraídas exclusivamente do Sistema Financeiro da Municipalidade (SFPM), sendo que as informações dos demais departamentos, que envolvem esta administração, foram coletados por meio de parceria e colaboração mútua, tais como: Dep. Compras e Licitação, Dep. Almoarifado, Dep. Receita, Dep. Dívida Ativa e Dep. Recursos Humanos.

Ressalto, ainda, que as informações dos departamentos citados foram extraídas dentro dos dados disponibilizados no transcorrer do exercício ora inspecionado.

#### Planejamento Orçamentário e Execução Financeira Art. 165 e 166 da C.F

No que tange à elaboração das Peças de Planejamento Orçamentário, elucidado que a municipalidade, no encerramento do exercício de 2023, obteve o **percentual de 7,08%** de abertura de crédito adicional suplementar que incide sobre o percentual de suplementação, ou seja, percentual que realmente desfigura a **peça orçamentária** sancionada pelo Poder Legislativo Municipal, no entanto, podemos constatar que os percentuais estão adequados àqueles estabelecidos na LOA/2023.

### Créditos Adicionais Suplementares

Art. 7º da Lei Municipal n.º 3.496/2022

Instrumento	Valor
Créditos aberto por SUPLEMENTAÇÃO	R\$ 236.330.099,47
Créditos aberto por Especiais	R\$ 0,00
Remanejamento	R\$ 22.798.750,09
Transposição	R\$ 25.147.490,84
Créditos Adicionais Extraordinários	R\$ 0,00
<b>Suplementação - Entra no percentual</b>	
Suplementação - Entra no percentual	R\$ 36.383.993,48
<b>Suplementação - Não entra no percentual</b>	
Suplementação - Não entra no percentual	R\$ 199.946.105,99



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Neste sentido, observando os preceitos do Art. 6º da Lei Municipal n.º 3.496 de 2022, que versa sobre a Lei Orçamentária Anual de 2023, verifica-se que os valores abertos de créditos adicionais suplementares **se encontram dentro dos indicadores preceituados na Legislação Vigente**, logo, não havendo neste tópico, nenhum apontamento nocivo à boa gestão fiscal do Município.

Entretanto, levando em consideração que o tópico em questão, constantemente, vem sendo matéria de apontamento pelos órgãos de controle externo, em especial o E. MPC – “Ministério Público de Contas”, passo a realizar detalhamento da abertura dos créditos adicionais através das modalidades de “SUPERAVIT FINANCEIRO APURADO EM BALANÇO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES”, bem como, aqueles abertos por “EXCESSO DE ARRECADAÇÃO”. Vejamos:

<b>Detalhamento de Abertura de Créditos Adicionais</b>		
Art. 43 da L.F 4.320/64	Crédito Adicionais em 2023	R\$ 236.330.099,47
Art. 43, §1º, I, da L.F 4.320/64	(-) Créditos através de Superavit Financeiro	R\$ 109.968.799,53
Art. 43, §1º, II, da L.F 4.320/64	(-) Créditos através de Excesso de Arrecadação	R\$ 64.829.815,62
Art. 22 da L.M n.º 3.467/2022	(-) Transposição	R\$ 25.147.490,84
<b>Créditos abertos através de "REFORÇO DE DOTAÇÃO", no limite do Art. 6º da Lei Municipal n.º 3.496/2022</b>		<b>R\$ 36.383.993,48</b>

Outrossim, buscando clarificar que os limitadores de créditos adicionais ,abertos pelo Poder Executivo Municipal, estão dentro dos limitadores orçamentários e financeiros constantes no Balanço desta Municipalidade, passo a demonstrar, de forma pormenorizada, a relação de créditos adicionais abertos no transcorrer do exercício findo de 2023, demonstrando que os limitadores de “Superavit Financeiro” e “Excesso de Arrecadação” estão em regularidade, levando em conta as margens contábeis da Administração Pública Municipal.



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
Secretaria Municipal da Fazenda

**SUPERAVIT FINANCEIRO – Art. 43, §1º, Inciso I, da Lei Federal n.º 4.320/64;**

Apuração de Superavit Financeiro apurado nos exercícios anteriores			
<i>fórmula (SF = (AF – PF)-(cat - ocvnr)), sendo AF: Ativo Financeiro, PF: Passivo Financeiro, CAT: Crédito Adicionais e OCVNr: Operação de crédito não aberta no exercício</i>			
Ativos Financeiros mantidos em conta bancária em 31/12/2022:		R\$	148.032.279,89
Obrigações Orçamentárias (Processadas e Não Processadas):		R\$	31.308.370,63
Obrigações Extra-Orçamentárias (Processadas):		R\$	276.213,68
Despesa de exercícios anteriores:		R\$	3.279.421,09
<b>LIMITADOR DE ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL:</b>		<b>R\$</b>	<b>113.168.274,49</b>
Lei Orçamentária	Instrumento	Tipo	Superavit
N. 03496 21/12/2022	DC 6714/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	1.509.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6715/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	1.522.533,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6719/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	451.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6720/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	2.786.131,98
N. 03496 21/12/2022	DC 6721/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	5.265.021,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6724/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	10.000.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6729/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	8.680.190,29
N. 03496 21/12/2022	DC 6742/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	344.478,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6743/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	721.500,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6756/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	299.100,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6761/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	47.767,17
N. 03496 21/12/2022	DC 6770/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	329.700,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6798/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	57.634,71
N. 03496 21/12/2022	DC 6827/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	258.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6717/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	30.173.150,77
N. 03496 21/12/2022	DC 6718/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	964.257,46
N. 03496 21/12/2022	DC 6724/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	11.616.683,21
N. 03496 21/12/2022	DC 6726/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	1.899.600,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6727/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	2.352.875,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6736/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	1.349.386,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6737/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	150.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6741/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	994.935,42
N. 03496 21/12/2022	DC 6742/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	260.795,40
N. 03496 21/12/2022	DC 6747/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	597.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6762/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	967.686,64
N. 03496 21/12/2022	DC 6783/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	569.350,56
N. 03496 21/12/2022	DC 6784/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	3.750.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6786/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	4.486.000,00



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
Secretaria Municipal da Fazenda

N. 03496 21/12/2022	DC 6793/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	656.981,15
N. 03496 21/12/2022	DC 6795/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	5.363.838,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6801/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	691.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6806/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	164.735,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6808/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	149.021,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6815/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	2.022.810,28
N. 03496 21/12/2022	DC 6823/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	3.482.074,29
N. 03496 21/12/2022	DC 6834/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	37.731,39
N. 03496 21/12/2022	DC 6844/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	2.085.987,81
N. 03496 21/12/2022	DC 6846/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	111.678,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6853/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	849.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6861/2023	SUPERAVIT FINANCEIRO	1.946.910,00

**EXCESSO DE ARRECADAÇÃO – Art. 43, §1º, Inciso II, da Lei Federal n.º**

**4.320/64;**

Apuração de Excesso de Arrecadação em 2023			
<i>fórmula (R.O Fixada ≠ R.O Realizada)</i>			
Receita Orçamentária Fixada na LOA/2023		R\$	530.000.000,00
Receita Orçamentária Realizada em 2023		R\$	659.980.479,69
<b>LIMITADOR DE ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL:</b>		<b>R\$</b>	<b>129.980.479,69</b>
Lei Orçamentária	Instrumento	Tipo	Excesso
N. 03496 21/12/2022	DC 06716/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	500.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 06742/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	473.830,00
N. 03496 21/12/2022	DC 06841/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	403.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6728/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	900.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6737/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	2.369.081,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6758/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	20.765.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6775/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	100.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6794/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	2.340.302,06
N. 03496 21/12/2022	DC 6796/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.851.144,12
N. 03496 21/12/2022	DC 6800/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	20.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6803/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.750.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6814/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	590.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6817/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	704.500,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6821/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	11.400.072,16
N. 03496 21/12/2022	DC 6825/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.997.731,79
N. 03496 21/12/2022	DC 6827/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	60.200,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6839/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	3.712.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6841/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	3.291.593,45





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

N. 03496 21/12/2022	DC 6859/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.297.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6860/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	3.746.361,04
N. 03496 21/12/2022	DC 6862/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	132.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6864/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.370.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6868/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.052.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6873/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	1.123.000,00
N. 03496 21/12/2022	DC 6883/2023	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	2.881.000,00

**Evolução da Execução Orçamentária - Art. 52, da Lei Complementar n.º 101/2000**

Nos aspectos do item em questão, pode-se concluir que a municipalidade no exercício de 2023, obteve um excesso de arrecadação na **ordem de 9,91%** ou **R\$ 59.469.386,57**, levando-se em consideração os valores efetivamente arrecadados comparados aos valores que foram projetados na elaboração da Lei Orçamentária Anual n.º 3.496, de 2022.

<b>Resultado Da Execução Orçamentária</b>		
	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Realização</b>
<b>Receitas Correntes</b>	561.521.062,00	616.011.933,19
<b>Receitas De Capital</b>	12.817.000,00	89.983.162,32
<b>Receitas Infra Orçamentárias</b>	1.450.000,00	2.044.073,46
<b>Dedução da Receita</b>	-45.788.062,00	- 48.058.689,28
<b>Total Das Receitas</b>	<b>530.000.000,00</b>	<b>659.980.479,69</b>
<b>Excesso De Arrecadação X Previsão:</b>	<b>24,52 %</b>	
	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>Execução</b>
<b>Despesas Empenhadas</b>		
<b>Despesas Correntes</b>	556.157.126,21	503.179.930,98
<b>Despesas De Capital</b>	108.976.429,15	79.760.209,69
<b>Reserva De Contingência</b>	0,14	0,00
<b>Total Das Despesas</b>	<b>666.276.555,50</b>	<b>582.940.140,67</b>
<b>Repasse De Duodécimos à Câmara Municipal</b>	18.096.000,00	18.286.178,34
<b>(-) Devolução De Duodécimos</b>	0,00	715.225,89
<b>Total Das Despesas</b>	<b>684.372.555,5</b>	<b>600.511.093,12</b>
<b>Resultado Ex. Orçamentária:</b>	<b>Superavit</b>	<b>9,91 %</b>
	<b>R\$ 59.469.386,57</b>	

Pelo aspecto do resultado orçamentário da municipalidade no encerramento do exercício de 2023, podemos consubstanciar que a municipalidade obteve resultado **SUPERAVITÁRIO de 9,91%**, equivalente ao **montante de R\$ 59.469.386,57**.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Neste mesmo contexto, passamos a apresentar um novo recorte da execução orçamentária do município, ainda compreendo o exercício findo de 2023, no entanto, nesse cenário, realizando ajuste contábil da redução da operação de crédito do Banco do Brasil, e, equitativamente, iremos reduzir os créditos adicionais de superavit financeiro.

Explico, neste segundo cenário apresentado, que os técnicos municipais buscam demonstrar o resultado orçamentário do Poder Executivo, compreendendo, tão somente, as receitas e despesas geradas durante o exercício de 2023, logo, desconsiderando receitas advindas de Operação de Crédito, e Receita de Superavit; a julgar que ambas as fontes são aleatórias, assim sendo, não fazendo parte do panorama de arrecadação costumeiramente do município. Vejamos:

<b>Resultado Da Execução Orçamentária</b>		
<b>Sem operação de Crédito e Créditos superavitário</b>		
	<b>Previsão Atualizada</b>	<b>Realização</b>
<b>Receitas Correntes</b>	561.521.062,00	616.011.933,19
<b>Receitas De Capital</b>	12.817.000,00	89.983.162,32
<b>Receitas Infra Orçamentárias</b>	1.450.000,00	2.044.073,46
<b>(-) Dedução da Receita</b>	-45.788.062,00	- 48.058.689,28
<b>(-) Operação de Crédito</b>	-0,00	-62.000.000,00
<b>Total Das Receitas</b>	<b>530.000.000,00</b>	<b>597.980.479,69</b>
<b>Excesso De Arrecadação X Previsão:</b>	<b>12,82 %</b>	
	<b>Dotação Atualizada</b>	<b>Execução</b>
<b>Despesas Empenhadas</b>		
<b>Despesas Correntes</b>	556.157.126,21	503.179.930,98
<b>Despesas De Capital</b>	108.976.429,15	77.166.916,29
<b>Reserva De Contingência</b>	0,14	0,00
<b>Total Das Despesas</b>	<b>666.276.555,50</b>	<b>582.940.140,67</b>
<b>Repasses De Duodécimos à Câmara Municipal</b>	18.096.000,00	18.286.178,34
<b>(-) Devolução De Duodécimos</b>	<b>0,00</b>	<b>715.225,89</b>
<b>(-) Créditos Adicionais por meio de Superávit Financeiro de 2022</b>	<b>0,00</b>	<b>94.203.227,83</b>
<b>Total Das Despesas</b>	<b>684.372.555,5</b>	<b>506.307.865,29</b>
<b>Resultado Ex. Orçamentária:</b>	<b>Superavit</b>	<b>18,11 %</b>
	<b>R\$ 91.672.614,40</b>	

Portanto, é possível constatar que em ambos as hipóteses, na execução fiscal, isto é, com ou sem operação de crédito, o município iria conseguir resultado orçamentário superavitário, demonstrando equilíbrio e harmonização das Contas Públicas de 2023. Em suma, consolidando os resultados orçamentários a seguir:



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

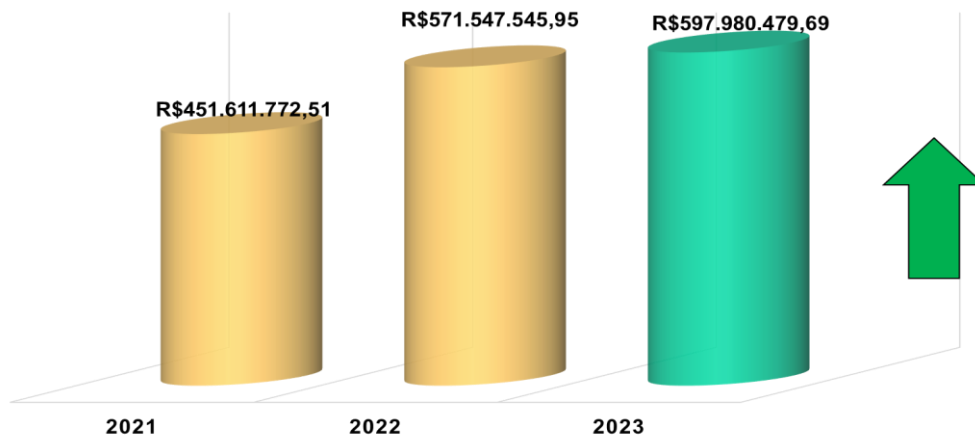
**Resultado orçamentário de 2023, levando em conta todos as conjunturas ocorridas durante a execução orçamentária do exercício:**

<b>Resultado Ex. Orçamentária:</b>	<b>Superavit</b>	<b>9,91 %</b>
	<b>R\$ 59.469.386,57</b>	

**Resultado orçamentário de 2023, ajustando, desconsiderando os eventos contábeis da Operação de Crédito do Banco do Brasil, bem como, desconsiderando os créditos adicionais de superavit financeiro, nos termos do Art. 35 da L.F 4.320/64;**

<b>Resultado Ex. Orçamentária:</b>	<b>Superavit</b>	<b>18,11 %</b>
	<b>R\$ 91.672.614,40</b>	

**Representação Gráfica do Resultado Orçamentário**



**Evolução dos Resultados Orçamentários Exercícios anteriores - Art. 102 da L.F 4.320/64**

Apresento, por meio do quadro abaixo, a evolução da execução orçamentária desta municipalidade nos últimos oito exercícios, com o qual podemos concluir que, por diversos anos consecutivos, este órgão obteve resultados econômicos negativos, gerando deterioração nas finanças municipais.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Resultado Na Execução Nos Últimos Nove Exercícios**

2014	<b>Déficit</b>	<b>-6,35%</b>
2015	<b>Déficit</b>	<b>-13,77%</b>
2016	<b>Déficit</b>	<b>-10,24%</b>
2017	<b>Superavit</b>	<b>8,03%</b>
2018	<b>Superavit</b>	<b>7,99%</b>
2019	<b>Superavit</b>	<b>3,97%</b>
2020	<b>Superavit</b>	<b>2,37%</b>
2021	<b>Superavit</b>	<b>12,61%</b>
2022	<b>Superavit</b>	<b>7,70%</b>
2023	<b>Superavit</b>	<b>9,91%</b>

Representação gráfica da evolução dos resultados orçamentários do município dos últimos exercícios



Sem embargos, vale-se frisar que os técnicos municipais, objetivando manter a fidegindade contabil dos recursos públicos municipais, bem como, manter a correta e adequada escrituração orçamentária e financeira dos ativos financeiros desta municipalidade, mensalmente, realizaram procedimentos administrativos e contabeis de conferência de todos os eventos orçamentários e financeiros produzidos através dos recursos vinculados e/ou através dos recursos com utilização definida em legislação, prezando que todos os seus efeitos contábeis e financeiros tenham harmonia e sintonia, objetivando que não haja nenhum tipo de descompaso e divergência



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

contabeis nos recursos vinculados desta municipalidade, ilustrando que tais procedimentos é intitulado de "encontro de contas mensal".

**Processo Administrativo n.º 2.292/2023, encontro de contas de Janeiro/2023;**

**Processo Administrativo n.º 4.915/2023, encontro de contas de Fevereiro/2023;**

**Processo Administrativo n.º 6.485/2023, encontro de contas de Março/2023;**

**Processo Administrativo n.º 8.309/2023, encontro de contas de Abril/2023;**

**Processo Administrativo n.º 10.318/2023, encontro de contas de Maio/2023;**

**Processo Administrativo n.º 12.390/2023, encontro de contas de Junho/2023;**

**Processo Administrativo n.º 14.298/2023, encontro de contas de Julho/2023;**

**Processo Administrativo n.º 16.332/2023, encontro de contas anual da CIP.**

**Processo Administrativo n.º 16.353/2023, encontro de contas anual do PAIF/FEDERAL;**

**Processo Administrativo n.º 16.356/2023, encontro de contas anual do POPRUA/ABRIGO;**

**Processo Administrativo n.º 16.360/2023, encontro de contas anual do CREAS(ESTADUAL);**

**Processo Administrativo n.º 16.359/2023, encontro de contas anual do PSB(ESTADUAL);**

**Processo Administrativo n.º 16.399/2023, encontro de contas anual do PSE (ESTADUAL);**

**Processo Administrativo n.º 16.343/2023, encontro de contas anual do SALÁRIO EDUCAÇÃO;**

**Processo Administrativo n.º 16.351/2023, encontro de contas anual do AFM/EDUCAÇÃO;**

**Processo Administrativo n.º 16.346/2023, encontro de contas anual do PNATE/FNDE;**

**Processo Administrativo n.º 16.342/2023, encontro de contas anual do FUNDEB;**

**Processo Administrativo n.º 16.344/2023, encontro de contas anual do PNAE/FNDE;**

**Processo Administrativo n.º 16.335/2023, encontro de contas anual do CIDE;**

**Processo Administrativo n.º 16.357/2023, encontro de contas anual do IGD-M/MDS;**

**Processo Administrativo n.º 16.336/2023, encontro de contas anual da MULTA DE TRÂNSITO;**

**Processo Administrativo n.º 16.349/2023, encontro de contas anual do BRASIL CARINHO/FNDE;**

**Processo Administrativo n.º 16.363/2023, encontro de contas anual do CAD-ÚNICO/MDS;**

**Processo Administrativo n.º 16.361/2023, encontro de contas anual do FUMCAD;**



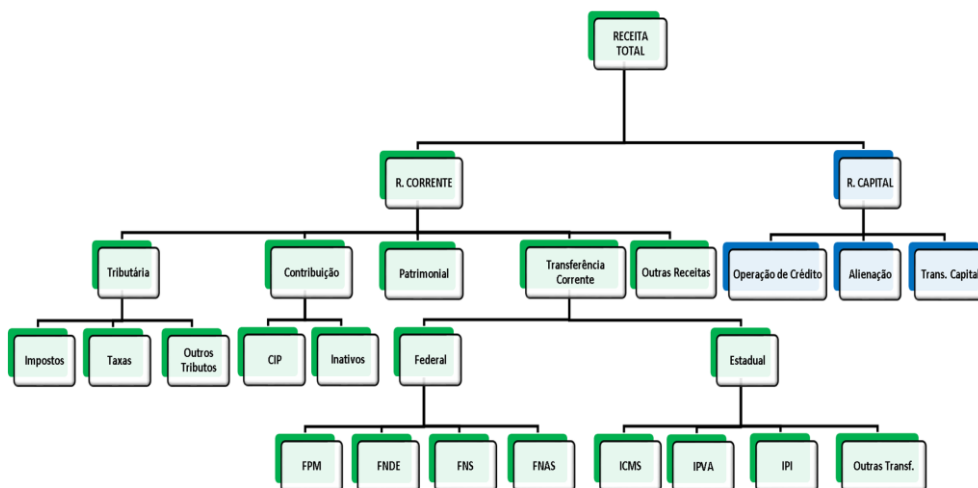
**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Processo Administrativo n.º 16.352/2023, encontro de contas anual do FEBOM;**

**Processo Administrativo n.º 16.334/2023, encontro de contas anual do FEP;**

**Processo Administrativo n.º 16.358/2023, encontro de contas anual do IGD/SUAS;**

**EMENTÁRIO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS**



Realço, que mensalmente a cada fechamento dos balancetes contábeis os técnicos desta Secretaria Municipal da Fazenda, procedem com a devida conferência e inspeção de todos os lançamentos contábeis realizadas inerente as receitas orçamentárias, utilizando como balizador de pesquisa os portais da transparência da União e Estado, bem como, os sítios eletrônicos de todos os órgãos concedentes, com o fito de manter conferência refinada de todos os recursos financeiros recebidos pela Administração Pública Municipal, além do mais, objetivando que os recurso públicos escriturados sejam devidamente classificados com a sua natureza de transferência.

Por fim, salientamos que a relação de processos administrativos enumerados abaixo fica à disposição dos órgãos de controle externos para fins de consulta e inspeção de todos os procedimentos de lançamentos de receita orçamentária produzidos pelos técnicos municipais no transcorrer do exercício findo de 2023. Segue relação dos processos administrativos:

- **Processo administrativo n.º 2.284/2023, referente ao mês de Janeiro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 4.899/2023, referente ao mês de Fevereiro/2023;**



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- **Processo administrativo n.º 6.494/2023, referente ao mês de Março/2023;**
- **Processo administrativo n.º 8.315/2023, referente ao mês de Abril/2023;**
- **Processo administrativo n.º 10.328/2023, referente ao mês de Maio/2023;**
- **Processo administrativo n.º 12.425/2023, referente ao mês de Junho/2023;**
- **Processo administrativo n.º 14.304/2023, referente ao mês de Julho/2023;**
- **Processo administrativo n.º 16.379/2023, referente ao mês de Agosto/2023;**
- **Processo administrativo n.º 18.096/2023, referente ao mês de Setembro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 19.881/2023, referente ao mês de Outubro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 21.805/2023, referente ao mês de Novembro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 411/2024, referente ao mês de Dezembro/2023;**

**Evolução na Arrecadação Municipal**

Em síntese, apresento abaixo a estrutura contábil de lançamento das receitas orçamentárias desta municipalidade, seguindo normatização da Secretaria do Tesouro Nacional, editada pelo Ministério da Economia (Fazenda), bem como, disciplinamento do MCASP – “Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público”.

No mérito da evolução da arrecadação municipal, expresso que, no encerramento do exercício de 2023, a Prefeitura Municipal obteve um incremento na sua arrecadação na **ordem de 13,54 %** ou **R\$ 78.713.397,00** em comparação ao exercício de 2022, conforme detalhado a seguir.

<b>&gt;Evolução da Receita Orçamentária&lt;</b>										
Referência	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%
Janeiro	30.415.199	3,64	30.513.703	0,32	34.794.379	14,03	40.448.224	16,25	49.502.415	22,38
Fevereiro	26.557.760	4,35	28.803.738	8,46	27.805.130	-3,47	35.563.061	27,90	40.426.502	13,68
Março	33.654.889	27,14	37.153.539	10,40	44.822.223	20,64	53.614.184	19,62	58.587.726	9,28
Abril	27.172.035	0,17	23.624.793	-13,05	28.186.713	19,31	46.184.373	63,85	36.141.015	-21,75
Maio	25.766.412	-17,43	21.135.537	-17,97	30.908.072	46,24	44.809.748	44,98	49.220.929	9,84
Junho	22.591.273	-6,83	30.126.570	33,35	37.054.598	23,00	79.116.537	113,51	46.577.087	-41,13
Julho	30.287.659	8,22	34.465.836	13,79	34.606.583	0,41	43.288.491	25,09	51.598.790	19,20
Agosto	23.996.193	-1,68	34.720.921	44,69	45.724.470	31,69	46.556.419	1,82	49.567.425	6,47
Setembro	21.524.170	-13,55	34.494.127	60,26	45.215.823	31,08	42.421.601	-6,18	44.816.694	5,65
Outubro	28.360.185	-13,50	30.500.758	7,55	34.086.817	11,76	46.193.395	35,52	48.561.187	5,13
Novembro	25.974.854	7,08	27.027.627	4,05	37.760.277	39,71	51.642.164	36,76	47.429.201	-8,16
Dezembro	47.512.853	32,40	42.254.881	-11,07	50.646.688	19,86	51.428.885	1,54	137.551.509,42	167,46
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>343.813.481</b>	<b>146,29</b>	<b>374.822.030</b>	<b>9,02</b>	<b>451.611.773</b>	<b>20,49</b>	<b>581.267.083</b>	<b>28,71</b>	<b>659.980.480</b>	<b>13,54</b>





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

(-) Operação de Crédito do FINISA e B.B	15.372.000,00	62.000.000,00		
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>565.895.083</b>	<b>25,31</b>	<b>597.980.480</b>	<b>5,67</b>
A QUEDA DE 21,75% NO MÊS DE ABRIL DE 2023, COMPARADO AO MESMO PERÍODO DE 2022 É REFERENTE A LIBERAÇÃO DA 1ª PARCELA DO FINISA EM 2022, OCASIONANDO A DIFERENÇA NA ARRECADAÇÃO.				

Cabe salientar que o crescimento na arrecadação do município, em 2023, deu-se em decorrência de alguns fatores, dentre eles:

- Implantação da sistemática operacional de retenção de Imposto de Renda na Fonte (IRRF) pelo Decreto Municipal nº 6.809/2023. Aspecto, este, que foi normatizado em grande favor a esta municipalidade pela Instrução Normativa nº 1.234/2012 da Secretaria da Receita Federal do Brasil, pois estabeleceu essas retenções como um produto de receita própria do município e não mais existe a necessidade de tais impostos serem repassados à União.
- Redução da inadimplência dos tributos municipais, cenário que vem demonstrando uma tendência linear de redução nos últimos anos, de modo, a fomentar a arrecadação dos tributos municipais lançados pela Fazenda Pública Municipal.
- Destaca-se que advento do bom relacionamento com o Governo Federal e Estadual, o município vem conseguindo realizar captação de recursos externos, ocasionando uma elevação nas transferências voluntárias e receitas de capital do município, assim, gerando reflexo positivo nas finanças municipais.

Em ato contínuo, apresento abaixo o demonstrativo de arrecadação desta municipalidade, segmentado por grupo de receita, buscando demonstrar o grau de crescimento de arrecadação orçamentária, destacando individualmente cada grupo.

<b>Comparativo de Evolução da Receita Orçamentária do Município</b>					
<i>Referência: DEZEMBRO</i>					
Natureza	2021	2022	%	2023	%
<b>Receita Tributária</b>	<b>89.232.994,86</b>	<b>100.419.559,90</b>	<b>12,54%</b>	<b>115.377.337,11</b>	<b>14,90%</b>
Impostos, Taxas e Contribuição de Melhorias	81.993.634,69	92.993.437,04	13,42%	107.544.001,47	15,65%
Contribuição	7.239.360,17	7.426.122,86	2,58%	7.833.335,64	5,48%
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>3.233.178,16</b>	<b>18.385.293,59</b>	<b>468,64%</b>	<b>24.334.713,40</b>	<b>32,36%</b>
Rend. Financeiros	3.233.178,16	18.385.293,59	468,64%	24.334.713,40	32,36%
<b>Transferências Correntes</b>	<b>381.653.342,55</b>	<b>476.418.245,67</b>	<b>24,83%</b>	<b>478.343.956,14</b>	<b>0,40%</b>





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Federal	258.251.639,81	338.974.446,05	31,26%	328.880.951,10	-2,98%
Estadual	91.507.179,73	105.636.103,30	15,44%	110.158.287,35	4,28%
Outras Receitas	31.894.523,01	31.807.696,32	-0,27%	39.304.717,69	23,57%
<b>Total Receita Corrente:</b>	<b>474.119.515,57</b>	<b>595.223.099,16</b>	<b>25,54%</b>	<b>618.056.006,65</b>	<b>3,84%</b>
<b>Receita de Capital</b>	<b>15.046.643,98</b>	<b>32.738.067,85</b>	<b>117,58%</b>	<b>89.983.162,32</b>	<b>174,86%</b>
<b>Dedução de Receitas</b>	<b>-37.554.387,04</b>	<b>- 46.694.084,01</b>	<b>24,34%</b>	<b>- 48.058.689,28</b>	<b>2,92%</b>
<b>TOTAL GERAL DE RECEITA</b>	<b>451.611.772,51</b>	<b>581.267.083,00</b>	<b>28,71%</b>	<b>659.980.479,69</b>	<b>13,54%</b>

À vista do exposto, podemos constatar que, no exercício findo de 2023, o Poder Executivo Municipal obteve resultados de crescimento de arrecadação em praticamente todos os grupos de receitas, com ênfase no crescimento de 14,90% da Receita Tributária, demonstrando que os programas fiscais municipais vêm logrando resultado frente à população, conseguindo gerar arrecadação bem superior aos índices de reposição inflacionários.

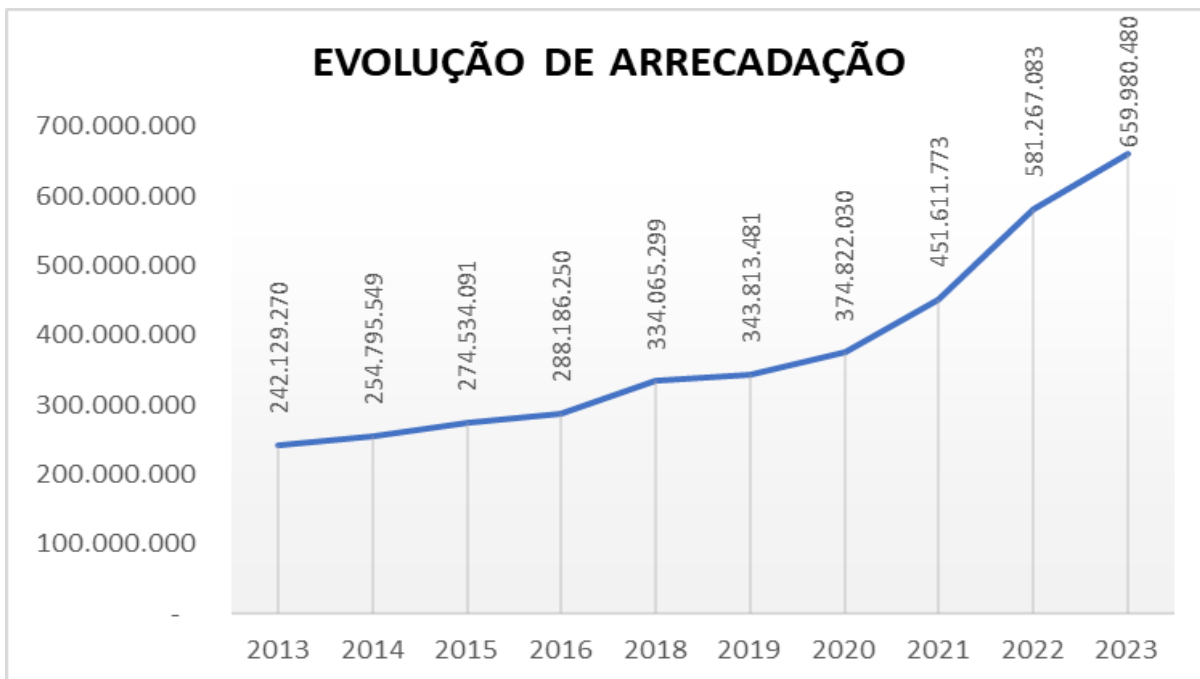
Igualmente, podemos observar o expressivo crescimento nas receitas patrimoniais, de 32,36%; conjuntura que demonstra o desenvolvendo, através dos métodos de engenharia financeira, e a busca à aplicação dos recursos públicos em fundos de investimentos, a fim de propiciar novos ativos financeiros, consequentemente, gerando margem para novos custeios e investimento.

Similarmente, vale destacar que a despeito de todos os contratemplos, nos quais os entes federativos enfrentam dificuldades perante os Governos Federal e Estadual, esta municipalidade conseguiu resultado positivo no fechamento de 2023, ainda que simbólico, isto é, 0,40%. O que é extremamente proveitoso tendo em vista as medidas de austeridade fiscal adotadas nas transferências constitucionais e voluntárias.

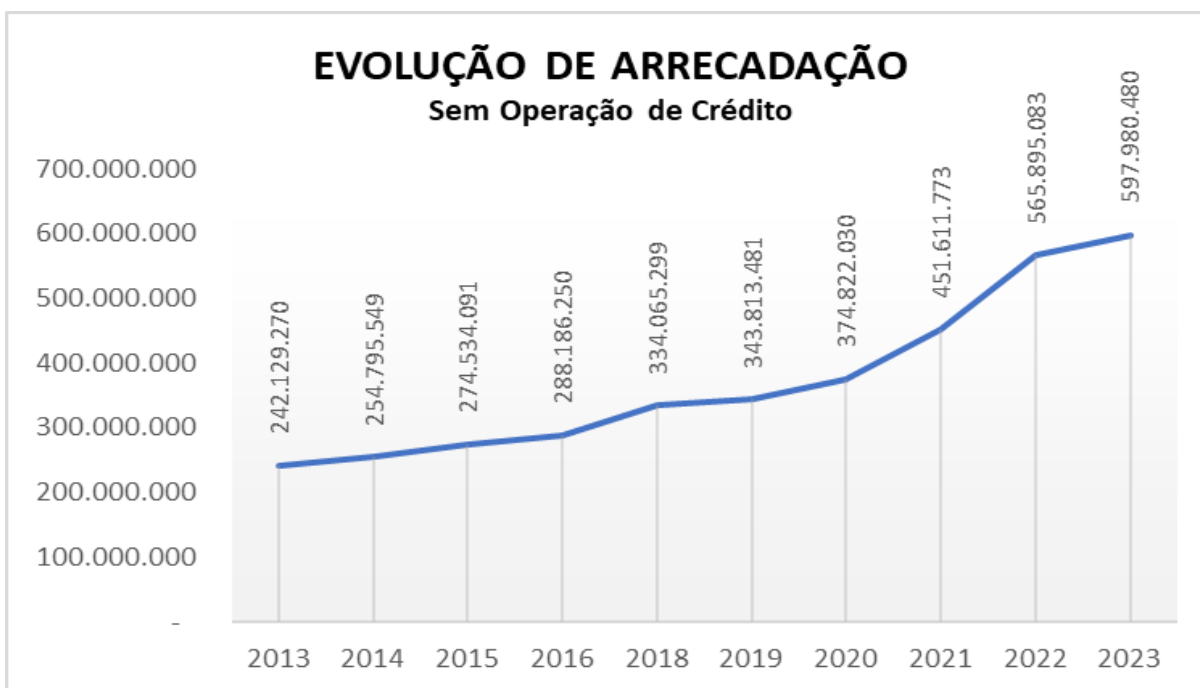
Ademais, apresento graficamente a evolução de arrecadação do Município nos últimos exercícios financeiros.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**



Ainda, demonstro a evolução de arrecadação desta municipalidade desconsiderando as operações de crédito realizadas nos anos de 2022 e 2023, visando transmitir o crescimento real de arrecadação do município, assim como, podemos confirmar o crescimento de forma linear e progressivo nos últimos anos, porém, mais acentuado a partir de 2021.





# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

### Secretaria Municipal da Fazenda

Neste mesmo diapasão, demonstro ainda, as Receitas de Impostos que são relacionadas ao **Tesouro Municipal**, as quais possuem livre utilização pelos gestores municipais, haja vista que estão vinculadas à Fonte de Recurso 01 e ao Código de Aplicação 1100000. Ponderando pelo princípio da eficiência aos órgãos públicos, em via de regra, o município deveria ter condições de realizar sua manutenção administrativa e despesa com pessoal por meio da arrecadação dos impostos, tributos e transferência enumeradas abaixo. Contudo, vale salientar que essa não é a realidade do Município de Ferraz de Vasconcelos, sendo, por sinal, a realidade de poucos municípios abastados em nosso país.

Contudo, vale ressaltar que o Município vem apresentando, expressivas melhoras na arrecadação própria nos últimos anos.

	Ciclo 2020		Ciclo 2023		Δ%
<b>RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS</b>					
<b>PROPRIOS</b>	R\$	<b>49.234.224,40</b>	R\$	<b>83.214.335,94</b>	<b>69,02%</b>
<b>IMPOSTOS</b>	R\$	<b>40.696.305,09</b>	R\$	<b>66.062.567,10</b>	<b>62,33%</b>
1.1.1.2.50.0.1.0000 - IPTU - PRINCIPAL	R\$	21.375.892,82	R\$	26.858.255,91	25,65%
1.1.1.2.53.0.1.0000 - ITBI - PRINCIPAL	R\$	2.606.031,86	R\$	5.274.454,67	102,39%
1.1.1.3.03.4.1.0000 - IRRF - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	R\$	4.664.851,10	R\$	12.818.061,34	174,78%
1.1.1.4.51.1.1.0000 - ISSQN - PRINCIPAL	R\$	12.049.529,31	R\$	21.111.795,18	75,21%
<b>DIVIDA ATIVA DE IMPOSTOS</b>	R\$	<b>5.644.393,49</b>	R\$	<b>13.159.726,19</b>	<b>133,15%</b>
1.1.1.2.50.0.3.0000 - IPTU - DIVIDA ATIVA	R\$	4.342.571,15	R\$	10.441.201,20	140,44%
1.1.1.2.53.0.3.0000 - ITBI - DIVIDA ATIVA	R\$	16.117,25	R\$	95.938,32	495,25%
1.1.1.4.51.1.3.0000 - ISSQN - DIVIDA ATIVA	R\$	1.285.705,09	R\$	2.622.586,67	103,98%
<b>JUROS E MULTAS DE IMPOSTOS E DE DIVIDA ATIVA DE IMPOSTOS</b>	R\$	<b>2.893.525,82</b>	R\$	<b>3.992.042,65</b>	<b>37,96%</b>
1.1.1.2.50.0.2.0000 - IPTU - MULTAS/JUROS	R\$	105.739,58	R\$	175.588,59	66,06%
1.1.1.2.50.0.4.0000 - IPTU - DIVIDA ATIVA - MULTAS/JUROS	R\$	2.039.158,55	R\$	3.197.665,55	56,81%
1.1.1.2.53.0.2.0000 - ITBI - MULTAS/JUROS	R\$	-	R\$	-	
1.1.1.2.53.0.4.0000 - ITBI - DIVIDA ATIVA - MULTAS/JUROS	R\$	8.309,62	R\$	21.076,06	153,63%
1.1.1.4.51.1.2.0000 - ISSQN - MULTAS/JUROS	R\$	22.159,42	R\$	58.773,21	165,23%
1.1.1.4.51.1.4.0000 - ISSQN - DIVIDA ATIVA - MULTAS/JUROS	R\$	718.158,65	R\$	538.939,24	-24,96%
<b>TRANSFERENCIAS</b>	R\$	<b>143.990.648,32</b>	R\$	<b>233.911.390,73</b>	<b>62,45%</b>
<b>FEDERAIS</b>	R\$	<b>70.721.424,07</b>	R\$	<b>122.239.033,35</b>	<b>72,85%</b>
1.7.1.1.51.1.1.0000 - COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL	R\$	64.813.518,08	R\$	111.147.349,89	71,49%
1.7.1.1.51.2.1.0000 - COTA-PARTE FPM - COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCI	R\$	5.903.840,28	R\$	11.087.327,61	87,80%
1.7.1.1.52.0.1.0000 - COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL	R\$	4.065,71	R\$	4.355,85	7,14%
<b>ESTADUAIS</b>	R\$	<b>73.269.224,25</b>	R\$	<b>111.672.357,38</b>	<b>52,41%</b>
1.7.2.1.50.0.1.0000 - COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	R\$	56.473.047,66	R\$	84.089.801,39	48,90%
1.7.2.1.51.0.1.0000 - COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	R\$	16.376.561,66	R\$	25.495.976,83	55,69%
1.7.2.1.52.0.1.0000 - COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL	R\$	419.614,93	R\$	495.189,08	18,01%
1.7.2.9.53.0.1.0000 - COTA PARTE DO ICMS-COMP. ART. 3C LC 194/2022 -	R\$	-	R\$	1.591.390,08	100,00%



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

TOTAL GERAL DAS RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERENCIAS	R\$	193.224.872,72	R\$	317.125.726,67	64,12%
<b>DEDUÇÕES PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB</b>					
	-R\$	27.762.624,98	-R\$	44.827.580,94	61,47%
<b>FEDERAIS</b>					
1.7.1.1.51.1.1.0000 - COTA-PARTE DO FPM - COTA MENSAL - PRINCIPAL	-R\$	13.105.566,21	-R\$	22.481.974,95	71,55%
1.7.1.1.52.0.1.0000 - COTA-PARTE DO ITR - PRINCIPAL	-R\$	819,63	-R\$	878,10	7,13%
<b>ESTADUAIS</b>					
1.7.2.1.50.0.1.0000 - COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	-R\$	11.294.609,34	-R\$	16.817.960,05	48,90%
1.7.2.1.51.0.1.0000 - COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	-R\$	3.277.706,80	-R\$	5.109.451,95	55,88%
1.7.2.1.52.0.1.0000 - COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIOS - PRINCIPAL	-R\$	83.923,00	-R\$	99.037,88	18,01%
1.7.2.9.53.0.1.0000 - COTA PARTE DO ICMS-COMP. ART. 3C LC 194/2022 -	R\$	-	-R\$	318.278,01	100,00%
<b>TOTAL LIQUIDO</b>					
	R\$	165.462.247,74	R\$	272.298.145,73	64,57%

Similarmente, vale-se ressaltar que atendendo as disposições do COMUNICADO SDG N.º 057/2023, editada pelo E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, assim como, NOTA TÉCNICA SEI N.º 2.359/2023, editada pela Secretaria do Tesouro Nacional, os técnicos desta municipalidade, procederam com a devida publicação e transparência de todas as receitas vinculadas recebidas durante o exercício de 2023, em especial os recursos que foram transferidos através dos termos do Art. 166-A da C.F e Art. 175-A da C.E, destacando que nenhum dos recursos repassados foram empregados em despesas com pessoal e encargos sociais.

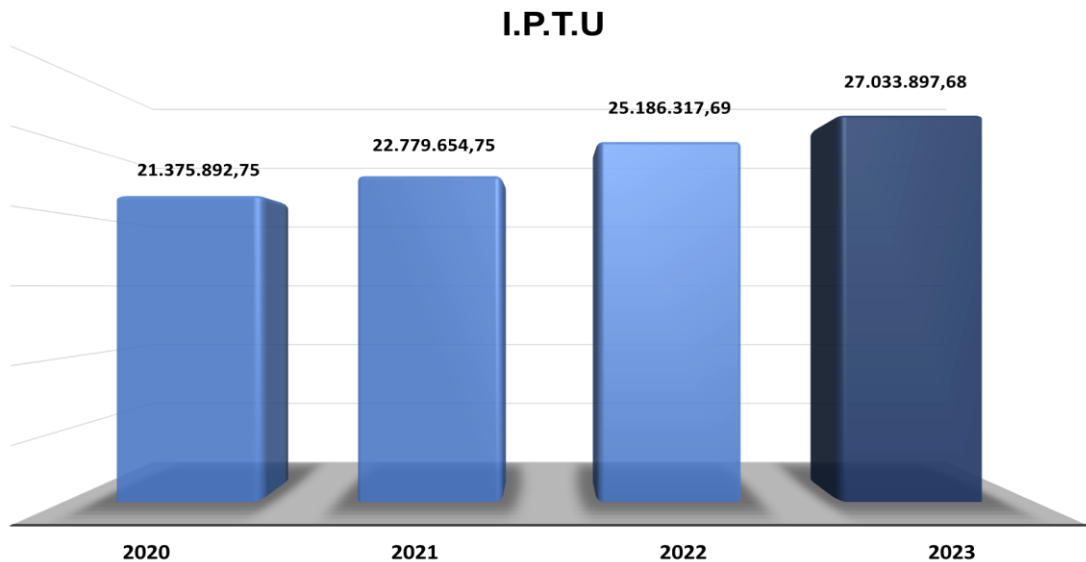
- **Boletim Oficial do Município n.º 815, Ano 6, de 28/09/2023;**
- **Boletim Oficial do Município n.º 829, Ano 6, de 14/11/2023;**
- **Boletim Oficial do Município n.º 851, Ano 6, de 18/01/2024;**



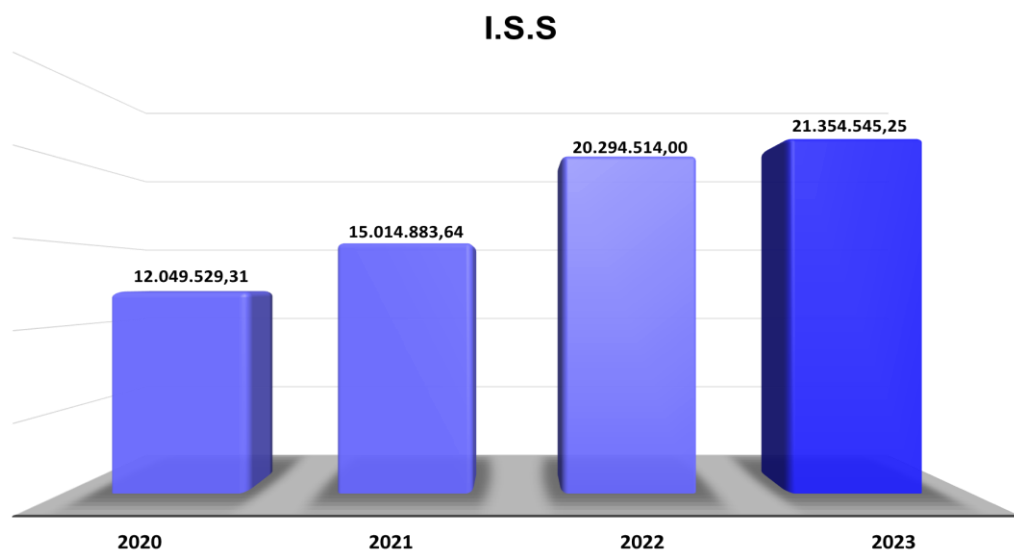
**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Representação gráfica da evolução de arrecadação do município nos últimos anos, trazendo as principais receitas.

- Evolução na arrecadação do IPTU;



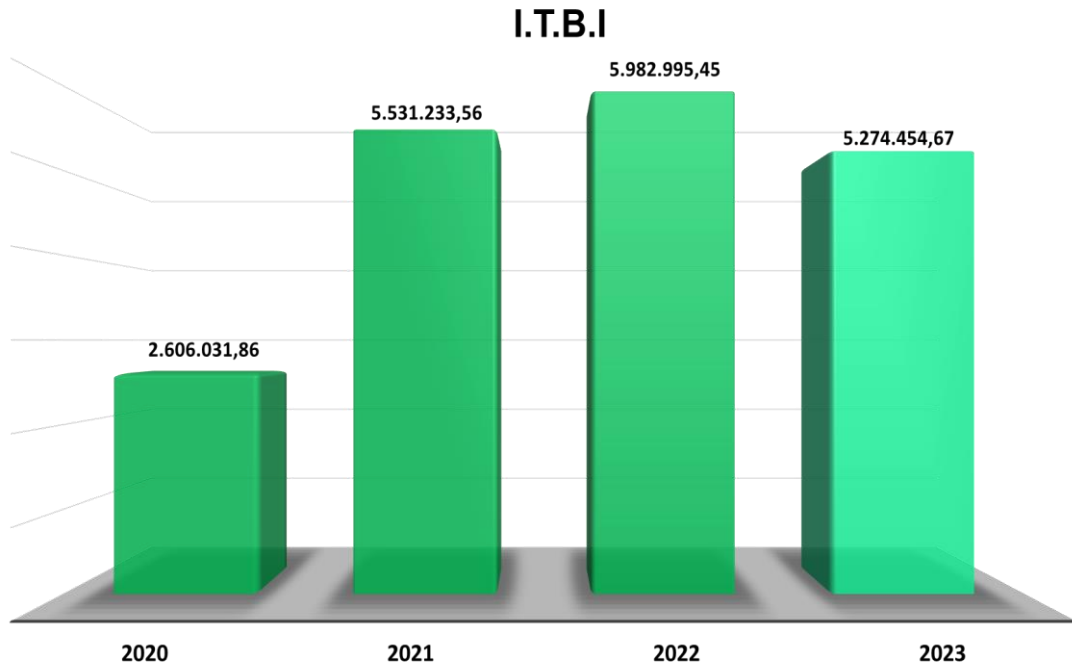
- Evolução na arrecadação do ISS;



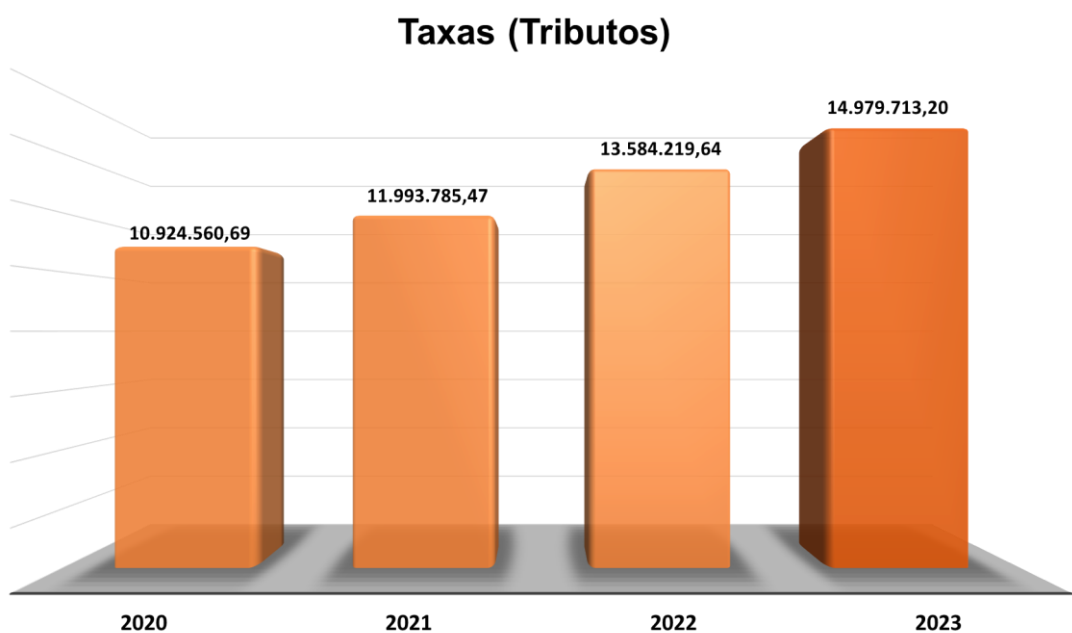


**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- Evolução na arrecadação do I.T.B.I;



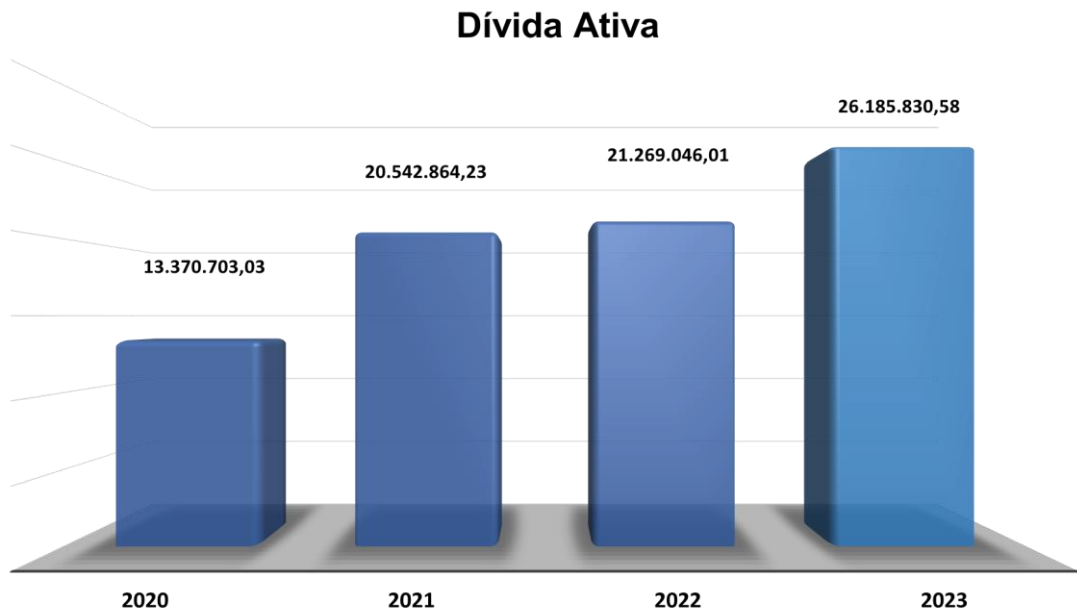
- Evolução na arrecadação do TAXAS MUNICIPAIS;



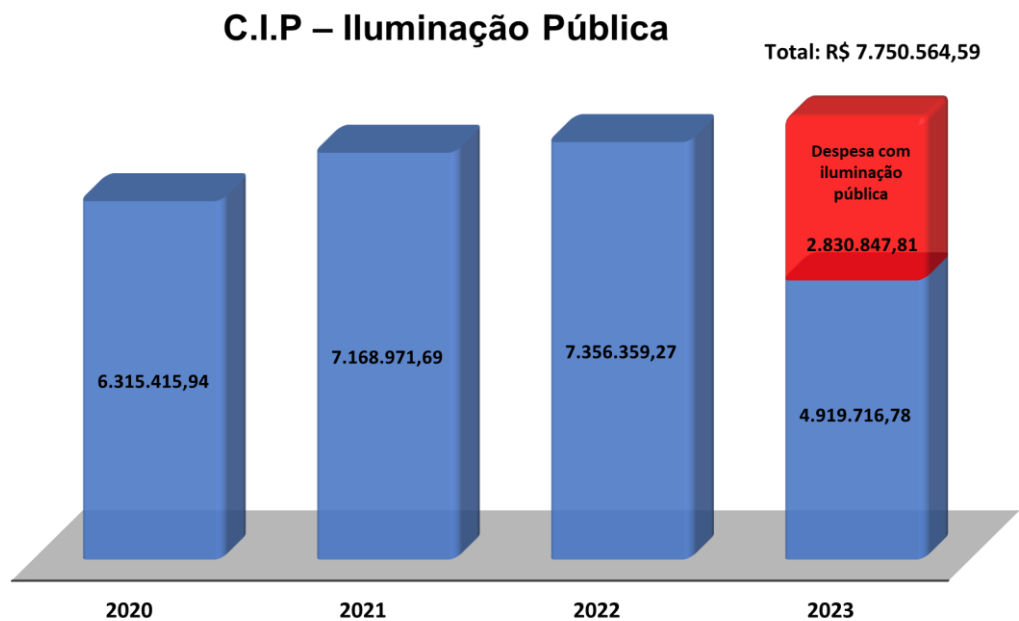


**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- Evolução na arrecadação do DÍVIDA ATIVA;



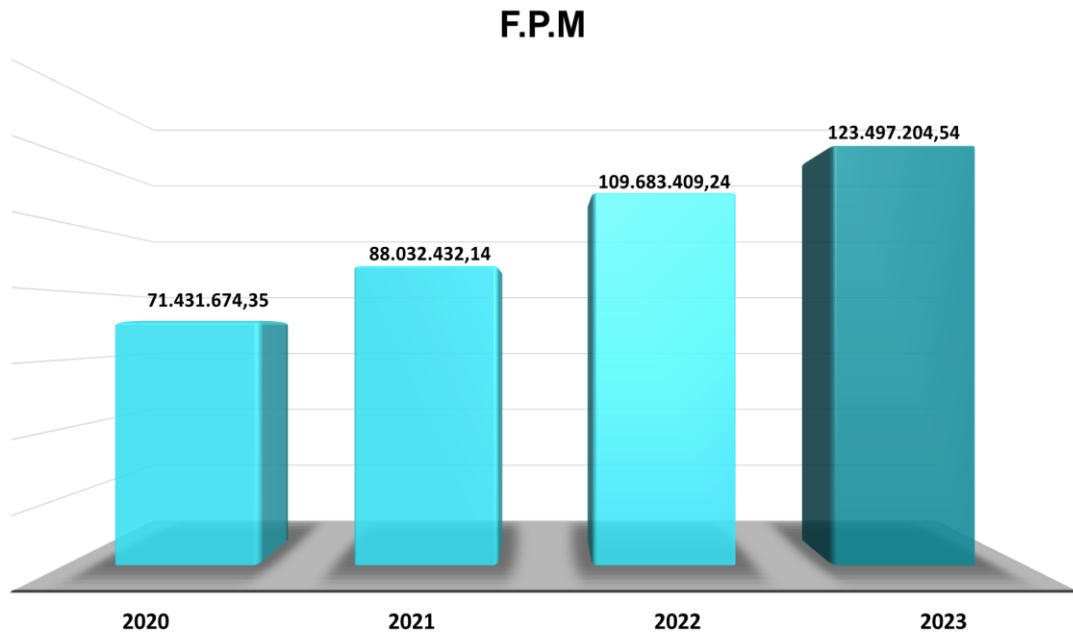
- Evolução na arrecadação do CIP – “Contribuição de Iluminação Pública”;



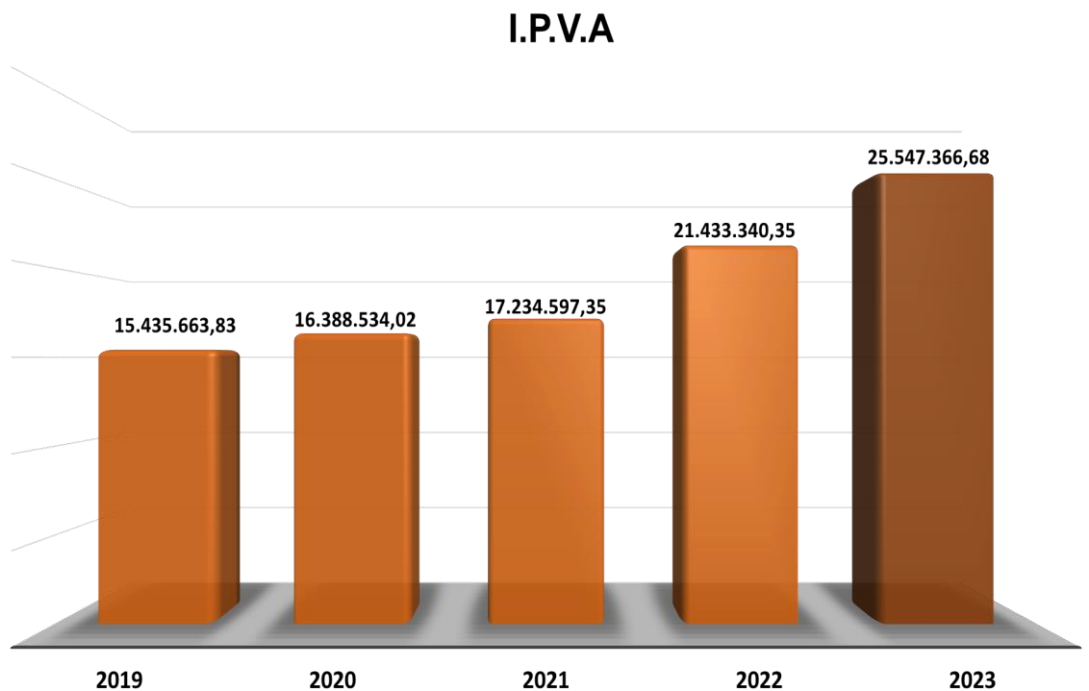


**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- Evolução na arrecadação do FPM – “Fundo de Participação do Município”;



- Evolução na arrecadação do I.P.V.A

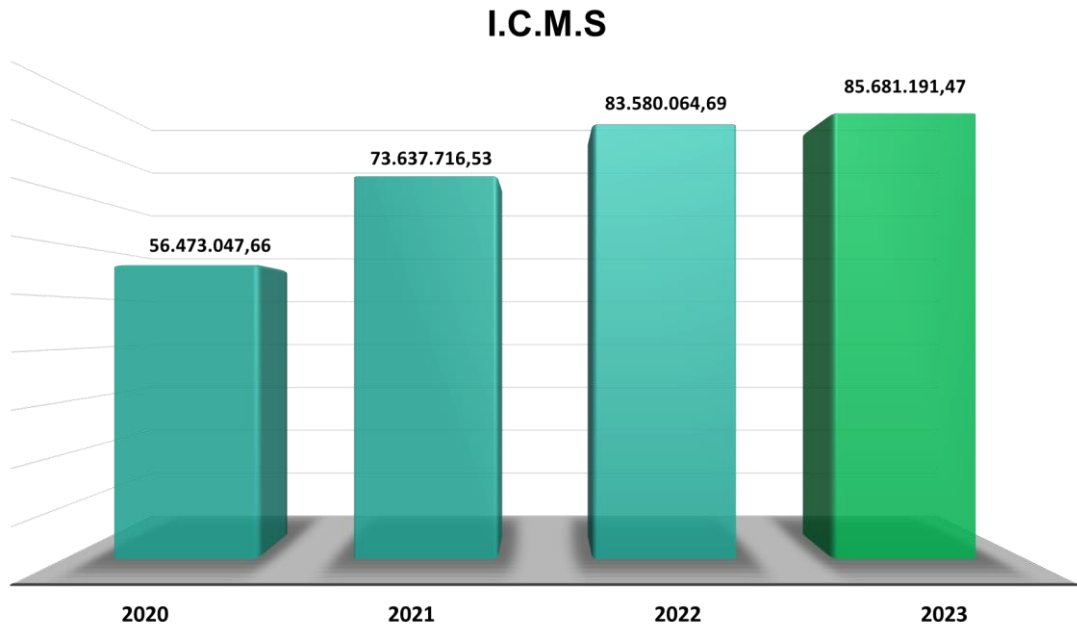




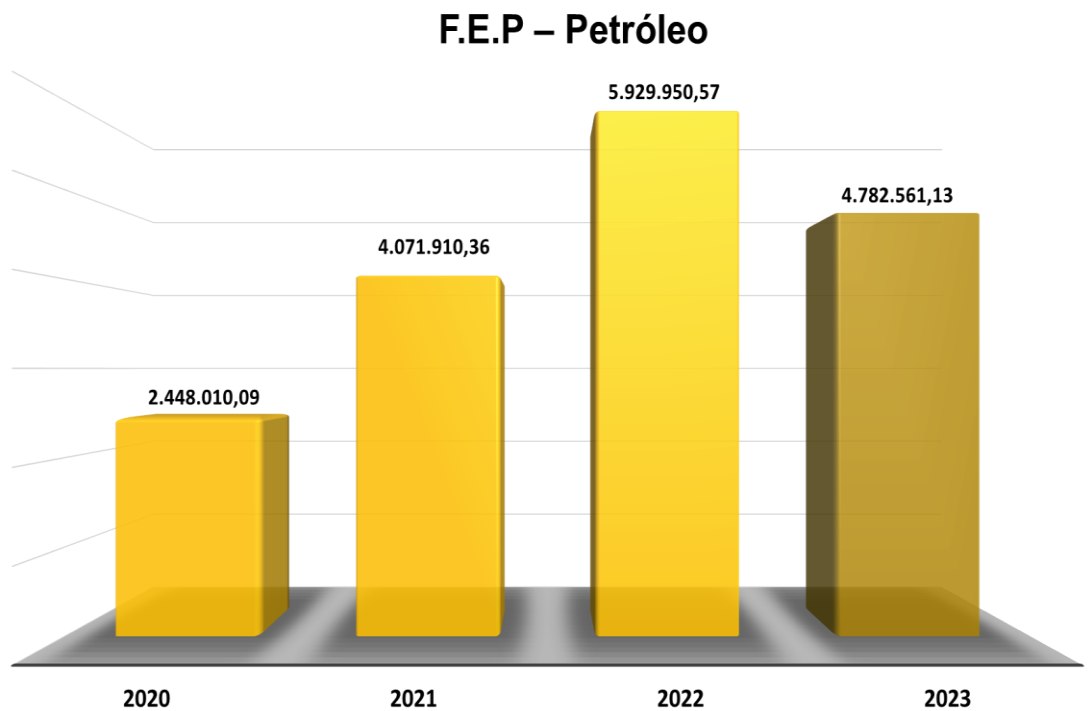


**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Evolução na arrecadação do ICMS;



- Evolução na arrecadação do FEP – “Fundo Especial do Petróleo;





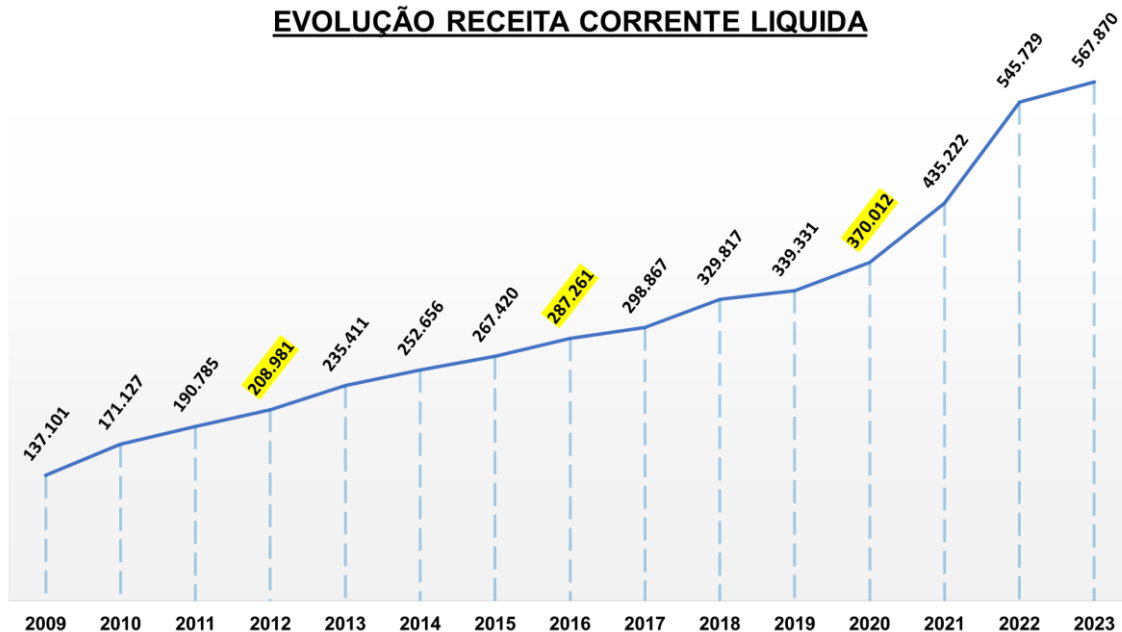
**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Evolução da Receita Corrente Líquida – Art. 53 da Lei Complementar n.º 101/2000**

A Receita Corrente Líquida; marcador importante para avaliação dos limites de despesa com pessoal e endividamento público preconizados pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LC 101/2000); também evolui ao longo do período recente. O que é positivo para a saúde fiscal do município.

Ademais, saliento que a RCL – “Receita Corrente Líquida”, visando gerar limitadores de despesas e endividamento dos entes federativos, de modo, gerando base de cálculo para despesa com pessoal e encargos sociais; dívida confessada; duodécimo do Poder Legislativo; Regra de Ouro; Resultado Primário, entre outros indicadores fiscais, dessarte, sendo um dos indicadores fiscais mais importante do fechamento das Contas Públicas.

**EVOLUÇÃO RECEITA CORRENTE LIQUIDA**





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**DESCENTRALIZAÇÃO DO ORÇAMENTO PÚBLICO E ORDENAMENTO DE DESPESA**  
**INDIVIDUALIZADOS:**

**DECRETO N.º 6.759, DE 27 de Abril de 2023:**

Primordialmente, acentuo e sublinho que, por força do Decreto Municipal n.º 6.759/2023, que altera e revoga o Decreto Municipal n.º 6.744, de 31 de março de 2023, **todos os gestores públicos municipais (Secretários Municipais) passam a delegar a competência própria de ordenadores de despesa no âmbito de Poder Público Municipal**, ficando estabelecidos as responsabilidades dispostas no Art. 3º, inciso I, II, III, IV, V, VI, VII e VIII do instrumento supracitado, especialmente na aplicabilidade da utilização do orçamento público para assunção de novas despesas em face da Administração Municipal, que revogou o Decreto Municipal n.º 6.744 de 31 de março de 2023.

Art. 3º – **Aos ordenadores de despesa competem:**

- I.– Autorizar as despesas procedentes de Secretaria;
- II.– Determinar, homologar, revogar ou anular as licitações bem como ratificar as dispensas ou inexigibilidade;
- III.– Assinar contratos, acordos, convênios, e outros instrumentos congêneres, bem como designar formalmente servidor para acompanhar a execução e fiscalização dos mesmos e, ainda, emitir ordem de serviço, paralização e reinício da execução do contrato;
- IV.– Autorizar empenhos, liquidação, pagamentos e remanejamento de verbas, ficando determinado à Secretaria de Finanças cumprir o ordenado e pagar o autorizado;
- V.– Determinar para que, no âmbito de sua competência, sejam observadas com rigor as normas da Lei Federal n.º 4.320/64, especialmente as contidas no artigo 63, no que pertence a fase de liquidação da despesa da Lei Complementar n.º 101/2020 (responsabilidade fiscal) e da Lei de Licitações e Contratos;
- VI.– Autorizar adiantamento, estabelecido no art.68 da Lei Federal n.º 4.320/64, nos precisos termos da legislação vigente;
- VII. – Acompanhar e fiscalizar os processos licitatórios para aquisição de bens e serviços de sua respectiva Secretaria Municipal;



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

VIII. Acompanhar a gestão e execução dos contratos administrativos firmado e relacionados a sua respectiva Secretaria Municipal;

**Decreto Municipal n.º 6.754, de 11, de Abril de 2023**

Não obstante, acentuo o disciplinamento do Decreto Municipal n.º 6.754, de 11, de Abril de 2023 que **estabelece normas para a execução orçamentária e financeira do exercício de 2023**, além de regular a delegação de função dos gestores municipais, enaltecendo que, por força Art. 3º, as Secretarias Municipais e os Ordenadores de Despesas são responsáveis pela observância do cumprimento das disposições aplicáveis pela Lei Complementar n.º 101/2000, Lei Federal n.º 4.320/64, além das diretrizes orçamentária para o exercício de 2023.

A partir deste momento, equitativamente, passaram a ser responsáveis por todos os atos praticados pelo advento da Lei Federal n.º 14.133/2021, haja vista que os procedimentos adotados de descentralização do orçamento público, bem como, a responsabilidade individual de ordenamento da despesa pública da sua respectiva Pasta Municipal.

Igualmente, sobrelevo o Art. 4º do Decreto Municipal em comento (n.º 6.754/2023), que inumeras as mesmas responsabilidades e delegações incumbidas através do Decreto Municipal n.º 6.759/2023.



**DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

**Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023**


**Relação de Processos de Execução Orçamentária**

<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
2981/2023	fev/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
2984/2023	fev/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
2998/2023	fev/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3001/2023	fev/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3002/2023	fev/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3003/2023	fev/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3005/2023	fev/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3006/2023	fev/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3027/2023	fev/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3029/2023	fev/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3030/2023	fev/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3032/2023	fev/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3033/2023	fev/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3035/2023	fev/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3036/2023	fev/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3045/2023	fev/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3046/2023	fev/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
3047/2023	fev/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**


<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
4726/2023	mar/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4727/2023	mar/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4728/2023	mar/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4729/2023	mar/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4741/2023	mar/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4794/2023	mar/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4796/2023	mar/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4797/2023	mar/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4798/2023	mar/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4799/2023	mar/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4800/2023	mar/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4803/2023	mar/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4804/2023	mar/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4812/2023	mar/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4856/2023	mar/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4857/2023	mar/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4858/2023	mar/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
4859/2023	mar/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária


<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
6784/2023	abr/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6785/2023	abr/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6787/2023	abr/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6789/2023	abr/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6790/2023	abr/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6791/2023	abr/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6792/2023	abr/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6793/2023	abr/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6796/2023	abr/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6797/2023	abr/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6798/2023	abr/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6800/2023	abr/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6801/2023	abr/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6802/2023	abr/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6803/2023	abr/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6805/2023	abr/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
6808/2023	abr/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8721/2023	abr/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária


<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
8878/2023	mai/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8879/2023	mai/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8880/2023	mai/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8881/2023	mai/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8882/2023	mai/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8886/2023	mai/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8887/2023	mai/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8888/2023	mai/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8889/2023	mai/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8890/2023	mai/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8891/2023	mai/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8893/2023	mai/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8894/2023	mai/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8895/2023	mai/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8896/2023	mai/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8897/2023	mai/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8898/2023	mai/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
8900/2023	mai/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
11049/2023	jun/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11050/2023	jun/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11051/2023	jun/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11052/2023	jun/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11054/2023	jun/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11055/2023	jun/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11056/2023	jun/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11057/2023	jun/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11058/2023	jun/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11059/2023	jun/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11060/2023	jun/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11061/2023	jun/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11062/2023	jun/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11064/2023	jun/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11065/2023	jun/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11066/2023	jun/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11067/2023	jun/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
11069/2023	jun/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária

<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
12689/2023	jul/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12691/2023	jul/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12692/2023	jul/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12693/2023	jul/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12694/2023	jul/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12696/2023	jul/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12697/2023	jul/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12698/2023	jul/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12699/2023	jul/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12701/2023	jul/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12702/2023	jul/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12704/2023	jul/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12705/2023	jul/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12706/2023	jul/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12708/2023	jul/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12709/2023	jul/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12710/2023	jul/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
12711/2023	jul/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária

<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
<b>Processo Administrativo</b>	<b>Competência</b>	<b>Unidade Orçamentária</b>	<b>Assunto</b>
14747/2023	ago/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14764/2023	ago/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14748/2023	ago/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14749/2023	ago/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14751/2023	ago/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14752/2023	ago/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14753/2023	ago/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14754/2023	ago/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14755/2023	ago/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14756/2023	ago/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14757/2023	ago/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14758/2023	ago/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14759/2023	ago/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14760/2023	ago/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14761/2023	ago/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14762/2023	ago/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14763/2023	ago/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
14773/2023	ago/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária





Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
Secretaria Municipal da Fazenda


<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
Processo Administrativo	Competência	Unidade Orçamentária	Assunto
16922/2023	set/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16923/2023	set/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16924/2023	set/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16925/2023	set/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16926/2023	set/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16927/2023	set/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16928/2023	set/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16929/2023	set/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16930/2023	set/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16931/2023	set/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16932/2023	set/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16933/2023	set/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16935/2023	set/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16936/2023	set/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16938/2023	set/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16939/2023	set/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16940/2023	set/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
16942/2023	set/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária

<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
Processo Administrativo	Competência	Unidade Orçamentária	Assunto
18864/2023	out/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18865/2023	out/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18844/2023	out/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18849/2023	out/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18868/2023	out/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18850/2023	out/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18860/2023	out/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18870/2023	out/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18840/2023	out/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18856/2023	out/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18863/2023	out/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18859/2023	out/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18855/2023	out/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18867/2023	out/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18858/2023	out/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18842/2023	out/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18854/2023	out/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
18862/2023	out/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária

<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
<b>Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023</b>			
<b>Relação de Processos de Execução Orçamentária</b>			
Processo Administrativo	Competência	Unidade Orçamentária	Assunto
20719/2023	nov/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20721/2023	nov/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20722/2023	nov/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20711/2023	nov/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20723/2023	nov/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20727/2023	nov/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20726/2023	nov/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20728/2023	nov/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20730/2023	nov/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20732/2023	nov/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20738/2023	nov/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20737/2023	nov/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20740/2023	nov/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20739/2023	nov/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20741/2023	nov/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20746/2023	nov/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20747/2023	nov/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
20748/2023	nov/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>DESCENTRALIZAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
			
Decretos Municipais n.º 6754/2023 e 6.744/2023 e 6.759/2023			
Relação de Processos de Execução Orçamentária			
Processo Administrativo	Competência	Unidade Orçamentária	Assunto
22503/2023	dez/23	Gabinete da Prefeita	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22502/2023	dez/23	S.M Assuntos Jurídicos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22501/2023	dez/23	S.M Administração	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22500/2023	dez/23	S.M Educação	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22536/2023	dez/23	S.M Esporte e Lazer	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22517/2023	dez/23	S.M Cultura	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22514/2023	dez/23	S.M Assistência Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22513/2023	dez/23	S.M Saúde	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22510/2023	dez/23	S.M Obras	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22509/2023	dez/23	S.M Desenvolvimento Econômico	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22508/2023	dez/23	S.M Governo	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22507/2023	dez/23	S.M Transportes e Mobilidade Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22504/2023	dez/23	S.M Serviços Urbanos	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22546/2023	dez/23	S.M Comunicação Social	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22544/2023	dez/23	S.M Segurança Urbana	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22542/2023	dez/23	S.M Planejamento Urbano	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22540/2023	dez/23	S.M Verde e Meio Ambiente	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária
22537/2023	dez/23	S.M Desenvolvimento Habitacional - Favelas	Gestão e Acompanhamento da Execução Orçamentária

**Acompanhamento das Contas Públicas Municipais e cientificação do Chefe do Poder Executivo Municipal**

Clarifico que mensalmente o expediente desta Secretaria Municipal da Fazenda realiza abertura de expediente administrativo (processo), com o fito de cientificação e acompanhamento da Exma. Prefeita Municipal da execução das Contas Públicas Municipais, sendo que no seu teor é pormenorizados todos os pontos de maior relevância e sensíveis da Administração Pública Municipal, visando propiciar um panorama global do resultados das finanças públicas municipais, a fim de facilitar a tomada de decisões dos gestores públicos.

Insta salientar, que os procedimentos visão atender recomendações do TCE/SP, visando acompanhamento periódico dos gestores públicos, em especial a Exma. Prefeita Municipal acerca do andamento e desenrolar das finanças públicas municipais.

Objetivando corroborar a narrativa em tela, segue abaixo a relação de processos administrativos atuados.

- **Processo administrativo n.º 6.781/2023, referente ao mês de Janeiro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 6.783/2023, referente ao mês de Fevereiro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 8.466 /2023, referente ao mês de Março/2023;**
- **Processo administrativo n.º 9.966 /2023, referente ao mês de Abril/2023;**





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- **Processo administrativo n.º 11.611 /2023, referente ao mês de Maio/2023;**
- **Processo administrativo n.º 14.844/2023, referente ao mês de Junho/2023;**
- **Processo administrativo n.º 15.598/2023, referente ao mês de Julho/2023;**
- **Processo administrativo n.º 17.890/2023, referente ao mês de Agosto/2023;**
- **Processo administrativo n.º 19.389/2023, referente ao mês de Setembro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 21.369/2023, referente ao mês de Outubro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 418/2024, referente ao mês de Novembro/2023;**
- **Processo administrativo n.º 1.642/2024, referente ao mês de Dezembro/2023;**

**Evolução de Despesa por Secretaria Municipal – Art. 5º, Inciso II, da Lei Municipal n.º 3.496/2022**

Seguindo o mesmo escopo, passamos a realizar o detalhamento da despesa orçamentária do Município. Conforme quadro abaixo, pormenorizamos a evolução da despesa realizada por cada uma das Secretarias Municipais entre os exercícios findos de 2019 à 2023:

<b>Posição Anual De Despesas Orçamentárias - 2023</b>									
<b>SECRETARIA</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>%</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>	<b>2022</b>	<b>%</b>	<b>2023</b>	<b>%</b>
Gabinete do Prefeito	1.790.292,74	2.252.534,44	25,82%	2.411.925,68	7,08%	4.052.876,20	68,03%	4.522.673,41	11,59%
S.M Assuntos Jurídicos	3.604.536,59	3.024.948,42	-16,08%	2.951.447,50	-2,43%	3.992.615,29	35,28%	5.434.961,75	36,13%
S.M Administração	9.780.563,82	10.806.714,89	10,49%	10.960.822,95	1,43%	14.454.043,90	31,87%	15.829.690,15	9,52%
S.M. Fazenda	29.398.589,84	26.869.787,54	-8,60%	28.084.347,27	4,52%	38.152.968,15	35,85%	66.339.724,04	73,88%
S.M. Educação	132.675.692,92	135.527.921,54	2,15%	153.798.795,53	13,48%	200.777.446,14	30,55%	198.891.646,18	-0,94%
S.M. Esporte e Lazer	2.268.910,31	2.585.260,46	13,94%	3.312.912,35	28,15%	3.294.913,35	-0,54%	2.386.441,09	-27,57%
S.M. Cultura e Turismo	1.797.187,71	1.806.329,55	0,51%	3.031.349,71	67,82%	3.693.987,54	21,86%	7.420.678,53	100,89%
S.M. Assistência Social	12.566.198,01	11.515.669,47	-8,36%	11.343.210,48	-1,50%	12.964.952,20	14,30%	15.151.624,44	16,87%
S.M. Saúde	50.201.416,22	67.715.814,57	34,89%	75.309.304,85	11,21%	96.003.545,40	27,48%	99.449.938,14	3,59%
S.M. Serviços Urbanos	45.298.806,66	52.718.635,81	16,38%	49.685.718,79	-5,75%	73.977.052,38	48,89%	58.445.351,67	-21,00%
S.M. Obras	5.055.674,51	13.566.916,57	168,35%	15.776.382,20	16,29%	27.417.105,24	73,79%	39.430.933,13	43,82%
S.M.o Desen. Econômico e Agropecuário	1.673.013,03	1.440.820,90	-13,88%	2.643.769,50	83,49%	1.560.206,19	-40,99%	1.644.769,91	5,42%
S.M. Governo	2.863.823,17	4.457.091,37	55,63%	5.773.825,59	29,54%	5.347.600,12	-7,38%	6.019.480,77	12,56%
S.M. Segurança	9.811.644,11	9.716.544,73	-0,97%	9.582.676,89	-1,38%	13.559.541,87	41,50%	17.066.063,39	25,86%
S.M. Transporte e Mobilidade Urbana	10.389.438,76	10.452.731,62	0,61%	11.405.039,97	9,11%	16.510.963,89	44,77%	29.467.219,23	78,47%



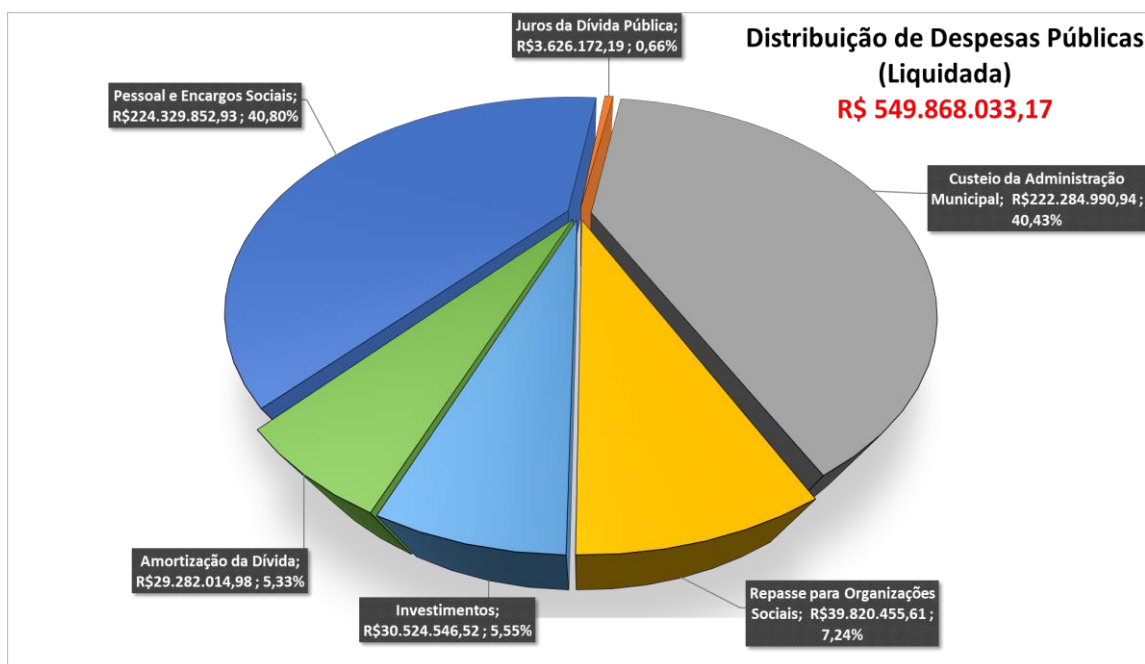
**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

S.M. Comunicação Social	0	0	0,00%	410.366,06	100,00%	908.950,07	121,50%	1.786.367,74	96,53%
S.M. Planejamento Urbano	0	0	0,00%	1.309.523,05	100,00%	1.723.634,91	31,62%	1.962.721,83	13,87%
S.M. Verde e Meio Ambiente	0	0	0,00%	986.257,10	100,00%	2.371.384,09	140,44%	9.009.563,93	279,93%
S.M. Desenvol. Habitacional Comunitário	0	0	0,00%	0	100,00%	328.766,27	100,00%	2.680.291,34	715,26%
<b>Total Anual:</b>	<b>319.175.788,40</b>	<b>354.457.721,88</b>	<b>11,05%</b>	<b>388.777.675,47</b>	<b>9,68%</b>	<b>521.092.553,20</b>	<b>34,03%</b>	<b>582.940.140,67</b>	<b>11,87%</b>

**Evolução de Despesa por Natureza – Art. 5º, Inciso III, da Lei Municipal n.º 3.496/2022**

Na sequência, passo a demonstrar a divisão das despesas públicas contraídas em 2023, segmentadas através de grupo de natureza de despesa, salientando que as informações estão apresentadas através dos dados efetivamente liquidados, nos termos do Art. 63 da Lei Federal n.º 4.320/64.

Cabendo ilustrar, que a dívida pública (herdada) em 2023, representou uma despesa da ordem de R\$ 32.908.187,17, ou seja, representando o percentual de 5,98% de toda despesa do município.

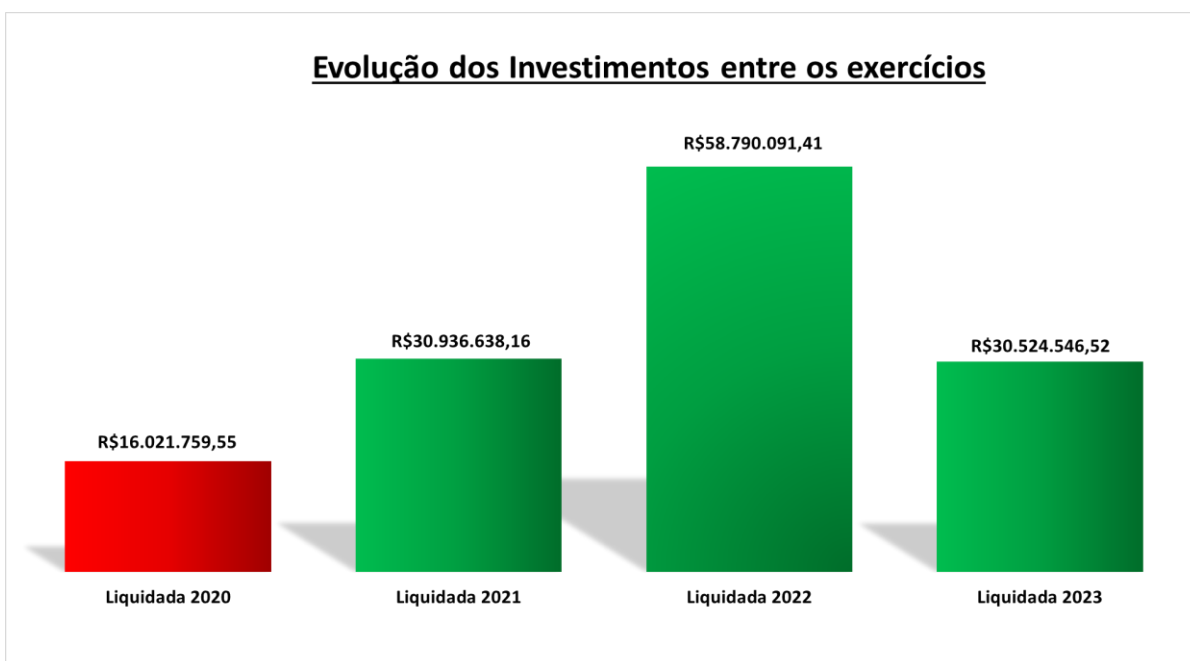




Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Evolução de Despesa de Capital (Investimento) § 4º do Art. 12 da L.F 4.320/64**

POSIÇÃO ANUAL DE DESPESAS CAPITAL (INVESTIMENTO)									
	2019	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%
Despesa de capital	11.405.334,15	16.021.759,55	40,48%	30.936.638,16	93,09%	58.790.091,41	90,03%	30.524.546,52	-48,08%



**Aplicação Constitucional do Ensino - Art. 212 da C.F**

Levando-se em consideração os relatórios extraídos do sistema financeiro da municipalidade, pode-se ilustrar que a municipalidade dispendeu o **percentual de 26,71% em aplicação no Ensino**, indo além do mínimo constitucional dos 25% de aplicação do recurso próprio da municipalidade (**pago**), sendo que até 31/12/2023 foi cumprimento o art. 212 da C.F na educação básica.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Receita Realizada	R\$ 317.125.726,67
25%	
Mínimo Constitucional	R\$ 79.281.431,66
Retenção Do FUNDEB	--44.827.580,94

	Despesa Empenhada		Despesa Liquidada		Despesa Paga	
Ensino Fundamental	20.966.378,61	27,23%	19.853.582,73	26,72%	19.853.582,73	26,71
Ensino Infantil	20.566.619,74		20.048.493,43		20.024.231,93	
Retenção Do FUNDEB	44.827.580,94		44.827.580,94		44.827.580,94	
<b>Total</b>	<b>86.360.579,29</b>		<b>84.729.657,10</b>		<b>84.705.395,60</b>	

Ademais, vale salientar que devem ser considerados, nos mínimos constitucionais, os valores processados como restos a pagar do ensino **até 31/01/2024**, conforme discriminado pelo relatório de "**Obrigações Pendentes**". Valendo-se do entendimento do TCE/SP, os valores que forem pagos dentro do respectivo período serão calculados dentro dos percentuais de aplicação do ensino.

**Despesas Próprias Em Educação – Restos A Pagar**

	Despesa Paga	%	Despesas em Restos a Pagar 31/01/2024	%	Total de Aplicação	%
<b>Total</b>	<b>84.705.395,60</b>	<b>26,71</b>	787.078,34	<b>0,24</b>	85.492.473,94	<b>26,95</b>

Diante do quadro acima, podemos observar que a municipalidade atendeu aos preceitos de aplicabilidade dos mínimos constitucionais do Ensino, ultrapassando os 25% pré-estabelecidos.



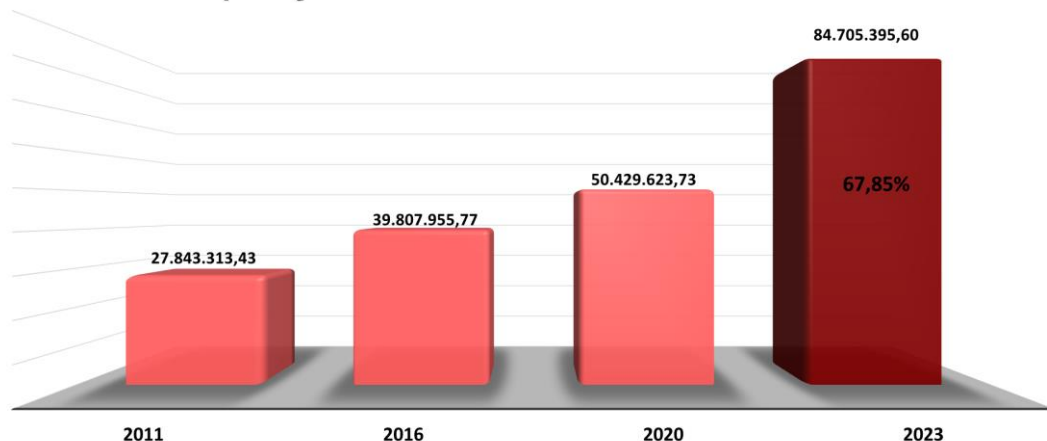
# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

### Secretaria Municipal da Fazenda

Representação Gráfica da evolução de aplicação constitucional comparados aos últimos ciclos de governos municipais;

#### Aplicação Constitucional do Ensino



Também, conforme recorte temporal das últimas 4 (quatro) gestões Municipais, é possível visualizar que o município de Ferraz de Vasconcelos vem aumentando os investimentos na área da educação, em comparação podemos demonstrar que o Poder Executivo Municipal, vem cumprido com zelo os indicadores fiscais de manutenção e desenvolvimento do ensino em comparação com a última gestão do período de 2017/2020, administração teve um crescimento no investimento de 67,85%.

#### Aplicação do FUNDEB - Lei Federal n.º 14.113/2020

A respeito do Recurso Oriundo do FUNDEB, informo que durante o exercício de 2023 a Secretaria Municipal de Educação **recebeu a importância de R\$ 125.892.484,82**, conforme discriminado pelo quadro abaixo, que especifica a forma que tal recurso foi despendido durante o exercício.

Receita		Retenção Na Fonte	
Receita Do Fundeb	125.892.484,82	Retido Na Fonte	44.827.580,94
Aplicação Financeira	1.467.609,76		
Mínimo 70% Profissionais da Educação	89.152.066,20	Ganho	81.064.903,88
	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>profissionais da Educação</b>	114.271.543,25	<b>89,72%</b>	114.271.543,25	<b>89,72%</b>	114.271.543,25	<b>89,72%</b>
<b>Outras Despesas</b>	13.088.443,86	<b>10,27%</b>	13.088.443,86	<b>10,27%</b>	13.088.443,86	<b>10,27%</b>
<b>Total</b>	<b>127.359.987,11</b>	<b>99,999%</b>	<b>127.359.987,11</b>	<b>99,999%</b>	<b>127.359.987,11</b>	<b>99,999%</b>

Diante do quadro acima, até o encerramento do exercício de 2023, esta municipalidade atendeu aos preceitos de aplicação de 90% dos recursos recebidos do FUNDEB dentro do exercício fiscal, logo, não sendo objeto de preocupação e futuro apontamento, atendendo assim ao emanado pela Lei Federal n.º 14.113/20.

Ademais, valendo-se dos dispositivos legais, informamos que esta atual Administração Municipal deverá dispender, até 31/04/2024, o montante da parcela diferida do FUNDEB de 2023/2024, **o qual perfaz a importância de R\$ 107,47 (cento e sete reais e quarenta e sete centavos)**, a fim de atingir 100% de aplicação dos recursos do FUNDEB.

Destarte, verificou-se que a Administração até 31/12/2023 **aplicou o percentual de 89,72%** com a remuneração dos profissionais do magistério da educação. Assim dando cumprimento ao art. 60, inciso XII da ADCT, deste modo, ficando enquadrada dentro dos mínimos constitucionais.

**Obrigações Pendentes - (Art. 36 da L.F 4.320/64)**

Segue quadro demonstrativo dos Restos a Pagar do FUNDEB 70% e 30%, evidenciando que não houve despesas processadas em restos a pagar - art. 37 da L.F 4320/64 - decorrentes das despesas do FUNDEB 2023 para o exercício de 2024, que deveriam ser pagos até a posição de 31/01/2024.

**Posição 31/12/2023 a 01/01/2024 – Restos à Pagar do FUNDEB**

	<b>Processado</b>	<b>pago</b>	<b>Saldo a Pagar</b>
<b>FUNDEB 60%</b>			
-	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL FUNDEB 70%</b>			<b>0,00</b>
<b>FUNDEB 40%</b>			
-	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL FUNDEB 40%</b>			<b>0,00</b>
<b>Saldo a Pagar do FUNDEB 2023</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**FUNDEB 5% (Parcela Diferida) - §3º, do artigo 25, da Lei nº 14.113/2020**

Em tempo, saliento que para a parcela diferida do FUNDEB 10%, torna-se necessária a realização de projeto para dispêndio dos montantes apurados no balanço do exercício findo em 2023, buscando atender às exigências da Lei Federal n. 14.113/2020, que versa sobre as diretrizes do FUNDEB.

Vale salientar que o empenhamento de tais despesas deverá seguir o emanado pelo TCE/SP, conforme plano de contas editado pelo sistema AUDESP, assim sendo, de forma vindoura ser escriturada por meio da fonte de recurso 92 – recurso de exercício anteriores – superávit, sendo seu código de aplicação relacionado à despesa do FUNDEB DIFERIDO.

Desse modo, saliento que buscando respeitar aos preceitos do Art. 25, §3º da Lei Federal n.º 14.113/2020, esta Administração Pública Municipal já realizou a devida aplicação do montante da parcela diferida no mês de janeiro de 2024, conforme segue:

**Parcela Diferida Aplicada**

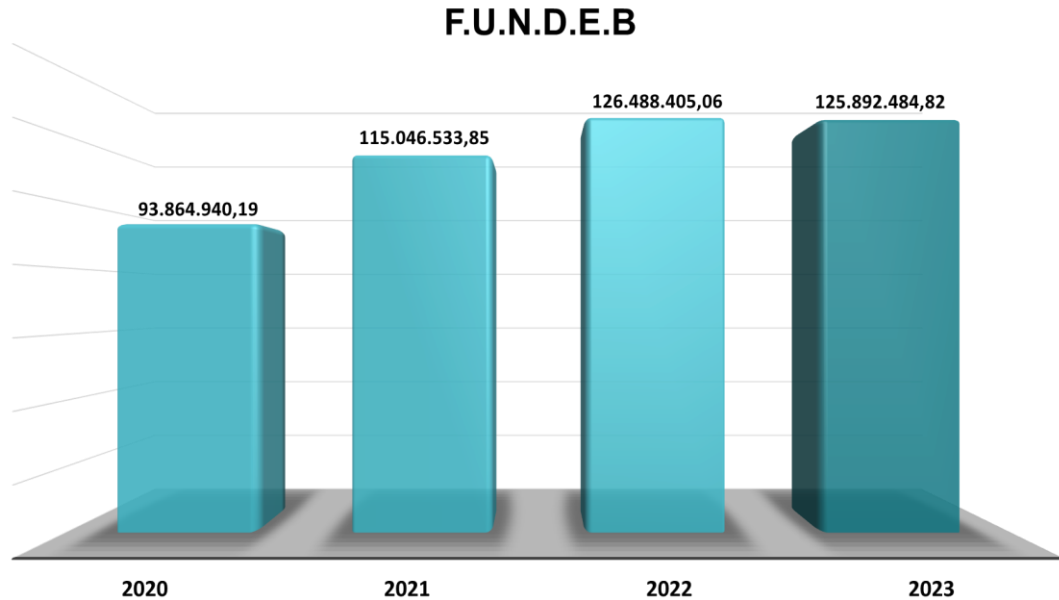
<b>Empenho:</b>	588/2024
<b>Data do Empenho:</b>	02/01/2024
<b>Tipo:</b>	Estimativo
<b>Fonte de Recurso</b>	92
<b>Código de Aplicação</b>	2652023
<b>Valor pago</b>	R\$ 108,05
<b>Data Limite</b>	31/01/2024

OBS: o valor foi dispêndio em R\$ 108,05, levando em consideração que no mês de janeiro/2024, houve o rendimento financeiro de R\$ 0,58 (cinquenta e oito centavos).

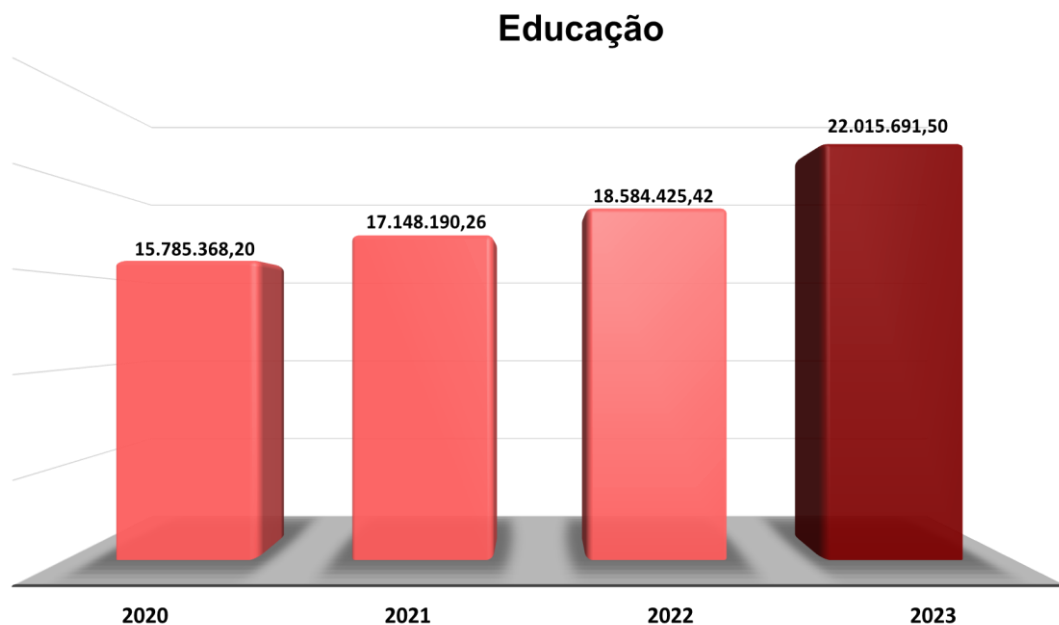


**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Representação Gráfica da Evolução da Arrecadação dos recursos vinculada da Pasta da Educação, em especial o FUNDEB**



**Representação Gráfica da Evolução da Arrecadação dos recursos vinculada da Pasta da Educação, compreendendo-se, os recursos do Salário Educação, PNAE, PNATE, Brasil Carinhoso, Caminho da Escola**







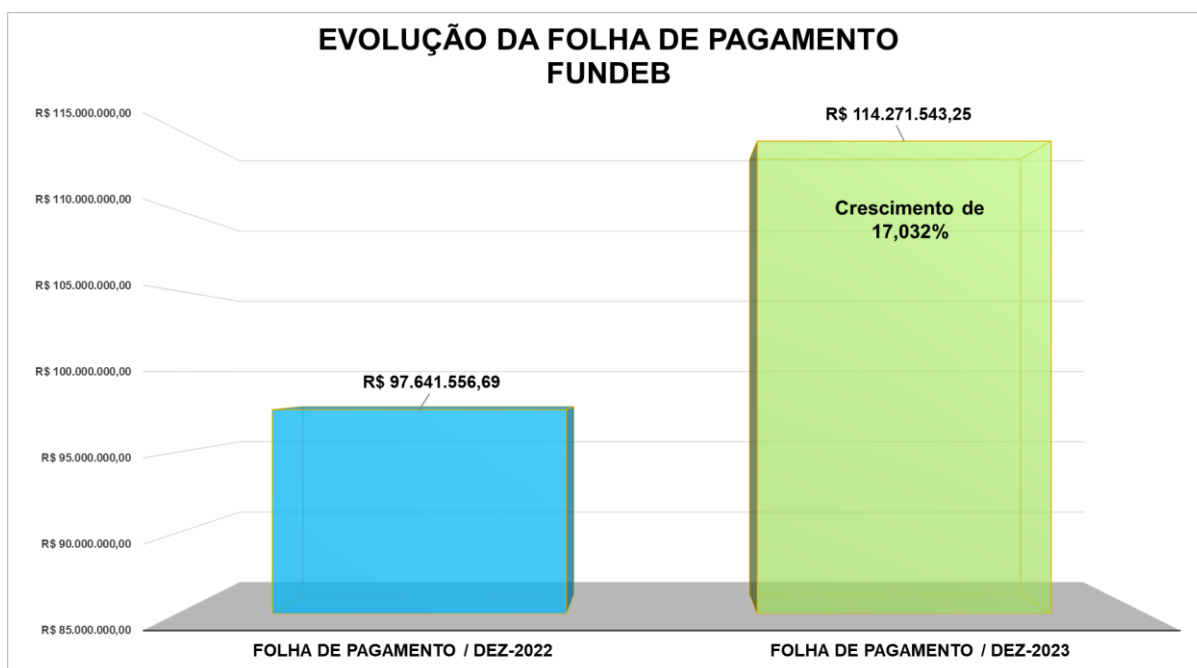
# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

### Secretaria Municipal da Fazenda

No mais, vale-se ressaltar que o Ministério da Educação, durante o exercício de 2023, editou novo mínimo nacional dos vencimentos dos docentes da educação. Evento salarial que foi concedido pela União, em patamar muito superior aos índices inflacionários do período. Este cenário deverá ser avaliado com muita cautela e prudência pela Administração Pública, a julgar que conforme demonstrado no quadro de aplicação do FUNDEB, atualmente o município não possui lastro financeiro excedente, logo, qualquer tipo de majoração deverá ser minuciosamente estudado pelo Poder Executivo Municipal.

#### **Representação gráfica de evolução da despesa com pessoal dos profissionais da educação básica, em decorrência do novo piso nacional aplicado pelo Ministério da Educação.**

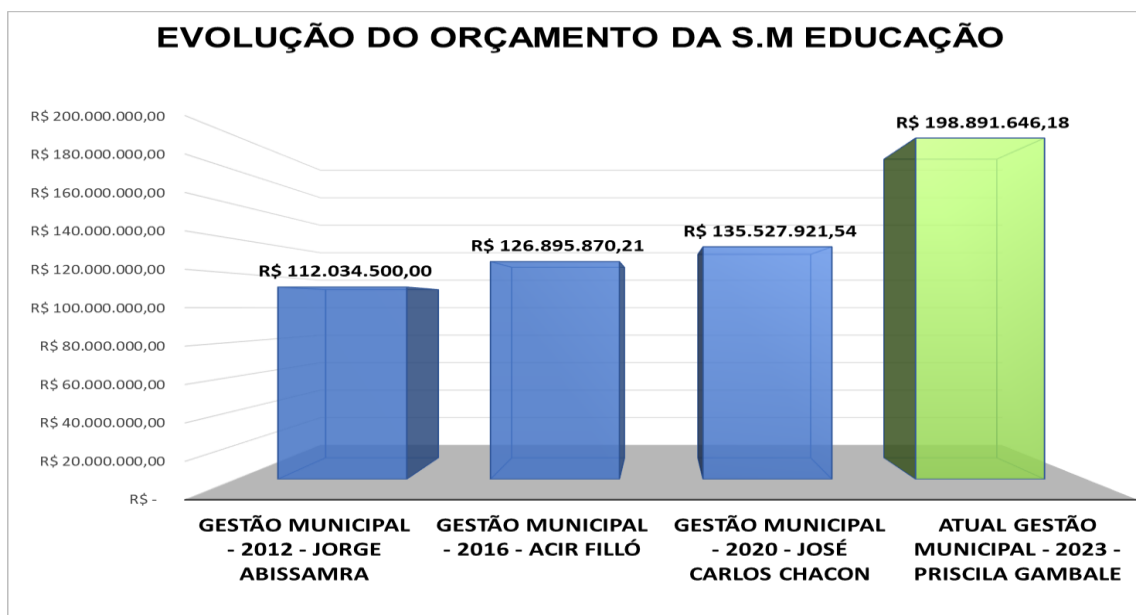


Sem embargos, convêm destacar que os recursos escriturados com os recursos da educação, transferidos através do Fundo Nacional de Desenvolvimento do Ensino (FNDE), bem como, os recursos próprios desta municipalidade, obedecem aos preceitos legais do Art. 70 e 71 da Lei de Diretrizes e Base da Educação Básica (LDB), respeitando de forma geral as despesas que a Administração Pública Municipal poderá contrair com os recursos da Educação.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Representação gráfica da evolução do orçamento da Pasta da Educação em comparação aos últimos anos, segregado por ciclos de gestão públicas.**



**Aplicação na Saúde – E.C 29/00**

Em conformidade com os relatórios extraídos do sistema financeiro da municipalidade, consubstancia-se que a administração dispendeu o **percentual de 15,70%** em aplicação dos 15% do recurso próprio em Saúde (PAGO) até 31/12/2023, dando cumprimento à Emenda Constitucional n.º 29/2000.

<b>Receita De Impostos Realizada 2023</b>	306.038.399,06
<b>Mínimo Constitucional - 15%</b>	<b>45.905.759,85</b>

	Despesa Empenhada		Despesa Liquidada		Despesa Paga	
<b>Administração Geral</b>	39.416.141,90	<b>15,88%</b>	39.266.137,42	<b>15,71%</b>	39.236.974,92	<b>15,70%</b>
<b>Atenção Básica</b>	8.179.706,35		8.005.349,99		8.005.349,99	
<b>Assistência Hospitalar</b>	374.563,46		345.331,24		345.331,24	
<b>Suporte Profilático</b>	443.086,16		307.759,10		307.759,10	
<b>Vigilância Sanitária</b>	215.957,03		180.434,62		167.670,79	
<b>TOTAL</b>	<b>48.629.454,90</b>		<b>48.105.012,37</b>		<b>48.063.086,04</b>	



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

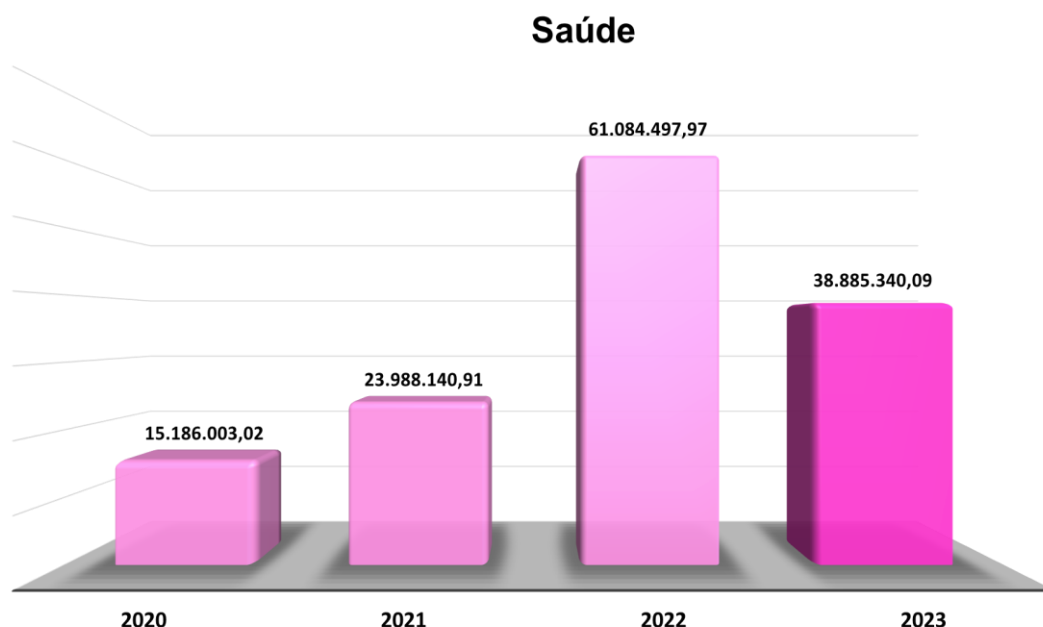
Na sequência, saliento que deverão ser considerados nos mínimos constitucionais os valores processados como restos a pagar da saúde, **até 31/01/2024**, conforme discriminado pelo relatório de “**obrigações Pendentes**”, valendo-se assim do entendimento do TCE/SP, segundo o qual os valores que forem pagos dentro do respectivo período serão calculados dentro dos percentuais de aplicação da saúde.

**Despesas Próprias Em Saúde – Restos A Pagar**

	Despesa Paga	%	Despesas em Restos a Pagar 31/01/2024	%	Total de Aplicação	%
<b>Total</b>	<b>48.063.086,04</b>	<b>15,70%</b>	187.252,97	<b>0,06%</b>	48.250.339,01	<b>15,76%</b>

Diante do quadro acima, podemos observar que a municipalidade atendeu aos preceitos de aplicabilidade nos mínimos constitucionais da SAÚDE 15%.

**Representação gráfica da evolução de arrecadação dos recursos vinculados da Pasta da Saúde.**



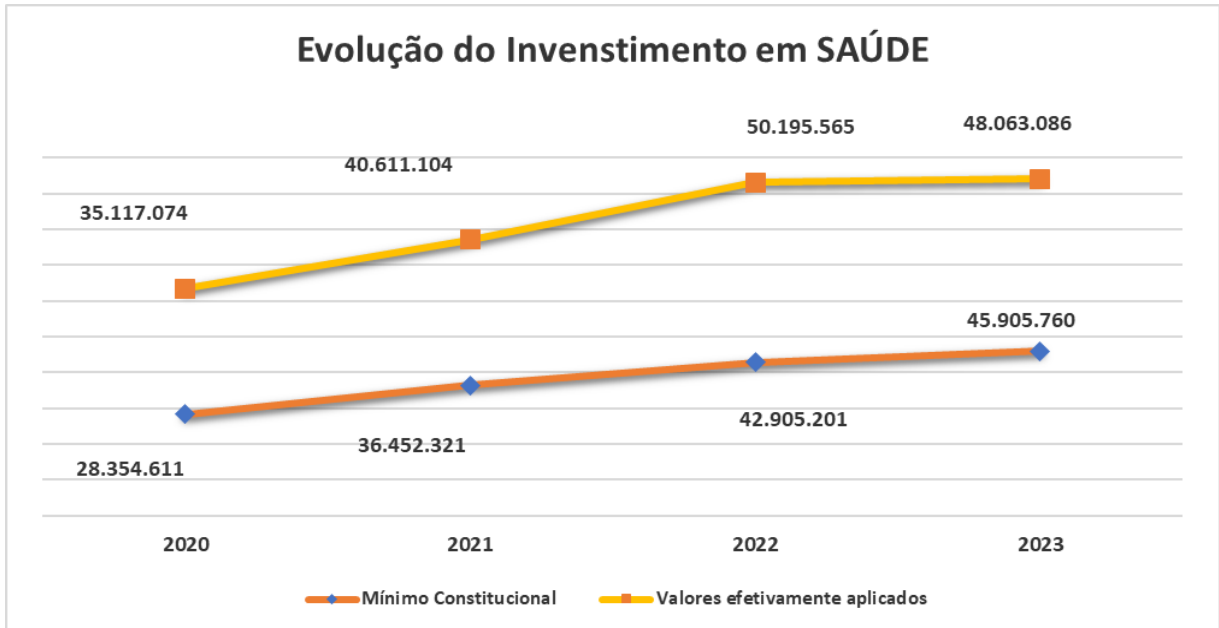


# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

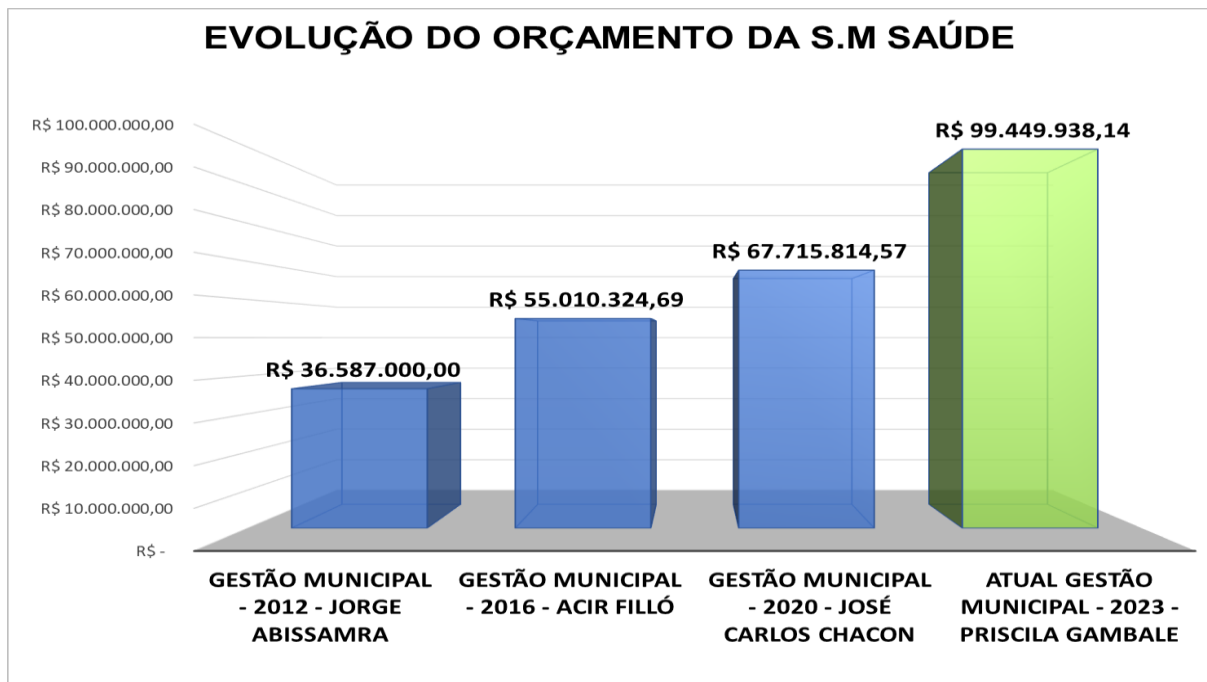
### Secretaria Municipal da Fazenda

Representação gráfica da evolução da aplicação constitucional dos recursos em ações de saúde, apenas com os recursos próprios que compreende os 15% em Saúde.



Estes valores representam, respectivamente; 16,71%; 17,54% e 15,70% para os anos de 2021, 2022 e 2023. Confirmando a evolução, em números absolutos, nesta série temporal, a despeito da diminuição de recursos arrecadados vinculados à área.

Representação gráfica da evolução orçamentária da Secretaria Municipal de Saúde em comparativo os últimos exercícios.





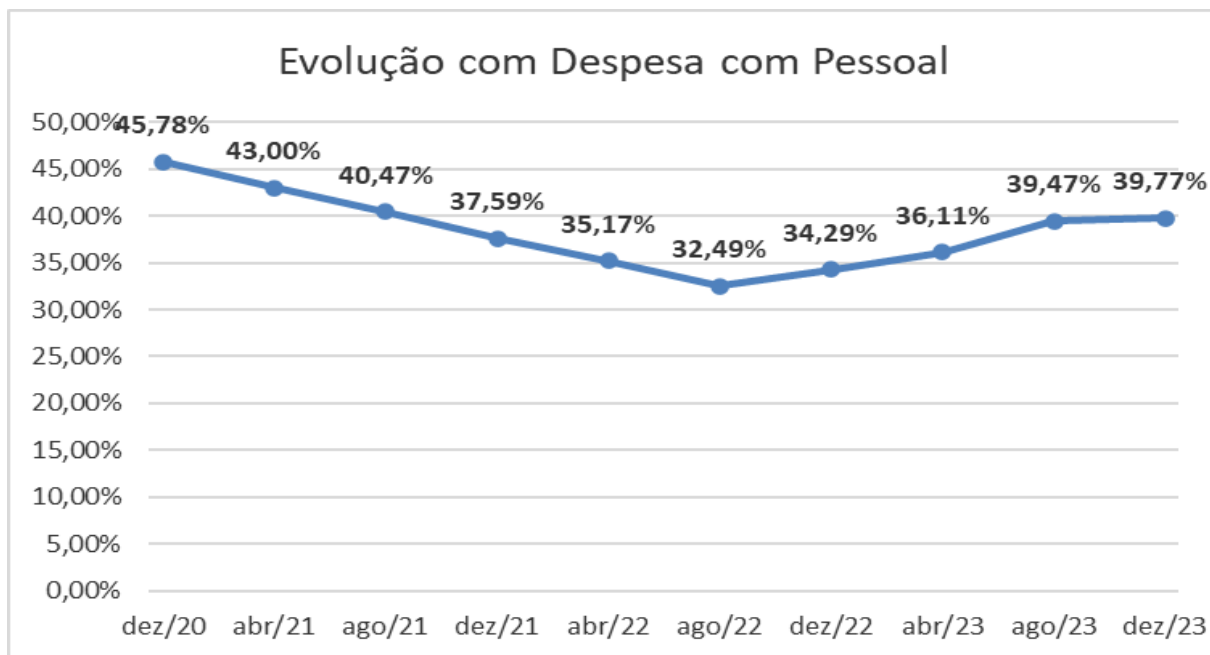
Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Despesa com Pessoal e Encargos Sociais - (Art. 18 e 19 da L.C 101/2000)**

Em vista do quadro abaixo, podemos concluir que até o encerramento do exercício de 2023, esta municipalidade deu cumprimento aos preceitos da Lei de Responsabilidade Fiscal nos seus Art. 18, 19 e 20, que dizem respeito aos percentuais máximos permitido em Lei para Despesa com Pessoal e Encargos Sociais, **atingindo 39,775%** de aplicação do acumulado dos últimos 12 meses.

DESPESA APURADA NO PERÍODO					
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL		220.849.414,27			
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)		555.248.216,65			
(%) da DESPESA TOTAL COM PESSOAL		<b>39,775</b>			
Limitadores					
LIMITE MAXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	54,00%	299.834.036,99		Diferença:	78.984.622,72
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo unico do artigo 22 da LRF)	51,30%	284.842.335,14		Diferença:	63.992.920,87
LIMITE DE ALERTA (inciso II do parágrafo 1o. do artigo 59 da LRF)	48,60%	269.850.633,29		Diferença:	49.001.219,02

Segue representação gráfica da evolução da aplicação percentual de recursos com Despesa com Pessoal e Encargos Sociais no transcorrer do exercício de 2023:



Não obstante, objetivando atender nova normatização editada pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), por intermédio do Ministério da Economia



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

(Fazenda), ilustro que os técnicos municipais realizaram levantamento do cenário de cumprimento da Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF, o qual trata sobre a sistemática na memória de cálculo da despesa com pessoal e encargos sociais, recomendando que os órgãos federativos apurem concomitantemente aos gastos realizados com organizações sociais civis e contratos de gestão, de forma aglutinada à despesa consolidada pelo Poder Executivo.

Circunstância que ilustro realizando adição da despesa com pessoal do Poder Executivo, mais as despesas indiretas com organizações sociais civis e contratos de gestão. O Poder Público Municipal consolida o exercício de 2023, dentro dos percentuais estabelecidos na Lei de Responsabilidade Fiscal, perfazendo o percentual de 47,77%, conforme demonstrado a seguir:

**Demonstrativo da LRF – Exercício de 2023 - Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF**

Posição de JANEIRO/2023 À DEZEMBRO/2023							
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	JANEIRO/2023	FEVEREIRO/2023	MARÇO/2023	ABRIL/2023	MAIO/2023	JUNHO/2023	JULHO/2023
	9.515.583,93	13.759.782,42	16.444.390,10	19.824.446,98	18.278.428,64	18.882.941,98	17.615.697,34
Pessoal Ativo - Prefeitura	9.327.253,69	13.569.767,26	16.235.075,90	19.618.805,20	18.083.481,63	18.691.466,76	17.414.175,10
Pessoal Inativo e Pensionistas - Prefeitura	188.330,24	190.015,16	209.314,20	205.641,78	194.947,01	191.475,22	201.522,24
DESPESAS NAO COMPUTADAS (par.1 do art.19 da LRF) (II)	264.457,86	161.757,74	273.675,36	158.511,53	1.055.702,88	161.018,00	425.641,06
Demissao Voluntaria - Prefeitura	158.844,00	158.844,00	156.240,00	156.240,00	158.400,00	158.400,00	155.760,00
Decorrentes de Decisao Judicial - Prefeitura	105.613,86	2.913,74	117.435,36	2.271,53	897.302,88	2.618,00	269.881,06
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III)=(I-II)	9.251.126,07	13.598.024,68	16.170.714,74	19.665.935,45	17.222.725,76	18.721.923,98	17.190.056,28
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C) - Educação	714.002,23	716.676,71	874.799,75	906.394,67	856.114,74	906.815,69	962.161,63
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C) - Assistência	359.969,67	360.154,05	367.731,57	393.622,84	398.897,24	411.951,15	922.064,85
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C + OSCIP) - Saúde	2.132.971,87	2.126.428,34	2.178.395,23	2.177.170,13	2.199.404,08	2.159.944,31	2.243.560,26
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C) - Meio Ambiente	82.037,34	72.528,34	78.028,04	78.907,04	81.442,04	82.732,04	80.952,04
DESPESA COM PESSOAL (III)=(I-II) + Nota Técnica SEI	12.540.107,18	16.873.812,12	19.669.723,33	23.222.030,13	20.752.589,86	22.283.367,17	21.398.795,06
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	48.273.075,63	40.262.521,68	51.995.100,26	35.591.538,72	48.370.247,29	43.163.907,21	50.737.247,13
<b>PERCENTUAL COM DESPESA COM PESSOAL + Nota Técnica SEI N. 2454/2023/MF:</b>	<b>25,98</b>	<b>41,91</b>	<b>38,27</b>	<b>65,25</b>	<b>42,90</b>	<b>51,63</b>	<b>42,18</b>
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	AGOSTO/2023	SETEMBRO/2023	OUTUBRO/2023	NOVEMBRO/2023	DEZEMBRO/2023	ACUMULADO DO ANO	
	17.260.720,06	17.247.217,97	17.356.837,58	28.613.449,23	29.530.356,70	224.329.852,93	
Pessoal Ativo - Prefeitura	17.070.926,36	17.054.203,73	17.167.043,88	28.290.599,18	29.346.784,26	221.869.582,95	
Pessoal Inativo e Pensionistas - Prefeitura	189.793,70	193.014,24	189.793,70	322.850,05	183.572,44	2.460.269,98	
DESPESAS NAO COMPUTADAS (par.1 do art.19 da LRF) (II)	191.350,19	201.155,69	176.808,70	52.793,40	357.566,25	3.480.438,66	
Demissao Voluntaria - Prefeitura	155.760,00	184.739,24	170.169,32	49.963,38	341.701,79	2.005.061,93	
Decorrentes de Decisao Judicial - Prefeitura	35.590,19	16.416,45	6.639,38	2.829,82	15.864,46	1.475.376,73	
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III)=(I-II)	17.069.369,87	17.046.062,28	17.180.028,88	28.560.655,83	29.172.790,45	220.849.414,27	
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C) - Educação	844.176,61	929.080,69	859.611,98	836.952,34	1.796.810,19	11.203.597,23	
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C) - Assistência	359.093,57	362.874,15	229.554,77	279.854,33	299.013,66	4.744.781,85	
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C + OSCIP) - Saúde	2.104.951,55	2.096.143,09	2.640.318,37	2.831.073,42	2.616.668,46	27.501.029,11	
Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF (O.S.C) - Meio Ambiente	77.857,04	86.400,37	89.807,04	89.161,56	84.513,11	984.420,00	
DESPESA COM PESSOAL (III)=(I-II) + Nota Técnica SEI	20.455.448,64	20.520.560,58	20.999.321,04	32.597.697,48	33.969.795,87	265.283.242,46	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	42.394.064,70	43.244.459,21	47.966.292,88	45.843.954,81	58.005.807,13	555.248.216,65	
<b>PERCENTUAL COM DESPESA COM PESSOAL + Nota Técnica SEI N. 2454/2023/MF:</b>	<b>48,25</b>	<b>47,45</b>	<b>43,78</b>	<b>71,11</b>	<b>58,56</b>		
DESPESA APURADA NO PERÍODO							
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL				265.283.242,46			
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (V)				555.248.216,65			
<b>(%) da DESPESA TOTAL COM PESSOAL</b>				<b>47,777</b>	<b>●</b>		

À vista do exposto, evidencia-se que mesmo aplicando as recomendações da Nota Técnica SEI nº 2454/2023/MF, esta municipalidade consolidou



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

o percentual de 47,777% em despesa com pessoal e encargos sociais, desse modo, respeitando aos preceitos do Art. 18, 19 e 20 da L.R.F.

**Despesa com Precatório – (E.C 62/00 e 99/17)**

No que diz respeito aos Precatórios Judiciais do Município, informo que, no fechamento do exercício, consta um **passivo no montante de R\$ 83.804.004,42 (oitenta e três milhões, oitocentos e quatro mil, quatro reais e quarenta e dois centavos)**, conforme escriturado nas Dívidas Confessadas.

Isto posto, ressalto que o estoque de precatórios do município teve sua atualização e conferência em consonância com as informações remetidas pela DEPRE/TJSP com a posição de 31/12/2023. Buscando manter a fidedignidade nos passivos judiciais do município, salientando que seus efeitos estão constantes no **Processo Administrativo n.º 23.453/2023, conforme informações requisitadas através do Ofício n.º 324/SMF/2023**

Outrossim, vale ressaltar que em 2023, foi cumprido na integralidade o emanado pela Emenda Constitucional n.º 99/17, ou seja, a municipalidade recolheu aos cofres do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo o **montante de R\$ 19.036.768,41**, ou seja, **percentual de 3,45%** da sua Receita Corrente Líquida.

Apuração de percentual de Precatório						
Base de Cálculo RCL	Valor da RCL do Período (Acumulado / 12)	Competência	Data de Vencimento	Valor Devido	Valor Pago	Data de pagamento
<b>2023</b>						
nov/22	R\$ 44.880.779,82	jan/23	31/01/2023	R\$ 1.404.768,41	R\$ 1.404.768,41	31/01/2023
dez/22	R\$ 45.477.425,37	fev/23	28/02/2023	R\$ 1.423.443,41	R\$ 1.424.000,00	28/02/2023
jan/23	R\$ 46.135.492,26	mar/23	31/03/2023	R\$ 1.444.040,91	R\$ 1.445.000,00	31/03/2023
fev/23	R\$ 46.647.391,22	abr/23	28/04/2023	R\$ 1.460.063,35	R\$ 1.461.000,00	28/04/2023
mar/23	R\$ 46.632.803,04	mai/23	31/05/2023	R\$ 1.459.606,73	R\$ 1.460.000,00	31/05/2023
abr/23	R\$ 46.381.137,13	jun/23	30/06/2023	R\$ 1.451.729,59	R\$ 1.452.000,00	30/06/2023
mai/23	R\$ 46.836.631,98	jul/23	31/07/2023	R\$ 1.465.986,58	R\$ 2.800.000,00	07/07/2023
jun/23	R\$ 44.596.053,80	ago/23	31/08/2023	R\$ 1.395.856,48	R\$ 1.450.000,00	31/08/2023
jul/23	R\$ 45.364.545,39	set/23	29/09/2023	R\$ 1.419.910,27	R\$ 1.550.000,00	31/10/2023
ago/23	R\$ 45.425.359,86	out/23	31/10/2023	R\$ 1.421.813,76	R\$ 1.550.000,00	31/10/2023
set/23	R\$ 46.100.509,96	nov/23	30/11/2023	R\$ 1.442.945,96	R\$ 1.520.000,00	21/12/2023
out/23	R\$ 46.712.232,64	dez/23	31/12/2023	R\$ 1.462.092,88	R\$ 1.520.000,00	21/12/2023

Em ato contínuo, demonstro o quadro abaixo, resumindo todo o cenário de recolhimento de Precatórios Judiciais na esfera municipal no transcorrer do exercício findo de 2023, demonstrando que as condições do regime especial de precatórios,





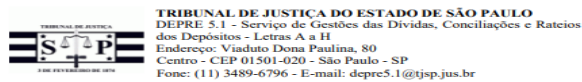
**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

estabelecidos pela E.C 62/15, foram cumpridas devidamente pela Administração Pública Municipal; uma vez que, os mínimos de pagamentos foram efetuados conforme demonstrado:

<b>Regime Especial de Precatório</b>			
<b>Estimativa da RCL do 6º Bimestre/2023</b>		<b>Percentual arbitrado pela DEPRE/TJSP</b>	
<b>Período de apuração Nov/2022 à Out/2023 (E.C 62)</b>	R\$ 551.383.824,63	<b>Percentual para 2023, de 3,13%</b>	R\$ 17.258.313,71
<b>TOTAL RECOLHIDO DO REGIME ESPECIAL ATÉ O 6º BIMESTRE DE 2023:</b>			R\$ 19.036.768,41
			<b>3,45%</b>

Em tempo, a situação é passível de ser corroborada por meio da emissão da Certidão de Regularidade emitida pela DEPRE/TJSP acerca da adimplência do Município do transcorrer do exercício de 2023.

**Demonstrativo de CERTIDÃO DE REGULARIDADE DE PRECATÓRIO, emitida pelo Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo – DEPRE/TJSP**



**TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
DEPRE 5.1 - Serviço de Gestões das Dívidas, Conciliações e Rateios  
dos Depósitos - Letras A a H  
Endereço: Viaduto Dona Paulina, 80  
Centro - CEP 01501-020 - São Paulo - SP  
Fone: (11) 3489-6796 - E-mail: depre5.1@tjsp.jus.br

**CERTIDÃO**

*O Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, pessoa jurídica de direito público, neste ato representado pelo Coordenador da Diretoria de Execuções de Precatórios e Cálculos - DEPRE, Desembargador Afonso Faro Jr., no uso de suas atribuições,*

Certifica, para os devidos fins de direito, que a PREFEITURA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS por apresentar mora em 25/03/2015 foi enquadrada no Regime Especial de Pagamento de Precatórios instituído pela Emenda Constitucional n° 109/2021, promulgada em 15/03/2021.

A partir da inclusão no Regime Especial o Município **está depositando** as parcelas nas contas especiais administradas por este Tribunal de Justiça, com as quais são pagos os precatórios do aludido Ente, provenientes da Justiça Comum Estadual, Federal e da Justiça do Trabalho.

Portanto, a PREFEITURA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS encontra-se em **situação de adimplência** no que se refere ao pagamento de precatórios.

A presente certidão tem validade de **30 (trinta) dias** contados a partir da sua emissão.

São Paulo, 09 de janeiro de 2024.

**AFONSO FARO JR.**  
Desembargador Coordenador da  
Diretoria de Execuções de Precatórios e Cálculos  
DEPRE



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Representação gráfica da evolução de recolhimento de precatórios judiciais nos últimos exercícios**



Ilumino, que respeitando os preceitos da publicidade e transparência fiscal, os dados sobre a regularidade no recolhimento do Regime Especial de Precatórios, periodicamente, foram divulgados através do Boletim Oficial do Município, conforme detalhamento abaixo:

- **1º Quadrimestre/2023 – BOM n.º 754 - Ano 6, de 02/05/2023;**
- **2º Quadrimestre/2023 – BOM n.º 805 – Ano 6, de 31/08/2023;**
- **3º Quadrimestre/2023 – BOM n.º 844 – Ano 6, de 28/12/2023;**

**Amortização dos Precatórios Judiciais – (E.C 99/17)**

Elucido, por intermédio do quadro seguintes, que os credores foram agraciados pela DEPRE/TJSP e pelo TRT 2º Região concomitantemente, com o recebimento de Precatórios Judiciais e Precatórios Alimentares no transcorrer do exercício findo de 2023. Havendo a sua correspondente escrituração junto ao Balanço Contábil da municipalidade, de modo que, os passivos efetivamente foram amortizados.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Outrossim, buscando demonstrar o histórico de amortização de precatórios desta municipalidade, passo a enumerar todos os passivos judiciais que foram devidamente amortizados pela Administração Pública Municipal, no último espaço de tempo, enaltecendo que as amortizações estão todas devidamente escrituradas junto aos livros contábeis desta municipalidade.

Identificação do Processo/Beneficiário			Dados do Pagamento		
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7000277-77.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DOMINGOS RODRIGUES E SUA MULHER	30/10/2012	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	28/02/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	28/02/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	28/02/2013	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	29/05/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	29/05/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	29/05/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	28/06/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	28/06/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	28/06/2013	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	30/07/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	30/07/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	30/07/2013	Cronológica	Quitado
7009319-13.2009.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ANTONIO DE OLIVEIRA BARROS	30/08/2013	Valor	Quitado
7002751-88.2003.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CÍCERO JOSÉ DE SÁ E S/M	30/08/2013	Valor	Quitado
7010752-04.1999.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ÉDSON JOSÉ DOS SANTOS	30/08/2013	Valor	Quitado
7010555-49.1999.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	GERALDO LIMA TAVARES FILHO E O/O	30/08/2013	Valor	Quitado
7010018-87.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	LUIZA SAITO E O/O	30/08/2013	Valor	Quitado
7011607-80.1999.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	TOVI PRODUTOS ALIMENTÍCIOS LTDA.-ME	30/08/2013	Valor	Quitado
7011458-69.2008.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SABESP	30/08/2013	Valor	Quitado
7007732-87.2008.8.26.0500	ALIMENTARES	KARIM YOUSIF KAMAL MOUSTAFA EL NASHAR	30/08/2013	Valor	Quitado
7001914-18.2012.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA LUZIA LOPES	30/08/2013	Valor	Quitado
7005470-96.2010.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	PLUS CONSULTORIO MEDICO E TERAPIA OCUPACIONAL LTDA.	30/08/2013	Valor	Quitado
7004864-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. PIRATININGA E JOSÉ NATALINO A. RIBEIRO E S/M	30/08/2013	Valor	Quitado
7006878-02.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	LUIZ GONZAGA PINTO E S/M	30/08/2013	Valor	Quitado
7003502-36.2007.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ESCRITÓRIO CENTRAL DE ARRECADAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO - ECAD	30/08/2013	Valor	Quitado
7003971-09.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	THIAGO COSTA NUNES, R/P/S/MÃE REGINA DA COSTA SILVA NUNES	30/08/2013	Valor	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	30/10/2013	Cronológica	Quitado



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	30/10/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	30/10/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	29/11/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	29/11/2013	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	29/11/2013	Cronológica	Quitado
7002505-77.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	NADIA E GONÇALVES EVENTOS, ESTRUTURAS E SERVIÇOS LTDA.	29/11/2013	Valor	Quitado
7005078-25.2011.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ECAD - ESCRITÓRIO CENTRAL DE ARRECADAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO	29/11/2013	Valor	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIÁRIA BOM PASTOR S/A E O/O	30/04/2014	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IMOBILIARIA BOM PASTOR	30/04/2014	Cronológica	Quitado
7002924-45.1985.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AMOR PIROVELLI	30/04/2014	Cronológica	Quitado
7009257-65.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FELIPE DE OLIVEIRA PEREIRA R/P/S CURADORA GERINA ALVES DE OLIVEIRA	30/04/2014	Valor	Quitado
7003725-76.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	GISELA VICENZI FERNANDES	30/04/2014	Valor	Quitado
7006669-85.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MARIA LUIZA TELLES MARCILIO	30/04/2014	Valor	Quitado
7008970-05.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ANA MARIA MARCILIO DE ASSIS PACHECO	30/04/2014	Valor	Quitado
7007646-77.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DOMINGAS MATILDE DE SOUZA	30/04/2014	Valor	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7001796-04.1996.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ESP. DE JOSÉ RAYMUNDO DA ROCHA FROTA R/P/S/J ANTONIO F. DA ROCHA FROTA E O/O	30/07/2014	Valor	Quitado
7005942-34.2009.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CECÍLIA MUNEKATA	30/07/2014	Valor	Quitado
7008846-22.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	C & A COMPUTADORES LTDA.	30/07/2014	Valor	Quitado
7000606-64.2000.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	PARATY INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE UTILIDADES LTDA.	29/08/2014	Valor	Quitado
7003289-93.2008.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	JOSÉ CARLOS MARQUES	29/08/2014	Valor	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/09/2014	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/10/2014	Cronológica	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	28/11/2014	Cronológica	Quitado
7007912-64.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CROW MATEC COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA.	28/11/2014	Valor	Quitado
7001966-48.2011.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	SUPERMERCADO ESTRELA DE FERRAZ LTDA.	28/11/2014	Valor	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	29/12/2014	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7002806-53.2014.8.26.0500	ALIMENTARES	ÊNIO KIYOSHI SAKO LOURENÇO	27/02/2015	Valor	Quitado
7006486-80.2013.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	PORTAL SINALIZAÇÃO VIÁRIA LTDA.	27/02/2015	Valor	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/03/2015	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7006614-37.2012.8.26.0500	ALIMENTARES	MÁRIA ALÁIDE BATISTA CAMILO LEONORO	30/04/2015	Preferência	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/04/2015	Cronológica	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	29/05/2015	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/07/2015	Cronológica	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	28/08/2015	Cronológica	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/09/2015	Cronológica	Quitado



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/10/2015	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7007333-14.2015.8.26.0500	ALIMENTARES	ODAIR POLIDORO	28/10/2016	Preferência	Quitado
7005452-95.1998.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DRAGER DO BRASIL LTDA (SUCES. DE DRAGER LUBECA IND. E COM. LTDA)	30/11/2016	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005738-48.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	ELVIANI QUILES DE ALMEIDA	30/01/2017	Preferência	Quitado
7005387-95.2001.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	BRASIL LOTEAMENTOS S/A, SUC.DE BRASIL LOTEAMENTOS S/C LTDA. E O/O	30/03/2017	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005387-95.2001.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	BRASIL LOTEAMENTOS S/A, SUC.DE BRASIL LOTEAMENTOS S/C LTDA. E O/O	30/05/2017	Cronológica	Quitado
7005387-95.2001.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	BRASIL LOTEAMENTOS S/A, SUC.DE BRASIL LOTEAMENTOS S/C LTDA. E O/O	30/06/2017	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005387-95.2001.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	BRASIL LOTEAMENTOS S/A, SUC.DE BRASIL LOTEAMENTOS S/C LTDA. E O/O	28/07/2017	Cronológica	Quitado
7005387-95.2001.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	BRASIL LOTEAMENTOS S/A, SUC.DE BRASIL LOTEAMENTOS S/C LTDA. E O/O	30/08/2017	Cronológica	Quitado
7004617-34.2003.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AIONEY ALEXANDRE FERREIRA	30/08/2017	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7004617-34.2003.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AIONEY ALEXANDRE FERREIRA	30/10/2017	Cronológica	Quitado
7004617-34.2003.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AIONEY ALEXANDRE FERREIRA	30/11/2017	Cronológica	Quitado
7007407-20.2005.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MARIA CRISTINA FONSECA MANCUSO E O/O	30/11/2017	Cronológica	Quitado
7007407-20.2005.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MARIA CRISTINA FONSECA MANCUSO E O/O	28/12/2017	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7007407-20.2005.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MARIA CRISTINA FONSECA MANCUSO E O/O	30/01/2018	Cronológica	Quitado
7006614-37.2012.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA ALAÍDE BATISTA CAMILO LEONORO	28/02/2018	Preferência	Quitado
7005738-48.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	ELVIANI QUILES DE ALMEIDA	28/02/2018	Preferência	Quitado
7007333-14.2015.8.26.0500	ALIMENTARES	ODAIR POLIDORO	28/02/2018	Preferência	Quitado
0072373-28.2016.8.26.0500	ALIMENTARES	Mauro Russo	28/02/2018	Preferência	Quitado
0072373-28.2016.8.26.0500	ALIMENTARES	Deiva Ferreira da Silva	28/02/2018	Preferência	Quitado
0018792-64.2017.8.26.0500	ALIMENTARES	Josefa Grande Alvarez	28/02/2018	Preferência	Quitado
0072373-28.2016.8.26.0500	ALIMENTARES	Deiva Ferreira da Silva	28/02/2018	Preferência	Quitado
7008203-40.2007.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ESP.DE PAULO F.DO NASCIMENTO,R/P/ELISABETH I.L.NASCIMENTO E O/O	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7000333-70.2009.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA DE FÁTIMA DANTAS DA SILVA	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7011289-82.2008.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MILTON RENATO RANZINI NETO E STÉLVIO M. TEIXEIRA RANZINI	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7004187-72.2009.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	COMPANHIA DE SANEAMENTO BASICO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SABESP	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7010998-48.2009.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	RODOLFO DE CARVALHO COELHO E OUTROS	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7007728-79.2010.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DE PAULI COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES IMPORTAÇÃO E EXPORTAÇÃO LTDA	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7010088-84.2010.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ARC COMÉRCIO CONSTRUÇÃO E ADMINISTRAÇÃO DE SERVIÇOS LTDA.	28/02/2018	Cronológica	Quitado
7003231-85.2011.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ESP.MANUEL J.GONÇALVES, R/P/S/I MARIA DA CONCEIÇÃO G. PÃO TRIGO	28/02/2018	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7003231-85.2011.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	ESP.MANUEL J.GONÇALVES, R/P/S/I MARIA DA CONCEIÇÃO G. PÃO TRIGO	30/04/2018	Cronológica	Quitado
7005375-32.2011.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	AGLON COMÉRCIO E REPRESENTAÇÕES LTDA.	30/04/2018	Cronológica	Quitado



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

7002675-49.2012.8.26.0500	ALIMENTARES	ESCRITÓRIO CENTRAL DE ARRECADAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO - ECAD	30/05/2018	Cronológica	Quitado
7000547-56.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO-SABESP	30/05/2018	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7000547-56.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO-SABESP	30/10/2018	Cronológica	Quitado
7000547-56.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO-SABESP	30/11/2018	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0190757-76.2018.8.26.0500	ALIMENTARES	Clelio Caputo	30/04/2019	Preferência	Quitado
0018792-64.2017.8.26.0500	ALIMENTARES	Santiago Miranda Grande	30/05/2019	Preferência	Quitado
7000547-56.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO-SABESP	30/05/2019	Cronológica	Quitado
7000754-55.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	H. LOUIS BAXMANN PRODUTOS METALURGICOS LTDA	30/05/2019	Cronológica	Quitado
7000754-55.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	H. LOUIS BAXMANN PRODUTOS METALURGICOS LTDA	28/06/2019	Cronológica	Quitado
7000916-50.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FUNDO MUN.DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESC.FERRAZ DE VASCONCELOS	28/06/2019	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7000916-50.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FUNDO MUN.DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESC.FERRAZ DE VASCONCELOS	30/07/2019	Cronológica	Quitado
7005738-48.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA JOSÉ DOS SANTOS	30/08/2019	Preferência	Quitado
7000916-50.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FUNDO MUN.DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESC.FERRAZ DE VASCONCELOS	30/08/2019	Cronológica	Quitado
7000916-50.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FUNDO MUN.DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESC.FERRAZ DE VASCONCELOS	30/09/2019	Cronológica	Quitado
7003379-62.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MARIA DE LOURDES GALLO E O/O	30/09/2019	Cronológica	Quitado
7005507-55.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	INSTITUTO BRASILEIRO DE EDIÇÕES PEDAGÓGICAS LTDA. - IBEP	30/09/2019	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
2000246-53.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA ALAIDE BATISTA CAMILO LEONORO	30/10/2019	Preferência	Quitado
7005507-55.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	INSTITUTO BRASILEIRO DE EDIÇÕES PEDAGÓGICAS LTDA. - IBEP	30/10/2019	Cronológica	Quitado
7005507-55.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	INSTITUTO BRASILEIRO DE EDIÇÕES PEDAGÓGICAS LTDA. - IBEP	29/11/2019	Cronológica	Quitado
7006614-37.2012.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA ALAIDE BATISTA CAMILO LEONORO	29/11/2019	Cronológica	Quitado
7006614-37.2012.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA ALAIDE BATISTA CAMILO LEONORO	27/12/2019	Cronológica	Quitado
7007577-45.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	COLETORA PIONEIRA AMBIENTAL LTDA.	27/12/2019	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0580313-16.2018.8.26.0500	ALIMENTARES	Alvaro Baddini Junior	28/02/2020	Preferência	Quitado
0063777-50.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	PAULO DOS SANTOS	28/02/2020	Preferência	Quitado
7009051-51.2012.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CATHITA COMERCIALIZAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ALIMENTOS LTDA.	28/02/2020	Cronológica	Quitado
7003724-91.2013.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MWE PAVIMENTAÇÃO E CONSTRUÇÃO LTDA.	28/02/2020	Cronológica	Quitado
7003724-91.2013.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MWE PAVIMENTAÇÃO E CONSTRUÇÃO LTDA.	30/03/2020	Cronológica	Quitado
7005738-48.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	ELVIANI QUILES DE ALMEIDA E O/O	30/03/2020	Cronológica	Quitado
7005738-48.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	ELVIANI QUILES DE ALMEIDA	30/03/2020	Cronológica	Quitado
7005738-48.2013.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA JOSÉ DOS SANTOS	30/03/2020	Cronológica	Quitado
7005582-60.2013.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	LEMARJET COMERCIAL LTDA.	30/03/2020	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7005582-60.2013.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	LEMARJET COMERCIAL LTDA.	30/04/2020	Cronológica	Quitado
7007742-58.2013.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	RIVERA MÓVEIS INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA.	29/05/2020	Cronológica	Quitado
7001093-43.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CIA. PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7001624-32.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	COMERCIAL 3 ALBE LTDA.	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7003753-10.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FIRPAVI CONSTRUTORA E PAVIMENTADORA S/A	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7001180-62.2015.8.26.0500	ALIMENTARES	CARLOS ALBERTO HEITOR	30/06/2020	Cronológica	Quitado





Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
Secretaria Municipal da Fazenda

2000246-53.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	MARIA ALAIDE BATISTA CAMILO LEONORO	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7007333-14.2015.8.26.0500	ALIMENTARES	ODAIR POLIDORO	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7007705-94.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	DERMIVAL MOREIRA ALCANTARA	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7008528-68.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DOS INTERESSES DIFUSOS	30/06/2020	Cronológica	Quitado
7008971-19.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CERQUEIRA TORRES CONSTRUÇÕES E TERRAPLANAGEM E PAVIMENTAÇÃO LTD.A.J	30/06/2020	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7008971-19.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CERQUEIRA TORRES CONSTRUÇÕES E TERRAPLANAGEM E PAVIMENTAÇÃO LTD.A.J	30/07/2020	Cronológica	Quitado
7008971-19.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CERQUEIRA TORRES CONSTRUÇÕES E TERRAPLANAGEM E PAVIMENTAÇÃO LTD.A.J	30/09/2020	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7008971-19.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CERQUEIRA TORRES CONSTRUÇÕES E TERRAPLANAGEM E PAVIMENTAÇÃO LTD.A.J	30/11/2020	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0447392-59.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Honorina da Silva	29/01/2021	Preferência	Quitado
7008971-19.2014.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CERQUEIRA TORRES CONSTRUÇÕES E TERRAPLANAGEM E PAVIMENTAÇÃO LTD.A.J	26/02/2021	Cronológica	Quitado
7000461-80.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	EDUARDO ACHAR	26/02/2021	Cronológica	Quitado
7000461-80.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	EDUARDO ACHAR	30/03/2021	Cronológica	Quitado
7001202-23.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	SUPERMERCADO ESTRELA DE FERRAZ LTD.A.	30/03/2021	Cronológica	Quitado
7001506-22.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	KAZUO NAKADA	30/03/2021	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
7001506-22.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	KAZUO NAKADA	30/04/2021	Cronológica	Quitado
7002039-78.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	GP COMÉRCIO E DISTRIBUIDORA DE MOBILIÁRIO LTDA.	30/04/2021	Cronológica	Quitado
7002136-78.2015.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	SANDRA REGINA BARBOSA	30/04/2021	Cronológica	Quitado
0071711-64.2016.8.26.0500	ALIMENTARES	Machado Meyer Sendacz e Opice Advogados Associados	30/04/2021	Cronológica	Quitado
0026265-38.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Sixpel Informatica e Material de Escritorio Ltda	30/04/2021	Cronológica	Quitado
0050583-85.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Chaffi Alen	30/04/2021	Cronológica	Quitado
0050583-85.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Chaffi Alen	28/05/2021	Cronológica	Quitado
0067597-82.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	PAULO GERLACH AGUILAR	28/05/2021	Cronológica	Quitado
0072371-58.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Espólio de Gerda Koese model	28/05/2021	Cronológica	Quitado
0072374-13.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Johnson e Johnson Brasil Industria e Comercio de Produtos de Saude Ltda	28/05/2021	Cronológica	Quitado
0072374-13.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Johnson e Johnson Brasil Industria e Comercio de Produtos de Saude Ltda	30/06/2021	Cronológica	Quitado
0072455-59.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	José Carlos Marques	30/06/2021	Cronológica	Quitado
0072373-28.2016.8.26.0500	ALIMENTARES	Deiva Ferreira da Silva	30/06/2021	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0072373-28.2016.8.26.0500	ALIMENTARES	Deiva Ferreira da Silva	30/07/2021	Cronológica	Quitado
0018792-64.2017.8.26.0500	ALIMENTARES	Josefa Grande Alvarez	30/08/2021	Cronológica	Quitado
0018792-64.2017.8.26.0500	ALIMENTARES	Santiago Miranda Grande	30/08/2021	Cronológica	Quitado
0018792-64.2017.8.26.0500	ALIMENTARES	Santiago Miranda Grande	30/09/2021	Cronológica	Quitado
0042809-67.2017.8.26.0500	ALIMENTARES	Bandiassu Eventos Ltda	30/09/2021	Cronológica	Quitado
0097362-98.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Vinhedo Distribuidora de Insumos e Produtos Farmaceuticos Ltda	30/09/2021	Cronológica	Quitado
0103822-04.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Claudio Oliveira de Santana	30/09/2021	Cronológica	Quitado
0103825-56.2016.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	IT2 Brasil – Comércio de Equipamentos e Serviços de Informática Ltda - EPP	30/09/2021	Cronológica	Quitado





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

0042810-52.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Bandiassu Eventos Ltda	30/09/2021	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0042810-52.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Bandiassu Eventos Ltda	29/10/2021	Cronológica	Quitado
0147442-95.2018.8.26.0500	ALIMENTARES	Maria Aparecida Izidro Lamerinha	29/10/2021	Cronológica	Quitado
0190757-76.2018.8.26.0500	ALIMENTARES	Clelio Caputo	29/10/2021	Cronológica	Quitado
0220930-83.2018.8.26.0500	ALIMENTARES	Domingo Miranda Gonzalez	29/10/2021	Cronológica	Quitado
0063061-91.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Maristela Aparecida Faria Claro	29/10/2021	Cronológica	Quitado
0063061-91.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Maristela Aparecida Faria Claro	29/12/2021	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0270998-66.2020.8.26.0500	ALIMENTARES	Armando Pallotta Filho	30/03/2022	Preferência	Quitado
0142282-84.2021.8.26.0500	ALIMENTARES	Nelson Garey	30/03/2022	Preferência	Quitado
0173770-57.2021.8.26.0500	ALIMENTARES	Joaquim Jorge Pessoa	30/03/2022	Preferência	Quitado
0211058-39.2021.8.26.0500	ALIMENTARES	Uldiancy de Souza Silva	30/03/2022	Preferência	Quitado
0236023-81.2021.8.26.0500	ALIMENTARES	Elisabete de Souza Carlini	30/03/2022	Preferência	Quitado
0252382-09.2021.8.26.0500	ALIMENTARES	Alvaro Baddini Junior	30/03/2022	Preferência	Quitado
0085736-48.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Trenidade Lopes Pereira	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0085736-48.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Francisco Lopes Pereira	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0085736-48.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Maria Aparecida Lopes Pereira	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0085736-48.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Angelina Lopes Pereira	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0103727-37.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Construtora Ferraz Ltda	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0105360-83.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mogi das Cruzes - Apae	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0126068-57.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Armindo Correia Loureiro	30/03/2022	Cronológica	Quitado
0175975-98.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	REAL CONSTRUTORA E SERVIÇOS LTDA	30/03/2022	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0175975-98.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	REAL CONSTRUTORA E SERVIÇOS LTDA	30/06/2022	Cronológica	Quitado
0176008-88.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Claudemiro Verdugo	30/06/2022	Cronológica	Quitado
0191754-93.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Resco Empreendimentos Ltda	30/06/2022	Cronológica	Quitado
0000095-92.2017.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Iveco Latin America Ltda	30/06/2022	Cronológica	Quitado
0145476-97.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Silvano e Filho Comércio de Veículos Ltda	30/06/2022	Cronológica	Quitado
0247715-82.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Convinda Alimentação S/A	30/06/2022	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0247715-82.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Convinda Alimentação S/A	29/07/2022	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0247715-82.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Convinda Alimentação S/A	30/08/2022	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0247715-82.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Convinda Alimentação S/A	30/09/2022	Cronológica	Quitado



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

0247804-08.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Companhia de Saneamento Basico do Estado de São Paulo-sabesp	30/09/2022	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0301401-81.2021.8.26.0500	ALIMENTARES	Roberto Petegrasso	31/01/2023	Preferência	PGTO Parcial
0087721-76.2022.8.26.0500	ALIMENTARES	Ricardo Marchi	31/01/2023	Preferência	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0247804-08.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Companhia de Saneamento Basico do Estado de São Paulo-sabesp	28/02/2023	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0247804-08.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Companhia de Saneamento Basico do Estado de São Paulo-sabesp	31/03/2023	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0247804-08.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Companhia de Saneamento Basico do Estado de São Paulo-sabesp	28/04/2023	Cronológica	Quitado
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0256694-33.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	JOSE TEIXEIRA DE CARVALHO FILHO	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0256694-33.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Ernesto Contrera	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0256694-33.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	MARIA DE CARVALHO CONTRERA	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0534567-28.2018.8.26.0500	ALIMENTARES	Claudio Lima de Medeiros	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0039332-65.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Livia Carolina Santos de Almeida Silva	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0070327-61.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Viviane Massarente Ezequiel	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0129602-38.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	FABIA CRISTIANE FERNANDES GONÇALVES	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0422797-93.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Yamada, Maekava e Nishiyamamoto Sociedade de Advogados	31/05/2023	Cronológica	Quitado
0427092-76.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Wilson da Silva Figueira	31/05/2023	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0427092-76.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Wilson da Silva Figueira	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0428551-16.2019.8.26.0500	ALIMENTARES	Benetti, Gentile, Ruivo Advogados	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0306979-30.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	CONESUL COMERCIAL E TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0329143-86.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Valvir Ferreira da Silva	28/07/2023	Cronológica	Quitado



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

0445848-70.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Suprinet Suprimentos para Informática Ltda	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0578808-87.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Comercial de Alimentos Atual Ltda	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0580314-98.2018.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	De Nigris Distribuidora de Veículos Ltda	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0167019-25.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	W. M. C. Serviços de Construção Civil Ltda	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0239427-14.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Rosa Maria Pinheiro Abissandra	28/07/2023	Cronológica	Quitado
0385806-21.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Bruno Eugenio Doro	28/07/2023	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0385806-21.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Bruno Eugenio Doro	29/09/2023	Cronológica	Quitado
0427087-54.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	29/09/2023	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0427087-54.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	01/12/2023	Cronológica	PGTO Parcial
Nº do Precatório	Natureza	Nome do Beneficiário	Data do Pagamento	Tipo do Pagamento	Situação
0427087-54.2019.8.26.0500	OUTRAS ESPÉCIES	Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo - SABESP	27/12/2023	Cronológica	PGTO Parcial

Insta salientar que as conferências de amortização de precatório foram realizadas através dos expedientes dos **processos administrativos n.º 22.603/2023; 8.409/2023 e 1758/2023**, os quais realizaram conferência de forma pormenorizada dos eventos realizado pelo TJSP e TRT 2º Região, durante o exercício findo de 2023, cujas as informações ficam à disposição dos órgãos de controle externo para fins de conferência e apuração contábil.

**Inscrição do Mapa de Precatório de 2024 - (Art. 100, § 1º-A da Constituição Federal)**

Aduzo ainda, que os técnicos municipais procederam junto aos Livros contábeis desta Municipalidade a inscrição do Mapa de Precatórios do exercício de 2024, atendendo assim, ao disciplinamento do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, bem como, à fidedigna escrituração contábil dos passivos judiciais de longo prazo (Precatórios).

Cabendo salientar que tais informações estão disponíveis através do **Processo Administrativo n.º 10.081/2023 e 10.080/2023;**



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>INSCRIÇÃO DO MAPA DE PRECATÓRIO DE 2024</b>			
<b>N.PRECAT</b>	<b>DATA</b>	<b>BENEFICIARIO</b>	<b>VALOR DA INSCRICAO</b>
397	29/05/2023	08648 LUCIENE DE OLIVEIRA TOMAZ RAYMUNDO	34.452,12
398	29/05/2023	01124 SANDRA PURCINA DIAS KIRITANI	124.522,34
399	29/05/2023	05520 CLAUDIA FARIAS FERREIRA	139.274,33
400	29/05/2023	09305 REGIANE APARECIDA DA SILVA COELHO	207.966,14
401	29/05/2023	06249 MARIA DO SOCORRO DOS SANTOS	302.620,18
402	29/05/2023	09050 GERSON DA SILVA BUENO	52.061,64
403	29/05/2023	13027 MARCIA ALVES DOS SANTOS	41.588,86
404	29/05/2023	13028 RICARDO DOS SANTOS PINHO	61.926,72
405	29/05/2023	13029 JANETE PEREIRA DE MELO SANTOS	45.883,38
406	29/05/2023	13030 PEDRO TRANDAFILOV FILHO	169.687,76
407	29/05/2023	13031 AMELIA MITSUE SAKAMOTO CAMARGO	188.125,13
408	29/05/2023	12879 EDNA DUCCINI BARROS CHAMES	35.086,79
409	29/05/2023	13032 MARCOS BATISTA DE PADUA	25.333,99
410	29/05/2023	13033 WILSON LUCIANO DE ARAUJO BARBOSA	14.431,38
411	29/05/2023	13034 RIGO DE SOUZA ADVOGADOS E CONSULTORES	79.754,90
412	29/05/2023	13035 KATIA APARECIDA LOURES FOGACA	176.031,74
413	29/05/2023	07583 REPUME REPUXACAO E METALUGICA LTDA	645.038,93
414	29/05/2023	07521 TERRA CLEAN COMERCIAL LTDA	3.489.261,02
415	29/05/2023	13036 PAULO SERGIO ALVES DOS SANTOS	32.174,10
416	29/05/2023	13037 ADRIANA PEREIRA DIAS	169.255,64
417	29/05/2023	13038 BRUNO DA SILVA NASCIMENTO	37.144,37
<b>TOTAL GERAL:</b>			<b>6.071.621,46</b>

**Saldo Financeiro da Conta Judicial do Regime Especial de Precatórios - (E.C 62/2009 e edições posteriores)**

Destarte, acentuo que os técnicos desta Secretaria Municipal da Fazenda, prezando pela fidedignidade contábil no registro constante nos livros contábeis realizaram a devida conferência e inspeção dos Saldo financeiro mantido aplicado na conta judicial do regime especial de precatório, com posição em 31/12/2023, conforme informações constantes no bojo do **Processo Administrativo n.º 23.453/2023.**

Cabendo, realçar que tais informações foram requisitadas junto a DEPRE/TJSP, através do ofício n.º 323/SMF/2023, em 22/12/2023, havendo a sua devida resposta pela Exmo. Sr. Doutor Afonso Faro Junior – Desembargador Coordenador da Diretoria de Execuções de Precatórios e Cálculos do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

PLANO	7.1.02 PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL ANUAL - REA	CONTA	00180					
CREADOR	07614 TRIB. DE JUST. - CONTA ORDEN CRONOLOGICA							
DATA	HISTORICO	DEPOSITO	INSCRICAO	BAIXA	RESTITUICAO	CANCELAMENTO	SALDO ATUAL	
29/12/2023	INSCRICAO No. 00904 INSCRICAO DE RENDIMENTO FINANCEIRO DO PERIODO DE JANEIRO A 01 DE FEVEREIRO DE 2023, CONFORME INFORMACAO DISPONIBILIZADA PELA DE PRE/SP - TRIBUNAL DE JUSTICA DO ESTADO DE SAO PAULO ATRAVES DA RESPOSTA DO PEDIDO DE INFORMACAO DO OFICIO N. 323/SMF/2023, TORNANDO NECESSARIO PROCEDER COM A ATUALIZACAO DO VALOR D E R\$ 24.432,31. INFORMACOES SERAO ARQUIVADA NA PASTA DO FECHAMENTO DE 2023		24.432,31			Saldo Anterior a 29/12/2023	3.021.281,89	
	TOTAL DA CONTA	0,00	24.432,31	0,00	0,00	0,00	3.045.713,40	
TOTAL DO PLANO 7.1.02 PRECATORIOS - REGIME ESPECIAL		0,00	24.432,31	0,00	0,00	0,00	3.045.713,40	
SALDO TOTAL DOS DEPOSITOS		0,00	24.432,31	0,00	0,00	0,00	3.045.713,40	

**Dívidas de Longo Prazo (Amortização) – Art. 98 da L.F 4.320/64**

Elucido que a gestão municipal, no transcorrer do exercício 2023, procedeu ao pagamento de todos os parcelamentos firmados entre as partes dentro dos prazos legais, assim cumprindo com a exigibilidade de pagamento das 12 (doze) competências do exercício fiscal de 2023. Detalhamos:

AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA - Operação de Crédito					
Código da Dívida: 05					
Credor: Banco do Brasil S/A					
Termo de Refinanciamento de Dívida - MP 2185					
Ordem de Pagamento	Empenho	Data de Pagamento	Valor Pago	Descrição	Amortizado
22/2023	002/2023	09/01/2023	R\$ 29.258,28	JANEIRO/2023	SIM
	003/2023		R\$ 9.728,06		
	004/2023		R\$ 1.216,90		
130/2023	002/2023 e 561/2023	31/01/2023	R\$ 2.902.434,17	<b>QUITACÃO ANTECIPADA</b>	SIM
	-		R\$ -		
	004/2023		R\$ 1.170,33		
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 2.931.692,45</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	
<b>Total Juros:</b>			<b>R\$ 9.728,06</b>		
<b>Total Comissão de Agente:</b>			<b>R\$ 2.387,23</b>		

AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA	
Código da Dívida: 234	



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Credor: PASEP					
Parcelamento do PASEP - IN. RFB 1710/17					
Ordem de Pagamento	Empenho	Data de Pagamento	Valor Pago	Descrição	Amortizado
114/2023	005/2023	31/01/2023	R\$ 54.857,64	Janeiro/2023	<b>SIM</b>
310/2023	005/2023	28/02/2023	R\$ 55.315,40	Fevereiro/2023	<b>SIM</b>
710/2023	005/2023	31/03/2023	R\$ 55.691,42	Março/2023	<b>SIM</b>
1010/2023	005/2023	28/04/2023	R\$ 56.169,61	Abril/2023	<b>SIM</b>
1430/2023	005/2023	31/05/2023	R\$ 56.545,63	Maió/2023	<b>SIM</b>
1820/2023	005/2023	30/06/2023	R\$ 57.003,39	Junho/2023	<b>SIM</b>
2210/2023	005/2023	31/07/2023	R\$ 57.440,72	Julho/2023	<b>SIM</b>
2659/2023	005/2023	31/08/2023	R\$ 57.878,04	Agosto/2023	<b>SIM</b>
3057/2023	005/2023	29/09/2023	R\$ 58.343,98	Setembro/2023	<b>SIM</b>
3476/2023	005/2023	31/10/2023	R\$ 58.740,43	Outubro/2023	<b>SIM</b>
4069/2023	005/2023	30/11/2023	R\$ 59.149,14	Novembro/2023	<b>SIM</b>
4549/2023	005/2023 ; 2716/2023	28/12/2023	R\$ 59.525,16	Dezembro/2023	<b>SIM</b>
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 686.660,56</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	
<b>Total Juros e Encargos:</b>			<b>R\$ -</b>		

AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA					
Código da Dívida: 232					
Credor: I.N.S.S					
Parcelamento Especial do INSS - MP 778/2017 - RFB					
Ordem de Pagamento	Empenho	Data de Pagamento	Valor Pago	Descrição	Amortizado
24/2023	001/2023	10/01/2023	R\$ 181.342,71	Janeiro/2023	<b>SIM</b>
212/2023	001/2023	10/02/2023	R\$ 181.342,71	Fevereiro/2023	<b>SIM</b>
482/2023	001/2023	10/03/2023	R\$ 181.342,71	Março/2023	<b>SIM</b>
808/2023	001/2023	10/04/2023	R\$ 191.325,82	Abril/2023	<b>SIM</b>
1137/2023	001/2023	10/05/2023	R\$ 191.325,82	Maió/2023	<b>SIM</b>
1577/2023	001/2023	12/06/2023	R\$ 227.387,10	Junho/2023	<b>SIM</b>
1970/2023	001/2023	10/07/2023	R\$ 227.387,10	Julho/2023	<b>SIM</b>



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

2461/2023	001/2023	10/08/2023	R\$ 227.387,10	Agosto/2023	<b>SIM</b>
2803/2023	001/2023	11/09/2023	R\$ 227.387,10	Setembro/2023	<b>SIM</b>
3296/2023	001/2023	10/10/2023	R\$ 227.387,10	Outubro/2023	<b>SIM</b>
3701/2023	001/2023	10/11/2023	R\$ 227.387,10	Novembro/2023	<b>SIM</b>
4195/2023	001/2023	08/12/2023	R\$ 227.387,10	Dezembro/2023	<b>SIM</b>
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 2.518.389,47</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	

<b>AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA</b>					
<b>Código da Dívida: 231</b>					
<b>Credor: I.N.S.S</b>					
<b>Parcelamento Especial do INSS - MP 788/2017 - PGFN</b>					
<b>Ordem de Pagamento</b>	<b>Empenho</b>	<b>Data de Pagamento</b>	<b>Valor Pago</b>	<b>Descrição</b>	<b>Amortizado</b>
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Janeiro/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Fevereiro/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Março/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Abril/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Maio/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Junho/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Julho/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Agosto/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Setembro/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Outubro/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Novembro/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

31/2023	007/2023	31/01/2023	R\$ 131.858,73	Dezembro/2023	<b>SIM</b>
	008/2023		R\$ 49.484,01		
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 1.582.304,76</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	
<b>Total de Juros e Encargos</b>			<b>R\$ 593.808,12</b>		

AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA					
Código da Dívida: 130					
Credor: I.N.S.S					
Parcelamento Especial - MP 589/2012					
Ordem de Pagamento	Empenho	Data de Pagamento	Valor Pago	Descrição	Amortizado
23/2023	006/2023	10/01/2023	R\$ 362.685,45	Janeiro/2023	<b>SIM</b>
211/2023	006/2023	10/02/2023	R\$ 362.685,45	Fevereiro/2023	<b>SIM</b>
483/2023	006/2023	10/03/2023	R\$ 362.685,45	Março/2023	<b>SIM</b>
807/2023	006/2023	10/04/2023	R\$ 382.651,64	Abril/2023	<b>SIM</b>
1136/2023	006/2023	10/05/2023	R\$ 382.651,64	Maió/2023	<b>SIM</b>
1576/2023	006/2023	12/06/2023	R\$ 454.774,24	Junho/2023	<b>SIM</b>
1969/2023	006/2023	10/07/2023	R\$ 454.774,24	Julho/2023	<b>SIM</b>
2460/2023	006/2023	10/08/2023	R\$ 454.774,24	Agosto/2023	<b>SIM</b>
2802/2023	006/2023	11/09/2023	R\$ 454.774,24	Setembro/2023	<b>SIM</b>
3295/2023	006/2023	10/10/2023	R\$ 454.774,24	Outubro/2023	<b>SIM</b>
3700/2023	006/2023	10/11/2023	R\$ 454.774,24	Novembro/2023	<b>SIM</b>
4194/2023	2715/2023	08/12/2023	R\$ 454.774,24	Dezembro/2023	<b>SIM</b>
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 5.036.779,31</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	

AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA					
Código da Dívida: 243					
Credor: SABESP					
Termo de Acordo 1237/2017 - 14					
Ordem de Pagamento	Empenho	Data de Pagamento	Valor Pago	Descrição	Amortizado
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Janeiro/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Fevereiro/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Março/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Abril/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Maió/2023	<b>SIM</b>



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Junho/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Julho/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Agosto/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Setembro/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Outubro/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Novembro/2023	<b>SIM</b>
32/2023	009/2023	26/01/2023	R\$ 47.393,48	Dezembro/2023	<b>SIM</b>
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 568.721,76</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	

<b>AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA</b>					
<b>Código da Dívida: 375</b>					
<b>Credor: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL</b>					
<b>Operação de Crédito do FINISA - LEI 3.426/2021</b>					
<b>Ordem de Pagamento</b>	<b>Empenho</b>	<b>Data de Pagamento</b>	<b>Valor Pago</b>	<b>Descrição</b>	<b>Amortizado</b>
005/2023	010/2023	10/01/2023	R\$ 281.750,91	Juros - Janeiro/2023	<b>Carência</b>
215/2023	010/2023	10/02/2023	R\$ 308.584,33	Juros - Fevereiro/2023	<b>Carência</b>
214/2023	621/2023	10/02/2023	R\$ 10.000.000,00	<u>Antecipação</u>	<b>SIM</b>
495/2023	010/2023	10/03/2023	R\$ 124.887,25	Juros - Março/2023	<b>Carência</b>
816/2023	010/2023	10/04/2023	R\$ 138.763,61	Juros - Abril/2023	<b>Carência</b>
1238/2023	010/2023	12/05/2023	R\$ 138.763,61	Juros - Maio/2023	<b>Carência</b>
1613/2023	010/2023	12/06/2023	R\$ 152.639,97	Juros - Junho/2023	<b>Carência</b>
2014/2023	010/2023	12/07/2023	R\$ 138.763,61	Juros - Julho/2023	<b>Carência</b>
2564/2023	3436/2023	10/08/2023	R\$ 3.400.000,00	<u>Antecipação</u>	<b>SIM</b>
2563/2023	010/2023	10/08/2023	R\$ 158.640,78	Juros - Agosto/2023	<b>Carência</b>
2967/2023	010/2023	11/09/2023	R\$ 96.758,01	Juros - Setembro/2023	<b>Carência</b>
3250/2023	010/2023	09/10/2023	R\$ 95.087,24	Juros - Outubro/2023	<b>SIM</b>
	4332/2023	09/10/2023	R\$ 76.140,62	Amortização - Outubro/2023	
3461/2023	4699/2023	25/10/2023	R\$ 2.085.987,81	<u>Antecipação</u>	<b>SIM</b>
3725/2023	010/2023	10/11/2023	R\$ 53.728,32	Juros - Novembro/2023	<b>SIM</b>
	4332/2023	10/11/2023	R\$ 79.018,88	Amortização - Novembro/2023	
4354/2023	010/2023	13/12/2023	R\$ 47.068,99	Juros - Dezembro/2023	<b>SIM</b>
	4332/2023	13/12/2023	R\$ 67.733,41	Amortização - Dezembro/2023	



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>Total Amortizado Principal:</b>	<b>R\$ 15.708.880,72</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>
<b>Total de Juros e Encargos</b>	<b>R\$ 1.735.436,63</b>	

<b>AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA</b>					
<b>Código da Dívida: 420</b>					
<b>Credor: BANCO DO BRASIL S/A</b>					
<b>Operação de Crédito de Programa de Modernização da Adm. Pública - Contrato n.º 40/00020-6</b>					
<b>Ordem de Pagamento</b>	<b>Empenho</b>	<b>Data de Pagamento</b>	<b>Valor Pago</b>	<b>Descrição</b>	<b>Amortizado</b>
4260/2023	5547 e 5548	11/12/2023	R\$ 205.236,83	Juros - Dezembro/2023	<b>Carência</b>
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ -</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	
<b>Total de Juros e Encargos</b>			<b>R\$ 205.236,83</b>		

Cumpre-me salientar, durante o exercício, se fez necessário realizamos a inscrição de 2 (duas) novas dívidas firmadas junto à Caixa Econômica Federal, referente aos débitos do F.G.T.S. de períodos anteriores que se encontravam em discussão judicial, os quais culminaram na penalização da Administração Pública Municipal.

Em tempo, saliento que os parcelamentos da dívida do F.G.T.S, foram atualizados pela Lei Municipal n.º 3.524/2023.

<b>AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA</b>					
<b>Código da Dívida: 418</b>					
<b>Credor: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL</b>					
<b>Parcelamento do F.G.T.S - DIVIDA N. FGSP202301391 - LEI MUNICIPAL N. N. 3.524 - 16/08/2023</b>					
<b>Ordem de Pagamento</b>	<b>Empenho</b>	<b>Data de Pagamento</b>	<b>Valor Pago</b>	<b>Descrição</b>	<b>Amortizado</b>
2567/2023	3438/2023	03/08/2023	177.363,54	1º Parcela	<b>SIM</b>
3351/2023	4403/2023	18/10/2023	194,62	2º Parcela - Encargos	<b>NÃO</b>
3581/2023	3438/2023	30/10/2023	6.088,44	2º Parcela - Principal	<b>SIM</b>
	4770/2023	30/10/2023	21.957,70	2º Parcela - Encargos	
3585/2023	3438/2023	30/10/2023	432,54	2º Parcela - Principal	<b>SIM</b>
	4403/2023	30/10/2023	2.929,55	2º Parcela - Encargos	
3586/2023	3438/2023	30/10/2023	19,34	2º Parcela - Principal	<b>SIM</b>
	4403/2023	30/10/2023	116,09	2º Parcela - Encargos	
3584/2023	3438/2023	01/11/2023	7.382,91	3º Parcela - Principal	<b>SIM</b>
	4770/2023	01/11/2023	25.927,31	3º Parcela - Encargos	
3583/2023	3438/2023	01/11/2023	26,38	3º Parcela - Principal	<b>SIM</b>
	4770/2023	01/11/2023	613,50	3º Parcela - Encargos	
4003/2023	3438/2023	01/12/2023	9.386,66	4º Parcela - Principal	<b>SIM</b>



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

	4770/2023	01/12/2023	22.452,48	4º Parcela - Encargos	
4364/2023	3438/2023	15/12/2023	12.202,42	5º Parcela - Principal	SIM
	4770/2023	15/12/2023	20.020,11	5º Parcela - Encargos	
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 212.902,23</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	
<b>Total de Juros e Encargos</b>			<b>R\$ 94.211,36</b>		

AMORTIZAÇÃO DE DÍVIDA CONFESSADA					
Código da Dívida: 419					
Credor: CAIXA ECONÔMICA FEDERAL					
Parcelamento do F.G.T.S - DIVIDA N. CSSP202301392 - LEI MUNICIPAL N. N. 3.524 - 16/08/2023					
Ordem de Pagamento	Empenho	Data de Pagamento	Valor Pago	Descrição	Amortizado
2568/2023	3439/2023	03/08/2023	R\$ 35.683,72	<u>Antecipação do parcelamento - Quitação</u>	SIM
<b>Total Amortizado Principal:</b>			<b>R\$ 35.683,72</b>	<b>2023 - ADIMPLENTE</b>	

Realço que os procedimentos de conferência e apuração das dívidas fundadas do município são realizados de forma mensal através de expediente administrativo, os quais podem ser corroboradas através da instrução dos processos administrativos abaixo:

- **Processo Administração n.º 2248/2023 - Mês de Conferência: JANEIRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 4.946/2023 - Mês de Conferência: FEVEREIRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 6.490/2023 - Mês de Conferência: MARÇO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 8.321/2023 - Mês de Conferência: ABRIL/2023;**
  - **Processo Administração n.º 10.322/2023 - Mês de Conferência: MAIO/2023;**
- **Processo Administração n.º 12.394/2023 - Mês de Conferência: JUNHO/2023;**
- **Processo Administração n.º 14.300/2023 - Mês de Conferência: JULHO/2023;**
- **Processo Administração n.º 16.373/2023 - Mês de Conferência: AGOSTO/2023;**
- **Processo Administração n.º 18.104/203 - Mês de Conferência: SETEMBRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 19.894/2023 - Mês de Conferência: OUTUBRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 21.800/2023 - Mês de Conferência: NOVEMBRO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 401/2024 - Mês de Conferência: DEZEMBRO/2023;**

Além do mais, ilumino que respeitando aos preceitos da transparência e publicidade fiscal, os técnicos municipais no decorrer do exercício procederam com a divulgação dos resultados de amortização da dívida pública através do Boletim Oficial do Município, conforme informações abaixo:



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- **Boletim Oficial do Município n.º 735 – Ano 6, de 02/03/2023;**
- **Boletim Oficial do Município n.º 754 – Ano 6, de 02/05/2023;**
- **Boletim Oficial do Município n.º 805 – Ano 6, de 31/08/2023;**
- **Boletim Oficial do Município n.º 825 – Ano 6, de 07/11/2023;**

**Dívidas de Longo Prazo – Saldo Contábil - (Art. 98 da L.F 4.320/64)**

Aduzo, por meio do quadro abaixo, a posição de saldos apurados em 31/12/2023, das dívidas fundadas (Confessadas) desta municipalidade, conforme os preceitos do Art. 98 da Lei Federal n.º 4.320/64, denotando os passivos com prazos superiores a 12 (doze) meses para sua amortização perante o Balanço contábil da Administração Municipal. Destacamos:

<b>Dívida Consolidada – SADIPEM</b>						
<b>Credor</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>BANCO DO BRASIL</b>	3.867.966,51	3.663.206,34	3.393.957,88	3.009.026,06	2.883.506,76	0,00
<b>OPERACAO DE CREDITO - CONTRATO BB. N. 40/00020-6</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000.000,00
<b>CEF</b>	0,00	0,00	0,00	5.337.500,00	20.709.500,00	5.039.005,85
<b>PASEP - M.P. 783/2017 PGFN</b>	1.037.480,05	993.722,53	916.267,27	845.417,19	0,00	0,00
<b>COMPANHIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SABESP</b>	9.282.957,15	8.806.499,01	8.270.570,75	7.751.535,61	7.230.207,33	6.661.485,57
<b>FGTS</b>	875.353,02	631.032,45	423.425,28	195.191,12	0,00	0,00
<b>PASEP</b>	5.625.119,79	5.308.945,91	4.758.191,32	4.432.621,47	3.858.700,69	3.925.126,65
<b>PARCELAMENTO ESPECIAL PREVIDENCIÁRIO INSS - M.P. 778/2017</b>	74.485.025,12	73.314.304,07	82.409.116,18	83.527.412,88	88.513.195,66	86.930.890,90
<b>PARCELAMENTO PASEP - LEI 11.941 - ART. 1 RFB</b>	1.038.368,43	880.983,08	701.744,76	521.460,21	0,00	0,00
<b>PARCELAMENTO ESPECIAL DO INSS - RFB E PGFN</b>	53.364.423,85	51.871.547,45	70.551.269,74	52.666.346,69	55.254.617,61	57.765.142,08
<b>PARCELAMENTO ESPECIAL INSS - M.P. Nº 589</b>	59.745.733,60	56.532.687,03	53.342.246,61	52.168.315,42	47.979.114,37	42.942.335,06
<b>COMPANHIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SABESP - DÉBITOS 12/1994 A 01/2015</b>	6.537.089,56	6.537.089,56	6.537.089,56	0,00	0,00	0,00
<b>PARCELAMENTO DO F.G.T.S - DIVIDA N. FGSP202301391</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.054.458,41
<b>PRECATÓRIOS JUDICIAIS</b>	47.590.558,04	62.636.835,98	74.134.637,97	93.082.497,84	98.838.276,09	83.804.004,42
<b>TOTAL</b>	<b>263.450.075,12</b>	<b>271.176.853,41</b>	<b>305.438.517,32</b>	<b>303.537.324,49</b>	<b>325.267.118,51</b>	<b>352.122.448,94</b>

Saliento, na oportunidade, que referente ao aumento da Dívida Fundada para o exercício de 2023, o município se sobressaiu nas amortizações de algumas dívidas de longo prazo, conseguindo inclusive, quitar algumas dívidas pela sua



# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

### Secretaria Municipal da Fazenda

totalidade. Ademais, houve atualizações acentuadas em certas obrigações que ajustaram o crescimento no mesmo patamar dos exercícios anteriores.

Contudo, vale-se salientar que paulatinamente as dívidas de longo prazo do município vem diminuindo, acompanhando uma trajetória saudável e sustentável de acordo com o Art. 165 da CF, Inc. III, § 2º.

No que tange a transparência fiscal, destaco que as respectivas informações foram publicadas no Sistema SADIPEM da Secretaria do Tesouro Nacional, conforme recorte abaixo:

### Portal da transparência de Dívida Pública da União

Registro nº	Tipo de Dívida	Credor	Moeda	Valor Contratado	Data de contratação	Saldo devedor na data-base (R\$)
35.15707.000001-6	Empréstimo ou financiamento	Banco do Brasil S/A	Real	4.445.379,81	07/06/2017	0,00
35.15707.000002-4	Outras dívidas não contratuais	União	Real	1.127.084,16	23/11/2017	0,00
35.15707.000003-2	Outras dívidas não contratuais	COMPANHIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO - SABESP	Real	9.737.688,04	30/10/2017	6.961.495,57
35.15707.000015-6	Outras dívidas não contratuais	União	Real	7.728.811,14	06/08/2017	3.825.126,85
35.15707.000016-4	Precatórios	-	Real	43.810.120,33	31/12/2018	34.801.756,10
35.15707.000017-2	Precatórios	-	Real	3.780.437,71	31/12/2018	49.002.248,32
35.15707.000018-1	Parcelamento previdenciário	União	Real	77.282.822,33	06/07/2017	86.930.890,90
35.15707.000019-9	Outras dívidas não contratuais	União	Real	1.474.182,84	17/12/2012	0,00
35.15707.000020-2	Parcelamento previdenciário	União	Real	66.270.000,00	03/07/2017	57.765.142,08
35.15707.000021-1	Parcelamento previdenciário	União	Real	78.247.921,20	20/12/2012	42.942.336,06
35.15707.000026-1	Outras dívidas não contratuais	Companhia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo	Real	6.537.088,68	31/12/2014	0,00
35.15707.000031-8	Empréstimo ou financiamento	Caixa Econômica Federal	Real	21.350.000,00	17/09/2021	5.039.005,85
35.15707.000032-6	Outras dívidas contratuais	FORNECEDORES E CREDORES	Real	27.823.215,54	31/12/2021	33.154.807,50
35.15707.000033-4	Outras dívidas não contratuais	FORNECEDORES E CREDORES	Real	3.495,84	31/12/2021	0,00
35.15707.000034-2	Outras dívidas não contratuais	Caixa Econômica Federal	Real	3.295.509,38	03/08/2023	3.054.458,41
35.15707.000035-1	Empréstimo ou financiamento	Banco do Brasil S/A	Real	82.000.000,00	09/11/2023	82.000.000,00

### Conferência de Devolução da Câmara Municipal Receita Infra Orçamentária

Não obstante, esclareço que os técnicos municipais em trabalho mútuo realizado com o Poder Legislativo (Câmara Municipal), durante o exercício, adotaram providências no sentido de realizar conferência de forma pomenorizada de todas as restituições realizadas pelo Legislativo no decorrer do exercício de 2023. Desse modo,



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

entendo que os valores de duodécimo efetivamente foram restituídos ao Poder executivo. Vejamos rol de devoluções realizadas.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA								
VALORES RESTITUÍDOS PELA CÂMARA MUNICIPAL À PREFEITURA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS								
Transferência Financeira								
MESES	DATA DA TRANSFERÊNCIA PELA CÂMARA	DATA DE CONTABILIZADA PELA PMFV	I.R.R.F. FOLHA	IRRF. SERVIÇOS	I.S.S. SERVIÇOS	APLICAÇÕES FINANC	DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO	TOTAL CRÉDITO NA CONTA DA PREFEITURA
JANEIRO	23/01/2023	23/01/2023	-	-	-	-	1.716,93	1.716,93
	23/01/2023	23/01/2023	-	-	-	-	6.315,72	6.315,72
	23/01/2023	23/01/2023	-	-	-	-	5.314,72	5.314,72
	23/01/2023	23/01/2023	-	235,07	-	-	-	235,07
	23/01/2023	23/01/2023	-	6.155,50	-	-	-	6.155,50
Subtotal:								19.737,94
FEVEREIRO	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
MARÇO	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
ABRIL	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
MAIO	04/05/2023	04/05/2023	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
Subtotal:								500.000,00
JUNHO	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
JULHO	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
AGOSTO	31/08/2023	31/08/2023	500.000,00	-	-	-	-	500.000,00
Subtotal:								500.000,00
SETEMBRO	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
OUTUBRO	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:								-
NOVEMBRO	30/11/2023	30/11/2023	704.804,23	34.331,34	536,90	126.038,19	134.289,34	1.000.000,00
Subtotal:								1.000.000,00
DEZEMBRO	11/12/2023	-	-	-	-	-	300.000,00	300.000,00
	27/12/2023	-	154.007,13	15.693,81	-	2.271,29	267.589,18	439.561,41
Subtotal:								739.561,41
<b>TOTAL</b>			<b>1.858.811,36</b>	<b>56.415,72</b>	<b>536,90</b>	<b>128.309,48</b>	<b>715.225,89</b>	<b>2.759.299,35</b>

No mais, buscando demonstrar a fidedigna escrituração contábil dos valores devolvidos de duodécimo da Câmara Municipal, apresento abaixo o "print", extraído do sistema financeiro do município, evidenciando que os valores escriturados estão em consonância com os valores apresentados pela E. Câmara Municipal, vejamos:





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

DATA	NUMERO	N. CREDOR	Fonte	C.APL	VALOR
23/01/2023	00037	00551 CAMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS	01	1100000	1.716,93
23/01/2023	00037	00551 CAMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS	01	1100000	6.315,72
23/01/2023	00037	00551 CAMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS	01	1100000	5.314,72
SUBTOTAL					13.347,37
30/11/2023	00037	00551 CAMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS	01	1100000	134.289,34
SUBTOTAL					134.289,34
11/12/2023	00037	00551 CAMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS	01	1100000	300.000,00
SUBTOTAL					300.000,00
27/12/2023	00037	00551 CAMARA MUNICIPAL DE FERRAZ DE VASCONCELOS	01	1100000	267.589,18
SUBTOTAL					267.589,18
TOTAL ->					715.225,89

**Desvinculação (E.C 93/2016)**

Na sequência, passamos a tratar especificamente do tópico da Emenda Constitucional n.º 93/2015, que versa sobre desvinculação de até 30% (trinta por cento) das receitas municipais relativas aos impostos, taxas e multas até o prazo limite de 31/12/2023.

Esclareço que os montantes desvinculados durante o exercício de 2023, prontamente foram apurados e conferidos pelos técnicos municipais, de modo que os valores transferidos se encontram em harmonia com os valores arrecadados e estabelecidos pelo diploma legal. Vejamos:

**Conferência de Desvinculação E.C 93/16**

Receita Orçamentária da CIP - "Contribuição da Iluminação Pública" - 2023					
Código da Conta no Sistema: 1101					
Competência	Valor Arrecadado	Limite de Desvinculação até 30%	Valores Transferidos	Data de Transferência	Diferença
Dezembro - CIP/EDP	R\$ 22.127,00	R\$ 180.921,11	R\$ 180.921,11	25/01/2023	R\$ 0,00
Dezembro - CIP/IPTU	R\$ 580.943,38				
Janeiro - CIP/EDP	R\$ 652.116,51	R\$ 195.634,95	R\$ 195.634,95	17/02/2023	R\$ 0,00
Janeiro - CIP/IPTU	R\$ 0,00				
Fevereiro - CIP/EDP	R\$ 572.824,01	R\$ 173.318,04	R\$ 173.318,04	14/03/2023	R\$ 0,00
Fevereiro - CIP/IPTU	R\$ 4.902,80				
Março - CIP/EDP	R\$ 561.418,09	R\$ 220.033,43	R\$ 220.033,42	24/04/2023	R\$ 0,00
Março - CIP/IPTU	R\$ 172.026,66				
Abril - CIP/EDP	R\$ 662.942,32	R\$ 206.375,53	R\$ 206.375,53	12/05/2023	R\$ 0,00
Abril - CIP/IPTU	R\$ 24.976,11				



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Maio - CIP/EDP	R\$ 594.672,69	R\$ 184.606,24	R\$ 184.606,24	13/06/2023	R\$ 0,00
Maio - CIP/IPTU	R\$ 20.681,43				
Junho - CIP/EDP	R\$ 621.065,72	R\$ 192.160,35	R\$ 192.160,35	10/07/2023	R\$ 0,00
Junho - CIP/IPTU	R\$ 19.468,78				
Julho - CIP/EDP	R\$ 621.845,74	R\$ 192.202,91	R\$ 192.202,91	17/08/2023	R\$ 0,00
Julho - CIP/IPTU	R\$ 18.830,63				
Agosto - CIP/EDP	R\$ 610.874,31	R\$ 188.827,26	R\$ 188.827,26	19/09/2023	R\$ 0,00
Agosto - CIP/IPTU	R\$ 18.549,88				
Setembro - CIP/EDP	R\$ 620.398,82	R\$ 191.415,60	R\$ 191.415,60	10/10/2023	R\$ 0,00
Setembro - CIP/IPTU	R\$ 17.653,17				
Outubro - CIP/EDP	R\$ 614.983,68	R\$ 191.126,66	R\$ 191.126,65	09/11/2023	R\$ 0,01
Outubro - CIP/IPTU	R\$ 22.105,17				
Novembro - CIP/EDP	R\$ 612.500,03	R\$ 189.513,33	R\$ 189.513,33	08/12/2023	R\$ 0,00
Novembro - CIP/IPTU	R\$ 19.211,08				
Dezembro - CIP/EDP	NÃO HOUE - DESVINCULAÇÃO SOMENTE EM 2024, PRAZO DA E.C 93 SUPERADO				
Dezembro - CIP/IPTU					
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 7.084.047,63</b>	<b>R\$ 2.306.135,40</b>	<b>R\$ 2.306.135,39</b>		<b>R\$ 0,01</b>

**Conferência de Desvinculação E.C 93/16**

<b>RECEITA ORÇAMENTARIA DA FEBOM - FUNDO DO BOMBEIRO - 2023</b>					
<b>Código da Conta no Sistema: 1150</b>					
<b>Competência</b>	<b>Valor Arrecadado</b>	<b>Limite de Desvinculação até 30%</b>	<b>Valores Transferidos</b>	<b>Data de Transferência</b>	<b>Diferença</b>
Dezembro - D.A Principal	R\$ 8.214,16	R\$ 5.144,75	R\$ 5.144,75	25/01/2023	R\$ 0,00
Dezembro - D.A Atualização	R\$ 1.474,85				
Dezembro - D.A Multa	R\$ 7.460,17				
Janeiro - D.A Principal	R\$ 8.696,28	R\$ 5.870,12	R\$ 5.870,11	17/02/2023	R\$ 0,01
Janeiro - D.A Atualização	R\$ 2.032,65				
Janeiro - D.A Multa	R\$ 8.838,12				
Fevereiro - D.A Principal	R\$ 7.162,26	R\$ 4.697,46	R\$ 4.697,46	14/03/2023	R\$ 0,00
Fevereiro - D.A Atualização	R\$ 1.608,78				
Fevereiro - D.A Multa	R\$ 6.887,17				
Março - D.A Principal	R\$ 7.831,78	R\$ 5.278,67	R\$ 5.278,67	24/04/2023	R\$ 0,00
Março - D.A Atualização	R\$ 1.699,69				
Março - D.A Multa	R\$ 8.064,11				
Abril - D.A Principal	R\$ 6.095,17	R\$ 3.959,33	R\$ 3.959,33	12/05/2023	R\$ 0,00
Abril - D.A Atualização	R\$ 1.223,16				
Abril - D.A Multa	R\$ 5.879,45				
Maio - D.A Principal	R\$ 6.067,38	R\$ 3.910,21	R\$ 3.910,21	13/06/2023	R\$ 0,00
Maio - D.A Atualização	R\$ 945,95				
Maio - D.A Multa	R\$ 6.020,71				
Junho - D.A Principal	R\$ 5.727,69	R\$ 3.776,57	R\$ 3.776,57	10/07/2023	R\$ 0,00
Junho - D.A Atualização	R\$ 1.081,08				
Junho - D.A Multa	R\$ 5.779,80				
Julho - D.A Principal	R\$ 5.525,02	R\$ 3.594,49	R\$ 3.594,48	17/08/2023	R\$ 0,01
Julho - D.A Atualização	R\$ 859,46				
Julho - D.A Multa	R\$ 5.597,14				



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Agosto - D.A Principal	R\$ 12.607,20	R\$ 6.054,84	R\$ 6.054,84	20/09/2023	R\$ 0,00
Agosto - D.A Atualização	R\$ 2.574,17				
Agosto - D.A Multa	R\$ 5.001,42				
Setembro - D.A Principal	R\$ 8.406,36	R\$ 4.143,74	R\$ 4.143,73	10/10/2023	R\$ 0,01
Setembro - D.A Atualização	R\$ 1.423,17				
Setembro - D.A Multa	R\$ 3.982,92				
Outubro - D.A Principal	R\$ 9.592,89	R\$ 4.389,27	R\$ 4.389,27	21/11/2023	R\$ 0,00
Outubro - D.A Atualização	R\$ 987,92				
Outubro - D.A Multa	R\$ 4.050,09				
Novembro - D.A Principal	R\$ 6.978,87	R\$ 3.334,20	R\$ 3.334,20	08/12/2023	R\$ 0,00
Novembro - D.A Atualização	R\$ 512,01				
Novembro - D.A Multa	R\$ 3.623,13				
Dezembro - D.A Principal		NÃO HOUE - DESVINCULAÇÃO SOMENTE EM 2024, PRAZO DA E.C 93 SUPERADO			
Dezembro - D.A Atualização					
Dezembro - D.A Multa					
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 163.363,00</b>	<b>R\$ 49.008,90</b>	<b>R\$ 49.008,87</b>		<b>R\$ 0,03</b>

<b>Conferência de Desvinculação E.C 93/16</b>					
<b>Receita Orçamentária de Multa de Trânsito</b>					
<b>Código da Conta no Sistema: 1008 / 1063 / 1216 /</b>					
Competência	Valor Arrecadado	Limite de Desvinculação até 30%	Valores Transferidos	Data de Transferência	Diferença
Dezembro/2022	R\$ 1.261.024,18	R\$ 378.307,25	R\$ 378.307,25	25/01/2023	R\$ 0,00
Janeiro	R\$ 1.134.900,81	R\$ 340.470,24	R\$ 348.621,43	13/02/2023	-R\$ 8.151,19
Janeiro	-	-	-R\$ 8.151,19	29/03/2023	R\$ 8.151,19
Fevereiro	R\$ 641.742,49	R\$ 192.522,75	R\$ 192.522,75	14/03/2023	R\$ 0,00
Março	R\$ 655.597,02	R\$ 196.679,11	R\$ 196.679,10	24/04/2023	R\$ 0,01
Abril	R\$ 574.014,47	R\$ 172.204,34	R\$ 172.204,34	12/05/2023	R\$ 0,00
Maiο	R\$ 695.974,45	R\$ 208.792,34	R\$ 208.792,33	13/06/2023	R\$ 0,01
Junho	R\$ 673.934,12	R\$ 202.180,24	R\$ 202.180,24	13/07/2023	R\$ 0,00
Julho	R\$ 770.175,25	R\$ 231.052,58	R\$ 231.052,57	17/08/2023	R\$ 0,00
Agosto	R\$ 1.024.629,20	R\$ 307.388,76	R\$ 307.388,76	19/09/2023	R\$ 0,00
Setembro	R\$ 1.012.660,05	R\$ 303.798,02	R\$ 303.798,02	10/10/2023	-R\$ 0,01
Outubro	R\$ 1.016.108,11	R\$ 304.832,43	R\$ 304.832,43	21/11/2023	R\$ 0,00
Novembro	R\$ 901.980,03	R\$ 270.594,01	R\$ 270.594,01	13/12/2023	R\$ 0,00
Dezembro	NÃO HOUE - DESVINCULAÇÃO SOMENTE EM 2024, PRAZO DA E.C 93 SUPERADO				R\$ 0,00
<b>Total Geral</b>	<b>R\$ 9.101.716,00</b>	<b>R\$ 2.730.514,80</b>	<b>R\$ 2.730.514,79</b>		<b>R\$ 0,01</b>

<b>Conferência de Desvinculação E.C 93/16</b>					
<b>Receita Orçamentária de RENAINF - rec 1012</b>					



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Código da Conta no Sistema: 1264					
Competência	Valor Arrecadado	Limite de Desvinculação até 30%	Valores Transferidos	Data de Transferência	Diferença
Dezembro/2022	R\$ 354.169,42	R\$ 106.250,83	R\$ 106.250,82	25/01/2023	R\$ 0,01
Janeiro	R\$ 27.170,63	R\$ 8.151,19	R\$ 8.151,19	14/03/2023	R\$ 0,00
Fevereiro	R\$ 7.456,41	R\$ 2.236,92	R\$ 2.236,92	14/03/2023	R\$ 0,00
Março	R\$ 89.443,56	R\$ 26.833,07	R\$ 26.833,07	24/04/2023	R\$ 0,00
Abril	R\$ 7.702,92	R\$ 2.310,88	R\$ 2.310,88	12/05/2023	R\$ 0,00
Maiο	R\$ 13.672,66	R\$ 4.101,80	R\$ 4.101,80	13/06/2023	R\$ 0,00
Junho	R\$ 80.550,93	R\$ 24.165,28	R\$ 24.165,28	10/07/2023	R\$ 0,00
Julho	R\$ 79.064,90	R\$ 23.719,47	R\$ 23.719,47	17/08/2023	R\$ 0,00
Agosto	R\$ 32.268,44	R\$ 9.680,53	R\$ 9.680,53	19/09/2023	R\$ 0,00
Setembro	R\$ 10.753,60	R\$ 3.226,08	R\$ 3.226,08	09/10/2023	R\$ 0,00
Outubro	R\$ 35.490,69	R\$ 10.647,21	R\$ 10.647,21	21/11/2023	R\$ 0,00
Novembro	R\$ 7.397,52	R\$ 2.219,26	R\$ 2.219,25	13/12/2023	R\$ 0,01
Dezembro	NÃO HOUVE - DESVINCULAÇÃO SOMENTE EM 2024, PRAZO DA E.C 93 SUPERADO				
Total Geral	R\$ 390.972,26	R\$ 117.291,68	R\$ 117.291,68		R\$ 0,00

Sublinho, que mensalmente o expediente da Secretaria Municipal da Fazenda, adota os procedimentos de conferência, análise e validação dos valores desvinculados pelo Departamento de Tesouraria, a fim de constatar se os limites financeiros estão em consonância com a Emenda Constitucional n.º 93/2016, no mais, acentua-se que o diploma legal teve os seus efeitos no máximo até 31/12/2023.

- **Processo Administração n.º 2.306/2023 - Mês de Conferência: JANEIRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 4.945/2023 - Mês de Conferência: FEVEREIRO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 6.491/2023 - Mês de Conferência: MARÇO/2023;**
    - **Processo Administração n.º 8.312/2023 - Mês de Conferência: ABRIL/2023;**
    - **Processo Administração n.º 10.324/2023 - Mês de Conferência: MAIO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 12.424/2023 - Mês de Conferência: JUNHO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 14.301/2023 - Mês de Conferência: JULHO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 16.377/2023 - Mês de Conferência: AGOSTO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 18.097/2023 - Mês de Conferência: SETEMBRO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 19.882/2023 - Mês de Conferência: OUTUBRO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 21.803/2023 - Mês de Conferência: NOVEMBRO/2023;**
    - **Processo Administração n.º 408/2024 - Mês de Conferência: DEZEMBRO/2023;**



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Despesa de Adiantamento - (Art. 68 da L.F 4.320/64)**

No que tange às despesas de pronto pagamento, extraídas por meio do Regime de Adiantamento, informo que no exercício de 2023, houve um gasto de R\$ 77.375,24 (setenta e sete mil, trezentos e setenta e cinco reais e vinte e quatro centavos) na utilização de tais numerários por parte das Secretarias Municipais.

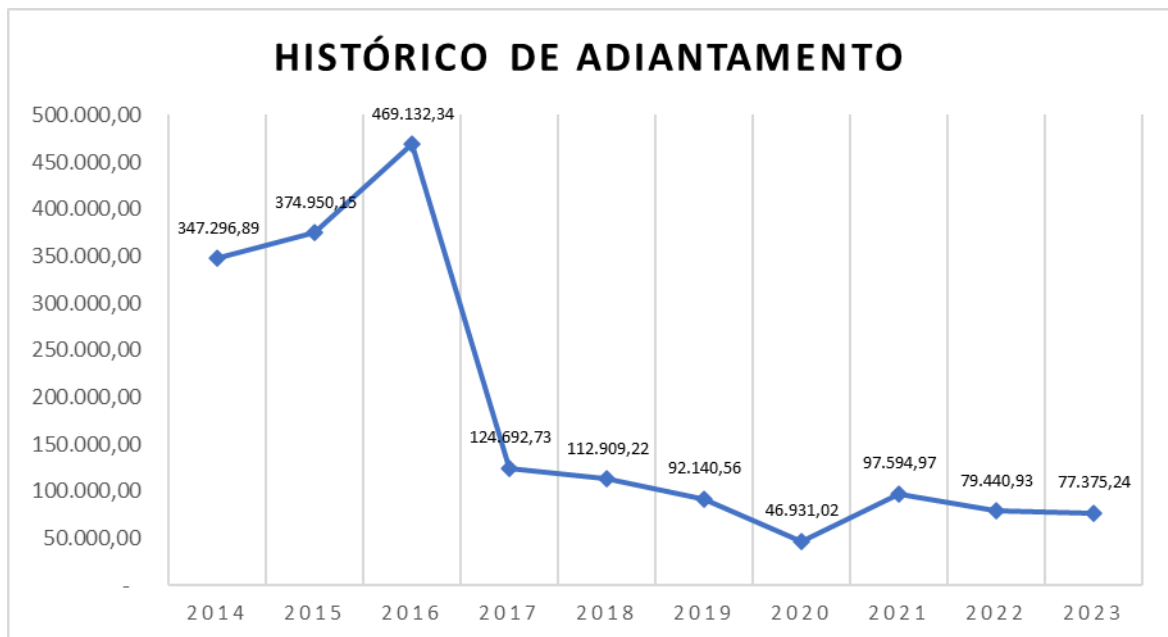
Considerando o valor extraído durante o exercício, podemos concluir que houve redução na prática da utilização de adiantamento na administração municipal, logo, demonstrando maior planejamento por parte das secretarias municipais, no tocante às suas despesas emergenciais.

Ademais, convém salientar que os técnicos desta Secretaria Municipal da Fazenda, seguindo orientação da ATRICON, passou a disponibilizar na íntegra cópia de todas as prestações de contas de adiantamento dos servidores públicos municipais. Informações que podem ser consultadas através do Portal da Transparência.

<b>Histórico de Adiantamentos</b>	
<b>2014</b>	347.296,89
<b>2015</b>	374.950,15
<b>2016</b>	469.132,34
<b>2017</b>	124.692,73
<b>2018</b>	112.909,22
<b>2019</b>	92.140,56
<b>2020</b>	46.931,02
<b>2021</b>	97.594,97
<b>2022</b>	79.440,93
<b>2023</b>	77.375,24
<i>Valores Líquidos</i>	



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
 Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**



**Multa de Trânsito - (Portaria Denatran nº 11/08)**

Em atenção ao preceituado no Art. 320 da Lei n.º 9.503/97, ilustro que os valores do percentual de 5% (cinco por cento) da obrigação do FUNSET/NET foram efetivamente recolhidos e contabilizados no exercício findo de 2023, vejamos:

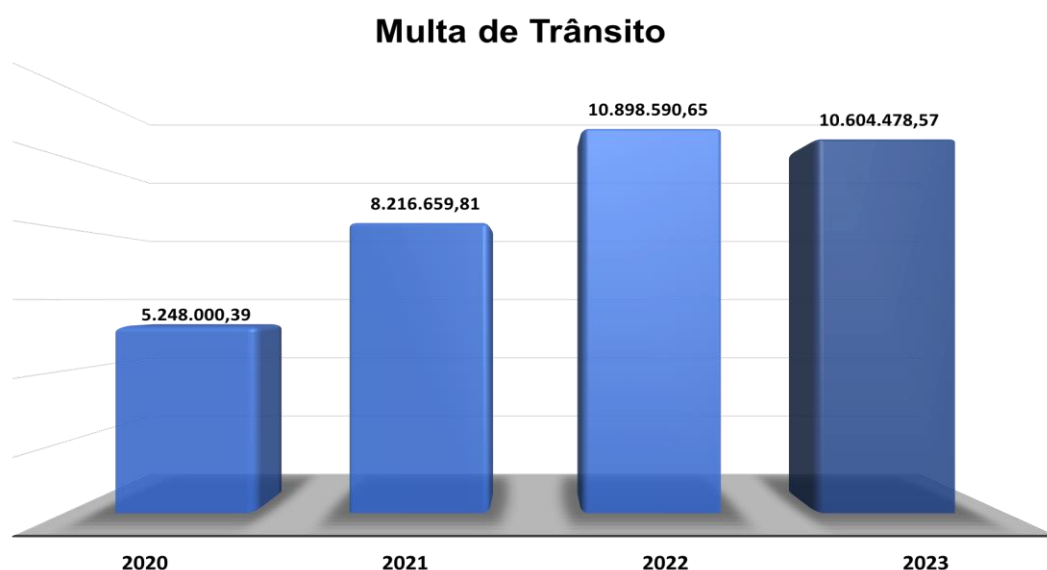
FORNECEDOR 12634 FUNSET - FUNDO NACIONAL DE SEGU. EDUC. TRANSI								
PROGRAMADA	ORDEM	EMPENHO	DOC.FISCAL	FTE	C.APL	VALOR DO EMPENHO	VALOR DA ORDEM	
31/01/2023	210	17	JANEIRO 23	1	4700000	57.660,30	57.660,30	
28/02/2023	488	17	FEVEREIRO/23	1	4700000	32.528,78	32.528,78	
31/03/2023	832	17	MARCO/2023	1	4700000	38.054,56	38.054,56	
28/04/2023	1133	17	ABRIL/2023	1	4700000	29.281,98	29.281,98	
31/05/2023	1513	17	0MAIO/2023	1	4700000	35.741,58	35.741,58	
30/06/2023	1975	17	JUNHO/2023	1	4700000	38.433,21	38.433,21	
31/07/2023	2457	17	JULHO/2023	1	4700000	44.343,52	44.343,52	
31/08/2023	2877	17	AGOSTO/203	1	4700000	52.813,80	52.813,80	
29/09/2023	3220	17	SETEMBRO23	1	4700000	51.454,29	51.454,29	
31/10/2023	3599	17	OUTUBRO/23	1	4700000	54.020,28	54.020,28	
30/11/2023	4113	17	NOVEMBRO23	1	4700000	21.667,70	46.140,34	
		5407	NOVEMBRO23	1	4700000	24.472,64		
29/12/2023	4567	5407	DEZEMBRO23	1	4700000	55.001,21	55.001,21	
<b>TOTAL GERAL:</b>							<b>535.473,85</b>	

Na sequência, passo a ilustrar a evolução da arrecadação municipal de trânsito, destacando que, no exercício de 2023, houve pequena redução no pagamento de multas de trânsito, gerando pequena retração.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>MULTA DE TRÂNSITO</b>									
	Ano de Referência	2020	Variação %	2021	Variação %	2022	Variação %	2023	Variação %
<b>M U L T A  D E  T R Â N S I T O</b>	Janeiro	812.855,74	11,21%	336.658,02	-58,58%	1.176.407,14	249,44%	1.162.071,44	-1,22%
	Fevereiro	441.505,59	17,13%	234.314,46	-46,93%	743.020,88	217,10%	649.198,90	-12,63%
	Março	404.609,92	-21,89%	282.075,62	-30,28%	698.847,19	147,75%	745.040,58	6,61%
	Abril	198.188,03	-59,00%	301.617,38	52,19%	637.162,77	111,25%	581.717,39	-8,70%
	Maio	252.283,23	-55,04%	434.187,40	72,10%	695.532,99	60,19%	709.647,11	2,03%
	Junho	379.551,62	-29,21%	582.011,57	53,34%	739.112,49	26,99%	754.485,05	2,08%
	Julho	507.474,99	-28,28%	698.130,16	37,57%	790.810,91	13,28%	849.240,15	7,39%
	Agosto	502.723,96	-34,12%	833.003,12	65,70%	1.032.450,28	23,94%	1.056.897,64	2,37%
	Setembro	532.151,79	-30,42%	936.855,80	76,05%	1.086.996,88	16,03%	1.023.413,65	-5,85%
	Outubro	415.941,59	-44,09%	907.493,65	118,18%	1.105.728,69	21,84%	1.051.598,80	-4,90%
	Novembro	355.371,48	-46,61%	926.815,44	160,80%	1.017.217,69	9,75%	909.377,55	-10,60%
	Dezembro	445.342,45	-50,11%	1.743.497,19	291,50%	1.175.302,74	-32,59%	1.111.790,31	-5,40%
<b>TOTAL GERAL:</b>		<b>5.248.000,39</b>	<b>-32,23%</b>	<b>8.216.659,81</b>	<b>56,57%</b>	<b>10.898.590,65</b>	<b>32,64%</b>	<b>10.604.478,57</b>	<b>-2,70%</b>

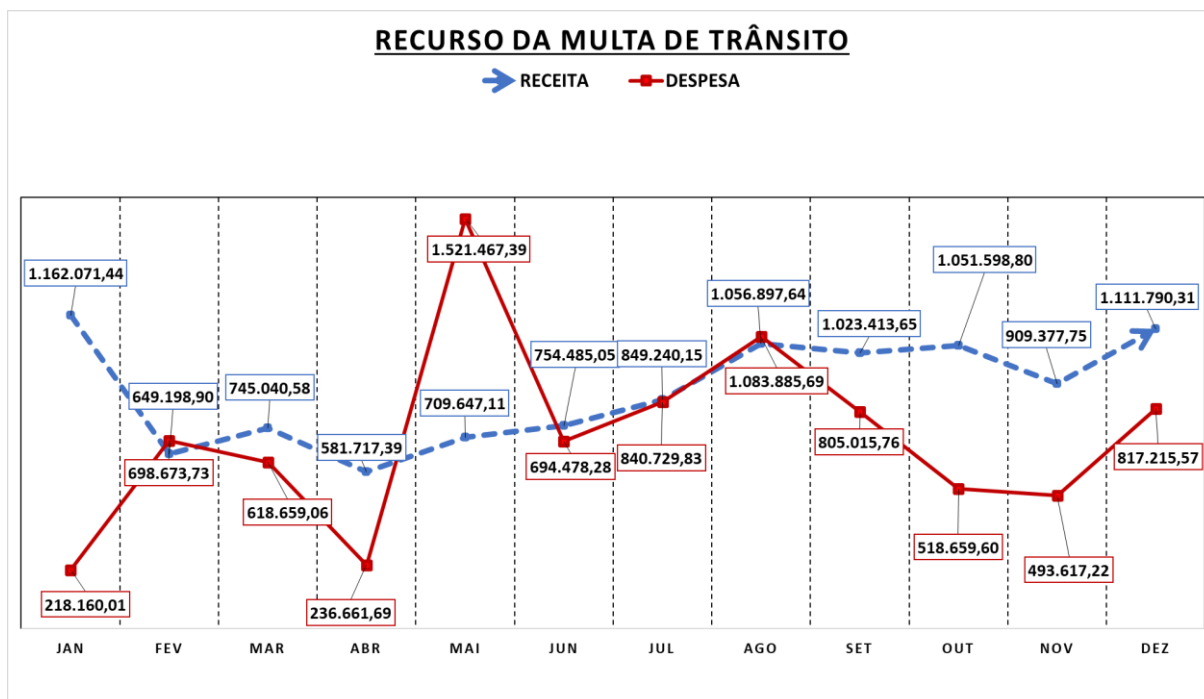


Além disso, elucido a evolução da execução orçamentário-financeira dos recursos da multa de trânsito, buscando evidenciar que apesar da singela redução na arrecadação em 2023, as despesas públicas atinentes aos recursos das multas de trânsito se mantiveram equalizados e com resultado superavitário, lembrando que todos os gastos são disciplinados pelo Código Nacional de Trânsito – CNT.





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
 Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**



**Ordem Cronológica de Pagamento (Art. 5º da L.F 8.666/93 e Art. 141 da L.F 14.133/2021)**

No que diz respeito à OCP – “Ordem Cronológica de Pagamento”, ilustro que no exercício findo de 2023, respeitando os preceitos da Lei de Licitações, sendo elas, Lei Federal n.º 8.666/93 e 14.133/2021, ilustro que mensalmente foi adotado os procedimentos de publicação da O.C.P do Município através do Boletim Oficial do Município.

Portanto, enumero abaixo a relação de todas as publicações realizadas durante o exercício de 2023, evidenciando os princípios da transparência e publicidade aos atos praticados pela Administração Pública Municipal.

BOM	PERIODO	DATA DA PUBLICAÇÃO
Edição n.º 727 – Ano 6	01/01/2023 à 31/01/2023	09/02/2023
Edição n.º 739 – Ano 6	01/02/2023 à 28/02/2023	16/03/2023
Edição n.º 747 – Ano 6	01/03/2023 à 31/03/2023	11/04/2023
Edição n.º 757 – Ano 6	01/04/2023 à 30/04/2023	09/05/2023
Edição n.º 768 – Ano 6	01/05/2023 à 31/05/2023	13/06/2023



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Edição n.º 787 – Ano 6	01/06/2023 à 30/06/2023	20/07/2023
Edição n.º 798 – Ano 6	01/07/2023 à 31/07/2023	17/08/2023
Edição n.º 810 – Ano 6	01/08/2023 à 31/08/2023	19/09/2023
Edição n.º 819 – Ano 6	01/09/2023 à 30/09/2023	10/10/2023
Edição n.º 825 – Ano 6	01/10/2023 à 31/10/2023	07/11/2023
Edição n.º 837 – Ano 6	01/11/2023 à 30/11/2023	11/12/2023
Edição n.º 852 – Ano 6	01/12/2023 à 31/12/2023	23/01/2024

**Recolhimento de Contribuições Sociais**

Informo pelo presente, a atual posição do recolhimento das contribuições Sociais desta municipalidade até o encerramento do exercício de 2023, referente aos encargos do INSS, F.G.T.S e PASEP.

- **I.N.S.S.**

**Adimplente**, recolhimento dos 12 meses do exercício de 2023;

<b>I.N.S.S.</b>				
<b>Competência</b>	<b>Patronal</b>	<b>Segurado</b>	<b>Data de Pagamento</b>	<b>Situação</b>
<b>Janeiro</b>	1.591.623,05	633.433,30	16/02/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Fevereiro</b>	2.560.687,96	1.054.702,46	20/03/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Março</b>	2.858.844,13	1.187.603,85	19/04/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Abril</b>	2.952.782,28	1.217.002,34	10/05/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Maiο</b>	2.990.558,03	1.230.714,34	19/06/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Junho</b>	3.277.689,55	1.291.652,96	19/07/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Julho</b>	2.936.313,60	1.217.561,13	18/08/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Agosto</b>	3.012.044,25	1.228.921,11	05/09/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Setembro</b>	2.980.104,47	1.232.417,95	18/10/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Outubro</b>	3.009.292,38	1.236.992,54	14/11/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Novembro</b>	3.077.474,35	1.255.432,10	15/12/2023	<b>Adimplente</b>
<b>Dezembro</b>	5.318.907,96	1.560.364,48	27/12/2023	<b>Adimplente</b>



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

13º Salário	2.712.275,46	1.140.906,98	15/12/2023	Adimplente
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>39.278.597,47</b>	<b>15.487.705,54</b>		
		<b>54.766.303,01</b>		

- **F.G.T.S.**

Adimplente, recolhimento dos 12 meses do exercício de 2023.

F.G.T.S.			
Competência	Contribuição	Data de Pagamento	Situação
Janeiro	46.163,54	06/02/2023	Adimplente
Fevereiro	51.529,66	07/03/2023	Adimplente
Março	63.440,14	05/04/2023	Adimplente
Abril	73.258,67	04/05/2023	Adimplente
Maio	79.382,78	05/06/2023	Adimplente
Junho	85.542,14	06/07/2023	Adimplente
Julho	76.772,37	07/08/2023	Adimplente
Agosto	75.614,47	05/09/2023	Adimplente
Setembro	75.614,47	05/09/2023	Adimplente
Outubro	68.800,79	05/10/2023	Adimplente
Novembro	40.345,98	05/12/2023	Adimplente
Dezembro	63.302,08	22/12/2023	Adimplente
13º Salário			
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>799.767,09</b>	

- **PASEP**

Adimplente, recolhimento dos 12 meses do exercício de 2023.

PASEP			
Competência	Contribuição	Data de Pagamento	Situação
Janeiro	246.600,56	24/02/2023	Adimplente
Fevereiro	268.116,49	24/03/2023	Adimplente
Março	377.437,56	25/04/2023	Adimplente
Abril	326.481,24	22/05/2023	Adimplente
Maio	453.414,67	23/06/2023	Adimplente



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Junho	344.600,08	25/07/2023	Adimplente
Julho	382.064,94	25/08/2023	Adimplente
Agosto	392.376,52	18/09/2023	Adimplente
Setembro	398.648,61	25/10/2023	Adimplente
Outubro	410.868,33	25/11/2023	Adimplente
Novembro	407.150,33	22/12/2023	Adimplente
Dezembro	515.483,79	22/01/2024	Adimplente
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>4.523.243,12</b>		

Cumpre-me salientar que respeitando os princípios da transparência e publicidade legal dos atos públicos, foi dada a devida divulgação e publicidade dos atos de recolhimento das obrigações previdenciária e contributiva desta municipalidade, atinente ao exercício findo de 2023, conforme publicações realizadas no Boletim Oficial do Município, conforme relação abaixo:

- **1º Semestre – BOM Edição n.º 787 – Ano 6, de 20/07/2023;**
- **2º Quadrimestre – BOM Edição n.º 813 – Ano 6, de 25/09/2023;**
- **5º Bimestre - BOM Edição n.º 830 – Ano 6, de 16/11/2023; e**
- **3º Quadrimestre – BOM Edição n.º 851 – Ano 6, de 18/01/2024.**

**Dívida de Curto Prazo - (Art. 92 da L.F 4.320/64)**

Nesse tópico, apresento a evolução da dívida de curto prazo desta municipalidade, compreendendo o período dos 12 (doze) meses do exercício de 2023, demonstrando todos os compromissos assumidos pela Administração Pública Municipal com data de exigibilidade de pagamento inferior a 1 (um) ano civil.

<b>Dívida De Curto Prazo</b>					
EXIGIVEL	SALDO	MOVIMENTO DO PERIODO			SALDO PARA O
	PERIODO ANTERIOR	INSCRITO	BAIXA	CANCELADO	PERIODO SEGUINTE
RESTOS A PAGAR	31.308.370,63	-	19.134.931,94	11.689.657,72	<b>483.780,97</b>
DESPESA À PAGAR EM 2023	-	582.940.140,67	549.354.192,44	-	<b>33.585.948,23</b>



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>DEPÓSITOS E CAUÇÕES</b>	5.191,25	80.803,62	85.318,46	-	-
<b>CONSIGNAÇÃO</b>	271.022,43	32.594.124,43	32.864.580,80	566,06	-
<b>OUTROS</b>	-	-	-	-	-
<b>CRÉDITOS A RECEBER</b>	- 84.757.465,56	-	-	-	- 84.757.465,56
<b>TOTAL GERAL:</b>					<b>-50.687.736,36</b>

**Dívida de Curto Prazo – Extraorçamentária - (Art. 92 da L.F 4.320/64)**

Além disto, passo a demonstrar a decomposição de pagamento das despesas de curto prazo, inscrita através de obrigações inscritas em extraorçamentária, expondo que todas as obrigações que foram retidas durante o exercício, especificamente, aquelas que o Poder Público não possui o direito da sua posse ou apenas tem a sua posse de forma transitória, foram devidamente repassadas aos credores de direito, conseqüentemente, não havendo saldo financeiro a serem repassados a terceiros.

<b>ORDEM DE PGTO</b>	<b>DATA PROGRAMAÇÃO</b>	<b>CREADOR</b>	<b>COMPETÊNCIA</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
7	02/02/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	JANEIRO	ADIMPLENTE
127	03/03/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
97	04/04/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	MARÇO	ADIMPLENTE
137	05/05/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	ABRIL	ADIMPLENTE
198	07/06/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	MAIO	ADIMPLENTE
233	06/07/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	JUNHO	ADIMPLENTE
268	04/08/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	JULHO	ADIMPLENTE
309	05/09/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	AGOSTO	ADIMPLENTE
373	03/10/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	SETEMBRO	ADIMPLENTE
453	31/10/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	OUTUBRO	ADIMPLENTE
484	04/12/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
533	22/12/2023	00577 CIA DE SEGURO MINAS BRASIL	DEZEMBRO	ADIMPLENTE



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
6	02/02/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	JANEIRO	ADIMPLENTE
65	03/03/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
94	04/04/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	MARÇO	ADIMPLENTE
135	05/05/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	ABRIL	ADIMPLENTE
196	07/06/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	MAIO	ADIMPLENTE
232	06/07/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	JUNHO	ADIMPLENTE
267	04/08/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	JULHO	ADIMPLENTE
310	05/09/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	AGOSTO	ADIMPLENTE
374	03/10/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	SETEMBRO	ADIMPLENTE
452	31/10/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
482	04/12/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
517	22/12/2023	00578 SIND TRAB PUBL MUNIC DE F VASCONCELO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
5	02/02/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	JANEIRO	ADIMPLENTE
84	03/03/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
96	04/04/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	MARÇO	ADIMPLENTE
139	05/05/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	ABRIL	ADIMPLENTE
197	07/06/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	MAIO	ADIMPLENTE
231	06/07/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	JUNHO	ADIMPLENTE
266	04/08/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	JULHO	ADIMPLENTE
311	05/09/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	AGOSTO	ADIMPLENTE
376	03/10/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	SETEMBRO	ADIMPLENTE
454	31/10/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	OUTUBRO	ADIMPLENTE
481	04/12/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
516	22/12/2023	01588 ARM ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

4	02/02/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	JANEIRO	ADIMPLENTE
67	03/03/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
95	04/04/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	MARÇO	ADIMPLENTE
138	05/05/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	ABRIL	ADIMPLENTE
177	07/06/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	MAIO	ADIMPLENTE
230	06/07/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	JUNHO	ADIMPLENTE
265	04/08/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	JULHO	ADIMPLENTE
340	15/09/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	AGOSTO	ADIMPLENTE
375	10/10/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	SETEMBRO	ADIMPLENTE
455	10/11/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	OUTUBRO	ADIMPLENTE
507	14/12/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
515	28/12/2023	10776	PLENA SAUDE LTDA	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR		COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
14	02/02/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	JANEIRO	ADIMPLENTE
26	02/02/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO		
69	03/03/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
104	04/04/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	MARÇO	ADIMPLENTE
142	05/05/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	ABRIL	ADIMPLENTE
153	05/05/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO		
187	07/06/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	MAIO	ADIMPLENTE
225	06/07/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	JUNHO	ADIMPLENTE
271	04/08/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	JULHO	ADIMPLENTE
286	04/08/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO		
327	05/09/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	AGOSTO	ADIMPLENTE
332	05/09/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO		
369	03/10/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	SETEMBRO	ADIMPLENTE
413	31/10/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
437	10/11/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
492	04/12/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO		
521	26/12/2023	11333	BANCO COOPERATIVO SICREDI - CONSIGNADO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
10	02/02/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	JANEIRO	ADIMPLENTE
70	03/03/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
100	04/04/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	MARÇO	ADIMPLENTE
140	05/05/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	ABRIL	ADIMPLENTE
185	07/06/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	MAIO	ADIMPLENTE
228	06/07/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	JUNHO	ADIMPLENTE
273	04/08/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	JULHO	ADIMPLENTE
338	05/09/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	AGOSTO	ADIMPLENTE
372	03/10/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	SETEMBRO	ADIMPLENTE
414	31/10/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
488	04/12/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
522	22/12/2023	00962 BANCO BRADESCO S/A - CONSIGNADO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
8	02/02/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	JANEIRO	ADIMPLENTE
71	03/03/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
64	07/03/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO		
98	04/04/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	MARÇO	ADIMPLENTE
120	04/04/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	MARÇO	ADIMPLENTE
145	05/05/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	ABRIL	ADIMPLENTE
182	07/06/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	MAIO	ADIMPLENTE
234	06/07/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	JUNHO	ADIMPLENTE
244	06/07/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	JUNHO	ADIMPLENTE
269	04/08/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	JULHO	ADIMPLENTE
315	05/09/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO		
328	05/09/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	AGOSTO	ADIMPLENTE
380	03/10/2023	00540 BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	SETEMBRO	ADIMPLENTE



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

386	03/10/2023	00540	BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO		
451	31/10/2023	00540	BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
434	07/11/2023	00540	BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO		
438	10/11/2023	00540	BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
485	04/12/2023	00540	BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO		
519	22/12/2023	00540	BANCO DO BRASIL S/A - CONSIGNADO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
<b>ORDEM DE PGTO      DATA PROGRAMAÇÃO      CREDOR      COMPETÊNCIA      SITUAÇÃO</b>					
12	02/02/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	JANEIRO	ADIMPLENTE
72	03/03/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
102	04/04/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	MARÇO	ADIMPLENTE
143	05/05/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	ABRIL	ADIMPLENTE
186	07/06/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	MAIO	ADIMPLENTE
227	06/07/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	JUNHO	ADIMPLENTE
275	04/08/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	JULHO	ADIMPLENTE
316	05/09/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	AGOSTO	ADIMPLENTE
377	03/10/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	SETEMBRO	ADIMPLENTE
415	31/10/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
490	04/12/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
523	22/12/2023	09568	BANCO PANAMERICANO - CONSIGNADO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
<b>ORDEM DE PGTO      DATA PROGRAMAÇÃO      CREDOR      COMPETÊNCIA      SITUAÇÃO</b>					
9	02/02/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	JANEIRO	ADIMPLENTE
27	02/02/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
73	03/03/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
62	07/03/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
99	04/04/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	MARÇO	ADIMPLENTE
121	05/04/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
141	05/05/2023	00539	BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	ABRIL	ADIMPLENTE



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

154	05/05/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
184	07/06/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	MAIO	ADIMPLENTE
195	07/06/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
224	06/07/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	JUNHO	ADIMPLENTE
242	06/07/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
272	04/08/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	JULHO	ADIMPLENTE
287	04/08/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
317	05/09/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	AGOSTO	ADIMPLENTE
329	05/09/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
370	02/10/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	SETEMBRO	ADIMPLENTE
387	02/10/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
412	27/10/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
431	07/11/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
439	10/11/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
491	04/12/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
493	04/12/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO		
518	26/12/2023	00539 BANCO SANTANDER S/A - CONSIGNADO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
11	02/02/2023	03604 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	JANEIRO	ADIMPLENTE
28	03/02/2023	3605 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
63	10/03/2023	3606 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
74	07/03/2023	3607 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
101	05/04/2023	3608 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	MARÇO	ADIMPLENTE
122	05/04/2023	3609 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
144	05/05/2023	3610 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	ABRIL	ADIMPLENTE
183	07/06/2023	3611 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	MAIO	ADIMPLENTE
229	07/07/2023	3612 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
243	07/07/2023	3613 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	JUNHO	ADIMPLENTE



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

270	04/08/2023	3614 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	JULHO	ADIMPLENTE
285	04/08/2023	3615 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
330	05/09/2023	3616 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	AGOSTO	ADIMPLENTE
337	05/09/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
384	04/10/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	SETEMBRO	ADIMPLENTE
385	11/10/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
457	01/11/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	OUTUBRO	ADIMPLENTE
432	07/11/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
458	21/11/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
487	05/12/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
554	08/12/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
525	22/12/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
532	28/12/2023	3617 CAIXA ECONOMICA FEDERAL - CONSIGNADOS		
ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
13	02/02/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	JANEIRO	ADIMPLENTE
75	03/03/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
103	04/04/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	MARÇO	ADIMPLENTE
136	05/05/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	ABRIL	ADIMPLENTE
155	05/05/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		
188	13/06/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	MAIO	ADIMPLENTE
226	06/07/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	JUNHO	ADIMPLENTE
241	06/07/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		
274	04/08/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	JULHO	ADIMPLENTE
284	04/08/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		
319	05/09/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	AGOSTO	ADIMPLENTE
331	05/09/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		
371	03/10/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	SETEMBRO	ADIMPLENTE
383	03/10/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

441	10/11/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	OUTUBRO	ADIMPLENTE
489	04/12/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
494	04/12/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		
520	22/12/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
526	22/12/2023	12303 SICOOB CONFEDERACAO NACIONAL DAS COO		

ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
2	31/01/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	JANEIRO	ADIMPLENTE
34	28/02/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
-	-	584 - SALARIO FAMÍLIA	MARÇO	NÃO HOUE
133	28/04/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	ABRIL	ADIMPLENTE
173	31/05/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	MAIO	ADIMPLENTE
-	-	584 - SALARIO FAMÍLIA	JUNHO	NÃO HOUE
263	31/07/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	JULHO	ADIMPLENTE
306	31/08/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	AGOSTO	ADIMPLENTE
353	29/09/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	SETEMBRO	ADIMPLENTE
-	-	584 - SALARIO FAMÍLIA	OUTUBRO	NÃO HOUE
466	30/11/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
513	22/12/2023	584 - SALARIO FAMÍLIA	DEZEMBRO	ADIMPLENTE

ORDEM DE PGTO	DATA PROGRAMAÇÃO	CREDOR	COMPETÊNCIA	SITUAÇÃO
3	31/01/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	JANEIRO	ADIMPLENTE
35	28/02/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	FEVEREIRO	ADIMPLENTE
93	31/03/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	MARÇO	ADIMPLENTE
134	28/04/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	ABRIL	ADIMPLENTE
174	31/05/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	MAIO	ADIMPLENTE
221	30/06/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	JUNHO	ADIMPLENTE
264	31/07/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	JULHO	ADIMPLENTE
307	31/08/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	AGOSTO	ADIMPLENTE
354	29/09/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	SETEMBRO	ADIMPLENTE
402	27/10/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	OUTUBRO	ADIMPLENTE



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

467	30/11/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	NOVEMBRO	ADIMPLENTE
498	08/12/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	13º SALÁRIO	ADIMPLENTE
514	22/12/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE	DEZEMBRO	ADIMPLENTE
552	22/12/2023	585 - SALÁRIO MATERNIDADE		ADIMPLENTE

Sublinho, que mensalmente o expediente da Secretaria Municipal da Fazenda, adota os procedimentos de conferência, análise e validação dos saldos contábeis das contas mantidas na extraorçamentária, priorizando que os saldos sejam destinados os credores de direito, a fim de manter os compromissos flutuantes com saldo zerados, haja vista que as respectivas receitas não são pertencentes ao Poder Executivo Municipal.

- **Processo Administração n.º 5690/2023 - Mês de Conferência: JANEIRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 4.949/2023 - Mês de Conferência: FEVEREIRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 6.489/2023 - Mês de Conferência: MARÇO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 8.311/2023 - Mês de Conferência: ABRIL/2023;**
  - **Processo Administração n.º 10.321/2023 - Mês de Conferência: MAIO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 12.393/2023 - Mês de Conferência: JUNHO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 14.299/2023 - Mês de Conferência: JULHO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 16.371/2023 - Mês de Conferência: AGOSTO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 18.108/2023 - Mês de Conferência: SETEMBRO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 19.897/2023 - Mês de Conferência: OUTUBRO/2023;**
- **Processo Administração n.º 21.795/2023 - Mês de Conferência: NOVEMBRO/2023;**
  - **Processo Administração n.º 351/2024 - Mês de Conferência: DEZEMBRO/2023;**

Equitativamente, destaca-se que respeitando os princípios da transparência fiscal e publicidade dos atos públicos, os técnicos municipais adotam os procedimentos de publicação dos recolhimentos das obrigações extraorçamentária desta municipalidade de forma periódica junto ao Boletim Oficial do Município, conforme detalhamento abaixo:

- **2º Quadrimestre – BOM Edição n.º 810 – Ano 6, de 19/09/2023;**
  - **5º Bimestre – BOM Edição n.º 831 – Ano 6, de 21/11/2023;**
  - **6º Bimestre – BOM Edição n.º 851 – Ano 6, de 18/01/2024;**



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**CIP – Contribuição da Iluminação Pública**

Esclareço pelo presente instrumento que os recursos recebidos a títulos de contribuição de iluminação pública, pela receita orçamentária intitulada CIP, são arrecadados através da Empresa EDP Bandeirantes LTDA que possui a concessão do fornecimento de energia no município. A arrecadação ocorre conforme os munícipes realizam os pagamentos mensais das suas respectivas contas de energia elétrica, nela constando a faturação que compõe a receita da CIP.

Esclareço ainda que, no exercício de 2023, houve a correta conciliação contábil do encontro de contas realizada entre as partes, sendo elas Prefeitura x EDP Bandeirantes Energia S/A.

Destarte, saliento que seguindo orientação da ANEEL, as contas dos logradouros deixaram de ser abatidas/compensadas pela concessionária, ocasião em que as faturas de iluminação Pública (IP) passaram a ser custeadas e pagas diretamente pelo município, logo, não havendo mais encontro de contas das faturas de iluminação.

Não obstante, saliento que, as faturas de fornecimento de energia elétrica dos prédios municipais são processadas pelo Departamento Financeiro do Município, logo, havendo seu registro contábil diretamente na fase de Empenhamento, Liquidação e Pagamento conforme os preceitos da L.F 4.320/64.

Segue demonstrativo abaixo, evidenciando o encontro de contas entre a municipalidade e a empresa EDP Bandeirantes.





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>Encontro de contas</b>											
<b>Contribuição de Iluminação Pública - CIP</b>											
<b>2023</b>											
Competência	Regime de Caixa	CIP Faturada (Bruto Faturada)	Lançar - OP Prestação de serviço EDP (NF)	Repasso - CIP Líquido	Crédito lançado Conta da PM	Lançar - REC Diferença de Lançamento de Receita Orçamentária	Lançar - O.P (R\$) Faturas IP - Compensadas na Fonte	Lançar - O.P (R\$) Acordos Compensados na Fonte	Saldo para crédito em conta	Data do crédito em conta - Repasse	
dez/22	jan/23	R\$ 652.116,51	R\$ 29.448,28	R\$ 622.668,23	R\$ 622.668,23	R\$ 29.448,28	R\$ -	R\$ -	R\$ 622.668,23	13/01/2023	
jan/23	fev/23	R\$ 572.824,01	R\$ 25.305,06	R\$ 547.518,95	R\$ 547.518,95	R\$ 25.305,06	R\$ -	R\$ -	R\$ 547.518,95	14/02/2023	
fev/23	mar/23	R\$ 561.418,09	R\$ 25.327,14	R\$ 536.090,95	R\$ 536.090,95	R\$ 25.327,14	R\$ -	R\$ -	R\$ 536.090,95	14/03/2023	
mar/23	abr/23	R\$ 662.942,32	R\$ 29.529,24	R\$ 633.413,08	R\$ 633.413,08	R\$ 29.529,24	R\$ -	R\$ -	R\$ 633.413,08	17/04/2023	
abr/23	mai/23	R\$ 594.672,69	R\$ 27.082,96	R\$ 567.589,73	R\$ 567.589,73	R\$ 27.082,96	R\$ -	R\$ -	R\$ 567.589,73	18/05/2023	
mai/23	jun/23	R\$ 621.065,72	R\$ 28.120,26	R\$ 592.945,46	R\$ 592.945,46	R\$ 28.120,26	R\$ -	R\$ -	R\$ 592.945,46	20/06/2023	
jun/23	jul/23	R\$ 621.845,74	R\$ 28.127,16	R\$ 593.718,58	R\$ 593.718,58	R\$ 28.127,16	R\$ -	R\$ -	R\$ 593.718,58	14/07/2023	
jul/23	ago/23	R\$ 610.874,31	R\$ 27.734,78	R\$ 583.139,53	R\$ 583.139,53	R\$ 27.734,78	R\$ -	R\$ -	R\$ 583.139,53	14/08/2023	
ago/23	set/23	R\$ 620.398,82	R\$ 27.483,42	R\$ 592.915,40	R\$ 592.915,40	R\$ 27.483,42	R\$ -	R\$ -	R\$ 592.915,40	15/09/2023	
set/23	out/23	R\$ 614.983,68	R\$ 26.359,72	R\$ 588.623,96	R\$ 588.623,96	R\$ 26.359,72	R\$ -	R\$ -	R\$ 588.623,96	16/10/2023	
out/23	nov/23	R\$ 612.500,03	R\$ 26.367,60	R\$ 586.132,43	R\$ 586.132,43	R\$ 26.367,60	R\$ -	R\$ -	R\$ 586.132,43	16/11/2023	
nov/23	dez/23	R\$ 643.028,18	R\$ 27.581,95	R\$ 615.446,23	R\$ 615.446,23	R\$ 27.581,95	R\$ -	R\$ -	R\$ 615.446,23	08/12/2023	
<b>TOTAL GERAL</b>	-	<b>R\$ 7.388.670,10</b>	<b>R\$ 328.467,57</b>	<b>R\$ 7.060.202,53</b>	<b>R\$ 7.060.202,53</b>	<b>R\$ 328.467,57</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 7.060.202,53</b>	-	

Ademais, demonstro os valores arrecadados da Contribuição da Iluminação Pública que estão sendo arrecadados junto com o Carnê do IPTU, especialmente no exercício findo de 2023.

<b>Demonstrativo de Arrecadação da CIP, perante o Carnê de IPTU</b>				
MÊS	Valor Arrecadado CIP/IPTU	Valores Transferidos para Conta da CIP	Data de Transferência do Crédito	Status
dez/22	22.127,00	22.127,00	25/01/2023	TRANSFERIDO
<b>SUBTOTAL:</b>	<b>22.127,00</b>	<b>22.127,00</b>	-	
jan/23	-	-	-	Não Houve
fev/23	4.902,80	4.902,80	14/03/2023	TRANSFERIDO
mar/23	172.026,66	172.026,66	24/04/2023	TRANSFERIDO
abr/23	24.976,11	24.976,11	12/05/2023	TRANSFERIDO
mai/23	20.681,43	20.681,43	13/06/2023	TRANSFERIDO
jun/23	19.468,78	19.468,78	11/07/2023	TRANSFERIDO
jul/23	18.830,63	18.830,63	17/08/2023	TRANSFERIDO
ago/23	18.549,88	18.549,88	19/09/2023	TRANSFERIDO
set/23	17.653,17	17.653,17	10/10/2023	TRANSFERIDO
out/23	22.105,17	22.105,17	09/11/2023	TRANSFERIDO
nov/23	19.211,08	19.211,08	08/12/2023	TRANSFERIDO
dez/23	23.488,78	23.488,78	23/01/2024	TRANSFERIDO
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>361.894,49</b>	<b>361.894,49</b>	-	



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Perante ao exposto, fica cristalino que os valores arrecadados através do Carnê de IPTU da Contribuição da Iluminação Pública, foram devidamente transferidas para a conta bancária da CIP, buscando respeitar a sua natureza de aplicação e tipicidade de despesas.

Convêm, frisar que respeitando aos preceitos da Transparência Fiscal e publicidade de todos os atos produzidos pela Administração Pública Municipal, os resultados orçamentários e financeiros produzidos com a receita orçamentária de Contribuição de Iluminação Pública - CIP foram divulgados através da **Boletim Oficial do Município, através da Edição n.º 844 – Ano 6, de 28/12/2023**

**Posição de Conciliação Bancária – 2023**

Saliento que, no fechamento das contas municipais de 2023, não houve apuração de divergência ou lançamentos que eventualmente tenham ficado pendentes de conciliação bancária, assim sendo, o volume de ativo financeiro desta municipalidade, possui harmonia e coesão com os valores constantes no extrato de conciliação bancário que fora transmitido para ciência do TCE/SP, por meio do sistema AUDESP.

Posição de Ativos Financeiros em 2023							
COD.	NCO	DESCRICAO DA CONTA	AG.	C. CORRENTE	FTE	C.APL.	SALDO
1002	SANTANDER	MOVIMENTO 1-6	660	00004500001-6	1	1100000	R\$ 1.529.115,47
1003	BCO CEF	MOVIMENTO CEF 5-9	1192	00000000005-9	1	1100000	R\$ 377.194,68
1004	BCO BRASIL	FPM NOVA	7021-1	00000008014-4	1	1100000	R\$ 3.335.376,28
1006	BCO BRASIL	INCRA 8027	7021-1	00000008027-6	1	1100000	R\$ 4.306,05
1008	SANTANDER	MULTAS TRANS 38-4.	660	00045000038-4	1	4000000	R\$ 87.470,81
1010	BCO BRASIL	ICMS 180213-5	7021-1	00000180213-5	1	1100000	R\$ 3.057.029,33
1015	BCO BRASIL	BR IPVA 507981-0	7021-1	00000507981-0	1	1100000	R\$ 200.158,27
1028	BCO BRASIL	SIMPLES NACIONAL 19179-5	7021-1	00000019179-5	1	1100000	R\$ 325.058,84
1030	BCO CEF	MORAR BEM 647007-3	1192	00000647007-3	5	1000073	R\$ 1.494.202,66
1039	BCO BRASIL	MOVIMENTO 130031-8	7021-1	00000130031-8	1	1100000	R\$ 905.245,69
1042	BCO BRASIL	PREVIDENCIA 130064-4	7021-1	00000130064-4	1	1100000	R\$ 186.591,99
1044	BCO BRASIL	IPVA FERRAZ 130310-4	7021-1	00000130310-4	1	1100000	R\$ 21.762,19
1052	BCO CEF	ISS ELETRONICO 14-8	1192	00000000014-8	1	1100000	R\$ 301,72
1061	BCO CEF	IPVA 31-8	1192	00000000031-8	1	1100000	R\$ 899.513,85
1063	BCO CEF	MULTAS 32-6	1192	00000000032-6	1	4000000	R\$ 582.733,17
1065	BCO CEF	PNAE 672001-0	1192	00000672001-0	5	2000001	R\$ 50,23
1092	BCO CEF	FUNDO DE RESERVA DE CONTINGENCIAMENTO	1192	00000000033-4	1	1100000	R\$ 91.469.088,19
1099	BCO BRASIL	FUMEFI OBRAS MARG. COR. 328-0	7021-1	00023000328-0	2	1000081	R\$ 1.800,29
1101	BCO BRASIL	CIP 25735-4	7021-1	00000025735-4	1	1100000	R\$ 999.278,80



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

1108	BCO CEF	CEF PNATE (672003-7)	1192	00000672003-7	5	2200004	R\$	68,10
1116	BCO CEF	REQUAL. DE UBS CONSTRUCAO 04	11924	66240167	5	3000052	R\$	140.547,35
1133	BCO BRASIL	PROT. SOC. BASICA - 13286-1	7021-1	00000013286-1	2	5000056	R\$	1.100,89
1135	BCO BRASIL	PROT SOC ESPECIAL - 13287-X	7021-1	00000013287-X	2	5000057	R\$	6.899,65
1146	BCO CEF	ESTRUT REDE ABS 624018- 3	1192	00000624018-3	5	3000054	R\$	35.108,96
1147	BCO CEF	CENTRO ESPEC ODONT 624007-8	1192	00000624007-8	5	3000055	R\$	149.684,73
1150	BCO CEF	FUNDO MUNIC CORPO BOMB. 49-0	1192	00000000049-0	1	1100000	R\$	68.117,63
1154	BCO BRASIL	BRASIL CARINHOSO 33477- 4	2062-1	00000033477-4	5	2100004	R\$	92.143,76
1160	BCO BRASIL	ICMS - DESON 283141-4	7021-1	00000283141-4	1	1100000	R\$	27.135,93
1168	BCO CEF	ZONA AZUL - 50-4	1192	00000000050-4	1	1100000	R\$	35.090,05
1176	BCO BRASIL	PETI BR - 18770-4	7021-1	00000018770-4	5	5000011	R\$	63.136,84
1177	BCO BRASIL	IGD BOLSA FAMILIA - 18771-2	7021-1	00000018771-2	5	5000041	R\$	147.526,57
1178	BCO BRASIL	IGD SUAS - 18772-0	70211	00000018772-0	5	5000049	R\$	29.175,51
1180	BCO BRASIL	FMAS - B.P.C - 18775-5	7021-1	00000018775-5	5	5000011	R\$	10.019,83
1182	BCO BRASIL	FNS INVESTIMENTO (CONVENIO)	7021-1	00000017226-X	5	3000040	R\$	538.008,13
1184	BCO BRASIL	DEPOSITO JUDICIAL - TJSP	7021-1	00000131070-4	1	1100000	R\$	235.753,75
1185	BCO BRASIL	FUNDO DE RESERVA - TJSP	7021-1	00000130030-X	1	1100000	R\$	4.843.322,52
1188	BCO BRASIL	RENDA MINIMA	7021-1	00000130063-6	1	5100000	R\$	5.172,46
1189	BCO BRASIL	PATIO MUNICIPAL	7021-1	0000019.482-4	1	1100000	R\$	33.999,24
1190	BCO CEF	PROVISAO DO 13 SALARIO - SERVI	1192-1	6601	1	1100000	R\$	3.766,28
1196	BCO CEF	F.M.SAUDE NOVA - VINCLADA FNS	1192-1	00600624020-5	5	3000000	R\$	15.068.347,97
1204	BCO CEF	FUNDEB NOVO (CEF)	1192	00000672004-5	2	2600000	R\$	107,47
1214	BCO BRASIL	C.I.D.E - 7021-1/14218-2	7021-1	00000014218-2	1	1300000	R\$	27.673,18
1215	BCO BRASIL	FEP-FUNDO ESP. PETROLEO 8142-6	7021-1	00000008142-6	5	1000085	R\$	100.471,39
1216	BCO BRASIL	MULTA DE TRANSITO - B.B	7021-1	00000008012-8	1	4000000	R\$	264.327,57
1221	BCO BRASIL	FUMEFI 005/2019 - EQUIPAMENTOS	7021-1	0000021.878-2	2	1000139	R\$	4.584,34
1224	BCO BRASIL	MDS - COVID 19 - ACOLHIMENTO	2062-1	00000044162-7	5	3120012	R\$	17.078,91
1237	BCO BRASIL	P.S.E - REPROGRAMACAO 2020	7021-1	00000025109-7	2	5000079	R\$	146.353,60
1240	BCO CEF	EMENDA PARLAMENTAR KATIA SASTRE - SEGURANCA	1192-1	00000672005-3	5	1000167	R\$	1.090,23
1249	BCO BRASIL	SERVICO DE CEMITERIO	7021	00000026693-0	1	1100000	R\$	5.862,48
1251	BCO BRASIL	LEILAO DE BENS INSERVIVEIS	7021-1	00000026694-9	1	1200000	R\$	43.774,66
1253	BCO BRASIL	CONVENIO DO PROCON - SECRETARIA DE JUSTICA	7021-1	00000026920-4	1	1000062	R\$	17.733,17
1254	BCO CEF	FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO - ASSISTENCIA SOCIAL	1192	00000071016-1	1	5000074	R\$	21.729,42
1256	BCO CEF	EMENDA PARLAMENTAR NILTO TATTO - FEDERAL	1192	00000071036-6	5	1000181	R\$	467.003,52
1257	BCO CEF	EMENDA PARLAMENTAR MILTON VIEIRA - FEDERAL	1192	00000071037-4	5	1000180	R\$	3.119,88
1258	BCO CEF	EMENDA PARLAMENTAR KATIA SASTRE - FEDERAL	1192	00000071035-8	5	1000182	R\$	8.171,80
1259	BCO CEF	EMENDA PARLAMENTAR RUI FALCAO - FEDERAL	1192	00000071034-0	5	1000183	R\$	8.913,11



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

1260	BCO CEF	EMENDA PARLAMENTAR DEP MAJOR OLIMPO - FEDERAL	1192	00000071033-1	5	1000184	R\$	75.615,87
1262	BCO BRASIL	REPASSE DA ORTORGA DO TRANSPORTE PUBLICO	7021-1	00000027731-2	1	1000185	R\$	77.949,19
1263	BCO BRASIL	FUNDO JUDICIAL - L.C 151/2015 - ART. 3	7021-1	00000131070-4	1	1100000	R\$	16.025.544,76
1264	BCO BRASIL	RENAINF - MULTA DE TRANSITO	7021-1	00000027402-X	1	4000001	R\$	264.207,28
1265	BCO CEF	SALARIO EDUCACAO - QESE - FNDE;ME	1192	00000672002-9	5	2000000	R\$	7.866.981,92
1266	BCO BRASIL	PNAE - ALIMENTACAO ESCOLAR FNDE/ME	7021-1	00000033861-3	5	2000000	R\$	2.427.101,47
1267	BCO BRASIL	PNATE - TRANSPORTE ESCOLAR FNDE/ME	7021-1	00000032873-1	5	2000000	R\$	151.695,60
1268	BCO BRASIL	PABINHO ESTADUAL, QUALIMAI, SORRIA E OUTROS	7021-1	00000009265-7	2	3000000	R\$	12.324.287,15
1269	BCO CEF	BLOCO DE INVESTIMENTO - FNS/MS	1192	00006624021-3	5	3000000	R\$	5.823.527,86
1270	BCO BRASIL	FNAS - BLOCO DE MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE FEDERAL	7021-1	00000037745-7	5	5000000	R\$	460.775,15
1272	BCO BRASIL	CREAS - PROTECAO SOCIAL MEDIA - ESTADUAL	7021-1	00000013288-8	2	5000000	R\$	52.367,12
1273	BCO BRASIL	PASSE LIVRE - S.M. TRANSPORTES E MOBILIDADE	7021-1	00000029015-7	1	1100000	R\$	2.163,16
1275	BCO BRASIL	BENEFICIO EVENTUAL 2. PARTILHA	7021-1	00000028297-9	2	1000195	R\$	61.505,04
1291	BCO BRASIL	FUNCAD - FUNDO DA CRIANCA E ADOLESCENTE	7021-1	00000015541-1	1	5000000	R\$	2.959.279,06
1292	BCO BRASIL	HONORARIOS ADVOCATICIOS - S.M. JURIDICO	7021-1	00000019496-4	1	1000000	R\$	314.581,83
1293	BCO BRASIL	FNAS - PAIF/SCFV - PROTECAO SOCIAL BASICA FEDERAL	7021-1	00000034569-5	5	5000000	R\$	334.585,76
1294	BCO CEF	FINISA - OPERACAO DE CREDITO	1192	00000071039-0	7	1000174	R\$	626.579,78
1298	BCO BRASIL	CONVENIO ESTADUAL - COZINHA ALIMENTO	7021-1	00000029106-4	2	1000216	R\$	72.054,19
1299	BCO BRASIL	FUMEFI N. 008/2018 - REVITALIZACAO VIARIA	7021-1	00000020821-3	2	1000165	R\$	3.576,74
1300	BCO BRASIL	CONTA GESTAO SAUDE	7021-1	00000029293-1	1	3000000	R\$	581.635,41
1301	BCO BRASIL	EDUCACAO - RECURSOS PROPRIO 25% (DECENDIOS)	7021-1	00000030199-X	1	2000000	R\$	216.844,80
1302	BCO BRASIL	DEPOSITOS DE CAUCOES - LICITACAO	7021-1	00000029806-9	1	1100000	R\$	386,57
1303	BCO BRASIL	SIGTV - CUSTEIO MDS - PORTARIA 580/2020	7021-1	00000044848-6	5	5000000	R\$	27.995,29
1308	BCO BRASIL	CONVENIO ESTADUAL - INFRAESTRUTURA 2021/2022	7021-1	00000029467-5	2	1000226	R\$	4.141,52
1309	BCO BRASIL	BANCO DO POVO - REPASSE	7021-1	00000029419-5	1	1100000	R\$	707,76
1311	BCO BRASIL	CONVENIO - AUXILIO NATALIDADE	7021-1	00000030227-9	2	1000227	R\$	1,17
1312	BCO BRASIL	FUSSP - FUNDO DE SOLIDARIEDADE DE FERRAZ	7021-1	00000029869-7	1	1100000	R\$	21.898,34
1314	BCO BRASIL	OPERACAO DELEGADA - POLICIA MILITAR DO ESTADO	7021-1	00000031317-3	1	1100000	R\$	140.381,52



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

1319	BCO BRASIL	PDDE - PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA	7021-1	00000030872-2	5	2930000	R\$	2.487,57
1320	BCO BRASIL	FNAS CADUNICO APRIMORAMENTO FEDERAL	7021-1	00000032541-4	5	5000086	R\$	17.424,83
1321	BCO CEF	EMENDAS PARLAMENTARES FEDERAL (KATIA E VICENTINO)	1192	0006.672007-0	5	1000232	R\$	346.916,29
1326	BCO BRASIL	CONVENIO TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADO	7021-1	00000035164-4	2	2000028	R\$	185.142,92
1327	BCO BRASIL	AUXILIO FIN. TRANSP. COLETIVO - E.C 123 ART. 5	7021-1	00000036166-6	5	1000237	R\$	5.003,65
1336	BCO BRASIL	FUNDO AMBIENTAL - MEIO AMBIENTE	7021-1	00000030226-0	1	1000239	R\$	14.085,11
1346	BCO BRASIL	EMENDAS IMPOSITIVAS - CAMARA MUNICIPAL	7021-1	00000037308-7	8	1100000	R\$	2.120.431,10
1349	BCO BRASIL	CONVENIO ESTADUAL N. 101376/2022 - DEMANDA 9145	7021-1	00000037462-8	2	1000190	R\$	2.576,97
1350	BCO BRASIL	TRIBUTOS MUNICIPAIS - ARRECADACAO TRANS. BANCARIA	7021-1	00000039312-6	1	1100000	R\$	35.854,12
1355	BCO BRASIL	CIDE - RECURSOS EXERCICIOS ANTERIORES	7021-1	00000040281-8	1	1300000	R\$	54,80
1356	BCO BRASIL	CIP - RECURSOS EXERCICIOS ANTERIORES	7021-1	00000040277-X	1	1000082	R\$	0,69
1357	BCO BRASIL	FEP/ANP - RECURSOS EXERCICIOS ANTERIORES	7021-1	00000040280-X	5	1000085	R\$	13.996,18
1358	BCO BRASIL	MULTA DE TRANSITO - RECURSOS EXERCICIOS ANTERIORES	7021-1	00000040286-9	1	4000001	R\$	755,69
1359	BCO BRASIL	FEBOM BOMBEIRO - RECURSOS EXERCICIOS ANTERIORES	7021-1	00000040276-1	1	1100000	R\$	15.500,26
1360	BCO BRASIL	PROCAD-SUAS - CADASTRO UNICO ATENDIMENTO EMERGENCI	7021-1	00000039125-5	5	5000091	R\$	282,00
1362	BCO BRASIL	EMENDA 37370002/2022 - ORLANDO SILVA - FUNDO SAUDE	7021-2	00000040975-8	5	3000112	R\$	245.156,17
1363	BCO BRASIL	PROTESTOS EM CARTORIO	7021-1	00000036687-0	1	1100000	R\$	9.486,17
1364	BCO BRASIL	SECRETARIA NAC. DEFESA CIVIL - PORTARIA 1557/2023	7021-1	00000041377-1	5	1000249	R\$	152.494,84
1365	BCO BRASIL	EMENDA PARLAMENTAR JORGE DO CARMO N 2023.035.48351	7021-1	00000041261-9	2	1000250	R\$	525.829,09
1367	BCO CEF	EMENDA FEDERAL - DEP. CARLOS ZARATTINI ART 166 CF	1192	0000071.046-3	5	8000001	R\$	206.707,36
1368	BCO BRASIL	FUMEFI 011/2022 - INFRAESTRUTURA E PAVIMENTACAO	7021-1	00000032587-2	2	1000234	R\$	3.665,84
1369	BCO BRASIL	CONVENIO ESTADUAL N. 28.385 SDR - GOVERNO ESTADUAL	7021-1	00000037485-7	2	1000236	R\$	168.456,56
1370	BCO BRASIL	LEI COMPLEMENTAR N. 195/2022 - ART. 5 I, II, III	7021-1	00000042447-1	5	1000251	R\$	1.174.894,88
1371	BCO BRASIL	LEI COMPLEMENTAR N. 195/2022 - ART. 8	7021-1	00000042449-8	5	1000252	R\$	488.427,52
1374	BCO BRASIL	EMENDA IMPOSITIVA N. 2023.072.48773 PAULO FIORILO	7021-1	00000042781-0	2	5000093	R\$	93.890,65



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

1375	BCO BRASIL	EMENDA IMPOSITIVA N. 2023.082.46407 RODRIGO GAMBAL	7021-1	00000042783-7	2	5000092	R\$	313.464,73
1376	BCO CEF	F.M.SAUDE - PISO ENFERMAGEM - VINCULADA FNS	1192	00000624022-1	5	3700000	R\$	469.559,79
1377	BCO ITAU	MOVIMENTO ITAU 85137-9	1601	00000085137-9	1	1100000	R\$	674.640,09
1378	BCO CEF	EMENDAS PARLAMENTARES - TRANSFERENCIA ESPECIAL GOV	1192	00006672008-8	5	8000000	R\$	6.082.081,96
1379	BCO CEF	LEILAO DE BENS INSERVIVEIS	1192	00000071048-0	1	1200000	R\$	408.095,72
1380	BCO CEF	HONORARIOS ADVOCATICIOS - CEF	1192	00000071047-1	1	1000134	R\$	4.583.514,38
1381	BCO CEF	REPASSE DA OUTORGA TRANSPORTE PUBLICO	1192	00000071049-8	1	1000185	R\$	510.161,21
1382	BCO CEF	CONVENIO N. 35730/18 SIAFI 874621 POLOS ESPORTIVOS	1192	00000647045-6	5	1000127	R\$	381.716,40
1383	BCO BRASIL	FMAS - B.P.C - 34563-6	7021-1	00000034563-6	5	5000011	R\$	2.401,06
1390	BCO BRASIL	ETI - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL FNDE/ME	7021-1	0000044.657-2	5	2960000	R\$	1.215.879,47
1391	BCO BRASIL	OPERACAO DE CREDITO - CONTRATO BB. N. 40/00020-6	7021-1	00000043441-8	7	1000253	R\$	62.403.861,37
1393	BCO BRASIL	SIGTV - EMENDA MARCIO ALVINO	7021-1	0000044.426-X	5	8000014	R\$	100.651,39
1394	BCO BRASIL	CONVENIO ESTADUAL N. 102153/2022 DEMANDA N. 21901	7021-1	00000043221-0	2	1000247	R\$	57.821,86
1395	BCO BRASIL	CONVENIO ESTADUAL N. 101378/2022 DEMANDA N. 13701	7021-1	00000043219-9	2	1000230	R\$	183.634,62
1396	BCO BRASIL	ALDIR BLANC 2 - PNAAB - LEI FEDERAL 14.399/2022	7021-1	00000044855-9	5	1000262	R\$	1.258.216,33
1397	BCO BRASIL	SIGTV INVESTIMENTO - PORTARIA MDS 886/2023	7021-1	00000045224-6	5	5000095	R\$	500.000,00
<b>TOTAL GERAL:</b>							<b>R\$</b>	<b>264.041.992,34</b>

Igualmente, vale-se destacar que durante o exercício de 2023, o expediente desta Secretaria Municipal da Fazenda abriu diversos processos administrativos, visando apuração da execução orçamentário-financeira desta municipalidade, tencionando realizar encontro de contas contábil x financeiro dos recursos públicos municipais, buscando validação dos saldos existentes.

À vista do exposto, apresento abaixo a relação de processos administrativos que foram autuados com o fito de apuração e encontro de contas dos recursos públicos desta municipalidade, prezando pela lisura e fidedignidade nos saldos contábil e financeiros.

- **Processo Administrativo n.º 2.279/2023, referente ao fechamento do mês de Janeiro/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 4.897/2023, referente ao fechamento do mês de Fevereiro/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 6.488/2023, referente ao fechamento do mês de Março/2023;**





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- **Processo Administrativo n.º 8.310/2023, referente ao fechamento do mês de Abril/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 10.319/2023, referente ao fechamento do mês de Maio/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 12.392/2023, referente ao fechamento do mês de Junho/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 15.316/2023, referente ao fechamento do mês de Julho/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 16.388/2023, referente ao fechamento do mês de Agosto/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 18.092/2023, referente ao fechamento do mês de Setembro/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 19.873/2023, referente ao fechamento do mês de Outubro/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 21.813/2023, referente ao fechamento do mês de Novembro/2023;**
- **Processo Administrativo n.º 414/2024, referente ao fechamento do mês de Dezembro/2023;**

**Registro das Cauções Licitatórias (Garantias) –  
Art. 56 da Lei Federal n.º 8666/93 e Art. 96 da Lei Federal n.º 14.133/2021**

Neste tópico, passo a destacar que o expediente da Secretaria Municipal da Fazenda, adotou os procedimentos de INCORPORAÇÃO e DESINCORPORAÇÃO das garantias licitatórias preceituadas na Lei de Licitação n.º 8.666/93 e 14.133/2021, atinente aos créditos de garantia oferecidos a administração pública municipal com o fito de homologação dos contratos de prestação de serviço.

Diante do exposto, acentuo que mensalmente o expediente da Secretaria Municipal da Fazenda, desenvolvem atividade administrativa e contábil de conferência, análise e apuração das garantias licitatórias perante os livros contábeis, prezando pela fidedignidade contábil, vejamos:

- **Processo administrativo n.º 2.267/2023 - mês JANEIRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 4.913/2023 - mês FEVEREIRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 6.492/2023 - mês MARÇO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 8.313/2023 - mês ABRIL/2023;**
- **Processo administrativo n.º 10.325/2023 - mês MAIO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 12.397/2023 - mês JUNHO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 14.303/2023 - mês JULHO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 16.374/2023 - mês AGOSTO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 18.102/2023 - mês SETEMBRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 19.901/2023 - mês OUTUBRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 21.818/2023 - mês NOVEMBRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 343/2024 - mês – DEZEMBRO/2023;**





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Balancete do Almojarifado**

Ademais, ilustro que os técnicos municipais, prezando pela fidedignidade dos dados demonstrados no Balanço Patrimonial desta Administração Municipal, no transcorrer do exercício findo de 2023, realizaram diversos procedimentos de apuração do saldo financeiro x saldo físico dos departamentos de almojarifado, com o fito de que haja harmonia entre os indicadores financeiros e os quantitativos mantidos armazenados.

Segue posição apurada até o mês de 31/12/2023:

<b>Estoque Almojarifado</b>		
-	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Posição 31/12/2023</b>
1.1.5.6.1.01.00.00	Material de Consumo	4.194.339,81
1.1.5.6.1.02.00.00	Gêneros Alimentícios	71.717,30
1.1.5.6.1.03.00.00	Material de Construção	44.399,25
1.1.5.6.1.04.00.00	Autopeças	0,00
1.1.5.6.1.05.00.00	Medicamento e Materiais Hospitalares	8.754.093,51
1.1.5.6.1.06.00.00	Material Gráfico	68.931,21
1.1.5.6.1.07.00.00	Material de Expediente	823.505,99
1.1.5.6.1.08.00.00	Materiais a Classificar	40.765,64
<b>Total Geral:</b>		<b>13.997.752,71</b>

Segue relação de processos administrativos que foram atuados com fito de apurar a fidedignidade contábil dos saldos de materiais constantes nos Departamento de Almojarifado Geral, Saúde e Educação.

- **Processo Administrativo n.º 5.829/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
- **Processo Administrativo n.º 9.670/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
- **Processo Administrativo n.º 9.671/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
- **Processo Administrativo n.º 11.400/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
- **Processo Administrativo n.º 11.397/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
- **Processo Administrativo n.º 17.715/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
- **Processo Administrativo n.º 20.951/2023 – Conferência Estoque Físico-Financeiro;**
  - **Processo Administrativo n.º 3.624/2023 – Fechamento do Mês de Janeiro;**



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- **Processo Administrativo n.º 5706/2023 – Fechamento do Mês de Fevereiro;**
- **Processo Administrativo n.º 7.632/2023 – Fechamento do Mês de Março;**
- **Processo Administrativo n.º 9.586/2023 – Fechamento do Mês de Abril;**
- **Processo Administrativo n.º 11.262/2023 – Fechamento do Mês de Maio;**
- **Processo Administrativo n.º 13.245/2023 – Fechamento do Mês de Junho;**
- **Processo Administrativo n.º 15.282/2023 – Fechamento do Mês de Julho;**
- **Processo Administrativo n.º 17.354/2023 – Fechamento do Mês de Agosto;**
- **Processo Administrativo n.º 18.904/2023 – Fechamento do Mês de Setembro;**
- **Processo Administrativo n.º 20.862/2023 – Fechamento do Mês de Outubro;**
- **Processo Administrativo n.º 22.443/2023 – Fechamento do Mês de Novembro;**
- **Processo Administrativo n.º 581/2024 – Fechamento do Mês de Dezembro;**

**Bens Imobilizados (Patrimônio)**

Esclareço que, conforme tratativas dos **Processo Administrativo n.º 12.886/2023 e 21.067/2023**, instruído pela Secretaria Municipal de Administração, esta Secretaria Municipal da Fazenda procedeu à incorporação e à desincorporação dos bens móveis e imóveis, conforme informações disponibilizadas pelo Departamento de Patrimônio durante o exercício findo de 2023.

**Posição apurada em 31/12/2023**

<b>Exercício</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Bens Imóveis</b>	64.043.900,83	<b>66.358.781,65</b>
<b>Bens Móveis</b>	241.681.525,95	<b>272.735.792,83</b>

Em que pese tais informações, vale alertar que, até o encerramento do exercício de 2023, não houve adoção de providências acerca da depreciação e desvalorização dos bens patrimoniais desta Administração Municipal, prática atualmente cobrada nos manuais do MCASP e PCASP, conforme editado pelo Ministério da Fazenda / Secretaria do Tesouro Nacional.

Face ao exposto, orientamos que seja realizado em caráter emergencial os procedimentos tipificados pelo STN/MF, com o fito de evitamos apontamento do TCE/SP.



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**Fechamento da Dívida Ativa**

Em tempo, passamos a ilustrar os dados sobre o Fechamento AUDESP da Dívida Ativa conforme estoque apurado em 31/12/2023, levando-se em consideração as informações remetidas pelo Departamento da Dívida Ativa.

<b>Dívida Ativa Tributária</b>				
<b>Saldo de Balanço</b>	<b>Inscrição</b>	<b>Cancelamento</b>	<b>Recebimento</b>	<b>Saldo Atual</b>
364.518.801,59	55.973.333,16	3.991.495,53	25.274.847,69	<b>391.225.791,53</b>
<b>Dívida Ativa Não Tributária</b>				
<b>Saldo de Balanço</b>	<b>Inscrição</b>	<b>Cancelamento</b>	<b>Recebimento</b>	<b>Saldo Atual</b>
605.929.553,20	83.613.401,14	1.376.860,82	910.982,89	<b>687.255.110,63</b>
<b>Estoque total de Dívida Ativa, apurado em 31/12/2023</b>				<b>1.078.480.902,16</b>
<b>Conforme Departamento de Dívida Ativa.</b>				

Não obstante, saliento que os montantes mantidos no Balanço Contábil desta municipalidade, possuem plena consonância e harmonia com às informações mantidas na base de dados do Sistema da Dívida Ativa (Tributária e Não Tributária).

Igualmente, passo a demonstrar o histórico de cancelamento de dívida ativa desta municipalidade, demonstrando expressiva redução no exercício de 2023.

<b>Exercício de 2023</b>	R\$ 5.368.356,35
<b>Exercício de 2022</b>	R\$ 9.446.664,31
<b>Exercício de 2021</b>	R\$ 13.301.445,68
<b>Exercício de 2020</b>	R\$ 1.080.128,45
<b>Exercício de 2019</b>	R\$ 45.206.716,19
<b>Exercício de 2018</b>	R\$ 12.719.659,21
<b>Exercício de 2017</b>	R\$ 3.223.070,66
<b>Exercício de 2016</b>	R\$ 12.459.031,37



# Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

## Estado de São Paulo

### **Secretaria Municipal da Fazenda**

Prontamente, esclareço que o tema sobre cancelamento de dívida ativa, constantemente, é fiscalizado pelo E. Tribunal de Contas na fase de acompanhamento das Contas Municipais, sendo que no término do exercício de 2023, foi cancelada a cifra de R\$ 5.368.356,35, logo, ocorrendo uma diminuição na ordem de 43,17%.

Em tempo, realço que respeitando recomendação do TCE/SP, a relação de cancelamento de dívida ativa atualmente está disponível no portal de acesso à informação desta municipalidade para fins de consulta pública e acompanhamento de toda população.

Outrossim, cumpre-me destacar que esta Administração Pública Municipal procede com o fechamento da dívida ativa de forma mensal, por meio de processos administrativos que são atuados pela Secretaria Municipal da Fazenda e devidamente acostados os relatórios de fechamento AUDESP, pela Divisão de Dívida Ativa, segue relação de processos administrativos de fechamento da dívida ativa.

- **Processo administrativo n.º 2.288/2023 - mês – JANEIRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 4.918/2023 - mês – FEVEREIRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 6.484/2023 - mês – MARÇO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 8.307/2023 - mês – ABRIL/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 10.316/2023 - mês – MAIO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 12.389/2023 - mês – JUNHO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 14.297/2023 - mês – JULHO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 16.369/2023 - mês – AGOSTO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 18.105/2023 - mês – SETEMBRO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 19.896/2023 - mês – OUTUBRO/2023;**
- **Processo administrativo n.º 21.796/2023 - mês – NOVEMBRO/2023;**
  - **Processo administrativo n.º 352/2024 - mês – DEZEMBRO/2023;**

Igualmente, vale-se destacar que objetivando atender à recomendação do E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, esta Secretaria Municipal da Fazenda, juntamente com a Secretaria Municipal de Assuntos Jurídicos, procederam, no transcorrer do exercício de 2023, ao procedimento de higienização da base de dados da dívida ativa para adotar os procedimentos de revisão da dívida ativa não tributária do município, situação a qual gera expressivos contratempos nos resultados de arrecadação do município.

- **Processo administrativo n.º 10.445/2023 – Provisão de Perda de Dívida Ativa;**
- **Processo administrativo n.º 10.445/2023 – Auditoria Interna e Externa Dívida Ativa;**
  - **Processo administrativo n.º 21.063/2023 – Higienização da Dívida Ativa;**



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

- **Processo administrativo n.º 21.955/2023 – Notificação de Contrato de Prestação de Serviço e Auditoria;**

**Renúncia de Receita - Art. 14 da L.C 101/2000**

Por força dos preceitos do inciso II do Art. 48-A e Art. 14 da Lei Complementar n.º 101/2000 – “Lei de Responsabilidade Fiscal”, passo a demonstrar quadro estatístico dos valores negociados pela municipalidade acerca do Programa de Recuperação Fiscal – “REFIS”, atinente ao exercício de 2019, 2021 e 2023, demonstrando que os valores anistiados pela administração pública municipal foram superados e absolvidos pelos provenientes dos acordos administrativos firmado através da Secretaria Municipal da Fazenda, como efeito, demonstrando vantajosidade financeira ao Município.

<b>Quadro Resumo dos Parcelamentos</b>			
<b>REFIS</b>			
<b>Lei Complementar n.º 345/2019</b>			
	<b>Total Negociado</b>	<b>Desconto (Art. 14 LRF)</b>	<b>Arrecadação consolidada</b>
<b>Quantitativo:</b>		5.281	
<b>Valores:</b>	R\$ 25.314.327,54	R\$ 8.194.200,76	R\$ 14.817.534,18
<b>Incremento:</b>		<b>R\$ 6.623.333,42</b>	

<b>Quadro Resumo dos Parcelamentos</b>				
<b>REFIS</b>				
<b>Lei Complementar n.º 356/2021</b>				
	<b>Total Negociado</b>	<b>Desconto (Art. 14 LRF)</b>	<b>Arrecadação consolidada</b>	<b>Valores vincendos</b>
<b>Quantitativo:</b>		7.248		
<b>Valores:</b>	R\$ 39.751.429,03	R\$ 11.187.910,85	R\$ 20.319.047,13	R\$ 1.139.851,03
<b>Incremento real:</b>		<b>R\$ 9.131.136,28</b>		
<b>Incremento Projetado:</b>		<b>R\$ 10.270.987,31</b>		



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

<b>Quadro Resumo dos Parcelamentos</b>				
<b>REFIS</b>				
<b>Lei Complementar n.º 384/2023</b>				
	<b>Total Negociado</b>	<b>Desconto (Art. 14 LRF)</b>	<b>Arrecadação consolidada</b>	<b>Valores vincendos</b>
<b>Quantitativo:</b>	17.979			
<b>Valores:</b>	R\$ 38.602.883,99	R\$ 12.227.633,45	R\$ 9.472.215,64	R\$ 20.737.996,35
<b>Incremento real:</b>	<b>R\$ - 2.221.480,37</b>			
<b>Incremento Projetado:</b>	<b>R\$ 26.995.904,72</b>			
<i>Destaca-se que a vantajosidade do Programa de Recuperação Fiscal, dar-se, à partir de 12 (doze) meses, a julgar que os valores vindouros de parcelamento serão superiores aos valores concedido de desconto, de modo, propiciando incremento real ao município.</i>				

Neste mérito, ilustro compatibilidade da Lei Complementar n.º 384/2023, com as metas constante na LDO – “Lei de Diretrizes Orçamentária” de 2023, demonstrando que o impacto da anistia de R\$ 12.227.633,45, estão dentro da margem antevista na Peça de Planejamento Orçamentário desta municipalidade.

Convêm salientar que as informações do Programa de Recuperação Fiscal do Município – REFIS, se encontram disponível no Portal de Acesso à informação desta municipalidade de Ferraz de Vasconcelos, bem como, os processos administrativos acompanhado do estudo de impacto orçamentário-financeiro elaborado à época.

Município de FERRAZ DE VASCONCELOS  
LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS  
ANEXO DE METAS FISCAIS  
Tabela 7 - Estimativa e Compensação da Renúncia de Receita  
2023

AMF - Demonstrativo 7 (LRF, art. 4º, § 2º, inciso V)

R\$ milhares

Tributo	Modalidade	Setores / Programas / Beneficiário	Renúncia de receita prevista			Compensação
			2023	2024	2025	
IPTU/2023	ANISTIA	IMÓVEIS EM GERAL	14.000	17.000	7.000	AUMENTO NA ARRECADAÇÃO DA DÍVIDA ATIVA
IPTU/2023	ISENÇÃO	IMÓVEIS LOCADOS PELA PREFEITURA	650	650	650	IMÓVEIS EM POSSE DA PREFEITURA
IPTU/2023	ISENÇÃO	IMÓVEIS DE PESSOA ENQUADRADAS EM VUNERABILIDADE SOCIAL	900	900	900	COMPENSAÇÃO ATRAVÉS DA REDUÇÃO DA INADIMPLÊNCIA DE TRIBUTOS
TAXAS/2023	ANISTIA	CONTRIBUINTE EM GERAL	730	690	690	AUMENTO NA ARRECADAÇÃO DA DÍVIDA ATIVA
IPTU/2023	REMISSÃO	IMÓVEIS DE PESSOA ENQUADRADAS EM VUNERABILIDADE SOCIAL	80	80	80	COMPENSAÇÃO NA REDUÇÃO DA INADIMPLÊNCIA



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

De igual modo, destaco que atendendo ao princípio da publicidade e transparência fiscal, no transcorrer do exercício de 2023 os técnicos da Secretaria Municipal da Fazenda adotam os procedimentos de divulgação através do Boletim Informativo do Município, dos resumos do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, os quais podem ser acompanhados e monitorados através das edições abaixo:

- **Edição n.º 743 – Ano 6, publicado em 28/03/2023 – 1º Bimestre/2023;**
- **Edição n.º 760 – Ano 6, publicado em 18/05/2023 – 2º Bimestre/2023;**
- **Edição n.º 778 – Ano 6, publicado em 30/06/2023 – 3º Bimestre/2023;**
- **Edição n.º 805 – Ano 6, publicado em 31/08/2023 – 4º Bimestre/2023;**
- **Edição n.º 831 – Ano 6, publicado em 21/11/2023 – 5º Bimestre/2023;**
- **Edição n.º 851 – Ano 6, publicado em 18/01/2024 – 6º Bimestre/2023;**

**Relatório Resumido de Execução Orçamentária - RREO – Art. 52 da Lei  
Complementar n.º 101/2000**

Informo que respeitando os preceitos do Art. 52 da Lei Complementar n.º 101/2000, o Poder Executivo Municipal adotou os procedimentos de publicação e transparência dos quadros de responsabilidade fiscal, em especial os relatório resumido de execução orçamentária, atinente ao ano de 2023.

<b>Período</b>	<b>Processo Administrativo</b>	<b>Edição (BOM)</b>	<b>Data de Publicação</b>
1º Bimestre/2023	5910/2023	n.º 742 – Ano: 6	24/03/2023
2º Bimestre/2023	9932/2023	n.º 762 – Ano: 6	23/05/2023
3º Bimestre/2023	13.593/2023	n.º 787 – Ano: 6	20/07/2023
4º Bimestre/2023	17.710/2023	n.º 813 – Ano: 6	25/09/2023
5º Bimestre/2023	21.066/2032	n.º 832 – Ano: 6	23/11/2023
6º Bimestre/2023	1.784/2024	n.º 854 – Ano: 6	29/01/2024

Em tempo, saliento que tais informações estão disponíveis no portal de acesso à informação da Prefeitura Municipal para fins de consulta pública.

Além do mais, convém frisar que as informações do relatório resumido de execução orçamentária, equitativamente, possuem a sua publicação e divulgação em âmbito nacional, por meio do sistema SICONFI, cujo os dados devidamente preenchidos em tempo hábil, conforme o contorno abaixo:





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Gerir Declaração

**Esfera:** Municipal  
**Ente:** Ferraz de Vasconcelos/SP  
**Poder:** Executivo  
**Órgão:** Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos - SP

**Declaração**

Relatório Resumido de Execução Orçamentária

**Exercício:** 2023 **Periodicidade:** **Período:**

**Status:**

Consultar

Declaração	Status	Exercício	Período
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	Retificado	2023	1º bimestre
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	Retificado	2023	2º bimestre
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	Homologado	2023	3º bimestre
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	Homologado	2023	4º bimestre
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	Homologado	2023	5º bimestre
Relatório Resumido de Execução Orçamentária	Homologado	2023	6º bimestre

1 de 1

**Relatório de Gestão Fiscal – RGF – Art. 54 da Lei Complementar n.º 101/2000**

Informo que respeitando os preceitos do Art. 54 da Lei Complementar n.º 101/2000, o Poder Executivo Municipal adotou os procedimentos de publicação e transparência dos quadros de responsabilidade fiscal, em especial os relatório de gestão fiscal, atinente ao ano de 2023.

Período	Processo Administrativo	Edição (BOM)	Data de Publicação
1º Quadrimestre/2023	9933/2023	n.º 762 – Ano: 6	23/05/2023
2º Quadrimestre/2023	17.708/2023	n.º 813 – Ano: 6	25/09/2023
3º Quadrimestre/2023	1786/2024	n.º 854 – Ano: 6	29/01/2024

Em tempo, saliento que tais informações estão disponíveis no portal de acesso à informação da Prefeitura Municipal para fins de consulta pública.

Além do mais, convém frisar que as informações do relatório de Gestão Fiscal, equitativamente, possuem a sua publicação e divulgação em âmbito nacional, por meio do sistema SICONFI, cujo os dados devidamente preenchidos em tempo hábil, conforme o contorno abaixo:



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Gerir Declaração

Esfera: Municipal  
Ente: Ferraz de Vasconcelos/SP  
Poder: Executivo  
Órgão: Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos - SP

Declaração

Relatório de Gestão Fiscal

Exercício: 2023 Periodicidade: Período:

Status:

Consultar

Declaração	Status	Exercício	Período
Relatório de Gestão Fiscal	Homologado	2023	1º quadrimestre
Relatório de Gestão Fiscal	Homologado	2023	2º quadrimestre
Relatório de Gestão Fiscal	Homologado	2023	3º quadrimestre

1 de 1

**Sistema AUDESP.**

Informo que todas as exigências do sistema AUDESP foram transmitidas ao Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, não havendo itens pendentes de envio e transmissão ao órgão fiscalizador.

**RELATÓRIO DE SITUAÇÃO DE ENTREGA DE DOCUMENTOS FISCAIS TCE/SP**

Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega	Conselheiro
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11	2022	12/01/2023	Sim	10/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12	2022	01/02/2023	Sim	25/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2	2023	27/03/2023	Sim	23/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3	2023	20/04/2023	Sim	20/04/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4	2023	22/05/2023	Sim	18/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5	2023	20/06/2023	Sim	19/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	6	2023	20/07/2023	Sim	18/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	7	2023	21/08/2023	Sim	18/08/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	8	2023	20/09/2023	Sim	20/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	9	2023	20/10/2023	Sim	17/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	10	2023	21/11/2023	Sim	17/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11	2022	12/01/2023	Sim	10/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12	2022	01/02/2023	Sim	25/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2	2023	27/03/2023	Sim	23/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3	2023	20/04/2023	Sim	20/04/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4	2023	22/05/2023	Sim	18/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5	2023	20/06/2023	Sim	19/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	6	2023	20/07/2023	Sim	18/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	7	2023	21/08/2023	Sim	18/08/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	8	2023	20/09/2023	Sim	20/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	9	2023	20/10/2023	Sim	17/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	10	2023	21/11/2023	Sim	17/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
LDO-LEI-INICIAL	1	2023	06/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
LOA-LEI-INICIAL	1	2023	06/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1	2023	01/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1	2023	01/02/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	12	2022	15/03/2023	Sim	13/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	4	2023	15/06/2023	Sim	14/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	8	2023	16/10/2023	Sim	10/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	12	2022	01/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	3	2023	02/05/2023	Sim	26/04/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	6	2023	01/08/2023	Sim	26/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	9	2023	31/10/2023	Sim	23/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PARECER-CONSELHO-SAUDE	12	2022	15/03/2023	Sim	13/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
PARECER-CONSELHO-SAUDE	8	2023	16/10/2023	Sim	16/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	12	2022	15/03/2023	Sim	13/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	8	2023	16/10/2023	Sim	16/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	6	2023	01/08/2023	Sim	26/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	4	2023	31/05/2023	Sim	25/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	6	2023	01/08/2023	Sim	21/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	4	2023	31/05/2023	Sim	25/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	6	2023	01/08/2023	Sim	21/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	6	2023	01/08/2023	Sim	21/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Nominal	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Resultado Nominal	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Nominal	4	2023	31/05/2023	Sim	25/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Nominal	6	2023	01/08/2023	Sim	21/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Nominal	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Nominal	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Primário	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Resultado Primário	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Primário	4	2023	31/05/2023	Sim	25/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Primário	6	2023	01/08/2023	Sim	21/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Primário	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Resultado Primário	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Restos a Pagar	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Restos a Pagar	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Publ. RREO - Restos a Pagar	4	2023	31/05/2023	Sim	25/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Restos a Pagar	6	2023	01/08/2023	Sim	21/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Restos a Pagar	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Restos a Pagar	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RREO - Oper. Crédito X Desp. Capital	1	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RREO - Aplic. Recursos de Alienação de Ativos	1	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RGF - Executivo	12	2022	03/03/2023	Sim	01/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. RGF - Executivo	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. RGF - Executivo	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	12	2022	01/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	3	2023	02/05/2023	Sim	26/04/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	6	2023	01/08/2023	Sim	26/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	9	2023	31/10/2023	Sim	23/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	12	2022	01/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	6	2023	01/08/2023	Sim	31/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	12	2022	01/02/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	2	2023	31/03/2023	Sim	27/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	6	2023	01/08/2023	Sim	26/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	8	2023	02/10/2023	Sim	26/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	10	2023	30/11/2023	Sim	27/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
SisCAA	12	2022	31/01/2023	Sim	27/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
PLAN-LDO-INICIAL	1	2023	06/02/2023	Sim	06/02/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-LDO-ATUALIZADA	12	2022	31/01/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

PLAN-LDO-ATUALIZADA	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-LDO-ATUALIZADA	8	2023	02/10/2023	Sim	29/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-LOA-INICIAL	1	2023	06/02/2023	Sim	06/02/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-LOA-ATUALIZADA	12	2022	31/01/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
PLAN-LOA-ATUALIZADA	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-LOA-ATUALIZADA	8	2023	02/10/2023	Sim	29/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-PPA-ATUALIZADO	12	2022	31/01/2023	Sim	31/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
PLAN-PPA-ATUALIZADO	4	2023	31/05/2023	Sim	26/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
PLAN-PPA-ATUALIZADO	8	2023	02/10/2023	Sim	29/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Relação de Contratos de Concessão e Permissão de Serviço Público	12	2022	31/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Mapa de Precatórios	12	2022	31/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Dados de Balanços Isolados	12	2022	31/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Questionário de Serviços de Saneamento Básico	12	2022	31/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Questionário de Contratos de Programa	12	2022	31/03/2023	Sim	20/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Conciliações Bancárias Mensais	11	2022	23/01/2023	Sim	17/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Conciliações Bancárias Mensais	12	2022	27/02/2023	Sim	22/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Conciliações Bancárias Mensais	1	2023	27/03/2023	Sim	23/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	2	2023	10/04/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	3	2023	02/05/2023	Sim	24/04/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	4	2023	01/06/2023	Sim	23/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	5	2023	30/06/2023	Sim	21/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	6	2023	01/08/2023	Sim	24/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	7	2023	31/08/2023	Sim	22/08/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	8	2023	02/10/2023	Sim	22/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	9	2023	01/11/2023	Sim	23/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Conciliações Bancárias Mensais	10	2023	01/12/2023	Sim	22/11/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
i-GOV TI	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
i-EDUC	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
i-SAÚDE	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
i-PLANEJAMENTO	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

i-FISCAL	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
i-AMB	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
i-CIDADE	12	2022	31/03/2023	Sim	28/03/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	12	2022	10/01/2023	Sim	10/01/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	1	2023	10/02/2023	Sim	10/01/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	2	2023	10/03/2023	Sim	10/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	3	2023	10/04/2023	Sim	06/04/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	4	2023	10/05/2023	Sim	10/05/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	5	2023	12/06/2023	Sim	06/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	6	2023	10/07/2023	Sim	06/07/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	7	2023	10/08/2023	Sim	07/08/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	8	2023	11/09/2023	Sim	06/09/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	9	2023	10/10/2023	Sim	05/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10	2023	10/11/2023	Sim	23/10/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	11	2023	11/12/2023	Sim	05/12/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CONTABIL	13	2022	16/02/2023	Sim	09/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORRENTE	13	2022	16/02/2023	Sim	09/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CONTABIL	14	2022	03/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CORRENTE	14	2022	03/03/2023	Sim	28/02/2023	Dr. Antônio Roque Citadini

Todavia, cabe esclarecer que o município, tão somente, não conseguiu cumprir o prazo de envio de 5 (cinco) pacotes afixados no calendário AUDESP em tempo hábil, em decorrência de contratempos administrativos, ou de casos fortuitos imprevisíveis. Vejamos:

Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega	Conselheiro
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1	2023	15/03/2023	Não	22/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1	2023	15/03/2023	Não	22/03/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
<b>Motivo: Todos os clientes da empresa CONAM Consultoria em Administração LTDA, entregaram os balancetes de Janeiro/2023 em atraso, tendo em vista que a empresa teve dificuldades de adequar o sistema ao Plano de Contas do TCE/SP</b>						
PARECER-CONSELHO-SAUDE	4	2023	15/06/2023	Não	16/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	4	2023	15/06/2023	Não	16/06/2023	Dr. Marco Aurélio Bertaiolli
<b>Motivo: A Transmissão das Ata de Audiência Pública da Saúde e Conselho Municipal da Saúde são realizada pela Secretaria Municipal da Saúde, sendo que o atraso deu-se em decorrência na dificuldade de reunir o conselho municipal para apresentação dos dados das Metas em Saúde</b>						
Publ. Remuneração Cargos e Empregos Públicos	1	2022	31/03/2023	Não	03/04/2023	Dr. Antonio Roque Citadini





**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Motivo: O atraso ocorreu porque o Boletim Oficial do Município somente é publicado 2 (duas) vezes por semana, assim sendo, somente foi possível atender o TCE em 03/04/2023

Relatório de Atividades	12	2022	06/03/2023	Não	03/04/2023	Dr. Antonio Roque Citadini
-------------------------	----	------	------------	-----	------------	-------------------------------

Motivo: O atraso ocorreu em decorrência de morosidade na resposta por parte de alguns gestores municipais, logo, não conseguimos reunir todas as informações em tempo hábil

**Resumo do Balanço Geral do Município**

**1. Resumo da Prestação de Contas com seus indicadores principais, destacados**

<b>Quadro Resumo - Balanços Contábeis</b>		
<b>2023</b>		
<b>Balanço Orçamentário</b>		
Receita Prevista Atualizada	R\$	678.131.089,24
Total de Receita Arrecadada	R\$	659.980.479,69
Dotação Atualizada	R\$	666.276.555,5
Total de Despesa Empenhada	R\$	582.940.140,67
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>		
Total Receita Orçamentária	R\$	659.980.479,69
Total de Receita Extra orçamentária	R\$	88.912.475,92
Total de Despesa Orçamentária	R\$	582.940.140,67
Total de Despesas Extra orçamentária	R\$	99.540.596,15
Saldo de Exercícios Atual	R\$	264.041.992,34
<b>Total de Ativo Financeiro</b>		
Total de Ativo Permanente	R\$	806.733.899,86
Total de Passivo Financeiro	R\$	34.069.729,20
Total de Passivo Permanente	R\$	352.218.717,99
<b>Total de Variações Ativas</b>		
Total de Variações Passivas	R\$	1.354.300.314,89
Resultado Econômico	R\$	-351.339.802,69



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

**OBS: Saliento que o resultado em tela, dar-se-á, em decorrência dos procedimentos adotado através do Processo Administrativo n.º 10.445/2023 e 21.063/2023 que trata sobre higienização e auditoria das dívidas não tributária inscrita em dívida ativa, as quais passaram por procedimentos de validação e análise jurídica, de modo, constatando que sua exequibilidade é pequena em decorrência de falhas processuais na emissão do auto de infração à época, portanto, acolhendo recomendação do TCE/SP, realizada no bojo das Contas Municipais de 2021 (E-TCE n.º 7197.989.20), os gestores públicos, entenderam por bem, realizar as devidas adequações contábeis e judiciais perante o TJSP, visando evitar, vindouros apontamentos, bem como, custas de sucumbência judicial em desfavor do município.**

**Avaliação de Liquidez e Endividamento do município**

O Índice de Liquidez Corrente (ILC), Índice de Liquidez Geral (ILG) e o índice de Endividamento (IE) são relações aplicadas ao Balanço Patrimonial das entidades que apontam a saúde financeira geral.

O ILC analisa a capacidade de quitação das dívidas a curto prazo e engloba todos os tipos de ativos e passivos circulantes. O ILG é utilizado para medir a capacidade que uma entidade tem de honrar com as suas obrigações de curto e longo prazo.

Por sua vez, o IE mostra o tamanho do capital de terceiros de curto e longo prazo que financiam as atividades da entidade pública.

Índices de Liquidez maiores que 100%, e de Endividamento menores que 50% são considerados adequados para as entidades.

Anoto em tempo que o **ILC – “Índice de Liquidez Corrente”**, trata de quanto a empresa possui de ativos financeiros, somados, bens e direitos para o próximo exercício em relação a suas obrigações



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
**Estado de São Paulo**  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

no mesmo período, de forma que o índice de liquidez corrente quanto maior, melhor a liquidez da empresa no curto prazo, ou seja, caso seja maior que 1, significa que existe capital circulante líquido positivo, se for igual a 0, o capital circulante líquido é inexistente, e caso seja negativo o capital de giro será negativo, logo, a empresa não apresenta liquidez a curso prazo.

Outrossim, aclaro que o **ILG – “Índice de Liquidez Geral”**, trata de quanto a empresa possui de ativos financeiros, bens e direitos realizáveis a curto e longo prazo, em face às suas dívidas totais de curto e longo prazos. Desse modo, saliento que resultados acima de 1,00, demonstra liquidez para saldar seus compromissos, porventura o resultado fosse menor que 1,00, indicará que a empresa tem mais dívidas que ativos para saldá-las.

Ante ao exposto, passo a demonstrar os resultados apurados dos Balanços contábeis desta municipalidade no fechamento do exercício de 2023.

ENTE FEDERATIVO:	MUNICÍPIO DE FERRAZ DE VASCONCELOS - EXERCÍCIO CALENDÁRIO 2023			
<b>Índice de Liquidez Corrente</b>				
ILC =	$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}}$	$= \frac{365.993.002,34}{1.011.190,75} =$	<b>Índice</b>	<b>361,942 6</b>
<b>Índice de Endividamento</b>				
I.E =	$\frac{\text{Passivo Circulante + Exigível a longo Prazo}}{\text{Ativo Total}}$	$= \frac{\text{R\$ } 353.133.639,69}{\text{R\$ } 1.158.579.071,16} =$	<b>Índice</b>	<b>0,3048</b>
<b>Índice de Liquidez Geral</b>				
ILG =	$\frac{\text{Ativo Circulante + Realizável a longo prazo}}{\text{Passivo Circulante + Exigível a longo prazo}}$	$= \frac{819.045.419,78}{353.133.639,69} =$	<b>Índice</b>	<b>2,3194</b>



**Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos**  
Estado de São Paulo  
**Secretaria Municipal da Fazenda**

Por fim, enalteço que essas foram as considerações deste Secretaria Municipal da Fazenda, acerca do encerramento do exercício findo de 2023, demonstrando através do bojo do p.p., Memorando Interno às apurações e averiguações realizadas sobre a supervisão dos técnicos municipais, no escopo orçamentário, financeiro e contábil e patrimonial.

Atenciosamente

**Rosana Cirino dos Santos**  
Diretora de Departamento  
D.C. O

**Luciano Rodrigo de Carvalho Santos**  
Coordenador Executivo  
S.M. F

**Fabiano Silva de Oliveira**  
Contador Municipal  
D.C. O

**Onemar Moura da Silva**  
Contador Municipal  
D.C.O

**Pedro Paulo Teixeira Junior**  
Secretário Municipal de Fazenda