**Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

**Referente ao 6º Bimestre de 2020 - Período: 01/11/2020 à 31/12/2020 Consolidação Geral**



RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R$ 1,00

## ACIMA DA LINHA

| RECEITAS PRIMÁRIAS | | PREVISÃO ATUALIZADA | Até o Bimestre / 2020 RECEITAS REALIZADAS (a) |
|---|---|---|---|
| RECEITAS CORRENTES (I) | | 161.188.079,38 | 179.446.812,44 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 31.693.716,54 | 31.131.785,13 |
| IPTU | | 11.395.983,06 | 11.781.456,09 |
| ISS | | 11.930.837,00 | 11.208.051,31 |
| ITBI | | 4.086.195,26 | 3.362.406,68 |
| IRRF | | 2.766.767,36 | 3.483.769,56 |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | | 1.513.933,86 | 1.296.101,49 |
| Contribuições | | 2.167.388,85 | 2.573.420,27 |
| Receita Patrimonial | | 1.201.496,40 | 438.140,16 |
| Aplicações Financeiras (II) | | 1.033.572,04 | 258.450,72 |
| Outras Receitas Patrimoniais | | 167.924,36 | 179.689,44 |
| Transferências Correntes | | 124.161.899,11 | 143.381.953,08 |
| Cota-Parte do FPM | | 25.327.719,38 | 23.550.852,26 |
| Cota-Parte do ICMS | | 42.426.227,55 | 43.656.715,12 |
| Cota-Parte do IPVA | | 7.027.862,40 | 7.562.658,01 |
| Cota-Parte do ITR | | 569.212,80 | 812.387,33 |
| Transferências da LC 87/1996 | | | |
| Transferências da LC 61/1989 | | 249.271,20 | 324.667,46 |
| Transferências do FUNDEB | | 21.979.566,00 | 22.423.462,98 |
| Outras Transferências Correntes | | 26.582.039,78 | 45.051.209,92 |
| Demais Receitas Correntes | | 1.963.578,48 | 1.921.513,80 |
| Outras Receitas Financeiras (III) | | | |
| Receitas Correntes Restantes | | 1.963.578,48 | 1.921.513,80 |
| **RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)** | **(+)** | **160.154.507,34** | **179.188.361,72** |
| RECEITAS DE CAPITAL (V) | | 3.652.221,06 | 1.877.387,69 |
| Operações de Crédito (VI) | | | |
| Amortização de Empréstimos (VII) | | 1.250,00 | 500,56 |
| Alienação de Bens | | | |
| Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII) | | | |
| Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX) | | | |
| Outras Alienações de Bens | | 414.563,00 | 418.804,52 |
| Transferências de Capital | | 3.236.408,06 | 1.458.082,61 |
| Convênios | | | |
| Outras Transferências de Capital | | 3.236.408,06 | 1.458.082,61 |
| Outras Receitas de Capital | | | |
| Outras Receitas de Capital Não Primárias (X) | | | |
| Outras Receitas de Capital Primárias | | | |
| **RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)** | **(+)** | **3.650.971,06** | **1.876.887,13** |
| **RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = Primárias Correntes (IV) + Primárias de Capital (XI)** | **(=)** | **163.805.478,40** | **181.065.248,85** |

RECEITA PRIMÁRIA TOTAL : Registra a soma das Receitas Primárias Correntes + Receitas Primárias de Capital.

| DESPESAS PRIMÁRIAS | | DOTAÇÃO ATUALIZADA | Até o Bimestre / 2020 DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS (a) | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b) (6322*) | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Liquidados a Pagar (6313* 6314*) | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS Pagos (c) (6314*) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DESPESAS CORRENTES (XIII) | | 187.051.090,94 | 167.395.547,84 | 164.159.248,12 | 163.835.859,80 | 2.569.764,63 | 5.067.567,28 | 5.067.567,28 |
| Pessoal e Encargos Sociais | | 91.279.975,94 | 84.138.650,20 | 84.138.650,20 | 84.132.920,48 | 2.283.019,75 | | |
| Juros e Encargos da Dívida (XIV) | | 355.000,00 | 272.112,92 | 272.112,92 | 272.112,92 | | | |
| Outras Despesas Correntes | | 95.416.115,00 | 82.984.784,72 | 79.748.485,00 | 79.430.826,40 | 286.744,88 | 5.067.567,28 | 5.067.567,28 |
| **DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)** | **(+)** | **186.696.090,94** | **167.123.434,92** | **163.887.135,20** | **163.563.746,88** | **2.569.764,63** | **5.067.567,28** | **5.067.567,28** |
| DESPESAS DE CAPITAL (XVI) | | 11.715.498,45 | 5.257.627,68 | 4.523.817,24 | 4.498.850,24 | 80.500,00 | 710.850,32 | 710.850,32 |
| Investimentos | | 9.992.380,65 | 3.537.904,47 | 2.804.094,03 | 2.779.127,03 | 80.500,00 | 710.850,32 | 710.850,32 |
| Inversões Financeiras | | | | | | | | |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII) | | | | | | | | |
| Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII) | | | | | | | | |
| Aquisição de Título de Crédito (XIX) | | | | | | | | |
| Demais Inversões Financeiras | | | | | | | | |
| Amortização da Dívida (XX) | | 1.723.117,80 | 1.719.723,21 | 1.719.723,21 | 1.719.723,21 | | | |
| **DESP. PRIM. CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)** | **(+)** | **9.992.380,65** | **3.537.904,47** | **2.804.094,03** | **2.779.127,03** | **80.500,00** | **710.850,32** | **710.850,32** |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII) | | | | | | | | |
| **DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)** | **(=)** | **196.688.471,59** | **170.661.339,39** | **166.691.229,23** | **166.342.873,91** | **2.650.264,63** | **5.778.417,60** | **5.778.417,60** |

DESPESA PRIMÁRIA TOTAL : Registra o Somatório das Despesas Primárias, Correntes e de Capital, e da Reserva de Contingência.

**RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV): RECEITAS REALIZADAS - DESPESAS PAGAS (a+b+c) (POSITIVO) 6.293.692,71**

Registra o resultado primário, por meio da metodologia “acima da linha”, que representa a DIFERENÇA entre as RECEITAS Primárias Totais Realizadas (-) DESPESAS Primárias Totais Pagas (a+b+c quadro despesa primárias acima). O resultado positivo corresponde a um Superávit de Fluxo de Caixa Primário e o Negativo a um Déficit de Fluxo de Caixa Primário

| META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO (LDO) | VALOR CORRENTE |
|---|---|
| META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA | 270,00 |

Registra o Valor Corrente da META Fiscal para o Resultado Primário para o exercício de referência, prevista no Anexo de Metas Fiscais da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

**Prefeitura Municipal de Santa Cruz do Rio Pardo**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

**Referente ao 6º Bimestre de 2020 - Período: 01/11/2020 à 31/12/2020 Consolidação Geral**



RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III) - Dados CONSOLIDADOS

Portaria STN nº 389 de 14 de junho de 2018 - R$ 1,00

| JUROS NOMINAIS | Até o Bimestre / 2020 |
|---|---|
| | VALOR INCORRIDO |
| JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV) (4411*, 4412*, 4413*, 4414*, 4421*, 4422*, 4425*, 4431*, 4432*, 4433*, 4434*, 4439*, 4451*, 4452*) | 254.242,99 |
| JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI) (3411*, 3412*, 3413*, 3414*, 3418*, 3419*, 3421*, 3422*, 3431*, 3432*, 3433*, 3434*, 3439*) | 2.943.799,62 |
| **Diferença dos JUROS e ENCARGOS (ATIVOS - PASSIVOS) :** | **2.689.556,63-** |

Registra, segundo o Regime de Competência, as Variações Patrimoniais aumentativas e as variações Patrimoniais diminutivas relativas à apropriação de Juros Ativos e Passivos, respectivamente, que impactam o cálculo da DCL.

| **RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = RESULTADO PRIMÁRIO MENOS (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)** | **3.604.136,08** |
|---|---|

RESULTADO NOMINAL: Representa a Variação da DCL em dado período e pode ser obtido a partir do RESULTADO PRIMÁRIO por meio da SOMA da conta de Juros (Juros Ativos menos (-) Juros Passivos).

| META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL (LDO) | VALOR CORRENTE |
|---|---|
| META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA | 1.120,00 |

## ABAIXO DA LINHA

| CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL | | SALDO | |
|---|---|---|---|
| | | Em 31/Dez/ 2019 (a) | Até o Bimestre / 2020 (b) |
| **DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)** | **(-)** | **19.465.677,41** | **17.250.202,01** |
| **DEDUÇÕES (XXIX)** | **(+)** | **23.109.830,19** | **31.674.205,11** |
| Disponibilidade de Caixa (Caixa/Bancos - Restos a Pagar Processados) | | 23.057.658,40 | 29.470.813,44 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta (111* ) | | 25.717.998,58 | 29.825.816,74 |
| (-) Restos a Pagar Processados (XXX) (631300000 + 632100000 + 632700000) | | 2.660.340,18 | 355.003,30 |
| Demais Haveres Financeiros - Saldo Devedor Extras (112*) | | 52.171,79 | 2.203.391,67 |
| **DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)** | **(=)** | **3.644.152,78** | **14.424.003,10** |
| **RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = VARIAÇÃO DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (a - b)** | | **DIMINUIÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA** | **10.779.850,32** |

RESULTADO NOMINAL: O Resultado Nominal corresponde à VARIAÇÃO da DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em um dado período. Assim, um Resultado Nominal POSITIVO indica que houve uma diminuição da dívida consolidada líquida, já um resultado NEGATIVO indica que houve aumento

| AJUSTE METODOLÓGICO | Até o Bimestre / 2020 |
|---|---|
| VARIAÇÃO SALDO RESTO PAGAR PROCESSADOS do "Quadro Cálculo do Resultado Nominal" = (XXXIII) = (XXXa - XXXb) | 2.305.336,88 |
| RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX) (NR: 22180120) | |
| PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV) (343*, 443*) | |
| OUTROS AJUSTES (XXXV) | |
| **RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXVI) = VARIAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA MENOS (-) SOMA DO QUADRO AJUSTE METODOLÓGICO** | **8.474.513,44** |

RESULTADO NOMINAL AJUSTADO : Resultado Nominal apurado pelo conceito “abaixo da linha”, considerando os efeitos dos ajustes metodológicos, referentes à variação do saldo de restos a pagar processados, a receitas de alienação de investimentos permanentes, a reconhecimento ou cancelamento de passivos na DC, variações cambiais da DC, pagamento de precatórios integrantes da DC e outros ajustes

| **RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XXXVII) = RESULTADO NOMINAL AJUSTADO (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)** | **11.164.070,07** |
|---|---|

RESULTADO PRIMÁRIO : Identifica o valor do resultado primário apurado pelo conceito “abaixo da linha” devendo estar compatível com os valores apurados “acima da linha”. Esse resultado é obtido subtraindo a conta de juros do resultado nominal. Não é necessário inverter o sinal do resultado nominal, visto que resultados primário e nominal têm tendências semelhantes.

| INFORMAÇÕES ADICIONAIS | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |
|---|---|
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS (521*) | |
| Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais (522130100) | 14.225.225,66 |
| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS (52211* 52212* 52219*) | |

**Ivone Ap.de Sales F.Pereira**
**CRC 1SP258747/O-9**

**Otacilio Parras Assis**
**Prefeito**

**Rodolfo Camilo dos Santos**
**Resp. Controle Interno**