

UF : SÃO PAULO

MUNICÍPIO : SÃO BERNARDO DO CAMPO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º BIMESTRE JANEIRO E FEVEREIRO DE 2024

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

R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	2.451.282.000,00	2.451.282.000,00	452.345.370,56	18,45
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	783.773.000,00	783.773.000,00	231.819.125,76	29,58
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	134.072.000,00	134.072.000,00	20.575.796,21	15,35
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	883.683.000,00	883.683.000,00	144.780.511,01	16,38
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	649.754.000,00	649.754.000,00	55.169.937,58	8,49
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	1.590.905.000,00	1.590.905.000,00	368.171.728,27	23,14
Cota-Parte FPM	122.412.000,00	122.412.000,00	26.000.349,90	21,24
Cota-Parte ITR	376.000,00	376.000,00	2.824,30	0,75
Cota-Parte IPVA	293.192.000,00	293.192.000,00	146.858.895,49	50,09
Cota-Parte ICMS	1.168.076.000,00	1.168.076.000,00	194.019.172,10	16,61
Cota-Parte IPI-Exportação	6.849.000,00	6.849.000,00	1.290.486,48	18,84
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	4.042.187.000,00	4.042.187.000,00	820.517.098,83	20,30

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	175.142.000,00	176.300.746,22	60.133.969,26	34,11	25.625.802,48	14,54	24.109.463,99	13,68	34.508.166,78
Despesas Correntes	153.626.000,00	154.789.746,22	49.483.801,11	31,97	18.181.348,93	11,75	16.665.010,44	10,77	31.302.452,18
Despesas de Capital	21.516.000,00	21.511.000,00	10.650.168,15	49,51	7.444.453,55	34,61	7.444.453,55	34,61	3.205.714,60
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	505.373.000,00	503.873.000,00	149.673.314,74	29,70	47.915.354,18	9,51	27.519.695,67	5,46	101.757.960,56
Despesas Correntes	505.079.000,00	503.579.000,00	149.479.710,94	29,68	47.915.354,18	9,51	27.519.695,67	5,46	101.564.356,76
Despesas de Capital	294.000,00	294.000,00	193.603,80	65,85	-	0,00	-	0,00	193.603,80
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	84.616.000,00	83.457.253,78	11.972.045,77	14,35	5.725.116,93	6,86	3.725.475,41	4,46	6.246.928,84
Despesas Correntes	84.616.000,00	83.457.253,78	11.972.045,77	14,35	5.725.116,93	6,86	3.725.475,41	4,46	6.246.928,84
Despesas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	7.220.000,00	7.220.000,00	3.306.744,00	45,80	1.118.409,18	15,49	1.118.409,18	15,49	2.188.334,82
Despesas Correntes	7.210.000,00	7.210.000,00	3.306.744,00	45,86	1.118.409,18	15,51	1.118.409,18	15,51	2.188.334,82
Despesas de Capital	10.000,00	10.000,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	15.095.000,00	15.095.000,00	6.104.737,96	40,44	1.870.198,42	12,39	1.860.090,85	12,32	4.234.539,54
Despesas Correntes	15.035.000,00	15.035.000,00	6.104.737,96	40,60	1.870.198,42	12,44	1.860.090,85	12,37	4.234.539,54
Despesas de Capital	60.000,00	60.000,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	1.860.000,00	1.860.000,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Despesas Correntes	1.860.000,00	1.860.000,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-

OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	61.474.000,00	62.974.000,00	11.651.598,14	18,50	3.563.611,58	5,66	3.487.783,30	5,54	8.087.986,56
Despesas Correntes	61.444.000,00	62.944.000,00	11.651.598,14	18,51	3.563.611,58	5,66	3.487.783,30	5,54	8.087.986,56
Despesas de Capital	30.000,00	30.000,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	850.780.000,00	850.780.000,00	242.842.409,87	28,54	85.818.492,77	10,09	61.820.918,40	7,27	157.023.917,10

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS</u>	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	242.842.409,87	85.818.492,77	61.820.918,40
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)			
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)			
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)			
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	242.842.409,87	85.818.492,77	61.820.918,40
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			123.077.564,82
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)			
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	-		37.259.072,05
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)			
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	29,60	10,46	

<u>CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012</u>	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) ¹ (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2023 (saldo final = XIXd)					
Diferença de limite não cumprido em 2022 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)					

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO ²	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIIIId)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2024	123.077.564,82	85.818.492,77	0,00	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	N/A
Empenhos de 2023	505.272.321,79	833.633.436,58	328.361.114,79	68.626.649,78	52.725.672,44	-	64.823.276,80	3.699.622,59	103.750,39	380.983.036,84
Empenhos de 2022	476.693.361,29	731.885.456,46	255.192.095,17	8.128.532,34	-	-	7.701.957,96	100.138,12	326.436,26	254.865.658,91
Empenhos de 2021	426.751.535,99	734.176.595,83	307.425.059,84	11.435.991,86	7.884.768,26	-	10.917.237,22	46.846,43	471.908,21	314.837.919,89
Empenhos de 2020	353.231.202,15	581.576.461,05	228.345.258,90	14.195.960,57	13.621.122,23	-	13.441.026,32	27.340,06	727.594,19	241.238.786,94
Empenhos de 2019	352.919.190,39	517.443.233,62	164.524.043,23	11.815.153,67	7.955.016,65	-	11.267.332,29	3.698,00	544.123,38	171.934.936,50
Empenhos de 2018	329.561.767,53	507.184.170,24	177.622.402,71	37.602.377,17	37.602.377,17	-	36.750.388,37	1.066,24	850.922,56	214.373.857,32
Empenhos de 2017	327.652.813,54	528.115.157,24	200.462.343,70	19.540.277,98	-	-	19.014.914,94	120.502,20	404.860,84	200.057.482,86
Empenhos de 2016	328.493.493,53	514.582.993,27	186.089.499,74	16.627.090,62	-	-	14.095.747,44	-	2.531.343,18	183.558.156,56

Empenhos de 2015	322.532.510,21	490.575.057,32	168.042.547,11	16.636.133,66	-	16.412.982,15	14.740,19	208.411,32	167.834.135,79
Empenhos de 2014	319.524.688,14	448.977.097,04	129.452.408,90	6.214.118,33	-	5.509.035,37	0,00	705.082,96	128.747.325,94
Empenhos de 2013	314.554.126,13	429.107.269,91	114.553.143,78	5.400.127,60	-	4.522.634,38	29.562,95	847.930,27	113.705.213,51

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)¹ (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2022 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)					

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	463.998.000,00	463.998.000,00	103.366.361,00	22,28
Proveniente da União	411.228.000,00	411.228.000,00	76.808.008,49	18,68
Proveniente dos Estados	52.770.000,00	52.770.000,00	26.558.352,51	50,33
Proveniente de outros Municípios	-	-	-	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	2.000,00	2.000,00	-	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	-	-	-	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	464.000.000,00	464.000.000,00	103.366.361,00	22,28

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	125.661.000,00	130.556.607,45	59.570.171,78	45,63	29.170.150,84	22,34	22.000.161,35	16,85	30.400.020,94
Despesas Correntes	99.285.000,00	100.132.626,89	50.614.099,47	50,55	28.328.289,98	28,29	21.928.289,98	21,90	22.285.809,49
Despesas de Capital	26.376.000,00	30.423.980,56	8.956.072,31	29,44	841.860,86	2,77	71.871,37	0,24	8.114.211,45
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	356.351.000,00	399.988.300,20	163.831.397,42	40,96	105.199.009,21	26,30	97.492.704,85	24,37	58.632.388,21
Despesas Correntes	348.059.000,00	359.135.148,91	155.981.873,25	43,43	104.696.096,43	29,15	97.475.894,85	27,14	51.285.776,82
Despesas de Capital	8.292.000,00	40.853.151,29	7.849.524,17	19,21	502.912,78	1,23	16.810,00	0,04	7.346.611,39
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	7.234.000,00	7.234.000,00	1.984.060,89	27,43	1.361.188,06	18,82	1.032.465,94	14,27	622.872,83
Despesas Correntes	7.234.000,00	7.234.000,00	1.984.060,89	27,43	1.361.188,06	18,82	1.032.465,94	14,27	622.872,83
Despesas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	365.000,00	365.000,00	120.000,00	32,88	90.000,00	24,66	60.000,00	16,44	30.000,00
Despesas Correntes	365.000,00	365.000,00	120.000,00	32,88	90.000,00	24,66	60.000,00	16,44	30.000,00
Despesas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-

VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	14.478.000,00	15.099.618,91	4.205.231,99	27,85	1.908.774,72	12,64	1.337.936,84	8,86	2.296.457,27
Despesas Correntes	14.237.000,00	14.662.783,68	4.079.541,99	27,82	1.902.569,72	12,98	1.331.731,84	9,08	2.176.972,27
Despesas de Capital	241.000,00	436.835,23	125.690,00	28,77	6.205,00	1,42	6.205,00	1,42	119.485,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Despesas Correntes	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	12.614.000,00	12.952.954,43	4.170.267,48	32,20	1.336.928,51	10,32	1.336.207,40	10,32	2.833.338,97
Despesas Correntes	12.375.000,00	12.570.195,90	4.024.074,94	32,01	1.320.388,50	10,50	1.319.667,39	10,50	2.703.686,44
Despesas de Capital	239.000,00	382.758,53	146.192,54	38,19	16.540,01	4,32	16.540,01	4,32	129.652,53
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	516.703.000,00	566.196.480,99	233.881.129,56	41,31	139.066.051,34	24,56	123.259.476,38	21,77	94.815.078,22

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/e) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/e) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/e) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	300.803.000,00	306.857.353,67	119.704.141,04	39,01	54.795.953,32	17,86	46.109.625,34	15,03	64.908.187,72
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	861.724.000,00	903.861.300,20	313.504.712,16	34,69	153.114.363,39	16,94	125.012.400,52	13,83	160.390.348,77
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	91.850.000,00	90.691.253,78	13.956.106,66	15,39	7.086.304,99	7,81	4.757.941,35	5,25	6.869.801,67
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	7.585.000,00	7.585.000,00	3.426.744,00	45,18	1.208.409,18	15,93	1.178.409,18	15,54	2.218.334,82
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	29.573.000,00	30.194.618,91	10.309.969,95	34,15	3.778.973,14	12,52	3.198.027,69	10,59	6.530.996,81
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	1.860.000,00	1.860.000,00	-	0,00	-	0,00	-	0,00	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	74.088.000,00	75.926.954,43	15.821.865,62	20,84	4.900.540,09	6,45	4.823.990,70	6,35	10.921.325,53
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	1.367.483.000,00	1.416.976.480,99	476.723.539,43	33,64	224.884.544,11	15,87	185.080.394,78	13,06	251.838.995,32

FONTE: BALANCETES CONTÁBEIS PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO BERNARDO DO CAMPO

Notas:

¹Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

²Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados. A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados.

3 No quadro receitas adicionais para o financiamento da saúde não computadas no cálculo do mínimo, campo "RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE PROVENIENTES DA UNIÃO(XXIX)" estão sendo consideradas receitas referentes aos códigos federais de receita 1.6.3.0.00.00 e 7.6.3.0.00.00 Receita de Serviços de saúde orçamentária e intraorçamentária " no montante de R\$ 3.029.000,00 Previsão inicial, R\$ 3.029.000,00 Previsão Atualizada e R\$ 573.570,82 Receitas Realizadas Até o Bimestre.

4 No quadro receitas adicionais para o financiamento da saúde não computadas no cálculo do mínimo, campo "Outras Receitas(XXXI)" não estão sendo consideradas as receitas de rentabilidades dos recursos da saúde no montante de R\$ 666.000,00 previsão inicial, R\$ 666.000,00 previsão atualizada e R\$ 1.062.843,86 Receitas Realizadas até o Bimestre.

Justificativa: