

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL - 5º BIMESTRE SETEMBRO - OUTUBRO DE 2022

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPINAS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

5º BIMESTRE - SETEMBRO - OUTUBRO DE 2022

RREO - ANEXO 12 (Lei 141/2012, art. 35)

RS 1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	TRANSFERÊNCIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		%	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (g)		
				Até o Bimestre (b)	(b/a) * 100				
RECEITA DE IMPOSTOS (I)		3.126.520.000,00	3.193.020.000,00	2.836.479.550,59		88,83%			
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU		1.095.209.000,00	1.095.209.000,00	1.068.862.045,14		97,59%			
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU		952.230.000,00	952.230.000,00	948.751.211,09		99,63%			
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU		142.979.000,00	142.979.000,00	120.110.834,05		84,01%			
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI		279.654.000,00	279.654.000,00	195.624.988,43		69,95%			
Imposto sobre Transmissão de Bens Inter vivos - ITBI		272.673.000,00	272.673.000,00	193.558.138,54		70,99%			
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI		6.981.000,00	6.981.000,00	2.066.849,89		29,61%			
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		1.452.617.000,00	1.519.117.000,00	1.310.203.351,61		86,25%			
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS		1.372.514.000,00	1.439.014.000,00	1.251.147.614,69		86,94%			
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS		80.103.000,00	80.103.000,00	59.055.736,92		73,72%			
Receita Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza - IRRF		299.040.000,00	299.040.000,00	261.789.165,41		87,54%			
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)		1.674.540.000,00	1.674.540.000,00	1.536.307.380,55		91,75%			
Cota-Parte - FPM		79.675.000,00	79.675.000,00	93.403.885,97		117,23%			
Cota-Parte - ITR		1.280.000,00	1.280.000,00	1.796.857,05		140,38%			
Cota-Parte - IPVA		360.000.000,00	360.000.000,00	370.536.385,52		102,93%			
Cota-Parte - ICMS		1.224.000.000,00	1.224.000.000,00	1.064.002.564,21		86,93%			
Cota-Parte - IPI - Exportação		9.585.000,00	9.585.000,00	6.567.687,80		68,52%			
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transf. Constitucionais		-	-	-		0,00%			
Desoneração ICMS LC 87/1996		-	-	-		0,00%			
Outras		-	-	-		0,00%			
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = I + II		4.801.060.000,00	4.867.560.000,00	4.372.786.931,14		89,84%			
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS 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) * 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) * 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) * 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	305.141.493,00	314.444.722,50	275.074.669,32	87,48%	262.403.586,58	83,45%	257.697.749,24	81,95%	-
Despesas Correntes	299.289.064,00	309.994.993,50	271.178.695,54	87,48%	259.464.033,32	83,70%	254.758.195,98	82,18%	-
Despesas de Capital	5.852.429,00	4.449.729,00	3.895.973,78	87,56%	2.939.553,26	66,06%	2.939.553,26	66,06%	-
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	702.065.165,00	654.443.017,45	626.446.002,33	95,72%	545.167.941,46	83,30%	535.681.092,40	81,85%	-
Despesas Correntes	699.752.881,00	650.187.768,45	624.291.824,18	96,02%	544.233.202,64	83,70%	534.746.353,58	82,24%	-
Despesas de Capital	2.312.284,00	4.255.249,00	2.154.178,15	50,62%	934.738,82	21,97%	934.738,82	21,97%	-
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Despesas Correntes	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	1,00	1,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Despesas Correntes	1,00	1,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	35.286.943,00	33.146.943,00	22.379.560,06	67,52%	22.199.081,45	66,97%	21.836.303,49	65,88%	-
Despesas Correntes	35.286.942,00	33.146.942,00	22.379.560,06	67,52%	22.199.081,45	66,97%	21.836.303,49	65,88%	-
Despesas de Capital	1,00	1,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	-	-	-	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 (X)	296.311.173,00	337.690.091,05	250.044.928,27	74,05%	218.455.545,49	64,69%	216.175.172,26	64,02%	-
Despesas Correntes	293.632.673,00	336.151.591,05	249.230.923,27	74,14%	217.641.540,49	64,75%	215.361.167,26	64,07%	-
Despesas de Capital	2.678.500,00	1.538.500,00	814.005,00	52,91%	814.005,00	52,91%	814.005,00	52,91%	-
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	1.338.804.775,00	1.339.724.775,00	1.173.945.159,98	87,63%	1.048.226.154,98	78,24%	1.031.390.317,39	76,99%	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS		DESPESAS EMPENHADAS (d)		DESPESAS LIQUIDADAS (e)		DESPESAS PAGAS (f)			
Total das Despesas em ASPS (XII) = (XI)		1.173.945.159,98		1.048.226.154,98		1.031.390.317,39			
(-) RNP Inscritos Indevidamente Exerc. sem Disponibilidade Financeira (XIII)									
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados a Parcela do % Mínimo que não foi aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)									
(-) Despesas Custeadas com Disp. de Caixa Vinculada aos RP Cancelados (XV)									
(*) Valor Aplicado em ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)		1.173.945.159,98		1.048.226.154,98		1.031.390.317,39			
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)						65.591.803.967,10			
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVIII) = (III) x 17% (Lei Orgânica Municipal)						743.373.778,29			
Diferença entre Valor Aplicado e Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)		(64.417.858.807,12)		(64.543.577.812,12)		(64.560.413.649,71)			
Limite não Cumprido (XX) = (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 n° 141/2012 ou 17% da Lei Orgânica Municipal)				26,85		23,97			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIO ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC141/2012						LIMITE NÃO CUMPRIDO				
						Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (L) = (H - (I ou J))
						Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)		
Diferença de limite não cumprido em 2021 (saldo final = XIXd)										
Diferença de limite não cumprido em 2020 (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 EXERCÍCIO ANTERIORES (XX)						-	-	-	-	
EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
Exercício do Empenho	Valor Mínimo para Aplicação em ASPS (m)	Valor Aplicado em ASPS no Exercício (n)	Valor Aplicado além do Limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total Inscrito em RP no Exercício (p)	RNP Inscritos indevidamente no Exercício sem Disp. Financ. (q) = (XIIId)	Valor Inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (o)	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 2021 (regra nova)			-	-		-	-	-	-	-
Empenhos de 2020 (regra nova)			-	-		-	-	-	-	-
Empenhos de 2019 (regra nova)			-	-		-	-	-	-	-
Empenhos de 2018			-	-		-	-	-	-	-
Empenho de 2017 e anteriores			-	-		-	-	-	-	-
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) (aa) = (w - (x ou y))
							Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
RP ou prescritos em 2021 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)										
RP cancelados ou prescritos em 2020 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exerc. ant.)										
RP ou prescritos em exerc. ant. a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exerc ant)										
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)						433.891.156,00	477.975.900,74		346.332.299,95	72,46%
Proveniente da União						425.919.052,00	469.853.796,74		339.901.494,73	72,34%
Proveniente dos Estados						7.972.104,00	8.122.104,00		6.430.805,22	79,18%
Proveniente de outros Municípios						-	-		-	0,00%
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)						-	-		-	0,00%
OUTRAS RECEITAS (XXX)						-	-		498.975,00	0,00%
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)						433.891.156,00	477.975.900,74		346.831.274,95	72,56%

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO												
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS			Inscritos RNP a Pagar (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)	92.806.960,00	145.765.570,87	105.591.714,72	72,44%	88.024.352,10	60,39%	86.931.644,40	59,64%	-	-	-	
Despesas Correntes	88.354.780,00	136.402.692,51	102.582.265,88	75,21%	86.248.644,24	63,23%	85.155.936,54	62,43%	-	-	-	
Despesas de Capital	4.452.180,00	9.362.878,36	3.009.448,84	32,14%	1.775.707,86	18,97%	1.775.707,86	18,97%	-	-	-	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	254.531.102,00	345.097.973,37	312.293.029,06	90,49%	256.473.999,38	74,32%	247.971.934,80	71,86%	-	-	-	
Despesas Correntes	247.372.263,00	331.895.287,53	304.469.343,28	91,74%	250.293.529,90	75,41%	242.608.149,22	73,10%	-	-	-	
Despesas de Capital	7.158.839,00	13.202.685,84	7.823.685,78	59,26%	6.180.469,48	46,81%	5.363.785,58	40,63%	-	-	-	
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Despesas Correntes	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Despesas Correntes	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Despesas de Capital	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	9.752.077,00	16.091.532,23	14.722.754,60	91,49%	10.435.038,48	64,85%	9.894.896,77	61,49%	-	-	-	
Despesas Correntes	9.752.077,00	15.891.532,23	14.654.299,60	92,21%	10.366.583,48	65,23%	9.826.441,77	61,83%	-	-	-	
Despesas de Capital	-	200.000,00	68.455,00	34,23%	68.455,00	34,23%	68.455,00	34,23%	-	-	-	
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)	31.076.663,00	40.491.776,85	31.496.635,61	77,79%	18.662.226,06	46,09%	11.176.862,60	27,60%	-	-	-	
Despesas Correntes	31.049.663,00	36.603.756,85	29.791.987,61	81,39%	18.662.226,06	50,98%	11.176.862,60	30,53%	-	-	-	
Despesas de Capital	27.000,00	3.888.020,00	1.704.648,00	43,84%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Total das Despesas Não Computadas no Cálculo do Mínimo (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	388.166.802,00	547.446.853,32	464.104.133,99	84,78%	373.595.616,02	68,24%	355.975.338,57	65,02%	-	-	-	
DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS			DESPESAS LIQUIDADAS			DESPESAS PAGAS			Inscritos RNP a Pagar (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 (XL) = (IV + XXXII)	397.948.453,00	460.210.293,37	380.666.384,04	82,72%	350.427.938,68	76,15%	344.629.393,64	74,89%	-	-	-	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial (XLI) = (V + XXXIII)	956.596.267,00	999.540.990,82	938.739.031,39	93,92%	801.641.940,84	80,20%	783.653.027,20	78,40%	-	-	-	
Suporte Profilático e Terapêutico (XLII) = (VI + XXXIV)	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Vigilância Sanitária (XLIII) = (VII + XXXV)	1,00	1,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Vigilância Epidemiológica (XLIV) = (VIII + XXXVI)	45.039.020,00	49.238.475,23	37.102.314,66	75,35%	32.634.119,93	66,28%	31.731.200,26	64,44%	-	-	-	
Alimentação e Nutrição (XLV) = (XIX + XXXVII)	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	-	-	
Outras Subfunções (XLVI) = (X + XXXVIII)	327.387.836,00	378.181.867,90	281.541.563,88	74,45%	237.117.771,55	62,70%	227.352.034,86	60,12%	-	-	-	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	1.726.971.577,00	1.887.171.628,32	1.638.049.293,97	86,80%	1.421.821.771,00	75,34%	1.387.365.655,96	73,52%	-	-	-	

FONTE: SIM - Sistema de Informações Municipais/ AVMB - Consultoria e Assessoria Ltda

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 (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).

³Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.