



PREFEITURA DE
Piracicaba

Piracicaba, 26 de abril de 2024

Ofício nº 14/2024/SEMFI

Ao Exmo. Sr.
Wagner Alexandre de Oliveira
DD. Presidente, da Câmara de Vereadores de Piracicaba

Prezado senhor:

Encaminhamos a essa Egrégia Casa de Leis os Balanços Financeiro, Orçamentário, Patrimonial e Demonstração das Variações Patrimoniais, Dívida Fundada e Dívida Flutuante, desta Prefeitura - Administração Direta + Fundos e Consolidado - referente ao exercício de 2023.

Atenciosamente.

MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877

Assinado de forma digital por MARIA
CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.26 13:17:25 -03'00'

MARIA CECILIA CHINELATO BORTOLETO
Divisão de Contabilidade
Contadora - CRC 1SP290751/O-0

001556 1/2 * 26/04/2024 13:47 * PROTOCOLO CENTRAL
CAMARA MUNICIPAL DE PIRACICABA/SP - ADM. VIA 1/2



www.piracicaba.sp.gov.br
f @ prefeitura de piracicaba
P Prefeitura de Piracicaba SP

SECRETARIA DE FINANÇAS | SEMFI - 4º ANDAR
Rua Cap. Antônio Corrêa Barbosa, 2233 - Chácara Nazareth - Piracicaba/SP - Tel. (19) 3403-1090

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO FINANCEIRO
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 1

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	2.661.567.169,19	2.403.042.660,08	Despesa Orçamentária (VI)	2.562.442.080,96	2.162.389.510,74
Ordinária	2.137.349.518,51	1.921.889.957,92	Ordinária	1.091.126.104,74	956.954.487,89
Vinculada	707.294.338,72	656.821.811,44	Vinculada	1.471.315.976,22	1.205.435.022,85
Alienação de Bens	3.099.524,75	19.945,97	Alienação de Bens	220.000,00	
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	112.585,33	252.956,01	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico		
Recursos Vinculados à Educação	320.643.210,21	308.474.378,95	Recursos Destinados à Educação	626.655.549,53	496.750.624,25
Recursos Vinculados à Saúde	194.863.538,75	183.227.630,08	Recursos Destinados à Saúde	575.272.916,21	484.225.102,01
Recursos Vinculados à Assistência Social	36.319.655,53	47.239.752,33	Recursos Destinados à Assistência Social	23.835.765,22	27.480.132,12
Recursos Vinculados à Previdência Social	6.270.749,54	4.341.181,98	Recursos Vinculados à Previdência Social	5.460.605,87	4.068.401,54
Recursos Vinculados à Assistência Social	101.718.081,63	92.083.027,22	Recursos Destinados à Assistência Social	208.719.311,97	176.842.012,43
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	2.048.501,02	2.366.455,72	Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		
Convênio com Recursos Ordinários	25.384.485,95	7.594.785,86	Convênio com Recursos Ordinários	18.455.700,23	6.255.269,95
Transferências Especiais da União	16.834.006,01	11.221.697,32	Desvinculação de Receitas Municipais - DRM	4.974.551,01	
(-)/Deduções da Receita	-183.076.688,04	-175.669.109,28	Transferências Especiais da União	7.721.576,18	9.813.480,55
Transferências Financeiras Recebidas (II)	227.343.990,69	193.419.625,51	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	227.343.990,69	190.041.000,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	227.343.990,69	193.419.625,51	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	227.343.990,69	190.041.000,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		
Outras Transferências Recebidas			Outras Transferências Concedidas		
Recebimentos Extra-Orçamentários (III)	3.696.363.497,50	3.185.121.684,55	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	3.629.607.187,33	3.106.766.796,92
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	148.710.525,59	146.441.901,09	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	128.190.294,83	73.632.372,49
Inscrição de Restos a Pagar Processados	23.289.650,82	14.820.779,27	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	14.696.786,86	15.166.827,95
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	617.806.451,53	545.321.009,28	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	609.470.604,98	528.921.387,77
Outros Recebimentos Extraorçamentários	2.906.556.869,56	2.478.537.994,91	Outros Pagamentos Extraorçamentários	2.877.249.500,66	2.489.046.208,71
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	985.065.949,94	662.679.287,46	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.150.947.348,34	985.065.949,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	701.302.313,91	421.653.133,22	Caixa e Equivalentes de Caixa	783.793.952,68	701.302.313,91
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	16.239.730,45	15.005.304,63	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	15.942.599,00	16.239.730,45
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	267.523.905,58	226.020.849,61	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	351.210.796,66	267.523.905,58
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	7.570.340.607,32	6.444.263.257,60	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	7.570.340.607,32	6.444.263.257,60

PREFEITURA DO MUNICIPIO DE PIRACICABA
BALANÇO FINANCEIRO
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 2

ANEXO 13 A

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	1.674.897.612,11	1.658.841.505,00	2.109.872,94	18.165.980,05
Créditos a Curto Prazo	392.650.944,80	394.549.009,89	1.898.065,09	
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	1.250.299.134,25	1.250.510.942,10	211.807,85	
Estoques	31.947.533,06	13.781.553,01		18.165.980,05
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.264.909.655,87	1.966.162.527,10	2.998.747.128,77	298.747.128,77
Créditos a Longo Prazo	2.033.599.723,23	1.812.731.105,33		220.868.617,90
Investimentos				
Imobilizado	231.295.841,64	153.431.421,77		77.864.419,87
Intangível	14.091,00			14.091,00
PASSIVO CIRCULANTE	3.618.425.232,67	3.598.970.073,58	2.377.756,89	21.832.915,98
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	1.913.746.519,83	1.913.258.657,39		487.862,44
Emprestimos e Financiamentos a Curto Prazo	13.847.390,75	13.847.390,75		20.417.381,63
Fornecedores e Contas a Pagar	1.086.681.169,86	1.066.263.788,23		927.671,91
Obrigações Fiscais de Curto Prazo	27.639.225,97	26.711.554,06		
Provisões a Curto Prazo	1.171.012,00	1.171.012,00		
Demais Obrigações a Curto Prazo	575.339.914,26	577.717.671,15	2.377.756,89	
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	1.027.141.593,29	1.101.141.699,62	88.822.751,39	14.822.645,06
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	33.727.052,84	41.954.059,31	8.227.006,47	
Emprestimos e Financiamentos a Longo Prazo	35.770.899,22	29.584.922,23		6.185.976,99
Fornecedores a Longo Prazo	6.658.431,00	3.722.478,93		2.935.952,07
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	22.298.414,05	16.597.698,05		5.700.716,00
Provisões	920.874.099,57	1.001.469.844,49	80.595.744,92	
Demais Obrigações a Longo Prazo	7.812.696,61	7.812.696,61		
Variação Patrimonial Aumentativa Diferida				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.393.448.913,35	7.341.346.033,12		52.102.880,23
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	3.033.417.703,24	561.839.752,67		2.471.577.950,57
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.373.319.676,75	4.186.566.165,09	2.813.246.488,34	
TOTAL	20.385.560.387,28	20.414.867.756,18	2.906.556.869,56	2.877.249.500,66

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Assinado de forma digital por MARIA CECILIA CHINELATO
 MARIA CECILIA CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Dados: 2024.04.25 08:51:30 -03'00'

Assinado de forma digital por TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
 TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890
 Dados: 2024.04.26 10:07:49 -03'00'

Assinado de forma digital por LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA
 LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
 Dados: 2024.04.26 10:19:41 -03'00'

Assinado de forma digital por LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA
 LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
 Dados: 2024.04.26 10:19:41 -03'00'

Base de Informações referente a 08/03/2024

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO FINANCEIRO
DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 1

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)	2.212.949,131,51	2.010.631,852,77	Despesa Orçamentária (VI)	1.994.347,223,65	1.641.916,151,13
Ordinária	1.792.977,342,25	1.619,450,071,52	Ordinária	732.754,132,72	610,594,957,86
Vinculada	602.897,366,03	566,745,826,97	Vinculada	1.261,593,090,93	1.031,321,193,27
Alienação de Bens	3,096,603,75	19,945,97	Alienação de Bens	220,000,00	
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	112,585,33	252,956,01	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico		
Recursos Vinculados à Educação	320,643,210,21	308,474,378,95	Recursos Destinados à Educação	626,655,549,53	496,750,624,25
Recursos Vinculados à Saúde	194,863,538,75	183,227,630,08	Recursos Destinados à Saúde	575,272,916,21	484,225,102,01
Recursos Vinculados à Assistência Social	36,319,655,53	47,239,752,33	Recursos Destinados à Assistência Social	23,835,765,22	27,480,132,12
Recursos Vinculados à Previdência Social	6,270,749,54	4,341,181,98	Recursos Vinculados à Previdência Social	5,460,605,87	4,068,401,54
Recursos Vinculados à Previdência Social		2,939,071,45	Recursos Destinados à Previdência Social		2,939,071,45
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	2,048,501,02	2,366,455,72	Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	17,705,872,94	6,240,525,85
Convênio com Recursos Ordinários	22,716,196,94	7,176,929,97	Convênio com Recursos Ordinários	4,974,551,01	
Transferências Especiais da União	16,826,324,96	10,707,524,51	Desvinculação de Receitas Municipais - DRM	7,467,830,15	9,617,336,05
(-)/Deduções da Receita	-182,925,576,77	-175,564,045,72	Transferências Especiais da União		
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.421,990,69	2.458,625,51	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	197.288,000,00	174.241,000,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	9,421,990,69	2,458,625,51	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	197,288,000,00	174,241,000,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária			Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		
Outras Transferências Recebidas			Outras Transferências Concedidas		
Recebimentos Extra-Orçamentários (III)	3.258,978,216,65	2.861,443,948,33	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)	3.203,985,950,18	2.786,193,665,61
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	135,066,906,81	120,988,558,16	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	103,931,937,98	58,532,122,58
Inscrição de Restos a Pagar Processados	19,815,807,32	12,500,664,78	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	12,441,963,86	12,933,034,85
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	392,509,803,56	364,148,231,95	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	386,488,700,79	349,272,913,75
Outros Recebimentos Extraorçamentários	2,711,585,698,96	2,363,806,493,44	Outros Pagamentos Extraorçamentários	2,701,123,347,55	2,365,455,594,43
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	660,713,777,66	388,530,167,79	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	746,441,942,68	660,713,777,66
Caixa e Equivalentes de Caixa	660,188,990,35	388,373,943,06	Caixa e Equivalentes de Caixa	746,156,871,44	660,188,990,35
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	524,787,31	156,224,73	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	285,071,24	524,787,31
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo		
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	6.142.063,116,51	5.263.064,594,40	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	6.142.063,116,51	5.263.064,594,40

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO FINANCEIRO
DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 2

ANEXO 13 A

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE				
Créditos a Curto Prazo	1.113.851,419,24	1.096.896,064,72	3.527.189,87	20.482.544,39
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	392.650.944,80	385.784.852,35		6.866.092,45
Estoque	698.877.535,34	702.404.725,21	3.527.189,87	
	22.322.939,10	8.706.487,16		13.616.451,94
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.099.047.766,97	1.768.924.430,95		330.123.336,02
Créditos a Longo Prazo	1.986.184.008,06	1.742.933.255,25		243.250.752,81
Investimentos				
Imobilizado	112.849.667,91	25.991.175,70		86.858.492,21
Intangível	14.091,00			14.091,00
PASSIVO CIRCULANTE	2.855.025.412,68	2.824.237.176,45	2.980.889,42	33.769.125,65
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	1.581.022.701,76	1.579.246.606,37		1.776.095,39
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	13.842.781,11	13.842.781,11		30.715.594,54
Fornecedores e Contas a Pagar	816.540.132,29	785.824.537,75		1.277.435,72
Obrigações Fiscais de Curto Prazo	21.618.661,44	20.341.225,72		
Provisões a Curto Prazo		585.506,00	585.506,00	
Demais Obrigações a Curto Prazo	422.001.136,08	424.396.519,50	2.395.383,42	
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	73.840.400,14	73.402.226,16	9.550.672,37	9.988.846,35
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	31.855.905,34	38.363.976,55	6.508.071,21	5.731.856,50
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	13.974.309,58	8.242.453,08		2.935.952,07
Fornecedores a Longo Prazo	6.658.431,00	3.722.478,93		1.321.037,78
Obrigações Fiscais a Longo Prazo	13.539.057,61	12.218.019,83		
Provisões		3.042.601,16	3.042.601,16	
Demais Obrigações a Longo Prazo	7.812.696,61	7.812.696,61		
Variação Patrimonial Aumentativa Diferida				
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.274.095.222,12	6.271.816.131,41		2.279.090,71
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.620.019.209,94	315.538.805,51		2.304.480.404,43
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	904.181.110,64	3.599.708.057,94	2.695.526.947,30	
TOTAL	15.940.060.541,73	15.950.522.893,14	2.711.585.698,96	2.701.123.347,55

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

MARIA CECILIA CHINELATO
Assinado de forma digital por MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.23 08:50:19 -03'00'

TELEMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890

Assinado de forma digital por TELEMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 10:06:47 -03'00'

LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876

Assinado de forma digital por LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 10:18:30 -03'00'

Base de Informações referente à 08/03/2024

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	2.533.177.000,00	2.533.177.000,00	2.644.741.010,51	111.564.010,51
RECEITA TRIBUTÁRIA	732.920.000,00	732.920.000,00	794.757.972,65	61.837.972,65
Impostos	648.101.000,00	648.101.000,00	702.055.986,92	53.954.986,92
Taxas	84.321.000,00	84.321.000,00	92.700.976,42	8.379.976,42
Contribuição de Melhoria	498.000,00	498.000,00	1.009,31	(496.990,69)
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	67.680.000,00	67.680.000,00	78.936.781,23	11.256.781,23
Contribuições Sociais	67.680.000,00	67.680.000,00	78.936.781,23	11.256.781,23
Contribuições Econômicas				
Contribuição para o Custeio do serviço de Iluminação Pública				
RECEITA PATRIMONIAL	33.028.000,00	33.028.000,00	110.786.679,10	77.758.679,10
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Município	3.678.000,00	3.678.000,00	2.173.471,05	(1.504.528,95)
Valores Mobiliários	29.350.000,00	29.350.000,00	100.005.937,18	70.655.937,18
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença				
Exploração de Recursos Naturais				
Exploração do Patrimônio Intangível				
Cessão de Direitos				
Demais Receitas Patrimoniais			8.607.270,87	8.607.270,87
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS	350.956.500,00	350.956.500,00	341.376.246,33	(9.580.253,67)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.282.904.000,00	1.282.904.000,00	1.247.835.858,33	(35.068.141,67)
Transferências da União e de suas Entidades	317.311.000,00	317.311.000,00	356.198.490,73	38.887.490,73
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	702.393.000,00	702.393.000,00	652.799.620,10	(49.593.379,90)
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	1.200.000,00	1.200.000,00	1.182.176,10	(17.823,90)
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas	262.000.000,00	262.000.000,00	237.655.571,40	(24.344.428,60)
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	65.688.500,00	65.688.500,00	71.047.472,87	5.358.972,87
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	34.936.500,00	34.936.500,00	36.945.216,59	2.008.716,59
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	757.000,00	757.000,00	1.916.101,64	1.159.101,64
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	1.000,00	1.000,00		(1.000,00)
Demais Receitas Correntes	29.994.000,00	29.994.000,00	32.175.616,02	2.181.616,02
Multas e juros de mora das receitas de capital			10.538,62	10.538,62
RECEITAS DE CAPITAL	91.673.000,00	91.673.000,00	16.826.158,68	(74.846.841,32)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	78.502.000,00	78.502.000,00	260.000,00	(78.242.000,00)
Operações de Crédito Internas	78.502.000,00	78.502.000,00	260.000,00	(78.242.000,00)
Operações de Crédito Externas				
ALIENAÇÃO DE BENS	2.401.000,00	2.401.000,00	2.921.643,00	520.643,00
Alienação de Bens Móveis	2.401.000,00	2.401.000,00	2.921.643,00	520.643,00
Alienação de Bens Imóveis				
Alienação de Bens Intangíveis				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS			1.246.527,77	1.246.527,77
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	10.763.000,00	10.763.000,00	12.397.987,91	1.634.987,91
Transferências da União e de suas Entidades	3.163.000,00	3.163.000,00	4.045.547,42	882.547,42
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	7.600.000,00	7.600.000,00	8.011.809,45	411.809,45
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas			340.631,04	340.631,04
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	7.000,00	7.000,00		(7.000,00)
Integralização do Capital Social	7.000,00	7.000,00		(7.000,00)
Demais Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	2.624.850.000,00	2.624.850.000,00	2.661.567.169,19	36.717.169,19
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	2.624.850.000,00	2.624.850.000,00	2.661.567.169,19	36.717.169,19
DÉFICIT (IV)		382.969.021,94		
TOTAL (V) = (III + IV)	2.624.850.000,00	3.007.819.021,94	2.661.567.169,19	(346.251.852,75)
SALDOS DE EX. ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	312.351.127,31			
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro	312.351.127,31			
Reabertura de créditos adicionais				

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	2.397.024.800,00	2.677.822.600,68	2.480.293.962,59	2.357.846.376,04	2.334.712.346,64	197.528.638,09
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.113.857.100,00	1.176.785.063,43	1.125.229.877,23	1.123.236.844,94	1.113.037.703,91	51.555.186,20
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	20.960.000,00	13.156.000,00	11.759.337,48	11.759.337,48	11.759.337,48	1.396.662,52
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.262.207.700,00	1.487.881.537,25	1.343.304.747,88	1.222.850.193,62	1.209.915.305,25	144.576.789,37
DESPESAS DE CAPITAL	173.278.100,00	277.829.321,26	62.194.432,92	35.931.493,88	35.826.790,74	215.634.888,34
INVESTIMENTOS	173.278.100,00	277.829.321,26	62.194.432,92	35.931.493,88	35.826.790,74	215.634.888,34
INVERSÕES FINANCEIRAS						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.545.000,00	2.520.000,00				2.520.000,00
RESERVA DO RPPS	28.681.000,00	28.681.000,00				28.681.000,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	2.604.528.900,00	2.986.852.921,94	2.542.488.395,51	2.393.777.869,92	2.370.539.137,38	444.364.526,43
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (VII)	20.321.100,00	20.966.100,00	19.953.685,45	19.953.685,45	19.902.767,17	1.012.414,55
Amortização da Dívida Interna	20.321.100,00	20.966.100,00	19.953.685,45	19.953.685,45	19.902.767,17	1.012.414,55
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas	20.321.100,00	20.966.100,00	19.953.685,45	19.953.685,45	19.902.767,17	1.012.414,55
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	2.624.850.000,00	3.007.819.021,94	2.562.442.080,96	2.413.731.555,37	2.390.441.904,55	445.376.940,98
SUPERÁVIT (IX)			99.125.088,23			
TOTAL (X) = (VIII + IX)	2.624.850.000,00	3.007.819.021,94	2.661.567.169,19	2.413.731.555,37	2.390.441.904,55	445.376.940,98
RESERVA DO RPPS						

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	1.619.287,92	107.646.903,96	91.703.467,80	91.703.467,80	14.861.617,69	2.701.106,39
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.619.287,92	107.646.903,96	91.703.467,80	91.703.467,80	14.861.617,69	2.701.106,39
DESPESAS DE CAPITAL	556.909,98	38.794.997,13	36.486.827,03	36.486.827,03	2.719.447,37	145.632,71
INVESTIMENTOS	556.909,98	38.794.997,13	36.486.827,03	36.486.827,03	2.719.447,37	145.632,71
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
TOTAL	2.176.197,90	146.441.901,09	128.190.294,83	128.190.294,83	17.581.065,06	2.846.739,10

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (e)	CANCELADOS (d)	SALDO (c)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES		14.769.225,30	14.645.232,89	123.992,41	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		9.271.350,45	9.205.186,24	66.164,21	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		5.497.874,85	5.440.046,65	57.828,20	
DESPESAS DE CAPITAL		51.553,97	51.553,97		
INVESTIMENTOS		1.636,20	1.636,20		
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		49.917,77	49.917,77		
TOTAL		14.820.779,27	14.696.786,86	123.992,41	

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aspectos Relevantes das Demonstrações Contábeis:

1.1 Conforme DCASP da STN - Parte V página 7, no Balanço Orçamentário as receitas deverão ser informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções.

MARIA CECILIA
CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Assinado de forma digital por MARIA CECILIA CHINELATO BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.25 08:46:43 -03'00'

TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Assinado de forma digital por TELMA TRIMER DE OLIVEIRA PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 10:04:19 -03'00'

LUCIANO SANTOS
TAVARES DE
ALMEIDA:10293008876
Assinado de forma digital por LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 10:16:50 -03'00'

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 25/04/2024

PÁGINA: 1

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	2.099.607.000,00	2.099.607.000,00	2.196.507.900,89	96.900.900,89
RECEITA TRIBUTÁRIA	732.920.000,00	732.920.000,00	794.757.972,65	61.837.972,65
Impostos	648.101.000,00	648.101.000,00	702.055.986,92	53.954.986,92
Taxas	84.321.000,00	84.321.000,00	92.700.976,42	8.379.976,42
Contribuição de Melhoria	498.000,00	498.000,00	1.009,31	(496.990,69)
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES				
Contribuições Sociais				
Contribuições Econômicas				
Contribuição para o Custeio do serviço de Iluminação Pública				
RECEITA PATRIMONIAL	26.220.000,00	26.220.000,00	91.979.139,07	65.759.139,07
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Município	3.658.000,00	3.658.000,00	2.151.725,67	(1.506.274,33)
Valores Mobiliários	22.562.000,00	22.562.000,00	81.220.142,53	58.658.142,53
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença				
Exploração de Recursos Naturais				
Exploração do Patrimônio Intangível				
Cessão de Direitos				
Demais Receitas Patrimoniais			8.607.270,87	8.607.270,87
RECEITA AGROPECUÁRIA				
RECEITA INDUSTRIAL				
RECEITA DE SERVIÇOS	112.000,00	112.000,00	0,06	(111.999,94)
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.282.904.000,00	1.282.904.000,00	1.245.576.126,64	(37.327.873,36)
Transferências da União e de suas Entidades	317.311.000,00	317.311.000,00	353.938.759,04	36.627.759,04
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	702.393.000,00	702.393.000,00	652.799.620,10	(49.593.379,90)
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	1.200.000,00	1.200.000,00	1.182.176,10	(17.823,90)
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas	262.000.000,00	262.000.000,00	237.655.571,40	(24.344.428,60)
Transferências do Exterior				
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	57.451.000,00	57.451.000,00	64.194.662,47	6.743.662,47
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	33.801.000,00	33.801.000,00	36.689.489,05	2.888.489,05
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	282.000,00	282.000,00	1.019.656,44	737.656,44
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	1.000,00	1.000,00		(1.000,00)
Demais Receitas Correntes	23.367.000,00	23.367.000,00	26.474.978,36	3.107.978,36
Multas e juros de mora das receitas de capital			10.538,62	10.538,62
RECEITAS DE CAPITAL	43.359.000,00	43.359.000,00	16.441.230,62	(26.917.769,38)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00	(30.500.000,00)
Operações de Crédito Internas	30.500.000,00	30.500.000,00	30.500.000,00	(30.500.000,00)
Operações de Crédito Externas				
ALIENAÇÃO DE BENS	2.400.000,00	2.400.000,00	2.918.722,00	518.722,00
Alienação de Bens Móveis	2.400.000,00	2.400.000,00	2.918.722,00	518.722,00
Alienação de Bens Imóveis				
Alienação de Bens Intangíveis				
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS			1.246.527,77	1.246.527,77
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	10.459.000,00	10.459.000,00	12.275.980,85	1.816.980,85
Transferências da União e de suas Entidades	3.163.000,00	3.163.000,00	4.045.547,42	882.547,42
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	7.296.000,00	7.296.000,00	7.889.802,39	593.802,39
Transferências dos Municípios e de suas Entidades				
Transferências de Instituições Privadas				
Transferências de Outras Instituições Públicas				
Transferências do Exterior			340.631,04	340.631,04
Transferências de Pessoas Físicas				
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados				
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL				
Integralização do Capital Social				
Demais Receitas de Capital				
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	2.142.966.000,00	2.142.966.000,00	2.212.949.131,51	69.983.131,51
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I+II)	2.142.966.000,00	2.142.966.000,00	2.212.949.131,51	69.983.131,51
DÉFICIT (IV)		179.242.021,94		
TOTAL (V) = (III + IV)	2.142.966.000,00	2.322.208.021,94	2.212.949.131,51	(109.258.890,43)
SALDOS DE EX. ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	307.726.665,63			
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores				
Superávit Financeiro	307.726.665,63			
Reabertura de créditos adicionais				

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
DIRETA + FUNDOS**

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA EMISSÃO: 25/04/2024

PÁGINA: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i)=(e-f)
DESPESAS CORRENTES	1.804.051.800,00	2.083.838.600,68	1.919.648.636,76	1.809.067.898,24	1.789.407.712,34	164.189.963,92
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	800.249.100,00	866.677.763,43	829.421.167,10	827.443.134,81	817.859.404,10	37.256.596,33
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	13.060.000,00	11.560.000,00	10.517.467,49	10.517.467,49	10.517.467,49	1.042.532,51
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	990.742.700,00	1.205.600.837,25	1.079.710.002,17	971.107.295,94	961.030.840,75	125.890.835,08
DESPESAS DE CAPITAL	121.077.100,00	219.950.321,26	57.148.938,04	32.662.769,75	32.558.066,61	162.801.383,22
INVESTIMENTOS	121.077.100,00	219.950.321,26	57.148.938,04	32.662.769,75	32.558.066,61	162.801.383,22
INVERSÕES FINANCEIRAS						
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00					
RESERVA DO RPPS						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	1.926.128.900,00	2.303.788.921,94	1.976.797.574,80	1.841.730.667,99	1.821.965.778,95	326.991.347,14
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	18.419.100,00	18.419.100,00	17.549.648,85	17.549.648,85	17.498.730,57	869.451,15
Amortização da Dívida Interna	18.419.100,00	18.419.100,00	17.549.648,85	17.549.648,85	17.498.730,57	869.451,15
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas	18.419.100,00	18.419.100,00	17.549.648,85	17.549.648,85	17.498.730,57	869.451,15
Amortização da Dívida Externa						
Dívida Mobiliária						
Outras Dívidas						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	1.944.548.000,00	2.322.208.021,94	1.994.347.223,65	1.859.280.316,84	1.839.464.509,52	327.860.798,29
SUPERÁVIT (IX)	198.418.000,00		218.601.907,86			
TOTAL (X) = (VIII + IX)	2.142.966.000,00	2.322.208.021,94	2.212.949.131,51	1.859.280.316,84	1.839.464.509,52	327.860.798,29
RESERVA DO RPPS						

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-c-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)				
DESPESAS CORRENTES	660.079,51	84.095.397,22	69.308.758,88	69.308.758,88	13.026.281,39	2.420.436,46
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	660.079,51	84.095.397,22	69.308.758,88	69.308.758,88	13.026.281,39	2.420.436,46
DESPESAS DE CAPITAL	526.478,44	36.893.160,94	34.623.179,10	34.623.179,10	2.650.827,57	145.632,71
INVESTIMENTOS	526.478,44	36.893.160,94	34.623.179,10	34.623.179,10	2.650.827,57	145.632,71
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
TOTAL	1.186.557,95	120.988.558,16	103.931.937,98	103.931.937,98	15.677.108,96	2.566.069,17

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (e)=(a+b-c-d)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)			
DESPESAS CORRENTES		12.449.110,81	12.390.409,89	58.700,92	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		8.831.578,21	8.830.705,49	872,72	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		3.617.532,60	3.559.704,40	57.828,20	
DESPESAS DE CAPITAL		51.553,97	51.553,97		
INVESTIMENTOS		1.636,20	1.636,20		
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		49.917,77	49.917,77		
TOTAL		12.500.664,78	12.441.963,86	58.700,92	

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

Aspectos Relevantes das Demonstrações Contábeis:

1.1 Conforme DCASP da STN - Parte V página 7, no Balanço Orçamentário as receitas deverão ser informadas pelos valores líquidos das respectivas deduções.

MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Assinado de forma digital por MARIA CECILIA CHINELATO BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.25 08:49:09 -03'00'

TELMA TRIMER DE OLIVEIRA PEREIRA:26601652890
Assinado de forma digital por TELMA TRIMER DE OLIVEIRA PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 10:05:46 -03'00'

LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Assinado de forma digital por LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 10:17:43 -03'00'

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO PATRIMONIAL
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO..

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			Passivo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	799.736.551,68	717.542.044,36	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	54.117.746,56	51.618.621,92
Caixa			Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Bancos Conta Movimento	783.793.952,68	701.302.313,91	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	10.510.572,84	4.801.846,83
Aplicações Financeiras	15.942.599,00	16.239.730,45	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	576.081,65	1.503.753,56
Fundos de Investimentos			Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Créditos a Curto Prazo	6.921.324,36	8.819.389,45	Provisões a Curto Prazo	585.506,00	585.506,00
Rede Arrecadadora			Demais Obrigações a Curto Prazo	53.195.884,04	42.482.280,60
Clientes	50.683,11	50.683,11			
Créditos Tributários a Receber			Total do Passivo Circulante	118.985.791,09	100.992.008,91
Dívida Ativa Tributária					
Dívida Ativa não Tributária			Passivo Não Circulante		
Créditos de Transferências a Receber			Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	57.803.452,39	49.576.445,92
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	6.870.641,25	8.768.706,34	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	79.248.668,11	85.434.645,10
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo			Fornecedores a Longo Prazo	4.919.691,45	7.855.643,52
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	75.780.924,31	75.992.732,16	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	14.451.321,64	20.152.037,64
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	351.210.796,66	267.523.905,58	Provisões a Longo Prazo	343.267.652,49	262.671.907,57
Estoque	69.592.568,16	51.426.588,11	Demais Obrigações a Longo Prazo		
VPD Pagas Antecipadamente			Resultado Deferido		
Total do Ativo Circulante	1.303.242.165,17	1.121.304.659,66	Total do Passivo Não Circulante	499.690.786,08	425.690.679,75
Ativo Não Circulante			TOTAL DO PASSIVO	618.676.577,17	526.682.688,66
<u>Ativo Realizável a Longo Prazo</u>	2.797.343.199,53	2.576.474.581,63	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Créditos a Longo Prazo	2.795.617.507,84	2.574.786.956,56	ESPECIFICAÇÃO		
Clientes			Patrimônio Social e Capital Social	228.294.163,71	228.294.184,87
Créditos Tributários a Receber			Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		
Dívida Ativa Tributária	2.748.048.070,92	2.515.905.043,64	Reservas	18.110.102,75	79.454.748,23
Dívida Ativa não Tributária	175.395.342,57	146.979.782,21	Reservas de Capital		52.833.966,11
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	28.078.982,16	28.078.982,16	Reservas de Lucros		8.951,03
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	(155.904.887,81)	(116.176.851,45)	Demais Reservas	18.110.102,75	26.611.831,09
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	146.291,93	146.291,93	Ajustes de Avaliação Patrimonial		
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	1.579.399,76	1.541.333,14	Resultados Acumulados	4.497.638.345,34	4.047.602.932,93
Estoque			Superávits ou Deficits do Exercício	440.793.626,00	703.470.515,88
VPD Pagas Antecipadamente			Superávits ou Deficits de Exercícios Anteriores	4.059.357.591,36	3.251.605.738,20
Investimentos	1,00	1,00	Ajustes de exercícios anteriores	(2.512.872,02)	92.526.678,85
Participações Permanentes	1,00	1,00	(-) Ações/Cotas em Tesouraria		
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial	1,00	1,00			
Participações Avaliadas pelo Método de Custo			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.744.042.611,80	4.355.351.866,03
Propriedades para Investimento					
Demais Investimentos Permanentes			TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.362.719.188,97	4.882.034.554,69
Imobilizado	1.259.592.673,72	1.181.728.253,85			
Bens Móveis	1.566.140.970,90	1.591.559.768,03			
Bens Imóveis	995.314.846,45	965.407.251,88			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	(1.301.863.143,63)	(1.375.238.766,06)			
Intangível	2.541.149,55	2.527.058,55			
Softwares	2.541.149,55	2.527.058,55			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais					
Direito de Uso de Imóveis					
Total do Ativo Não Circulante	4.059.477.023,80	3.760.729.895,03			
TOTAL DO ATIVO	5.362.719.188,97	4.882.034.554,69			

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO PATRIMONIAL
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO..

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/1964		
ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	1.165.809.821,07	1.030.509.404,09
Ativo Permanente	4.196.909.367,90	3.851.525.150,60
TOTAL DO ATIVO	5.362.719.188,97	4.882.034.554,69
PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Financeiro	244.403.197,01	226.896.088,80
Passivo Permanente	525.830.644,85	448.404.698,85
TOTAL DO PASSIVO	770.233.841,86	675.300.787,65
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	4.592.485.347,11	4.206.733.767,04

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI 4.320/1964		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contra garantias recebidas		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Direitos Contratuais		
Outros Atos Potenciais Ativos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		

ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contra garantias concedidas	115.398.402,14	115.398.402,14
Obrigações Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Obrigações Contratuais	1.767.609.000,57	1.773.085.466,71
Outros Atos Potenciais Passivos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.883.007.402,71	1.888.483.868,85

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO LEI 4.320/1964		
FONTES DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TESOURO	396.557.862,45	261.795.647,63
TRANSF.E CONV.ESTADUAIS-VINCULADOS	33.583.886,31	41.609.009,00
REC.PROPRIOS FUNDOS ESPECIAIS DE DESP.- VINC.	195.402.009,37	163.445.581,16
RECURSOS PROPRIOS DA ADMINISTRACAO INDIRETA	189.449.058,30	154.879.791,55
TRANSFERENCIAS E CONVENIOS FEDERAIS-VINCULADO	104.677.971,45	99.732.282,27
OUTRAS FONTES DE RECURSOS	1.893.012,85	1.270.959,93
OPERACOES DE CREDITO	-160.052,68	5.714.599,48
EMENDA PARLAMENTAR - FEDERAL	2.876,01	-9.493,07
RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	0,00	75.174.937,34
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	921.406.624,06	803.613.315,29

ATIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Caixa e Equivalentes de Caixa	799.736.551,68	717.542.044,36
Créditos e Valores	61.245.369,08	62.903.648,94
Tributos a Recuperar/Compensar	113.763,48	107.957,60
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	39.057.217,41	43.653.860,67
Outros Créditos a Receber e Valores	22.074.388,19	19.141.830,67
Investimentos e Aplicações Temporárias	304.827.900,31	250.063.710,79
TOTAL	1.165.809.821,07	1.030.509.404,09

PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação e Não Processados a Pagar	41.473.159,52	34.313.391,65
Pessoal a Pagar	32.009,95	87.529,25
Benefícios Previdenciários	44.869,67	132.568,13
Benefícios Assistenciais		
Encargos Sociais	10.227.468,94	9.172.318,21
Empréstimos e Financiamentos	8.504.511,58	8.755.026,62
Fornecedores/Contas a Pagar	10.010.027,72	3.924.610,12
Demais Obrigações	2.399.192,89	21.436,00
Precatórios	10.255.078,77	12.219.903,32
Pessoal	10.255.078,77	11.345.746,92
Benefícios Previdenciários		
Benefícios Assistenciais		
Fornecedores/Contas a Pagar		874.156,40
Restos a Pagar Não Processados	151.557.264,69	148.618.098,99
Obrigações Fiscais	576.081,65	1.503.753,56
Valores Restituíveis	50.796.691,15	42.460.844,60
Juros e Encargos a Pagar de Empréstimo e Financiamentos		
TOTAL	244.403.197,01	226.896.088,80

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO PATRIMONIAL
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO..

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 4

ATIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Créditos e Valores	2.817.220.679,36	2.596.841.721,16
Créditos Tributários a Receber		
Clientes	50.683,11	50.683,11
Adiantamentos Concedidos	14.283.141,52	12.682.933,17
Dívida Ativa Tributária	2.748.048.070,92	2.515.905.043,64
Dívida Ativa não Tributária	175.395.342,57	146.979.782,21
Créditos Previdenciários a Receber	398.705,64	552.441,98
Demais Créditos e Valores	34.949.623,41	36.847.688,50
(-) Ajustes de Perdas de Créditos e Valores	(155.904.887,81)	(116.176.851,45)
Investimento e Aplicações Temporárias	47.962.297,11	19.001.528,93
Estoques	69.592.568,16	51.426.588,11
Ativo não Circulante Mantido para Venda		
VPD Pagas Antecipadamente		
Imobilizado	1.259.592.673,72	1.181.728.253,85
Bens Móveis	265.735.392,64	217.722.876,29
Bens Imóveis	993.857.281,08	964.005.377,56
Intangível	2.541.149,55	2.527.058,55
Diferido		
TOTAL	4.196.909.367,90	3.851.525.150,60

PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	59.956.916,25	61.939.361,11
Pessoal a Pagar	22.966.499,24	22.405.908,78
Benefícios Previdenciários		
Benefícios Assistenciais	-	-
Encargos Sociais	36.990.417,01	39.533.452,33
Empréstimos e Financiamentos	70.744.156,53	76.679.618,48
Fornecedores/Contas a Pagar	1.199.990,76	6.687.969,76
Precatórios	35.625.101,18	19.688.298,29
Pessoal	29.817.792,47	17.767.335,07
Benefícios Previdenciários	1.587.062,90	750.209,15
Benefícios Assistenciais	-	-
Fornecedores/Contas a Pagar	4.220.245,81	1.170.754,07
Obrigações Fiscais	14.451.321,64	20.152.037,64
Provisões	343.853.158,49	263.257.413,57
Demais Obrigações		
Resultado Diferido		
TOTAL	525.830.644,85	448.404.698,85

MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Assinado de forma digital por MARIA CECILIA CHINELATO BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.25 08:57:04 -03'00"

TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Assinado de forma digital por TELMA TRIMER DE OLIVEIRA PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 10:10:58 -03'00"

LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Assinado de forma digital por LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 10:21:41 -03'00"

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO PATRIMONIAL
01 - DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO..

DATA EMISSÃO: 25/04/2024

PÁGINA: 1

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			Passivo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	746.441.942,68	660.713.777,66	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	47.423.429,16	46.468.467,04
Caixa			Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		
Bancos Conta Movimento	746.156.871,44	660.188.990,35	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	8.281.130,03	3.218.969,79
Aplicações Financeiras	285.071,24	524.787,31	Obrigações Fiscais a Curto Prazo		1.277.435,72
Fundos de Investimentos			Obrigações de Repartição a Outros Entes		
Créditos a Curto Prazo	6.870.641,25	4.548,80	Provisões a Curto Prazo	585.506,00	
Rede Arrecadadora			Demais Obrigações a Curto Prazo	45.567.103,06	37.150.616,87
Clientes					
Créditos Tributários a Receber			Total do Passivo Circulante	101.857.168,25	88.115.489,42
Divida Ativa Tributária			Passivo Não Circulante		
Divida Ativa não Tributária			Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	52.828.878,76	46.320.807,55
Créditos de Transferências a Receber			Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	67.138.176,25	72.870.032,75
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	6.870.641,25	4.548,80	Fornecedores a Longo Prazo	4.919.691,45	7.855.643,52
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo			Obrigações Fiscais a Longo Prazo	14.451.321,64	15.772.359,42
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	51.452.678,68	54.979.868,55	Provisões a Longo Prazo	3.042.601,16	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			Demais Obrigações a Longo Prazo		
Estoques	58.091.274,77	44.474.822,83	Resultado Deferido		
VPD Pagas Antecipadamente			Total do Passivo Não Circulante	142.380.669,26	142.818.843,24
Total do Ativo Circulante	862.856.537,38	760.173.017,84	TOTAL DO PASSIVO	244.237.837,51	230.934.332,66
Ativo Não Circulante			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
<u>Ativo Realizável a Longo Prazo</u>	2.724.036.904,78	2.480.786.151,97	ESPECIFICAÇÃO		
Créditos a Longo Prazo	2.722.447.659,17	2.479.355.121,73	Patrimônio Social e Capital Social		
Clientes			Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		
Créditos Tributários a Receber			Reservas		
Divida Ativa Tributária	2.748.048.070,92	2.515.905.043,64	Reservas de Capital		
Divida Ativa não Tributária			Reservas de Lucros		
Empréstimos e Financiamentos Concedidos	28.078.982,16		Demais Reservas		
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Longo Prazo	(53.679.393,91)	(36.549.921,91)	Ajustes de Avaliação Patrimonial		
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	146.291,93		Resultados Acumulados	4.290.753.193,09	3.871.249.842,38
Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	1.442.953,68	1.431.030,24	Superavits ou Deficits do Exercício	421.782.441,42	658.535.236,59
Estoques			Superavits ou Deficits de Exercícios Anteriores	3.871.249.842,38	3.120.186.842,34
VPD Pagas Antecipadamente			Ajustes de exercícios anteriores	(2.279.090,71)	92.527.763,45
<u>Investimentos</u>			(-) Ações/Cotas em Tesouraria		
Participações Permanentes					
Participações Avaliadas pelo Método de Equivalência Patrimonial			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.290.753.193,09	3.871.249.842,38
Participações Avaliadas pelo Método de Custo			TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.534.991.030,60	4.102.184.175,04
Propriedades para Investimento					
Demais Investimentos Permanentes					
<u>Imobilizado</u>	945.565.338,89	858.706.846,68			
Bens Móveis	235.488.050,72	190.347.074,58			
Bens Imóveis	712.294.706,52	668.680.053,42			
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	(2.217.418,35)	(320.281,32)			
<u>Intangível</u>	2.532.249,55	2.518.158,55			
Softwares	2.532.249,55	2.518.158,55			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais					
Direito de Uso de Imóveis					
Total do Ativo Não Circulante	3.672.134.493,22	3.342.011.157,20			
TOTAL DO ATIVO	4.534.991.030,60	4.102.184.175,04			

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO PATRIMONIAL
01 - DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO..

DATA EMISSÃO: 25/04/2024

PÁGINA: 2

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES LEI 4.320/1964		
ATIVO (I)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Financeiro	784.226.636,38	703.017.474,40
Ativo Permanente	3.750.764.394,22	3.399.166.700,64
TOTAL DO ATIVO	4.534.991.030,60	4.102.184.175,04
PASSIVO (II)		
PASSIVO (II)	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Financeiro	210.875.581,71	184.046.301,08
Passivo Permanente	170.995.231,78	169.063.147,69
TOTAL DO PASSIVO	381.870.813,49	353.109.448,77
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)	4.153.120.217,11	3.749.074.726,27

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO LEI 4.320/1964		
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contra garantias recebidas		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Direitos Contratuais		
Outros Atos Potenciais Ativos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS		

ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Garantias e Contra garantias concedidas		
Obrigações Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Obrigações Contratuais	67.138.176,25	72.870.032,75
Outros Atos Potenciais Passivos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	67.138.176,25	72.870.032,75

QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO LEI 4.320/1964		
FONTES DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TESOURO	398.453.082,63	350.809.369,54
TRANSF.E CONV.ESTADUAIS-VINCULADOS	33.449.641,39	41.277.337,60
REC.PROPRIOS FUNDOS ESPECIAIS DE DESP.- VINC.	37.245.995,40	26.261.693,92
RECURSOS PROPRIOS DA ADMINISTRACAO INDIRETA	-42,78	0,00
TRANSFERENCIAS E CONVENIOS FEDERAIS-VINCULADO	102.295.165,47	95.135.998,57
OUTRAS FONTES DE RECURSOS	1.893.012,85	1.270.959,93
OPERACOES DE CREDITO	11.323,70	4.225.306,83
EMENDA PARLAMENTAR - FEDERAL	2.876,01	-9.493,07
RECURSOS EXTRAORCAMENTARIOS	0,00	0,00
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	573.351.054,67	518.971.173,32

ATIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Caixa e Equivalentes de Caixa	746.441.942,68	660.713.777,66
Créditos e Valores	37.784.693,70	42.303.696,74
Tributos a Recuperar/Compensar	107.957,60	107.957,60
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	37.526.944,17	42.188.731,32
Outros Créditos a Receber e Valores	149.791,93	7.007,82
Investimentos e Aplicações Temporárias		
TOTAL	784.226.636,38	703.017.474,40

PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação e Não Processados a Pagar	30.070.886,09	23.443.132,38
Pessoal a Pagar	32.009,95	22.237,76
Benefícios Previdenciários		
Benefícios Assistenciais		
Encargos Sociais	9.607.829,04	8.859.258,22
Empréstimos e Financiamentos		
Fornecedores/Contas a Pagar	7.780.584,91	2.341.733,08
Demais Obrigações	2.395.383,42	
Precatórios	10.255.078,77	12.219.903,32
Pessoal	10.255.078,77	11.345.746,92
Benefícios Previdenciários		
Benefícios Assistenciais		
Fornecedores/Contas a Pagar		874.156,40
Restos a Pagar Não Processados	137.632.975,98	122.175.116,11
Obrigações Fiscais		1.277.435,72
Valores Restituíveis	43.171.719,64	37.150.616,87
Juros e Encargos a Pagar de Empréstimo e Financiamentos		
TOTAL	210.875.581,71	184.046.301,08

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
BALANÇO PATRIMONIAL
01 - DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO..

DATA EMISSÃO: 25/04/2024

PÁGINA: 4

ATIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Créditos e Valores	2.743.132.577,33	2.492.035.842,34
Créditos Tributários a Receber		
Clientes		
Adiantamentos Concedidos	13.814.276,91	12.676.171,81
Divida Ativa Tributária	2.748.048.070,92	2.515.905.043,64
Divida Ativa não Tributária		
Créditos Previdenciários a Receber		
Demais Créditos e Valores	34.949.623,41	4.548,80
(-) Ajustes de Perdas de Créditos e Valores	(53.679.393,91)	(36.549.921,91)
Investimento e Aplicações Temporárias	1.442.953,68	1.431.030,24
Estoques	58.091.274,77	44.474.822,83
Ativo não Circulante Mantido para Venda		
VPD Pagas Antecipadamente		
Imobilizado	945.565.338,89	858.706.846,68
Bens Móveis	234.339.789,58	190.026.793,26
Bens Imóveis	711.225.549,31	668.680.053,42
Intangível	2.532.249,55	2.518.158,55
Diferido		
TOTAL	3.750.764.394,22	3.399.166.700,64

PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	54.046.492,28	54.860.217,20
Pessoal a Pagar	18.523.754,31	18.516.882,66
Benefícios Previdenciários		
Benefícios Assistenciais	-	-
Encargos Sociais	35.522.737,97	36.343.334,54
Empréstimos e Financiamentos	67.138.176,25	72.870.032,75
Fornecedores/Contas a Pagar	1.199.990,76	6.687.969,76
Precatórios	30.531.143,69	18.872.568,56
Pessoal	26.310.897,88	17.701.814,49
Benefícios Previdenciários		
Benefícios Assistenciais	-	-
Fornecedores/Contas a Pagar	4.220.245,81	1.170.754,07
Obrigações Fiscais	14.451.321,64	15.772.359,42
Provisões	3.628.107,16	
Demais Obrigações		
Resultado Diferido		
TOTAL	170.995.231,78	169.063.147,69

MARIA CECILIA
 CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Assinado de forma digital por
 MARIA CECILIA CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Dados: 2024.04.25 08:55:59 -03'00'

TELMA TRIMER DE
 OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890
 Assinado de forma digital por
 TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890
 Dados: 2024.04.26 10:09:21 -03'00'

LUCIANO SANTOS
 TAVARES DE
 ALMEIDA:10293008876
 Assinado de forma digital por
 LUCIANO SANTOS TAVARES DE
 ALMEIDA:10293008876
 Dados: 2024.04.26 10:20:53 -03'00'

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
CONSOLIDADO

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO INSCRIÇÃO R\$	BAIXA R\$	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
RESTOS A PAGAR				
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	14.820.779,27	23.289.650,82	14.820.779,27	23.289.650,82
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	148.618.098,99	148.710.525,59	145.771.359,89	151.557.264,69
SUBTOTAL	163.438.878,26	172.000.176,41	160.592.139,16	174.846.915,51
SERVIÇO DA DÍVIDA				
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR		13.847.390,75	13.847.390,75	
SUBTOTAL		13.847.390,75	13.847.390,75	
PRECATÓRIOS				
PRECATÓRIOS A PAGAR	12.219.903,32	61.067.324,51	63.032.149,06	10.255.078,77
SUBTOTAL	12.219.903,32	61.067.324,51	63.032.149,06	10.255.078,77
OUTROS CREDORES				
ENTIDADES E AGENTES	21.436,00	585.530.367,76	583.152.610,87	2.399.192,89
SUBTOTAL	21.436,00	585.530.367,76	583.152.610,87	2.399.192,89
CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS				
CONSIGNAÇÕES	16.635.667,98	578.454.080,36	566.993.472,74	28.096.275,60
DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	25.825.176,62	39.352.371,17	42.477.132,24	22.700.415,55
SUBTOTAL	42.460.844,60	617.806.451,53	609.470.604,98	50.796.691,15
TOTAL	218.141.062,18	1.450.251.710,96	1.430.094.894,82	238.297.878,32

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.25 09:06:42 -03'00"

TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 10:14:27 -03'00"

LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 10:24:38 -03'00"

TÍTULOS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO INSCRIÇÃO R\$	BAIXA R\$	SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE
RESTOS A PAGAR				
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	12.500.664,78	19.815.807,32	12.500.664,78	19.815.807,32
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	122.175.116,11	135.066.906,81	119.609.046,94	137.632.975,98
SUBTOTAL	134.675.780,89	154.882.714,13	132.109.711,72	157.448.783,30
SERVIÇO DA DÍVIDA				
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR		13.842.781,11	13.842.781,11	
SUBTOTAL		13.842.781,11	13.842.781,11	
PRECATÓRIOS				
PRECATÓRIOS A PAGAR	12.219.903,32	58.248.926,90	60.213.751,45	10.255.078,77
SUBTOTAL	12.219.903,32	58.248.926,90	60.213.751,45	10.255.078,77
OUTROS CREDORES				
ENTIDADES E AGENTES		432.209.216,11	429.813.832,69	2.395.383,42
SUBTOTAL		432.209.216,11	429.813.832,69	2.395.383,42
CONSIGNAÇÕES E DEPÓSITOS				
CONSIGNAÇÕES	12.536.829,36	364.858.720,87	354.189.885,66	23.205.664,57
DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	24.613.787,51	27.651.082,69	32.298.815,13	19.966.055,07
SUBTOTAL	37.150.616,87	392.509.803,56	386.488.700,79	43.171.719,64
TOTAL	184.046.301,08	1.051.693.441,81	1.022.468.777,76	213.270.965,13

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações contábeis

MARIA CECILIA
 CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Assinado de forma digital por
 MARIA CECILIA CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Dados: 2024.04.25 09:07:33 -03'00'

TELMA TRIMER DE
 OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890
 Assinado de forma digital por
 TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890
 Dados: 2024.04.26 10:13:41 -03'00'

LUCIANO SANTOS
 TAVARES DE
 ALMEIDA:10293008876
 Assinado de forma digital por
 LUCIANO SANTOS TAVARES DE
 ALMEIDA:10293008876
 Dados: 2024.04.26 10:23:53
 -03'00'

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA
ANEXO 16 DA LEI 4.320/64

Discriminação	DADOS BÁSICOS				MOVIMENTAÇÕES À CRÉDITO NO EXERCÍCIO				MOVIMENTAÇÕES À DÉBITO NO EXERCÍCIO				SALDO FINAL 31-12-23
	31-12-22	Atualização Monetária	Inscrições	Outros	Pagto. Principal	Pagto. Juros	Outros	SALDO FINAL 31-12-23					
	Saldo Inicial	Atualização Monetária	Inscrições	Outros	Pagto. Principal	Pagto. Juros	Outros	SALDO FINAL					
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO	28.321.644,19	2.182.869,09	0,00	0,00	2.121.540,71	1.938.124,58	0,00	0,00	26.444.847,99				
PMP - INSS-PREM - PGFN	15.523.196,70	1.404.618,11	0,00	0,00	697.316,77	740.973,02	0,00	0,00	15.489.525,02				
PMP - INSS-PREM - RFB	9.608.329,70	776.746,75	0,00	0,00	642.623,86	254.808,65	0,00	0,00	9.487.643,93				
SEMAE - INSS-PARCELAMENTO	3.190.117,79	1.504,23	0,00	0,00	781.600,08	942.342,90	0,00	0,00	1.467.679,04				
PARCELAMENTO TRIBUTÁRIO	15.772.359,42	1.440.450,82	3.039.619,33	0,00	3.290.236,36	2.510.871,57	0,00	0,00	14.451.321,64				
PMP - PASEP-PRT - RFB	14.038.622,82	1.059.502,81	0,00	0,00	2.508.007,19	1.133.222,08	0,00	0,00	11.456.896,36				
PMP - PASEP-PARCELAMENTO ORDINÁRIO - 2019/RFB	596.310,24	79.642,62	0,00	0,00	159.819,36	415.984,92	0,00	0,00	100.148,58				
PMP - PASEP-PARCELAMENTO ORDINÁRIO - 2019/PGFN	1.137.426,36	67.869,01	0,00	0,00	354.135,38	754.745,33	0,00	0,00	96.414,66				
PMP - PASEP-PARCELAMENTO ORDINÁRIO - 2023/RFB	0,00	233.436,38	3.039.619,33	0,00	268.274,43	206.919,24	0,00	0,00	2.797.862,04				
PARCELAMENTO TRABALHISTA	5.290.125,89	124.236,27	0,00	0,00	768.332,73	40.577,09	0,00	0,00	4.605.452,34				
PMP - DÉBITOS TRABALHISTAS - PERT - PGFN	1.407.982,04	124.236,27	0,00	0,00	168.507,72	40.577,09	0,00	0,00	1.323.133,50				
PMP - FGTS - CEF	3.882.143,85	0,00	0,00	0,00	599.825,01	0,00	0,00	0,00	3.282.318,84				
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS	85.434.645,10	9.105.667,83	260.000,00	0,00	8.285.596,65	7.266.048,17	0,00	0,00	79.248.668,11				
PMP - C.E.F. - PRO TRANSPORTE - MOBILIDADE URBANA	50.044.872,62	4.950.148,93	0,00	0,00	1.994.783,36	4.095.802,75	0,00	0,00	48.904.435,44				
PMP - C.E.F. - PRO-TRANSPORTE - PAVIMENTAÇÃO DE VIAS	9.247.015,77	915.264,02	0,00	0,00	356.769,77	757.245,97	0,00	0,00	9.048.264,05				
PMP - CEF - PROGRAMA FINISA	8.412.553,50	1.361.602,39	0,00	0,00	1.128.705,71	1.397.844,29	0,00	0,00	7.247.605,89				
SEMAE - CEF - PROGRAMA FINISA	0,00	7.629,38	260.000,00	0,00	0,00	4.609,64	0,00	0,00	263.019,74				
PMP - B.BRASIL - CPAC - PAVIMENTAÇÃO DE VIAS	2.099.681,03	146.423,45	0,00	0,00	1.449.837,36	172.357,68	0,00	0,00	623.909,44				
PMP - B.BRASIL - PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL	3.065.909,83	524.385,92	0,00	0,00	1.733.063,93	543.270,39	0,00	0,00	1.313.961,43				
SEMAE - CEF - OUTROS CONTRATOS	12.564.612,35	1.200.213,74	0,00	0,00	1.622.436,52	294.917,45	0,00	0,00	11.847.472,12				
OUTRAS DÍVIDAS CONTRATUAIS	6.687.969,76	0,00	0,00	0,00	5.487.979,00	0,00	0,00	0,00	1.199.990,76				
PMP - PARCELAMENTO TRANSPORTE COLETIVO DE PIRACICABA	6.687.969,76	0,00	0,00	0,00	5.487.979,00	0,00	0,00	0,00	1.199.990,76				
PRECATÓRIO JUDICIAIS	17.132.349,60	1.200.295,43	36.511.277,16	0,00	24.371.069,44	0,00	0,00	0,00	30.472.852,75				
PMP - PRECATÓRIOS	17.066.829,02	1.194.746,57	33.004.382,57	0,00	24.300.000,00	0,00	0,00	0,00	26.965.958,16				
SEMAE - PRECATÓRIOS	65.520,58	5.548,86	3.506.894,59	0,00	71.069,44	0,00	0,00	0,00	3.506.894,59				
TOTAL DA DÍVIDA FUNDADA - CONSOLIDAÇÃO	158.639.093,96	14.053.519,44	39.810.896,49	0,00	44.324.754,89	11.755.621,41	0,00	0,00	156.423.133,59				

Assinado de forma digital por
MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.26 13:02:27 -03'00'

Assinado de forma digital por
TELMMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 12:59:51
-03'00'

Assinado de forma digital por
LUCIANO SANTOS TAVARES DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 12:58:14 -03'00'

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA
ANEXO 16 DA LEI 4.320/64

DIRETA-FUNDOS	EXERCÍCIO 2023										REFERÊNCIA: DEZEMBRO
	DADOS BÁSICOS		MOVIMENTAÇÕES À CRÉDITO NO EXERCÍCIO			MOVIMENTAÇÕES À DÉBITO NO EXERCÍCIO			SALDO FINAL		
	Discriminação	31-12-22	Saldo Inicial	Atualização Monetária	Inscrições	Outros	Pagto. Principal	Pagto. Juros	Outros	31-12-23	
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO		25.131.526,40	2.181.364,86	0,00	0,00	1.339.940,63	995.781,68	0,00	24.977.168,95		
PMP - INSS-PREM - PGFN		15.523.196,70	1.404.618,11	0,00	0,00	697.316,77	740.973,02	0,00	15.489.525,02		
PMP - INSS-PREM - RFB		9.608.329,70	776.746,75	0,00	0,00	642.623,86	254.808,66	0,00	9.487.643,93		
PARCELAMENTO TRIBUTÁRIO		15.772.359,42	1.440.450,82	3.039.619,33	0,00	3.290.236,36	2.510.871,57	0,00	14.451.321,64		
PMP - PASEP-PRT - RFB		14.038.622,82	1.059.502,81	0,00	0,00	2.508.007,19	1.133.222,08	0,00	11.456.896,36		
PMP - PASEP-PARCELAMENTO ORDINÁRIO - 2019/RFB		596.310,24	79.642,62	0,00	0,00	159.819,36	415.984,92	0,00	100.148,58		
PMP - PASEP-PARCELAMENTO ORDINÁRIO - 2019/PGFN		1.137.426,36	67.869,01	0,00	0,00	354.135,38	754.745,33	0,00	96.414,66		
PMP - PASEP-PARCELAMENTO ORDINÁRIO - 2023/RFB		0,00	233.436,38	3.039.619,33	0,00	268.274,43	206.919,24	0,00	2.797.862,04		
PARCELAMENTO TRABALHISTA		5.290.125,89	124.236,27	0,00	0,00	768.332,73	40.577,09	0,00	4.605.452,34		
PMP - DÉBITOS TRABALHISTAS - PERT - PGFN		1.407.982,04	124.236,27	0,00	0,00	168.507,72	40.577,09	0,00	1.323.133,50		
PMP - FGTS - CEF		3.882.143,85	0,00	0,00	0,00	599.825,01	0,00	0,00	3.282.318,84		
FINANCIAMENTOS E EMPRÉSTIMOS		72.870.032,75	7.897.824,71	0,00	0,00	6.663.160,13	6.966.521,08	0,00	67.138.176,25		
PMP - C.E.F. - PRO TRANSPORTE - MOBILIDADE URBANA		50.044.872,62	4.950.148,93	0,00	0,00	1.994.783,36	4.095.802,75	0,00	48.904.435,44		
PMP - C.E.F. - PRO-TRANSPORTE - PAVIMENTAÇÃO DE VIAS		9.247.015,77	915.264,02	0,00	0,00	356.769,77	757.245,97	0,00	9.048.264,05		
PMP - CEF - PROGRAMA FINISA		8.412.553,50	1.361.602,39	0,00	0,00	1.128.705,71	1.397.844,29	0,00	7.247.605,89		
PMP - B.BRASIL - CPAC - PAVIMENTAÇÃO DE VIAS		2.099.681,03	146.423,45	0,00	0,00	1.449.837,36	172.357,68	0,00	623.909,44		
PMP - B.BRASIL - PROGRAMA EFICIÊNCIA MUNICIPAL		3.065.909,83	524.385,92	0,00	0,00	1.733.063,93	543.270,39	0,00	1.313.961,43		
OUTRAS DÍVIDAS CONTRATUAIS		6.687.969,76	0,00	0,00	0,00	5.487.979,00	0,00	0,00	1.199.990,76		
PMP - PARCELAMENTO TRANSPORTE COLETIVO DE PIRACICABA		6.687.969,76	0,00	0,00	0,00	5.487.979,00	0,00	0,00	1.199.990,76		
PRECATÓRIO JUDICIAIS		17.066.829,02	1.194.746,57	33.004.382,57	0,00	24.300.000,00	0,00	0,00	26.965.958,16		
PMP - PRECATÓRIOS		17.066.829,02	1.194.746,57	33.004.382,57	0,00	24.300.000,00	0,00	0,00	26.965.958,16		
TOTAL DA DÍVIDA FUNDADA - CONSOLIDAÇÃO		142.818.843,24	12.838.623,23	36.044.001,90	0,00	41.849.648,85	10.513.751,42	0,00	139.338.068,10		

MARIA CECILIA
CHINELATO
BORTOLETO:115441898
Dados: 2024.04.26 13:01:48
77

Assinado de forma digital por
MELMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 12:59:12
-03'00"

Assinado de forma digital por
LUCIANO SANTOS TAVARES
DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 12:57:39
-03'00"

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 1

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.059.263.944,61	853.005.879,05
Impostos	808.216.889,58	662.212.270,36
Taxas	251.046.045,72	189.563.379,57
Contribuições de Melhoria	1.009,31	1.230.229,12
Contribuições	78.919.358,81	62.320.367,68
Contribuições Sociais	78.919.358,81	62.320.367,68
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		
Contribuição de Iluminação Pública		
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	194.317.058,73	162.585.057,97
Venda de Mercadorias		
Venda de Produtos		8.156.614,78
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	194.317.058,73	154.428.443,19
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	306.159.918,86	416.671.871,25
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	10.538,62	
Juros e Encargos de Mora	205.554.244,53	341.792.202,57
Variações Monetárias e Cambiais		
Descontos Financeiros Obtidos		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	96.807.761,62	69.650.423,86
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	3.787.374,09	5.229.244,82
Transferências e Delegações Recebidas	3.864.860.004,96	3.246.352.377,30
Transferências Intragovernamentais	2.423.400.710,90	1.870.406.101,86
Transferências Intergovernamentais	1.439.978.520,61	1.374.667.285,96
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências de Consórcios Públicos	340.631,04	25.406,23
Transferências do Exterior		
Execução Orçamentária Delegada de Entes		197.990,59
Transferências de Pessoas Físicas		
Outras Transferências e Delegações Concedidas	1.140.142,41	1.055.592,66
Valorização e Ganhos com Ativos	77.628.217,66	46.660.467,56
Reavaliação de Ativos	48.047.646,91	31.561.281,22
Ganhos com Alienação	2.921.643,00	168.143,26
Ganhos com Incorporação de Ativos	26.534.935,34	14.928.956,61
Ganhos com Desincorporação de Passivos	123.992,41	2.086,47
Reversão de Redução a valor Recuperável		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	121.009.144,59	115.907.839,14
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Resultado Positivo de Participações	36.042,14	499.136,11
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	164.843,25	12.431.305,86
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	120.808.259,20	102.977.397,17
TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (I)	5.702.157.648,22	4.903.503.859,95

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
CONSOLIDADO

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	923.994.330,20	832.882.176,19
Remuneração a Pessoal	740.842.382,42	661.853.318,38
Encargos Patronais	162.385.414,04	146.383.237,49
Benefícios a Pessoal	3.840.434,34	1.418.946,07
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos	16.926.099,40	23.226.674,25
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	197.795.605,51	167.174.628,64
Aposentadorias e Reformas	161.086.716,41	135.164.489,08
Pensões	36.254.376,59	32.005.547,62
Benefícios de Prestação Continuada		
Benefícios Eventuais		
Políticas Públicas de Transferência de Renda		
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	454.512,51	4.591,94
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	966.342.582,36	774.038.402,37
Uso de Material de Consumo	220.177.964,05	151.755.866,95
Serviços	742.460.551,71	617.754.892,76
Depreciação, Amortização de Exaustão	3.704.066,60	4.527.642,66
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	19.942.664,74	19.857.402,96
Juros e Encargos de Empréstimos de Financiamentos Obtidos	7.901.540,78	11.788.845,66
Juros e Encargos de Mora	5.224.795,70	4.088.408,08
Variações Monetárias e Cambiais	3.506.894,59	112.708,87
Descontos Financeiros Concedidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	3.309.433,67	3.867.440,35
Transferências e Delegações Concedidas	2.837.235.324,23	2.260.738.583,65
Transferências Intragovernamentais	2.373.909.261,84	1.869.980.089,11
Transferências Intergovernamentais	178.490.289,42	173.314.773,86
Transferências a Instituições Privadas	282.443.605,45	214.421.658,58
Transferências a Instituições Multigovernamentais		
Transferências a Consórcios Públicos	2.392.167,52	2.851.840,37
Transferências ao Exterior		
Execução Orçamentária Delegada a Entes		170.221,73
Outras Transferências e Delegações Concedidas		
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações	165.185.554,67	48.531.492,99
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes	50.407.890,32	34.607.789,16
Perdas com Alienação	55.054,63	343.300,18
Perdas Involuntárias		43.923,63
Incorporação de Passivos		
Desincorporação de Ativos	114.722.609,72	13.536.480,02
Tributárias	24.663.734,71	22.342.128,67
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	22.835,34	623,80
Contribuições	24.640.899,37	22.341.504,87
Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos		
Custo de Produtos Vendidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	126.204.225,80	74.468.528,60
Premiações	78.035,00	50.723,71
Resultado Negativo de Participações		
Incentivos	1.085.734,21	1.483.469,10
Subvenções Econômicas		2.186,49
Participações e Contribuições		
VPD de Constituição de Provisões	80.595.744,92	42.591.207,35
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	44.444.711,67	30.340.941,95
TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA (II)	5.261.364.022,22	4.200.033.344,07
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	440.793.626,00	703.470.515,88

MARIA CECILIA
CHINELATO
BORTOLETO:11544189877

Assinado de forma digital por
MARIA CECILIA CHINELATO
BORTOLETO:11544189877
Dados: 2024.04.25 09:01:17 -03'00'

TELMA TRIMER DE
OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890

Assinado de forma digital por
TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
PEREIRA:26601652890
Dados: 2024.04.26 10:12:50 -03'00'

LUCIANO SANTOS
TAVARES DE
ALMEIDA:10293008
876

Assinado de forma digital por
LUCIANO SANTOS TAVARES
DE ALMEIDA:10293008876
Dados: 2024.04.26 10:23:12 -03'00'

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
 DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 01 - DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO.

DATA EMISSÃO: 24/04/2024

PÁGINA: 1

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	903.542.481,45	715.073.106,36
Impostos	808.216.889,58	662.212.270,36
Taxas	95.324.582,56	52.470.765,73
Contribuições de Melhoria	1.009,31	390.070,27
Contribuições		
Contribuições Sociais		
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico		
Contribuição de Iluminação Pública		
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais		
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	12.795.825,35	3.222.691,47
Venda de Mercadorias		
Venda de Produtos		
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	12.795.825,35	3.222.691,47
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	289.525.632,67	405.149.227,91
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	10.538,62	
Juros e Encargos de Mora	202.627.351,23	341.664.585,21
Variações Monetárias e Cambiais		
Descontos Financeiros Obtidos		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	83.100.368,73	58.255.397,88
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas – Financeiras	3.787.374,09	5.229.244,82
Transferências e Delegações Recebidas	3.612.999.192,43	3.054.230.717,59
Transferências Intragovernamentais	2.174.266.137,12	1.679.388.835,52
Transferências Intergovernamentais	1.437.596.781,86	1.373.760.883,18
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
Transferências de Consórcios Públicos	340.631,04	25.406,23
Transferências do Exterior		
Execução Orçamentária Delegada de Entes		
Transferências de Pessoas Físicas		
Outras Transferências e Delegações Concedidas	795.642,41	1.055.592,66
Valorização e Ganhos com Ativos	23.370.643,99	14.920.195,36
Reavaliação de Ativos		
Ganhos com Alienação	2.918.722,00	
Ganhos com Incorporação de Ativos	20.393.221,07	14.918.108,89
Ganhos com Desincorporação de Passivos	58.700,92	2.086,47
Reversão de Redução a valor Recuperável		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	75.664.293,61	53.235.711,73
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Resultado Positivo de Participações	9.928,48	
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		6.223.030,63
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	75.654.365,13	47.012.681,10
TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA (I)	4.917.898.069,50	4.245.831.650,42

PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE PIRACICABA
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
01 - DIRETA + FUNDOS

EXERCÍCIO: 2023 PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO. DATA EMISSÃO: 24/04/2024 PÁGINA: 2

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos	822.360.395,08	731.505.193,38
Remuneração a Pessoal	654.960.500,23	579.054.280,99
Encargos Patronais	146.845.878,54	131.289.633,59
Benefícios a Pessoal	3.835.008,00	1.411.974,55
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Pessoal e Encargos	16.719.008,31	19.749.304,25
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	399.939,90	397.198,91
Aposentadorias e Reformas	25.805,61	24.859,16
Pensões	367.086,39	367.869,01
Benefícios de Prestação Continuada		
Benefícios Eventuais		
Políticas Públicas de Transferência de Renda		
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	7.047,90	4.470,74
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	702.954.160,35	542.141.056,40
Uso de Material de Consumo	179.128.179,91	113.856.177,49
Serviços	523.600.601,50	427.964.597,59
Depreciação, Amortização de Exaustão	225.378,94	320.281,32
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	15.667.098,51	16.220.332,21
Juros e Encargos de Empréstimos de Financiamentos Obtidos	7.901.540,78	8.264.493,90
Juros e Encargos de Mora	5.187.908,21	4.088.397,96
Variações Monetárias e Cambiais		
Descontos Financeiros Concedidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	2.577.649,52	3.867.440,35
Transferências e Delegações Concedidas	2.773.426.331,13	2.238.199.566,45
Transferências Intragovernamentais	2.312.492.436,26	1.851.182.716,88
Transferências Intergovernamentais	178.490.289,42	173.306.070,99
Transferências a Instituições Privadas	282.443.605,45	213.710.778,58
Transferências a Instituições Multigovernamentais		
Transferências a Consórcios Públicos		
Transferências ao Exterior		
Execução Orçamentária Delegada a Entes		
Outras Transferências e Delegações Concedidas		
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações	121.230.592,11	13.442.097,79
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes	17.129.472,00	
Perdas com Alienação		
Perdas Involuntárias		
Incorporação de Passivos		
Desincorporação de Ativos	104.101.120,11	13.442.097,79
Tributárias	18.521.828,04	17.195.224,24
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Contribuições	18.521.828,04	17.195.224,24
Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos		
Custo de Produtos Vendidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	41.555.282,96	28.195.744,45
Premiações	78.035,00	50.723,71
Resultado Negativo de Participações		
Incentivos	245.074,22	216.544,62
Subvenções Econômicas		
Participações e Contribuições		
VPD de Constituição de Provisões		
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	41.232.173,74	27.928.476,12
TOTAL DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA (II)	4.496.115.628,08	3.587.296.413,83
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	421.782.441,42	658.535.236,59

MARIA CECILIA
 CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Assinado de forma digital por
 MARIA CECILIA CHINELATO
 BORTOLETO:11544189877
 Dados: 2024.04.25 08:58:13 -03'00'

TELMA TRIMER DE
 OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890

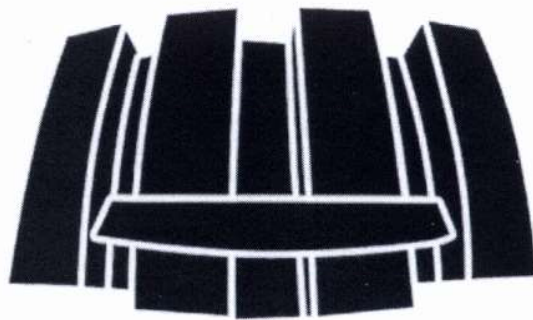
Assinado de forma digital por
 TELMA TRIMER DE OLIVEIRA
 PEREIRA:26601652890
 Dados: 2024.04.26 10:12:03 -03'00'

LUCIANO SANTOS
 TAVARES DE
 ALMEIDA:10293008876
 Assinado de forma digital por
 LUCIANO SANTOS TAVARES DE
 ALMEIDA:10293008876
 Data: 2024.04.26 10:22:27
 6130'



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



EXERCÍCIO DE 2023



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

Índice

INFORMAÇÕES GERAIS	3
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	5
BALANÇO PATRIMONIAL – EXERCÍCIO 2023	5
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – EXERCÍCIO DE 2023	8
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – EXERCÍCIO DE 2023	9
BALANÇO FINANCEIRO – EXERCÍCIO 2023	11
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – EXERCÍCIO 2023	12
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.....	13
BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS.....	13
RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS	13
BALANÇO PATRIMONIAL	16
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS.....	20
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO.....	24
BALANÇO FINANCEIRO	27
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	29



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

Informações Gerais

A Câmara Municipal de Piracicaba é uma entidade jurídica de direito público, integrante da administração direta, situada na rua Alferes José Caetano, nº 834, Centro – Piracicaba – SP. Ela representa o Poder Legislativo do município, agindo de forma independente e autônoma, com funções legislativas e fiscalizadoras.

Suas funções típicas incluem a elaboração, apreciação, alteração ou revogação das leis municipais, podendo estas ter origem na própria Câmara, em projetos de iniciativa do Prefeito ou mesmo da sociedade por meio de iniciativa popular. Além disso, exerce a fiscalização, com auxílio do Tribunal de Contas do Município de São Paulo, sobre os programas de governo e suas execuções.

A Câmara também desempenha funções atípicas, incluindo a gestão de seu orçamento, patrimônio, pessoal e organização de suas atividades administrativas. Adicionalmente, possui competência judiciária para processar e julgar o Prefeito por crime de responsabilidade, bem como os vereadores, incluindo o Presidente da Câmara, em casos de irregularidade, desvio ético ou falta de decoro parlamentar.

Para exercer suas funções, a Câmara depende de recursos financeiros que garantam sua independência. O orçamento é determinado pela Lei Orçamentária Anual do Município, que prevê os recursos disponíveis para a cidade e sua distribuição. A Prefeitura é responsável por repassar mensalmente a parcela do valor previsto no orçamento.

O funcionamento desta Casa de Leis é regulado pelo seu Regimento Interno (Resolução nº 16, de 19 de novembro de 1993). Além disso, a Câmara é composta por 23 Vereadores, eleitos pelo voto popular para a legislatura de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2024. Sendo que, a cada dois anos, é eleita a Mesa Diretora, formada pelo Presidente da Câmara, o 1º Secretário, o 2º Secretário e o Vice-Presidente, este último encarregado de substituir o Presidente em suas ausências ou impedimentos.

Os Vereadores têm o papel de propor legislação, como projetos de lei, decreto legislativo, resolução, emenda à Lei Orgânica do Município, requerimentos e indicações. Estas proposições são debatidas e votadas em sessões ordinárias ou extraordinárias, seguindo o rito estabelecido no Regimento Interno da Câmara.



Câmara Municipal de Piracicaba

- ESTADO DE SÃO PAULO -

A Mesa Diretora da Câmara Municipal, responsável pela direção dos trabalhos legislativos e dos serviços administrativos da Casa, durante o exercício de 2023, é composta pelos seguintes vereadores:

Presidente: Wagner Alexandre de Oliveira

1ª Vice-presidente: Rerlison Teixeira de Rezende

1º secretária: Alessandra Bellucci

2º secretário: José Antônio Pereira

Piracicaba, 27 de março de 2024

Wagner Alexandre de Oliveira

Presidente

José Alexandre Pereira

Diretor do Departamento Financeiro

CRC/SP - 196091/O-1

Luana Rúbia D. G. Pessoa

Chefe do Setor de Finanças e Contabilidade

CRC SP-349747/O-2



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

Demonstrações Contábeis

BALANÇO PATRIMONIAL – EXERCÍCIO 2023

em R\$

ATIVO		PASSIVO					
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	Nota	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE		1.690.328	1.883.097	PASSIVO CIRCULANTE		700.934	291.086
Caixa e Equivalentes	1	1.563.016	1.777.412	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar CP	5	553.492	241.058
Estoques	2	127.312	105.685	Fornecedores e Contas a Pagar a CP	6	27.004	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		9.138.512	10.123.333	Demais Obrigações a CP	7	120.438	50.028
Imobilizado		<u>9.138.512</u>	<u>10.123.333</u>	TOTAL DO PASSIVO		700.934	291.086
Bens Móveis	3	8.357.181	8.219.533	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.127.906	11.715.344
Bens Imóveis	4	3.529.820	3.529.820	Resultados Acumulados		<u>10.127.906</u>	<u>11.715.344</u>
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	3	(2.748.489)	(1.626.021)	Superávits ou Deficits do Exercício		(1.580.633)	(494.821)
				Superávits ou Deficits de Exercícios Anteriores		11.715.344	12.210.165
				Ajustes de exercícios anteriores	8	(6.805)	-
TOTAL DO ATIVO		10.828.840	12.006.430	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.127.906	11.715.344
				TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		10.828.840	12.006.430



Câmara Municipal de Piracicaba

- ESTADO DE SÃO PAULO -

Quadro dos ativos e passivos financeiros e permanentes – Lei 4.320/1964

ATIVO	Nota	2023	2022	PASSIVO	Nota	2023	2022
ATIVO FINANCEIRO		1.563.016	1.777.412	PASSIVO FINANCEIRO		1.563.016	1.777.412
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	1.563.016	1.777.412	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	5	235.261	-
				Fornecedores/Contas a Pagar	6	27.004	-
				Valores Restituíveis	7	120.438	50.028
				Restos a Pagar Não Processados a Liquidar		1.180.312	1.727.384
ATIVO PERMANENTE		9.265.825	10.229.018	PASSIVO PERMANENTE		318.231	241.058
Estoques	2	127.312	105.685	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	5	318.231	241.058
Imobilizado	3-4	9.138.512	10.123.333				
TOTAL DO ATIVO (I)		10.828.840	12.006.430	TOTAL DO PASSIVO (II)		1.881.246	2.018.470
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I - II)						8.947.594	9.987.960



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

Quadro das contas de compensação – lei 4.320/1964

ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2023	2022	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2023	2022
Garantias e Contra garantias recebidas			Garantias e Contra garantias concedidas		
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres			Obrigações Conveniados e outros instrumentos congêneres		
Direitos Contratuais			Obrigações Contratuais	21.469.946	13.978.692
Outros Atos Potenciais Ativos			Outros Atos Potenciais Passivos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	21.469.946	13.978.692

Quadro do superávit/déficit financeiro – lei 4.320/1964

FONTES DE RECURSOS	2023	2022
TESOURO	0,00	-76.474.777
RECURSOS EXTRAORÇAMENTARIOS	0,00	76.474.777
TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS	0,00	0,00



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – EXERCÍCIO DE 2023

Em R\$

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
	Nota	2023	2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)		54.431.290	43.400.000
Transferências e Delegações Recebidas		54.300.000	43.400.000
Transferências Intragovernamentais	9	54.300.000	43.400.000
Valorização e Ganhos com Ativos		131.290	
Reavaliação de Ativos	10	131.290	
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)		56.011.923	43.894.821
Pessoal e Encargos		33.529.419	30.314.236
Remuneração a Pessoal		28.196.193	25.439.597
Encargos Patronais	11	5.332.437	4.874.639
Benefícios a Pessoal		789	
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		439.204	191.597
Aposentadorias e Reformas		35.028	191.476
Benefícios	12	404.176	121
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		10.299.355	10.341.525
Uso de Material de Consumo	13	1.709.800	1.442.722
Serviços	14	7.361.490	7.686.339
Depreciação, Amortização de Exaustão		1.228.065	1.212.464
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		243	
Juros e Encargos de Mora		243	
Transferências e Delegações Concedidas		10.700.252	2.952.628
Transferências Intragovernamentais	15	10.700.252	2.952.628
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações		323.529	27.603
Perdas Involuntárias			27.603
Desincorporação de Ativos	16	323.529	
Tributárias		13.935	20.994
Contribuições previdenciárias patronal sobre serviços de pessoa física		13.935	20.994
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		705.986	46.237
Incentivos		31.886	46.237
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	17	674.100	
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)		(1.580.633)	(494.821)



Câmara Municipal de Piracicaba

- ESTADO DE SÃO PAULO -

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - EXERCÍCIO DE 2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Receitas Correntes		-	-	-	-
Receitas de Capital		-	-	-	-
Total das Receitas	18	-	-	-	-
DÉFICIT	20	54.300.000	54.300.000	44.088.713	
TOTAL		54.300.000	54.300.000		(10.211.287)

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	Nota	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Despesas Correntes		51.370.000	50.367.000	43.593.558	42.814.243	42.551.978	6.773.442
Pessoal e Encargos Sociais		39.996.000	36.048.000	33.508.291	33.493.291	33.258.131	2.539.709
Outras Despesas Correntes		11.374.000	14.319.000	10.085.267	9.320.952	9.293.847	4.233.733
Despesa de Capital		1.330.000	2.333.000	495.155	94.158	94.158	1.837.845
Investimentos		1.330.000	2.333.000	495.155	94.158	94.158	1.837.845
Reserva de Contingência		1.600.000	1.600.000				1.600.000
Total das Despesas	19	54.300.000	54.300.000	44.088.713	42.908.401	42.646.135	10.211.287
SUPERÁVIT							
TOTAL		54.300.000	54.300.000	44.088.713	42.908.401	42.646.135	10.211.287



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

ANEXO 1 – Demonstrativo de execução dos restos a pagar não processados

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Nota	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
		SALDO EM 31/12/2021	SALDO EM 31/12/2022				
Despesas Correntes		148.178	1.199.693	897.093	897.093	450.777	-
Pessoal e Encargos Sociais		-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes		148.178	1.199.693	897.093	897.093	450.777	-
Despesa de Capital		-	379.514	341.325	341.325	38.188	-
Investimentos		-	379.514	341.325	341.325	38.188	-
TOTAL	21	148.178	1.579.206	1.238.419	1.238.419	488.965	-

ANEXO 2 – Demonstrativo de execução dos restos a pagar processados e não processados liquidados

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS ENÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	SALDO EM 31/12/2021	SALDO EM 31/12/2022			
Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

BALANÇO FINANCEIRO - EXERCÍCIO 2023

Em R\$

INGRESSOS			DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	Nota	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	Nota	2023	2022
Receita Orçamentária (I)		-	-	Despesa Orçamentária (VI)		44.088.713	40.953.121
Ordinária		-	-	Ordinária	23	44.088.713	40.953.121
Transferências Financeiras Recebidas (II)		54.300.000	43.400.000	Transferências Financeiras Concedidas (VII)		10.551.991	2.952.628
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	22	54.300.000	43.400.000	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	24	10.551.991	2.952.628
Recebimentos Extra-Orçamentários (III)		26.590.079	10.093.284	Pagamentos Extra-Orçamentários (VIII)		26.463.771	10.415.569
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	25	1.180.312	1.579.206	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	26	1.238.419	1.901.491
Inscrição de Restos a Pagar Processados	25	262.266	-	Pagamentos de Restos a Pagar Processados		-	-
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	27	23.896.111	8.514.078	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	27	23.825.701	8.514.078
Outros Recebimentos Extraorçamentários	28	1.251.390	-	Outros Pagamentos Extraorçamentários	28	1.399.651	-
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)		1.777.412	2.605.446	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)		1.563.016	1.777.412
Caixa e Equivalentes de Caixa		1.777.412	2.605.446	Caixa e Equivalentes de Caixa		1.563.016	1.777.412
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		82.667.491	56.098.730	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		82.667.491	56.098.730



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – EXERCÍCIO 2023

em R\$

DESCRIÇÃO	Nota	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		221.087	712.327
INGRESSOS		70.913.328	51.914.078
Outros Ingressos Operacionais	29	70.913.328	51.914.078
DESEMBOLSOS		70.692.241	51.201.751
Pessoal e Demais Despesas		40.781.103	37.401.487
Transferências Concedidas		2.667.968	2.333.558
Outros Desembolsos Operacionais	30	27.243.170	11.466.706
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		- 435.483	- 1.540.361
DESEMBOLSOS		435.483	1.540.361
Aquisição de Ativo Não Circulante		435.483	1.540.361
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	31	- 214.396	- 828.034
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial		1.777.412	2.605.446
Caixa e Equivalente de Caixa Final		1.563.016	1.777.412

ANEXO 18B - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
TÍTULOS	2023	2022
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS		
Intragovernamentais	2.667.968	2.333.558
Total das Transferências Concedidas	2.667.968	2.333.558

ANEXO 18C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
TÍTULOS	2023	2022
Legislativa	40.781.103	37.401.487
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	40.781.103	37.401.487



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

31/12/2023

(Valores expressos em Reais)

BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis, apresentadas de forma individual e consolidada, compostas por Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido, Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro e Demonstração dos Fluxos de Caixa evidenciam a real situação orçamentária, financeira e patrimonial da Câmara Municipal de Piracicaba (CMP).

As demonstrações foram elaboradas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas aplicadas ao Setor Público (NBC TSP), e editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e com o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) - 10ª edição, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), respeitados ainda os dispositivos formais e conceituais estabelecidos na Lei nº 4.320/1964, na Lei Complementar nº 101/2000 e demais dispositivos legais.

RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

Os principais critérios e políticas contábeis adotadas no âmbito do Legislativo Municipal, são pautados com base nos princípios de contabilidade geralmente aceitos, nas legislações contábeis vigentes e no Plano de Contas Aplicado ao Setor Público - estendido (PCASP), editado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

(a) Caixa e equivalentes de caixa

Inclui depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

(b) Depósitos restituíveis e valores vinculados

Os depósitos restituíveis e valores vinculados são ativos ou passivos financeiros de natureza extra orçamentária que representa entrada ou saída de recursos financeiros transitórios e que, em momento posterior, esses valores serão devolvidos aos respectivos depositantes ou credores, atualizados monetariamente pelo índice pactuado, quando aplicável e, as contrapartidas estão contabilizadas no grupo de conta contábil “Caixa e Equivalentes de Caixa”.

(c) Estoques

Compreendem as mercadorias e os produtos acabados adquiridos para consumo. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado móvel. Há, também, a possibilidade de redução de valores do estoque, mediante registro em contas de ajustes para perdas, se apurado por ocasião do inventário físico anual.

(d) Imobilizado

O imobilizado é composto por bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor do custo de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

As depreciações dos bens móveis e imóveis são calculadas linearmente e contabilizadas mensalmente, com base nas taxas de depreciações de cada item, (exceto obras de arte, classificadas em bens móveis, que não se aplica depreciação).

(e) Passivos circulantes e não circulantes

As obrigações da Edilidade, obedecendo ao regime de competência, são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias ocorridas até a data das demonstrações contábeis.



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

A apropriação de férias a pagar e de 13º salário a pagar a servidores ativos é calculada mensalmente, sendo as férias calculadas à razão de 1/3 constitucional sobre a remuneração bruta mensal e o 13º salário calculado à razão de 1/12 avos sobre a remuneração bruta mensal.

(f) Forma de contabilização de retenções

As retenções de fornecedores e demais obrigações na fonte, em especial tributos e multas contratuais, quando devidas, são consideradas orçamentariamente pagas no momento da liquidação do empenho.

(g) Variação Patrimonial aumentativa (VPA)

A VPA compreende ingressos brutos de benefícios econômicos ou de potencial de serviços recebidos ou a receber pela entidade, quando representa aumento na situação patrimonial líquida do Ente, e é registrada com base no regime de competência.

(h) Variação Patrimonial diminutiva (VPD)

A VPD compreende a diminuição na situação patrimonial líquida da entidade, oriunda de serviços ou consumo tomados e também do declínio do potencial de geração de serviços dos elementos do ativo imobilizado e intangível, com vida útil econômica limitada, e é registrada com base no regime de competência.

(i) Apuração do resultado - Resultado patrimonial

A apuração do resultado patrimonial implica na confrontação das variações patrimoniais aumentativas (VPA) com as variações patrimoniais diminutivas (VPD).

A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de apuração. Após a apuração, o resultado é transferido para o Patrimônio líquido, conta de "Superávit/déficit do exercício". O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais.



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, definido pela Lei nº 4.320/1964, é a demonstração contábil que evidencia, quantitativa e qualitativamente, a situação patrimonial do Ente, por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como atos potenciais que são registrados em contas de compensação (natureza de informação controle).

As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, enquanto as variações qualitativas são decorrentes de transações que alteram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido e foi elaborado em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP), em especial a NBC TSP 11, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), a Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 04 e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, parte V, editados pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e observados os dispositivos das demais legislações vigentes.

Ativo circulante

1. Caixa e equivalentes de caixa

Na Conta única, os valores são mensurados e avaliados pelo valor histórico, acrescidos dos rendimentos auferidos quando o caso. A Câmara fechou o ano com R\$ 1.563.015,80 de valor em Caixa, sendo: (i) R\$ 262.265,92 - Restos a Pagar Processados; (ii) R\$ 1.180.312,22 - Restos a Pagar não Processados e (iii) R\$ 120.437,66 - Valores Restituíveis (Imposto de Renda e INSS retidos).

2. Estoques

Refere-se a materiais de consumo destinados a suprir demandas internas da CMP, movimentados através de requisições de materiais e controlados do sistema próprio de Almoxarifado.

Ativo não circulante

3. Imobilizado - bens móveis

Os bens móveis da Edilidade estão distribuídos da seguinte forma:



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

Classe	Saldo em 2022	Depreciações	Saldo em 2023
Aparelhos De Medição E Orientação	R\$ 328	R\$ 122	R\$ 206
Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	R\$ 112.453	R\$ 34.149	R\$ 78.304
Aparelhos, Equipamentos, Utensílios Médico-Odontológico, Laboratorial E Hospitalar	R\$ 3.778	R\$ 1.034	R\$ 2.744
Aparelhos E Utensílios Domésticos	R\$ 46.104	R\$ 15.006	R\$ 31.097
Equipamento De Proteção, Segurança E Socorro	R\$ 72.439	R\$ 18.880	R\$ 53.559
Máquinas E Equipamentos De Natureza Industrial	R\$ 17.823	R\$ 3.156	R\$ 14.667
Máquinas E Equipamentos Energéticos	R\$ 209.773	R\$ 84.622	R\$ 125.151
Máquinas E Equipamentos Gráficos	R\$ 1.998	R\$ 524	R\$ 1.474
Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto	R\$ 1.909.052	R\$ 562.702	R\$ 1.346.351
Máquinas, Utensílios E Equipamentos Diversos	R\$ 504.507	R\$ 148.639	R\$ 355.867
Equipamentos De Processamento De Dados	R\$ 2.134.162	R\$ 1.080.980	R\$ 1.053.182
Máquinas, Instalações E Utensílios De Escritório	R\$ 79.285	R\$ 21.631	R\$ 57.654
Máquinas, Ferramentas E Utensílios De Oficina	R\$ 186	R\$ 148	R\$ 38
Equipamentos E Utensílios Hidráulicos E Elétricos	R\$ 8.098	R\$ 2.360	R\$ 5.738
Mobiliário Em Geral	R\$ 1.449.246	R\$ 434.124	R\$ 1.015.122
Obras De Arte E Peças Para Exposição/Museu	R\$ 834.604	R\$ 0	R\$ 834.604
Veículos Diversos	R\$ 6.133	R\$ 1.938	R\$ 4.196
Veículos De Tração Mecânica	R\$ 964.021	R\$ 336.302	R\$ 627.719
Acessórios Para Automóveis	R\$ 2.527	R\$ 2.015	R\$ 512
Outros Materiais Permanentes	R\$ 662	R\$ 156	R\$ 506
TOTAL	R\$ 8.357.181	R\$ 2.748.489	R\$ 5.608.692

O registro contábil dos bens móveis foi feito no momento da liquidação do empenho e de forma automatizada. Com base nesses registros, a área de Patrimônio da CMP efetua o cadastro desses bens no sistema próprio de imobilizado para fins de controle patrimonial e início das respectivas depreciações.

4. Imobilizado – bens imóveis

O valor atribuído aos Bens Imóveis diz respeito às melhorias realizadas em imóveis pertencentes a terceiros, que, por sua vez, são propriedade do Município. Tais melhorias foram



Câmara Municipal de Piracicaba
– ESTADO DE SÃO PAULO –

registradas em exercícios anteriores, resultado de obras de expansão dos edifícios e melhorias em propriedades que, embora não sejam de propriedade direta, são utilizadas pela Câmara Municipal de Piracicaba para suas atividades. Essas melhorias desempenham um papel fundamental na otimização da prestação dos serviços públicos pela entidade.

Cabe ressaltar que esses bens imóveis não estão atualmente registrados no setor de Patrimônio da Câmara, uma vez que pertencem ao município. Nesse contexto, medidas estão sendo tomadas para ajustar devidamente os registros contábeis relacionados aos Bens Imóveis, conforme o Procedimento 2020 – 80372, que aborda a transferência dos referidos bens para a posse da Câmara Municipal de Piracicaba. Ao finalizar este processo, os saldos das contas de Bens Imóveis serão devidamente recalculados com base em documentação consistente e verificável.

Passivo circulante

A Edilidade adota o princípio da competência para o registro contábil de suas obrigações, decorrentes ou independentes da execução orçamentária, conforme legislação vigente.

As despesas com Pessoal e os respectivos encargos (Nota 6) que, em média, representam 62,5% do total das despesas da Edilidade, são liquidadas e reconhecidas no próprio mês de sua competência.

As obrigações com o 13º salário, férias, 1/3 de férias constitucional e os respectivos encargos previdenciários e FGTS, são calculadas mensalmente e registradas na conta “Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar” a curto prazo em contrapartida com contas de VPD – “Pessoal e encargos”.

Os demais passivos vinculados a contratos de serviços de terceiros, de locação de mão de obra e os demais gastos recorrentes incorridos e ainda não liquidados (Nota 7), são contabilizados no mês de sua realização, na conta “Fornecedores e contas a pagar” a curto prazo, em contrapartida com as respectivas contas de VPD.

As contas representativas do passivo circulante estão compostas, como segue:



Câmara Municipal de Piracicaba

- ESTADO DE SÃO PAULO -

5. Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar CP:

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar Curto Prazo	553.492	241.058
Pessoal a Pagar	318.231	241.058
Férias	318.231	241.058
Encargos Sociais a Pagar	235.261	-
Contribuição RGPS sobre salário	235.160	
Contribuição RGPS Servs Terc	101	

6. Fornecedores e contas a pagar a curto prazo:

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Fornecedores a Pagar no Curto Prazo	27.004	-
Companhia Paulista de Força e Luz	21.870	
Gente Seguradora S.A.	5.135	

7. Demais Obrigações no curto prazo:

As demais obrigações de curto prazo compreendem os valores restituíveis, os quais não transitam pelo orçamento e, portanto, são considerados ingressos e dispêndios extraorçamentários. Tais valores impactam os recursos financeiros detidos pelo Ente público, relacionados ao "caixa e equivalentes de caixa", e não podem ser alocados para o custeio de despesas ordinárias. Estes saldos estão também refletidos no "Balanço Financeiro", especificamente nas linhas "Depósitos restituíveis e valores vinculados" das colunas "Ingressos" e "Dispêndios".

Conforme detalhado no quadro abaixo, as rubricas "Valores Restituíveis Intra Offs" e "Valores Restituíveis Inter Offs", representam as retenções na fonte de tributos e encargos retidos sobre a folha de pagamento dos servidores e sobre os pagamentos a fornecedores, cujos saldos serão posteriormente repassados aos seus respectivos credores.

A categoria "Depósitos não judiciais", que totaliza R\$ 50.028 em 2022, refere-se a um depósito caução realizado pelo fornecedor como garantia de um contrato estabelecido com a CMP. Este montante foi reembolsado após a prestação integral dos serviços acordados, por isso seu saldo aparece zerado no exercício de 2023.



Câmara Municipal de Piracicaba

- ESTADO DE SÃO PAULO -

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Demais Obrigações no Curto Prazo	120.438	50.028
Depósitos não judiciais	-	50.028
Depósitos e Cauções	-	50.028
Valores Restituíveis - Intra Offs	706	-
Imposto s/ renda retido na fonte - IRRF	706	-
Valores Restituíveis - Inter Offs	119.731	-
INSS retido s/ prest. Serv (PJ)	16.356	-
INSS CLT e comissionados	103.376	-

8. Ajustes de Exercícios Anteriores:

O valor de R\$ 6.805,25 se refere ao reconhecimento de passivo anterior da folha de pagamento dos servidores de 12/2022, no elemento de despesas 3.1.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

A Demonstração das Variações Patrimoniais, definida pela Lei nº 4.320/1964, evidencia as alterações verificadas no patrimônio do Ente, resultantes ou independentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício, apurado pela diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas. Este Demonstrativo não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais e foi elaborado em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP), em especial a NBC TSP 11, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), a Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 05 e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, parte V, editados pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e observados os dispositivos das demais legislações vigentes.

Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA)

9. Transferências Intragovernamentais:

A CMP não possui receita orçamentária própria e se utiliza das transferências financeiras de duodécimos mensais repassadas pelo Poder Executivo do Município, conforme



Câmara Municipal de Piracicaba

- ESTADO DE SÃO PAULO -

nota do Balanço Orçamentário (Nota 18). De acordo com o disposto na Lei Orçamentária Anual nº 9.865 de 16 de dezembro de 2022, o montante repassado ao Legislativo foi de R\$ 54.300.000,00.

10. Reavaliação de Ativos:

O saldo de R\$ 131.290 se refere a reavaliação de bens móveis do exercício de 2023, conforme detalhado abaixo:

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Reavaliação de Bens Móveis	131.290	-
Reavaliação de máq/apare/equip e ferramentas	28.990	
Reavaliação de Bens de Informática	40.921	
Reavaliação de Móveis e Utensílios	25.472	
Reavaliação de Veículos	35.907	

Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD)

11. Pessoal e Encargos:

Esta categoria engloba os valores destinados à remuneração dos funcionários, abrangendo vencimentos, salários, subsídios, férias, 13º salário, bem como os encargos patronais e benefícios, como o auxílio transporte. A maior parte dos gastos do Legislativo provém destas despesas.

12. Benefícios Previdenciários e Assistenciais:

Se refere ao valor gasto com aposentados e pensionistas e outros benefícios assistenciais como o auxílio saúde dos servidores instituído em abril /2023 pela Resolução nº 3/2023.



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

13. Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo – uso de material de consumo:

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Uso De Material De Consumo	1.709.800	1.442.722
Generos Alimentacao	1.199.577	815.764
Material Limpeza E Produtos De Higienizacao	135.289	37.392
Material Para Festividades E Homenagens	90.475	47.155
Combustiveis E Lubrificantes Automotivos	74.495	63.863
Material De Expediente	63.210	53.923
Material Eletrico E Eletronico	34.676	181.702
Material Para Manutencao De Veiculos	32.753	32.112
Material De Processamento De Dados	28.087	24.425
Material P/ Manut De Bens Imoveis/Instalacoes	10.354	-
Gas E Outros Materiais Engarrafados	9.700	15.908
Material De Copa E Cozinha	7.410	23.695
Despesa De Pronto Pagamento	5.741	316
Material Para Manutencao De Bens	5.448	21.096
Material De Sinalizacao Visual E Outros	3.009	12.528
Material De Cama, Mesa E Banho	2.931	-
Material Bibliografico	2.195	4.061
Uniformes, Tecidos E Aviamentos	2.087	27.869
Outros Materiais De Consumo	677	16.163
Material Para Audio, Video E Foto	624	7.514
Material De Protecao E Seguranca	478	4.882
Material Para Comunicacoes	376	636
Material Hospitalar	208	51.717



Câmara Municipal de Piracicaba
- ESTADO DE SÃO PAULO -

14. Uso de bens, serviços e consumo de capital fixo – serviços:

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Serviços	7.361.490	7.686.339
Serviços Terc Pessoa Física	728.073	895.229
Serviços Tecnicos Profissionais	1.900	11.300
Estagiários	726.173	868.292
Despesas com Locomoção	-	15.637
Serviços Terc Pessoa Jurídica	6.571.246	6.751.640
Consultoria E Assessoria	7.470	21.598
Comunicacao	401.815	103.543
Publicidade	40.044	47.559
Manutencao E Conservacao	636.134	585.077
Servicos De Apoio	47.179	57.200
Servicos De Agua E Esgoto, Energia Eletrica	396.572	378.959
Servicos De Alimentacao	1.075.346	1.298.268
Locacoes De Software	97.359	1.101
Servicos Relacionados A Tecnol Da Informacao	1.060.214	1.213.533
Assinaturas De Periodicos E Anuidades	1.432	44.713
Festividades E Homenagens	-	900
Hospedagens	14.937	6.701
Seguros Em Geral	16.723	12.653
Servicos Bancarios	6.824	2.475
Servicos De Copias E Reproducao De Documentos	287.073	262.070
Servicos Graficos E Editoriais	480	36.185
Servicos Judiciarios	253	224
Servicos Tecnicos Profissionais	294.248	252.487
Locacao De Mao De Obra	2.025.164	2.111.337
Passagens E Despesas Com Locomocao	37.668	-
Aquisição De Softwares De Aplicação	29.913	-
Serviços De Análises E Pesquisas Científicas	-	582
Serviços De Áudio, Vídeo E Foto	-	621
Outros Servicos Prestados Por Pessoa Juridica	94.400	313.855
Diárias Pessoal Civil	62.171	39.470

15. Transferências Concedidas:

Se refere a devolução dos restos a pagar não processos de 2022 e cancelados em 2023, bem como o saldo não utilizado de duodécimo do exercício. Além de transferências para cobrir o déficit do RPPS e outras devoluções.



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

Conta	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
Transferências Intragovernamentais	10.700.252	2.952.628
Devolução de Transferências Recebidas	9.421.991	1.526.879
Transferências para aporte de recursos ao RPPS	1.130.000	920.000
Outras devoluções	148.261	505.750

16. Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporações:

O saldo refere-se aos valores líquidos contábeis dos bens inservíveis baixados no exercício.

17. Outras Variações Patrimoniais Diminutivas:

Referem-se aos ressarcimentos e indenizações com bolsa de estudos conforme Lei nº 6.681 de 22 de março de 2010 e indenização com auxílio alimentação aos servidores conforme Resolução nº 6 de 13 de agosto de 2020 e Ato da Presidência nº 17 de 14 de julho de 2023.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário, definido pela Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e as despesas previstas em confronto com as realizadas e foi elaborado em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP), em especial a NBC TSP 13, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), a Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07 e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª edição, Parte V, editados pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e observados os dispositivos das demais legislações vigentes.

O orçamento da Câmara é elaborado em conformidade com o princípio da anualidade, compreendido entre 1º de janeiro e 31 de dezembro. O regime orçamentário adotado é o da competência e a classificação das despesas é feita por Projeto e Atividade. O orçamento para o exercício de 2023 foi aprovado através da Lei Orçamentária nº 9.865 de 16 de dezembro de 2022, que fixou a despesa em R\$ 54.300.000,00.

Atividade conceitua-se como um instrumento de programação para alcançar o objetivo, envolvendo um conjunto de operações que se realizam de modo contínuo e permanente, das quais resulta um produto necessário à manutenção da ação de governo. Pode ser definida, ainda, como um conjunto de operações voltadas para viabilizar o funcionamento dos equipamentos



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

públicos e ações ligadas à prestação de serviços à população. Projeto se define como um instrumento de programação para alcançar o objetivo, envolvendo um conjunto de operações limitadas no tempo, das quais resulta um produto final que concorre para a expansão ou aperfeiçoamento da ação do governo.

Por definição, o orçamento original é o orçamento inicialmente aprovado para o período e o orçamento final é o orçamento original ajustado por todas as reservas, transferências, alocações, créditos adicionais e outras mudanças autorizadas pelo Poder Legislativo e estão comparados com os valores realizados, decorrentes da execução do orçamento, conforme requerido pelas normas vigentes para melhor prestação de contas e de responsabilização (accountability).

18. Receitas Orçamentárias

A CMP não possui receita orçamentária própria e se utiliza dos repasses financeiros mensais recebidos do Poder Executivo do Município, dentro dos limites fiscais previstos em legislação, para pagamento de suas obrigações.

19. Despesas Orçamentárias

Para o exercício de 2023, a despesa orçamentária inicial da Câmara foi fixada em R\$ 53.400.000. No mesmo exercício, foram empenhados R\$ 44.088.713, o que gerou uma economia orçamentária de R\$ 10.211.287.

Segue a relação das Despesas empenhadas por natureza:



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

NATUREZA DA DESPESA POR PROGRAMA	DOTAÇÃO EMPENHADA	DOTAÇÃO LIQUIDADADA	DOTAÇÃO PAGA
Manutenção e Funcionamento da Câmara	43.793.785	42.613.573	42.351.307
319001 Aposentadorias, Reserva Remunerada E Reformas	38.203	38.203	38.203
319011 Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil	27.351.396	27.351.396	27.351.396
319013 Obrigacoes Patronais	2.664.470	2.664.470	2.429.309
319016 Outras Desp. Variaveis - Pessoal Civil	779.450	764.450	764.450
319092 Despesas De Exercicios Anteriores	6.805	6.805	6.805
319113 Obrigacoes Patronais-Op.Intra-Orcamentarias	2.667.968	2.667.968	2.667.968
339008 Outros Beneficios Assistenciais	404.176	404.176	404.176
339014 Diarias - Civil	77.038	62.171	62.171
339030 Material De Consumo	1.849.305	1.718.566	1.718.566
339033 Passagens E Despesas Com Locomocao	35.586	33.131	33.131
339035 Servicos De Consultoria	510	510	510
339036 Outros Servicos De Terceiros - Pessoa Fisica	650.000	556.540	556.540
339037 Locacao De Mao-De-Obra	1.977.967	1.810.350	1.810.350
339039 Outros Servicos De Terceiros-Pessoa Juridica	2.940.369	2.683.826	2.656.822
339040 Serviços De Tecnologia Da Informação E Comunicação -	1.167.110	1.068.575	1.068.575
339046 Auxilio Alimentacao	674.100	674.100	674.100
339047 Obrigacoes Tributarias E Contributivas	14.178	14.178	14.077
449052 Equipamentos E Material Permanente	495.155	94.158	94.158
Qualificacao e Capacitacao de Servidores e Vereadores	194.311	194.311	194.311
339018 Auxilio Financeiro A Estudantes	31.886	31.886	31.886
339039 Outros Servicos De Terceiros-Pessoa Juridica	162.425	162.425	162.425
Manutencao e Funcionamento da Escola do Legislativo	100.617	100.517	100.517
339030 Material De Consumo	100	-	-
339036 Outros Servicos De Terceiros - Pessoa Fisica	100.517	100.517	100.517
TOTAL	44.088.713	42.908.401	42.646.135

20. Superávit/Déficit Orçamentário

O Superávit Orçamentário é o saldo positivo obtido ao calcular a diferença entre a receita orçamentária realizada (arrecadada) e a despesa orçamentária empenhada durante o período contábil. Quando a receita realizada supera a despesa empenhada, ocorre um Superávit Orçamentário. Por outro lado, se a receita realizada é inferior à despesa empenhada, resulta em um Déficit Orçamentário.

A CMP registrou um Déficit Orçamentário de R\$ 44.088.713. Entretanto, é importante ressaltar que esse déficit não implica irregularidade, uma vez que ela não atua como agente arrecadador. Seu papel se limita à execução das despesas orçamentárias destinadas à manutenção e ao funcionamento do Poder Legislativo.



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

21. Restos a Pagar não Processados

Do total de R\$ 1.727.384 de restos a pagar não processados referente aos exercícios de 2021 e 2022, a CMP liquidou e pagou R\$ 1.238.419 e cancelou R\$ 488.965, devolvendo este saldo ao Executivo no decorrer do exercício de 2023.

BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro, definido pela Lei nº 4.320/1964, evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte, e foi elaborado, com base na Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 06 e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª edição, parte V, editados pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e observados os dispositivos das demais legislações vigentes.

Evolução do saldo de “caixa e equivalentes de caixa”

Na Câmara Municipal de Piracicaba (CMP), o saldo de “caixa e equivalentes de caixa” no final do exercício corrente apresentou decréscimo de 12.06% quando comparado ao final do exercício anterior. Sendo que o saldo de “caixa e equivalentes de caixa” na CMP passou de R\$ 1.777.412, em 31/12/2022, para R\$ 1.563.016, em 31/12/2023.

A redução ou aumento dos saldos de “caixa e equivalentes de caixa” na CMP são impactados principalmente pelo volume de restos a pagar inscritos e de recebimentos/pagamentos de depósitos restituíveis e valores vinculados.

22. Transferências Financeiras Recebidas:

Refere-se aos duodécimos constitucionais repassados pelo Poder Executivo à Câmara Municipal para execução das despesas orçamentárias deste Legislativo, conforme aprovado na Lei Orçamentária nº 9.865 de 16 de dezembro de 2022, que fixou a despesa em R\$ 54.300.000,00.

23. Despesas Orçamentárias:



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

As despesas empenhadas totalizaram R\$ 44.088.713, resultando em um saldo financeiro de R\$ 10.211.287, calculado a partir da diferença entre o valor do duodécimo e o montante empenhado.

A CMP registrou um resultado financeiro de R\$ 10.211.287. Desse valor, foi deduzido o repasse de R\$ 1.130.000 para cobertura de déficit financeiro ao IPASP e a diferença de R\$ 9.081.286,62 foi devolvida ao Tesouro do Município de Piracicaba em três parcelas. A primeira parcela, no valor de R\$ 3.300.000, foi devolvida antecipadamente em agosto de 2023; a segunda parcela, de R\$ 1.200.000, em outubro; e a terceira e última parcela, de R\$ 4.581.286,62, em dezembro.

24. Transferências Financeiras Concedidas:

Refletem as movimentações de recursos financeiros da Câmara para a Prefeitura, como a devolução do saldo não utilizado do duodécimo, a transferência de recursos relativos aos restos a pagar e o aporte para cobertura de déficit do RPPS.

25. Inscrição em Restos a Pagar:

Ao término do exercício, as despesas orçamentárias empenhadas e ainda não liquidadas são inscritas em restos a pagar. Essa inscrição segue as disponibilidades financeiras e as condições estabelecidas pela legislação vigente, visando prevenir riscos e corrigir desvios que possam impactar o equilíbrio das contas públicas, conforme preconizado na Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

Os restos a pagar se dividem em dois tipos: os processados, que são despesas já liquidadas; e os não processados, referentes a despesas a liquidar ou em processo de liquidação.

De 2022 para 2023, observou-se uma redução de 25,3% na inscrição de restos a pagar não processados, cujo saldo diminuiu de R\$ 1.579.206 para R\$ 1.180.312. No entanto, em 2023, foi registrada a inscrição de restos a pagar processados no valor de R\$ 262.266, enquanto em 2022 esse valor era zero.

26. Pagamento de Restos a Pagar:

Os pagamentos de restos a pagar referem-se às despesas empenhadas em exercícios anteriores. Essas saídas financeiras estão relacionadas a compromissos de períodos anteriores,



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –

conforme seus respectivos empenhos, de modo que nos exercícios subsequentes são consideradas como extraorçamentárias.

Em 2022, o pagamento de restos a pagar não processados totalizou R\$ 1.901.490,99, enquanto em 2023 esse montante foi de R\$ 1.238.419. Qualquer diferença entre o valor inscrito e o efetivamente pago é cancelada e devolvida ao tesouro municipal.

27. Depósitos restituíveis e valores vinculados:

As rubricas “Recebimentos extraorçamentários - depósitos restituíveis e valores vinculados” e “Pagamento extraorçamentários - depósitos restituíveis e valores vinculados” referem-se aos ingressos e dispêndios não orçamentários representados majoritariamente pelos valores de impostos e contribuições retidos na fonte ou empréstimos consignados em folhas de pagamento, além das retenções de tributos na fonte sobre pagamentos a fornecedores, dos valores arrecadados pela CMP repassados ao Executivo.

28. Outros recebimentos extraorçamentários – intra e outros pagamentos extraorçamentários

As rubricas “Recebimentos extraorçamentários - Outros recebimentos extraorçamentários – Intra” e “Pagamento extraorçamentários – Outros Pagamentos extraorçamentários” referem-se a retenções e compensações de salário maternidade junto ao Regime Geral de Previdência Geral (INSS), ao registro das retenções de tributos na fonte sobre empenhos liquidados e não pagos e a valores de cancelamento de restos a pagar e superávit financeiro devolvidos ao Tesouro Municipal.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa apresenta as entradas e as saídas de caixa e classificam as atividades em fluxo operacional, de investimento e de financiamento e foi elaborada utilizando-se o método direto em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade Técnicas do Setor Público (NBC TSP), em especial a NBC TSP 12, editada pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), a Instrução de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 08 e o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª edição, parte V, editados



Câmara Municipal de Piracicaba
– ESTADO DE SÃO PAULO –

pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e observados os dispositivos das demais legislações vigentes.

29. Outros Ingressos Operacionais

Refere-se aos duodécimos constitucionais repassados pelo Poder Executivo à Câmara Municipal para execução das despesas orçamentárias deste Legislativo, conforme aprovado Lei Orçamentária nº 9.865 de 16 de dezembro de 2022, no montante de R\$ 54.300.000,00, somados dos ingressos extraorçamentários movimentados durante o período.

30. Outros Desembolsos Operacionais

São compostos por ingressos de recursos não orçamentários e são representados majoritariamente pelos valores de impostos e contribuições retidos na fonte ou empréstimos consignados em folhas de pagamento, das retenções de tributos na fonte sobre pagamentos a fornecedores, os quais são considerados pagos no momento da liquidação do empenho.

31. Geração de Caixa Líquido

Para se obter a geração líquida de caixa a partir do resultado orçamentário do exercício, determinadas informações devem ser consideradas para fins de exclusão ou inclusão, pois, embora algumas operações afetem o resultado orçamentário, isso não significa necessariamente que tenham influenciado na geração líquida de caixa.

Um exemplo dessa situação são os restos a pagar inscritos no período, que embora tenham sido despesas consideradas no ano para fins orçamentários, ainda não foram pagos e, portanto, não reduziram o caixa. Operação inversa ocorre com restos a pagar pagos no exercício e que foram despesas orçamentárias de exercícios anteriores.

Pela própria natureza da entidade, o fluxo de caixa é composto quase que inteiramente por atividades operacionais, cujas despesas consumiram no exercício um montante de R\$ 70.692.241 (99,7%) do caixa, enquanto as atividades de investimento consumiram apenas R\$ 435.483 (0,3%). Neste sentido a CMP apresentou uma geração líquida de caixa negativa de (214.396).

Piracicaba, 27 de março de 2024



Câmara Municipal de Piracicaba

– ESTADO DE SÃO PAULO –


Wagner Alexandre de Oliveira

Presidente


José Alexandre Pereira

Diretor do Departamento Financeiro

CRC/SP - 196091/O-1


Luana Rúbia D. G. Pessoa

Chefe do Setor de Finanças e Contabilidade

CRC SP-349747/O-2