TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TLC951.1

TC: 0000000002613 / 326 / 07 FOLHA: 2

SRA. DIRETORA TECNICA DA D.E.

NOS TERMOS DO MEMORANDO SDG N. 0000337 / 2006 PROTOCOLAMOS E AUTUAMOS O PRESENTE PROCESSO, QUE ABRIGARA A LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL DO MUNICIPIO: PREFEITURA MUNICIPAL DE HOLAMBRA
RELATIVO AO EXERCICIO DE 2007.

D.E.-3, EM 18 / 01 / 2007

MAURA ALBINA MASSARDI DE SENA
AGENTE FISC. FINANCEIRA
CHEFE SUBST.

VISTO.
ENCAMINHE-SE AO D.S.F.-2 , EM TRANSITO PELO GABINETE DA PRESIDENCIA, PARA FINS DE DISTRIBUICAO.

G.D.E., EM 18 / 01 / 2007

SONIA AP. DE PAULA S. DINIZ
DIRETORA TÉCNICA-SUBSTITUTA

TLC021 - PRODESP - ORIGINAL CRIADO E IMPRESSO A LASER (GPSN)

Termo de Juntada
do(s) expediente(s)

nº(s) 999/003/07

doc fls. 3/ 12

UR.3 02/04/07

Emilia Justin

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA LC 101/00 -

Protocolo de entrega dos relatórios por meio magnético

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
1º BIMESTRE DE 2007

Mod.	Descrição	Valores:			
1	RREO	Superávit/Déficit			
		Do Bimestre:	407.214,38	Acumulado:	407.214,38
1	RREO - Anexo	Resultado Total:			407.214,38
2	RREO - Função/Subf.	Despesas Totais:			
		Do Bimestre:	4.494.218,41	Acumulado:	4.494.218,41
3	RCL	RCL apurada até o mês de referência:			21.289.914,87
4	Rec. e Despesas Previdenciárias	Superávit/Déficit acumulado:			22.803,79
		Total Disp. Financeira			9.076.226,14
5	Resultado Nominal e Primário	Resultado Primário:		Resultado Nominal	
		Do Bimestre:	1.485.441,12	Do Bimestre:	0,00
		Até o Bimestre	1.485.441,12	Até o Bimestre	0,00
6	Restos a Pagar:	Montante a Pagar			104.581,30
		Disponibilidade Financeira			0,00
7	Oper.Créditos x Desp. de Capital	Despesas de Capital Líquidas:			0,00
		Total Oper.Crédito:			0,00
8	Projeções Atuariais	Resultado próximo exercício:			0,00
		Resultado último exercício:			0,00
9	Var.Patrim. e Aplic. Rec.	Resultado Patrimonial:		VARIAÇÃO POSITIVA =	0,00
		Saldo financeiro a aplicar			0,00
10	RGF	RCL apurada até o mês de referência:			- - - -
		Despesas com Pessoal			- - - -
		Despesas com Inativos e Pensionistas			- - - -
		Saldo da Dívida Consolidada Líquida			- - - -
		Montante das Concessões de Garantia			- - - -
		Oper.Crédito realizadas			- - - -
		Saldo devedor de ARO			- - - -
		Disponibilidades menos compromissos a pagar até 31/12			0,00
		Inscrição em Restos a Pagar			0,00
10	RGF - Anexo I	Total Despesas com Pessoal			0,00
		Total Despesas Líquidas Inativos/Pensionistas			0,00

Estância Turística de Holambra, 23/03/2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Aux. Depto. Contadoria

4

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra

Cidade das Flores

Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000

C.N.P.J. 67.172.437/0001-83

Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

OFÍCIO N.º109/07–GPM

Holambra, 27 de Março de 2007.

Vimos através deste encaminhar a este Egrégio Tribunal de Contas do Estado, disquete, publicação e relatórios da Lei de Responsabilidade Fiscal referente ao 1º Bimestre de 2007.

Certos de termos atendidos as expectativas, aproveitamos a oportunidade para apresentarmos os nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

AO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
UNIDADE DE CAMPINAS
CAMPINAS–SP

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS	Previsão anual		1º BIMESTRE		Acumulado		
Categoria Econômica/Fontes	**Inicial**	**Atualizada**	**Previsto**	**Realizado**	**Previsto**	**Realizado**	**a realizar**
Receitas Correntes (A)	**24.204.000,00**	**24.204.000,00**	**5.041.200,00**	**4.890.762,62**	**24.204.000,00**	**4.890.762,62**	**19.313.237,38**
Tributárias	3.954.000,00	3.954.000,00	1.341.200,00	1.300.464,62	3.954.000,00	1.300.464,62	2.653.535,38
Impostos	3.470.000,00	3.470.000,00	1.260.000,00	1.222.174,88	3.470.000,00	1.222.174,88	2.247.825,12
IPTU	1.840.000,00	1.840.000,00	1.000.000,00	950.652,40	1.840.000,00	950.652,40	889.347,60
ISSQN	1.300.000,00	1.300.000,00	210.000,00	179.801,32	1.300.000,00	179.801,32	1.120.198,68
ITBI	150.000,00	150.000,00	25.000,00	75.511,32	150.000,00	75.511,32	74.488,68
IRRF	180.000,00	180.000,00	25.000,00	16.209,84	180.000,00	16.209,84	163.790,16
Taxas	477.000,00	477.000,00	80.000,00	78.249,74	477.000,00	78.249,74	398.750,26
Contribuição de Melhoria	7.000,00	7.000,00	1.200,00	40,00	7.000,00	40,00	6.960,00
Contribuições	522.000,00	522.000,00	60.000,00	59.323,26	522.000,00	59.323,26	462.676,74
Patrimoniais	1.092.000,00	1.092.000,00	170.000,00	237.302,31	1.092.000,00	237.302,31	854.697,69
Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	1.361.000,00	1.361.000,00	250.000,00	244.578,12	1.361.000,00	244.578,12	1.116.421,88
Transferências Correntes	15.902.000,00	15.902.000,00	3.000.000,00	3.104.403,54	15.902.000,00	3.104.403,54	12.797.596,46
(-) Contas Redutoras (ICMS,FPM,IPI Exp)	(1.552.000,00)	(1.552.000,00)	(260.000,00)	(262.712,06)	(1.552.000,00)	(262.712,06)	1.289.287,94
Outras Receitas Correntes	2.925.000,00	2.925.000,00	480.000,00	207.402,83	2.925.000,00	207.402,83	2.717.597,17
Receitas de Capital (B)	**3.370.000,00**	**3.370.000,00**	**560.000,00**	**10.670,17**	**3.370.000,00**	**10.670,17**	**3.359.329,83**
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	120.000,00	120.000,00	20.000,00	4.620,00	120.000,00	4.620,00	115.380,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.250.000,00	3.250.000,00	540.000,00	0,00	3.250.000,00	0,00	3.250.000,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	6.050,17	0,00	6.050,17	-6.050,17
RECEITA TOTAL (A+B)	**27.574.000,00**	**27.574.000,00**	**5.601.200,00**	**4.901.432,79**	**27.574.000,00**	**4.901.432,79**	**22.672.567,21**
DESPESAS	**Dotação Anual**		**1º BIMESTRE**		**Acumulado**		
Categoria Econômica/Natureza	**Inicial**	**Atualizada**	**Empenhado**	**Liquidado**	**Empenhado**	**Liquidado**	**A empenhar**
Despesas Correntes (C)	**19.730.500,00**	**19.707.000,00**	**4.296.605,44**	**3.081.806,17**	**4.296.605,44**	**3.081.806,17**	**15.410.394,56**
Pessoal/Encargos Sociais	10.133.500,00	10.133.000,00	1.526.053,17	1.477.021,12	1.526.053,17	1.477.021,12	8.606.946,83
Juros/Encargos da Dívida Interna	10.000,00	10.000,00	1.568,39	1.568,39	1.568,39	1.568,39	8.431,61
Juros/Encargos Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.587.000,00	9.564.000,00	2.768.983,88	1.603.216,66	2.768.983,88	1.603.216,66	6.795.016,12
Despesas de Capital (D)	**5.743.500,00**	**5.767.000,00**	**197.612,97**	**197.612,97**	**197.612,97**	**197.612,97**	**5.569.387,03**
Investimentos	5.465.500,00	5.489.000,00	163.186,65	163.186,65	163.186,65	163.186,65	5.325.813,35
Inversões Financeiras	72.000,00	72.000,00	1.524,23	1.524,23	1.524,23	1.524,23	70.475,77
Amortização da Dívida	206.000,00	206.000,00	32.902,09	32.902,09	32.902,09	32.902,09	173.097,91
Amortização do Refin. Dív. Mobil.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Amortizações	206.000,00	206.000,00	32.902,09	32.902,09	32.902,09	32.902,09	173.097,91
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (E)	2.100.000,00	2.100.000,00					
DESPESA TOTAL (C+D)	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**4.494.218,41**	**3.279.419,14**	**4.494.218,41**	**3.279.419,14**	**20.979.781,59**
SUPERÁVIT/DÉFICIT (A+B-C-D)	**2.100.000,00**	**2.100.000,00**	**407.214,38**	**1.622.013,65**	**407.214,38**	**1.622.013,65**	

CELSO CAPATO

WILMA ZANATTA MAZZER

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA

Anexo - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PODERES/ÓRGÃOS

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

PODERES/ÓRGÃOS	Receitas		Despesas				Resultados	
	Bimestre	Acumulado (1)	Empenhada		Liquidada		Acumulado (3)=(1-2)	% = (3) / Total (1)
			Bimestre	Acumulado (2)	Bimestre	Acumulado		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA*	4.597.777,40	4.597.777,40	4.213.366,81	4.213.366,81	3.228.720,24	3.228.720,24	384.410,59	7,84%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	303.655,39	303.655,39	280.851,60	280.851,60	50.698,90	50.698,90	22.803,79	0,47%
Instituto de Previdência	303.655,39	303.655,39	280.851,60	280.851,60	50.698,90	50.698,90	22.803,79	0,47%
TOTAIS:	**4.901.432,79**	**4.901.432,79**	**4.494.218,41**	**4.494.218,41**	**3.279.419,14**	**3.279.419,14**	**407.214,38**	**8,31%**

*Prefeitura e Câmara

CELSO CABATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Aux. Depto. Contadoria

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Inciso II, alínea "c" da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

Cód. Função	Cód. Subf.	DESPESAS Funções/Subfunções	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	1º BIMESTRE Empenhado	1º BIMESTRE Liquidado	Acumulado Empenhado	Acumulado Liquidado	Acumulado a empenhar
1	0	LEGISLATIVO	890.000,00	890.000,00	87.517,46	87.517,46	87.517,46	87.517,46	802.482,54
1	31	Ação Legislativa	890.000,00	890.000,00	87.517,46	87.517,46	87.517,46	87.517,46	802.482,54
2	0	JUDI CIÁRIA	166.100,00	166.100,00	26.754,87	26.754,87	26.754,87	26.754,87	139.345,13
2	62	Defesa Int.Públ.no Proc.Judiciário	166.100,00	166.100,00	26.754,87	26.754,87	26.754,87	26.754,87	139.345,13
4	0	ADMINISTRAÇÃO	2.355.500,00	2.355.500,00	417.474,65	402.452,16	417.474,65	402.452,16	1.938.025,35
4	122	Administração Geral	1.660.400,00	1.660.400,00	300.417,04	285.394,55	300.417,04	285.394,55	1.359.982,96
4	123	Administração Financeira	285.100,00	285.100,00	63.057,21	63.057,21	63.057,21	63.057,21	222.042,79
4	124	Controle Interno	141.500,00	141.500,00	29.053,13	29.053,13	29.053,13	29.053,13	112.446,87
4	125	Normatização e Fiscalização	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
4	129	Administração de Receitas	168.500,00	168.500,00	24.947,27	24.947,27	24.947,27	24.947,27	143.552,73
6	0	SEGURANÇA PÚBLICA	730.100,00	730.100,00	118.670,35	118.670,35	118.670,35	118.670,35	611.429,65
6	181	Policiamento	730.100,00	730.100,00	118.670,35	118.670,35	118.670,35	118.670,35	611.429,65
8	0	ASSISTÊNCIA SOCIAL	641.700,00	641.700,00	96.225,86	96.225,86	96.225,86	96.225,86	545.474,14
8	241	Assistência ao Idoso	63.000,00	63.000,00	26.978,57	26.978,57	26.978,57	26.978,57	36.021,43
8	242	Assist. ao Portador de Deficiência	227.600,00	227.600,00	10.261,80	10.261,80	10.261,80	10.261,80	217.338,20
8	243	Assist. à Criança e ao Adolescente	93.100,00	93.100,00	14.181,26	14.181,26	14.181,26	14.181,26	78.918,74
8	244	Assistência Comunitária	258.000,00	258.000,00	44.804,23	44.804,23	44.804,23	44.804,23	213.195,77
9	0	PREVIDÊNCIA SOCIAL	552.000,00	552.000,00	280.851,60	50.698,90	280.851,60	50.698,90	271.148,40
9	272	Previdência do Regime Estatutário	251.000,00	251.000,00	178.345,88	28.989,41	178.345,88	28.989,41	72.654,12
9	122	Adminstração Geral	301.000,00	301.000,00	102.505,72	21.709,49	102.505,72	21.709,49	198.494,28
10	0	SAÚDE	3.753.300,00	3.753.300,00	648.121,93	648.121,93	648.121,93	648.121,93	3.105.178,07
10	301	Atenção Básica	3.622.000,00	3.622.000,00	630.382,96	630.382,96	630.382,96	630.382,96	2.991.617,04
10	304	Vigilância Sanitária	92.500,00	92.500,00	14.568,23	14.568,23	14.568,23	14.568,23	77.931,77
10	305	Vigilância Epidemiológica	38.800,00	38.800,00	3.170,74	3.170,74	3.170,74	3.170,74	35.629,26
12	0	EDUCAÇÃO	6.544.700,00	6.994.700,00	1.694.240,77	764.886,43	1.694.240,77	764.886,43	5.300.459,23
12	361	Ensino Fundamental	4.431.000,00	4.881.000,00	1.433.309,55	503.955,21	1.433.309,55	503.955,21	3.447.690,45
12	362	Ensino Médio	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
12	365	Educação Infantil	1.659.500,00	1.659.500,00	235.171,18	235.171,18	235.171,18	235.171,18	1.424.328,82
12	366	Educação de Jovens e Adultos	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
12	367	Educação Especial	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
12	306	Alimentação e Nutrição	380.000,00	380.000,00	25.760,04	25.760,04	25.760,04	25.760,04	354.239,96
13	0	CULTURA	1.799.000,00	1.399.000,00	141.971,14	141.971,14	141.971,14	141.971,14	1.257.028,86
13	392	Difusão Cultural	1.799.000,00	1.399.000,00	141.971,14	141.971,14	141.971,14	141.971,14	1.257.028,86
15	0	URBANISMO	5.072.600,00	4.942.600,00	478.105,64	466.294,80	478.105,64	466.294,80	4.464.494,36
15	451	Infra-Estrutura Urbana	4.465.500,00	4.270.500,00	390.927,25	379.116,41	390.927,25	379.116,41	3.879.572,75
15	452	Serviços Urbanos	607.100,00	672.100,00	87.178,39	87.178,39	87.178,39	87.178,39	584.921,61
17	0	SANEAMENTO	1.076.000,00	1.076.000,00	191.398,24	190.258,24	191.398,24	190.258,24	884.601,76
17	512	Saneamento Básico Urbano	1.076.000,00	1.076.000,00	191.398,24	190.258,24	191.398,24	190.258,24	884.601,76
20	0	AGRICULTURA	216.000,00	216.000,00	35.724,31	35.724,31	35.724,31	35.724,31	180.275,69
20	541	Preservação e Conservação Ambiental	216.000,00	216.000,00	35.724,31	35.724,31	35.724,31	35.724,31	180.275,69
23	0	COMÉRCIO E SERVIÇOS	221.600,00	191.600,00	57.330,50	57.330,50	57.330,50	57.330,50	134.269,50
23	695	Turismo	221.600,00	191.600,00	57.330,50	57.330,50	57.330,50	57.330,50	134.269,50
26	0	TRANSPORTE	686.100,00	686.100,00	103.608,04	76.289,14	103.608,04	76.289,14	582.491,96
26	782	Transporte Rodoviário	686.100,00	686.100,00	103.608,04	76.289,14	103.608,04	76.289,14	582.491,96
27	0	DESPORTO E LAZER	481.300,00	591.300,00	80.228,34	80.228,34	80.228,34	80.228,34	511.071,66
27	812	Desporto Comunitário	481.300,00	591.300,00	80.228,34	80.228,34	80.228,34	80.228,34	511.071,66
28	0	ENCARGOS ESPECIAIS	288.000,00	288.000,00	35.994,71	35.994,71	35.994,71	35.994,71	252.005,29
28	843	Serviço da Dívida Interna	288.000,00	288.000,00	35.994,71	35.994,71	35.994,71	35.994,71	252.005,29
		TOTAL	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**4.494.218,41**	**3.279.419,14**	**4.494.218,41**	**3.279.419,14**	**20.979.781,59**

CELSO CARATO

WILMA ZANATTA MAZZER

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS CORRENTES	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	MÊS DE REF: FEVEREIRO	TOTAL	Apuração Bimestre Anterior	Previsão atualizadada Exercício
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.982.467,03	1.503.275,64	1.858.751,20	1.590.042,94	1.514.154,09	1.625.437,81	1.627.993,63	1.749.036,85	1.831.900,98	1.791.550,84	3.151.177,18	1.704.692,28	21.930.480,47	21.449.409,74	23.504.000,00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	104.721,97	88.648,92	146.328,34	99.770,41	119.101,24	38.123,96	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	107.983,21	142.018,34	1.431.658,55	1.392.512,76	1.473.000,00
Autarquias	104.721,97	88.648,92	146.328,34	99.770,41	119.101,24	38.123,96	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	107.983,21	142.018,34	1.431.658,55	1.392.512,76	1.473.000,00
Fundações Públicas													0,00		
Empresas Estatais Dependentes													0,00		
Subtotal	2.087.189,00	1.591.924,56	2.005.079,54	1.689.813,35	1.633.255,33	1.663.561,77	1.795.625,02	1.852.161,23	1.982.732,68	1.954.925,53	3.259.160,39	1.846.710,62	23.362.139,02	22.841.922,50	24.977.000,00
(-) DEDUÇÕES															
Receitas Transf. Intrag. Adm. Dir/Ind.e Fund.													0,00		
Contrib. Serv. Reg.Própr.Previdência	38.399,96	39.011,20	38.924,80	40.071,72	39.724,46	41.056,95	41.182,19	40.353,22	40.281,08	102.260,90	24.274,33	41.098,89	526.639,70	540.173,70	539.000,00
Compensação Financ.entre Reg. Prev.													0,00	0,00	20.000,00
FUNDEF	120.538,58	113.540,90	143.687,56	118.702,40	117.258,78	123.103,05	119.248,74	136.007,26	148.480,32	142.304,80	139.631,78	123.080,28	1.545.584,45	1.511.721,82	1.552.000,00
Anulação de Restos a Pagar													0,00		
Outras													0,00		
													0,00		
Subtotal	158.938,54	152.552,10	182.612,36	158.774,12	156.983,24	164.160,00	160.430,93	176.360,48	188.761,40	244.565,70	163.906,11	164.179,17	2.072.224,15	2.051.895,52	2.111.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.928.250,46	1.439.372,46	1.822.467,18	1.531.039,23	1.476.272,09	1.499.401,77	1.635.194,09	1.675.800,75	1.793.971,28	1.710.359,83	3.095.254,28	1.682.531,45	21.289.914,87	20.790.026,98	22.866.000,00

CELSO CAPATO

WILMA ZANATTA MAZZER

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

(Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	704.000,00	704.000,00	47.603,67	47.603,67	**656.396,33**
Contribuições dos Servidores Ativos	500.000,00	500.000,00	59.323,26	59.323,26	**440.676,74**
Contribuições dos Servidores Inativos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Contribuições dos Pensionistas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Receitas Patrimoniais	950.000,00	950.000,00	190.678,29	190.678,29	**759.321,71**
Compensações Previdenciárias	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	**20.000,00**
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras	76.000,00	76.000,00	6.050,17	6.050,17	**69.949,83**
Total	**2.252.000,00**	**2.252.000,00**	**303.655,39**	**303.655,39**	**1.948.344,61**

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	100.000,00	100.000,00	78.404,16	78.404,16	12.808,32	12.808,32	**21.595,84**
Pensionistas	80.000,00	80.000,00	50.408,46	50.408,46	7.816,92	7.816,92	**29.591,54**
Outros Benefícios	50.000,00	50.000,00	48.933,26	48.933,26	8.274,81	8.274,81	**1.066,74**
Outras Despesas	322.000,00	322.000,00	103.105,72	103.105,72	21.798,85	21.798,85	**218.894,28**
Total	**552.000,00**	**552.000,00**	**280.851,60**	**280.851,60**	**50.698,90**	**50.698,90**	**271.148,40**

III - RESULTADO	**1.700.000,00**	**1.700.000,00**	**22.803,79**	**22.803,79**	**252.956,49**	**252.956,49**	

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R$		R$
Receitas	**343.117,49**	**Despesas**	**60.132,48**
Orçamentárias	303.655,39	Orçamentárias pagas	50.091,55
Extra-orçamentárias	39.462,10	Extra-orçamentárias	6.366,00
		Inscrição Restos a pagar*	3.674,93
Saldo do exercício anterior	**8.793.241,13**	**Saldo Atual**	**9.076.226,14**
Caixa		Caixa	
Bancos Conta Movimento	792,02	Bancos Conta Movimento	1.780,09
Aplicações Financeiras	8.792.449,11	Aplicações Financeiras	9.074.446,05
Total Geral	**9.136.358,62**		**9.136.358,62**

** Relativo ao último bimestre*

CELSO CAPATO

WILMA ZANATTA MAZZER

MONICA AP. DOMINGOS DE LIMA

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO

(Art. 53, Inciso III da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1° BIMESTRE DE 2007

RESULTADO PRIMÁRIO

Valores expressos em R$

RECEITAS FISCAIS	Previsão Atualizada			Realização		Período Exercício Anterior
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Receitas Correntes	**24.204.000,00**	**5.041.200,00**	**24.204.000,00**	**4.890.762,62**	**4.890.762,62**	**4.356.805,06**
Receitas de Capital	**3.370.000,00**	**560.000,00**	**3.370.000,00**	**10.670,17**	**10.670,17**	**78.315,13**
Subtotal:	**27.574.000,00**	**5.601.200,00**	**27.574.000,00**	**4.901.432,79**	**4.901.432,79**	**4.435.120,19**
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**39.873,47**
Rendas de aplicações Financeiras	890.000,00	150.000,00	150.000,00	171.043,01	171.043,01	**120.895,63**
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Receitas de alienações de ativos						
Subtotal	**890.000,00**	**150.000,00**	**150.000,00**	**171.043,01**	**171.043,01**	**160.769,10**
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	**26.684.000,00**	**5.451.200,00**	**27.424.000,00**	**4.730.389,78**	**4.730.389,78**	**4.274.351,09**

DESPESAS FISCAIS	Dotação Atualizada			Despesas Liquidadas		Período Exerc. Ant.
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Despesas Correntes	**19.707.000,00**	**3.284.500,00**	**3.284.500,00**	**3.081.806,17**	**3.081.806,17**	**2.748.412,39**
(-) Juros e Encargos da Dívida	10.000,00	1.660,00	1.660,00	1.568,39	1.568,39	0,00
Subtotal	**19.697.000,00**	**3.282.840,00**	**3.282.840,00**	**3.080.237,78**	**3.080.237,78**	**2.748.412,39**
Despesas de Capital	**5.767.000,00**	**961.000,00**	**961.000,00**	**197.612,97**	**197.612,97**	**203.902,90**
(-) Deduções	**206.000,00**	**34.000,00**	**34.000,00**	**32.902,09**	**32.902,09**	**9.845,61**
Amortização de Dívida	206.000,00	34.000,00	34.000,00	32.902,09	32.902,09	9.845,61
Concessão de Empréstimos						
Aquisição de Título de Capital já Integralizado						
Subtotal	**5.561.000,00**	**927.000,00**	**927.000,00**	**164.710,88**	**164.710,88**	**194.057,29**
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**2.100.000,00**	**2.100.000,00**	**21.000,00**			
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	**25.258.000,00**	**4.209.840,00**	**4.209.840,00**	**3.244.948,66**	**3.244.948,66**	**2.942.469,68**
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I - III+II)	**3.526.000,00**	**3.341.360,00**	**23.235.160,00**	**1.485.441,12**	**1.485.441,12**	**1.331.881,41**

RESULTADO NOMINAL	SALDO			RESULTADO NOMINAL	
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/12 Exerc. Anterior (A)	Bimestre Anterior (B)	Bimestre Atual (C)	No Bimestre (C-B)	Janeiro até o Bimestre (C-A)
I. Dívida Consolidada	**1.907.609,78**	**1.907.609,78**	**1.884.843,24**		
II. Deduções:(*)	**9.711.541,19**	**9.711.541,19**	**11.560.650,18**		
Ativo Disponível	10.045.113,18	10.045.113,18	12.778.955,15		
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	333.571,99	333.571,99	1.218.304,97		
III. Dívida Consolidada Líquida (I-II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
IV. Receita de Privatizações					
V. Passivos Reconhecidos					
Dívida Fiscal Líquida (III + IV - V)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Se o saldo for negativo (Restos a Pagar maior que Ativo Disponível + Haveres Financeiros) o sistema lançará o valor zero, pois não deve ser informado o valor negativo.

Justificativas (art. 9º, cc inciso I, §2º, art. 53 da LRF)

CELSO CAPATO

WILMA ZANATTA MAZZER

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

1º BIMESTRE DE 2007

PODER / ÓRGÃO / ENTIDADES	Saldo de Exercícios Anteriores	Inscrições		Baixas				Montante a Pagar	Disponibilidade Financeira
		Processados	Não Processados	Cancelamentos		Pagamentos			
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre		
PODER LEGISLATIVO									
Câmara Municipal	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
PODER EXECUTIVO	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**235.006,59**	**234.808,49**	**104.581,30**	**0,00**
Prefeitura Municipal	335.649,86	0,00	0,00	0,00	0,00	231.068,66	231.068,56	**104.581,30**	
Órgãos/Entidades	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.937,93**	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**
Instituto de Previdência	3.739,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3.937,93	3.739,93	**0,00**	
TOTAL:	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**235.006,59**	**234.808,49**	**104.581,30**	**0,00**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA
Aux. Depto. Contadoria

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS – UR3

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 2/02 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	1º BIMESTRE
EXERCÍCIO:	2007
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	DSF II – UR.3

Senhora Responsável por Equipe Técnica,

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, nas Instruções n.º 2/02 e na Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, temos a informar o seguinte:

I - POPULAÇÃO

De acordo com dados extraídos do Censo/2000, trata-se de Município com população inferior a 50 mil habitantes, não constando expressa manifestação quanto à faculdade prevista no art. 63, inciso II, da Lei Complementar n.º 101/2000 e, nessa conformidade, sujeita-se à publicação normal de seus demonstrativos.

II - ENTREGA DA DOCUMENTAÇÃO

A entidade em tela procedeu ao encaminhamento integral da documentação exigida na legislação acima mencionada dentro do prazo legal, conforme relacionamos abaixo:

1- Relatório Res. da Execução Orçamentária - RREO Mod 1
2- Anexo I ao RREO - R.E.O.Poderes/Orgãos
3- Despesas por Funções e Subfunções - Mod 2 DFSF

4- Receita Corrente Líquida - RCL Mod 3
5- Receitas e Despesas Previdenciárias - Mod 4
6- Demonstrativo dos Restos a Pagar - Mod 6
7- Comprovante das Publicações

III - CONSISTÊNCIA DOS RELATÓRIOS

Da análise dos Relatórios e Demonstrativos foi constatada a seguinte Inconsistência:
1- No Mod.3, o subtotal das Receitas Correntes do mês de referência e mês anterior é diferente da Receita Realizada no Bimestre correspondente do Mod.1

IV - ANÁLISES DOS RELATÓRIOS

1 - ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (MOD1)

1.1 - DAS RECEITAS

De acordo com o relatório apresentado pelo Poder Executivo Municipal, demonstramos abaixo o quadro comparativo da estimativa da receita e sua efetiva execução:

Previsão Acumulada	Realização Acumulada	Resultado	%
27.574.000,00	4.901.432,79	- 22.672.567,21	-82,22

Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação desfavorável, em virtude do déficit de arrecadação, constante da Tabela retro.

1.2 - DAS DESPESAS

Dotação Anual Atualizada	Empenhos Acumulados	%	Saldo da Dotação	%
25.474.000,00	4.494.218,41	17,64	20.979.781,59	82,36

O quadro acima demonstra os valores empenhados até o bimestre com o respectivo percentual em relação à dotação anual atualizada, assim como o saldo a empenhar do exercício.

Empenhos Acumulados	Empenhos Liquidados	%	Saldo a Liquidar	%
4.494.218,41	3.279.419,14	72,97	1.214.799,27	27,03

O quadro acima demonstra os valores liquidados até o bimestre com o respectivo percentual em relação aos empenhos acumulados, assim como o saldo remanescente a liquidar.

1.3 - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Itens	Valores -	Resultado -	%
Receitas Realizadas Acumuladas	4.901.432,79	-o-	100,00
Empenhos Acumulados	4.494.218,41	407.214,38	08,31
Empenhos Liquidados	3.279.419,14	1.622.013,65	33,09

Diante da execução das receitas e despesas acima demonstrado, constatamos que a receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, cabe ao Ente o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

2 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (MOD4)

De acordo com o Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias (mod. 4) e Demonstrativo das Projeções Atuariais (mod. 8), apresentamos as análises comparativas entre Resultado Atuarial Projetado, Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto, Receita Prevista e Realizada, Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária e variação das Disponibilidades Financeiras:

2.1 DO RESULTADO ORÇ. PREVIDENCIÁRIO PREVISTO x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado Orç. Previdenciário Previsto	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
1.700.000,00	1.233.682,59	- 466.317,41	-27,43

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto para o exercício supera as necessidades consignadas na Projeção Atuarial, demonstrando, portanto, uma previsão orçamentária favorável à viabilidade do Regime Próprio de Previdência.

2.2 DA RECEITA PREVIDENCIÁRIA REALIZADA x RECEITA PREVIDENCIÁRIA PREVISTA

Receita Previdenciária Realizada	Receita Previdenciária Prevista	Diferença	%
303.655,39	375.333,33	-71.677,94	-19,10

Verifica-se que a receita previdenciária arrecadada acumulada ficou aquém da previsão orçamentária, demonstrando uma situação desfavorável, evidenciando eventuais falhas na estimativa de arrecadação ou nos repasses das contribuições, diante disto, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V, para os ajustes necessários visando a viabilidade financeira do Regime Próprio de Previdência.

2.3 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
22.803,79	205.613,77	-182.809,98	-88,91

Conforme os dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária ficou aquém da Projeção Atuarial Projetada até o bimestre, demonstrando, portanto, uma situação desfavorável, diante disto, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V, para os ajustes necessários visando a viabilidade financeira do Regime Próprio de Previdência.

2.4 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO PREVISTO DA EXECUÇÃO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Previdenciário Previsto	Diferença	%
22.803,79	283.333,33	-260.529,54	-91,95

Conforme os dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária ficou aquém do Resultado Previsto até o bimestre, demonstrando, portanto, uma situação desfavorável, diante disto, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V, para os ajustes necessários visando a viabilidade financeira do Regime Próprio de Previdência.

2.5 DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Saldo Inicial do Exercício	Saldo final do Bimestre	Diferença	%
8.793.241,13	9.076.226,14	282.985,01	03,22

Da análise das Disponibilidades Financeiras, verifica-se no período uma situação favorável, diante do aumento do saldo inicial acima demonstrado.

3 - DOS RESTOS A PAGAR (MOD6)

POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
339.389,79	10.379.477,19	30,5828	3.777.969,28

INSCRIÇÃO
0,00

BAIXAS					
Pagamentos	**%**	**Cancelamentos**	**%**	**Total**	**%**
234.808,49	69,19	0,00	00,00	234.808,49	69,19

POSIÇÃO ATUAL			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
104.581,30	0,00	0,0000	1.622.013,65

3.1 - DA SITUAÇÃO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO

Da análise do saldo de restos a pagar e das disponibilidades do exercício anterior, verificou-se uma situação favorável, conforme o índice de liquidez acima demonstrado, havendo, portanto, cobertura financeira para o cumprimento das obrigações de curto prazo.

3.2 - DA MOVIMENTAÇÃO ATÉ O BIMESTRE

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TC-2613/326/07

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS – UR3

Pelo percentual de baixa demonstrado, verifica-se uma situação favorável, evidenciando uma tendência à redução integral do montante de Restos a Pagar exigíveis no exercício corrente.

Diante da análise da situação inicial com condição financeira favorável, do superávit acumulado da execução orçamentária levando-se em conta a fase de liquidação da despesa e das baixas ocorridas até o período, em parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante de restos a pagar, observa-se uma situação financeira ajustada, sendo desnecessária, portanto, a emissão de ofício de alerta.

À consideração de Vossa Senhoria.

UR.3 – Campinas, em 03 de março de 2007.

Emilene Santin Moura
Auxiliar da Fiscalização Financeira V

De acordo com a manifestação supra.

UR.3 – Campinas, 03 de março de 2007.

Maria de Lourdes Valarini Belozo
Responsável por Equipe Técnica Substituta

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS – UR 3

Campinas, 3 de abril de 2007

OFÍCIO Nº: 252/07

Prezado Senhor,

Com base nas análises efetuadas nos relatórios e demonstrativos relativos ao 1º Bimestre de 2007, enviados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções nº 2/02, de 18.12.2002, e tendo em vista a prerrogativa atribuída ao artigo 59, § 1º, da lei de Responsabilidade Fiscal, Lei 101, de 4.5.2000, emitimos o presente **OFÍCIO DE ALERTA**, uma vez que foram constatadas as seguintes situações:

1- Existem inconsistências nos dados apresentados no disquete. Nos próximos períodos, antes de gravá-lo, verifique a Planilha de Inconsistências e proceda aos ajustes necessários!

2- Execução Orçamentária - A receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária analizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, recomendamos ao Ente que efetue o acompanhamento para eventuais ajustes, se estes ainda não foram efetuados.

3- Previdência Própria - Com base nos dados analisados, verifica-se que a receita arrecadada acumulada ficou aquém da previsão orçamentária, demonstrando uma situação desfavorável, evidenciando eventuais falhas na estimativa de arrecadação ou nos repasses das contribuições, cabendo, portanto, eventuais ajustes voltados a viabilidade financeira do regime próprio de previdência.

4- Previdência Própria - Com base nos dados analisados, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária ficou aquém da Projeção Atuarial Projetada até o bimestre, demonstrando, portanto, uma situação desfavorável, cabendo eventuais ajustes voltados a viabilidade financeira do regime próprio de previdência.

5- Previdência Própria - Com base nos dados analisados, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária ficou aquém do Resultado Previsto até o bimestre, demonstrando uma situação desfavorável, cabendo, portanto, eventuais ajustes voltados à viabilidade financeira do regime próprio de previdência.

Por oportuno, esclarecemos que, em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Atenciosamente,

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável pela UR 3 - TCESP
Campinas

Exmo.Sr.
Ordenador: Celso Caparo
Endereço: Al. Maurício de Nassau, 444
CEP: 13825-000
Município: HOLAMBRA

RECEBI EM: 12/04/2007
NOME: Fabiana K Rossi
ASSINATURA:
Fabiana Radtke Rossi
Diretora Administrativo
RG 21.125.587

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TC-2613/326/07

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS – UR3

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 1/00 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	1º BIMESTRE
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	DSF II / UR-3

Diante da análise da matéria, verifica-se que o Poder em questão cumpriu regularmente o prazo de publicação e envio de relatórios, conforme disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e nas Instruções n.º 2/02.

Cientificamos o interessado, na forma legal, alertando-o acerca das ocorrências apontadas em nossa análise e das conseqüências decorrentes, na forma disposta no item 1 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.

Assim, em cumprimento ao determinado no item 3 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, o presente feito deverá retornar à Equipe Técnica, para dar continuidade à instrução dos autos, visando futuros exames e para o controle das medidas corretivas adotadas pelo Poder.

UR.3 – Campinas, em 03 de março de 2007.

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável pela UR.3 – Campinas

Termo de Juntada
do(s) expediente(s)

nº(s) TC 1472/003/07

doc. fls. de 21/33

UR.3-Campinas 14/06/07

Emilene Santin

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra
Cidade das Flores
Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000
C.N.P.J. 67.172.437/0001-83
Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

C.OF.N.º 006/2007
DEP.FINANCEIRO
Holambra, 21 de Maio de 2007.

Ref.: Divergências Planilha L.R. Fiscal (n.º 7)

Venho através deste informar que a divergência ocorrida na Planilha do arquivo da Lei de Responsabilidade Fiscal referente o 2º Bimestre de 2007 (n.º 7), se deu pelo fato de no Modelo 3 (Receita Corrente Líquida) são consideradas só Receitas Correntes (sem a deduções das contas dedutoras e sem as receitas intra-orçamentárias). Já no Modelo 1 (Rel. Res. Execução Orçamentária) são consideradas as Receitas Correntes menos as Contas Dedutoras mais as Receitas Intra-Orçamentárias. Em resumo:

Modelo 3
Receitas Correntes
Março – R$ 1.845.973,56
Abril – R$ 1.937.207,63
Total do 2º bimestre – R$ 3.783.181,19 (conforme consta no relatório)

Modelo 1
Receitas Correntes
2º bimestre realizado – R$ 3.546.496,13 (conforme consta no relatório, já deduzindo as contas dedutoras e somando as receitas intra-orçamentárias)
Somando com as contas dedutoras + R$ 345.435,10
Excluindo as receitas intra-orçamentárias – R$ 108.750,04
Chega-se ao mesmo valor do modelo 3 – R$ 3.783.181,19

Sendo só para o momento, coloco-me à disposição para maiores esclarecimentos.

Atenciosamente,

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe Depto. Contabilidade

TRIBUNAL DE CONTAS - SP
24 MAI 2007

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA LC 101/00 -

Protocolo de entrega dos relatórios por meio magnético

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
2º BIMESTRE DE 2007

Mod.	Descrição	Valores:			
1	RREO	Superávit/Déficit			
		Do Bimestre:	183.666,55	Acumulado:	590.880,93
1	RREO - Anexo	Resultado Total:			590.880,93
2	RREO - Função/Subf.	Despesas Totais:			
		Do Bimestre:	3.516.871,73	Acumulado:	8.011.090,14
3	RCL	RCL apurada até o mês de referência:			21.270.329,54
4	Rec. e Despesas Previdenciárias	Superávit/Déficit acumulado:			364.202,20
		Total Disp. Financeira			9.368.916,28
5	Resultado Nominal e Primário	Resultado Primário:		Resultado Nominal	
		Do Bimestre:	-225.668,66	Do Bimestre:	0,00
		Até o Bimestre	1.259.772,46	Até o Bimestre	0,00
6	Restos a Pagar:	Montante a Pagar			99.611,15
		Disponibilidade Financeira			0,00
7	Oper.Créditos x Desp. de Capital	Despesas de Capital Líquidas:			0,00
		Total Oper.Crédito:			0,00
8	Projeções Atuariais	Resultado próximo exercício:			0,00
		Resultado último exercício:			0,00
9	Var.Patrim. e Aplic. Rec.	Resultado Patrimonial:		VARIAÇÃO POSITIVA =	0,00
		Saldo financeiro a aplicar			0,00
10	RGF	RCL apurada até o mês de referência:			21.270.329,54
		Despesas com Pessoal			9.402.195,57
		Despesas com Inativos e Pensionistas			-329.524,20
		Saldo da Dívida Consolidada Líquida			0,00
		Montante das Concessões de Garantia			0,00
		Oper.Crédito realizadas			0,00
		Saldo devedor de ARO			0,00
		Disponibilidades menos compromissos a pagar até 31/12			0,00
		Inscrição em Restos a Pagar			0,00
10	RGF - Anexo I	Total Despesas com Pessoal			9.402.195,57
		Total Despesas Líquidas Inativos/Pensionistas			-329.524,20

Estância Turística de Holambra, 18/05/2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra

Cidade das Flores

Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000

C.N.P.J. 67.172.437/0001-83

Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

OFÍCIO N.º 192/07–GPM

Holambra, 21 de Maio de 2007.

Vimos através deste encaminhar a este Egrégio Tribunal de Contas do Estado, disquete, publicação e relatórios da Lei de Responsabilidade Fiscal referente ao 2º Bimestre de 2007.

Certos de termos atendidos as expectativas, aproveitamos a oportunidade para apresentarmos os nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

AO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
UNIDADE DE CAMPINAS
CAMPINAS–SP

TRIBUNAL DE CONTAS - SP
UR.3 - CAMPINAS
24 MAI 2007
Fls.
Rubr.

Compactado p/ Publicação - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

2º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS	Previsão anual		2º BIMESTRE		Acumulado		
Categoria Econômica/Fontes	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	a realizar
Receitas Correntes (A)	**24.204.000,00**	**24.204.000,00**	**3.706.200,00**	**3.546.496,13**	**24.204.000,00**	**8.437.258,75**	**15.766.741,25**
Tributárias	3.954.000,00	3.954.000,00	526.200,00	542.866,33	3.954.000,00	1.843.330,95	2.110.669,05
Impostos	3.470.000,00	3.470.000,00	445.000,00	453.183,39	3.470.000,00	1.675.358,27	1.794.641,73
IPTU	1.840.000,00	1.840.000,00	185.000,00	209.503,16	1.840.000,00	1.160.155,56	679.844,44
ISSQN	1.300.000,00	1.300.000,00	210.000,00	167.257,46	1.300.000,00	347.058,78	952.941,22
ITBI	150.000,00	150.000,00	25.000,00	41.674,49	150.000,00	117.185,81	32.814,19
IRRF	180.000,00	180.000,00	25.000,00	34.748,28	180.000,00	50.958,12	129.041,88
Taxas	477.000,00	477.000,00	80.000,00	89.682,94	477.000,00	167.932,68	309.067,32
Contribuição de Melhoria	7.000,00	7.000,00	1.200,00	0,00	7.000,00	40,00	6.960,00
Contribuições	522.000,00	522.000,00	60.000,00	83.658,34	522.000,00	142.981,60	379.018,40
Patrimoniais	1.092.000,00	1.092.000,00	170.000,00	170.121,88	1.092.000,00	407.424,19	684.575,81
Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	1.361.000,00	1.361.000,00	230.000,00	211.478,67	1.361.000,00	456.056,79	904.943,21
Transferências Correntes	15.902.000,00	15.902.000,00	2.500.000,00	2.657.985,40	15.902.000,00	5.762.388,94	10.139.611,06
(-) Contas Redutoras (ICMS,FPM,IPI Exp)	(1.552.000,00)	(1.552.000,00)	(260.000,00)	(345.435,10)	(1.552.000,00)	(608.147,16)	943.852,84
Outras Receitas Correntes	2.925.000,00	2.925.000,00	480.000,00	225.820,61	2.925.000,00	433.223,44	2.491.776,56
Receitas de Capital (B)	**3.370.000,00**	**3.370.000,00**	**560.000,00**	**154.042,15**	**3.370.000,00**	**164.712,32**	**3.205.287,68**
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	120.000,00	120.000,00	20.000,00	2.310,00	120.000,00	6.930,00	113.070,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.250.000,00	3.250.000,00	540.000,00	139.631,81	3.250.000,00	139.631,81	3.110.368,19
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	12.100,34	0,00	18.150,51	-18.150,51
RECEITA TOTAL (A+B)	**27.574.000,00**	**27.574.000,00**	**4.266.200,00**	**3.700.538,28**	**27.574.000,00**	**8.601.971,07**	**18.972.028,93**
DESPESAS	**Dotação Anual**		**2º BIMESTRE**		**Acumulado**		
Categoria Econômica/Natureza	**Inicial**	**Atualizada**	**Empenhado**	**Liquidado**	**Empenhado**	**Liquidado**	**A empenhar**
Despesas Correntes (C)	**19.730.500,00**	**19.678.952,00**	**3.111.171,52**	**3.385.024,26**	**7.407.776,96**	**6.466.830,43**	**12.271.175,04**
Pessoal/Encargos Sociais	10.133.500,00	9.903.000,00	1.583.595,59	1.593.146,38	3.109.648,76	3.070.167,50	6.793.351,24
Juros/Encargos da Dívida Interna	10.000,00	10.000,00	3.197,43	3.197,43	4.765,82	4.765,82	5.234,18
Juros/Encargos Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.587.000,00	9.765.952,00	1.524.378,50	1.788.680,45	4.293.362,38	3.391.897,11	5.472.589,62
Despesas de Capital (D)	**5.743.500,00**	**5.795.048,00**	**405.700,21**	**405.700,21**	**603.313,18**	**603.313,18**	**5.191.734,82**
Investimentos	5.465.500,00	5.517.048,00	374.258,23	374.258,23	537.444,88	537.444,88	4.979.603,12
Inversões Financeiras	72.000,00	72.000,00	0,00	0,00	1.524,23	1.524,23	70.475,77
Amortização da Dívida	206.000,00	206.000,00	31.441,98	31.441,98	64.344,07	64.344,07	141.655,93
Amortização do Refin. Dív. Mobil.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Amortizações	206.000,00	206.000,00	31.441,98	31.441,98	64.344,07	64.344,07	141.655,93
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (E)	2.100.000,00	2.100.000,00					
DESPESA TOTAL (C+D)	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.516.871,73**	**3.790.724,47**	**8.011.090,14**	**7.070.143,61**	**17.462.909,86**
SUPERÁVIT/DÉFICIT (A+B-C-D)	**2.100.000,00**	**2.100.000,00**	**183.666,55**	**-90.186,19**	**590.880,93**	**1.531.827,46**	

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe Contabilidade

25

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PODERES/ÓRGÃOS

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

2° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

PODERES/ÓRGÃOS	Receitas		Despesas				Resultados	
	Bimestre	Acumulado (1)	Empenhada		Liquidada		Acumulado (3)=(1-2)	% = (3) / Total (1)
			Bimestre	Acumulado (2)	Bimestre	Acumulado		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA*	3.351.423,19	7.949.200,59	3.509.155,05	7.722.521,86	3.734.756,87	6.963.477,11	226.678,73	2,64%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	349.115,09	652.770,48	7.716,68	288.568,28	55.967,60	106.666,50	364.202,20	4,23%
Instituto de Previdência	349.115,09	652.770,48	7.716,68	288.568,28	55.967,60	106.666,50	364.202,20	4,23%
TOTAIS:	**3.700.538,28**	**8.601.971,07**	**3.516.871,73**	**8.011.090,14**	**3.790.724,47**	**7.070.143,61**	**590.880,93**	**6,87%**

*Prefeitura e Câmara

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Inciso II, alínea "c" da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

2º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

Cód. Função	Cód. Subf.	DESPESAS	Dotação Anual		2º BIMESTRE		Acumulado		
		Funções/Subfunções	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	a empenhar
1	0	LEGISLATIVO	890.000,00	890.000,00	109.065,29	109.065,29	196.582,75	196.582,75	693.417,25
1	31	Ação Legislativa	890.000,00	890.000,00	109.065,29	109.065,29	196.582,75	196.582,75	693.417,25
2	0	JUDI CIÁRIA	166.100,00	166.100,00	25.204,38	25.204,38	51.959,25	51.959,25	114.140,75
2	62	Defesa Int.Públ.no Proc.Judiciário	166.100,00	166.100,00	25.204,38	25.204,38	51.959,25	51.959,25	114.140,75
4	0	ADMINISTRAÇÃO	2.355.500,00	2.355.500,00	433.635,82	433.795,18	851.110,47	836.247,34	1.504.389,53
4	122	Administração Geral	1.660.400,00	1.660.400,00	293.160,11	295.879,47	593.577,15	581.274,02	1.066.822,85
4	123	Administração Financeira	285.100,00	285.100,00	79.347,56	79.347,56	142.404,77	142.404,77	142.695,23
4	124	Controle Interno	141.500,00	141.500,00	26.742,61	26.742,61	55.795,74	55.795,74	85.704,26
4	125	Normatização e Fiscalização	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
4	129	Administração de Receitas	168.500,00	168.500,00	34.385,54	31.825,54	59.332,81	56.772,81	109.167,19
6	0	SEGURANÇA PÚBLICA	730.100,00	730.100,00	142.803,52	142.803,52	261.473,87	261.473,87	468.626,13
6	181	Policiamento	730.100,00	730.100,00	142.803,52	142.803,52	261.473,87	261.473,87	468.626,13
8	0	ASSISTÊNCIA SOCIAL	641.700,00	641.700,00	77.987,81	77.987,81	174.213,67	174.213,67	467.486,33
8	241	Assistência ao Idoso	63.000,00	63.000,00	3.864,63	3.864,63	30.843,20	30.843,20	32.156,80
8	242	Assist. ao Portador de Deficiência	227.600,00	227.600,00	12.585,05	12.585,05	22.846,85	22.846,85	204.753,15
8	243	Assist. à Criança e ao Adolescente	93.100,00	93.100,00	18.264,74	18.264,74	32.446,00	32.446,00	60.654,00
8	244	Assistência Comunitária	258.000,00	258.000,00	43.273,39	43.273,39	88.077,62	88.077,62	169.922,38
9	0	PREVIDÊNCIA SOCIAL	552.000,00	552.000,00	7.716,68	55.967,60	288.568,28	106.666,50	263.431,72
9	272	Previdência do Regime Estatutário	251.000,00	251.000,00	0,00	31.210,42	178.345,88	60.199,83	72.654,12
9	122	Adminstração Geral	301.000,00	301.000,00	7.716,68	24.757,18	110.222,40	46.466,67	190.777,60
10	0	SAÚDE	3.753.300,00	3.753.300,00	653.817,13	653.817,13	1.301.939,06	1.301.939,06	2.451.360,94
10	301	Atenção Básica	3.622.000,00	3.622.000,00	637.452,46	637.452,46	1.267.835,42	1.267.835,42	2.354.164,58
10	304	Vigilância Sanitária	92.500,00	92.500,00	12.313,63	12.313,63	26.881,86	26.881,86	65.618,14
10	305	Vigilância Epidemiológica	38.800,00	38.800,00	4.051,04	4.051,04	7.221,78	7.221,78	31.578,22
12	0	EDUCAÇÃO	6.544.700,00	6.994.700,00	937.403,24	1.146.928,50	2.631.644,01	1.911.814,93	4.363.055,99
12	361	Ensino Fundamental	4.431.000,00	4.881.000,00	569.218,31	778.743,57	2.002.527,86	1.282.698,78	2.878.472,14
12	362	Ensino Médio	50.000,00	50.000,00	850,00	850,00	850,00	850,00	49.150,00
12	365	Educação Infantil	1.659.500,00	1.659.500,00	269.076,23	269.076,23	504.247,41	504.247,41	1.155.252,59
12	366	Educação de Jovens e Adultos	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
12	367	Educação Especial	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
12	306	Alimentação e Nutrição	380.000,00	380.000,00	98.258,70	98.258,70	124.018,74	124.018,74	255.981,26
13	0	CULTURA	1.799.000,00	1.399.000,00	171.040,06	171.040,06	313.011,20	313.011,20	1.085.988,80
13	392	Difusão Cultural	1.799.000,00	1.399.000,00	171.040,06	171.040,06	313.011,20	313.011,20	1.085.988,80
15	0	URBANISMO	5.072.600,00	4.942.600,00	565.002,60	570.908,02	1.043.108,24	1.037.202,82	3.899.491,76
15	451	Infra-Estrutura Urbana	4.465.500,00	4.270.500,00	488.424,02	494.329,44	879.351,27	873.445,85	3.391.148,73
15	452	Serviços Urbanos	607.100,00	672.100,00	76.578,58	76.578,58	163.756,97	163.756,97	508.343,03
17	0	SANEAMENTO	1.076.000,00	1.076.000,00	126.501,51	126.729,51	317.899,75	316.987,75	758.100,25
17	512	Saneamento Básico Urbano	1.076.000,00	1.076.000,00	126.501,51	126.729,51	317.899,75	316.987,75	758.100,25
20	0	AGRICULTURA	216.000,00	216.000,00	70.593,48	70.593,48	106.317,79	106.317,79	109.682,21
20	541	Preservação e Conservação Ambiental	216.000,00	216.000,00	70.593,48	70.593,48	106.317,79	106.317,79	109.682,21
23	0	COMÉRCIO E SERVIÇOS	221.600,00	191.600,00	29.966,86	29.966,86	87.297,36	87.297,36	104.302,64
23	695	Turismo	221.600,00	191.600,00	29.966,86	29.966,86	87.297,36	87.297,36	104.302,64
26	0	TRANSPORTE	686.100,00	686.100,00	68.526,11	78.309,89	172.134,15	154.599,03	513.965,85
26	782	Transporte Rodoviário	686.100,00	686.100,00	68.526,11	78.309,89	172.134,15	154.599,03	513.965,85
27	0	DESPORTO E LAZER	481.300,00	591.300,00	62.967,83	62.967,83	143.196,17	143.196,17	448.103,83
27	812	Desporto Comunitário	481.300,00	591.300,00	62.967,83	62.967,83	143.196,17	143.196,17	448.103,83
28	0	ENCARGOS ESPECIAIS	288.000,00	288.000,00	34.639,41	34.639,41	70.634,12	70.634,12	217.365,88
28	843	Serviço da Dívida Interna	288.000,00	288.000,00	34.639,41	34.639,41	70.634,12	70.634,12	217.365,88
		TOTAL	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.516.871,73**	**3.790.724,47**	**8.011.090,14**	**7.070.143,61**	**17.462.909,86**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

2º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS CORRENTES	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	MÊS DE REF: ABRIL	TOTAL	Apuração Bimestre Anterior	Previsão atualizadada Exercício
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.858.751,20	1.590.042,94	1.514.154,09	1.625.437,81	1.627.993,63	1.749.036,85	1.831.900,98	1.791.550,84	3.151.177,18	1.704.692,28	1.735.238,16	1.819.678,32	21.999.654,28	21.930.480,47	23.504.000,00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	146.328,34	99.770,41	119.101,24	38.123,96	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	107.983,21	142.018,34	110.735,40	117.529,31	1.466.552,37	1.431.658,55	1.473.000,00
Autarquias	146.328,34	99.770,41	119.101,24	38.123,96	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	107.983,21	142.018,34	110.735,40	117.529,31	1.466.552,37	1.431.658,55	1.473.000,00
Fundações Públicas													0,00		
Empresas Estatais Dependentes													0,00		
Subtotal	2.005.079,54	1.689.813,35	1.633.255,33	1.663.561,77	1.795.625,02	1.852.161,23	1.982.732,68	1.954.925,53	3.259.160,39	1.846.710,62	1.845.973,56	1.937.207,63	23.466.206,65	23.362.139,02	24.977.000,00
(-) DEDUÇÕES															
Receitas Transf. Intrag. Adm. Dir/Ind.e Fund.													0,00		
Contrib. Serv. Reg.Própr.Previdência	38.924,80	40.071,72	39.724,46	41.056,95	41.182,19	40.353,22	40.281,08	102.260,90	24.274,33	41.098,89	42.925,20	46.783,30	538.937,04	526.639,70	539.000,00
Compensação Financ.entre Reg. Prev.													0,00	0,00	20.000,00
FUNDEF	143.687,56	118.702,40	117.258,78	123.103,05	119.248,74	136.007,26	148.480,32	142.304,80	139.631,78	123.080,28	130.737,27	214.697,83	1.656.940,07	1.545.584,45	1.552.000,00
Anulação de Restos a Pagar													0,00		
Outras													0,00		
													0,00		
Subtotal	182.612,36	158.774,12	156.983,24	164.160,00	160.430,93	176.360,48	188.761,40	244.565,70	163.906,11	164.179,17	173.662,47	261.481,13	2.195.877,11	2.072.224,15	2.111.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.822.467,18	1.531.039,23	1.476.272,09	1.499.401,77	1.635.194,09	1.675.800,75	1.793.971,28	1.710.359,83	3.095.254,28	1.682.531,45	1.672.311,09	1.675.726,50	21.270.329,54	21.289.914,87	22.866.000,00

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

(Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

2º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	704.000,00	704.000,00	108.750,04	156.353,71	**547.646,29**
Contribuições dos Servidores Ativos	500.000,00	500.000,00	83.658,34	142.981,60	**357.018,40**
Contribuições dos Servidores Inativos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Contribuições dos Pensionistas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Receitas Patrimoniais	950.000,00	950.000,00	144.606,37	335.284,66	**614.715,34**
Compensações Previdenciárias	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	**20.000,00**
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras	76.000,00	76.000,00	12.100,34	18.150,51	**57.849,49**
Total	**2.252.000,00**	**2.252.000,00**	**349.115,09**	**652.770,48**	**1.599.229,52**

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	100.000,00	100.000,00	0,00	78.404,16	13.423,08	26.231,40	**21.595,84**
Pensionistas	80.000,00	80.000,00	0,00	50.408,46	8.364,06	16.180,98	**29.591,54**
Outros Benefícios	50.000,00	50.000,00	0,00	48.933,26	9.332,44	17.607,25	**1.066,74**
Outras Despesas	322.000,00	322.000,00	7.716,68	110.822,40	24.848,02	46.646,87	**211.177,60**
Total	**552.000,00**	**552.000,00**	**7.716,68**	**288.568,28**	**55.967,60**	**106.666,50**	**263.431,72**

III - RESULTADO	1.700.000,00	1.700.000,00	341.398,41	364.202,20	293.147,49	546.103,98	

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R$		R$
Receitas	**694.907,54**	**Despesas**	**119.232,39**
Orçamentárias	652.770,48	Orçamentárias pagas	106.516,50
Extra-orçamentárias	42.137,06	Extra-orçamentárias	12.715,89
		Inscrição Restos a pagar*	
Saldo do exercício anterior	**8.793.241,13**	**Saldo Atual**	**9.368.916,28**
Caixa		Caixa	0,00
Bancos Conta Movimento	792,02	Bancos Conta Movimento	2.439,09
Aplicações Financeiras	8.792.449,11	Aplicações Financeiras	9.366.477,19
Total Geral	**9.488.148,67**		**9.488.148,67**

** Relativo ao último bimestre*

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO

(Art. 53, Inciso III da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
2° BIMESTRE DE 2007

RESULTADO PRIMÁRIO

Valores expressos em R$

RECEITAS FISCAIS	Previsão Atualizada			Realização		Período Exercício Anterior
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Receitas Correntes	24.204.000,00	3.706.200,00	24.204.000,00	3.546.496,13	8.437.258,75	7.801.839,14
Receitas de Capital	3.370.000,00	560.000,00	3.370.000,00	154.042,15	164.712,32	136.780,15
Subtotal:	27.574.000,00	4.266.200,00	27.574.000,00	3.700.538,28	8.601.971,07	7.938.619,29
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.873,47
Rendas de aplicações Financeiras	890.000,00	150.000,00	300.000,00	170.121,88	341.164,89	263.715,93
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de alienações de ativos						
Subtotal	890.000,00	150.000,00	300.000,00	170.121,88	341.164,89	303.589,40
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	26.684.000,00	4.116.200,00	27.274.000,00	3.530.416,40	8.260.806,18	7.635.029,89

DESPESAS FISCAIS	Dotação Atualizada			Despesas Liquidadas		Período Exerc. Ant.
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Despesas Correntes	19.678.952,00	3.280.000,00	6.560.000,00	3.385.024,26	6.466.830,43	5.742.147,76
(-) Juros e Encargos da Dívida	10.000,00	1.660,00	3.320,00	3.197,43	4.765,82	0,00
Subtotal	19.668.952,00	3.278.340,00	6.556.680,00	3.381.826,83	6.462.064,61	5.742.147,76
Despesas de Capital	5.795.048,00	965.840,00	1.931.680,00	405.700,21	603.313,18	450.484,57
(-) Deduções	206.000,00	34.000,00	68.000,00	31.441,98	64.344,07	19.910,38
Amortização de Dívida	206.000,00	34.000,00	68.000,00	31.441,98	64.344,07	19.910,38
Concessão de Empréstimos						
Aquisição de Título de Capital já Integralizado						
Subtotal	5.589.048,00	931.840,00	1.863.680,00	374.258,23	538.969,11	430.574,19
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.100.000,00	2.100.000,00	2.100.000,00			
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	25.258.000,00	4.210.180,00	8.420.360,00	3.756.085,06	7.001.033,72	6.172.721,95
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I - III+II)	3.526.000,00	2.006.020,00	20.953.640,00	-225.668,66	1.259.772,46	1.462.307,94

RESULTADO NOMINAL	SALDO			RESULTADO NOMINAL	
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/12 Exerc. Anterior (A)	Bimestre Anterior (B)	Bimestre Atual (C)	No Bimestre (C-B)	Janeiro até o Bimestre (C-A)
I. Dívida Consolidada	1.907.609,78	1.884.843,24	1.848.520,12		
II. Deduções:(*)	9.711.541,19	11.560.650,18	11.419.423,99		
Ativo Disponível	10.045.113,18	12.778.955,15	12.828.225,71		
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	333.571,99	1.218.304,97	1.408.801,72		
III. Dívida Consolidada Líquida (I-II)	0,00	0,00	0,00		
IV. Receita de Privatizações					
V. Passivos Reconhecidos					
Dívida Fiscal Líquida (III + IV - V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Se o saldo for negativo (Restos a Pagar maior que Ativo Disponível + Haveres Financeiros) o sistema lançará o valor zero, pois não deve ser informado o valor negativo.

Justificativas (art. 9º, cc inciso I, §2º, art. 53 da LRF)

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

2º BIMESTRE DE 2007

PODER / ÓRGÃO / ENTIDADES	Saldo de Exercícios Anteriores	Inscrições		Baixas				Montante a Pagar	Disponibilidade Financeira
		Processados	Não Processados	Cancelamentos		Pagamentos			
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre		
PODER LEGISLATIVO									
Câmara Municipal	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
PODER EXECUTIVO	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.970,05**	**239.778,64**	**99.611,15**	**0,00**
Prefeitura Municipal	335.649,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4.970,05	236.038,71	**99.611,15**	
Órgãos/Entidades	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**
Instituto de Previdência	3.739,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.739,93	**0,00**	
TOTAL:	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.970,05**	**239.778,64**	**99.611,15**	**0,00**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL E PREVIDENCIÁRIAS

(Artigo 22; Artigo 59, § 1º,incisos II e IV e § 2º da Lei Complementar 101/00; §§ 1º e 2º do Artigo 2º da Lei Federal nº 9717/98)

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
1º QUADRIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

DESPESAS COM PESSOAL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	MÊS REF.: ABRIL	Totais:
Despesas com Pessoal Ativo	640.545,74	612.756,51	644.252,36	633.562,56	624.502,61	629.596,08	662.756,19	1.077.281,10	621.701,91	648.636,86	676.188,38	683.581,35	8.155.361,65
Mão-de-Obra terceirizada													0,00
Encargos Sociais	80.599,44	80.561,96	83.767,23	84.001,00	83.563,10	83.086,90	83.373,80	173.193,19	72.266,80	77.272,78	84.509,83	84.851,82	1.071.047,85
Inativos	4.855,58	4.855,58	4.855,58	6.094,46	6.404,16	6.404,16	9.154,53	9.154,60	6.404,16	6.404,16	6.621,54	6.801,54	78.010,05
Pensionistas	3.908,46	3.908,46	3.908,46	3.908,46	3.908,46	3.908,46	5.770,42	5.770,43	3.908,46	3.908,46	4.182,03	4.182,03	51.172,59
Salário Família													0,00
Sentenças Judiciais do período													0,00
Outras desp.com pessoal (PASEP etc)	3.492,23	4.046,79	3.599,81	3.303,00	16.890,83	24.290,02	18.096,10	17.554,36	19.151,98	29.939,03	17.152,17	18.269,75	175.786,07
Subtotal	733.401,45	706.129,30	740.383,44	730.869,48	735.269,16	747.285,62	779.151,04	1.282.953,68	723.433,31	766.161,29	788.653,95	797.686,49	9.531.378,21
(-) DEDUÇÕES (§1º do art. 19)													
Indenização por demissão (inc.I)													0,00
Incentivos à demissão voluntária (inc.II)													0,00
Decisão Judicial de compet.anterior(inc.IV)													0,00
Inativos e Pensionistas (inc.VI)	8.764,04	8.764,04	8.764,04	10.002,92	10.312,62	10.312,62	14.924,95	14.925,03	10.312,62	10.312,62	10.803,57	10.983,57	129.182,64
Subtotal	8.764,04	8.764,04	8.764,04	10.002,92	10.312,62	10.312,62	14.924,95	14.925,03	10.312,62	10.312,62	10.803,57	10.983,57	129.182,64
TOTAL	724.637,41	697.365,26	731.619,40	720.866,56	724.956,54	736.973,00	764.226,09	1.268.028,65	713.120,69	755.848,67	777.850,38	786.702,92	9.402.195,57

DESPESAS COM PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	MÊS REF.: ABRIL	Totais:
Despesas com Pessoal Inativo	4.855,58	4.855,58	4.855,58	6.094,46	6.404,16	6.404,16	9.154,53	9.154,60	6.404,16	6.404,16	6.621,54	6.801,54	78.010,05
Despesas com Pensionistas	3.908,46	3.908,46	3.908,46	3.908,46	3.908,46	3.908,46	5.770,42	5.770,43	3.908,46	3.908,46	4.182,03	4.182,03	51.172,59
Outros benefícios e desp. com Inativos	1.672,05	1.672,05	1.672,05	4.492,15	3.977,94	3.977,94	3.977,94	5.616,79	3.977,94	4.296,87	4.666,22	4.666,22	44.666,16
Subtotal	10.436,09	10.436,09	10.436,09	14.495,07	14.290,56	14.290,56	18.902,89	20.541,82	14.290,56	14.609,49	15.469,79	15.649,79	173.848,80
(-) DEDUÇÕES													
Contribuições dos Segurados	35.991,81	37.138,73	36.791,47	38.123,96	38.249,20	37.420,23	37.348,09	99.327,91	21.249,45	38.073,81	39.900,12	43.758,22	503.373,00
TOTAL DESPESAS LÍQUIDAS	-25.555,72	-26.702,64	-26.355,38	-23.628,89	-23.958,64	-23.129,67	-18.445,20	-78.786,09	-6.958,89	-23.464,32	-24.430,33	-28.108,43	-329.524,20

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

(Artigos 54 e 55 da LC 101/00)

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
1º QUADRIMESTRE DE 2007

I – COMPARATIVOS:

Valores expressos em R$

	EXERCÍCIO ANTERIOR		1º QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	**20.790.026,98**		**21.270.329,54**	
	R$	**%**	**R$**	**%**
Despesas Totais com Pessoal	**9.124.424,69**	**43,89**	**9.402.195,57**	**44,20**
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)			10.911.679,05	51,30
Limite Legal (art. 20 LRF)	11.226.614,57	54,00	11.485.977,95	54,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa Líq. Inativos e Pensionistas				
Total da Despesa Líquida	0,00		0,00	
Limite Legal (§1º,art.2ºLei Federal 9.717/98)	2.494.803,24	12,00	2.552.439,54	12,00
Excesso a Regularizar				
Dívida Consolidada Líquida				
Saldo	**0,00**		**0,00**	
Limite Legal (arts.3º e 4º Res.nº 40 Senado)	24.948.032,38	120,00		
Excesso a Regularizar				
Concessões de Garantias				
Montante	**0,00**		**0,00**	
Limite Legal (art. 9º Res.nº 43 Senado)	4.573.805,94	22,00	4.679.472,50	22,00
Excesso a Regularizar				
Operações de Crédito (exceto ARO)				
Realizadas no período	**0,00**		**0,00**	
Limite legal (inc. I, art. 7º Res.nº 43 Senado)	3.326.404,32	16,00	3.403.252,73	16,00
Excesso a regularizar				
Antecipação de Receitas Orçamentárias (ARO)				
Saldo devedor	**0,00**		**0,00**	
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	1.455.301,89	7,00	1.488.923,07	7,00
Excesso a regularizar				

II –INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):

Estância Turística de Holambra, 18/05/2007

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 11842/O-1

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 2/02 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	2º BIM/1º QUADR
EXERCÍCIO:	2007
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	UR.3 – DSF-II

Senhora Responsável Substituta por Equipe Técnica,

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, nas Instruções n.º 2/02 e na Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, temos a informar o seguinte:

I - POPULAÇÃO

De acordo com dados extraídos do Censo/2000, trata-se de Município com população inferior a 50 mil habitantes, não constando expressa manifestação quanto a faculdade prevista no art. 63, inciso II, da Lei Complementar n.º 101/2000 e, nessa conformidade, sujeita-se à publicação normal de seus demonstrativos.

II - ENTREGA DA DOCUMENTAÇÃO

A entidade em tela procedeu ao encaminhamento integral da documentação exigida na legislação acima mencionada dentro do prazo legal, conforme relacionamos abaixo:

1- Relatório Res. da Execução Orçamentária - RREO Mod 1
2- Anexo I ao RREO - R.E.O.Poderes/Orgãos
3- Despesas por Funções e Subfunções - Mod 2 DFSF

4- Receita Corrente Líquida - RCL Mod 3
5- Receitas e Despesas Previdenciárias - Mod 4
6- Demonstrativo dos Restos a Pagar - Mod 6
7- Relatório da Gestão Fiscal - RGF Mod 10
8- Anexo I RGF - Despesas com Pessoal Mod 10-DDPP
9- Comprovante das Publicações

III - CONSISTÊNCIA DOS RELATÓRIOS

Da análise dos Relatórios e Demonstrativos foi constatada a seguinte Inconsistência:
1- No Mod.3, o subtotal das Receitas Correntes do mês de referência e mês anterior é diferente da Receita Realizada no Bimestre correspondente do Mod.1

IV - ANÁLISES DOS RELATÓRIOS

1 - ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (MOD1)

1.1 - DAS RECEITAS

De acordo com o relatório apresentado pelo Poder Executivo Municipal, demonstramos abaixo o quadro comparativo da estimativa da receita e sua efetiva execução:

Previsão Acumulada	Realização Acumulada	Resultado	%
27.574.000,00	8.601.971,07	- 18.972.028,93	-68,80

Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação desfavorável, em virtude do déficit de arrecadação, constante da Tabela retro.

1.2 - DAS DESPESAS

Dotação Anual Atualizada	Empenhos Acumulados	%	Saldo da Dotação	%
25.474.000,00	8.011.090,14	31,45	17.462.909,86	68,55

O quadro acima demonstra os valores empenhados até o bimestre com o respectivo percentual em relação à dotação anual atualizada, assim como o saldo a empenhar do exercício.

Empenhos Acumulados	Empenhos Liquidados	%	Saldo a Liquidar	%
8.011.090,14	7.070.143,61	88,25	940.946,53	11,75

O quadro acima demonstra os valores liquidados até o bimestre com o respectivo percentual em relação aos empenhos acumulados, assim como o saldo remanescente a liquidar.

1.3 - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Itens	Valores -	Resultado -	%
Receitas Realizadas Acumuladas	8.601.971,07	-o-	100,00
Empenhos Acumulados	8.011.090,14	590.880,93	06,87
Empenhos Liquidados	7.070.143,61	1.531.827,46	17,81

Diante da execução das receitas e despesas acima demonstrado, constatamos que a receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, cabe ao Ente o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

2 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (MOD4)

De acordo com o Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias (mod. 4) e Demonstrativo das Projeções Atuariais (mod. 8), apresentamos as análises comparativas entre Resultado Atuarial Projetado, Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto, Receita Prevista e Realizada, Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária e variação das Disponibilidades Financeiras:

2.1 DA RECEITA PREVIDENCIÁRIA REALIZADA x RECEITA PREVIDENCIÁRIA PREVISTA

Receita Previdenciária Realizada	Receita Previdenciária Prevista	Diferença	%
652.770,48	750.666,67	-97.896,19	-13,04

Verifica-se que a receita previdenciária arrecadada acumulada ficou aquém da previsão orçamentária, demonstrando uma situação desfavorável, evidenciando eventuais falhas na estimativa de arrecadação ou nos repasses das contribuições, diante disto, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V, para os ajustes necessários visando a viabilidade financeira do Regime Próprio de Previdência.

2.2 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
364.202,20	411.227,53	-47.025,33	-11,44

Conforme os dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária ficou aquém da Projeção Atuarial Projetada até o bimestre, demonstrando, portanto, uma situação desfavorável, diante disto, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V, para os ajustes necessários visando a viabilidade financeira do Regime Próprio de Previdência.

2.3 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO PREVISTO DA EXECUÇÃO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Previdenciário Previsto	Diferença	%
364.202,20	566.666,67	-202.464,47	-35,73

Conforme os dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária ficou aquém do Resultado Previsto até o bimestre, demonstrando, portanto, uma situação desfavorável, diante disto, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V, para os ajustes necessários visando a viabilidade financeira do Regime Próprio de Previdência.

2.4 DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Saldo Inicial do Exercício	Saldo final do Bimestre	Diferença	%
8.793.241,13	9.368.916,28	575.675,15	06,55

Da análise das Disponibilidades Financeiras, verifica-se no período uma situação favorável, diante do aumento do saldo inicial acima demonstrado.

3 - DOS RESTOS A PAGAR (MOD6)

POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
339.389,79	10.379.477,19	30,5828	3.777.969,28

INSCRIÇÃO
0,00

BAIXAS					
Pagamentos	**%**	**Cancelamentos**	**%**	**Total**	**%**
239.778,64	70,65	0,00	00,00	239.778,64	70,65

POSIÇÃO ATUAL			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
99.611,15	0,00	0,0000	1.531.827,46

3.1 - DA SITUAÇÃO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO

Da análise do saldo de restos a pagar e das disponibilidades do exercício anterior, verificou-se uma situação favorável, conforme o índice de liquidez acima demonstrado, havendo, portanto, cobertura financeira para o cumprimento das obrigações de curto prazo.

3.2 - DA MOVIMENTAÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Pelo percentual de baixa demonstrado, verifica-se uma situação favorável, evidenciando uma tendência à redução integral do montante de Restos a Pagar exigíveis no exercício corrente.

Diante da análise da situação inicial com condição financeira favorável, do superávit acumulado da execução orçamentária levando-se em conta a fase de liquidação da despesa e das baixas ocorridas até o período, em parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante de restos a pagar, observa-se uma situação financeira ajustada, sendo desnecessária, portanto, a emissão de ofício de alerta.

4 - DAS DESPESAS DE PESSOAL

Visando a um melhor acompanhamento, demonstramos abaixo, em três tabelas que se completam, as informações apuradas nos três quadrimestres imediatamente anteriores, bem como no quadrimestre ora analisado, assim temos:

Gastos com Pessoal em 1999	R.C.L. em 1999	Percentual em 1999
4.246.152,91	8.017.950,47	52,96

QUA.	ANO	GASTOS	R.C.L.	% GASTO	% PERMITIDO/LEGAL
1º	2006	8.267.916,21	19.302.537,82	42,83	54,00
2º	2006	8.639.078,13	19.788.023,89	43,66	54,00
3º	2006	9.124.424,69	20.790.026,98	43,89	54,00
1º	2007	9.402.195,57	21.270.329,54	44,20	54,00

QUA.	ANO	DIFERENÇA	% QUADR. IMEDIATO	% QUADR. MEDIATO
1º	2006	-11,17	00,00	00,00
2º	2006	-10,34	00,00	00,00
3º	2006	-10,11	00,00	00,00
1º	2007	-09,80	00,00	00,00

Diante dos elementos apurados acima, verificamos que a despesa total com pessoal não superou o limite previsto no art. 20, inciso III, da Lei Complementar n.º 101, de 4.5.2000, não sendo necessária a emissão de alerta ao Poder em tela, tendo em vista que o percentual apurado acima não ultrapassou aquele previsto no art. 59, § 1º, inciso II, da Lei supracitada.

5 - DO ENDIVIDAMENTO (MOD10)

5.1 - DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Itens	1º Quadrimestre	%
RCL	21.270.329,54	100,00
Dívida Consolidada Líquida	0,00	00,00

Diante dos dados acima demonstrados, verificamos a inexistência de Dívida Consolidada Líquida, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2 - DAS DEMAIS OPERAÇÕES

Itens	1º Quadrimestre	%
RCL	21.270.329,54	100,00
Concessões de Garantia	0,00	00,00
Operações de Crédito	0,00	00,00
ARO	0,00	00,00

Diante dos dados acima demonstrados, informamos o seguinte:

5.2.1 LIMITES PARA CONCESSÕES DE GARANTIA

Verifica-se a inexistência de Concessão de Garantia, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2.2 LIMITES PARA A REALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)

Verifica-se a inexistência de Operações de Crédito, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2.3 LIMITES PARA A REALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA(ARO)

Verifica-se a inexistência de Operações com ARO, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

À consideração de Vossa Senhoria.

UR.3 - Campinas, em 14 de junho de 2007.

Emilene Santin Moura
Auxiliar da Fiscalização Financeira V

De acordo com a manifestação retro.

UR.3 – Campinas, em 14 de junho de 2007.

Maria de Lourdes Valarini Belozo
Responsável Substituta por Equipe Técnica

42

18- 6-07;12:51 ; ;19 32374778 # 1

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

Campinas, 14 de junho de 2007

OFÍCIO Nº: 342/07

Prezado Senhor,

Com base nas análises efetuadas nos relatórios e demonstrativos relativos ao 2º Bim/1º Quadr. de 2007, enviados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções nº 2/02, de 18.12.2002, e tendo em vista a prerrogativa atribuída no artigo 59, § 1º, da lei de Responsabilidade Fiscal, Lei 101, de 4.5.2000, emitimos o presente **OFÍCIO DE ALERTA**, uma vez que foram constatadas as seguintes situações:

1- Existem inconsistências nos dados apresentados no disquete. Nos próximos períodos, antes de gravar o disquete, verifique a Planilha de Inconsistências e proceda aos ajustes se necessários!

2- Execução Orçamentária - A receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, recomendamos ao Ente que efetue o acompanhamento para eventuais ajustes, se estes ainda não forem efetuados.

3- Previdência Própria - Com base nos dados analisados, verifica-se que a receita arrecadada acumulada ficou aquém da previsão orçamentária, demonstrando uma situação desfavorável, evidenciando eventuais falhas na estimativa de arrecadação ou nos repasses das contribuições, cabendo, portanto, eventuais ajustes voltados a viabilidade financeira do regime próprio de previdência.

4- Previdência Própria - Com base nos dados analisados, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária ficou aquém da Projeção Atuarial Projetada até o bimestre, demonstrando, portanto, uma situação desfavorável, cabendo eventuais ajustes voltados a viabilidade financeira do regime próprio de previdência.

5- Previdência Própria - Com base nos dados analisados, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária ficou aquém do Resultado Previsto até o bimestre, demonstrando uma situação desfavorável, cabendo, portanto, eventuais ajustes voltados a viabilidade financeira do regime próprio de previdência.

Por oportuno, esclarecemos que, em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Atenciosamente,

Otávio de Oliveira Azevedo
Diretor da UR 3 - TCESP
Campinas

Exmo. Sr.
Ordenador: Celso Capato
Endereço: Alameda Maurício de Nassau,444
CEP: 13.825-000
Município: HOLAMBRA

RECEBIDO EM: 18/06/2007
NOME: Fabiana R. Rossi
ASSINATURA: Fabiana Radike Rossi
Diretora Administrativo
RG 21.125.587

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TC-2613/326/07

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 1/00 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	2º BIM/1º QUADR
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	UR.3 / DSF-II

Diante da análise da matéria, verifica-se que o Poder em questão cumpriu regularmente o prazo de publicação e envio de relatórios, conforme disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e nas Instruções n.º 2/02.

Cientificamos o interessado, na forma legal, alertando-o acerca das ocorrências apontadas em nossa análise e das conseqüências decorrentes, na forma disposta no item 1 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.

Assim, em cumprimento ao determinado no item 3 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, o presente feito deverá retornar à Equipe Técnica para dar continuidade à instrução dos autos, visando futuros exames e para o controle das medidas corretivas adotadas pelo Poder.

UR.3 - Campinas, em 14 de junho de 2007.

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável pela UR.3 - Campinas

Termo de Juntada
do(s) expediente(s)

nº(s) TC 2064/003/07

doc fls. de 44/52

UR.3-Campinas 25/07/07

3.3.44

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra

Cidade das Flores

Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000

C.N.P.J. 67.172.437/0001-83

Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

OFÍCIO N.º 325/07–GPM

Holambra, 16 de Julho de 2007.

Vimos através deste encaminhar a este Egrégio Tribunal de Contas do Estado, disquete, publicação e relatórios da Lei de Responsabilidade Fiscal referente ao 3º Bimestre de 2007.

Certos de termos atendidos as expectativas aproveitamos a oportunidade para apresentarmos os nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
UR-3 CAMPINAS
20 JUL 2007 16:00
002064

20/0003/07

AO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
UNIDADE DE CAMPINAS
CAMPINAS–SP

TRIBUNAL DE CONTAS - SP
UR.3 - CAMPINAS
20 JUL 2007
Recebi:
P.R.

45

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA LC 101/00 -

Protocolo de entrega dos relatórios por meio magnético

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
3º BIMESTRE DE 2007

Mod.	Descrição	Valores:			
1	RREO	Superávit/Déficit			
		Do Bimestre:	388.755,19	Acumulado:	979.636,12
1	RREO - Anexo	Resultado Total:			979.636,12
2	RREO - Função/Subf.	Despesas Totais:			
		Do Bimestre:	3.820.425,64	Acumulado:	11.831.515,78
3	RCL	RCL apurada até o mês de referência:			21.903.000,91
4	Rec. e Despesas Previdenciárias	Superávit/Déficit acumulado:			1.247.666,10
		Total Disp. Financeira			10.201.540,40
5	Resultado Nominal e Primário	Resultado Primário:		Resultado Nominal	
		Do Bimestre:	-86.554,78	Do Bimestre:	0,00
		Até o Bimestre	1.173.217,68	Até o Bimestre	0,00
6	Restos a Pagar:	Montante a Pagar			96.202,26
		Disponibilidade Financeira			0,00
7	Oper.Créditos x Desp. de Capital	Despesas de Capital Líquidas:			0,00
		Total Oper.Crédito:			0,00
8	Projeções Atuariais	Resultado próximo exercício:			0,00
		Resultado último exercício:			0,00
9	Var.Patrim. e Aplic. Rec.	Resultado Patrimonial:		VARIAÇÃO POSITIVA =	0,00
		Saldo financeiro a aplicar			0,00
10	RGF	RCL apurada até o mês de referência:			- - - -
		Despesas com Pessoal			- - - -
		Despesas com Inativos e Pensionistas			- - - -
		Saldo da Dívida Consolidada Líquida			- - - -
		Montante das Concessões de Garantia			- - - -
		Oper.Crédito realizadas			- - - -
		Saldo devedor de ARO			- - - -
		Disponibilidades menos compromissos a pagar até 31/12			0,00
		Inscrição em Restos a Pagar			0,00
10	RGF - Anexo I	Total Despesas com Pessoal			0,00
		Total Despesas Líquidas Inativos/Pensionistas			0,00

Estância Turística de Holambra, 13 de Julho de 2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Compactado p/ Publicação - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

3º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS	Previsão anual		3º BIMESTRE		Acumulado		
Categoria Econômica/Fontes	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	a realizar
Receitas Correntes (A)	**24.204.000,00**	**24.204.000,00**	**3.706.200,00**	**4.197.080,49**	**12.453.600,00**	**12.634.339,24**	**11.569.660,76**
Tributárias	3.954.000,00	3.954.000,00	526.200,00	465.833,85	2.393.600,00	2.309.164,80	1.644.835,20
Impostos	3.470.000,00	3.470.000,00	445.000,00	439.985,03	2.150.000,00	2.115.343,30	1.354.656,70
IPTU	1.840.000,00	1.840.000,00	185.000,00	164.619,37	1.370.000,00	1.324.774,93	515.225,07
ISSQN	1.300.000,00	1.300.000,00	210.000,00	198.045,57	630.000,00	545.104,35	754.895,65
ITBI	150.000,00	150.000,00	25.000,00	37.766,63	75.000,00	154.952,44	-4.952,44
IRRF	180.000,00	180.000,00	25.000,00	39.553,46	75.000,00	90.511,58	89.488,42
Taxas	477.000,00	477.000,00	80.000,00	25.828,82	240.000,00	193.761,50	283.238,50
Contribuição de Melhoria	7.000,00	7.000,00	1.200,00	20,00	3.600,00	60,00	6.940,00
Contribuições	522.000,00	522.000,00	60.000,00	89.664,73	180.000,00	232.646,33	289.353,67
Patrimoniais	1.092.000,00	1.092.000,00	170.000,00	730.188,47	510.000,00	1.137.612,66	-45.612,66
Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	1.361.000,00	1.361.000,00	230.000,00	198.168,33	710.000,00	654.225,12	706.774,88
Transferências Correntes	15.902.000,00	15.902.000,00	2.500.000,00	2.826.885,68	8.000.000,00	8.589.274,62	7.312.725,38
(-) Contas Redutoras (ICMS,FPM,IPI Exp)	(1.552.000,00)	(1.552.000,00)	(260.000,00)	(327.253,18)	(780.000,00)	(935.400,34)	616.599,66
Outras Receitas Correntes	2.925.000,00	2.925.000,00	480.000,00	213.592,61	1.440.000,00	646.816,05	2.278.183,95
Receitas de Capital (B)	**3.370.000,00**	**3.370.000,00**	**560.000,00**	**12.100,34**	**1.680.000,00**	**176.812,66**	**3.193.187,34**
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	120.000,00	120.000,00	20.000,00	0,00	60.000,00	6.930,00	113.070,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.250.000,00	3.250.000,00	540.000,00	0,00	1.620.000,00	139.631,81	3.110.368,19
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	12.100,34	0,00	30.250,85	-30.250,85
RECEITA TOTAL (A+B)	**27.574.000,00**	**27.574.000,00**	**4.266.200,00**	**4.209.180,83**	**14.133.600,00**	**12.811.151,90**	**14.762.848,10**
DESPESAS	**Dotação Anual**		**3º BIMESTRE**		**Acumulado**		
Categoria Econômica/Natureza	**Inicial**	**Atualizada**	**Empenhado**	**Liquidado**	**Empenhado**	**Liquidado**	**A empenhar**
Despesas Correntes (C)	**19.730.500,00**	**19.590.252,00**	**3.350.853,58**	**3.638.891,20**	**10.758.630,54**	**10.105.721,63**	**8.831.621,46**
Pessoal/Encargos Sociais	10.133.500,00	9.895.500,00	1.698.251,54	1.713.166,31	4.807.900,30	4.783.333,81	5.087.599,70
Juros/Encargos da Dívida Interna	10.000,00	10.000,00	1.376,33	1.376,33	6.142,15	6.142,15	3.857,85
Juros/Encargos Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.587.000,00	9.684.752,00	1.651.225,71	1.924.348,56	5.944.588,09	5.316.245,67	3.740.163,91
Despesas de Capital (D)	**5.743.500,00**	**5.883.748,00**	**469.572,06**	**469.572,06**	**1.072.885,24**	**1.072.885,24**	**4.810.862,76**
Investimentos	5.465.500,00	5.605.748,00	436.080,64	436.080,64	973.525,52	973.525,52	4.632.222,48
Inversões Financeiras	72.000,00	72.000,00	0,00	0,00	1.524,23	1.524,23	70.475,77
Amortização da Dívida	206.000,00	206.000,00	33.491,42	33.491,42	97.835,49	97.835,49	108.164,51
Amortização do Refin. Dív. Mobil.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Amortizações	206.000,00	206.000,00	33.491,42	33.491,42	97.835,49	97.835,49	108.164,51
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (E)	2.100.000,00	2.100.000,00					
DESPESA TOTAL (C+D)	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.820.425,64**	**4.108.463,26**	**11.831.515,78**	**11.178.606,87**	**13.642.484,22**
SUPERÁVIT/DÉFICIT (A+B-C-D)	**2.100.000,00**	**2.100.000,00**	**388.755,19**	**100.717,57**	**979.636,12**	**1.632.545,03**	

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Anexo - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PODERES/ÓRGÃOS

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

3° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

PODERES/ÓRGÃOS	Receitas		Despesas				Resultados	
	Bimestre	Acumulado (1)	Empenhada		Liquidada		Acumulado (3)=(1-2)	% = (3) / Total (1)
			Bimestre	Acumulado (2)	Bimestre	Acumulado		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA*	3.324.856,78	11.274.057,37	3.819.565,49	11.542.087,35	4.056.713,16	11.020.190,27	-268.029,98	-2,09%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	884.324,05	1.537.094,53	860,15	289.428,43	51.750,10	158.416,60	1.247.666,10	9,74%
Instituto de Previdência	884.324,05	1.537.094,53	860,15	289.428,43	51.750,10	158.416,60	1.247.666,10	9,74%
TOTAIS:	**4.209.180,83**	**12.811.151,90**	**3.820.425,64**	**11.831.515,78**	**4.108.463,26**	**11.178.606,87**	**979.636,12**	7,65%

*Prefeitura e Câmara

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Inciso II, alínea "c" da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

3º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

Cód. Função	Cód. Subf.	DESPESAS	Dotação Anual		3º BIMESTRE		Acumulado		
		Funções/Subfunções	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	a empenhar
1	0	LEGISLATIVO	890.000,00	890.000,00	84.099,63	84.099,63	280.682,38	280.682,38	609.317,62
1	31	Ação Legislativa	890.000,00	890.000,00	84.099,63	84.099,63	280.682,38	280.682,38	609.317,62
2	0	JUDI CIÁRIA	166.100,00	166.100,00	24.991,85	24.991,85	76.951,10	76.951,10	89.148,90
2	61	Ação Judicária	166.100,00	166.100,00	24.991,85	24.991,85	76.951,10	76.951,10	89.148,90
4	0	ADMINISTRAÇÃO	2.355.500,00	2.340.500,00	424.938,43	422.917,79	1.276.048,90	1.259.165,13	1.064.451,10
4	122	Administração Geral	1.660.400,00	1.645.400,00	312.903,14	308.322,50	906.480,29	889.596,52	738.919,71
4	123	Administração Financeira	285.100,00	285.100,00	45.040,87	45.040,87	187.445,64	187.445,64	97.654,36
4	124	Controle Interno	141.500,00	141.500,00	36.274,11	36.274,11	92.069,85	92.069,85	49.430,15
4	125	Normatização e Fiscalização	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
4	129	Administração de Receitas	168.500,00	168.500,00	30.720,31	33.280,31	90.053,12	90.053,12	78.446,88
6	0	SEGURANÇA PÚBLICA	730.100,00	730.100,00	164.117,29	164.117,29	425.591,16	425.591,16	304.508,84
6	181	Policiamento	730.100,00	730.100,00	164.117,29	164.117,29	425.591,16	425.591,16	304.508,84
8	0	ASSISTÊNCIA SOCIAL	641.700,00	656.700,00	82.687,56	82.687,56	256.901,23	256.901,23	399.798,77
8	241	Assistência ao Idoso	63.000,00	63.000,00	2.984,80	2.984,80	33.828,00	33.828,00	29.172,00
8	242	Assist. ao Portador de Deficiência	227.600,00	227.600,00	11.232,38	11.232,38	34.079,23	34.079,23	193.520,77
8	243	Assist. à Criança e ao Adolescente	93.100,00	93.100,00	20.866,78	20.866,78	53.312,78	53.312,78	39.787,22
8	244	Assistência Comunitária	258.000,00	273.000,00	47.603,60	47.603,60	135.681,22	135.681,22	137.318,78
9	0	PREVIDÊNCIA SOCIAL	552.000,00	552.000,00	860,15	51.750,10	289.428,43	158.416,60	262.571,57
9	272	Previdência do Regime Estatutário	251.000,00	251.000,00	0,00	31.499,78	178.345,88	91.699,61	72.654,12
9	122	Adminstração Geral	301.000,00	301.000,00	860,15	20.250,32	111.082,55	66.716,99	189.917,45
10	0	SAÚDE	3.753.300,00	3.753.300,00	777.543,85	777.543,85	2.079.482,91	2.079.482,91	1.673.817,09
10	301	Atenção Básica	3.622.000,00	3.622.000,00	760.032,13	760.032,13	2.027.867,55	2.027.867,55	1.594.132,45
10	304	Vigilância Sanitária	92.500,00	92.500,00	11.853,45	11.853,45	38.735,31	38.735,31	53.764,69
10	305	Vigilância Epidemiológica	38.800,00	38.800,00	5.658,27	5.658,27	12.880,05	12.880,05	25.919,95
12	0	EDUCAÇÃO	6.544.700,00	6.994.700,00	919.169,64	1.166.147,70	3.550.813,65	3.077.962,63	3.443.886,35
12	361	Ensino Fundamental	4.431.000,00	4.881.000,00	560.963,61	807.941,67	2.563.491,47	2.090.640,45	2.317.508,53
12	362	Ensino Médio	50.000,00	50.000,00	542,91	542,91	1.392,91	1.392,91	48.607,09
12	365	Educação Infantil	1.659.500,00	1.659.500,00	265.465,27	265.465,27	769.712,68	769.712,68	889.787,32
12	366	Educação de Jovens e Adultos	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
12	367	Educação Especial	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
12	306	Alimentação e Nutrição	380.000,00	380.000,00	92.197,85	92.197,85	216.216,59	216.216,59	163.783,41
13	0	CULTURA	1.799.000,00	1.399.000,00	210.158,32	210.158,32	523.169,52	523.169,52	875.830,48
13	392	Difusão Cultural	1.799.000,00	1.399.000,00	210.158,32	210.158,32	523.169,52	523.169,52	875.830,48
15	0	URBANISMO	5.072.600,00	4.942.600,00	699.683,44	706.761,91	1.742.791,68	1.743.964,73	3.199.808,32
15	451	Infra-Estrutura Urbana	4.465.500,00	4.270.500,00	570.281,17	577.359,64	1.449.632,44	1.450.805,49	2.820.867,56
15	452	Serviços Urbanos	607.100,00	672.100,00	129.402,27	129.402,27	293.159,24	293.159,24	378.940,76
17	0	SANEAMENTO	1.076.000,00	1.076.000,00	201.169,53	201.397,53	519.069,28	518.385,28	556.930,72
17	512	Saneamento Básico Urbano	1.076.000,00	1.076.000,00	201.169,53	201.397,53	519.069,28	518.385,28	556.930,72
20	0	AGRICULTURA	216.000,00	216.000,00	31.883,20	31.883,20	138.200,99	138.200,99	77.799,01
20	541	Preservação e Conservação Ambiental	216.000,00	216.000,00	31.883,20	31.883,20	138.200,99	138.200,99	77.799,01
23	0	COMÉRCIO E SERVIÇOS	221.600,00	191.600,00	8.743,39	8.743,39	96.040,75	96.040,75	95.559,25
23	695	Turismo	221.600,00	191.600,00	8.743,39	8.743,39	96.040,75	96.040,75	95.559,25
26	0	TRANSPORTE	686.100,00	686.100,00	102.513,44	87.397,22	274.647,59	241.996,25	411.452,41
26	782	Transporte Rodoviário	686.100,00	686.100,00	102.513,44	87.397,22	274.647,59	241.996,25	411.452,41
27	0	DESPORTO E LAZER	481.300,00	591.300,00	52.998,17	52.998,17	196.194,34	196.194,34	395.105,66
27	812	Desporto Comunitário	481.300,00	591.300,00	52.998,17	52.998,17	196.194,34	196.194,34	395.105,66
28	0	ENCARGOS ESPECIAIS	288.000,00	288.000,00	34.867,75	34.867,75	105.501,87	105.501,87	182.498,13
28	843	Serviço da Dívida Interna	288.000,00	288.000,00	34.867,75	34.867,75	105.501,87	105.501,87	182.498,13
		TOTAL	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.820.425,64**	**4.108.463,26**	**11.831.515,78**	**11.178.606,87**	**13.642.484,22**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 3

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

3º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS CORRENTES	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	MÊS DE REF: JUNHO	TOTAL	Apuração Bimestre Anterior	Previsão atualizadada Exercício
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.514.154,09	1.625.437,81	1.627.993,63	1.749.036,85	1.831.900,98	1.791.550,84	3.151.177,18	1.704.692,28	1.735.238,16	1.819.678,32	1.895.907,92	1.756.202,04	22.202.970,10	21.999.654,28	23.504.000,00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	119.101,24	38.123,96	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	107.983,21	142.018,34	110.735,40	117.529,31	631.130,37	125.905,72	1.977.489,71	1.466.552,37	1.473.000,00
Autarquias	119.101,24	38.123,96	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	107.983,21	142.018,34	110.735,40	117.529,31	631.130,37	125.905,72	1.977.489,71	1.466.552,37	1.473.000,00
Fundações Públicas													0,00		
Empresas Estatais Dependentes													0,00		
Subtotal	1.633.255,33	1.663.561,77	1.795.625,02	1.852.161,23	1.982.732,68	1.954.925,53	3.259.160,39	1.846.710,62	1.845.973,56	1.937.207,63	2.527.038,29	1.882.107,76	24.180.459,81	23.466.206,65	24.977.000,00
(-) DEDUÇÕES															
Receitas Transf. Intrag. Adm. Dir/Ind.e Fund.													0,00		
Contrib. Serv. Reg.Própr.Previdência	39.724,46	41.056,95	41.182,19	40.353,22	40.281,08	102.260,90	24.274,53	41.098,89	42.925,20	46.783,30	47.544,69	48.170,20	555.655,61	538.937,04	539.000,00
Compensação Financ.entre Reg. Prev.													0,00		20.000,00
FUNDEF	117.258,78	123.103,05	119.248,74	136.007,26	148.480,32	142.304,80	139.631,78	123.080,28	130.737,27	214.697,83	162.795,45	164.457,73	1.721.803,29	1.656.940,07	1.552.000,00
Anulação de Restos a Pagar													0,00		
Outras													0,00		
													0,00		
Subtotal	156.983,24	164.160,00	160.430,93	176.360,48	188.761,40	244.565,70	163.906,31	164.179,17	173.662,47	261.481,13	210.340,14	212.627,93	2.277.458,90	2.195.877,11	2.111.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.476.272,09	1.499.401,77	1.635.194,09	1.675.800,75	1.793.971,28	1.710.359,83	3.095.254,08	1.682.531,45	1.672.311,09	1.675.726,50	2.316.698,15	1.669.479,83	21.903.000,91	21.270.329,54	22.866.000,00

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

(Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

3º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	704.000,00	704.000,00	115.187,62	271.541,33	**432.458,67**
Contribuições dos Servidores Ativos	500.000,00	500.000,00	89.664,73	232.646,33	**267.353,67**
Contribuições dos Servidores Inativos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Contribuições dos Pensionistas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Receitas Patrimoniais	950.000,00	950.000,00	667.371,36	1.002.656,02	**-52.656,02**
Compensações Previdenciárias	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	**20.000,00**
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras	76.000,00	76.000,00	12.100,34	30.250,85	**45.749,15**
Total	**2.252.000,00**	**2.252.000,00**	**884.324,05**	**1.537.094,53**	**714.905,47**

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	100.000,00	100.000,00	0,00	78.404,16	13.710,96	39.942,36	**21.595,84**
Pensionistas	80.000,00	80.000,00	0,00	50.408,46	8.364,06	24.545,04	**29.591,54**
Outros Benefícios	50.000,00	50.000,00	0,00	48.933,26	9.332,44	26.939,69	**1.066,74**
Outras Despesas	322.000,00	322.000,00	860,15	111.682,55	20.342,64	66.989,51	**210.317,45**
Total	**552.000,00**	**552.000,00**	**860,15**	**289.428,43**	**51.750,10**	**158.416,60**	**262.571,57**

III - RESULTADO	1.700.000,00	1.700.000,00	883.463,90	1.247.666,10	832.573,95	1.378.677,93	

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R$		R$
Receitas	**1.581.803,90**	**Despesas**	**173.504,63**
Orçamentárias	1.537.094,53	Orçamentárias pagas	158.416,60
Extra-orçamentárias	44.709,37	Extra-orçamentárias	15.088,03
		Inscrição Restos a pagar*	
Saldo do exercício anterior	**8.793.241,13**	**Saldo Atual**	**10.201.540,40**
Caixa		Caixa	
Bancos Conta Movimento	792,02	Bancos Conta Movimento	1.347,90
Aplicações Financeiras	8.792.449,11	Aplicações Financeiras	10.200.192,50
Total Geral	**10.375.045,03**		**10.375.045,03**

** Relativo ao último bimestre*

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 6

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

3º BIMESTRE DE 2007

PODER / ÓRGÃO / ENTIDADES	Saldo de Exercícios Anteriores	Inscrições		Baixas				Montante a Pagar	Disponibilidade Financeira
		Processados	Não Processados	Cancelamentos		Pagamentos			
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre		
PODER LEGISLATIVO									
Câmara Municipal	**0,00**							**0,00**	
PODER EXECUTIVO	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.408,89**	**243.187,53**	**96.202,26**	**0,00**
Prefeitura Municipal	335.649,86					3.408,89	239.447,60	**96.202,26**	
Órgãos/Entidades	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**
Instituto de Previdência	3.739,93						3.739,93	**0,00**	
TOTAL:	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.408,89**	**243.187,53**	**96.202,26**	**0,00**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 2/02 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	3º BIM/1º SEMES
EXERCÍCIO:	2007
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	UR.3 – DSF-II

Senhora Responsável Substituta por Equipe Técnica,

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, nas Instruções n.º 2/02 e na Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, temos a informar o seguinte:

I - POPULAÇÃO

De acordo com dados extraídos do Censo/2000, trata-se de Município com população inferior a 50 mil habitantes, não constando expressa manifestação quanto à faculdade prevista no art. 63, inciso II, da Lei Complementar n.º 101/2000 e, nessa conformidade, sujeita-se à publicação normal de seus demonstrativos.

II - ENTREGA DA DOCUMENTAÇÃO

A entidade em tela procedeu ao encaminhamento integral da documentação exigida na legislação acima mencionada dentro do prazo legal, conforme relacionamos abaixo:

1- Relatório Res. da Execução Orçamentária - RREO Mod 1
2- Anexo I ao RREO - R.E.O.Poderes/Orgãos
3- Despesas por Funções e Subfunções - Mod 2 DFSF

4- Receita Corrente Líquida - RCL Mod 3
5- Receitas e Despesas Previdenciárias - Mod 4
6- Demonstrativo dos Restos a Pagar - Mod 6
7- Comprovante das Publicações

III - CONSISTÊNCIA DOS RELATÓRIOS

Da análise dos Relatórios e Demonstrativos foi constatada a seguinte Inconsistência:
1- No Mod.3, o subtotal das Receitas Correntes do mês de referência e mês anterior é diferente da Receita Realizada no Bimestre correspondente do Mod.1

IV - ANÁLISES DOS RELATÓRIOS

1 - ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (MOD1)

1.1 - DAS RECEITAS

De acordo com o relatório apresentado pelo Poder Executivo Municipal, demonstramos abaixo o quadro comparativo da estimativa da receita e sua efetiva execução:

Previsão Acumulada	Realização Acumulada	Resultado	%
14.133.600,00	12.811.151,90	- 1.322.448,10	-09,36

Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação desfavorável, em virtude do déficit de arrecadação, constante da Tabela retro.

1.2 - DAS DESPESAS

Dotação Anual Atualizada	Empenhos Acumulados	%	Saldo da Dotação	%
25.474.000,00	11.831.515,78	46,45	13.642.484,22	53,55

O quadro acima demonstra os valores empenhados até o bimestre com o respectivo percentual em relação à dotação anual atualizada, assim como o saldo a empenhar do exercício.

Empenhos Acumulados	Empenhos Liquidados	%	Saldo a Liquidar	%
11.831.515,78	11.178.606,87	94,48	652.908,91	05,52

O quadro acima demonstra os valores liquidados até o bimestre com o respectivo percentual em relação aos empenhos acumulados, assim como o saldo remanescente a liquidar.

1.3 - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Itens	Valores -	Resultado -	%
Receitas Realizadas Acumuladas	12.811.151,90	-o-	100,00
Empenhos Acumulados	11.831.515,78	979.636,12	07,65
Empenhos Liquidados	11.178.606,87	1.632.545,03	12,74

Diante da execução das receitas e despesas acima demonstrado, constatamos que a receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, cabe ao Ente o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

2 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (MOD4)

De acordo com o Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias (mod. 4) e Demonstrativo das Projeções Atuariais (mod. 8), apresentamos as análises comparativas entre Resultado Atuarial Projetado, Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto, Receita Prevista e Realizada, Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária e variação das Disponibilidades Financeiras:

2.1 DA RECEITA PREVIDENCIÁRIA REALIZADA x RECEITA PREVIDENCIÁRIA PREVISTA

Receita Previdenciária Realizada	Receita Previdenciária Prevista	Diferença	%
1.537.094,53	1.126.000,00	411.094,53	36,51

Verifica-se que a receita previdenciária arrecadada acumulada superou a previsão orçamentária, demonstrando uma situação favorável, evidenciando que os repasses das contribuições estão sendo efetuados.

2.2 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
1.247.666,10	616.841,30	630.824,80	102,27

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Previdenciária Orçamentária até o bimestre demonstra uma situação favorável, pois supera as expectativas de Resultado consignadas na Projeção Atuarial.

2.3 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO PREVISTO DA EXECUÇÃO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Previdenciário Previsto	Diferença	%
1.247.666,10	850.000,00	397.666,10	46,78

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária demonstra uma situação favorável, uma vez que supera o resultado previsto até o bimestre.

2.4 DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Saldo Inicial do Exercício	Saldo final do Bimestre	Diferença	%
8.793.241,13	10.201.540,40	1.408.299,27	16,02

Da análise das Disponibilidades Financeiras, verifica-se no período uma situação favorável, diante do aumento do saldo inicial acima demonstrado.

3 - DOS RESTOS A PAGAR (MOD6)

POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
339.389,79	10379477,19	30,5828	3777969,28

INSCRIÇÃO
0,00

BAIXAS					
Pagamentos	**%**	**Cancelamentos**	**%**	**Total**	**%**
243.187,53	71,65	0,00	00,00	243.187,53	71,65

POSIÇÃO ATUAL			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
96.202,26	0,00	0,0000	1.632.545,03

3.1 - DA SITUAÇÃO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO

Da análise do saldo de restos a pagar e das disponibilidades do exercício anterior, verificou-se uma situação favorável, conforme o índice de liquidez acima demonstrado, havendo, portanto, cobertura financeira para o cumprimento das obrigações de curto prazo.

3.2 - DA MOVIMENTAÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Pelo percentual de baixa demonstrado, verifica-se uma situação favorável, evidenciando uma tendência à redução integral do montante de Restos a Pagar exigíveis no exercício corrente.

Diante da análise da situação inicial com condição financeira favorável, do superávit acumulado da execução orçamentária levando-se em conta a fase de liquidação da despesa e das baixas ocorridas até o período, em parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante de restos a pagar, observa-se uma situação financeira ajustada, sendo desnecessária, portanto, a emissão de ofício de alerta.

À consideração de Vossa Senhoria.

UR.3 - Campinas, em 09 de agosto de 2007.

Emilene Santin Moura
Auxiliar da Fiscalização Financeira V

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

De acordo com a manifestação retro.
À consideração de Vossa Senhoria.

UR.3 – Campinas, 09 de agosto de 2007.

Maria de Lourdes Valarini Belozo
Responsável Substituta por Equipe Técnica

59

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

Campinas, 9 de agosto de 2007

OFÍCIO Nº: 559/07

Prezado Senhor,

Com base nas análises efetuadas nos relatórios e demonstrativos relativos ao 3º Bimestre/1ºSemestre, enviados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções nº 2/02, de 18.12.2002, e tendo em vista a prerrogativa atribuída no artigo 59, § 1º, da lei de Responsabilidade Fiscal, Lei 101, de 4.5.2000, emitimos o presente **OFÍCIO DE ALERTA,** uma vez que foram constatadas as seguintes situações:

1- Existem inconsistências nos dados apresentados no disquete. Nos próximos períodos, antes de gravar o disquete, verifique a Planilha de Inconsistências e proceda aos ajustes se necessários!

2- Execução Orçamentária - A receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária anualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, recomendamos ao Ente que efetue o acompanhamento para eventuais ajustes, se estes ainda não foram efetuados.

Por oportuno, esclarecemos que, em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Atenciosamente,

Otávio de Oliveira Azevedo
Diretor da UR-3 - TCESP
Campinas

Exmo. Sr.
Ordenador: Celso Capato
Endereço: Al. Mauricio de Nassau 444
CEP: 13.825-000
Município: HOLAMBRA

RECEBI EM: 30/08/07
NOME: Mônica A. P. D. Lira
ASSINATURA: M. Silva

6º

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TC-2613/326/07

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 1/00 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	3º BIM/1º SEMES
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	UR.3 / DSF-II

Diante da análise da matéria, verifica-se que o Poder em questão cumpriu regularmente o prazo de publicação e envio de relatórios, conforme disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e nas Instruções n.º 2/02.

Cientificamos o interessado, na forma legal, alertando-o acerca das ocorrências apontadas em nossa análise e das conseqüências decorrentes, na forma disposta no item 1 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.

Assim, em cumprimento ao determinado no item 3 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, o presente feito deverá retornar à Equipe Técnica, para dar continuidade à instrução dos autos visando futuros exames e para o controle das medidas corretivas adotadas pelo Poder.

UR.3 – Campinas, em 09 de agosto de 2007.

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável pela UR.3 - Campinas

Termo de Juntada
do(s) expediente(s)

nº(s) TC 2936/003/07

doc. fls. 61 | 73

UR.3-Campinas 16/10/07

Emiliee Santos

TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DE SÃO PAULO
26 SET 11 39 002916

61

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA LC 101/00 -

10031/02

Protocolo de entrega dos relatórios por meio magnético

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
4º BIMESTRE DE 2007

Mod.	Descrição	Valores:			
1	RREO	Superávit/Déficit			
		Do Bimestre:	202.707,31	Acumulado:	1.182.343,43
1	RREO - Anexo	Resultado Total:			1.182.343,43
2	RREO - Função/Subf.	Despesas Totais:			
		Do Bimestre:	3.479.485,71	Acumulado:	15.311.001,49
3	RCL	RCL apurada até o mês de referência:			22.385.361,64
4	Rec. e Despesas Previdenciárias	Superávit/Déficit acumulado:			1.623.725,78
		Total Disp. Financeira			10.530.812,37
5	Resultado Nominal e Primário	Resultado Primário:		Resultado Nominal	
		Do Bimestre:	-205.760,33	Do Bimestre:	0,00
		Até o Bimestre	967.500,80	Até o Bimestre	0,00
6	Restos a Pagar:	Montante a Pagar			86.218,66
		Disponibilidade Financeira			0,00
7	Oper.Créditos x Desp. de Capital	Despesas de Capital Líquidas:			0,00
		Total Oper.Crédito:			0,00
8	Projeções Atuariais	Resultado próximo exercício:			0,00
		Resultado último exercício:			0,00
9	Var.Patrim. e Aplic. Rec.	Resultado Patrimonial:		VARIAÇÃO POSITIVA =	0,00
		Saldo financeiro a aplicar			0,00
10	RGF	RCL apurada até o mês de referência:			22.385.361,64
		Despesas com Pessoal			9.935.461,89
		Despesas com Inativos e Pensionistas			-342.672,79
		Saldo da Dívida Consolidada Líquida			0,00
		Montante das Concessões de Garantia			0,00
		Oper.Crédito realizadas			0,00
		Saldo devedor de ARO			0,00
		Disponibilidades menos compromissos a pagar até 31/12			0,00
		Inscrição em Restos a Pagar			0,00
10	RGF - Anexo I	Total Despesas com Pessoal			9.935.461,89
		Total Despesas Líquidas Inativos/Pensionistas			-342.672,79

Estância Turística de Holambra, 13 de Julho de 2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Recebi:
R.R.

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra

Cidade das Flores

Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000

C.N.P.J. 67.172.437/0001-83

Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

OFÍCIO N.º 631 /07–GPM

Holambra, 24 de Setembro de 2007.

Vimos através deste encaminhar a este Egrégio Tribunal de Contas do Estado, disquete, publicação e relatórios da Lei de Responsabilidade Fiscal referente ao 4º Bimestre de 2007.

Certos de termos atendidos as expectativas, aproveitamos a oportunidade para apresentarmos os nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

AO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
UNIDADE DE CAMPINAS
CAMPINAS–SP

Compactado p/ Publicação - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS	Previsão anual		4° BIMESTRE		Acumulado		
Categoria Econômica/Fontes	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	a realizar
Receitas Correntes (A)	24.204.000,00	24.204.000,00	3.706.200,00	3.670.092,68	16.159.800,00	16.304.431,92	7.899.568,08
Tributárias	3.954.000,00	3.954.000,00	526.200,00	553.730,44	2.919.800,00	2.862.895,24	1.091.104,76
Impostos	3.470.000,00	3.470.000,00	445.000,00	455.424,50	2.595.000,00	2.570.767,80	899.232,20
IPTU	1.840.000,00	1.840.000,00	185.000,00	170.621,92	1.555.000,00	1.495.396,85	344.603,15
ISSQN	1.300.000,00	1.300.000,00	210.000,00	211.616,87	840.000,00	756.721,22	543.278,78
ITBI	150.000,00	150.000,00	25.000,00	34.551,17	100.000,00	189.503,61	-39.503,61
IRRF	180.000,00	180.000,00	25.000,00	38.634,54	100.000,00	129.146,12	50.853,88
Taxas	477.000,00	477.000,00	80.000,00	98.305,94	320.000,00	292.067,44	184.932,56
Contribuição de Melhoria	7.000,00	7.000,00	1.200,00	0,00	4.800,00	60,00	6.940,00
Contribuições	522.000,00	522.000,00	60.000,00	89.862,64	240.000,00	322.508,97	199.491,03
Patrimoniais	1.092.000,00	1.092.000,00	170.000,00	200.673,42	680.000,00	1.338.286,08	-246.286,08
Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	1.361.000,00	1.361.000,00	230.000,00	189.590,95	940.000,00	843.816,07	517.183,93
Transferências Correntes	15.902.000,00	15.902.000,00	2.500.000,00	2.677.387,79	10.500.000,00	11.266.662,41	4.635.337,59
(-) Contas Redutoras (ICMS,FPM,IPI Exp)	(1.552.000,00)	(1.552.000,00)	(260.000,00)	(293.810,47)	(1.040.000,00)	(1.229.210,81)	322.789,19
Outras Receitas Correntes	2.925.000,00	2.925.000,00	480.000,00	252.657,91	1.920.000,00	899.473,96	2.025.526,04
Receitas de Capital (B)	**3.370.000,00**	**3.370.000,00**	**0,00**	**12.100,34**	**1.680.000,00**	**188.913,00**	**3.181.087,00**
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	60.000,00	6.930,00	113.070,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.250.000,00	3.250.000,00	0,00	0,00	1.620.000,00	139.631,81	3.110.368,19
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	12.100,34	0,00	42.351,19	-42.351,19
RECEITA TOTAL (A+B)	27.574.000,00	27.574.000,00	3.706.200,00	3.682.193,02	17.839.800,00	16.493.344,92	11.080.655,08
DESPESAS	**Dotação Anual**		**4° BIMESTRE**		**Acumulado**		
Categoria Econômica/Natureza	**Inicial**	**Atualizada**	**Empenhado**	**Liquidado**	**Empenhado**	**Liquidado**	**A empenhar**
Despesas Correntes (C)	**19.730.500,00**	**19.659.322,00**	**3.214.888,09**	**3.458.904,58**	**13.973.518,63**	**13.564.626,21**	**5.685.803,37**
Pessoal/Encargos Sociais	10.133.500,00	9.716.870,00	1.765.867,14	1.789.749,88	6.573.767,44	6.573.083,69	3.143.102,56
Juros/Encargos da Dívida Interna	10.000,00	10.000,00	1.420,78	1.420,78	7.562,93	7.562,93	2.437,07
Juros/Encargos Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.587.000,00	9.932.452,00	1.447.600,17	1.667.733,92	7.392.188,26	6.983.979,59	2.540.263,74
Despesas de Capital (D)	**5.743.500,00**	**5.814.678,00**	**264.597,62**	**264.597,62**	**1.337.482,86**	**1.337.482,86**	**4.477.195,14**
Investimentos	5.465.500,00	5.574.678,00	229.752,68	229.752,68	1.203.278,20	1.203.278,20	4.371.399,80
Inversões Financeiras	72.000,00	34.000,00	0,00	0,00	1.524,23	1.524,23	32.475,77
Amortização da Dívida	206.000,00	206.000,00	34.844,94	34.844,94	132.680,43	132.680,43	73.319,57
Amortização do Refin. Dív. Mobil.	0,00	0,00	34.844,94	34.844,94	34.844,94	34.844,94	-34.844,94
Outras Amortizações	206.000,00	206.000,00	0,00	0,00	97.835,49	97.835,49	108.164,51
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (E)	2.100.000,00	2.100.000,00					
DESPESA TOTAL (C+D)	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.479.485,71**	**3.723.502,20**	**15.311.001,49**	**14.902.109,07**	**10.162.998,51**
SUPERÁVIT/DÉFICIT (A+B-C-D)	**2.100.000,00**	**2.100.000,00**	**202.707,31**	**-41.309,18**	**1.182.343,43**	**1.591.235,85**	

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PODERES/ÓRGÃOS

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

PODERES/ÓRGÃOS	Receitas		Despesas				Resultados	
	Bimestre	Acumulado (1)	Empenhada		Liquidada		Acumulado (3)=(1-2)	% = (3) / Total (1)
			Bimestre	Acumulado (2)	Bimestre	Acumulado		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA*	3.303.141,22	14.577.198,59	3.476.493,59	15.018.580,94	3.673.727,72	14.693.917,99	-441.382,35	-2,68%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	379.051,80	1.916.146,33	2.992,12	292.420,55	49.774,48	208.191,08	1.623.725,78	9,84%
Instituto de Previdência	379.051,80	1.916.146,33	2.992,12	292.420,55	49.774,48	208.191,08	1.623.725,78	9,84%
TOTAIS:	**3.682.193,02**	**16.493.344,92**	**3.479.485,71**	**15.311.001,49**	**3.723.502,20**	**14.902.109,07**	**1.182.343,43**	7,17%

*Prefeitura e Câmara

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Inciso II, alínea "c" da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

Cód. Função	Cód. Subf.	DESPESAS Funções/Subfunções	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	4º BIMESTRE Empenhado	4º BIMESTRE Liquidado	Acumulado Empenhado	Acumulado Liquidado	Acumulado a empenhar
1	0	LEGISLATIVO	890.000,00	890.000,00	80.072,17	80.072,17	360.754,55	360.754,55	529.245,45
1	31	Ação Legislativa	890.000,00	890.000,00	80.072,17	80.072,17	360.754,55	360.754,55	529.245,45
2	0	JUDI CIÁRIA	166.100,00	166.100,00	30.064,36	30.064,36	107.015,46	107.015,46	59.084,54
2	61	Ação Judicária	166.100,00	166.100,00	30.064,36	30.064,36	107.015,46	107.015,46	59.084,54
4	0	ADMINISTRAÇÃO	2.355.500,00	2.378.500,00	379.700,83	392.058,05	1.655.749,73	1.651.223,18	722.750,27
4	122	Administração Geral	1.660.400,00	1.645.400,00	267.251,38	279.608,60	1.173.731,67	1.169.205,12	471.668,33
4	123	Administração Financeira	285.100,00	323.100,00	65.327,06	65.327,06	252.772,70	252.772,70	70.327,30
4	124	Controle Interno	141.500,00	141.500,00	18.720,26	18.720,26	110.790,11	110.790,11	30.709,89
4	125	Normatização e Fiscalização	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
4	129	Administração de Receitas	168.500,00	168.500,00	28.402,13	28.402,13	118.455,25	118.455,25	50.044,75
6	0	SEGURANÇA PÚBLICA	730.100,00	730.100,00	133.122,00	133.122,00	558.713,16	558.713,16	171.386,84
6	181	Policiamento	730.100,00	730.100,00	133.122,00	133.122,00	558.713,16	558.713,16	171.386,84
8	0	ASSISTÊNCIA SOCIAL	641.700,00	656.700,00	88.069,15	88.069,15	344.970,38	344.970,38	311.729,62
8	241	Assistência ao Idoso	63.000,00	63.000,00	6.047,73	6.047,73	39.875,73	39.875,73	23.124,27
8	242	Assist. ao Portador de Deficiência	227.600,00	227.600,00	11.013,48	11.013,48	45.092,71	45.092,71	182.507,29
8	243	Assist. à Criança e ao Adolescente	93.100,00	93.100,00	19.841,33	19.841,33	73.154,11	73.154,11	19.945,89
8	244	Assistência Comunitária	258.000,00	273.000,00	51.166,61	51.166,61	186.847,83	186.847,83	86.152,17
9	0	PREVIDÊNCIA SOCIAL	552.000,00	552.000,00	2.992,12	49.774,48	292.420,55	208.191,08	259.579,45
9	272	Previdência do Regime Estatutário	251.000,00	251.000,00	300,00	32.821,01	178.645,88	124.520,62	72.354,12
9	122	Administração Geral	301.000,00	301.000,00	2.692,12	16.953,47	113.774,67	83.670,46	187.225,33
10	0	SAÚDE	3.753.300,00	3.753.300,00	756.487,16	759.296,71	2.835.970,07	2.838.779,62	917.329,93
10	301	Atenção Básica	3.622.000,00	3.622.000,00	735.449,36	738.258,91	2.763.316,91	2.766.126,46	858.683,09
10	304	Vigilância Sanitária	92.500,00	92.500,00	10.002,65	10.002,65	48.737,96	48.737,96	43.762,04
10	305	Vigilância Epidemiológica	38.800,00	38.800,00	11.035,15	11.035,15	23.915,20	23.915,20	14.884,80
12	0	EDUCAÇÃO	6.544.700,00	6.994.700,00	923.412,60	1.095.541,23	4.474.226,25	4.173.503,86	2.520.473,75
12	361	Ensino Fundamental	4.431.000,00	4.541.000,00	523.255,82	695.384,45	3.086.747,29	2.786.024,90	1.454.252,71
12	362	Ensino Médio	50.000,00	50.000,00	22.041,60	22.041,60	23.434,51	23.434,51	26.565,49
12	365	Educação Infantil	1.659.500,00	1.913.500,00	267.459,31	267.459,31	1.037.171,99	1.037.171,99	876.328,01
12	366	Educação de Jovens e Adultos	12.100,00	55.100,00	4.693,38	4.693,38	4.693,38	4.693,38	50.406,62
12	367	Educação Especial	12.100,00	55.100,00	7.721,76	7.721,76	7.721,76	7.721,76	47.378,24
12	306	Alimentação e Nutrição	380.000,00	380.000,00	98.240,73	98.240,73	314.457,32	314.457,32	65.542,68
13	0	CULTURA	1.799.000,00	1.399.000,00	62.133,09	62.133,09	592.382,61	592.382,61	806.617,39
13	392	Difusão Cultural	1.799.000,00	1.399.000,00	62.133,09	62.133,09	592.382,61	592.382,61	806.617,39
15	0	URBANISMO	5.072.600,00	4.942.600,00	659.289,37	658.116,32	2.402.081,05	2.402.081,05	2.540.518,95
15	451	Infra-Estrutura Urbana	4.465.500,00	4.270.500,00	520.278,71	519.105,66	1.969.911,15	1.969.911,15	2.300.588,85
15	452	Serviços Urbanos	607.100,00	672.100,00	139.010,66	139.010,66	432.169,90	432.169,90	239.930,10
17	0	SANEAMENTO	1.076.000,00	1.076.000,00	145.148,03	145.376,03	664.217,31	663.761,31	411.782,69
17	512	Saneamento Básico Urbano	1.076.000,00	1.076.000,00	145.148,03	145.376,03	664.217,31	663.761,31	411.782,69
20	0	AGRICULTURA	216.000,00	216.000,00	32.147,78	32.147,78	163.268,77	163.268,77	52.731,23
20	541	Preservação e Conservação Ambiental	216.000,00	216.000,00	32.147,78	32.147,78	163.268,77	163.268,77	52.731,23
23	0	COMÉRCIO E SERVIÇOS	221.600,00	191.600,00	8.289,89	8.289,89	104.330,64	104.330,64	87.269,36
23	695	Turismo	221.600,00	191.600,00	8.289,89	8.289,89	104.330,64	104.330,64	87.269,36
26	0	TRANSPORTE	686.100,00	686.100,00	83.378,23	94.262,01	358.025,82	336.258,26	328.074,18
26	782	Transporte Rodoviário	686.100,00	686.100,00	83.378,23	94.262,01	358.025,82	336.258,26	328.074,18
27	0	DESPORTO E LAZER	481.300,00	591.300,00	58.913,21	58.913,21	255.107,55	255.107,55	336.192,45
27	812	Desporto Comunitário	481.300,00	591.300,00	58.913,21	58.913,21	255.107,55	255.107,55	336.192,45
28	0	ENCARGOS ESPECIAIS	288.000,00	250.000,00	36.265,72	36.265,72	141.767,59	141.767,59	108.232,41
28	843	Serviço da Dívida Interna	288.000,00	250.000,00	36.265,72	36.265,72	141.767,59	141.767,59	108.232,41
		TOTAL	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.479.485,71**	**3.723.502,20**	**15.311.001,49**	**14.902.109,07**	**10.162.998,51**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS CORRENTES	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	MÊS DE REF: AGOSTO	TOTAL	Apuração Bimestre Anterior	Previsão atualizadada Exercício
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.627.993,63	1.749.036,85	1.831.900,98	1.791.550,84	3.151.177,18	1.704.692,28	1.735.238,16	1.819.678,32	1.895.907,92	1.756.202,04	1.866.023,46	1.730.928,23	22.660.329,89	22.202.970,10	23.504.000,00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	108.060,18	189.545,04	163.106,73	173.908,02	688.381,40	183.842,31	184.258,92	182.692,54	2.458.757,30	2.249.031,04	1.473.000,00
Autarquias	167.631,39	103.124,38	150.831,70	163.374,69	108.060,18	189.545,04	163.106,73	173.908,02	688.381,40	183.842,31	184.258,92	182.692,54	2.458.757,30	2.249.031,04	1.473.000,00
Fundações Públicas													0,00		
Empresas Estatais Dependentes													0,00		
Subtotal	1.795.625,02	1.852.161,23	1.982.732,68	1.954.925,53	3.259.237,36	1.894.237,32	1.898.344,89	1.993.586,34	2.584.289,32	1.940.044,35	2.050.282,38	1.913.620,77	25.119.087,19	24.452.001,14	24.977.000,00
(-) DEDUÇÕES															
Receitas Transf. Intrag. Adm. Dir/Ind.e Fund.													0,00		
Contrib. Serv. Reg.Própr.Previdência	41.182,19	40.353,22	40.281,08	102.260,90	24.274,53	41.098,89	42.925,20	46.783,30	47.544,69	48.170,20	47.764,80	48.148,00	570.787,00	555.655,61	539.000,00
Compensação Financ.entre Reg. Prev.													0,00		20.000,00
FUNDEF	119.248,74	136.007,26	148.480,32	142.304,80	139.631,78	123.080,28	130.737,27	214.697,83	162.795,45	164.457,73	157.637,41	136.173,06	1.775.251,93	1.721.803,29	1.552.000,00
Anulação de Restos a Pagar													0,00		
Outras					76,97	47.526,70	52.371,33	56.378,71	57.251,03	57.936,59	57.666,13	58.479,16	387.686,62	271.541,33	
													0,00		
Subtotal	160.430,93	176.360,48	188.761,40	244.565,70	163.983,28	211.705,87	226.033,80	317.859,84	267.591,17	270.564,52	263.068,34	242.800,22	2.733.725,55	2.549.000,23	2.111.000,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA	1.635.194,09	1.675.800,75	1.793.971,28	1.710.359,83	3.095.254,08	1.682.531,45	1.672.311,09	1.675.726,50	2.316.698,15	1.669.479,83	1.787.214,04	1.670.820,55	22.385.361,64	21.903.000,91	22.866.000,00

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

(Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	704.000,00	704.000,00	116.145,29	387.686,62	**316.313,38**
Contribuições dos Servidores Ativos	500.000,00	500.000,00	89.862,64	322.508,97	**177.491,03**
Contribuições dos Servidores Inativos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Contribuições dos Pensionistas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Receitas Patrimoniais	950.000,00	950.000,00	160.943,53	1.163.599,55	**-213.599,55**
Compensações Previdenciárias	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	**20.000,00**
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras	76.000,00	76.000,00	12.100,34	42.351,19	**33.648,81**
Total	**2.252.000,00**	**2.252.000,00**	**379.051,80**	**1.916.146,33**	**335.853,67**

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	100.000,00	100.000,00	0,00	78.404,16	17.214,18	57.156,54	**21.595,84**
Pensionistas	80.000,00	80.000,00	0,00	50.408,46	8.364,06	32.909,10	**29.591,54**
Outros Benefícios	50.000,00	50.000,00	0,00	48.933,26	7.150,45	34.090,14	**1.066,74**
Outras Despesas	322.000,00	322.000,00	2.992,12	114.674,67	17.045,79	84.035,30	**207.325,33**
Total	**552.000,00**	**552.000,00**	**2.992,12**	**292.420,55**	**49.774,48**	**208.191,08**	**259.579,45**

III - RESULTADO	**1.700.000,00**	**1.700.000,00**	**376.059,68**	**1.623.725,78**	**329.277,32**	**1.707.955,25**	

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R$		R$
Receitas	**1.963.243,96**	**Despesas**	**225.672,72**
Orçamentárias	1.916.146,33	Orçamentárias pagas	208.051,08
Extra-orçamentárias	47.097,63	Extra-orçamentárias	17.621,64
		Inscrição Restos a pagar*	0,00
Saldo do exercício anterior	**8.793.241,13**	**Saldo Atual**	**10.530.812,37**
Caixa		Caixa	
Bancos Conta Movimento	792,02	Bancos Conta Movimento	1.548,67
Aplicações Financeiras	8.792.449,11	Aplicações Financeiras	10.529.263,70
Total Geral	**10.756.485,09**		**10.756.485,09**

** Relativo ao último bimestre*

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO

(Art. 53, Inciso III da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4º BIMESTRE DE 2007

RESULTADO PRIMÁRIO

Valores expressos em R$

RECEITAS FISCAIS	Previsão Atualizada			Realização		Período Exercício Anterior
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Receitas Correntes	**24.204.000,00**	**3.706.200,00**	**16.159.800,00**	**3.670.092,68**	**16.304.431,92**	**14.289.158,91**
Receitas de Capital	**3.370.000,00**	**0,00**	**1.680.000,00**	**12.100,34**	**188.913,00**	**576.325,66**
Subtotal:	**27.574.000,00**	**3.706.200,00**	**17.839.800,00**	**3.682.193,02**	**16.493.344,92**	**14.865.484,57**
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**39.873,47**
Rendas de aplicações Financeiras	890.000,00	150.000,00	600.000,00	200.672,42	763.978,41	**499.716,01**
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receitas de alienações de ativos						
Subtotal	**890.000,00**	**150.000,00**	**600.000,00**	**200.672,42**	**763.978,41**	**539.589,48**
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	**26.684.000,00**	**3.556.200,00**	**17.239.800,00**	**3.481.520,60**	**15.729.366,51**	**14.325.895,09**

DESPESAS FISCAIS	Dotação Atualizada			Despesas Liquidadas		Período Exerc. Ant.
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Despesas Correntes	**19.659.322,00**	**3.276.553,66**	**13.106.214,66**	**3.458.904,58**	**13.564.626,21**	**11.339.195,12**
(-) Juros e Encargos da Dívida	10.000,00	1.660,00	6.640,00	1.376,33	7.562,93	0,00
Subtotal	**19.649.322,00**	**3.274.893,66**	**13.099.574,66**	**3.457.528,25**	**13.557.063,28**	**11.339.195,12**
Despesas de Capital	**5.814.678,00**	**969.113,00**	**3.876.452,00**	**264.597,62**	**1.337.482,86**	**1.201.981,07**
(-) Deduções	**206.000,00**	**34.000,00**	**136.000,00**	**34.844,94**	**132.680,43**	**40.658,30**
Amortização de Dívida	206.000,00	34.000,00	136.000,00	34.844,94	132.680,43	40.658,30
Concessão de Empréstimos						
Aquisição de Título de Capital já Integralizado						
Subtotal	**5.608.678,00**	**935.113,00**	**3.740.452,00**	**229.752,68**	**1.204.802,43**	**1.161.322,77**
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**2.100.000,00**					
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	**25.258.000,00**	**4.210.006,66**	**16.840.026,66**	**3.687.280,93**	**14.761.865,71**	**12.500.517,89**
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I - III+II)	**3.526.000,00**	**-653.806,66**	**399.773,34**	**-205.760,33**	**967.500,80**	**1.825.377,20**

RESULTADO NOMINAL	SALDO			RESULTADO NOMINAL	
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/12 Exerc. Anterior (A)	Bimestre Anterior (B)	Bimestre Atual (C)	No Bimestre (C-B)	Janeiro até o Bimestre (C-A)
I. Dívida Consolidada	**1.907.609,78**	**1.828.616,02**	**1.797.487,51**		
II. Deduções:(*)	**9.711.541,19**	**11.640.126,09**	**11.614.807,75**		
Ativo Disponível	10.045.113,18	13.263.157,13	13.292.765,83		
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	333.571,99	1.623.031,04	1.677.958,08		
III. Dívida Consolidada Líquida (I-II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
IV. Receita de Privatizações					
V. Passivos Reconhecidos					
Dívida Fiscal Líquida (III + IV - V)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Se o saldo for negativo (Restos a Pagar maior que Ativo Disponível + Haveres Financeiros) o sistema lançará o valor zero, pois não deve ser informado o valor negativo.

Justificativas: (art. 9º, cc inciso I, §2º, art. 53 da LRF)

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

4º BIMESTRE DE 2007

PODER / ÓRGÃO / ENTIDADES	Saldo de Exercícios Anteriores	Inscrições		Baixas				Montante a Pagar	Disponibilidade Financeira
		Processados	Não Processados	Cancelamentos		Pagamentos			
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre		
PODER LEGISLATIVO									
Câmara Municipal	**0,00**							0,00	
PODER EXECUTIVO	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.983,60**	**253.171,13**	**86.218,66**	**0,00**
Prefeitura Municipal	335.649,86					9.983,60	249.431,20	**86.218,66**	
Órgãos/Entidades	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**
Instituto de Previdência	3.739,93						3.739,93	0,00	
TOTAL:	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9.983,60**	**253.171,13**	**86.218,66**	**0,00**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL E PREVIDENCIÁRIAS

(Artigo 22; Artigo 59, § 1º,incisos II e IV e § 2º da Lei Complementar 101/00; §§ 1º e 2º do Artigo 2º da Lei Federal nº 9717/98)

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
2º QUADRIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

DESPESAS COM PESSOAL	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	MÊS REF.: AGOSTO	Totais:
Despesas com Pessoal Ativo	624.502,61	629.596,08	662.756,19	1.077.281,10	621.701,91	648.636,86	676.188,38	683.581,35	724.289,68	745.329,62	743.192,65	776.208,07	8.613.264,50
Mão-de-Obra terceirizada													0,00
Encargos Sociais	83.563,10	83.086,90	83.373,80	173.193,19	72.266,80	77.272,78	84.509,83	84.851,82	88.488,26	90.454,30	93.586,81	99.443,49	1.114.091,08
Inativos	6.404,16	6.404,16	9.154,53	9.154,60	6.404,16	6.404,16	6.621,54	6.801,54	6.873,46	6.837,50	6.837,50	10.376,68	88.273,99
Pensionistas	3.908,46	3.908,46	5.770,42	5.770,43	3.908,46	3.908,46	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	52.266,87
Salário Família													0,00
Sentenças Judiciais do período													0,00
Outras desp.com pessoal (PASEP etc)	16.890,83	24.290,02	18.096,10	17.554,36	19.151,98	29.939,03	17.152,17	18.269,75	12.138,94	17.448,01	14.934,93	2.240,19	208.106,31
Subtotal	735.269,16	747.285,62	779.151,04	1.282.953,68	723.433,31	766.161,29	788.653,95	797.686,49	835.972,37	864.251,46	862.733,92	892.450,46	10.076.002,75
(-) DEDUÇÕES (§1º do art. 19)													
Indenização por demissão (inc.I)													0,00
Incentivos à demissão voluntária (inc.II)													0,00
Decisão Judicial de compet.anterior(inc.IV)													0,00
Inativos e Pensionistas (inc.VI)	10.312,62	10.312,62	14.924,95	14.925,03	10.312,62	10.312,62	10.803,57	10.983,57	11.055,49	11.019,53	11.019,53	14.558,71	140.540,86
Subtotal	10.312,62	10.312,62	14.924,95	14.925,03	10.312,62	10.312,62	10.803,57	10.983,57	11.055,49	11.019,53	11.019,53	14.558,71	140.540,86
TOTAL	724.956,54	736.973,00	764.226,09	1.268.028,65	713.120,69	755.848,67	777.850,38	786.702,92	824.916,88	853.231,93	851.714,39	877.891,75	9.935.461,89

DESPESAS COM PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	MÊS REF.: AGOSTO	Totais:
Despesas com Pessoal Inativo	6.404,16	6.404,16	9.154,53	9.154,60	6.404,16	6.404,16	6.621,54	6.801,54	6.873,46	6.837,50	6.837,50	10.376,68	88.273,99
Despesas com Pensionistas	3.908,46	3.908,46	5.770,42	5.770,43	3.908,46	3.908,46	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	52.266,87
Outros benefícios e desp. com Inativos	3.977,94	3.977,94	3.977,94	5.616,79	3.977,94	4.296,87	4.666,22	4.666,22	4.666,22	4.666,22	4.666,24	2.484,21	51.640,75
Subtotal	14.290,56	14.290,56	18.902,89	20.541,82	14.290,56	14.609,49	15.469,79	15.649,79	15.721,71	15.685,75	15.685,77	17.042,92	192.181,61
(-) DEDUÇÕES													
Contribuições dos Segurados	38.249,20	37.420,23	37.348,09	99.327,91	21.249,45	38.073,81	39.900,12	43.758,22	44.519,61	45.145,12	44.739,72	45.122,92	534.854,40
TOTAL DESPESAS LÍQUIDAS	-23.958,64	-23.129,67	-18.445,20	-78.786,09	-6.958,89	-23.464,32	-24.430,33	-28.108,43	-28.797,90	-29.459,37	-29.053,95	-28.080,00	-342.672,79

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

71

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

(Artigos 54 e 55 da LC 101/00)

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
2° QUADRIMESTRE DE 2007

I – COMPARATIVOS:

Valores expressos em R$

	EXERCÍCIO ANTERIOR		2° QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	**20.790.026,98**		**22.385.361,64**	
	R$	%	R$	%
Despesas Totais com Pessoal	**9.124.424,69**	**43,89**	**9.935.461,89**	**44,38**
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)			11.483.690,52	51,30
Limite Legal (art. 20 LRF)	11.226.614,57	54,00	12.088.095,29	54,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa Líq. Inativos e Pensionistas				
Total da Despesa Líquida	0,00		-342.672,79	
Limite Legal (§1°,art.2°Lei Federal 9.717/98)	2.494.803,24	12,00	2.686.243,40	12,00
Excesso a Regularizar				
Dívida Consolidada Líquida				
Saldo	**0,00**		0,00	
Limite Legal (arts.3° e 4° Res.n° 40 Senado)	24.948.032,38	120,00		
Excesso a Regularizar				
Concessões de Garantias				
Montante	**0,00**		0,00	
Limite Legal (art. 9° Res.n° 43 Senado)	4.573.805,94	22,00	4.924.779,56	22,00
Excesso a Regularizar				
Operações de Crédito (exceto ARO)				
Realizadas no período	**0,00**		0,00	
Limite legal (inc. I, art. 7° Res.n° 43 Senado)	3.326.404,32	16,00	3.581.657,86	16,00
Excesso a regularizar				
Antecipação de Receitas Orçamentárias (ARO)				
Saldo devedor	**0,00**		0,00	
Limite legal (art. 10 Res.n° 43 Senado)	1.455.301,89	7,00	1.566.975,31	7,00
Excesso a regularizar				

II –INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):

Estância Turística de Holambra, 21 de Setembro de 2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Inconsistências nos Relatórios e Demonstrativos:

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
4º BIMESTRE DE 2007

Nº	VERIFICAÇÃO	Confere ?
1	Verificar no Mod.1 se o Total da Dotação Inicial confere com o total das Dotação Inicial do Mod.2	sim
2	Verificar no Mod.1 se o Total das Despesas Empenhadas conferem com o total das Despesas Empenhadas do Mod.2	sim
3	Verificar no Mod.1 se o Total das Despesas Liquidadas conferem com o total das Despesas Liquidadas do Mod.2	sim
4	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Receitas Acumuladas conferem com os Acumulados das Receitas Realizadas do Mod.1.	sim
5	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Despesas Empenhadas Acumuladas conferem com os Acumulados das Despesas Empenhadas do Mod.1.	sim
6	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Despesas Liquidadas Acumuladas conferem com os Acumulados das Despesas Liquidadas do Mod.1.	sim
7	Verificar no Mod.3 se o subtotal das Receitas Correntes do mês de referência e mês anterior é igual à Receita Realizada no Bimestre correspondente do Mod. 1	sim
8	Verificar no Mod.10 se a RCL confere com o total apurado no Mod.3.	sim
9	Verificar no Mod.10 se as Despesas Totais com Pessoal conferem com o Total apurado no Anexo 1 do Mod.10.	sim
10	Verificar no Mod.10 se as Despesas Líquidas com Inativos e Pensionistas conferem com o Total apurado no Anexo 1 do Mod.10.	sim
11	Verificar no Mod.10 se o saldo devedor da Dívida Consolidada Líquida Até o Bimestre Confere com o mesmo saldo no Resultado Nominal do Mod.5	sim
12	Verificar no Mod.10 se o valor das Operações de Crédito realizadas no período conferem com as dos Mod.1 e 5 do período	sim

PROCESSO: TC – 2613/326/07

PODER: EXECUTIVO

MUNICÍPIO: HOLAMBRA

PREFEITO: Celso Capato

ASSUNTO: Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 2/02 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.

PERÍODO: 4º BIM/2º QUADR

EXERCÍCIO: 2007

RELATOR: Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO

INSTRUÇÃO: DSF II – DF- 3

Senhor Responsável pela Unidade Regional de Campinas,

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, nas Instruções n.º 2/02 e na Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, temos a informar o seguinte:

I - POPULAÇÃO

De acordo com dados extraídos do Censo/2000, trata-se de Município com população inferior a 50 mil habitantes, não constando expressa manifestação quanto a faculdade prevista no art. 63, inciso II, da Lei Complementar n.º 101/2000 e, nessa conformidade, sujeita-se à publicação normal de seus demonstrativos.

II - ENTREGA DA DOCUMENTAÇÃO

A entidade em tela procedeu ao encaminhamento integral da documentação exigida na legislação acima mencionada dentro do prazo legal, conforme relacionamos abaixo:

1- Relatório Res. da Execução Orçamentária - RREO Mod 1
2- Anexo I ao RREO - R.E.O.Poderes/Orgãos
3- Despesas por Funções e Subfunções - Mod 2 DFSF

4- Receita Corrente Líquida - RCL Mod 3
5- Receitas e Despesas Previdenciárias - Mod 4
6- Demonstrativo dos Restos a Pagar - Mod 6
7- Relatório da Gestão Fiscal - RGF Mod 10
8- Anexo I RGF - Despesas com Pessoal Mod 10-DDPP
9- Comprovante das Publicações

III - CONSISTÊNCIA DOS RELATÓRIOS

Da análise dos Relatórios e Demonstrativos não foram constatadas Inconsistências.

IV - ANÁLISES DOS RELATÓRIOS

1 - ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (MOD1)

1.1 - DAS RECEITAS

De acordo com o relatório apresentado pelo Poder Executivo Municipal, demonstramos abaixo o quadro comparativo da estimativa da receita e sua efetiva execução:

Previsão Acumulada	Realização Acumulada	Resultado	%
17.839.800,00	16.493.344,92	- 1.346.455,08	-07,55

Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação desfavorável, em virtude do déficit de arrecadação, constante da Tabela retro.

1.2 - DAS DESPESAS

Dotação Anual Atualizada	Empenhos Acumulados	%	Saldo da Dotação	%
25.474.000,00	15.311.001,49	60,10	10.162.998,51	39,90

O quadro acima demonstra os valores empenhados até o bimestre com o respectivo percentual em relação à dotação anual atualizada, assim como o saldo a empenhar do exercício.

Empenhos Acumulados	Empenhos Liquidados	%	Saldo a Liquidar	%
15.311.001,49	14.902.109,07	97,33	408.892,42	02,67

O quadro acima demonstra os valores liquidados até o bimestre com o respectivo percentual em relação aos empenhos acumulados, assim como o saldo remanescente a liquidar.

1.3 - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Itens	Valores -	Resultado -	%
Receitas Realizadas Acumuladas	16.493.344,92	-o-	100,00
Empenhos Acumulados	15.311.001,49	1.182.343,43	07,17
Empenhos Liquidados	14.902.109,07	1.591.235,85	09,65

Diante da execução das receitas e despesas acima demonstrado, constatamos que a receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, cabe ao Ente o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

2 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (MOD4)

De acordo com o Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias (mod. 4) e Demonstrativo das Projeções Atuariais (mod. 8), apresentamos as análises comparativas entre Resultado Atuarial Projetado, Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto, Receita Prevista e Realizada, Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária e variação das Disponibilidades Financeiras:

2.1 DA RECEITA PREVIDENCIÁRIA REALIZADA x RECEITA PREVIDENCIÁRIA PREVISTA

Receita Previdenciária Realizada	Receita Previdenciária Prevista	Diferença	%
1.916.146,33	1.501.333,33	414.813,00	27,63

Verifica-se que a receita previdenciária arrecadada acumulada superou a previsão orçamentária, demonstrando uma situação favorável, evidenciando que os repasses das contribuições estão sendo efetuados.

2.2 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
1.623.725,78	822.455,06	801.270,72	97,42

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Previdenciária Orçamentária até o bimestre demonstra uma situação favorável, pois supera as expectativas de Resultado consignadas na Projeção Atuarial.

2.3 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO PREVISTO DA EXECUÇÃO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Previdenciário Previsto	Diferença	%
1.623.725,78	1.133.333,33	490.392,45	43,27

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária demonstra uma situação favorável, uma vez que supera o resultado previsto até o bimestre.

2.4 DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Saldo Inicial do Exercício	Saldo final do Bimestre	Diferença	%
8.793.241,13	10.530.812,37	1.737.571,24	19,76

Da análise das Disponibilidades Financeiras, verifica-se no período uma situação favorável, diante do aumento do saldo inicial acima demonstrado.

3 - DOS RESTOS A PAGAR (MOD6)

POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR			
Restos a Pagar	Disponibilidades	Índice de Liquidez	Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)
339.389,79	10.379.477,19	30,5828	3.777.969,28

INSCRIÇÃO
0,00

BAIXAS					
Pagamentos	%	Cancelamentos	%	Total	%
253.171,13	74,60	0,00	00,00	253.171,13	74,60

POSIÇÃO ATUAL			
Restos a Pagar	Disponibilidades	Índice de Liquidez	Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)
86.218,66	0,00	0,0000	1.591.235,85

3.1 - DA SITUAÇÃO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO

Da análise do saldo de restos a pagar e das disponibilidades do exercício anterior, verificou-se uma situação favorável, conforme o índice de liquidez acima demonstrado, havendo, portanto, cobertura financeira para o cumprimento das obrigações de curto prazo.

3.2 - DA MOVIMENTAÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Pelo percentual de baixa demonstrado, verifica-se uma situação favorável, evidenciando uma tendência à redução integral do montante de Restos a Pagar exigíveis no exercício corrente.

Diante da análise da situação inicial com condição financeira favorável, do superávit acumulado da execução orçamentária levando-se em conta a fase de liquidação da despesa e das baixas ocorridas até o período, em parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante de restos a pagar, observa-se uma situação financeira ajustada, sendo desnecessária, portanto, a emissão de ofício de alerta.

4 - DAS DESPESAS DE PESSOAL

Visando a um melhor acompanhamento, demonstramos abaixo, em três tabelas que se completam, as informações apuradas nos três quadrimestres imediatamente anteriores, bem como no quadrimestre ora analisado, assim temos:

Gastos com Pessoal em 1999	R.C.L. em 1999	Percentual em 1999
4.246.152,91	8.017.950,47	52,96

QUA.	ANO	GASTOS	R.C.L.	% GASTO	% PERMITIDO/LEGAL
2°	2006	8.639.078,13	19.788.023,89	43,66	54,00
3°	2006	9.124.424,69	20.790.026,98	43,89	54,00
1°	2007	9.402.195,57	21.270.329,54	44,20	54,00
2°	2007	9.935.461,89	22.385.361,64	44,38	54,00

QUA.	ANO	DIFERENÇA	% QUADR. IMEDIATO	% QUADR. MEDIATO
2°	2006	-10,34	00,00	00,00
3°	2006	-10,11	00,00	00,00
1°	2007	-09,80	00,00	00,00
2°	2007	-09,62	00,00	00,00

Diante dos elementos apurados acima, verificamos que a despesa total com pessoal não superou o limite previsto no art. 20, inciso III, da Lei Complementar n.° 101, de 4.5.2000, não sendo necessária a emissão de alerta ao Poder em tela, tendo em vista que o percentual apurado acima não ultrapassou aquele previsto no art. 59, § 1°, inciso II, da Lei supracitada.

5 - DO ENDIVIDAMENTO (MOD10)

5.1 - DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Itens	2° Quadrimestre	%
RCL	22.385.361,64	100,00
Dívida Consolidada Líquida	0,00	00,00

Diante dos dados acima demonstrados, verificamos a inexistência de Dívida Consolidada Líquida, cabendo à auditoria a constatação in loco, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2 - DAS DEMAIS OPERAÇÕES

Itens	2º Quadrimestre	%
RCL	22.385.361,64	100,00
Concessões de Garantia	0,00	00,00
Operações de Crédito	0,00	00,00
ARO	0,00	00,00

Diante dos dados acima demonstrados, informamos o seguinte:

5.2.1 LIMITES PARA CONCESSÕES DE GARANTIA

Verifica-se a inexistência de Concessão de Garantia, cabendo à auditoria a constatação in loco, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2.2 LIMITES PARA A REALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)

Verifica-se a inexistência de Operações de Crédito, cabendo à auditoria a constatação in loco, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2.3 LIMITES PARA A REALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA(ARO)

Verifica-se a inexistência de Operações com ARO, cabendo à auditoria a constatação in loco, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

À consideração de Vossa Senhoria.

UR-3, aos 15 de outubro de 2007.

Maria de Lourdes Valarini Belozo
Responsável por Equipe Técnica Substª

81

31-10-07;16:00 ; ;19 82074778 # 1

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
UR/3-UNIDADE REGIONAL CAMPINAS

Campinas, 15 de outubro de 2007.

OFÍCIO Nº: 678/07

Prezado Senhor,

Com base nas análises efetuadas nos relatórios e demonstrativos, relativos ao 4º Bim/2º Quadr., enviados a este Tribunal de Contas, por força do disposto nas Instruções nº 2/02, de 18.12.2002, e tendo em vista a prerrogativa atribuída no artigo 59, § 1º, da lei de Responsabilidade Fiscal, Lei 101, de 4.5.2000, emitimos o presente **OFICIO DE ALERTA**, uma vez que foram constatadas as seguintes situações:

1- Execução Orçamentária - A receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, ainda embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, recomendamos ao Ente que efetue o acompanhamento para eventuais ajustes, se estes ainda não foram efetuados.

Por oportuno, esclarecemos que em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Atenciosamente,

Orlando de Oliveira Azevedo
Responsável – UR 3 TCESP
Campinas

Exmo. Sr.
Ordenador: Celso Capato
Endereço: Alameda Maurício de Nassau, nº 444
CEP: 13.825-000
Município: HOLAMBRA

RECEBI EM: 31/10/07
NOME: Fabiana R. Rossi
ASSINATURA:

Fabiana Rodrigues Rossi
Diretora Administrativa
RG 21.125.587

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
UR/3-UNIDADE REGIONAL CAMPINAS

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 1/00 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	4º BIM/2º QUADR
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	DSF II / UR-3

Diante da análise da matéria, verifica-se que o Poder em questão cumpriu regularmente o prazo de publicação e envio de relatórios, conforme disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e nas Instruções n.º 2/02.

Cientificamos o interessado, na forma legal, alertando-o acerca das ocorrências apontadas em nossa análise e das conseqüências decorrentes, na forma disposta no item 1 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.

Assim, em cumprimento ao determinado no item 3 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, o presente feito deverá retornar à Equipe Técnica, para dar continuidade à instrução dos autos, visando futuros exames e para o controle das medidas corretivas adotadas pelo Poder.

UR.3-Campinas, 15 de outubro de 2007.

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável UR.3 - Campinas

Termo de Juntada
do(s) expediente(s)

nº(s) TC 3534/003/07

doc. fls. 83/93

UR.3-Campinas 28/11/07

Emilene Jantin

3.3

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA LC 101/00 -

UR-5 CAMPINAS
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
2007 NOV 29 11:55
003137
20/03/02

Protocolo de entrega dos relatórios por meio magnético

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
5º BIMESTRE DE 2007

Mod.	Descrição	Valores:			
1	RREO	Superávit/Déficit			
		Do Bimestre:	672.624,18	Acumulado:	1.854.967,61
1	RREO - Anexo	Resultado Total:			1.854.967,61
2	RREO - Função/Subf.	Despesas Totais:			
		Do Bimestre:	3.327.795,10	Acumulado:	18.638.796,59
3	RCL	RCL apurada até o mês de referência:			22.794.670,38
4	Rec. e Despesas Previdenciárias	Superávit/Déficit acumulado:			1.998.912,16
		Total Disp. Financeira			10.887.219,97
5	Resultado Nominal e Primário	Resultado Primário:		Resultado Nominal	
		Do Bimestre:	253.643,78	Do Bimestre:	0,00
		Até o Bimestre	1.222.193,44	Até o Bimestre	0,00
6	Restos a Pagar:	Montante a Pagar			79.677,96
		Disponibilidade Financeira			0,00
7	Oper.Créditos x Desp. de Capital	Despesas de Capital Líquidas:			0,00
		Total Oper.Crédito:			0,00
8	Projeções Atuariais	Resultado próximo exercício:			0,00
		Resultado último exercício:			0,00
9	Var.Patrim. e Aplic. Rec.	Resultado Patrimonial:		VARIAÇÃO POSITIVA =	0,00
		Saldo financeiro a aplicar			0,00
10	RGF	RCL apurada até o mês de referência:			- - - -
		Despesas com Pessoal			- - - -
		Despesas com Inativos e Pensionistas			- - - -
		Saldo da Dívida Consolidada Líquida			- - - -
		Montante das Concessões de Garantia			- - - -
		Oper.Crédito realizadas			- - - -
		Saldo devedor de ARO			- - - -
		Disponibilidades menos compromissos a pagar até 31/12			0,00
		Inscrição em Restos a Pagar			0,00
10	RGF - Anexo I	Total Despesas com Pessoal			9.935.461,89
		Total Despesas Líquidas Inativos/Pensionistas			-342.672,79

Estância Turística de Holambra, 23 de Novembro de 2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra

Cidade das Flores

Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000
C.N.P.J. 67.172.437/0001-83
Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

OFÍCIO N.º 163/07–GPM

Holambra, 26 de Novembro de 2007.

Vimos através deste encaminhar a este Egrégio Tribunal de Contas do Estado, disquete, publicação e relatórios da Lei de Responsabilidade Fiscal referente ao 5º Bimestre de 2007.

Certos de termos atendidos as expectativas, aproveitamos a oportunidade para apresentarmos os nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

TRIBUNAL DE CONTAS - SP
UR.3 - CAMPINAS
28 NOV 2007
Recebi:
R.R.

AO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
UNIDADE DE CAMPINAS
CAMPINAS–SP

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS	Previsão anual		5° BIMESTRE		Acumulado		
Categoria Econômica/Fontes	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	a realizar
Receitas Correntes (A)	**24.204.000,00**	**24.204.000,00**	**5.396.200,00**	**3.940.162,42**	**21.556.000,00**	**20.244.594,34**	**3.959.405,66**
Tributárias	3.954.000,00	3.954.000,00	2.196.200,00	609.687,81	5.116.000,00	3.472.583,05	481.416,95
Impostos	3.470.000,00	3.470.000,00	2.115.000,00	583.319,28	4.710.000,00	3.154.087,08	315.912,92
IPTU	1.840.000,00	1.840.000,00	1.850.000,00	166.044,09	3.405.000,00	1.661.440,94	178.559,06
ISSQN	1.300.000,00	1.300.000,00	210.000,00	303.743,77	1.050.000,00	1.060.464,99	239.535,01
ITBI	150.000,00	150.000,00	25.000,00	59.972,34	125.000,00	249.475,95	-99.475,95
IRRF	180.000,00	180.000,00	30.000,00	53.559,08	130.000,00	182.705,20	-2.705,20
Taxas	477.000,00	477.000,00	80.000,00	26.368,53	400.000,00	318.435,97	158.564,03
Contribuição de Melhoria	7.000,00	7.000,00	1.200,00	0,00	6.000,00	60,00	6.940,00
Contribuições	522.000,00	522.000,00	100.000,00	93.228,81	340.000,00	415.737,78	106.262,22
Patrimoniais	1.092.000,00	1.092.000,00	150.000,00	199.008,81	830.000,00	1.537.294,89	-445.294,89
Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	1.361.000,00	1.361.000,00	230.000,00	187.755,06	1.170.000,00	1.031.571,13	329.428,87
Transferências Correntes	15.902.000,00	15.902.000,00	2.500.000,00	2.969.529,43	13.000.000,00	14.236.191,84	1.665.808,16
(-) Contas Redutoras (ICMS,FPM,IPI Exp)	(1.552.000,00)	(1.552.000,00)	(260.000,00)	(333.859,91)	(1.300.000,00)	(1.563.070,72)	-11.070,72
Outras Receitas Correntes	2.925.000,00	2.925.000,00	480.000,00	214.812,41	2.400.000,00	1.114.286,37	1.810.713,63
Receitas de Capital (B)	**3.370.000,00**	**3.370.000,00**	**540.000,00**	**60.256,86**	**2.760.000,00**	**249.169,86**	**3.120.830,14**
Operações de Crédito	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	80.000,00	6.930,00	113.070,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.250.000,00	3.250.000,00	520.000,00	45.332,02	2.660.000,00	184.963,83	3.065.036,17
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	14.924,84	0,00	57.276,03	-57.276,03
RECEITA TOTAL (A+B)	27.574.000,00	27.574.000,00	5.936.200,00	4.000.419,28	24.316.000,00	20.493.764,20	7.080.235,80
DESPESAS	**Dotação Anual**		**5° BIMESTRE**		**Acumulado**		
Categoria Econômica/Natureza	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	A empenhar
Despesas Correntes (C)	**19.730.500,00**	**20.202.315,29**	**3.164.412,41**	**3.423.711,08**	**17.137.931,04**	**16.988.337,29**	**3.064.384,25**
Pessoal/Encargos Sociais	10.133.500,00	9.973.948,39	1.754.071,97	1.751.252,09	8.327.839,41	8.324.335,78	1.646.108,98
Juros/Encargos da Dívida Interna	10.000,00	15.400,00	2.425,19	2.425,19	9.988,12	9.988,12	5.411,88
Juros/Encargos Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.587.000,00	10.212.966,90	1.407.915,25	1.670.033,80	8.800.103,51	8.654.013,39	1.412.863,39
Despesas de Capital (D)	**5.743.500,00**	**5.271.684,71**	**163.382,69**	**163.382,69**	**1.500.865,55**	**1.500.865,55**	**3.770.819,16**
Investimentos	5.465.500,00	5.051.784,71	122.662,53	122.662,53	1.325.940,73	1.325.940,73	3.725.843,98
Inversões Financeiras	72.000,00	6.700,00	2.769,41	2.769,41	4.293,64	4.293,64	2.406,36
Amortização da Dívida	206.000,00	213.200,00	37.950,75	37.950,75	170.631,18	170.631,18	42.568,82
Amortização do Refin. Dív. Mobil.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Amortizações	206.000,00	213.200,00	37.950,75	37.950,75	170.631,18	170.631,18	42.568,82
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (E)	2.100.000,00	2.100.000,00					
DESPESA TOTAL (C+D)	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.327.795,10**	**3.587.093,77**	**18.638.796,59**	**18.489.202,84**	**6.835.203,41**
SUPERÁVIT/DÉFICIT (A+B-C-D)	**2.100.000,00**	**2.100.000,00**	**672.624,18**	**413.325,51**	**1.854.967,61**	**2.004.561,36**	

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Anexo - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PODERES/ÓRGÃOS

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

PODERES/ÓRGÃOS	Receitas		Despesas				Resultados	
	Bimestre	Acumulado (1)	Empenhada		Liquidada		Acumulado (3)=(1-2)	% = (3) / Total (1)
			Bimestre	Acumulado (2)	Bimestre	Acumulado		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA*	3.594.116,24	18.171.314,83	3.296.678,44	18.315.259,38	3.537.182,88	18.231.100,87	-143.944,55	-0,70%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	406.303,04	2.322.449,37	31.116,66	323.537,21	49.910,89	258.101,97	1.998.912,16	9,75%
Instituto de Previdência	406.303,04	2.322.449,37	31.116,66	323.537,21	49.910,89	258.101,97	1.998.912,16	9,75%
TOTAIS:	**4.000.419,28**	**20.493.764,20**	**3.327.795,10**	**18.638.796,59**	**3.587.093,77**	**18.489.202,84**	**1.854.967,61**	**9,05%**

*Prefeitura e Câmara

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Inciso II, alínea "c" da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

Cód. Função	Cód. Subf.	DESPESAS	Dotação Anual		5º BIMESTRE		Acumulado		
		Funções/Subfunções	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	a empenhar
1	0	LEGISLATIVO	890.000,00	890.000,00	91.598,51	91.598,51	452.353,06	452.353,06	437.646,94
1	31	Ação Legislativa	890.000,00	890.000,00	91.598,51	91.598,51	452.353,06	452.353,06	437.646,94
2	0	JUDI CIÁRIA	166.100,00	169.100,00	29.042,86	29.042,86	136.058,32	136.058,32	33.041,68
2	61	Ação Judicária	166.100,00	169.100,00	29.042,86	29.042,86	136.058,32	136.058,32	33.041,68
4	0	ADMINISTRAÇÃO	2.355.500,00	2.577.200,00	351.852,33	347.705,45	2.008.871,41	2.000.197,98	568.328,59
4	122	Administração Geral	1.660.400,00	1.766.400,00	287.305,71	283.158,83	1.461.887,38	1.453.213,95	304.512,62
4	123	Administração Financeira	285.100,00	337.800,00	17.549,15	17.549,15	270.741,20	270.741,20	67.058,80
4	124	Controle Interno	141.500,00	176.500,00	18.513,51	18.513,51	129.303,62	129.303,62	47.196,38
4	125	Normatização e Fiscalização	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
4	129	Administração de Receitas	168.500,00	196.500,00	28.483,96	28.483,96	146.939,21	146.939,21	49.560,79
6	0	SEGURANÇA PÚBLICA	730.100,00	888.100,00	134.215,81	134.215,81	692.928,97	692.928,97	195.171,03
6	181	Policiamento	730.100,00	888.100,00	134.215,81	134.215,81	692.928,97	692.928,97	195.171,03
8	0	ASSISTÊNCIA SOCIAL	641.700,00	663.700,00	83.771,17	83.771,17	428.741,55	428.741,55	234.958,45
8	241	Assistência ao Idoso	63.000,00	53.000,00	5.440,77	5.440,77	45.316,50	45.316,50	7.683,50
8	242	Assist. ao Portador de Deficiência	227.600,00	205.600,00	14.351,70	14.351,70	59.444,41	59.444,41	146.155,59
8	243	Assist. à Criança e ao Adolescente	93.100,00	102.100,00	18.300,29	18.300,29	91.454,40	91.454,40	10.645,60
8	244	Assistência Comunitária	258.000,00	303.000,00	45.678,41	45.678,41	232.526,24	232.526,24	70.473,76
9	0	PREVIDÊNCIA SOCIAL	552.000,00	552.000,00	31.116,66	49.910,89	323.537,21	258.101,97	228.462,79
9	272	Previdência do Regime Estatutário	251.000,00	286.000,00	30.000,00	33.665,73	208.645,88	158.186,35	77.354,12
9	122	Adminstração Geral	301.000,00	266.000,00	1.116,66	16.245,16	114.891,33	99.915,62	151.108,67
10	0	SAÚDE	3.753.300,00	3.779.300,00	729.584,07	726.774,52	3.565.554,14	3.565.554,14	213.745,86
10	301	Atenção Básica	3.622.000,00	3.657.000,00	712.196,95	709.387,40	3.475.513,86	3.475.513,86	181.486,14
10	304	Vigilância Sanitária	92.500,00	83.500,00	11.885,02	11.885,02	60.622,98	60.622,98	22.877,02
10	305	Vigilância Epidemiológica	38.800,00	38.800,00	5.502,10	5.502,10	29.417,30	29.417,30	9.382,70
12	0	EDUCAÇÃO	6.544.700,00	6.824.700,00	881.458,87	1.117.807,96	5.354.415,77	5.290.042,47	1.470.284,23
12	361	Ensino Fundamental	4.431.000,00	4.511.000,00	458.230,47	694.579,56	3.545.101,32	3.480.728,02	965.898,68
12	362	Ensino Médio	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	22.041,60	22.041,60	27.958,40
12	365	Educação Infantil	1.659.500,00	1.743.500,00	297.594,15	297.594,15	1.334.766,14	1.334.766,14	408.733,86
12	366	Educação de Jovens e Adultos	12.100,00	45.100,00	8.081,64	8.081,64	12.775,02	12.775,02	32.324,98
12	367	Educação Especial	12.100,00	45.100,00	16.345,74	16.345,74	24.067,50	24.067,50	21.032,50
12	306	Alimentação e Nutrição	380.000,00	430.000,00	101.206,87	101.206,87	415.664,19	415.664,19	14.335,81
13	0	CULTURA	1.799.000,00	1.341.000,00	129.951,53	129.951,53	722.334,14	722.334,14	618.665,86
13	392	Difusão Cultural	1.799.000,00	1.341.000,00	129.951,53	129.951,53	722.334,14	722.334,14	618.665,86
15	0	URBANISMO	5.072.600,00	4.866.600,00	457.093,70	457.093,70	2.859.174,75	2.859.174,75	2.007.425,25
15	451	Infra-Estrutura Urbana	4.465.500,00	4.192.500,00	397.324,46	397.324,46	2.367.235,61	2.367.235,61	1.825.264,39
15	452	Serviços Urbanos	607.100,00	674.100,00	59.769,24	59.769,24	491.939,14	491.939,14	182.160,86
17	0	SANEAMENTO	1.076.000,00	1.106.000,00	139.612,01	139.840,01	803.829,32	803.601,32	302.170,68
17	512	Saneamento Básico Urbano	1.076.000,00	1.106.000,00	139.612,01	139.840,01	803.829,32	803.601,32	302.170,68
20	0	AGRICULTURA	216.000,00	216.000,00	20.264,75	20.264,75	183.533,52	183.533,52	32.466,48
20	541	Preservação e Conservação Ambiental	216.000,00	216.000,00	20.264,75	20.264,75	183.533,52	183.533,52	32.466,48
23	0	COMÉRCIO E SERVIÇOS	221.600,00	233.600,00	70.327,86	70.327,86	174.658,50	174.658,50	58.941,50
23	695	Turismo	221.600,00	233.600,00	70.327,86	70.327,86	174.658,50	174.658,50	58.941,50
26	0	TRANSPORTE	686.100,00	535.100,00	70.689,26	81.573,04	428.715,08	417.831,30	106.384,92
26	782	Transporte Rodoviário	686.100,00	535.100,00	70.689,26	81.573,04	428.715,08	417.831,30	106.384,92
27	0	DESPORTO E LAZER	481.300,00	596.300,00	64.070,36	64.070,36	319.177,91	319.177,91	277.122,09
27	812	Desporto Comunitário	481.300,00	596.300,00	64.070,36	64.070,36	319.177,91	319.177,91	277.122,09
28	0	ENCARGOS ESPECIAIS	288.000,00	235.300,00	43.145,35	43.145,35	184.912,94	184.912,94	50.387,06
28	843	Serviço da Dívida Interna	288.000,00	235.300,00	43.145,35	43.145,35	184.912,94	184.912,94	50.387,06
		TOTAL	**25.474.000,00**	**25.474.000,00**	**3.327.795,10**	**3.587.093,77**	**18.638.796,59**	**18.489.202,84**	**6.835.203,41**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC TSP 118420O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 3

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS CORRENTES	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	MÊS DE REF: OUTUBRO	TOTAL	Apuração Bimestre Anterior	Previsão atualizadada Exercicio
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.831.900,98	1.791.550,84	3.151.177,18	1.704.692,28	1.735.238,16	1.819.678,32	1.895.907,92	1.756.202,04	1.866.023,46	1.730.928,23	1.781.386,03	2.101.258,10	23.165.943,54	22.660.329,89	23.504.000,00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	150.831,70	163.374,69	108.060,18	189.545,04	163.106,73	173.908,02	688.381,40	183.842,31	184.258,92	182.692,54	195.297,46	196.080,74	2.579.379,73	2.458.757,30	1.473.000,00
Autarquias	150.831,70	163.374,69	108.060,18	189.545,04	163.106,73	173.908,02	688.381,40	183.842,31	184.258,92	182.692,54	195.297,46	196.080,74	2.579.379,73	2.458.757,30	1.473.000,00
Fundações Públicas													0,00		
Empresas Estatais Dependentes													0,00		
Subtotal	1.982.732,68	1.954.925,53	3.259.237,36	1.894.237,32	1.898.344,89	1.993.586,34	2.584.289,32	1.940.044,35	2.050.282,38	1.913.620,77	1.976.683,49	2.297.338,84	25.745.323,27	25.119.087,19	24.977.000,00
(-) DEDUÇÕES															
Receitas Transf. Intrag. Adm. Dir/Ind.e Fund.													0,00		
Contrib. Serv. Reg.Própr.Previdência	40.281,08	102.260,90	24.274,53	41.098,89	42.925,20	46.783,30	47.544,69	48.170,20	47.764,80	48.148,00	50.070,97	49.208,00	588.530,56	570.787,00	539.000,00
Compensação Financ.entre Reg. Prev.													0,00		20.000,00
FUNDEF	148.480,32	142.304,80	139.631,78	123.080,28	130.737,27	214.697,83	162.795,45	164.457,73	157.637,41	136.173,06	158.397,23	175.462,68	1.853.855,84	1.775.251,93	1.552.000,00
Anulação de Restos a Pagar													0,00		
Outras			76,97	47.526,70	52.371,33	56.378,71	57.251,03	57.936,59	57.666,13	58.479,16	61.031,01	59.548,86	508.266,49	387.686,62	
													0,00		
Subtotal	188.761,40	244.565,70	163.983,28	211.705,87	226.033,80	317.859,84	267.591,17	270.564,52	263.068,34	242.800,22	269.499,21	284.219,54	2.950.652,89	2.733.725,55	2.111.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	1.793.971,28	1.710.359,83	3.095.254,08	1.682.531,45	1.672.311,09	1.675.726,50	2.316.698,15	1.669.479,83	1.787.214,04	1.670.820,55	1.707.184,28	2.013.119,30	22.794.670,38	22.385.361,64	22.866.000,00

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 4

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

(Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	704.000,00	704.000,00	120.579,87	508.266,49	**195.733,51**
Contribuições dos Servidores Ativos	500.000,00	500.000,00	93.228,81	415.737,78	**84.262,22**
Contribuições dos Servidores Inativos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Contribuições dos Pensionistas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Receitas Patrimoniais	950.000,00	950.000,00	177.569,52	1.341.169,07	**-391.169,07**
Compensações Previdenciárias	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	**20.000,00**
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras	76.000,00	76.000,00	14.924,84	57.276,03	**18.723,97**
Total	**2.252.000,00**	**2.252.000,00**	**406.303,04**	**2.322.449,37**	**-70.449,37**

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	100.000,00	100.000,00	30.000,00	108.404,16	25.209,35	82.365,89	**-8.404,16**
Pensionistas	80.000,00	80.000,00	0,00	50.408,46	8.364,06	41.273,16	**29.591,54**
Outros Benefícios	50.000,00	50.000,00	0,00	48.933,26	0,00	34.090,14	**1.066,74**
Outras Despesas	322.000,00	322.000,00	1.116,66	115.791,33	16.337,48	100.372,78	**206.208,67**
Total	**552.000,00**	**552.000,00**	**31.116,66**	**323.537,21**	**49.910,89**	**258.101,97**	**228.462,79**

III - RESULTADO	1.700.000,00	1.700.000,00	375.186,38	1.998.912,16	356.392,15	2.064.347,40	

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R$		R$
Receitas	**2.371.964,86**	**Despesas**	**277.986,02**
Orçamentárias	2.322.449,37	Orçamentárias pagas	257.951,97
Extra-orçamentárias	49.515,49	Extra-orçamentárias	20.034,05
		Inscrição Restos a pagar*	0,00
Saldo do exercício anterior	**8.793.241,13**	**Saldo Atual**	**10.887.219,97**
Caixa		Caixa	
Bancos Conta Movimento	792,02	Bancos Conta Movimento	1.877,41
Aplicações Financeiras	8.792.449,11	Aplicações Financeiras	10.885.342,56
Total Geral	**11.165.205,99**		**11.165.205,99**

** Relativo ao último bimestre*

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 5

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO

(Art. 53, Inciso III da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5º BIMESTRE DE 2007

RESULTADO PRIMÁRIO

Valores expressos em R$

RECEITAS FISCAIS	Previsão Atualizada			Realização		Período Exercício Anterior
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Receitas Correntes	24.204.000,00	5.396.200,00	21.556.000,00	3.940.162,42	20.244.594,34	17.681.689,16
Receitas de Capital	3.370.000,00	540.000,00	2.760.000,00	60.256,86	249.169,86	1.678.747,22
Subtotal:	27.574.000,00	5.936.200,00	24.316.000,00	4.000.419,28	20.493.764,20	19.360.436,38
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Crédito	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	39.873,47
Rendas de aplicações Financeiras	890.000,00	150.000,00	742.000,00	199.008,81	962.987,22	704.917,67
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receitas de alienações de ativos						
Subtotal	890.000,00	170.000,00	762.000,00	199.008,81	962.987,22	744.791,14
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	26.684.000,00	5.766.200,00	23.554.000,00	3.801.410,47	19.530.776,98	18.615.645,24

DESPESAS FISCAIS	Dotação Atualizada			Despesas Liquidadas		Período Exerc. Ant.
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Despesas Correntes	20.202.315,29	3.276.553,66	13.106.214,66	3.423.711,08	16.988.337,29	14.261.196,47
(-) Juros e Encargos da Dívida	15.400,00	2.570,00	12.840,00	1.376,33	9.988,12	0,00
Subtotal	20.186.915,29	3.273.983,66	13.093.374,66	3.422.334,75	16.978.349,17	14.261.196,47
Despesas de Capital	5.271.684,71	969.113,00	3.876.452,00	163.382,69	1.500.865,55	1.441.600,55
(-) Deduções	213.200,00	35.540,00	177.670,00	37.950,75	170.631,18	51.336,75
Amortização de Dívida	213.200,00	35.540,00	177.670,00	37.950,75	170.631,18	51.336,75
Concessão de Empréstimos						
Aquisição de Título de Capital já Integralizado						
Subtotal	5.058.484,71	933.573,00	3.698.782,00	125.431,94	1.330.234,37	1.390.263,80
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.100.000,00					
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	25.245.400,00	4.207.556,66	16.792.156,66	3.547.766,69	18.308.583,54	15.651.460,27
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I - III+II)	3.538.600,00	1.558.643,34	6.761.843,34	253.643,78	1.222.193,44	2.964.184,97

RESULTADO NOMINAL	SALDO			RESULTADO NOMINAL	
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/12 Exerc. Anterior (A)	Bimestre Anterior (B)	Bimestre Atual (C)	No Bimestre (C-B)	Janeiro até o Bimestre (C-A)
I. Dívida Consolidada	1.907.609,78	1.797.487,51	1.853.445,17		
II. Deduções:(*)	9.711.541,19	11.614.807,75	12.147.220,95		
Ativo Disponível	10.045.113,18	13.292.765,83	12.933.095,30		
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	333.571,99	1.677.958,08	785.874,35		
III. Dívida Consolidada Líquida (I-II)	0,00	0,00	0,00		
IV. Receita de Privatizações					
V. Passivos Reconhecidos					
Dívida Fiscal Líquida (III + IV - V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) Se o saldo for negativo (Restos a Pagar maior que Ativo Disponível + Haveres Financeiros) o sistema lançará o valor zero, pois não deve ser informado o valor negativo.

Justificativas (art. 9º, cc inciso I, §2º, art. 53 da LRF)

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

5º BIMESTRE DE 2007

PODER / ÓRGÃO / ENTIDADES	Saldo de Exercícios Anteriores	Inscrições		Baixas				Montante a Pagar	Disponibilidade Financeira
		Processados	Não Processados	Cancelamentos		Pagamentos			
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre		
PODER LEGISLATIVO									
Câmara Municipal	0,00							0,00	
PODER EXECUTIVO	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.540,70**	**259.711,83**	**79.677,96**	**0,00**
Prefeitura Municipal	335.649,86					6.540,70	255.971,90	**79.677,96**	
Órgãos/Entidades	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739,93**	**0,00**	**0,00**
Instituto de Previdência	3.739,93						3.739,93	0,00	
TOTAL:	**339.389,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.540,70**	**259.711,83**	**79.677,96**	**0,00**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

Inconsistências nos Relatórios e Demonstrativos:

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
5º BIMESTRE DE 2007

Nº	VERIFICAÇÃO	Confere ?
1	Verificar no Mod.1 se o Total da Dotação Inicial confere com o total das Dotação Inicial do Mod.2	sim
2	Verificar no Mod.1 se o Total das Despesas Empenhadas conferem com o total das Despesas Empenhadas do Mod.2	sim
3	Verificar no Mod.1 se o Total das Despesas Liquidadas conferem com o total das Despesas Liquidadas do Mod.2	sim
4	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Receitas Acumuladas conferem com os Acumulados das Receitas Realizadas do Mod.1.	sim
5	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Despesas Empenhadas Acumuladas conferem com os Acumulados das Despesas Empenhadas do Mod.1.	sim
6	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Despesas Liquidadas Acumuladas conferem com os Acumulados das Despesas Liquidadas do Mod.1.	sim
7	Verificar no Mod.3 se o subtotal das Receitas Correntes do mês de referência e mês anterior é igual à Receita Realizada no Bimestre correspondente do Mod. 1	sim
8	Verificar no Mod.10 se a RCL confere com o total apurado no Mod.3.	não
9	Verificar no Mod.10 se as Despesas Totais com Pessoal conferem com o Total apurado no Anexo 1 do Mod.10.	não
10	Verificar no Mod.10 se as Despesas Líquidas com Inativos e Pensionistas conferem com o Total apurado no Anexo 1 do Mod.10.	não
11	Verificar no Mod.10 se o saldo devedor da Dívida Consolidada Líquida Até o Bimestre Confere com o mesmo saldo no Resultado Nominal do Mod.5	não
12	Verificar no Mod.10 se o valor das Operações de Crédito realizadas no período conferem com as dos Mod.1 e 5 do período	sim

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 2/02 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	5º BIMESTRE
EXERCÍCIO:	2007
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	UR.3 / DSF II

Senhora Responsável por Equipe Técnica – Substª. ,

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, nas Instruções n.º 2/02 e na Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, temos a informar o seguinte:

I - POPULAÇÃO

De acordo com dados extraídos do Censo/2000, trata-se de Município com população inferior a 50 mil habitantes, não constando expressa manifestação quanto à faculdade prevista no art. 63, inciso II, da Lei Complementar n.º 101/2000 e, nessa conformidade, sujeita-se à publicação normal de seus demonstrativos.

II - ENTREGA DA DOCUMENTAÇÃO

A entidade em tela procedeu ao encaminhamento integral da documentação exigida na legislação acima mencionada dentro do prazo legal, conforme relacionamos abaixo:

1- Relatório Res. da Execução Orçamentária - RREO Mod 1
2- Anexo I ao RREO - R.E.O.Poderes/Orgãos
3- Despesas por Funções e Subfunções - Mod 2 DFSF
4- Receita Corrente Líquida - RCL Mod 3
5- Receitas e Despesas Previdenciárias - Mod 4

6- Demonstrativo dos Restos a Pagar - Mod 6
7- Comprovante das Publicações

III - CONSISTÊNCIA DOS RELATÓRIOS

Da análise dos Relatórios e Demonstrativos não foram constatadas Inconsistências.

IV - ANÁLISES DOS RELATÓRIOS

1 - ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (MOD1)

1.1 - DAS RECEITAS

De acordo com o relatório apresentado pelo Poder Executivo Municipal, demonstramos abaixo o quadro comparativo da estimativa da receita e sua efetiva execução:

Previsão Acumulada	Realização Acumulada	Resultado	%
24.316.000,00	20.493.764,20	- 3.822.235,80	-15,72

Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação desfavorável, em virtude do déficit de arrecadação, constante da Tabela retro.

1.2 - DAS DESPESAS

Dotação Anual Atualizada	Empenhos Acumulados	%	Saldo da Dotação	%
25.474.000,00	18.638.796,59	73,17	6.835.203,41	26,83

O quadro acima demonstra os valores empenhados até o bimestre com o respectivo percentual em relação à dotação anual atualizada, assim como o saldo a empenhar do exercício.

Empenhos Acumulados	Empenhos Liquidados	%	Saldo a Liquidar	%
18.638.796,59	18.489.202,84	99,20	149.593,75	00,80

O quadro acima demonstra os valores liquidados até o bimestre com o respectivo percentual em relação aos empenhos acumulados, assim como o saldo remanescente a liquidar.

1.3 - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Itens	Valores -	Resultado -	%
Receitas Realizadas Acumuladas	20.493.764,20	-o-	100,00
Empenhos Acumulados	18.638.796,59	1.854.967,61	09,05
Empenhos Liquidados	18.489.202,84	2.004.561,36	09,78

Diante da execução das receitas e despesas acima demonstrado, constatamos que a receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, cabe ao Ente o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual, propomos a emissão de Ofício de Alerta, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

2 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (MOD4)

De acordo com o Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias (mod. 4) e Demonstrativo das Projeções Atuariais (mod. 8), apresentamos as análises comparativas entre Resultado Atuarial Projetado, Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto, Receita Prevista e Realizada, Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária e variação das Disponibilidades Financeiras:

2.1 DA RECEITA PREVIDENCIÁRIA REALIZADA x RECEITA PREVIDENCIÁRIA PREVISTA

Receita Previdenciária Realizada	Receita Previdenciária Prevista	Diferença	%
2.322.449,37	1.876.666,67	445.782,70	23,75

Verifica-se que a receita previdenciária arrecadada acumulada superou a previsão orçamentária, demonstrando uma situação favorável, evidenciando que os repasses das contribuições estão sendo efetuados.

2.2 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
1.998.912,16	1.028.068,83	970.843,33	94,43

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Previdenciária Orçamentária até o bimestre demonstra uma situação favorável, pois supera as expectativas de Resultado consignadas na Projeção Atuarial.

2.3 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO PREVISTO DA EXECUÇÃO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Previdenciário Previsto	Diferença	%
1.998.912,16	1.416.666,67	582.245,49	41,10

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária demonstra uma situação favorável, uma vez que supera o resultado previsto até o bimestre.

2.4 DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Saldo Inicial do Exercício	Saldo final do Bimestre	Diferença	%
8.793.241,13	10.887.219,97	2.093.978,84	23,81

Da análise das Disponibilidades Financeiras, verifica-se no período uma situação favorável, diante do aumento do saldo inicial acima demonstrado.

3 - DOS RESTOS A PAGAR (MOD6)

POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR			
Restos a Pagar	Disponibilidades	Índice de Liquidez	Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)
339.389,79	10.379.477,19	30,5828	3.777.969,28

INSCRIÇÃO
0,00

BAIXAS					
Pagamentos	%	Cancelamentos	%	Total	%
259.711,83	76,52	0,00	00,00	259.711,83	76,52

POSIÇÃO ATUAL			
Restos a Pagar	Disponibilidades	Índice de Liquidez	Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)
79.677,96	0,00	0,0000	2.004.561,36

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TC-2613/326/07

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

3.1 - DA SITUAÇÃO NO INÍCIO DO EXERCÍCIO

Da análise do saldo de restos a pagar e das disponibilidades do exercício anterior, verificou-se uma situação favorável, conforme o índice de liquidez acima demonstrado, havendo, portanto, cobertura financeira para o cumprimento das obrigações de curto prazo.

3.2 - DA MOVIMENTAÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Pelo baixo percentual de redução do montante de Restos a Pagar, ocorrido até o bimestre, observa-se uma situação desfavorável, diante da tendência à redução parcial das obrigações exigíveis no exercício corrente.

Diante da análise da situação inicial com condição financeira favorável, do superávit acumulado da execução orçamentária levando-se em conta a fase de liquidação da despesa, viabilizando pagamentos de restos a pagar, observa-se, no entanto, que as respectivas baixas não ocorreram em parâmetros compatíveis que indiquem a redução integral no exercício em exame, diante disto, propomos a emissão de ofício de alerta, para a adoção dos ajustes necessários.

À consideração de Vossa Senhoria.

UR.3 - Campinas, em 28 de novembro de 2007.

Emilene Santin Moura
Auxiliar da Fiscalização Financeira V

Senhor Diretor,

De acordo com a manifestação retro.

UR.3 - Campinas, 28 de novembro de 2007.

Maria de Lourdes Valarini Belozo
Responsável pr Equipe Técnica - Substª.

99

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

Campinas, 28 de novembro de 2007

OFÍCIO Nº: 754/07

Prezado Senhor,

Com base nas análises efetuadas nos relatórios e demonstrativos relativos ao 5º Bimestre, enviados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções nº 2/02, de 18.12.2002, e tendo em vista a prerrogativa atribuída no artigo 59, § 1º, da lei de Responsabilidade Fiscal, Lei 101, de 4.5.2000, emitimos o presente **OFÍCIO DE ALERTA**, uma vez que foram constatadas as seguintes situações:

1- Execução Orçamentária - A receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária analizada até o período, demonstrando, portanto, uma tendência ao desequilíbrio orçamentário e, muito embora os empenhos e liquidações estejam suportados pela arrecadação, recomendamos ao Ente que efetue o acompanhamento para eventuais ajustes, se estes ainda não foram efetuados.

2- Restos a Pagar - Embora havendo uma situação financeira inicial favorável, e a obtenção de superávit acumulado na execução orçamentária, o que viabiliza os pagamentos de restos a pagar, observa-se, no bimestre ora analisado, que as respectivas baixas não ocorreram em parâmetros compatíveis que indiquem a redução integral no exercício em exame, cabendo, portanto, a adoção de ajustes, se estes ainda não foram efetuados.

Por oportuno, esclarecemos que, em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Atenciosamente,

Otávio de Oliveira Azevedo
Diretor da UR 3 - TCESP
Campinas

Exmo. Sr.
Ordenador: Celso Capato
Endereço: Alameda Maurício de Nassau, 444
CEP: 13825-000
Município: HOLAMBRA

RECEBI EM: 07/12/2007
NOME: Fabriana R. Rossi
ASSINATURA: Fabriana R. Rossi
Fabriana Rodrigues Rossi
Diretora Administrativa
RG 21.125.587

100

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	Celso Capato
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 1/00 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	5º BIMESTRE
RELATOR:	Dr. EDUARDO BITTENCOURT CARVALHO
INSTRUÇÃO:	UR.3 / DSF II

Diante da análise da matéria, verifica-se que o Poder em questão cumpriu regularmente o prazo de publicação e envio de relatórios, conforme disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e nas Instruções n.º 2/02.

Cientificamos o interessado, na forma legal, alertando-o acerca das ocorrências apontadas em nossa análise e das conseqüências decorrentes, na forma disposta no item 1 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.

Assim, em cumprimento ao determinado no item 3 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, o presente feito deverá retornar à Equipe Técnica para dar continuidade à instrução dos autos, visando futuros exames e para o controle das medidas corretivas adotadas pelo Poder.

UR.3 - Campinas, em 28 de novembro de 2007.

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável pela UR.3 - Campinas

Termo de Juntada
do(s) expediente(s)

nº(s) TC 1072/003/08

doc. fls. 101/117

UR.3-Campinas 03/04/08

Emilia Cardim

TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DE SÃO PAULO
31 MAR 16 12 2008 001072
UR-30 - SAAS

101

10903/008

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- FISCALIZAÇÃO DO CUMPRIMENTO DA LC 101/00 -

Protocolo de entrega dos relatórios por meio magnético

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
6º BIMESTRE DE 2007

Mod.	Descrição	Valores:			
1	RREO	Superávit/Déficit			
		Do Bimestre:	1.490.687,41	Acumulado:	3.345.655,02
1	RREO - Anexo	Resultado Total:			3.345.655,02
2	RREO - Função/Subf.	Despesas Totais:			
		Do Bimestre:	4.366.548,43	Acumulado:	23.048.045,71
3	RCL	RCL apurada até o mês de referência:			24.748.394,52
4	Rec. e Despesas Previdenciárias	Superávit/Déficit acumulado:			2.597.981,40
		Total Disp. Financeira			11.422.219,33
5	Resultado Nominal e Primário	Resultado Primário:		Resultado Nominal	
		Do Bimestre:	1.248.669,71	Do Bimestre:	0,00
		Até o Bimestre	2.474.322,54	Até o Bimestre	0,00
6	Restos a Pagar:	Montante a Pagar			122.275,72
		Disponibilidade Financeira			13.476.291,58
7	Oper.Créditos x Desp. de Capital	Despesas de Capital Líquidas:			1.783.976,02
		Total Oper.Crédito:			0,00
8	Projeções Atuariais	Resultado próximo exercício:			577.230,95
		Resultado último exercício:			-2.132.501,24
9	Var.Patrim. e Aplic. Rec.	Resultado Patrimonial:		VARIAÇÃO POSITIVA =	4.582.211,76
		Saldo financeiro a aplicar			11.440,04
10	RGF	RCL apurada até o mês de referência:			24.748.394,52
		Despesas com Pessoal			10.559.338,57
		Despesas com Inativos e Pensionistas			-393.881,53
		Saldo da Dívida Consolidada Líquida			0,00
		Montante das Concessões de Garantia			0,00
		Oper.Crédito realizadas			0,00
		Saldo devedor de ARO			0,00
		Disponibilidades menos compromissos a pagar até 31/12			13.475.981,58
		Inscrição em Restos a Pagar			56.632,98
10	RGF - Anexo I	Total Despesas com Pessoal			10.559.338,57
		Total Despesas Líquidas Inativos/Pensionistas			-393.881,53

Estância Turística de Holambra, 23 de Novembro de 2007.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Prefeitura Municipal da Estância Turística de Holambra

Cidade das Flores

Al. Maurício de Nassau nº 444 - Cep 13.825-000 - Holambra - SP - PABX (19) 3802-8000
C.N.P.J. 67.172.437/0001-83
Home Page: www.holambra.sp.gov.br/ E.mail - holambra@holnet.com.br

OFÍCIO N.º /0–GPM

Holambra, 27 de Março de 2008.

Vimos através deste encaminhar a este Egrégio Tribunal de Contas do Estado, disquete, publicação e relatórios da Lei de Responsabilidade Fiscal referente ao 6º Bimestre de 2007.

Certos de termos atendidos as expectativas, aproveitamos a oportunidade para apresentarmos os nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

AO
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
UNIDADE DE CAMPINAS
CAMPINAS–SP

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS	Previsão anual		6° BIMESTRE		Acumulado		
Categoria Econômica/Fontes	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	a realizar
Receitas Correntes (A)	24.129.000,00	24.129.000,00	4.213.000,00	5.839.486,50	24.129.000,00	26.126.781,53	-1.997.781,53
Tributárias	3.954.000,00	3.954.000,00	503.000,00	348.238,68	3.954.000,00	3.820.821,73	133.178,27
Impostos	3.470.000,00	3.470.000,00	425.000,00	325.099,13	3.470.000,00	3.479.186,21	-9.186,21
IPTU	1.840.000,00	1.840.000,00	100.000,00	63.092,91	1.840.000,00	1.724.533,85	115.466,15
ISSQN	1.300.000,00	1.300.000,00	250.000,00	181.642,07	1.300.000,00	1.242.107,06	57.892,94
ITBI	150.000,00	150.000,00	25.000,00	25.518,95	150.000,00	274.994,90	-124.994,90
IRRF	180.000,00	180.000,00	50.000,00	54.845,20	180.000,00	237.550,40	-57.550,40
Taxas	477.000,00	477.000,00	77.000,00	23.139,55	477.000,00	341.575,52	135.424,48
Contribuição de Melhoria	7.000,00	7.000,00	1.000,00	0,00	7.000,00	60,00	6.940,00
Contribuições	522.000,00	522.000,00	182.000,00	182.325,32	522.000,00	598.063,10	-76.063,10
Patrimoniais	1.092.000,00	1.092.000,00	237.000,00	188.709,97	1.092.000,00	1.726.004,86	-634.004,86
Industriais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços	1.361.000,00	1.361.000,00	191.000,00	244.760,36	1.361.000,00	1.276.331,49	84.668,51
Transferências Correntes	15.902.000,00	15.902.000,00	2.902.000,00	2.924.889,57	15.902.000,00	17.161.081,41	-1.259.081,41
(-) Contas Redutoras (ICMS,FPM,IPI Exp)	(1.552.000,00)	(1.552.000,00)	(252.000,00)	(330.349,14)	(1.552.000,00)	(1.893.419,86)	-341.419,86
Outras Receitas Correntes	2.850.000,00	2.850.000,00	450.000,00	2.280.911,74	2.850.000,00	3.437.898,80	-587.898,80
Receitas de Capital (B)	3.445.000,00	3.445.000,00	584.500,00	17.749,34	3.445.000,00	266.919,20	3.178.080,80
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	120.000,00	120.000,00	20.000,00	0,00	120.000,00	6.930,00	113.070,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	3.250.000,00	3.250.000,00	550.000,00	0,00	3.250.000,00	184.963,83	3.065.036,17
Outras Receitas de Capital	75.000,00	75.000,00	14.500,00	17.749,34	75.000,00	75.025,37	-25,37
RECEITA TOTAL (A+B)	27.574.000,00	27.574.000,00	4.797.500,00	5.857.235,84	27.574.000,00	26.393.700,73	1.180.299,27
DESPESAS	**Dotação Anual**		**6° BIMESTRE**		**Acumulado**		
Categoria Econômica/Natureza	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	A empenhar
Despesas Correntes (C)	19.730.500,00	21.973.905,29	4.021.223,08	4.169.293,19	21.201.854,81	21.200.331,17	772.050,48
Pessoal/Encargos Sociais	10.133.500,00	11.016.150,39	2.413.086,49	2.416.590,12	10.740.925,90	10.740.925,90	275.224,49
Juros/Encargos da Dívida Interna	10.000,00	15.400,00	4.835,72	4.835,72	14.823,84	14.823,84	576,16
Juros/Encargos Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	9.587.000,00	10.942.354,90	1.603.300,87	1.747.867,35	10.446.105,07	10.444.581,43	496.249,83
Despesas de Capital (D)	5.743.500,00	3.900.094,71	345.325,35	290.526,01	1.846.190,90	1.791.391,56	2.053.903,81
Investimentos	5.465.500,00	3.685.094,71	306.738,64	251.939,30	1.632.679,37	1.577.880,03	2.052.415,34
Inversões Financeiras	72.000,00	4.300,00	0,00	0,00	4.293,64	4.293,64	6,36
Amortização da Dívida	206.000,00	210.700,00	38.586,71	38.586,71	209.217,89	209.217,89	1.482,11
Amortização do Refin. Dív. Mobil.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Amortizações	206.000,00	210.700,00	38.586,71	38.586,71	209.217,89	209.217,89	1.482,11
Outras Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência (E)	2.100.000,00	2.100.000,00					
DESPESA TOTAL (C+D)	25.474.000,00	25.874.000,00	4.366.548,43	4.459.819,20	23.048.045,71	22.991.722,73	2.825.954,29
SUPERÁVIT/DÉFICIT (A+B-C-D)	2.100.000,00	1.700.000,00	1.490.687,41	1.397.416,64	3.345.655,02	3.401.978,00	

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Anexo - Modelo 1

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PODERES/ÓRGÃOS

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6° BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

PODERES/ÓRGÃOS	Receitas		Despesas				Resultados	
	Bimestre	Acumulado (1)	Empenhada		Liquidada		Acumulado (3)=(1-2)	% = (3) / Total (1)
			Bimestre	Acumulado (2)	Bimestre	Acumulado		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA*	5.256.938,01	23.470.953,53	4.365.319,84	22.723.279,91	4.394.679,01	22.668.480,57	747.673,62	2,83%
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	600.297,83	2.922.747,20	1.228,59	324.765,80	65.140,19	323.242,16	2.597.981,40	9,84%
Instituto de Previdência	600.297,83	2.922.747,20	1.228,59	324.765,80	65.140,19	323.242,16	2.597.981,40	9,84%
TOTAIS:	**5.857.235,84**	**26.393.700,73**	**4.366.548,43**	**23.048.045,71**	**4.459.819,20**	**22.991.722,73**	**3.345.655,02**	**12,68%**

*Prefeitura e Câmara

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MONICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

(Artigo 52, Inciso II, alínea "c" da LC. 101/00)

- ADMINISTRAÇÃO DIRETA / INDIRETA / FUNDACIONAL -

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

Cód. Função	Cód. Subf.	DESPESAS Funções/Subfunções	Dotação Anual Inicial	Dotação Anual Atualizada	6º BIMESTRE Empenhado	6º BIMESTRE Liquidado	Acumulado Empenhado	Acumulado Liquidado	Acumulado a empenhar
1	0	LEGISLATIVO	890.000,00	890.000,00	106.996,17	106.996,17	559.349,23	559.349,23	330.650,77
1	31	Ação Legislativa	890.000,00	890.000,00	106.996,17	106.996,17	559.349,23	559.349,23	330.650,77
2	0	JUDI CIÁRIA	166.100,00	170.900,00	34.351,52	34.351,52	170.409,84	170.409,84	490,16
2	61	Ação Judicária	166.100,00	170.900,00	34.351,52	34.351,52	170.409,84	170.409,84	490,16
4	0	ADMINISTRAÇÃO	2.355.500,00	2.584.994,00	491.281,93	499.955,36	2.520.732,42	2.520.732,42	64.261,58
4	122	Administração Geral	1.660.400,00	1.843.094,00	330.163,56	338.836,99	1.792.050,94	1.792.050,94	51.043,06
4	123	Administração Financeira	285.100,00	388.900,00	91.664,76	91.664,76	382.985,04	382.985,04	5.914,96
4	124	Controle Interno	141.500,00	156.500,00	20.697,98	20.697,98	150.001,60	150.001,60	6.498,40
4	125	Normatização e Fiscalização	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	129	Administração de Receitas	168.500,00	196.500,00	48.755,63	48.755,63	195.694,84	195.694,84	805,16
6	0	SEGURANÇA PÚBLICA	730.100,00	876.840,00	169.079,47	169.079,47	862.008,44	862.646,47	14.831,56
6	181	Policiamento	730.100,00	876.840,00	169.079,47	169.079,47	862.008,44	862.646,47	14.831,56
8	0	ASSISTÊNCIA SOCIAL	641.700,00	545.100,00	99.667,82	99.667,82	528.409,37	528.679,09	16.690,63
8	241	Assistência ao Idoso	63.000,00	58.000,00	8.514,28	8.514,28	53.830,78	53.830,78	4.169,22
8	242	Assist. ao Portador de Deficiência	227.600,00	82.600,00	17.253,00	17.253,00	76.697,41	76.697,41	5.902,59
8	243	Assist. à Criança e ao Adolescente	93.100,00	115.410,00	20.498,94	20.498,94	111.953,34	111.953,34	3.456,66
8	244	Assistência Comunitária	258.000,00	289.090,00	53.401,60	53.401,60	285.927,84	286.197,56	3.162,16
9	0	PREVIDÊNCIA SOCIAL	552.000,00	552.000,00	1.228,59	65.140,19	324.765,80	323.242,16	227.234,20
9	272	Previdência do Regime Estatutário	251.000,00	286.000,00	-3.914,83	46.544,70	204.731,05	204.731,05	81.268,95
9	122	Adminstração Geral	301.000,00	266.000,00	5.143,42	18.595,49	120.034,75	118.511,11	145.965,25
10	0	SAÚDE	3.753.300,00	4.453.100,00	832.951,24	832.951,24	4.398.291,18	4.398.291,18	54.808,82
10	301	Atenção Básica	3.622.000,00	4.333.100,00	807.669,94	807.669,94	4.282.969,60	4.282.969,60	50.130,40
10	304	Vigilância Sanitária	92.500,00	83.500,00	18.586,95	18.586,95	79.209,93	79.209,93	4.290,07
10	305	Vigilância Epidemiológica	38.800,00	36.500,00	6.694,35	6.694,35	36.111,65	36.111,65	388,35
12	0	EDUCAÇÃO	6.544.700,00	7.212.900,00	1.385.150,66	1.449.523,96	6.761.902,24	6.761.902,24	450.997,76
12	361	Ensino Fundamental	4.431.000,00	4.670.050,00	894.600,17	958.973,47	4.458.950,30	4.458.950,30	211.099,70
12	362	Ensino Médio	50.000,00	50.000,00	21.940,02	21.940,02	43.981,62	43.981,62	6.018,38
12	365	Educação Infantil	1.659.500,00	1.894.750,00	373.321,51	373.321,51	1.711.174,65	1.711.174,65	183.575,35
12	366	Educação de Jovens e Adultos	12.100,00	43.000,00	14.130,45	14.130,45	26.905,47	26.905,47	16.094,53
12	367	Educação Especial	12.100,00	52.100,00	26.043,88	26.043,88	50.111,38	50.111,38	1.988,62
12	306	Alimentação e Nutrição	380.000,00	503.000,00	55.114,63	55.114,63	470.778,82	470.778,82	32.221,18
13	0	CULTURA	1.799.000,00	1.208.000,00	142.215,48	142.215,48	864.549,62	864.549,62	343.450,38
13	392	Difusão Cultural	1.799.000,00	1.208.000,00	142.215,48	142.215,48	864.549,62	864.549,62	343.450,38
15	0	URBANISMO	5.072.600,00	4.406.160,00	580.588,88	552.074,54	3.439.763,63	3.411.171,94	966.396,37
15	451	Infra-Estrutura Urbana	4.465.500,00	3.804.660,00	517.969,29	489.454,95	2.885.204,90	2.856.613,21	919.455,10
15	452	Serviços Urbanos	607.100,00	601.500,00	62.619,59	62.619,59	554.558,73	554.558,73	46.941,27
17	0	SANEAMENTO	1.076.000,00	1.055.000,00	142.615,04	116.558,04	946.444,36	920.159,36	108.555,64
17	512	Saneamento Básico Urbano	1.076.000,00	1.055.000,00	142.615,04	116.558,04	946.444,36	920.159,36	108.555,64
20	0	AGRICULTURA	216.000,00	221.000,00	36.194,17	36.194,17	219.727,69	219.727,69	1.272,31
20	541	Preservação e Conservação Ambiental	216.000,00	221.000,00	36.194,17	36.194,17	219.727,69	219.727,69	1.272,31
23	0	COMÉRCIO E SERVIÇOS	221.600,00	346.200,00	133.950,29	133.950,29	308.608,79	307.778,39	37.591,21
23	695	Turismo	221.600,00	346.200,00	133.950,29	133.950,29	308.608,79	307.778,39	37.591,21
26	0	TRANSPORTE	686.100,00	547.106,00	91.006,10	101.889,88	519.721,18	519.721,18	27.384,82
26	782	Transporte Rodoviário	686.100,00	547.106,00	91.006,10	101.889,88	519.721,18	519.721,18	27.384,82
27	0	DESPORTO E LAZER	481.300,00	574.300,00	75.848,64	75.848,64	395.026,55	395.026,55	179.273,45
27	812	Desporto Comunitário	481.300,00	574.300,00	75.848,64	75.848,64	395.026,55	395.026,55	179.273,45
28	0	ENCARGOS ESPECIAIS	288.000,00	230.400,00	43.422,43	43.422,43	228.335,37	228.335,37	2.064,63
28	843	Serviço da Dívida Interna	288.000,00	230.400,00	43.422,43	43.422,43	228.335,37	228.335,37	2.064,63
		TOTAL	25.474.000,00	25.874.000,00	4.366.548,43	4.459.819,20	23.048.045,71	22.991.722,73	2.825.954,29

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

RECEITAS CORRENTES	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	MÊS DE REF: DEZEMBRO	TOTAL	Apuração Bimestre Anterior	Previsão atualizadada Exercício
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	3.151.177,18	1.704.692,28	1.735.238,16	1.819.678,32	1.895.907,92	1.756.202,04	1.866.023,46	1.745.797,67	1.795.093,39	2.115.381,99	1.506.870,19	4.080.416,96	25.172.479,56	23.208.644,23	23.504.000,00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	108.060,18	189.545,04	163.106,73	173.908,02	688.381,40	183.842,31	184.258,92	182.692,54	195.297,46	196.080,74	184.559,27	397.989,22	2.847.721,83	2.579.379,73	1.473.000,00
Autarquias	108.060,18	189.545,04	163.106,73	173.908,02	688.381,40	183.842,31	184.258,92	182.692,54	195.297,46	196.080,74	184.559,27	397.989,22	2.847.721,83	2.579.379,73	1.473.000,00
Fundações Públicas													0,00		
Empresas Estatais Dependentes													0,00		
Subtotal	3.259.237,36	1.894.237,32	1.898.344,89	1.993.586,34	2.584.289,32	1.940.044,35	2.050.282,38	1.928.490,21	1.990.390,85	2.311.462,73	1.691.429,46	4.478.406,18	28.020.201,39	25.788.023,96	24.977.000,00
(-) DEDUÇÕES															
Receitas Transf. Intrag. Adm. Dir/Ind.e Fund.													0,00		
Contrib. Serv. Reg.Própr.Previdência	24.274,53	41.098,89	42.925,20	46.783,30	47.544,69	48.170,20	47.764,80	48.148,00	50.070,97	49.208,00	49.259,60	139.115,88	634.364,06	588.530,56	539.000,00
Compensação Financ.entre Reg. Prev.													0,00		20.000,00
FUNDEF	139.631,78	123.080,28	130.737,27	214.697,83	162.795,45	164.457,73	157.637,41	136.173,06	158.397,23	175.462,68	131.328,31	199.020,83	1.893.419,86	1.853.855,84	1.552.000,00
Anulação de Restos a Pagar													0,00		
Outras	76,97	47.526,70	52.371,33	56.378,71	57.251,03	57.936,59	57.666,13	58.479,16	61.031,01	59.548,86	59.616,20	176.140,26	744.022,95	508.266,49	
													0,00		
Subtotal	163.983,28	211.705,87	226.033,80	317.859,84	267.591,17	270.564,52	263.068,34	242.800,22	269.499,21	284.219,54	240.204,11	514.276,97	3.271.806,87	2.950.652,89	2.111.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	3.095.254,08	1.682.531,45	1.672.311,09	1.675.726,50	2.316.698,15	1.669.479,83	1.787.214,04	1.685.689,99	1.720.891,64	2.027.243,19	1.451.225,35	3.964.129,21	24.748.394,52	22.837.371,07	22.866.000,00

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 4

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

(Artigos 53, Inciso II e 50, Inciso IV da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6º BIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	704.000,00	704.000,00	235.756,46	744.022,95	**-40.022,95**
Contribuições dos Servidores Ativos	500.000,00	500.000,00	182.325,32	598.063,10	**-98.063,10**
Contribuições dos Servidores Inativos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Contribuições dos Pensionistas	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	**1.000,00**
Receitas Patrimoniais	950.000,00	950.000,00	164.466,71	1.505.635,78	**-555.635,78**
Compensações Previdenciárias	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	**20.000,00**
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Outras	76.000,00	76.000,00	17.749,34	75.025,37	**974,63**
Total	**2.252.000,00**	**2.252.000,00**	**600.297,83**	**2.922.747,20**	**-670.747,20**

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	100.000,00	135.000,00	7.868,02	116.272,18	33.906,29	116.272,18	**18.727,82**
Pensionistas	80.000,00	80.000,00	3.410,79	53.819,25	12.546,09	53.819,25	**26.180,75**
Outros Benefícios	50.000,00	50.000,00	-14.843,12	34.090,14	0,00	34.090,14	**15.909,86**
Outras Despesas	322.000,00	287.000,00	4.792,90	120.584,23	18.687,81	119.060,59	**166.415,77**
Total	**552.000,00**	**552.000,00**	**1.228,59**	**324.765,80**	**65.140,19**	**323.242,16**	**227.234,20**

III - RESULTADO	1.700.000,00	1.700.000,00	599.069,24	2.597.981,40	535.157,64	2.599.505,04	

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R$		R$
Receitas	**2.974.171,64**	**Despesas**	**345.193,44**
Orçamentárias	2.922.747,20	Orçamentárias pagas	322.932,16
Extra-orçamentárias	51.424,44	Extra-orçamentárias	20.427,64
		Inscrição Restos a pagar*	1.833,64
Saldo do exercício anterior	**8.793.241,13**	**Saldo Atual**	**11.422.219,33**
Caixa		Caixa	0,00
Bancos Conta Movimento	792,02	Bancos Conta Movimento	1.691,74
Aplicações Financeiras	8.792.449,11	Aplicações Financeiras	11.420.527,59
Total Geral	**11.767.412,77**		**11.767.412,77**

**Relativo ao último bimestre*

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

Modelo 5

RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO

(Art. 53, Inciso III da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6° BIMESTRE DE 2007

RESULTADO PRIMÁRIO

Valores expressos em R$

RECEITAS FISCAIS	Previsão Atualizada			Realização		Período Exercício Anterior
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Receitas Correntes	**24.129.000,00**	**4.213.000,00**	**24.129.000,00**	**5.839.486,50**	**26.126.781,53**	**21.328.562,25**
Receitas de Capital	**3.445.000,00**	**584.500,00**	**3.445.000,00**	**17.749,34**	**266.919,20**	**2.047.190,76**
Subtotal:	**27.574.000,00**	**4.797.500,00**	**27.574.000,00**	**5.857.235,84**	**26.393.700,73**	**23.375.753,01**
(-) Deduções						
Receitas de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**39.873,47**
Rendas de aplicações Financeiras	890.000,00	150.000,00	890.000,00	188.709,97	1.151.697,19	**891.634,04**
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Receitas de alienações de ativos						
Subtotal	**890.000,00**	**150.000,00**	**890.000,00**	**188.709,97**	**1.151.697,19**	**931.507,51**
I - RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS	**26.684.000,00**	**4.647.500,00**	**26.684.000,00**	**5.668.525,87**	**25.242.003,54**	**22.444.245,50**

DESPESAS FISCAIS	Dotação Atualizada			Despesas Liquidadas		Período Exerc. Ant.
	Anual	Do Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Despesas Correntes	**21.973.905,29**	**3.662.150,00**	**21.973.905,29**	**4.169.293,19**	**21.200.331,17**	**17.700.516,52**
(-) Juros e Encargos da Dívida	15.400,00	2.570,00	15.400,00	1.376,33	14.823,84	0,00
Subtotal	**21.958.505,29**	**3.659.580,00**	**21.958.505,29**	**4.167.916,86**	**21.185.507,33**	**17.700.516,52**
Despesas de Capital	**3.900.094,71**	**650.015,00**	**3.900.094,71**	**290.526,01**	**1.791.391,56**	**1.897.267,21**
(-) Deduções	**210.700,00**	**35.116,00**	**210.700,00**	**38.586,71**	**209.217,89**	**106.694,86**
Amortização de Dívida	210.700,00	35.116,00	210.700,00	38.586,71	209.217,89	106.694,86
Concessão de Empréstimos						
Aquisição de Título de Capital já Integralizado						
Subtotal	**3.689.394,71**	**614.899,00**	**3.689.394,71**	**251.939,30**	**1.582.173,67**	**1.790.572,35**
II - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**2.100.000,00**					
III - DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS	**25.647.900,00**	**4.274.479,00**	**25.647.900,00**	**4.419.856,16**	**22.767.681,00**	**19.491.088,87**
IV - RESULTADO PRIMÁRIO (I - III+II)	**3.136.100,00**	**373.021,00**	**1.036.100,00**	**1.248.669,71**	**2.474.322,54**	**2.953.156,63**

RESULTADO NOMINAL	SALDO			RESULTADO NOMINAL	
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/12 Exerc. Anterior (A)	Bimestre Anterior (B)	Bimestre Atual (C)	No Bimestre (C-B)	Janeiro até o Bimestre (C-A)
I. Dívida Consolidada	**1.907.609,78**	**1.843.345,17**	**1.814.713,96**		
II. Deduções:(*)	**9.711.541,19**	**12.147.220,95**	**13.410.338,84**		
Ativo Disponível	10.045.113,18	12.933.095,30	13.476.291,58		
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00		
(-) Restos a Pagar Processados	333.571,99	785.874,35	65.952,74		
III. Dívida Consolidada Líquida (I-II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**		
IV. Receita de Privatizações					
V. Passivos Reconhecidos					
Dívida Fiscal Líquida (III + IV - V)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

(*) Se o saldo for negativo (Restos a Pagar maior que Ativo Disponível + Haveres Financeiros) o sistema lançará o valor zero, pois não deve ser informado o valor negativo.

Justificativas (art. 9°, cc inciso I, §2°, art. 53 da LRF)

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

6º BIMESTRE DE 2007

PODER / ÓRGÃO / ENTIDADES	Saldo de Exercícios Anteriores	Inscrições		Baixas				Montante a Pagar	Disponibilidade Financeira
		Processados	Não Processados	Cancelamentos		Pagamentos			
				No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre		
PODER LEGISLATIVO									
Câmara Municipal	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PODER EXECUTIVO	**339.389,79**	**310,00**	**56.322,98**	**3.180,00**	**3.180,00**	**10.855,22**	**270.567,05**	**122.275,72**	**13.476.291,58**
Prefeitura Municipal	335.649,86	0,00	54.799,34	3.180,00	3.180,00	10.855,22	266.827,12	**120.442,08**	2.054.072,25
Órgãos/Entidades	**3.739,93**	**310,00**	**1.523,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.739,93**	**1.833,64**	**11.422.219,33**
Instituto de Previdência	3.739,93	310,00	1.523,64	0,00	0,00	0,00	3.739,93	**1.833,64**	11.422.219,33
TOTAL:	**339.389,79**	**310,00**	**56.322,98**	**3.180,00**	**3.180,00**	**10.855,22**	**270.567,05**	**122.275,72**	**13.476.291,58**

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS LIMA
Chefe de Contabilidade

COMPARATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL

(Artigos 53, §1°, Inciso I, e 38, §1°, da LC. 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

ANO DE 2007

Valores expressos em R$

PODER/ÓRGÃO/ENTIDADES	Operações de Crédito (exceto ARO)		Despesas de Capital Liquidadas (1)	Deduções das Despesas de Capital		Despesas de Capital Líquidas (1) - [(2)+(3)]	Operações de Crédito do Exercício (exceto ARO)
	Previsão Inicial	Previsão atualizada		Inciso I, § 3°, artigo 32, LRF (2)	Inciso II, § 3°, artigo 32, LRF (3)		
Prefeitura Municipal			1.783.976,02			1.783.976,02	
TOTAIS	**0,00**	**0,00**	**1.783.976,02**	**0,00**	**0,00**	**1.783.976,02**	**0,00**

Apresentar medidas/justificativas caso o montante das operações de crédito tenha ultrapassado as despesas de capital líquidas.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS PROJEÇÕES ATUARIAIS DO REGIME DE PREVIDENCIA PRÓPRIA

(Artigo 53, §1º, Inciso II da LC 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

FUNDO/ENTIDADE:

ANO DE 2007

Valores expressos em R$

ANO	RECEITAS	DESPESAS	RESULTADO
2007	1.214.450,73	637.219,78	**577.230,95**
2008	1.220.522,99	645.127,76	**575.395,23**
2009	1.226.625,60	652.996,52	**573.629,08**
2010	1.232.758,73	660.195,81	**572.562,92**
2011	1.238.922,52	666.547,42	**572.375,10**
2012	1.245.117,13	681.505,81	**563.611,32**
2013	1.251.342,72	705.023,24	**546.319,48**
2014	1.257.599,43	737.085,18	**520.514,25**
2015	1.263.887,43	900.596,04	**363.291,39**
2016	1.270.206,87	940.207,75	**329.999,12**
2017	1.276.557,90	1.054.678,75	**221.879,15**
2018	1.282.940,69	1.140.111,87	**142.828,82**
2019	1.289.355,40	1.346.533,82	**-57.178,42**
2020	1.295.802,17	1.475.268,36	**-179.466,19**
2021	1.302.281,18	1.677.839,14	**-375.557,96**
2022	1.308.792,59	1.756.322,67	**-447.530,08**
2023	1.315.336,55	1.890.598,19	**-575.261,64**
2024	1.321.913,23	2.117.816,35	**-795.903,12**
2025	1.328.522,80	2.493.610,95	**-1.165.088,15**
2026	1.335.165,42	2.837.839,02	**-1.502.673,60**
2027	1.341.841,24	3.188.355,05	**-1.846.513,81**
2028	1.348.550,45	3.394.520,39	**-2.045.969,94**
2029	1.355.293,20	3.467.010,69	**-2.111.717,49**
2030	1.362.069,67	3.475.557,13	**-2.113.487,46**
2031	1.368.880,01	3.484.140,49	**-2.115.260,48**
2032	1.375.724,42	3.492.760,85	**-2.117.036,43**
2033	1.382.603,04	3.501.412,79	**-2.118.809,75**
2034	1.389.516,05	3.510.090,93	**-2.120.574,88**
2035	1.396.463,63	3.518.795,34	**-2.122.331,71**
2036	1.403.445,95	3.527.520,62	**-2.124.074,67**
2037	1.410.463,18	3.536.264,11	**-2.125.800,93**
2038	1.417.515,50	3.545.025,87	**-2.127.510,37**
2039	1.424.603,07	3.553.800,51	**-2.129.197,44**
2040	1.431.726,09	3.562.588,09	**-2.130.862,00**
2041	1.438.884,72	3.571.385,96	**-2.132.501,24**

Nome do Atuário Responsável / Registro nº:

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Responsável pelo Controle Interno

MÔNICA D. LIMA
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL E APLICAÇÃO DE RECURSOS DECORRENTES DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS

(Artigo 53, §1º, Inciso III, da LC 101/00)

ADMINISTRAÇÃO DIRETA, INDIRETA E FUNDACIONAL

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA

ANO DE 2007

I - VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Valores expressos em R$

1. Resultado da Execução do Orçamento	ACRÉSCIMOS	REDUÇÕES
Superávit	747.673,62	
Déficit		
2. Ativo Permanente	**10.552.010,08**	**6.717.471,94**
Bens Móveis		4.129.618,03
Bens Imóveis	5.727.858,68	6.930,00
Obras e Instalações		
Títulos e Valores	4.629.573,60	1.452.158,06
Dívida Ativa		
Outros Créditos	194.577,80	1.128.765,85
3. Passivo Permanente	**0,00**	**0,00**
Empréstimos		
Outras Dívidas (Previdência Própria , INSS, FGTS)		
4. TOTAIS	**11.299.683,70**	**6.717.471,94**
5. RESULTADO PATRIMONIAL	VARIAÇÃO POSITIVA =	**4.582.211,76**

II - APLICAÇÃO DE RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS

PODERES/ÓRGÃO:	Saldo do Exercício Anterior (1)	Receita Realizada (2)	Aplicação dos Recursos			Saldo a aplicar (1)+(2)-(3)	Saldo C/C vinculada à aplicação
			Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga (3)		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA	**25.700,30**	**8.154,24**	**22.414,50**	**22.414,50**	**22.414,50**	**11.440,04**	
Câmara Municipal						**0,00**	
Prefeitura Municipal	25.700,30	8.154,24	22.414,50	22.414,50	22.414,50	**11.440,04**	
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL:	**25.700,30**	**8.154,24**	**22.414,50**	**22.414,50**	**22.414,50**	**11.440,04**	**0,00**

Detalhar a origem e a aplicação dos recursos obtidos com a alienação de ativos para cada Órgão de cada Poder:

O valor da receita realizada foi originado da alienação de bens e aplicado na compra de equipamentos.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA APARECIDA DOMINGOS
Chefe de Contabilidade

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL E PREVIDENCIÁRIAS

(Artigo 22; Artigo 59, § 1°,incisos II e IV e § 2° da Lei Complementar 101/00; §§ 1° e 2° do Artigo 2° da Lei Federal n° 9717/98)

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
3° QUADRIMESTRE DE 2007

Valores expressos em R$

DESPESAS COM PESSOAL	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	MÊS REF.: DEZEMBRO	Totais:
Despesas com Pessoal Ativo	621.701,91	648.636,86	676.188,38	683.581,35	724.289,68	745.329,62	743.192,65	776.208,07	742.975,96	747.966,30	793.604,78	1.254.988,75	9.158.664,31
Mão-de-Obra terceirizada													0,00
Encargos Sociais	72.266,80	77.272,78	84.509,83	84.851,82	88.488,26	90.454,30	93.586,81	99.443,49	98.085,91	111.962,55	98.891,25	187.433,01	1.187.246,81
Inativos	6.404,16	6.404,16	6.621,54	6.801,54	6.873,46	6.837,50	6.837,50	10.376,68	12.806,36	12.402,99	17.124,46	16.781,83	116.272,18
Pensionistas	3.908,46	3.908,46	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	6.273,04	6.273,05	53.819,25
Salário Família													0,00
Sentenças Judiciais do período													0,00
Outras desp.com pessoal (PASEP etc)	19.151,98	29.939,03	17.180,69	18.269,75	12.138,94	17.448,01	14.934,93	17.109,63	16.013,35	16.526,06	18.879,21	15.835,87	213.427,45
Subtotal	723.433,31	766.161,29	788.682,47	797.686,49	835.972,37	864.251,46	862.733,92	907.319,90	874.063,61	893.039,93	934.772,74	1.481.312,51	10.729.430,00
(-) DEDUÇÕES (§1° do art. 19)													
Indenização por demissão (inc.I)													0,00
Incentivos à demissão voluntária (inc.II)													0,00
Decisão Judicial de compet.anterior(inc.IV)													0,00
Inativos e Pensionistas (inc.VI)	10.312,62	10.312,62	10.803,57	10.983,57	11.055,49	11.019,53	11.019,53	14.558,71	16.988,39	16.585,02	23.397,50	23.054,88	170.091,43
Subtotal	10.312,62	10.312,62	10.803,57	10.983,57	11.055,49	11.019,53	11.019,53	14.558,71	16.988,39	16.585,02	23.397,50	23.054,88	170.091,43
TOTAL	713.120,69	755.848,67	777.878,90	786.702,92	824.916,88	853.231,93	851.714,39	892.761,19	857.075,22	876.454,91	911.375,24	1.458.257,63	10.559.338,57

DESPESAS COM PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	MÊS REF.: DEZEMBRO	Totais:
Despesas com Pessoal Inativo	6.404,16	6.404,16	6.621,54	6.801,54	6.873,46	6.837,50	6.837,50	10.376,68	12.806,36	12.402,99	17.124,46	16.781,83	116.272,18
Despesas com Pensionistas	3.908,46	3.908,46	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	4.182,03	6.273,04	6.273,05	53.819,25
Outros benefícios e desp. com Inativos	3.977,94	4.296,87	4.666,22	4.666,22	4.666,22	4.666,22	4.666,24	2.484,21	0,00	0,00	0,00	0,00	34.090,14
Subtotal	14.290,56	14.609,49	15.469,79	15.649,79	15.721,71	15.685,75	15.685,77	17.042,92	16.988,39	16.585,02	23.397,50	23.054,88	204.181,57
(-) DEDUÇÕES													
Contribuições dos Segurados	21.249,45	38.073,81	39.900,12	43.758,22	44.519,61	45.145,12	44.739,72	45.122,92	47.045,89	46.182,92	46.234,52	136.090,80	598.063,10
TOTAL DESPESAS LÍQUIDAS	-6.958,89	-23.464,32	-24.430,33	-28.108,43	-28.797,90	-29.459,37	-29.053,95	-28.080,00	-30.057,50	-29.597,90	-22.837,02	-113.035,92	-393.881,53

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA AP. DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

(Artigos 54 e 55 da LC 101/00)

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
3º QUADRIMESTRE DE 2007

I – COMPARATIVOS: *Valores expressos em R$*

	EXERCÍCIO ANTERIOR		3º QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	**20.790.026,98**		**24.748.394,52**	
	R$	%	R$	%
Despesas Totais com Pessoal	**9.124.424,69**	**43,89**	**10.559.338,57**	**42,67**
Limite Prudencial 95% (par.ún.art.22 LRF)			12.695.926,39	51,30
Limite Legal (art. 20 LRF)	11.226.614,57	54,00	13.364.133,04	54,00
Excesso a Regularizar	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa Líq. Inativos e Pensionistas				
Total da Despesa Líquida	-352.363,64		-393.881,53	
Limite Legal (§1°,art.2°Lei Federal 9.717/98)	2.494.803,24	12,00	2.969.807,34	12,00
Excesso a Regularizar				
Dívida Consolidada Líquida				
Saldo	**0,00**		**0,00**	
Limite Legal (arts.3° e 4° Res.nº 40 Senado)	24.948.032,38	120,00		
Excesso a Regularizar				
Concessões de Garantias				
Montante	**0,00**		**0,00**	
Limite Legal (art. 9° Res.nº 43 Senado)	4.573.805,94	22,00	5.444.646,79	22,00
Excesso a Regularizar				
Operações de Crédito (exceto ARO)				
Realizadas no período	**0,00**		**0,00**	
Limite legal (inc. I, art. 7° Res.nº 43 Senado)	3.326.404,32	16,00	3.959.743,12	16,00
Excesso a regularizar				
Antecipação de Receitas Orçamentárias (ARO)				
Saldo devedor	**0,00**		**0,00**	
Limite legal (art. 10 Res.nº 43 Senado)	1.455.301,89	7,00	1.732.387,62	7,00
Excesso a regularizar				

II –INDICAÇÃO DAS MEDIDAS ADOTADAS OU A ADOTAR (caso ultrapasse os limites acima):

Estância Turística de Holambra, 25 de Janeiro de 2008.

CELSO CAPATO
Prefeito Municipal

WILMA ZANATTA MAZZER
Téc. Contábil CRC 1SP 118420/O-1

MÔNICA DOMINGOS DE LIMA
Chefe de Contabilidade

III – DEMONSTRATIVOS:

Disponib.financ.em 31/12:	R$
Caixa	568,02
Bancos – C/Movimento	55.117,48
Bancos – C/Vinculadas	223.088,57
Aplicações Financeiras	13.197.517,51
Subtotal	**13.476.291,58**
(-) Deduções:	
Compromissos a pagar até 31/12	310,00
Total das Disponibilidades:	**13.475.981,58**

Inscrição de Restos a Pagar:	R$
Processados	310,00
Não Processados	56.322,98
Total da Inscrição:	**56.632,98**

Operações de Crédito por Antecipação de Receita Orçamentária - ARO

Data da Contratação	Valor Contratado R$	Data da Liquidação			Liquidado no Exercício - R$	Saldo a Pagar
		Principal	Juros	Encargos		
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00
/ /	0,00	/ /	/ /	/ /	0,00	0,00

Inconsistências nos Relatórios e Demonstrativos:

MUNICÍPIO DE HOLAMBRA
PODER EXECUTIVO MUNICIPAL
6º BIMESTRE DE 2007

Nº	VERIFICAÇÃO	Confere ?
1	Verificar no Mod.1 se o Total da Dotação Inicial confere com o total das Dotação Inicial do Mod.2	sim
2	Verificar no Mod.1 se o Total das Despesas Empenhadas conferem com o total das Despesas Empenhadas do Mod.2	sim
3	Verificar no Mod.1 se o Total das Despesas Liquidadas conferem com o total das Despesas Liquidadas do Mod.2	sim
4	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Receitas Acumuladas conferem com os Acumulados das Receitas Realizadas do Mod.1.	sim
5	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Despesas Empenhadas Acumuladas conferem com os Acumulados das Despesas Empenhadas do Mod.1.	sim
6	Verificar no Mod.1 - Anexo - se o total das Despesas Liquidadas Acumuladas conferem com os Acumulados das Despesas Liquidadas do Mod.1.	sim
7	Verificar no Mod.3 se o subtotal das Receitas Correntes do mês de referência e mês anterior é igual à Receita Realizada no Bimestre correspondente do Mod. 1	sim
8	Verificar no Mod.10 se a RCL confere com o total apurado no Mod.3.	sim
9	Verificar no Mod.10 se as Despesas Totais com Pessoal conferem com o Total apurado no Anexo 1 do Mod.10.	sim
10	Verificar no Mod.10 se as Despesas Líquidas com Inativos e Pensionistas conferem com o Total apurado no Anexo 1 do Mod.10.	sim
11	Verificar no Mod.10 se o saldo devedor da Dívida Consolidada Líquida Até o Bimestre Confere com o mesmo saldo no Resultado Nominal do Mod.5	sim
12	Verificar no Mod.10 se o valor das Operações de Crédito realizadas no período conferem com as dos Mod.1 e 5 do período	sim

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	CELSO CAPATO
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 2/02 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	6º BIM/3º QUADR/2º SEMES
EXERCÍCIO:	2007
RELATOR:	Dr. ANTONIO ROQUE CITADINI
INSTRUÇÃO:	UR.3 / DSF II

Senhora Responsável por Equipe Técnica – Substª.,

Em atendimento ao disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000, nas Instruções n.º 2/02 e na Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, temos a informar o seguinte:

I - POPULAÇÃO

De acordo com dados extraídos do Censo/2000, trata-se de Município com população inferior a 50 mil habitantes, não constando expressa manifestação quanto à faculdade prevista no art. 63, inciso II, da Lei Complementar n.º 101/2000 e, nessa conformidade, sujeita-se à publicação normal de seus demonstrativos.

II - ENTREGA DA DOCUMENTAÇÃO

A entidade em tela procedeu ao encaminhamento integral da documentação exigida na legislação acima mencionada dentro do prazo legal, conforme relacionamos abaixo:

1- Relatório Res. da Execução Orçamentária - RREO Mod 1
2- Anexo I ao RREO - R.E.O.Poderes/Orgãos
3- Despesas por Funções e Subfunções - Mod 2 DFSF
4- Receita Corrente Líquida - RCL Mod 3

5- Receitas e Despesas Previdenciárias - Mod 4
6- Demonstrativo dos Restos a Pagar - Mod 6
7- Comparativo das Op. de Créd. e Desp. de Cap. - Mod 7
8- Dem. das Proj. Atuariais Reg. Prev. Própria- Mod 8
9- Variação Patrimonial e Aplicação de Recursos (Al. Ativos) - Mod 9
10- Relatório da Gestão Fiscal - RGF Mod 10
11- Anexo I RGF - Despesas com Pessoal Mod 10-DDPP
12- Comprovante das Publicações

III - CONSISTÊNCIA DOS RELATÓRIOS

Da análise dos Relatórios e Demonstrativos não foram constatadas Inconsistências.

IV - ANÁLISES DOS RELATÓRIOS

1 - ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (MOD1)

1.1 - DAS RECEITAS

De acordo com o relatório apresentado pelo Poder Executivo Municipal, demonstramos abaixo o quadro comparativo da estimativa da receita e sua efetiva execução:

Previsão Acumulada	Realização Acumulada	Resultado	%
27.574.000,00	26.393.700,73	- 1.180.299,27	-04,28

Da análise do comportamento das receitas, observamos uma situação desfavorável, em virtude do déficit de arrecadação, constante da Tabela retro.

1.2 - DAS DESPESAS

Dotação Anual Atualizada	Empenhos Acumulados	%	Saldo da Dotação	%
25.874.000,00	23.048.045,71	89,08	2.825.954,29	10,92

O quadro acima demonstra os valores empenhados até o bimestre com o respectivo percentual em relação à dotação anual atualizada, assim como o saldo a empenhar do exercício.

Empenhos Acumulados	Empenhos Liquidados	%	Saldo a Liquidar	%
23.048.045,71	22.991.722,73	99,76	56.322,98	00,24

O quadro acima demonstra os valores liquidados até o bimestre com o respectivo percentual em relação aos empenhos acumulados, assim como o saldo remanescente a liquidar.

1.3 - DO RESULTADO DA EXECUÇÃO ATÉ O BIMESTRE

Itens	Valores -	Resultado -	%
Receitas Realizadas Acumuladas	26.393.700,73	-o-	100,00
Empenhos Acumulados	23.048.045,71	3.345.655,02	12,68
Empenhos Liquidados	22.991.722,73	3.401.978,00	12,89

Diante da execução das receitas e despesas acima demonstrado, constatamos que a receita arrecadada acumulada demonstrou uma situação desfavorável, uma vez que ficou aquém da previsão orçamentária atualizada até o período, no entanto, verifica-se que os empenhos foram suportados pelo valor arrecadado, observando-se, pelo exposto, um resultado superavitário no exercício.

2 - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (MOD4)

De acordo com o Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias (mod. 4) e Demonstrativo das Projeções Atuariais (mod. 8), apresentamos as análises comparativas entre Resultado Atuarial Projetado, Resultado Orçamentário Previdenciário Previsto, Receita Prevista e Realizada, Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária e variação das Disponibilidades Financeiras:

2.1 DA RECEITA PREVIDENCIÁRIA REALIZADA x RECEITA PREVIDENCIÁRIA PREVISTA

Receita Previdenciária Realizada	Receita Previdenciária Prevista	Diferença	%
2.922.747,20	2.252.000,00	670.747,20	29,78

Verifica-se que a receita arrecadada acumulada superou a previsão orçamentária, demonstrando uma situação favorável, evidenciando a regularidade nos repasses das contribuições.

2.2 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO ATUARIAL PROJETADO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Atuarial Projetado	Diferença	%
2.597.981,40	1.233.682,59	1.364.298,81	110,59

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária demonstrou uma situação favorável, pois superou a expectativa de Resultado consignada na Projeção Atuarial.

2.3 DO RESULTADO DA EXEC. ORÇ. PREVIDENCIÁRIA x RESULTADO PREVISTO DA EXECUÇÃO

Resultado da Exec. Orç. Previdenciária	Resultado Previdenciário Previsto	Diferença	%
2.597.981,40	1.700.000,00	897.981,40	52,82

Diante dos dados acima, verifica-se que o Resultado da Execução Orçamentária Previdenciária demonstrou uma situação favorável, uma vez que superou o resultado previsto para o exercício.

2.4 DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Saldo Inicial do Exercício	Saldo final do Bimestre	Diferença	%
8.793.241,13	11.422.219,33	2.628.978,20	29,90

Da análise das Disponibilidades Financeiras, verificou-se no exercício uma situação favorável, diante do aumento do saldo inicial acima demonstrado, porém, a auditoria deverá observar se o saldo apresentado atende às necessidades financeiras do Regime

Próprio de Previdência, bem como o atendimento à resolução nº CMN - 2.652/99 do Conselho Monetário Nacional.

3 - DOS RESTOS A PAGAR (MOD6)

POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
339.389,79	10.379.477,19	30,5828	3.777.969,28

INSCRIÇÃO
56.632,98

BAIXAS					
Pagamentos	**%**	**Cancelamentos**	**%**	**Total**	**%**
270.567,05	68,32	3.180,00	00,80	273.747,05	69,12

POSIÇÃO ATUAL			
Restos a Pagar	**Disponibilidades**	**Índice de Liquidez**	**Resultado Orçamentário (Desp. Liq. x Rec. Arrec.)**
122.275,72	13.476.291,58	110,2123	3.401.978,00

3.1 - DA ANÁLISE NO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO

Ao final do exercício, verifica-se que o índice de liquidez inicial foi favorecido pelo resultado orçamentário superavitário, mantendo-se, portanto, a liquidez favorável ao cumprimento das obrigações de curto prazo exigíveis no exercício seguinte, cabendo à auditoria examinar a regularidade da ordem cronológica e dos cancelamentos efetuados, bem como as providências adotadas em caso de eventuais alertas.

4 - DAS DESPESAS DE PESSOAL

Visando a um melhor acompanhamento, demonstramos abaixo, em três tabelas que se completam, as informações apuradas nos três quadrimestres imediatamente anteriores, bem como no quadrimestre ora analisado, assim temos:

Gastos com Pessoal em 1999	R.C.L. em 1999	Percentual em 1999
4.246.152,91	8.017.950,47	52,96

QUA.	ANO	GASTOS	R.C.L.	% GASTO	% PERMITIDO/LEGAL
3º	2006	9.124.424,69	20.790.026,98	43,89	54,00
1º	2007	9.402.195,57	21.270.329,54	44,20	54,00
2º	2007	9.935.461,89	22.385.361,64	44,38	54,00
3º	2007	10.559.338,57	24.748.394,52	42,67	54,00

QUA.	ANO	DIFERENÇA	% QUADR. IMEDIATO	% QUADR. MEDIATO
3º	2006	-10,11	00,00	00,00
1º	2007	-09,80	00,00	00,00
2º	2007	-09,62	00,00	00,00
3º	2007	-11,33	00,00	00,00

Diante dos elementos apurados acima, verificamos que a despesa total com pessoal não superou o limite previsto no art. 20, inciso III, da Lei Complementar n.º 101, de 4.5.2000, não sendo necessária a emissão de alerta ao Poder em tela, tendo em vista que o percentual apurado acima não ultrapassou aquele previsto no art. 59, § 1º, inciso II, da Lei supracitada.

5 - DO ENDIVIDAMENTO (MOD10)

5.1 - DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

Itens	3º Quadrimestre	%
RCL	24.748.394,52	100,00
Dívida Consolidada Líquida	0,00	00,00

Diante dos dados acima demonstrados, verificamos a inexistência de Dívida Consolidada Líquida, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2 - DAS DEMAIS OPERAÇÕES

Itens	3º Quadrimestre	%
RCL	24.748.394,52	100,00
Concessões de Garantia	0,00	00,00
Operações de Crédito	0,00	00,00
ARO	0,00	00,00

Diante dos dados acima demonstrados, informamos o seguinte:

5.2.1 LIMITES PARA CONCESSÕES DE GARANTIA

Verifica-se a inexistência de Concessão de Garantia, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2.2 LIMITES PARA A REALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)

Verifica-se a inexistência de Operações de Crédito, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

5.2.3 LIMITES PARA A REALIZAÇÃO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA(ARO)

Verifica-se a inexistência de Operações com ARO, cabendo à auditoria a constatação *in loco*, informando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

V - ANÁLISE DOS RELATÓRIOS ANUAIS

1 - DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO X DESPESAS DE CAPITAL (MOD7)

Operações de Crédito (exceto ARO)	R$ 0,00
(-) Despesas de Capital Líquidas	R$ 1.783.976,02
Resultado Apurado	(R$ 1.783.976,02)

Análise deste item encontra-se prejudicada, em vista da não realização de Operações de Crédito, cabendo à auditoria a sua confirmação *in loco*, apontando eventuais irregularidades no relatório das contas anuais.

2 - DA APLICAÇÃO DE RECURSOS DECORRENTES DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (MOD9)

Receitas de Alienação de Bens e Direitos	R$ 8.154,24
(-) Aplicações Efetuadas	R$ 22.414,50
Saldo a Aplicar no Exercício Seguinte	(R$ 14.260,26)

De acordo com o quadro acima, verifica-se que as aplicações foram efetuadas em valor superior ao arrecadado, cabendo à auditoria confirmar *in loco* a destinação dos valores aplicados no exercício, nos termos dos artigos 44 da Lei Complementar 101/00 e, se o caso, o atendimento às regras da Lei Federal 8.666/93, apontando eventuais irregularidades nos itens próprios do relatório das contas anuais.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

125

TC-2613/326/07

À consideração de Vossa Senhoria.

UR.3 - Campinas, em 01 de abril de 2008.

Emilene Santin Moura
Auxiliar da Fiscalização Financeira

Sr. Responsável pela UR.3,

De acordo com a manifestação retro.

UR.3 – Campinas, 01 de abril de 2008.

Maria de Lourdes Valarini Belozo
Responsável por Equipe Técnica – Substª.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

TC-2613/326/07

UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS

PROCESSO:	TC – 2613/326/07
PODER:	EXECUTIVO
MUNICÍPIO:	HOLAMBRA
PREFEITO:	CELSO CAPATO
ASSUNTO:	Acessório 3 – Lei de Responsabilidade Fiscal – Instruções n.º 1/00 e Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000.
PERÍODO:	6º BIM/3º QUADR/2º SEMES
RELATOR:	Dr. ANTONIO ROQUE CITADINI
INSTRUÇÃO:	UR.3 / DSF II

Diante da análise da matéria, verifica-se que o Poder em questão cumpriu regularmente o prazo de publicação e envio de relatórios, conforme disposto na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 e nas Instruções n.º 2/02.

Em relação aos limites estabelecidos no artigo 59, §1º, da Lei Complementar n.º 101, de 4.5.2000, efetuamos as análises possíveis e constatamos não haver necessidade de alerta.

Assim sendo, em cumprimento ao determinado no item 3 do inciso IX da Ordem de Serviço SDG n.º 05/2000, o presente feito deverá ser arquivado juntamente com a documentação do respectivo órgão para servir de subsídio às contas do exercício que está sendo apreciado.

UR.3 – Campinas, em 01 de abril de 2008.

Otávio de Oliveira Azevedo
Responsável pela UR.3 - Campinas

PROCESSO : TC-2613/326/07
PODER : EXECUTIVO
MUNICÍPIO : HOLAMBRA

ASSUNTO : Acessório 3 - Lei de Responsabilidade Fiscal - Instruções nº 1/00 e Ordem de Serviço SDG nº 05/2000.
PERÍODO : EXERCÍCIO 2007
RELATOR : Dr. ANTONIO ROQUE CITADINI

INSTRUÇÃO : DF - 2 - DSF-II

Senhora Responsável por Equipe Técnica,

Após a auditoria realizada "in loco", efetuamos alguns pequenos ajustes com relação aos dados informados pela origem:

	VALOR INFORMADO NO ACESSÓRIO 3	VALOR AJUSTADO PELA AUDITORIA
DESPESAS COM PESSOAL	R$ 10.559.338,57	R$ 10.593.448,21
RESULTADO PRIMÁRIO	R$ 2.474.322,54	R$ 2.467.392,54

Quanto às despesas com pessoal, o ajuste se deve a não inclusão, por parte da origem, dos valores pagos a título de "salário-família", que somam R$34.109,64, conforme balancetes encartados às fls.

Isto posto, concluímos que o poder executivo municipal gastou com pessoal no exercício de 2007 o equivalente a 42,80% da receita corrente líquida (10.593.448,21/24.748.394,52), cumprindo o limite fixado pelo artigo 20,III da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Com relação ao ajuste realizado no resultado primário, este se deve ao fato da municipalidade, ao declarar os dados das receitas fiscais líquidas, não ter procedido à dedução do valor da "receita de alienação de ativos", no montante de R$6.930,00.

No mais, ratificamos as informações lançadas às fls.118 a 125.

Feitas as análises pertinentes, submetemos os presentes autos à elevada consideração de Vossa Senhoria, informando que o presente processo acompanha o TC-2613/026/07, que versa sobre as contas anuais do exercício em tela.

À consideração de Vossa Senhoria.

D.F.- 2.3, em 30 de outubro de 2008.

CÁSSIA IMATOMI SCHMIDT
Agente da Fiscalização Financeira

CRISTIANO SANTIAGO DOS SANTOS
Agente da Fiscalização Financeira

TRIBUNAL DE CONTAS - SP
UR.3 - CAMPINAS

01 DEZ 2008

Recebi:
R.R. 1405/08-2º Of

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
UNIDADE REGIONAL DE CAMPINAS – UR.3
Av. Dr. Carlos Grimaldi, 880 – Jd. Conceição
CEP 13091-000 – Campinas – SP
Tel.: 19 3207 2333 – Fax: 19 3207 4778
E-mail: ur03@tce.sp.gov.br

125

PROCESSO: TC - 2.613/326/07 (Ref. TC-2.613/026/07)

INTERESSADA: Prefeitura Municipal de Holambra

ASSUNTO: Lei de Responsabilidade Fiscal

Excelentíssimo Senhor Conselheiro,

Trata o presente sobre o atendimento aos limites e disposições da Lei de Responsabilidade Fiscal, por parte do órgão em referência.

Os resultados das análises procedidas, tanto pela Auditoria interna como pela fiscalização "in loco" estão devidamente consignados no presente Acessório.

De outra maneira, em item próprio do Relatório das Contas tratado no item acima referenciado, consta uma síntese do que foi aqui apurado e relatado.

Assim sendo, encaminhamos o presente processo, acompanhando os autos em referência.

UR.3-Campinas, 03 de dezembro de 2.008

Otávio de Oliveira Azevedo
Diretor Técnico de Divisão
Unidade Regional de Campinas

TRIBUNAL DE CONTAS - SP
UR.3 - CAMPINAS

06 JUN 2011

Recebi:

R.R. 1070/11-DSF-I

Veio por Carlos