

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES  
 RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º BIMESTRE DE 2024 – MAIO A JUNHO DE 2024

RRRO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre	
		RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	<b>731.711.212,95</b>		<b>418.168.580,95</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	<b>168.215.908,38</b>		<b>106.169.220,96</b>
IPTU	41.107.997,88		29.558.667,70
ISS	68.400.000,00		40.854.646,06
ITBI	8.269.558,20		3.688.282,00
IRRF	25.000.000,00		12.825.217,10
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	25.438.352,30		19.242.408,10
Contribuições	<b>20.800.000,00</b>		<b>10.733.197,99</b>
Receita Patrimonial	<b>23.792.407,65</b>		<b>14.101.874,83</b>
Aplicações Financeiras (II)	18.945.603,65		12.224.711,52
Outras Receitas Patrimoniais	4.846.804,00		1.877.163,31
Transferências Correntes	<b>475.046.053,59</b>		<b>275.451.748,61</b>
Cota-Parte do FPM	110.233.800,00		59.491.105,77
Cota-Parte do ICMS	103.243.386,32		55.413.487,38
Cota-Parte do IPVA	22.320.000,00		15.155.493,91
Cota-Parte do ITR	176.000,00		18.488,99
Transferências da LC 61/1989	1.192.000,00		607.762,29
Transferências do FUNDEB	158.598.986,64		89.910.574,22
Outras Transferências Correntes	79.281.880,63		54.854.836,05
Demais Receitas Correntes	<b>43.856.843,33</b>		<b>11.712.538,56</b>
Outras Receitas Financeiras (III)	2.650,00		1.462,38
Receitas Correntes Restantes	43.854.193,33		11.711.076,18
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	<b>712.762.959,30</b>		<b>405.942.407,05</b>
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	<b>80.733.469,55</b>		<b>37.988.409,30</b>
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	<b>10.052.000,00</b>		<b>4.797.175,93</b>
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	<b>230.663.170,02</b>		<b>64.019.645,54</b>
Operações de Crédito (VIII)	<b>127.500.000,00</b>		<b>44.372.758,58</b>
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00		0,00
Alienação de Bens	<b>1.089.000,00</b>		<b>0,00</b>
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00		0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00		0,00
Outras Alienações de Bens	1.089.000,00		0,00
Transferências de Capital	<b>102.073.110,02</b>		<b>19.646.886,96</b>
Convênios	93.403.412,02		19.646.886,96
Outras Transferências de Capital	8.669.698,00		0,00
Outras Receitas de Capital	<b>1.060,00</b>		<b>0,00</b>
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00		0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	1.060,00		0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	<b>103.163.170,02</b>		<b>19.646.886,96</b>
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	2.000,00		0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00		0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	<b>896.661.598,87</b>		<b>463.577.703,31</b>
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	<b>815.926.129,32</b>		<b>425.589.294,01</b>

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	<b>784.478.344,63</b>	<b>471.722.117,34</b>	<b>335.870.080,24</b>	<b>330.124.753,97</b>	<b>2.827.156,88</b>	<b>20.852.348,35</b>	<b>20.732.755,93</b>
Pessoal e Encargos Sociais	362.954.145,99	163.827.772,89	162.760.980,73	157.680.736,78	1.092.236,72	135.076,99	135.076,99
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	18.107.238,97	4.583.184,22	4.583.184,22	4.583.184,22	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	403.416.959,67	303.311.160,23	168.525.915,29	167.860.832,97	1.734.920,16	20.717.271,36	20.597.678,94
Transferências Constitucionais e Legais							
Demais Despesas Correntes	403.416.959,67	303.311.160,23	168.525.915,29	167.860.832,97	1.734.920,16	20.717.271,36	20.597.678,94
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	<b>766.371.105,66</b>	<b>467.138.933,12</b>	<b>331.286.896,02</b>	<b>325.541.569,75</b>	<b>2.827.156,88</b>	<b>20.852.348,35</b>	<b>20.732.755,93</b>
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	<b>78.936.100,00</b>	<b>73.895.472,23</b>	<b>30.077.069,62</b>	<b>30.009.348,67</b>	<b>70.767,68</b>	<b>60.049,86</b>	<b>60.049,86</b>
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	<b>304.982.852,66</b>	<b>96.827.022,88</b>	<b>58.130.874,77</b>	<b>58.093.637,22</b>	<b>2.555.433,06</b>	<b>7.145.154,90</b>	<b>7.023.805,80</b>
Investimentos	288.505.605,39	91.206.919,03	52.510.770,92	52.473.533,37	2.555.433,06	7.145.154,90	7.023.805,80
Inversões Financeiras	100.201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	100.201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	<b>16.377.046,27</b>	<b>5.620.103,85</b>	<b>5.620.103,85</b>	<b>5.620.103,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	<b>288.605.806,39</b>	<b>91.206.919,03</b>	<b>52.510.770,92</b>	<b>52.473.533,37</b>	<b>2.555.433,06</b>	<b>7.145.154,90</b>	<b>7.023.805,80</b>
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	<b>4.331.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	98.900,00	15.695,35	15.695,35	15.695,35	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	<b>1.138.343.837,05</b>	<b>632.257.019,73</b>	<b>413.890.431,91</b>	<b>408.040.147,14</b>	<b>5.453.357,62</b>	<b>28.057.553,11</b>	<b>27.816.611,59</b>
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	<b>1.059.308.837,05</b>	<b>558.345.852,15</b>	<b>383.797.666,94</b>	<b>378.015.103,12</b>	<b>5.382.589,94</b>	<b>27.997.503,25</b>	<b>27.756.561,73</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIIa + XXXIIc)]</b>							<b>22.267.586,96</b>
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]</b>							<b>14.435.039,22</b>

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-256.659.014,93	
<b>JUROS NOMINAIS</b>		Até o Bimestre	
		VALOR INCORRIDO	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)		12.224.711,52	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)		4.035.577,89	
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)</b>		22.624.172,85	
<b>ABAIXO DA LINHA</b>			
<b>CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL</b>		SALDO	
		Em 31/Dez/2023 (a)	Até o 3º Bimestre (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)		67.672.199,71	105.623.496,07
DEDUÇÕES (XL)		239.334.864,57	306.386.053,81
Disponibilidade de Caixa		239.000.589,92	306.051.779,16
Disponibilidade de Caixa Bruta		250.994.684,51	317.087.836,64
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)		5.898.003,91	821.729,05
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		6.096.090,68	10.214.328,43
Demais Haveres Financeiros		334.274,65	334.274,65
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)		-171.662.664,86	-200.762.557,74
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)</b>		<b>29.099.892,88</b>	
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>		VALOR CORRENTE	
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		-74.914.742,00	
<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>		Até o Bimestre	
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIa - XLIIb)		5.076.274,86	
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)			
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)			
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)			
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)			
OUTROS AJUSTES (XLIX)			
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII)] +/- (XLIX)</b>		<b>34.176.167,74</b>	
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)</b>		<b>25.987.034,11</b>	
<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS</b>		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA	
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		128.334.606,82	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS			
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		128.334.606,82	
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>		<b>9.077.469,55</b>	
FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal da Fazenda, Emissão: 17/07/2024, às 14:31.			
<hr/> Victor da Silva Coelho Prefeito Municipal		<hr/> Márcio Correia Guedes Sec. Municipal da Fazenda	
<hr/> Mylena Gomes Lopes Controladora Geral do Município		<hr/> Carlos Jose Souza Ferreira Subsecretário Contábil CRC-ES 007023/0	