



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE PARAGUAÇU PAULISTA

OFÍCIO Nº 0841/2025-GAP

Resposta do Executivo 363/2025

Protocolo 42371 Envio em 07/11/2025 12:39:20

A Sua Excelência o Senhor
Fábio Fernando Siqueira dos Santos
Presidente da Câmara Municipal
Rua Guerino Mateus, 205, Jardim Paulista
19703-060 Paraguaçu Paulista-SP

Assunto: **Requerimento nº 392/2025-SO, de autoria do Vereador Leandro Monteiro de Siqueira.**

Referência: Caso responda este Ofício, indicar expressamente o Processo nº 3535507.414.00009823/2025-81

Senhor Presidente:

Em atenção ao requerimento supracitado, que solicita informações detalhadas sobre as principais despesas municipais e o plano estratégico para a redução de gastos e o equilíbrio financeiro do município, segue em anexo o Memorando, com as informações do Secretário Adjunto da Secretaria Municipal de Administração e Finanças.

Certos da atenção de Vossa Excelência, apresentamos nossos protestos de alta estima e distinta consideração.

Paraguaçu Paulista, na data da assinatura digital.

ANTONIO TAKASHI SASADA (ANTIAN)

Prefeito

Referência: Processo nº 3535507.414.00009823/2025-81

SEI nº 0114064

Resposta do Executivo 363/2025 Protocolo 42371 Envio em 07/11/2025 12:39:20
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24262/24262_original.pdf



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE PARAGUAÇU PAULISTA

Gabinete do(a) Secretário(a) Municipal

MEMORANDO

Assunto: **Em resposta ao requerimento 392/2025.**

Referência: Caso responda este Memorando, indicar expressamente o Processo nº 3535507.414.00009865/2025-12.

Em resposta ao Requerimento 392/2025

Itens

1, 2 e 3 em anexo

4 - Em anexo detalhamento da despesa com um mesmo período (3º Trimestre de 2024 e 2025) por Secretária demonstrando a execução das despesas.

A gestão financeira de um município apresenta uma complexidade inerente, especialmente no que tange à aplicação de recursos. As receitas e despesas, quando não vinculadas por legislação específica, gozam de liberdade de aplicação, permitindo que a administração municipal direcione os fundos conforme as prioridades estabelecidas em seu planejamento (Seguindo a Lei Orçamentária Anual).

Ao analisar os percentuais dos mínimos constitucionais destinados a essas áreas nos anos de **2024** e **2025**, observamos uma dinâmica. Na saúde, os percentuais de aplicação foram de **20,67%** e **26,09%**, respectivamente.

Na educação, os percentuais de aplicação foram de **25,26%** em **2024** e **31,41%** em **2025**.

5 -

Em conformidade com as diretrizes estabelecidas no Decreto nº 7.412, a realização de reuniões com os secretários para discutir as despesas e, principalmente, a revisão e negociação dos contratos vigentes. É fundamental que analisemos as atividades associadas a esses contratos, com o intuito de otimizar os recursos disponíveis.

Além disso, é imprescindível a busca de novas receitas, por meio de emendas e convênios, bem como a formação de parcerias. A análise criteriosa das atividades e a renegociação dos contratos são passos essenciais para garantir a eficiência e a sustentabilidade financeira.

Paraguaçu Paulista, na data da assinatura digital.

Denis Roberto Victorino da Silva
Secretário Adjunto / Contador

Documento assinado eletronicamente por **Denis Roberto Victorino da Silva, Secretário Adjunto**, em 05/11/2025, às 16:47, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023 e Decreto Municipal de regulamentação do processo eletrônico](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://cidades.sei.sp.gov.br/marilia/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0115114** e o código CRC **5B7D7DD3**.

Referência: Processo nº 3535507.414.00009865/2025-12

SEI nº 0115114

Resposta do Executivo 363/2025 Protocolo 42371 Envio em 07/11/2025 12:39:20
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacuapaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24262/24262_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

Exercício: 2024

**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2024 ATÉ 31/12/2024**

Página 1

CODIGO		ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO ATUAL	EMPENHADO PERIODO ACUMULADO	LIQUIDADO PERIODO ACUMULADO	PAGO PERIODO ACUMULADO	A PAGAR	SALDO
Entidade	1	MUNICIPIO DE PARAGUACU PAULISTA	278.064.670,05	256.567,44	241.303.197,18	234.954.364,40	21.602.203,04	21.508.102,61
Categoria	3	DESPESAS CORRENTES	249.084.497,56	235.341.995,00	226.005.883,35	219.676.277,07	15.665.717,93	13.742.502,56
Grupo	1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	120.252.491,87	113.484.852,34	113.482.069,75	111.764.024,13	1.720.828,21	6.767.639,53
Modalidade	71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	1.754.214,21	1.716.266,68	1.714.641,25	1.714.641,25	1.625,43	37.947,53
Elemento	70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	1.754.214,21	1.716.266,68	1.714.641,25	1.714.641,25	1.625,43	37.947,53
Modalidade	90	APLICAÇÕES DIRETAS	107.008.758,90	101.484.480,45	101.484.480,45	100.571.672,65	912.807,80	5.524.278,45
Elemento	04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	2.694.154,03	2.601.830,95	2.601.830,95	2.273.921,00	327.909,95	92.323,08
Elemento	11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	91.112.248,29	86.773.739,33	86.773.739,33	86.331.874,38	441.864,95	4.338.508,96
Elemento	13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.828.685,49	1.735.286,90	1.735.286,90	1.595.076,66	140.210,24	1.093.398,59
Elemento	91	SENTENÇAS JUDICIAIS	9.986.571,09	9.986.571,09	9.986.571,09	9.983.748,43	2.822,66	0,00
Elemento	96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAAL REQUISITADO	387.100,00	387.052,18	387.052,18	387.052,18	0,00	47,82
Modalidade	91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	11.489.518,76	10.284.105,21	10.282.948,05	9.477.710,23	806.394,98	1.205.413,55
Elemento	13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	11.489.518,76	10.284.105,21	10.282.948,05	9.477.710,23	806.394,98	1.205.413,55
Grupo	2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
Modalidade	90	APLICAÇÕES DIRETAS	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
Elemento	21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
Grupo	3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	128.819.505,69	121.857.142,66	112.523.813,60	107.912.252,94	13.944.889,72	6.962.363,03
Modalidade	50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	4.675.075,83	4.480.389,62	4.282.967,74	4.258.707,74	221.681,88	194.686,21
Elemento	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	4.653.070,83	4.458.561,62	4.262.958,74	4.238.698,74	219.862,88	194.509,21
Elemento	41	CONTRIBUIÇÕES	22.005,00	21.828,00	20.009,00	20.009,00	1.819,00	177,00
Modalidade	71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	77.350,00	51.571,92	51.571,92	51.571,92	0,00	25.778,08
Elemento	70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	77.350,00	51.571,92	51.571,92	51.571,92	0,00	25.778,08
Modalidade	73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO	529.513,58	529.511,71	472.675,72	472.675,72	56.835,99	1,87
Elemento	70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	529.513,58	529.511,71	472.675,72	472.675,72	56.835,99	1,87
Modalidade	90	APLICAÇÕES DIRETAS	113.990.567,79	107.979.343,59	98.900.272,40	94.312.971,74	13.666.371,85	6.011.224,20
Elemento	14	DIÁRIAS - CIVIL	735.336,87	697.265,59	697.265,59	697.214,96	50,63	38.071,28
Elemento	18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	629.933,00	550.810,25	550.810,25	549.910,25	900,00	79.122,75
Elemento	30	MATERIAL DE CONSUMO	13.611.108,65	12.063.098,36	10.431.118,50	10.153.057,21	1.910.041,15	1.548.010,29
Elemento	31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	443.558,69	438.251,73	438.251,73	280.251,73	158.000,00	5.306,96
Elemento	32	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	8.496.943,49	7.751.470,21	6.564.761,20	6.518.708,20	1.232.762,01	745.473,28
Elemento	33	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	560,32	0,00	0,00	0,00	0,00	560,32
Elemento	36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	412.010,95	269.546,28	245.029,35	245.029,35	24.516,93	142.464,67
Elemento	39	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - FJ	61.770.067,43	59.410.814,36	53.271.163,32	52.148.601,38	7.262.212,98	2.359.253,07
Elemento	40	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	900.680,51	870.729,71	778.656,54	766.388,26	104.341,45	29.950,80
Elemento	46	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	18.686.000,00	17.919.004,21	17.919.004,21	14.949.598,69	2.969.405,52	766.995,79
Elemento	47	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	2.776.314,39	2.534.055,05	2.534.055,05	2.534.055,05	0,00	242.259,34
Elemento	48	SENTENÇAS JUDICIAIS	119.027,15	72.994,25	68.853,07	68.853,07	4.141,18	46.032,90
Elemento	91	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.611.186,90	4.611.186,89	4.611.186,89	4.611.186,89	0,00	0,01
Elemento	92	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	5.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.375,00
Elemento	93	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	792.464,44	790.116,70	790.116,70	790.116,70	0,00	2.347,74
Modalidade	91		9.546.998,49	8.816.325,82	8.816.325,82	8.816.325,82	0,00	730.672,67

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2024 ATÉ 31/12/2024

		DOTAÇÃO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	A PAGAR	SALDO
CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	
Entidade	1	MUNICIPIO DE PARAGUACU PAULISTA	278.064.670,05	256.567,44	241.303.197,18	234.954.364,40	21.602.203,04	21.508.102,61	
Categoria	3	DESPESAS CORRENTES	249.084.497,56	235.341.995,00	226.005.883,35	219.676.277,07	15.665.717,93	13.742.502,56	
Grupo	3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	128.819.505,69	121.857.142,66	112.523.813,60	107.912.252,94	13.944.889,72	6.962.363,03	
Elemento	97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	9.546.998,49	8.816.325,82	8.816.325,82	8.816.325,82	0,00	730.672,67	
Categoria	4	DESPESAS DE CAPITAL	28.938.311,19	21.214.572,44	15.297.313,83	15.278.087,33	5.936.485,11	7.723.738,75	
Grupo	4	INVESTIMENTOS	24.336.612,92	16.988.041,70	11.070.783,09	11.051.556,59	5.936.485,11	7.348.571,22	
Modalidade	50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	630.095,71	621.095,71	621.095,71	621.095,71	0,00	9.000,00	
Elemento	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	630.095,71	621.095,71	621.095,71	621.095,71	0,00	9.000,00	
Modalidade	74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO	2.032,40	2.031,86	2.024,55	2.024,55	7,31	0,54	
Elemento	70	CONTRATO DE RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	2.032,40	2.031,86	2.024,55	2.024,55	7,31	0,54	
Modalidade	90	APLICAÇÕES DIRETAS	23.704.484,81	16.364.914,13	10.447.662,83	10.428.436,33	5.936.477,80	7.339.570,68	
Elemento	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	66.000,00	45.000,00	37.500,00	37.500,00	7.500,00	21.000,00	
Elemento	51	OBRAS E INSTALAÇÕES	17.605.819,21	10.657.335,89	6.404.996,06	6.400.308,56	4.257.027,33	6.948.483,32	
Elemento	52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	6.032.665,60	5.662.578,24	4.005.166,77	3.990.627,77	1.671.950,47	370.087,36	
Grupo	6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.601.698,27	4.226.530,74	4.226.530,74	4.226.530,74	0,00	375.167,53	
Modalidade	90	APLICAÇÕES DIRETAS	4.601.698,27	4.226.530,74	4.226.530,74	4.226.530,74	0,00	375.167,53	
Elemento	71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA	4.601.698,27	4.226.530,74	4.226.530,74	4.226.530,74	0,00	375.167,53	
Categoria	9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	41.861,30	0,00	0,00	0,00	0,00	41.861,30	
Grupo	9	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	41.861,30	0,00	0,00	0,00	0,00	41.861,30	
Modalidade	99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	41.861,30	0,00	0,00	0,00	0,00	41.861,30	
Elemento	99	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	41.861,30	0,00	0,00	0,00	0,00	41.861,30	
TOTAL			278.064.670,05	256.567,44	241.303.197,18	234.954.364,40	21.602.203,04	21.508.102,61	

Resposta do Executivo, 363/2025 Protocolo 42371. Envio em 07/11/2025, 21:49:20.
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2024, Lei nº 2061, de 2024.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: <https://sps.paraguacu.rs.gov.br/assinado>

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

Exercício: 2025

**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2025 ATÉ 30/09/2025**

Página 1

			DOTAÇÃO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO		A PAGAR	SALDO
CODIGO	ESPECIFICAÇÃO		ATUAL	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO		
Entidade 1	MUNICIPIO DE PARAGUACU PAULISTA		288.473.885,00	226.413.031,94	226.413.031,94	192.998.049,74	192.998.049,74	166.561.620,86	166.561.620,86	59.851.411,08	62.060.853,06
Categoria 3	DESPESAS CORRENTES		259.772.699,11	213.868.599,75	213.868.599,75	187.650.732,45	187.650.732,45	161.699.749,58	161.699.749,58	52.168.850,57	45.904.099,36
Grupo 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		126.287.695,90	98.904.780,02	98.904.780,02	98.377.674,34	98.377.674,34	86.569.268,96	86.569.268,96	12.335.511,06	27.382.915,88
Modalidade 71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		1.722.095,31	1.720.145,05	1.720.145,05	1.292.830,57	1.292.830,57	1.034.258,06	1.034.258,06	685.886,99	1.950,26
Elemento 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		1.722.095,31	1.720.145,05	1.720.145,05	1.292.830,57	1.292.830,57	1.034.258,06	1.034.258,06	685.886,99	1.950,26
Modalidade 90	APLICAÇÕES DIRETAS		113.574.233,59	88.333.978,29	88.333.978,29	88.234.187,09	88.234.187,09	79.352.079,26	79.352.079,26	8.981.899,03	25.240.255,30
Elemento 04	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		3.923.404,00	3.611.043,47	3.611.043,47	3.611.043,47	3.611.043,47	3.009.698,61	3.009.698,61	601.344,86	312.360,53
Elemento 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		97.485.770,14	73.866.906,03	73.866.906,03	73.866.906,03	73.866.906,03	65.867.445,13	65.867.445,13	7.999.460,90	23.618.864,11
Elemento 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		3.021.882,00	2.110.923,08	2.110.923,08	2.110.923,08	2.110.923,08	1.832.843,12	1.832.843,12	278.079,96	910.958,92
Elemento 91	SENTENÇAS JUDICIAIS		8.386.000,00	8.345.882,85	8.345.882,85	8.246.091,65	8.246.091,65	8.242.869,54	8.242.869,54	103.013,31	40.117,15
Elemento 96	RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAAL REQUISITADO		757.177,45	399.222,86	399.222,86	399.222,86	399.222,86	399.222,86	399.222,86	0,00	357.954,59
Modalidade 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		10.991.367,00	8.850.656,68	8.850.656,68	8.850.656,68	8.850.656,68	6.182.931,64	6.182.931,64	2.667.725,04	2.140.710,32
Elemento 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		10.991.367,00	8.850.656,68	8.850.656,68	8.850.656,68	8.850.656,68	6.182.931,64	6.182.931,64	2.667.725,04	2.140.710,32
Grupo 2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Modalidade 90	APLICAÇÕES DIRETAS		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Elemento 21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Grupo 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES		133.455.003,21	114.963.819,73	114.963.819,73	89.273.058,11	89.273.058,11	75.130.480,22	75.130.480,22	39.833.339,51	18.491.183,48
Modalidade 50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS		6.961.037,22	6.318.589,33	6.318.589,33	3.946.770,89	3.946.770,89	3.200.916,59	3.200.916,59	3.117.672,74	642.447,89
Elemento 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOAL JURÍDICO		6.937.537,22	6.297.325,33	6.297.325,33	3.930.183,89	3.930.183,89	3.186.172,59	3.186.172,59	3.111.152,74	640.211,89
Elemento 41	CONTRIBUIÇÕES		23.500,00	21.264,00	21.264,00	16.587,00	16.587,00	14.744,00	14.744,00	6.520,00	2.236,00
Modalidade 71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS		65.000,00	64.869,31	64.869,31	41.286,00	41.286,00	41.286,00	41.286,00	23.583,31	130,69
Elemento 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		65.000,00	64.869,31	64.869,31	41.286,00	41.286,00	41.286,00	41.286,00	23.583,31	130,69
Modalidade 73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONTRATO DE RATEIO		690.613,99	683.877,90	683.877,90	475.028,15	475.028,15	386.040,35	386.040,35	297.837,55	6.736,09
Elemento 70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		690.613,99	683.877,90	683.877,90	475.028,15	475.028,15	386.040,35	386.040,35	297.837,55	6.736,09
Modalidade 90	APLICAÇÕES DIRETAS		116.938.352,00	101.270.966,31	101.270.966,31	78.184.456,19	78.184.456,19	67.085.226,02	67.085.226,02	34.185.740,29	15.667.385,69
Elemento 14	DIÁRIAS - CIVIL		711.317,00	522.540,77	522.540,77	497.709,80	497.709,80	493.192,68	493.192,68	29.348,09	188.776,23
Elemento 18	AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES		600.000,00	507.800,02	507.800,02	507.800,02	507.800,02	507.440,02	507.440,02	360,00	92.199,98
Elemento 30	MATERIAL DE CONSUMO		10.305.841,14	7.960.636,95	7.960.636,95	6.549.752,81	6.549.752,81	6.149.314,61	6.149.314,61	1.811.322,34	2.345.204,19
Elemento 31	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		47.841,54	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	27.841,54
Elemento 32	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO		10.478.606,10	9.981.872,80	9.981.872,80	7.653.367,12	7.653.367,12	5.404.449,16	5.404.449,16	4.577.423,64	496.733,30
Elemento 33	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOAL FÍSICO		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Elemento 36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOAL JURÍDICO		431.268,17	205.242,31	205.242,31	142.644,42	142.644,42	128.238,89	128.238,89	77.003,42	226.025,86
Elemento 39	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - FJ		65.493.293,51	59.897.520,15	59.897.520,15	40.887.193,77	40.887.193,77	35.582.065,22	35.582.065,22	24.315.454,93	5.595.773,36
Elemento 40	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		1.061.855,03	802.683,39	802.683,39	576.141,30	576.141,30	526.645,75	526.645,75	276.037,64	259.171,64
Elemento 46	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		19.416.500,00	13.628.576,29	13.628.576,29	13.628.576,29	13.628.576,29	10.556.385,26	10.556.385,26	3.072.191,03	5.787.923,71
Elemento 47	OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA		2.400.000,00	1.932.188,72	1.932.188,72	1.932.188,72	1.932.188,72	1.932.188,72	1.932.188,72	0,00	467.811,28
Elemento 48	SENTENÇAS JUDICIAIS		131.000,00	58.577,85	58.577,85	35.754,88	35.754,88	31.978,65	31.978,65	26.599,20	72.422,15
Elemento 91	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		5.625.000,00	5.624.671,29	5.624.671,29	5.624.671,29	5.624.671,29	5.624.671,29	5.624.671,29	0,00	328,71
Elemento 92	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Elemento 93	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		224.829,51	128.655,77	128.655,77	128.655,77	128.655,77	128.655,77	128.655,77	0,00	96.173,74
Modalidade 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		8.800.000,00	6.625.516,88	6.625.516,88	6.625.516,88	6.625.516,88	4.417.011,26	4.417.011,26	2.208.505,62	2.174.483,12

Exercício: 2025

Página 2

[illegible]

Prefeitura Municipal de Paraguaçu Paulista

Demonstrativo de apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo

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

Período: Janeiro/2024 a Dezembro/2024

Órgão: Poder Executivo

DESPESAS COM PESSOAL													
ESPECIFICAÇÃO	JAN/2024	FEV/2024	MAR/2024	ABR/2024	MAI/2024	JUN/2024	JUL/2024	AGO/2024	SET/2024	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	TOTAL
VENC.TOS. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL ATIVO	6.420.001,09	6.325.239,56	7.357.472,52	6.489.318,92	6.486.374,92	6.640.553,18	6.742.382,30	6.533.425,71	6.771.720,47	6.841.126,23	6.741.926,15	13.724.600,36	87.174.141,41
CONTRATAÇÃO TEMPORÁRIA	4.086,93	14.023,90	219.201,54	211.334,96	236.512,32	291.847,57	253.549,95	172.851,53	317.690,73	465.865,44	279.493,54	335.372,54	2.601.830,95
REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	150.000,00
ENCARGOS SOCIAIS	890.899,94	928.158,07	958.701,83	1.031.331,04	931.200,13	822.821,41	889.828,76	927.327,82	915.053,06	983.079,23	970.313,27	1.822.360,09	12.071.074,65
INATIVOS, PENSIONISTAS E OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.521.313,42	1.534.037,33	1.547.171,48	1.547.387,49	1.535.058,98	1.544.701,83	1.557.283,68	1.557.010,81	1.560.485,24	1.569.152,23	1.579.093,54	3.119.718,48	20.172.414,51
DESPESA COM PESSOAL NÃO EXECUTADA ORCAMENTARIAMENTE	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
OUTRAS DESPESAS E OBRIGAÇÕES (VARIÁVEIS)	177.958,20	194.763,28	207.791,14	173.312,07	184.132,08	167.348,65	170.675,32	138.202,58	167.859,08	92.470,50	34.927,27	292.253,26	2.101.693,43
SENTENÇAS JUDICIAIS	874.800,78	1.068.187,03	1.365.143,82	923.087,59	2.458,08	141.915,21	56.750,33	73.439,85	18.343,43	2.811.039,99	2.562.966,62	2.500.969,33	12.099.102,06
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	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
SUBTOTAL (I)	9.901.560,36	10.076.909,17	11.667.982,33	10.388.272,07	9.388.236,51	9.621.687,85	9.682.970,34	9.414.758,30	9.763.652,01	12.475.233,62	12.181.220,39	21.807.774,06	136.370.257,01
DEDUÇÕES (§ 1º do Artigo 19º da LC 101/00)													
ESPECIFICAÇÃO	JAN/2024	FEV/2024	MAR/2024	ABR/2024	MAI/2024	JUN/2024	JUL/2024	AGO/2024	SET/2024	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	TOTAL
DECORRENTES DECISÃO JUDICIAL E EXERCÍCIO ANTERIORES	874.800,78	1.068.187,03	1.365.143,82	923.087,59	2.458,08	141.915,21	56.750,33	73.439,85	18.343,43	2.811.039,99	2.562.966,62	2.500.969,33	12.099.102,06
DESPESA COM INATIVOS E PENSIONISTAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS	1.521.313,42	1.534.037,33	1.524.073,80	1.524.289,81	1.535.058,98	1.544.701,83	1.557.283,68	1.525.217,77	1.560.485,24	1.558.554,55	1.557.898,18	3.098.523,12	20.041.437,71
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022)	191.066,09	186.077,88	185.264,04	185.688,82	185.104,65	240.610,38	240.837,16	187.188,42	193.625,16	193.009,62	197.392,05	454.575,73	2.640.440,00
VENCIMENTO DO PISO SALARIAL ENFERMEIROS - EC 127/2022	0,00	99.426,22	92.478,92	92.478,92	92.478,92	92.478,92	94.074,41	94.074,41	92.478,92	88.148,82	0,00	281.691,40	1.219.809,86
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	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
SUBTOTAL (II)	2.587.180,29	2.887.728,46	3.166.960,58	2.725.545,14	1.815.100,63	2.019.706,34	1.948.945,58	1.879.920,45	1.864.932,75	4.450.752,98	4.318.256,85	6.335.759,58	36.000.789,63
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL													
TOTAL LÍQUIDO (I - II)	7.314.380,07	7.189.180,71	8.501.021,75	7.662.726,93	7.573.135,88	7.601.981,51	7.734.024,76	7.534.837,85	7.898.719,26	8.024.480,64	7.862.963,54	15.472.014,48	100.369.467,38

Nota Explicativa:

- A despesa total com pessoal compreende o somatório dos gastos do Ente com ativos, inativos e pensionistas;
 - Para a apuração da dedução do Regime Próprio de Previdência é considerado mensalmente a despesa de inativos e pensionistas até o limite da receita arrecadada, conforme demonstrativo disponibilizado no site do Tribunal de Contas.
- FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

ANTONIO TAKASHI SASADA
Prefeito Municipal

ELISANDRA DE PAIVA DOS SANTOS
Contadora
CRC 1SP287393

LUCIA AKEMI HIRASE MOTA
Responsável pelo Controle Interno

Prefeitura Municipal de Paraguaçu Paulista

Demonstrativo de apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo
(Artigo 22, Artigo 59, § 1º, incisos II e IV e § 2º da LC. 101/00; §§ 1º e 2º do Artigo 2º da Lei Federal nº 9717/98)

Período: Outubro/2024 a Setembro/2025

Órgão: Poder Executivo

DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	TOTAL
VENC.TOS. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL ATIVO	6.941.126,23	6.741.926,15	13.724.600,36	7.643.697,57	8.091.334,21	8.788.909,84	8.140.563,76	8.278.060,30	8.334.251,79	8.413.547,94	8.067.673,33	8.063.583,97	100.929.275,45
CONTRATAÇÃO TEMPORÁRIA	265.865,44	279.493,54	335.372,54	0,00	156.396,55	396.509,62	517.792,02	499.892,51	558.571,47	475.418,37	405.352,75	601.110,18	4.491.774,99
REMUNERAÇÃO DE AGENTES POLÍTICOS	12.500,00	12.500,00	12.500,00	25.817,54	25.817,54	25.817,54	25.817,54	160.065,91	160.439,19	160.439,19	168.598,08	168.598,08	958.910,61
ENCARGOS SOCIAIS	983.079,23	970.313,27	1.822.360,09	1.012.682,54	1.173.753,15	1.155.298,05	1.223.132,93	1.293.568,56	1.291.660,91	1.292.782,28	1.289.213,65	1.285.231,43	14.793.076,09
INATIVOS, PENSIONISTAS E OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	1.569.152,23	1.579.093,54	3.119.718,48	1.791.917,25	1.839.838,66	1.845.428,01	1.859.249,98	1.885.958,27	1.931.078,73	1.778.827,35	1.995.762,17	2.011.940,03	23.407.964,70
DESPESA COM PESSOAL NAO EXECUTADA ORCAMENTARIAMENTE	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
OUTRAS DESPESAS E OBRIGAÇÕES (VARIÁVEIS)	192.470,50	34.927,27	292.253,26	89.706,69	0,00	498.756,22	205.091,76	36.775,93	326.257,67	87.030,09	159.778,86	188.656,21	2.211.704,46
SENTENÇAS JUDICIAIS	2.511.039,99	2.562.966,62	2.500.969,33	968.147,97	2.495.409,79	1.362.183,63	2.101.381,06	497.357,40	621.728,54	1.274.454,85	317.849,08	45.294,51	17.258.782,77
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	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
RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS	0,00	708,62	4.524,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.233,25
SUBTOTAL (I)	12.475.233,62	12.181.929,01	21.812.298,69	11.531.969,56	13.782.549,90	14.072.902,91	14.073.029,05	12.651.678,88	13.223.988,30	14.482.500,07	12.404.227,92	12.364.414,41	164.056.722,32

DEDUÇÕES (§ 1º do Artigo 19º da LC 101/00)

ESPECIFICAÇÃO	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	TOTAL
DECORRENTES DECISÃO JUDICIAL E EXERCÍCIO ANTERIORES	2.511.039,99	2.562.966,62	2.500.969,33	968.147,97	2.495.409,79	1.362.183,63	2.101.381,06	497.357,40	621.728,54	1.274.454,85	317.849,08	45.294,51	17.258.782,77
DESPESA COM INATIVOS E PENSIONISTAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS	1.558.554,55	1.557.898,18	3.098.523,12	1.791.917,25	1.839.838,66	1.823.172,91	1.848.122,43	1.885.958,27	1.919.951,18	1.667.699,80	1.995.762,17	2.000.812,48	23.288.211,00
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022)	193.009,62	197.392,05	454.575,73	210.778,97	215.146,66	211.979,62	211.886,57	60.720,00	210.369,20	111.200,21	212.205,28	209.714,84	2.598.978,75
VENCIMENTO DO PISO SALARIAL ENFERMEIROS - EC 127/2022	188.148,82	0,00	281.691,40	95.447,48	93.851,99	0,00	93.851,99	187.703,98	0,00	93.851,99	91.233,84	75.017,74	1.200.799,23
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	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
SUBTOTAL (II)	4.450.752,98	4.318.256,85	6.335.759,58	3.066.291,67	4.644.247,10	3.397.336,16	4.255.242,05	2.631.739,65	2.752.048,92	4.547.206,85	2.617.050,37	2.330.839,57	44.346.771,75

DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL

TOTAL LÍQUIDO (I - II)	8.024.480,64	7.863.672,16	15.476.539,11	8.465.677,89	9.138.302,80	10.675.566,75	9.817.787,00	10.019.939,23	10.471.939,38	9.935.293,22	9.787.177,55	10.033.574,84	119.709.950,57
--------------------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------	----------------

Nota Explicativa:

- A despesa total com pessoal compreende o somatório dos gastos do Ente com ativos, inativos e pensionistas;
 - Para a apuração da dedução do Regime Próprio de Previdência é considerado mensalmente a despesa de inativos e pensionistas até o limite da receita arrecadada, conforme demonstrativo disponibilizado no site do Tribunal de Contas.
- FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

ANTONIO TAKASHI SASADA
Prefeito Municipal

DENIS ROBERTO VICTORINO DA SILVA
Contador
CRC 1SP294156

LUCIA AKEMI HIRASE MIYASHITA
Responsável pelo Controle Interno



Prefeitura Municipal de Paraguaçu Paulista

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

(Artigo 54 e 55, da LC. 101/00)

Período: Outubro/2024 a Setembro/2025

Poder Executivo

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	254.370.804,43	100,00
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
MONTANTE	119.709.950,57	47,06
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	137.360.234,39	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	130.492.222,67	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO	257.242.730,43	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	39.664.116,67	15,42
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	308.691.276,52	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	56.593.400,69	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	41.158.836,87	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	18.006.991,13	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

ANTONIO TAKASHI SASADA
Prefeito Municipal

DENIS ROBERTO VICTORINO DA SILVA
Contador
CRC 1SP294156

LUCIA AKEMI HIRASE MITAMI
Responsável pelo Controle Interno

Resposta do Executivo 363/2025 Protocolo 42371 Envio em 07/11/2025 12:39:20
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antonio Takashi Sasada.
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapl.paraguacupaulista.sp.leg.br/media/sapl/public/materialegislativa/2025/24262/24262_original.pdf

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

Exercício: 2025

**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2025 ATÉ 30/09/2025**

Página 1

		DOTAÇÃO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	A PAGAR	SALDO
CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	
Orgão	0202	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	8.043.664,99	7.248.853,41	7.248.853,41	5.562.895,56	5.562.895,56	4.955.310,01	2.293.543,40
Orgão	0203	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	3.679.939,50	3.675.125,95	3.675.125,95	2.649.085,22	2.649.085,22	2.643.138,40	1.031.987,55
Orgão	0204	DEPTO.DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICOS	3.592.153,40	3.581.157,70	3.581.157,70	3.519.567,33	3.519.567,33	3.265.703,59	315.454,11
Orgão	0205	DEPTO.DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	155.420,33	155.420,33	155.420,33	146.695,59	146.695,59	146.530,59	8.889,74
Orgão	0206	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO	30.362.294,02	30.319.806,18	30.319.806,18	29.950.251,71	29.950.251,71	28.813.575,07	1.506.231,11
Orgão	0207	DEPARTAMENTO DE CULTURA	292.931,85	292.931,85	292.931,85	292.931,85	292.931,85	292.931,85	0,00
Orgão	0208	DEPARTAMENTO DE TURISMO	4.721.708,09	4.721.708,09	4.721.708,09	2.031.551,25	2.031.551,25	2.031.551,25	2.690.156,84
Orgão	0209	DEPARTAMENTO DE ESPORTE E LAZER	986.898,43	986.898,42	986.898,42	982.398,42	982.398,42	980.928,42	5.970,00
Orgão	0210	DEPARTAMENTO DE SAÚDE	28.568.167,31	28.540.045,06	28.540.045,06	27.967.147,17	27.967.147,17	27.920.729,06	619.316,00
Orgão	0211	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	2.306.802,23	2.291.705,33	2.291.705,33	2.263.589,58	2.263.589,58	2.260.922,08	30.783,25
Orgão	0212	DEPTO.SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	984.972,18	962.871,60	962.871,60	949.458,61	949.458,61	943.843,17	19.028,43
Orgão	0213	DEPTO.DE ASSUNTOS JURIDICOS	295.710,14	295.710,14	295.710,14	295.710,14	295.710,14	295.710,14	0,00
Orgão	0214	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	34.052.755,02	28.276.627,42	28.276.627,42	28.176.836,22	28.176.836,22	25.303.016,92	2.973.610,50
Orgão	0215	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E P ROJETOS ESPECIAIS	2.457.887,56	2.360.881,61	2.360.881,61	2.304.498,09	2.304.498,09	2.242.829,10	118.052,51
Orgão	0216	DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO	215.983,50	215.983,50	215.983,50	215.983,50	215.983,50	215.983,50	0,00
Orgão	0217	DEPARTAMENTO DE INDUSTRIA, COMÉRCIO E SERVI ÇOS	336.246,58	336.246,58	336.246,58	334.867,40	334.867,40	334.867,40	1.379,18
Orgão	0218	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	191.484,00	191.484,00	191.484,00	191.484,00	191.484,00	191.484,00	0,00
Orgão	0219	DEPARTAMENTO DE URBANISMO E HABITAÇÃO	519.975,29	511.575,29	511.575,29	477.456,61	477.456,61	476.031,61	35.543,68
Orgão	0220	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINA NCAS – SMAF	4.782.546,16	1.708.181,29	1.708.181,29	1.431.324,92	1.431.324,92	1.101.492,17	606.689,12
Orgão	0221	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚ BLICOS – SMOS	5.605.030,92	2.962.190,32	2.962.190,32	2.471.004,10	2.471.004,10	1.768.113,34	1.194.076,98
Orgão	0222	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	1.078.504,64	496.575,93	496.575,93	306.543,56	306.543,56	189.241,50	307.334,43
Orgão	0223	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	57.874.653,78	42.653.408,55	42.653.408,55	35.295.543,56	35.295.543,56	26.000.438,60	16.652.969,95
Orgão	0224	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	970.989,17	678.329,45	678.329,45	596.047,88	596.047,88	461.297,51	217.031,94
Orgão	0225	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	6.139.007,98	4.492.342,51	4.492.342,51	3.530.307,78	3.530.307,78	739.127,75	3.753.214,76
Orgão	0226	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – S MEL	2.693.523,38	1.733.241,39	1.733.241,39	1.285.491,13	1.285.491,13	1.031.847,26	701.394,13
Orgão	0227	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	62.742.760,69	45.963.334,07	45.963.334,07	31.147.592,32	31.147.592,32	25.485.540,76	20.477.793,31
Orgão	0228	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	6.279.868,50	4.150.603,48	4.150.603,48	3.376.207,49	3.376.207,49	2.540.022,73	1.610.580,75
Orgão	0229	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA	2.141.279,67	1.556.325,61	1.556.325,61	1.439.232,82	1.439.232,82	1.115.648,24	440.677,37
Orgão	0230	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURIDICOS – SMAJ	736.789,86	433.757,33	433.757,33	370.962,31	370.962,31	274.137,04	159.620,29
Orgão	0231	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJ ETOS ESPECIAIS	3.908.330,24	2.322.515,22	2.322.515,22	1.408.308,84	1.408.308,84	995.480,01	1.327.035,21
Orgão	0232	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GES TÃO ORÇAMENTÁRIA –	428.016,50	351.687,63	351.687,63	313.264,95	313.264,95	240.314,57	111.373,06
Orgão	0233	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO EC ONÔMICO – SMDE	1.010.810,81	890.622,27	890.622,27	836.596,80	836.596,80	637.713,80	252.908,47
Orgão	0234	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	586.816,00	546.313,33	546.313,33	529.103,11	529.103,11	387.136,11	159.177,22
Orgão	0235	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇ ÃO – SMUH	9.729.962,28	508.571,10	508.571,10	348.109,92	348.109,92	278.983,31	229.587,79
Orgão	0236	SECRETARIA MUNICIPAL DE SUPIMENTOS , LOGISTI CA E TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			288.473.885,00	226.413.031,94	226.413.031,94	192.998.049,74	192.998.049,74	166.561.620,86	59.851.411,08

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2024 ATÉ 30/09/2024

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PERÍODO	PAGO	A PAGAR	SALDO	
		ATUAL	PERÍODO	ACUMULADO	PERÍODO	ACUMULADO					
Orgão	0202	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	4.674.732,00	3.559.366,44	3.559.366,44	3.067.517,92	3.067.517,92	2.796.776,98	2.796.776,98	762.589,46	1.115.365,56
Orgão	0203	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	7.486.888,85	6.211.742,98	6.211.742,98	5.102.466,55	5.102.466,55	4.733.394,66	4.733.394,66	1.478.348,32	1.275.145,87
Orgão	0204	DEPTO.DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICOS	16.798.823,99	14.179.219,12	14.179.219,12	10.288.661,95	10.288.661,95	9.532.314,21	9.532.314,21	4.646.904,91	2.619.604,87
Orgão	0205	DEPTO.DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	638.926,00	436.581,17	436.581,17	269.016,86	269.016,86	243.194,75	243.194,75	193.386,42	202.344,83
Orgão	0206	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO	73.267.000,70	54.532.624,83	54.532.624,83	50.134.731,14	50.134.731,14	43.491.005,11	43.491.005,11	11.041.619,72	18.734.375,87
Orgão	0207	DEPARTAMENTO DE CULTURA	1.404.955,29	810.450,23	810.450,23	699.751,98	699.751,98	652.914,06	652.914,06	157.536,17	594.505,06
Orgão	0208	DEPARTAMENTO DE TURISMO	13.322.638,30	10.815.363,74	10.815.363,74	6.449.186,21	6.449.186,21	6.233.587,29	6.233.587,29	4.581.776,45	2.507.274,56
Orgão	0209	DEPARTAMENTO DE ESPORTE E LAZER	3.630.592,96	3.010.512,25	3.010.512,25	2.557.757,82	2.557.757,82	2.315.810,95	2.315.810,95	694.701,30	620.080,71
Orgão	0210	DEPARTAMENTO DE SAÚDE	84.354.270,74	71.077.738,39	71.077.738,39	53.183.474,13	53.183.474,13	49.577.245,13	49.577.245,13	21.500.493,26	13.276.532,35
Orgão	0211	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	7.953.474,78	6.026.511,89	6.026.511,89	5.153.114,36	5.153.114,36	4.699.344,12	4.699.344,12	1.327.167,77	1.926.962,89
Orgão	0212	DEPTO.SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	2.869.076,87	1.716.115,29	1.716.115,29	1.452.495,03	1.452.495,03	1.312.058,65	1.312.058,65	404.056,64	1.152.961,58
Orgão	0213	DEPTO.DE ASSUNTOS JURIDICOS	977.500,00	664.683,11	664.683,11	639.825,25	639.825,25	588.714,86	588.714,86	75.968,25	312.816,89
Orgão	0214	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	28.637.178,06	23.625.167,59	23.625.167,59	23.615.759,59	23.615.759,59	22.903.661,04	22.903.661,04	721.506,55	5.012.010,47
Orgão	0215	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E P ROJETOS ESPECIAIS	8.522.819,95	6.887.118,45	6.887.118,45	3.934.601,55	3.934.601,55	3.524.548,95	3.524.548,95	3.362.569,50	1.635.701,50
Orgão	0216	DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO	435.705,20	321.485,34	321.485,34	268.175,24	268.175,24	247.289,44	247.289,44	74.195,90	114.219,86
Orgão	0217	DEPARTAMENTO DE INDUSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	810.021,86	567.306,63	567.306,63	530.356,80	530.356,80	459.104,82	459.104,82	108.201,81	242.715,23
Orgão	0218	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	421.300,00	292.718,84	292.718,84	283.638,84	283.638,84	245.397,70	245.397,70	47.321,14	128.581,16
Orgão	0219	DEPARTAMENTO DE URBANISMO E HABITAÇÃO	2.500.632,37	1.767.279,00	1.767.279,00	1.389.143,25	1.389.143,25	1.278.213,58	1.278.213,58	489.065,42	733.353,37
TOTAL			258.706.537,92	206.501.985,29	206.501.985,29	169.019.674,47	169.019.674,47	154.834.576,30	154.834.576,30	51.667.408,99	52.204.552,63

Resposta do Executivo, 363/2025 Protocolo 42371 Envio em 07/11/2025, 12:39:20
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antônio Tadeu
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacu.mg.gov.br

P.M. EST. TURIST. DE PARAGUAÇU PTA

AVENIDA SIQUEIRA CAMPOS, 1430

44547305/0001-93

Exercício: 2025

**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2025 ATÉ 30/09/2025**

Página 1

		DOTAÇÃO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	A PAGAR	SALDO
CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	
Orgão	0202	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	8.043.664,99	7.248.853,41	7.248.853,41	5.562.895,56	5.562.895,56	4.955.310,01	2.293.543,40
Orgão	0203	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	3.679.939,50	3.675.125,95	3.675.125,95	2.649.085,22	2.649.085,22	2.643.138,40	1.031.987,55
Orgão	0204	DEPTO.DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICOS	3.592.153,40	3.581.157,70	3.581.157,70	3.519.567,33	3.519.567,33	3.265.703,59	315.454,11
Orgão	0205	DEPTO.DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	155.420,33	155.420,33	155.420,33	146.695,59	146.695,59	146.530,59	8.889,74
Orgão	0206	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO	30.362.294,02	30.319.806,18	30.319.806,18	29.950.251,71	29.950.251,71	28.813.575,07	1.506.231,11
Orgão	0207	DEPARTAMENTO DE CULTURA	292.931,85	292.931,85	292.931,85	292.931,85	292.931,85	292.931,85	0,00
Orgão	0208	DEPARTAMENTO DE TURISMO	4.721.708,09	4.721.708,09	4.721.708,09	2.031.551,25	2.031.551,25	2.031.551,25	2.690.156,84
Orgão	0209	DEPARTAMENTO DE ESPORTE E LAZER	986.898,43	986.898,42	986.898,42	982.398,42	982.398,42	980.928,42	5.970,00
Orgão	0210	DEPARTAMENTO DE SAÚDE	28.568.167,31	28.540.045,06	28.540.045,06	27.967.147,17	27.967.147,17	27.920.729,06	619.316,00
Orgão	0211	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	2.306.802,23	2.291.705,33	2.291.705,33	2.263.589,58	2.263.589,58	2.260.922,08	30.783,25
Orgão	0212	DEPTO.SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	984.972,18	962.871,60	962.871,60	949.458,61	949.458,61	943.843,17	19.028,43
Orgão	0213	DEPTO.DE ASSUNTOS JURIDICOS	295.710,14	295.710,14	295.710,14	295.710,14	295.710,14	295.710,14	0,00
Orgão	0214	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	34.052.755,02	28.276.627,42	28.276.627,42	28.176.836,22	28.176.836,22	25.303.016,92	2.973.610,50
Orgão	0215	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E P ROJETOS ESPECIAIS	2.457.887,56	2.360.881,61	2.360.881,61	2.304.498,09	2.304.498,09	2.242.829,10	118.052,51
Orgão	0216	DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO	215.983,50	215.983,50	215.983,50	215.983,50	215.983,50	215.983,50	0,00
Orgão	0217	DEPARTAMENTO DE INDUSTRIA, COMÉRCIO E SERVI ÇOS	336.246,58	336.246,58	336.246,58	334.867,40	334.867,40	334.867,40	1.379,18
Orgão	0218	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	191.484,00	191.484,00	191.484,00	191.484,00	191.484,00	191.484,00	0,00
Orgão	0219	DEPARTAMENTO DE URBANISMO E HABITAÇÃO	519.975,29	511.575,29	511.575,29	477.456,61	477.456,61	476.031,61	35.543,68
Orgão	0220	SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINA NCAS – SMAF	4.782.546,16	1.708.181,29	1.708.181,29	1.431.324,92	1.431.324,92	1.101.492,17	606.689,12
Orgão	0221	SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS PÚ BLICOS – SMOS	5.605.030,92	2.962.190,32	2.962.190,32	2.471.004,10	2.471.004,10	1.768.113,34	1.194.076,98
Orgão	0222	SECRETARIA DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – SMAA	1.078.504,64	496.575,93	496.575,93	306.543,56	306.543,56	189.241,50	307.334,43
Orgão	0223	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – SME	57.874.653,78	42.653.408,55	42.653.408,55	35.295.543,56	35.295.543,56	26.000.438,60	16.652.969,95
Orgão	0224	SECRETARIA MUNICIPAL DE CULTURA – SMC	970.989,17	678.329,45	678.329,45	596.047,88	596.047,88	461.297,51	217.031,94
Orgão	0225	SECRETARIA MUNICIPAL DE TURISMO – SMT	6.139.007,98	4.492.342,51	4.492.342,51	3.530.307,78	3.530.307,78	739.127,75	3.753.214,76
Orgão	0226	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTES E LAZER – S MEL	2.693.523,38	1.733.241,39	1.733.241,39	1.285.491,13	1.285.491,13	1.031.847,26	701.394,13
Orgão	0227	SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE – SMS	62.742.760,69	45.963.334,07	45.963.334,07	31.147.592,32	31.147.592,32	25.485.540,76	20.477.793,31
Orgão	0228	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL – SMAS	6.279.868,50	4.150.603,48	4.150.603,48	3.376.207,49	3.376.207,49	2.540.022,73	1.610.580,75
Orgão	0229	SECRETARIA MUNICIPAL DE MOBILIDADE URBANA E SEGURANÇA PÚBLICA	2.141.279,67	1.556.325,61	1.556.325,61	1.439.232,82	1.439.232,82	1.115.648,24	440.677,37
Orgão	0230	SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSUNTOS JURIDICOS – SMAJ	736.789,86	433.757,33	433.757,33	370.962,31	370.962,31	274.137,04	159.620,29
Orgão	0231	SECRETARIA MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E PROJ ETOS ESPECIAIS	3.908.330,24	2.322.515,22	2.322.515,22	1.408.308,84	1.408.308,84	995.480,01	1.327.035,21
Orgão	0232	SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E GES TÃO ORÇAMENTÁRIA –	428.016,50	351.687,63	351.687,63	313.264,95	313.264,95	240.314,57	111.373,06
Orgão	0233	SECRETARIA MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO EC ONÔMICO – SMDE	1.010.810,81	890.622,27	890.622,27	836.596,80	836.596,80	637.713,80	252.908,47
Orgão	0234	SECRETARIA MUNICIPAL DE RECURSOS HUMANOS – SMRH	586.816,00	546.313,33	546.313,33	529.103,11	529.103,11	387.136,11	159.177,22
Orgão	0235	SECRETARIA MUNICIPAL DE URBANISMO E HABITAÇ ÃO – SMUH	9.729.962,28	508.571,10	508.571,10	348.109,92	348.109,92	278.983,31	229.587,79
Orgão	0236	SECRETARIA MUNICIPAL DE SUPIMENTOS , LOGISTI CA E TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			288.473.885,00	226.413.031,94	226.413.031,94	192.998.049,74	192.998.049,74	166.561.620,86	59.851.411,08

COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA/REALIZADA
DE 01/01/2024 ATÉ 30/09/2024

		DOTAÇÃO	EMPENHADO		LIQUIDADO		PAGO	A PAGAR	SALDO
CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	ATUAL	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	PERIODO	ACUMULADO	
Orgão	0202	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDÊNCIAS	4.674.732,00	3.559.366,44	3.559.366,44	3.067.517,92	3.067.517,92	2.796.776,98	762.589,46
Orgão	0203	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	7.486.888,85	6.211.742,98	6.211.742,98	5.102.466,55	5.102.466,55	4.733.394,66	1.478.348,32
Orgão	0204	DEPTO.DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICOS	16.798.823,99	14.179.219,12	14.179.219,12	10.288.661,95	10.288.661,95	9.532.314,21	4.646.904,91
Orgão	0205	DEPTO.DE AGRICULTURA E ABASTECIMENTO	638.926,00	436.581,17	436.581,17	269.016,86	269.016,86	243.194,75	193.386,42
Orgão	0206	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO	73.267.000,70	54.532.624,83	54.532.624,83	50.134.731,14	50.134.731,14	43.491.005,11	11.041.619,72
Orgão	0207	DEPARTAMENTO DE CULTURA	1.404.955,29	810.450,23	810.450,23	699.751,98	699.751,98	652.914,06	157.536,17
Orgão	0208	DEPARTAMENTO DE TURISMO	13.322.638,30	10.815.363,74	10.815.363,74	6.449.186,21	6.449.186,21	6.233.587,29	4.581.776,45
Orgão	0209	DEPARTAMENTO DE ESPORTE E LAZER	3.630.592,96	3.010.512,25	3.010.512,25	2.557.757,82	2.557.757,82	2.315.810,95	694.701,30
Orgão	0210	DEPARTAMENTO DE SAÚDE	84.354.270,74	71.077.738,39	71.077.738,39	53.183.474,13	53.183.474,13	49.577.245,13	21.500.493,26
Orgão	0211	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL	7.953.474,78	6.026.511,89	6.026.511,89	5.153.114,36	5.153.114,36	4.699.344,12	1.327.167,77
Orgão	0212	DEPTO.SEGURANÇA, TRANSITO E TRANSPORTE	2.869.076,87	1.716.115,29	1.716.115,29	1.452.495,03	1.452.495,03	1.312.058,65	404.056,64
Orgão	0213	DEPTO.DE ASSUNTOS JURIDICOS	977.500,00	664.683,11	664.683,11	639.825,25	639.825,25	588.714,86	75.968,25
Orgão	0214	ENCARGOS GERAIS DO MUNICIPIO	28.637.178,06	23.625.167,59	23.625.167,59	23.615.759,59	23.615.759,59	22.903.661,04	721.506,55
Orgão	0215	DEPARTAMENTO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE E P ROJETOS ESPECIAIS	8.522.819,95	6.887.118,45	6.887.118,45	3.934.601,55	3.934.601,55	3.524.548,95	3.362.569,50
Orgão	0216	DEPARTAMENTO DE PLANEJAMENTO	435.705,20	321.485,34	321.485,34	268.175,24	268.175,24	247.289,44	74.195,90
Orgão	0217	DEPARTAMENTO DE INDUSTRIA, COMÉRCIO E SERVI ÇOS	810.021,86	567.306,63	567.306,63	530.356,80	530.356,80	459.104,82	108.201,81
Orgão	0218	DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS	421.300,00	292.718,84	292.718,84	283.638,84	283.638,84	245.397,70	47.321,14
Orgão	0219	DEPARTAMENTO DE URBANISMO E HABITAÇÃO	2.500.632,37	1.767.279,00	1.767.279,00	1.389.143,25	1.389.143,25	1.278.213,58	489.065,42
TOTAL			258.706.537,92	206.501.985,29	206.501.985,29	169.019.674,47	169.019.674,47	154.834.576,30	51.667.408,99

Resposta do Executivo, 363/2025 Protocolo 42371. Envio em 07/11/2025, 12:39:20
Assinado digitalmente conforme Resolução nº 113, de 06 de julho de 2021, por Antônio Tadeu
Este documento é uma cópia da versão original disponível em: https://sapi.paraguacu.mg.gov.br

